



LYNGBY-TAARBÆK  
KOMMUNE

# BUDGET 2023-2026





## Indhold

<b>BUDGETAFTALEN 2023-26 .....</b>	<b>3</b>
<b>BUDGETFORUDSÆTNINGER .....</b>	<b>15</b>
ØKONOMISKE MÅLSÆTNINGER .....	15
GENNEMSNITLIG KASSEBEHOLDNING .....	15
SERVICE .....	16
OVERFØRSLER .....	17
ANLÆG .....	17
SKATTER .....	18
TILSKUD OG UDLIGNING .....	19
BALANCEFORSKYDNINGER .....	19
LANGFRISTET GÆLD .....	19
REGERINGENS LOV- OG CIRKULÆREPROGRAM .....	19
TAKSTER OG GEBYRER .....	19
DEPONERING OG LEASING .....	20
PRIS- OG LØNSKØN .....	20
AFTALE OM KOMMUNERNES ØKONOMI .....	21
<b>RESULTATOPGØRELSE .....</b>	<b>22</b>
<b>SERVICE .....</b>	<b>23</b>
SKOLEUDVALGET .....	25
<i>Skoler og Klubber</i> .....	25
<i>Udsatte Børn</i> .....	30
DAGTILBUDSUDVALGET .....	33
<i>Dagtilbud</i> .....	33
FOREBYGGELSES- OG SOCIALUDVALGET .....	37
<i>Ungeindsats</i> .....	37
<i>Voksen- og Socialindsats</i> .....	42
KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET .....	47
<i>Fritid, Kultur og Idræt</i> .....	47
ÆLDRE- OG OMSORGSUDVALGET .....	52
<i>Ældre</i> .....	52
<i>Sundhed</i> .....	57
TEKNIKUDVALGET .....	60
<i>Vej og Park</i> .....	60
<i>Trafik</i> .....	63
<i>Klima, Miljø og Natur</i> .....	65
ØKONOMIUDVALGET .....	68
<i>Beredskab</i> .....	68
<i>Administration</i> .....	70
<i>Puljer</i> .....	75
<i>Ejendomme</i> .....	77
<i>Beskæftigelse</i> .....	81
<b>OVERFØRSLER MV. ....</b>	<b>83</b>
ÆLDRE- OG OMSORGSUDVALGET .....	84
<i>Kommunal medfinansiering (ikke service)</i> .....	84
ØKONOMIUDVALGET (IKKE SERVICE) .....	85
<i>Beskæftigelse (ikke service)</i> .....	85
<i>Øvrige (ikke service)</i> .....	91
<b>ANLÆG .....</b>	<b>92</b>
INVESTESTERINGSOVERSIGT 2023-32 .....	96
<b>FINANSPOSTER .....</b>	<b>106</b>
RENTER OG FINANSIERING .....	106
TILSKUD OG UDLIGNING .....	108
SKATTER .....	115
BALANCEFORSKYDNINGER .....	120
<b>BILAG .....</b>	<b>123</b>
BEMÆRKNINGER TIL INVESTERINGSOVERSIGTEN .....	123
TVÆRGÅENDE ARTSOVERSIGT .....	139
TAKSTOVERSIGT .....	140

LOV- OG CIRKULÆREPROGRAMMET .....	155
BEFOLKNINGSPROGNOSE .....	157
HOVEDOVERSIGT .....	158
SAMMENDRAG AF BEVILLINGSOVERSIGT.....	160
BEVILLINGSOVERSIGTER.....	162

# BUDGETAFTALEN 2023-26

Det Konservative Folkeparti, SF, Socialdemokratiet, Radikale Venstre, Venstre, Enhedslisten og Nye Borgerlige i Kommunalbestyrelsen i Lyngby-Taarbæk Kommune har indgået aftale om budget 2023-2026.

## Indledning

Rammerne for kommunernes økonomi i 2023 er stramme, og med de stigende udgifter på eksempelvis de specialiserede områder har det været nødvendigt at pege på besparelser og effektiviseringer, for at kunne skabe et budget i balance.

Ud over den allerede udmøntede besparelsepulje indarbejdet med budgetaftale 2021 på ca. ½ procent om året svarende til 12 mio. kr. i 2023 og frem, er parterne enige om en række effektiviserings- og besparelsesinitiativer på tværs af områder til dels at håndtere nogle nødvendige budgetprioriteringer og dels for at kunne igangsætte en række initiativer bl.a. vedr. rekruttering og fastholdelse på børne- og ældreområdet, samt for at kunne løfte budgetterne til det stigende antal børn og unge med særlige udfordringer.

Budgetaftalen baserer sig på det administrative budgetforslag offentliggjort den 29. august 2022 og udmønter de indlagte besparelsepuljer på både service og anlæg. Aftalen indeholder følgende ændringer:

## Børne- og Ungeområdet

### Midlertidig opnormering af socialrådgivere og budgetløft til indsatsen som følge af stigende sagstal på det specialiserede børne- og ungeområde

Der forventes en stigning i antallet af sager på ca. 18% i 2023 set ift. det almindelige sagsniveau på ca. 800 sager om året. Parterne er derfor enige om at afsætte midler til ekstra socialrådgivere i 2023 og et løft af budgettet til indsatsen overfor de udsatte børn og unge, herunder indgår midlertidig videreførelse af projektet "Godt videre i egen bolig". Der afsættes i alt 12,1 mio. kr. i 2023, 8,4 mio. kr. i 2024 og 4,2 mio. kr. i 2025 på service.

### Øget psykologbetjening i Pædagogisk-Psykologisk Rådgivning (PPR)

Der ses en stigning i antallet af børnesager i PPR-regi. Antallet af sager er nu på et niveau, hvor der er venteliste til akutte psykologydelser. Parterne er derfor enige om at afsætte 2,4 mio. kr. i 2023 og 2,3 mio. kr. i 2024 og frem på service til yderligere psykologressourcer.

### Indsatser til rekruttering og fastholdelse på dagtilbudsområdet

I lyset af de stigende rekrutteringsudfordringer på dagtilbudsområdet er parterne enige om at styrke fastholdelses- og rekrutteringsindsatsen. Der afsættes derfor en pulje på 2,5 mio. kr. i 2023 og frem. Puljens anvendelse skal forhandles nærmere.

### Videreførelse af STIME

Parterne er enige om at videreføre indsatsen "Styrket tværsektoriel indsats for børn og unges mentale sundhed" (STIME), som er en særlig indsats for at forebygge mistrivsel blandt børn og unge. Der afsættes 1,4 mio. kr. i 2023 og frem på service til at videreføre to årsværk.

### Drift af udflytterbørnehave

Parterne er enige om at afsætte 0,6 mio. kr. i 2023 og 2,5 mio. kr. på service i 2024 og frem til drift af en ny udflytterbørnehave. Såfremt det ikke lykkes at købe en brugbar ejendom til formålet, kan midlerne bruges til at etablere daginstitutionspladser på anden vis.

### Fællespasning i dagtilbud to uger om året i sommerferien

Mange børn holder ferie samtidigt i de store ferieperioder. Parterne er enige om at indføre en fælles pasningsordning 2 uger om året i sommerferien (juli måned), hvilket frigiver 2,0 mio. kr. i 2023 og 3,0 mio. kr. i 2024 og frem. I opgørelsen af besparelspotentialet er der taget højde for, at der i forvejen er lavere bemanning i sommerferieugerne. Der foretages en evaluering af ordningen efter sommeren 2023. Evalueringen forelægges Dagtilbudsudvalget inden udgangen af 2023. Dagtilbudsudvalget vil i november 2022 drøfte, om man evt. kan finde midlerne på anden måde indenfor udvalgets område.

### Nedlæggelse af stillingen som naturfagskonsulent

Som en del af Lyngby-Taarbæk Kommunes Naturfagsstrategi på dagtilbuds- og skoleområdet, er der prioriteret et årsværk til at arbejde med naturfagsstrategien på skoleområdet. Der har været en særlig indsats for at implementere Naturfagsstrategien og indsatsen overgår nu til almindelig drift. Stillingen nedlægges fra skoleåret 2023/2024, hvilket frigiver 0,25 mio. kr. i 2022 og 0,5 mio. kr. i 2024 og frem på service. Skoleudvalget drøfter i november 2022, om man evt. kan udmønte midlerne på anden måde indenfor udvalgets område.

### Ensartet brugerbetaling ved udlevering af mad og mælk på skolerne

Kommunen sorterer og udleverer mælk og mad på en række skoler, men der er forskellige og dyrere ordninger på nogle skoler. Parterne er enige om at ensarte serviceniveauet, så ressourcetilbruget til denne opgave indarbejdes i den samlede pris for mælk og mad. Det frigiver 0,2 mio. kr. i 2023 og 0,4 mio. kr. i 2024 og frem på service.

### Nedlæggelse af to naturvejlederstillinger

Som en del af Naturfagsstrategien for dagtilbuds- og skoleområdet, er der ansat to pædagogiske naturvejledere, som er med til at løfte opgaven i forhold til børn i alderen 0-6 år. Der har været en særlig indsats for at implementere Naturfagsstrategien og indsatsen overgår nu til almindelig drift. Parterne er derfor enige om at nedlægge de 2 stillinger, hvilket frigiver 0,5 mio. kr. i 2023 og 0,8 mio. kr. i 2024 og frem på service.

### Nedlæggelse af pulje til teateraktiviteter

Dagtilbuddene får årligt tildelt midler til teateraktiviteter fra den centrale pulje til teateraktiviteter. Parterne er enige om at nedlægge puljen, da der generelt er en stor skævhed i, hvilke institutioner der benytter sig af ordningen. Det frigiver 0,1 mio. kr. på service i 2023 og frem.

### Reduktion af omstillingspuljen dagtilbud (mindreforbrug i 2021 overført til 2023)

I forbindelse med regnskab 2021 blev der på dagtilbudsområdet overført et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. til omstillingspuljen i 2023, således at budgettet er meget højt i 2023. Parterne er derfor enige om at reducere puljen, så der frigives 1,3 mio. kr. på service i 2023.

### Reduktion af centrale puljer skoler/klubber (mindreforbrug 2021 overført til 2023)

Som følge af meget store mindreforbrug på skole- og klubområdet i regnskab 2021, blev mindreforbruget overført ligeligt ml. 2022 og 2023. På de centrale konti for klubber, skoler og SFO-området, rulles overførslen til 2023 tilbage, hvilket frigiver 1,0 mio. kr. på service i 2023.

### Skoleudbygninger og kapacitet på skoleområdet

Parterne er enige om, at der i budget- og planperioden skal arbejdes for at sikre den nødvendige kapacitet generelt på skoleområdet – herunder udarbejdes beslutningsoplæg for hvordan man kan arbejde videre med et indskolingshus på Hummeltofteskolen, udbygningen af Engelsingsskolen, samt håndtering af kapaciteten i Virum-området. Der skal endvidere ses på muligheden for at prioritere renoveringen af flere skoletoiletter indenfor de nuværende budgetrammer. Udover udbygninger skal der generelt på skoleområdet ses på bedre udnyttelse af lokaler, deling af lokaler m.m.

### Forebyggende indsatser på skoleområdet

Et stigende antal børn og unge mistrives. Den stigende mistrivsel er en national tendens, som desværre også gør sig gældende blandt børn og unge i Lyngby-Taarbæk Kommune. Parterne er enige om, at der i 2023, med baggrund i nyere forskning, skal gennemføres en analyse af muligheder i at igangsætte yderligere forebyggende indsatser på skoleområde, der kan være med til at vende denne udvikling. Skolebestyrelser og elever inddrages i analysen.

### **Fortsat fokus på tilvejebringelse af daginstitutionspladser og overholdelse af pasningsgaranti**

Kommunen oplever en tilvækst i familier med børn, der har brug for et pasningstilbud. Nu og fremadrettet er der derfor behov for at tilvejebringe et større antal daginstitutionspladser gennem udvidelse af eksisterende institutioner og ved nybyg af daginstitutioner mm. Kommunalbestyrelsen har allerede igangsat et intensivt arbejde hermed og afsat de nødvendige bevillinger til formålet. Parterne er enige om, at udbygning af kapaciteten på daginstitutionsområdet og overholdelse af pasningsgarantien også i den kommende budgetperiode har en helt særlig prioritering.

### **Det specialiserede børne-, unge og voksenområde**

Lyngby-Taarbæk Kommune er ligesom de øvrige af landets kommuner udfordret på det specialiserede børne- og ungeområde grundet en øget mistrivsel i målgruppen. Herudover har der gennem de seneste år været en stigende udgiftsudvikling på det specialiserede voksenområde. Dette vil i de kommende år udfordre kommunens økonomi indenfor det specialiserede område. For at imødekomme denne udfordring har der siden 2021 været igangsat et stort omstillingsarbejde på specialiserede børne-, unge- og voksenområde. Omstillingsstrategien tager bl.a. afsæt i, at der investeres i en tidligere og hyppigere opfølgning på indsatser og en udvikling af nye tilbud og indsatser, der kan være med til forebygge mere indgribende indsatser på det specialiserede område. Muligheden for etablering af tværkommunale tilbud skal desuden undersøges. Parterne er enige om at følge omstillingsarbejdet tæt, herunder fremdriften og resultaterne samt behovet for eventuelle yderligere indsatser.

## **Specialiseret unge- og voksenområde**

### **Øget aktivitet i Torvehuset (misbrugsbehandling)**

Der ses et øget behov for misbrugsbehandling i kommunen, som fungerer efter selvhenvenderprincippet. Antallet af indskrevne borgere er steget fra 65 til 75 i 2022 alene. Parterne er derfor enige om at afsætte 0,8 mio. kr. på service i 2023 til at håndtere den akutte udfordring, samt et generelt løft til indsatsen på 0,1 mio. kr. på service i 2024 og frem.

### **Udvidelse af driftstilskud til værestedet Paradiset**

Parterne er enige om at udvide driftstilskuddet til det sociale værested Paradiset med 0,4 mio. kr. om året fra 2023 og frem til at imødekomme det stigende antal brugere.

### **Limone – ekstra driftstilskud**

Der afsættes et ekstra driftstilskud på 50.000 kr. årligt til yderligere aktiviteter – herunder udvidelse af målgruppen til at omfatte unge.

## **Ældreområdet**

### **Rekruttering og fastholdelse på ældreområdet**

Parterne er enige om, at rekruttering og fastholdelse på ældreområdet, i lyset af problemstillingen med store rekrutteringsudfordringer, kræver en helt særlig indsats og opmærksomhed. Der afsættes 8,9 mio. kr. i 2023, 9,5 mio. kr. i 2024, 8,5 mio. kr. i 2025 og 7,8 mio. kr. i 2026 og frem til at styrke rekrutterings- og fastholdelsesindsatsen på ældreområdet. Parterne er enige om at følge effekterne af indsatsen tæt.

### Reduktion af kapacitetspuljen på ældreområdet

I forbindelse med lukningen af Den Gamle Lyngby Statsskole Plejecenter er der opnået en besparelse på ældreområdet, som er reserveret til driften af et nyt plejecenter, som forventes ibrugtaget i 2026-2027. Parterne er enige om at besparelsen i 2023 til 2025 kan medgå til at finansiere initiativer til fastholdelse og rekruttering på ældreområdet med 1,5 mio. kr. i 2023, 6,8 mio. kr. i 2024 og 6,8 mio. kr. i 2025.

### Løft af budget for Træning – og Rehabiliteringscentret

En analyse af vagtplanlægning på Trænings- og rehabiliteringscenteret viser, at en fastholdelse af det nuværende serviceniveau og fremmødeplanen fra 2021, kræver en øget bemanning. Parterne er derfor enige om at afsætte 1,7 mio. kr. i 2023 og frem på service.

### Drift af IT-systemet 'EduAdm'

I efteråret 2021 blev det besluttet af anskaffe et nyt IT-system til administrationen af elever i kommunen. Der har imidlertid ikke været afsat et varigt driftsbudget til systemet, idet systemet har været finansieret af engangsmidler fra overskydende AUB-midler i 2021 og 2022. Parterne er derfor enige om at afsætte 0,2 mio. kr. i 2023 og frem på service til den varige drift af systemet.

### Nedlæggelse af souschefstilling i Den Kommunale Madservice

Den kommunale madservice leverer mad til borgere i kommunens pleje- og træningscentre. Det vurderes, at der kan spares på de ledelsesmæssige ressourcer, uden at det påvirker produktet, der leveres til borgerne. Parterne er enige om at nedlægge souschefstillingen i den kommunale madservice, hvilket frigiver 0,6 mio. kr. i 2023 og frem på service.

### Ophør af omsorgspakke for ældreboliger på Den Gamle Lyngby Statsskole

Serviceniveauet til aktivitetstilbud på Gamle Lyngby Statsskole er højt ift. andre steder. Parterne er derfor enige om at ensarte serviceniveauet på tværs ved at nedlægge omsorgspakkerne og de tilknyttede stillinger på Gamle Lyngby Statsskole, idet der budgetteres med, at beboerne kan komme i aktivitetstilbud i kommunens øvrige aktivitetscentre. Dette frigiver 0,4 mio. kr. i 2023 og 0,7 mio. kr. i 2024 og frem på service.

### Optimering af bilflåden

Bilflåden på ældreområdet er ved at være gammel, hvilket bl.a. øger service- og reparationsudgifterne. Der ses et potentiale for at effektivisere bilflåden fx ved nye udskiftningsaftaler og en gennemgang af det fremtidige bilbehov. Parterne er derfor enige om at reducere budgettet, så der frigives 0,5 mio. kr. i 2023 og frem på service.

### Integration af Vandregruppen i Samværsgrupperne

I forbindelse med udmøntningen af værdighedsmilliarden, blev der oprettet tilbud til borgere med demens, som har til formål at bevare borgerens fysiske og kognitive evner i en vandregruppe. Opgaven løses imidlertid allerede i afdelingen 'Aktivitet og Frivillighed', og parterne er enige om at nedlægge 'Vandregruppen', hvilket frigiver 0,2 mio. kr. i 2023 og frem på service.

### Nedlæggelse af en stilling i SAFE

SAFE er en arbejdsmiljøenhed, der arbejder med instruktion i forflytninger af immobile borgere og forflytningsteknikker, samt vurderinger i forbindelse med ArbejdsPladsVurderinger. Parterne er enige om at reducere SAFE-enheden med ét årsværk, idet der i stedet oprettes lokale forflytningsvejledere i kommunens hjemmepleje, plejecentre og i træningsenheden, hvilket frigiver 0,2 mio. kr. i 2023 og 0,5 mio. kr. i 2024 og frem.

### Etablering af friplejehjem

I budget 2021 blev der afsat midler til en forundersøgelse af et nyt plejecenter, der skal imødekomme det stigende antal +80årige fra 2026 – herunder at muligheden for at etablere et nyt friplejehjem skulle undersøges. Parterne er enige om, at dette arbejde skal fortsætte med henblik på at et nyt friplejehjem kan stå klar, når antallet af +80årige kræver det.



## Kultur- og Fritid

### Pulje til kulturaktiviteter for børn og unge

Parterne er enige om at afsætte 0,2 mio. kr. årligt fra 2023 og frem på service til kulturaktiviteter for børn og unge – herunder til af fortsættelse ungekulturkoordinatorens arbejde. Derudover er parterne enige om at gennemgå opgaverne på Kultur- og Fritidsudvalgets område med henblik på at sikre et større fokus på kulturelle tilbud til børn og unge.

### Nedlæggelse af pulje til større nationale og internationale idrætsevents

I 2017 blev der oprettet en pulje til større idrætsevents, bl.a. ud fra en forventning om, at kommunen ville blive medvært på større internationale events på det nye Bagsværd Rostadion. Det nye rostadion bliver dog ikke etableret foreløbigt, og parterne er derfor enige om at nedlægge puljen, så der frigives 0,2 mio. kr. i 2023 og frem på service.

### Nedjustering af budget til kulturaftaler

Der er afsat et årligt budget på 0,6 mio. kr. til 'Kulturaftalerne', som er en støtteordning til de kulturelle foreninger i kommunen. Parterne er enige om at nedjustere puljen med 0,1 mio. kr. i 2023 og 0,2 mio. kr. i 2024 og frem på service, kombineret med en rammebesparelse på 0,1 mio. kr. i 2023 på kultur- og biblioteksområdet, så der frigives i alt 0,2 mio. kr. fra 2023 og frem på service.

### Nedjustering af Pulje til Byliv og Kultur

Der er årligt afsat et budget på 1,0 mio. kr. til at skabe byliv og kultur for borgere, besøgende og erhvervsliv gennem forskellige aktiviteter i byen. Parterne er enige om at nedjustere puljen, så der frigives 0,3 mio. kr. i 2023 og frem på service.

## Teknik & Miljø og ejendomsområdet

### Pulje til klimaarbejder

Der afsættes 1 mio.kr. årligt i 2023-2025 under anlæg bl.a. til faglig understøttelse af klimaindsatsen. Den nærmere udmøntning aftales nærmere. Idet midlerne både kan anvendes til at understøtte det nedsatte § 17, stk.4-udvalg, der arbejder med at udvikle Lyngby-Taarbæk Kommunes klimaindsats og/eller til at videreføre det igangsatte arbejde med at afklare kystsikringen i Taarbæk.

### Klima – og energieffektiviseringer

Parterne er enige om, at der er behov for at arbejde målrettet med at sikre en reduktion i kommunens energiforbrug, også i lyset af de nylige statslige anbefalinger. Parterne er enige om, at forvaltningen i efteråret 2022 skal forelægge en sag med mulige tiltag, der kan reducere energiforbruget allerede i vinteren 2022/23. Parterne er desuden enige om at forvaltningen skal udarbejde forslag til businesscases med et lidt længere perspektiv – herunder muligheden for investering i solceller, elbiler og ladestandere, ejendomsenergieffektiviseringer, fremme cyklisme mm. Parterne er enige om at gøre brug af lånerammen til klimainvesteringer, hvor det er muligt.

### Arkitekturråd

Parterne er enige om at igangsætte en toårig forsøgsordning med et Arkitekturråd, som kan understøtte Byplanudvalgets og forvaltningens behandling af konkrete større projektforslag. Der afsættes 0,1 mio. kr. i 2023, 0,2 mio. kr. i 2024, og 0,1 mio. kr. i 2025 idet, ordningen løber fra medio 2023 til medio 2025.

### Allerede opnået besparelse ved kollektiv trafik

I forbindelse med udbuddet af buslinje 190, 192 og 194 opnåede kommunen en besparelse, hvilket frigiver 1,6 mio. kr. i 2023 og frem på service til nødvendige budgetprioriteringer.

### Effektivisering af renhold

Kommunen råder over fire fejmaskiner. Den ene fejmaskine er gammel og ustabil i driften, hvilket bl.a. medfører øgede reparationsudgifter og en lav kvalitet i fejearbejdet. Fejmaskinen tages derfor ud af drift, idet der arbejdes med en optimeret ruteplanlægning for de øvrige fejmaskiner, så serviceniveauet opretholdes. Dette frigiver 0,4 mio. kr. i 2023 og frem på service.

### Omlægning af vinteropbevaring af frostfølsomme planter

Sophienholm råder over en række frostfølsomme planter, som står i kommunens drivhus i 'Den Gamle Have'. Drivhuset er dog meget stort, hvilket gør beskyttelsen af planterne relativt dyr. Parterne er derfor enige om at frostbeskyttelsen af plantesamlingen udbydes til eksterne, hvilket frigiver 35.000 kr. i 2023 og frem på service.

### Ophør med indkøb af hundeposer

Kommunen tilbyder i udvalgte parker og arealer gratis hundeposer. Parterne er enige om at nedlægge ordningen, hvilket frigiver 35.000 kr. i 2023 og frem på service.

### Reduktion af akutpulje til signalanlæg

Der er afsat 2,0 mio. kr. til akutte udgifter vedr. kommunens signalanlæg. Udgifterne på puljen svinger fra år til år, men set over en årrække har der været mindreforbrug på puljen. Parterne er enige om at nedjustere puljen, hvilket frigiver 0,1 mio. kr. i 2023 og frem på service.

### Tilpasning af rumtemperatur i bygninger

Arbejdstilsynet anbefaler en rumtemperatur på 20-22 grader. Flere steder i kommunens bygninger er rumtemperaturen dog væsentligt højere. Parterne er enige om at nedsætte temperaturen til 19-21 grader i alle kommunale ejendomme, hvilket frigiver 0,1 mio. kr. i 2023 og 0,3 mio. kr. i 2024 og frem på service.

### Udfasning af tilbud om COVID-19 rengøring

I forbindelse med rengøringsudbuddet for 2022, blev der indført en ikke lovbunden option vedr. daglig aftørring af kritiske kontaktpunkter i kommunens dagtilbud jf. Sundhedsstyrelsens anbefalinger vedr. COVID-19. Rengøring efter optionsmuligheden udgår, hvilket frigiver 0,6 mio. kr. på service i 2023 og frem.

### Bassintæppe i Trongårdens Svømmehal og Varmtvandsbassin ved Fortunen

I 2018 blev der som et forsøg etableret et bassintæppe i Virum Svømmehal for at reducere varme- og vandforbruget i bassinet. Forsøget har vist sig at være en succes, og det udvides derfor med bassintæpper i Trongårdens Svømmehal og i varmtvandsbassinet ved Fortunen, ligesom det undersøges, om det kan være relevant i øvrige bassiner i kommunen. Der afsættes netto 0,4 mio. kr. på service i 2023 til indkøb af bassintæpper i 2023, hvilket frigiver 0,3 mio. kr. i 2024 og frem.

### Ophør af den faste bemanning på Den Grønne Legeplads

Den Grønne Legeplads har tidligere været en offentlig bemannet legeplads, men bruges i dag som ekstra kapacitet for dagtilbudsområdet. I 2022 er der iværksat en renovering af legepladsen, mhp. at den igen kan fungere som en offentlig legeplads. Parterne er enige om at fjerne den faste bemanning på legepladsen, så legepladsen i stedet serviceres af kommunens Service- og Vagtordning, hvilket frigiver 0,2 mio. kr. i 2023 og frem på service.

### Tilpasning af bemanning på rådhus og administrationsbygning fra 2024

Når rådhuset er færdigrenoveret i 2024, er forventningen, at administrationen samles på to lokationer, hvor administrationen i dag er placeret på fire forskellige lokationer. Der indarbejdes

derfor en samlet reduktion på et halvt årsværk i viceværtbemandingen til ejendommene i centraladministrationen, hvilket frigiver 0,2 mio. kr. i 2024 og frem på service.

### **Strategisk køb og salg af ejendomme**

I forlængelse af den vedtagne strategi for ejendomssalg er parterne enige om, at forvaltningen skal arbejde på at få gennemført flere salg af ejendomme på salgslisten med henblik på at provenuet kan bruges til at finansiere nødvendige anlægsinvesteringer – herunder klimainvesteringer og strategiske køb af ejendomme/grunde til brug for fremtidig kapacitet bl.a. på dagtilbuds- og skoleområdet samt byudvikling. Eventuelle anlægsinvesteringer skal ses i tæt sammenhæng med kommunens samlede eksekveringskraft, så der ikke budgetteres med projekter, som organisationen ikke kan løfte.

### **Arbejdsdeling mellem Lyngby-Taarbæk Kommune og Lyngby-Taarbæk Forsyning**

Der iværksættes en analyse af snitfladen mellem Lyngby-Taarbæk Kommune og Lyngby-Taarbæk Forsyning for at se på, om opgaver kan løses mere effektivt og/eller med højere kvalitet ved at justere på snitfladen. Der kan både være tale om takstfinansierede og ikke-takstfinansierede opgaver; dog skal fokus være på den samlede kvalitative og økonomiske effekt for borgerne, uafhængigt af om opgaven finansieres via skatten eller via takster.

### **Udvikling af Kongens Lyngby Centrum**

Parterne er enige om at arbejdet med udviklingen af Kongens Lyngby Centrum fortsættes med henblik på at realisere den vedtagne vision. Der skal bl.a. ses på, hvordan de kommunalt ejede grunde på bl.a. Kastanievej og Gasværksvej kan bringes i spil sammen med private aktører, samt om private aktører gennem aftaler om råderet og/eller ejerskab til byrum kan involveres i udviklingen af offentligt tilgængelige byrum i centrum. Der gøres en særlig indsats for at etablere en legeplads i centrum.

## **Beskæftigelse og Administration**

### **Forlængelse af ressourcer til Plan og Erhverv**

I budget 2019 blev der givet en midlertidig bevilling til at håndtere stigende sagsmængde i planopgaverne i Plan og Erhverv. Den midlertidige bevilling ophører ved udgangen af 2022. Der forventes fortsat en øget sagsmængde indtil udgangen af 2024, og parterne er derfor enige om at afsætte 1,2 mio. kr. i 2023 og 2024 på service til at forlænge den midlertidige bevilling. Den højere sagsmængde skyldes blandt lokalplaner i forbindelse med kommunens eget byggeri samt områdelokalplaner for eksisterende byområder. Områdelokalplanerne skal bl.a. medvirke til at sikre hurtigere byggesagsbehandling ved at skabe et klart og opdateret grundlag for sagsbehandlingen i de pågældende områder

### **Fortsættelse af indsats omkring GDPR og informationssikkerhed**

Rapporten fra kommunens 'Data Protection Officer' i 2021 fremhæver et tydeligt behov for fortsat skærpet fokus på GDPR og informationssikkerhed i kommunen. Parterne er derfor enige om at afsætte 1,2 mio. kr. i 2023, 1,5 mio. kr. i 2024 og 2025 og 0,5 mio. kr. i 2026 og frem til en 3-årig forlængelse af indsatsen vedr. GDPR, samt til indkøb og drift af et overblikssystem til at understøtte kommunens opfølgning på GDPR-compliance.

### **Borger- og brugerinddragelse – særligt fokus på klima**

I budget 2018 blev der iværksat en øget indsats for borger- og brugerinddragelse, som udløber ved udgangen af 2022. Parterne er enige om at afsætte 0,6 mio. kr. i perioden 2023-2025 til en 3-årig forlængelse af indsatsen.

### Reduktion på Administration og Puljer

Parterne er enige om at reducere de samlede administrative udgifter, dels ved en reduktion af en række centrale administrationspuljer på 0,8 mio. kr. fra 2023 og frem, og dels via en samlet rammebesparelse på 2,1 mio. kr. i centraladministrationen fra 2023 og frem. Det frigiver i alt 2,9 mio. kr. på service fra 2023 og frem.

### Besparelse ved indflytning på det nye Rådhus

Parterne er enige om at indarbejde forventede huslejesparelser på andre lokationer ved indflytningen på det nyistandsatte rådhus. Dette frigiver 1,1 mio. kr. i 2024 og 4,5 mio. kr. i 2025 og frem på service.

Der mangler fortsat afklaring omkring konsekvenserne ved indflytningen på det nye rådhus, og ovenstående besparelspotentiale er således et skøn og kan være større afhængig af, hvilke løsninger der peges på i forbindelse med indflytningen. Parterne er enige om, at det fulde effektiviserings- og besparelspotentiale skal afdækkes i forbindelse med, at der træffes beslutning om ratio vedr. siddepladser, driftsunderstøttende bemanning mv.

### Besparelse på jobcenteret som følge af faldende ledighed

Parterne er enige om at spare 2,2 mio.kr. i 2023 på jobcenteret med henvisning til den lave ledighed. Fra 2024 og frem er der varslet en besparelse på 2,2 mio.kr. årligt som følge af 2. delaftale om nytænkning af beskæftigelsesindsatsen.

### Besparelse på indsatsdelen som følge af bedre aftaler med leverandører

Parterne er enige om, at en gennemgang af leverandøraftalerne på indsatsdelen i jobcenteret kan frigive 1,0 mio. kr. i 2023 stigende til 2,0 mio. kr. i 2024 og frem på overførsler mv.

### Besparelse på indsatsdelen i jobcenteret

Parterne noterer sig, at 2. delaftale om nytænkning af beskæftigelsesindsatsen forudsætter en besparelse på ca. 3,4 mio. kr. om året fra 2023 og frem på indsatsdelen i jobcenteret. Besparelsen er indarbejdet i det administrative budgetgrundlag. Midlerne går til at finansiere statens udbetaling af Arne-pensionen via Udbetaling Danmark.

## Øvrige aftalepunkter

### Servicebufferpulje

Parterne er enige om, at der indarbejdes en servicebufferpulje uden finansiering på 7,5 mio. kr. i 2023, som skal sikre plads til overførsler på service fra 2022 på servicerammen i 2023. Servicebufferpuljen er meget lille i forhold til det niveau af serviceoverførsler, der har været i de foregående år (78 mio. kr. fra 2021 og 89 mio. kr. fra 2020), og parterne noterer sig, at udfordringen ift. servicerammen skal håndteres ifm. Regnskabet og Overførselssagen således, at der ikke budgetlægges ud over servicerammen i 2023.

### Effektiviserings- og omstillingsstrategi

Med budget 2021 er der indarbejdet en effektiviseringspulje på ½ pct. årligt fra 2023 og frem, som skal udmøntes ifm. budgetlægningen i det pågældende år. Parterne noterer sig, at det i lyset af den stramme økonomiske ramme i år kombineret med de voksende udfordringer på det specialiserede socialområde og ældreområdet, vil være nødvendigt med effektiviseringer af driften ud over den halve procent, hvis der skal tilvejebringes et politisk råderum til at investere i velfærdsområderne. Parterne er enige om at forvaltningen skal udarbejde forslag for yderligere ½ pct. årligt fra 2024 og frem. Forvaltningen skal udarbejde forslag og businesscases, som skal skabe effektiviseringer, ligesom der kan ses på reduktioner af kommunale opgaver, der ikke er lovbundne.

Parterne noterer sig, at det kan være nødvendigt at lave investeringer for at opnå reelle effektiviseringer.

Forvaltningen kan bl.a. undersøge effektiviseringspotentialer ved følgende frem mod budget 2024:

- Den administrative opgavevaretagelse og organisering, herunder evt. yderligere effektiviseringspotentialer som følge af indflytningen på det nye rådhus.
- Nye potentialer på udbuds- og indkøbsområdet, herunder via særlige indsatser på nye områder og et endnu stærkere fokus på brug af indkøbsaftaler (compliance). Endvidere undersøges muligheden for at styrke kontraktstyringen, herunder ift. sociale klausuler, indenfor rammen
- Gennemgang af "kan- og skal-opgaver" for at danne et beslutningsgrundlag for en eventuel reduktion af kan-opgaver.
- Afdække muligheder for tilpasninger og omlægninger af serviceniveauet på ældre- og sundhedsområdet, herunder fx ved i langt højere grad at løse opgaver digitalt og via anvendelse af velfærdsteknologiske løsninger samt ved nytænkning af opgaveløsningen gennem nye samarbejdsformer mv.

### Opdatering af overførselsreglerne på service

Ifm. Covid-19 er opsparingerne på de centrale og decentrale institutioner steget betydeligt som følge af lavere aktivitet, kombineret med udmøntningen af kompensationer for Covid-19 situationen. Samtidig med at nogle områder hvert år overfører store opsparinger, har en række områder budgetudfordringer. I lyset af den stramme økonomiske situation er der behov for at genbesøge overførselsreglerne. Parterne er enige om, at der udarbejdes et oplæg til opdaterede overførselsregler på service, som forelægges til politisk godkendelse inden udgangen af 2022, således at de nye regler kan træde i kraft i 2023. Overførselsreglerne skal sikre de rette incitamenter i styringen, for på den ene side at sikre at overførslerne sker under hensyntagen til kommunens samlede økonomi, og på den anden side undgå at det resterende budget bruges unødigt inden udgangen af året.

## Strukturelle mindreforbrug

For at bidrage til at skabe balance i budget 2023-2026 har forvaltningen gennemgået kommunens budgetter mhp. at identificere områder, hvor der har været mindreforbrug over en længere årrække – områder med strukturelle mindreforbrug – hvor budgettet således kan tilpasses til det nuværende aktivitetsniveau, uden at det påvirker serviceniveauet. Parterne er på denne baggrund enige om at tilpasse budgettet på følgende områder:

### Strukturelt mindreforbrug på udlejningsejendomme

Forbedringer i udlejningsejendommenes generelle stand har medført et strukturelt mindreforbrug på området. Parterne er enige om at reducere budgettet, hvilket frigiver 3,6 mio. kr. på service fra 2023 og frem.

### Udviklingspulje til fritidsklubber

Der har været mindreforbrug på den centrale udviklingspulje til fritidsklubber i en årrække. Pengene har ikke været anvendt og parterne er derfor enige om at halvere puljen, hvilket frigiver 0,2 mio. kr. i 2023 og 0,1 mio. kr. på service i 2024 og frem.

### SFO fælles/rammebudget

Der har været mindreforbrug til fællesudgifter på SFO-området. Pengene har ikke været brugt, og parterne er derfor enige om at halvere puljen, hvilket frigiver 0,2 mio. kr. i 2023 og 0,1 mio. kr. i 2024 og frem på service.

### Afvikling af fond til det Ny Bagsværd Rostadion

Der er afsat et budget til driften af det Ny Bagsværd Rostadion, men projektet bliver ikke til noget alligevel, hvilket frigiver 0,3 mio. kr. i 2023 og frem på service.

### Rengøringsbudget fra Kastaniehuset

En teknisk fejlplacering af budgettet til rengøring i daginstitutionen Kastaniehuset, gør at rengøringsbudgettet ikke blev medtaget i besparelsen, da Kastaniehuset lukkede i 2020, hvilket frigiver 0,1 mio. kr. i 2023 og frem på service.

### Hjerneskodeindsats

Der har over en årrække været betydelige mindreforbrug på hjerneskodeindsatsen, da aktiviteten har været lavere end, hvad der er budget til. Parterne er derfor enige om at tilpasse budgettet svarende til 90 pct. af de seneste års mindreforbrug, hvilket frigiver 0,6 mio. kr. i 2023 og frem på service.

### Ridefysioterapi

Der har over en årrække været betydelige mindreforbrug på ridefysioterapi, da aktiviteten har været lavere end, hvad der er budget til. Parterne er derfor enige om at tilpasse budgettet svarende til 90 pct. af de seneste års mindreforbrug, hvilket frigiver 0,1 mio. kr. i 2023 og frem på service.

### Hospice

Der har over en årrække været betydelige mindreforbrug på hospice, da udgifterne til borgere der har fået en regional hospiceplads har været lavere end budgetteret. Parterne er derfor enige om at tilpasse budgettet svarende til 90 pct. af de seneste års mindreforbrug, hvilket frigiver 0,6 mio. kr. i 2023 og frem på service.

### Specialiseret ambulansetræning

Der har over en årrække været betydelige mindreforbrug på ambulansetræning som følge af lavere aktivitet, end der har været budget til. Parterne er derfor enige om at tilpasse budgettet svarende til 90 pct. af de seneste års mindreforbrug, hvilket frigiver 0,6 mio. kr. i 2023 og frem på service.

## Anlæg

### Udmøntning af besparelispulje på anlæg

På baggrund af det betydelige behov for at indarbejde besparelser i budget 2023 for at skabe balance i budgetperioden er der indarbejdet en besparelispulje på 20,0 mio. kr. i 2024 på anlæg. Parterne er enige om at annullere en pulje til en motorvejsrampe på 40,5 mio. kr., der ikke udgør et konkret projekt. Puljen ligger dog i planperioden, så for at opnå den ønskede besparelse i 2024 skal der ske en nedjustering af budgettet i 2024, som håndteres dels via indtægter fra ejendomssalg og dels via en forskydning af projekter fra 2024 og ud i årene:

- **Et ekstra Ejendomssalg i 2024** - Der iværksættes et ekstra ejendomssalg af en konkret ejendom i 2024 med et foreløbigt forventet provenu på 8 mio. kr.
- **Udskydelse af projekt ombygning af Lundtoftegårdsvej** - Projektet udskydes til 2028, idet der således forskydes netto 25,1 mio. kr. i alt fra budgetperioden. Udskydelsen indebærer, at der fortsat er afsat penge til genopretning af vejen og en række afledte udgifter i forbindelse med udskydelsen.

- **Parkeringspladser Gyrithe Lemches Vej** - Projektet udgår for nærværende af porteføljen, idet der i lyset af andre anlægsprioriteringer, ikke skønnes akut behov herfor. Dette frigiver 1,6 mio. kr. i 2024 og 1,2 mio. kr. i 2025.
- **Paradiset** – Parterne er enige om at udsætte den permanente løsning ved Paradiset, og at den resterende bevilling på 1,7 mio. kr. i 2023 periodiseres til 2027, idet der forventes at skulle bruges 1,5 mio. kr. til den reparation i 2023.

Når projekterne udskydes til planperioden (efter 2026) indgår projekterne i kommunens 10-årige anlægsplan.

### Anlægsforskydninger vedr. anlægsrammen i 2023

For at bidrage til overholdelse af den fælleskommunale anlægsramme i 2023, og for at sikre et mere realistisk anlægsbudget i 2023, forskydes en række anlægsprojekter fra 2023 og ud i de kommende år:

- **Udstyr til IT driftscentre** – Der foretages en periodisering af 5,5 mio. kr. fra 2024 til 2025
- **Ny daginstitution nr. 3** – Der foretages en periodisering af 1,2 mio. kr. fra 2023 og 2,9 mio. kr. fra 2024 til 2025 samt 5,5 mio. kr. fra 2026 til planperioden.
- **Renovering af rådhus og samling af administrationen** – Der foretages en periodisering af 12,0 mio. kr. fra 2023, som fordeles ligeligt med 6,0 mio. kr. ml. 2024 og 2025
- **Supercykelsti – Helsingørruten** – Der foretages nettoperiodiseringer på 5,4 mio. kr. fra 2023 og 1,2 mio. kr. fra 2024, som fordeles med 6,5 mio. kr. i 2025, 1,2 mio. kr. i 2026 og -1,2 mio. kr. i planperioden, idet en andel af indtægtsgrundlaget i projektet således forskydes til planperioden. Projektet er medfinansieret af Vejdirektoratet, og forskydningen forudsætter statslig godkendelse. Såfremt forskydningen ikke godkendes, fremlægges en politisk sag om håndteringen.
- **Renovering af anløbsbroer, bådebroer, spunser og bolværker** – Der foretages en periodisering af 1,0 mio. kr. fra 2023, 2024, 2025 og 2026 til planperioden.

Når projekterne udskydes til planperioden (efter 2026) indgår projekterne i kommunens 10-årige anlægsplan.

### Anlægsreserve til uomgængeligt vedligehold på fritidsområdet/klimainvesteringer

Parterne er enige om at afsætte en anlægsreserve på 6,0 mio. kr. i 2024 og 3,3 mio. kr. i 2025 på Anlæg til uomgængeligt vedligehold af faciliteter på fritidsområdet. Alternativt kan dele af budgettet anvendes til klimasikring m.v.

### Langsigtet planlægning og styrket eksekveringskraft på anlæg

Med den besluttede sag om anlægsprogrammet 2023-2026 (KMB juni 2022) er der lagt en ramme på gennemsnitligt 235 mio.kr. årligt i perioden. Rammen er fastlagt under hensyn til det store udbygnings- og renoveringsbehov på den ene side og et ambitiøst anlægsprogram der skal være muligt at gennemføre på den anden side.

Parterne noterer sig, at evt. prioritering af nye projekter skal erstattes af annullering af andre projekter i programmet. Eventuelle forskydninger af projekter skal ligeledes erstattes af omprioriteringer, hvis programmet fortsat skal være realistisk og budgetbalancen overholdes.

På grund af forskydninger er mange projekter hobet op i 2027 og 2028. Der er derfor aftalt en række tekniske anlægsskydninger i planperioden (2027-2032), der gør programmet realiserbart, og så der ikke er en ny budgetudfordring allerede ved næste års budgetlægning. Forskydningerne fremgår af bilag 4 til den politiske budgetsag.

Såfremt kommunen skal kunne realisere den allerede besluttede anlægssportefølje og de store anlægsbehov blandt andet vedr. kapacitet på børne- og skoleområdet, skal der være fokus på hvad der skal til for at styrke eksekveringskraften. Parterne er enige om, at der i forbindelse med 3. budgetopfølgning 2022 fremlægges et oplæg med opfølgning på årsagerne til anlægsprojekternes forsinkelse med henblik på at reducere barrierer for eksekveringen af anlægssporteføljen.

Der indtænkes muligheder for Offentlig-privat-partnerskaber – herunder ved etableringen af den nye brandstation.



# 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:

1. Servicerammen skal overholdes
2. Anlægsniveau på minimum 200 mio. kr. i årligt gennemsnit
3. Gennemsnitlig kassebeholdning på minimum 100 mio. kr. årligt
4. Resultatet af ordinær drift skal være stigende og samtidig vise et overskud, som kan finansiere nettoanlægsniveauet samt udgifter til ordinære afdrag på lån
5. Kommunens langfristede gæld må ikke stige yderligere (ekskl. lån til almene boliger, inde-frysningsslån på grundskylden og klimainvesteringer)
6. Salgsindtægter budgetlægges ikke, med mindre at der er konkret besluttede emner

Tabellen nedenfor viser hovedlinjerne i det samlede budget:

Mio. kr. i løbende p/l	B23	BO24	BO25	BO26
Service	3.028,4	3.020,1	2.999,5	3.011,9
Overførsler	743,7	746,7	752,5	761,7
Pris- og løn		114,2	231,6	354,8
<b>Drift i alt</b>	<b>3.772,1</b>	<b>3.881,0</b>	<b>3.983,5</b>	<b>4.128,3</b>
Anlæg	206,9	245,3	220,6	218,5
Ejendomssalg	-28,3	-50,8	-	-
Pris- og løn		3,5	6,3	8,5
<b>Anlæg i alt</b>	<b>178,6</b>	<b>198,0</b>	<b>227,0</b>	<b>227,0</b>
Renter	-8,1	-10,8	-10,8	-10,7
Finansiering	-3.838,9	-4.066,1	-4.228,2	-4.374,8
Finansforskydninger	39,9	15,9	27,1	15,5
Afdrag på lån	17,8	17,8	17,7	17,7
Låneoptagelse	0,0	-13,8	-14,3	-3,5
<b>Finansposter</b>	<b>-3.789,2</b>	<b>-4.057,1</b>	<b>-4.208,5</b>	<b>-4.355,8</b>
<b>Bevægelse i likvider (+ = kassetræk)</b>	<b>161,5</b>	<b>21,9</b>	<b>2,0</b>	<b>-0,4</b>

## Gennemsnitlig kassebeholdning

Budget 2023-2026 lever op til målsætningen om en gennemsnitlig kassebeholdning på minimum 100 mio. kr.:

Mio. kr. i løbende p/l	2022	2023	2024	2025	2026
Kassebeholdning ultimo året	156,0	-5,5	-27,4	-29,4	-28,9
<b>Kassebeholdning gennemsnitligt</b>	<b>286,0</b>	<b>124,5</b>	<b>102,6</b>	<b>100,6</b>	<b>101,1</b>

For at sikre balancen i budgettet blev der i budgetforslaget indlagt en besparelsepulje på 7,4 mio. kr. i 2023 og 17,5 mio. kr. i 2024 og frem. Der blev endvidere indlagt en besparelsepulje på anlæg på 20 mio. kr. i 2024. Besparelsepuljerne er udmøntet i forbindelse med budgetaftalen.

## Service

Lyngby-Taarbæk Kommune overholder servicerammen i budgettet i forhold til KL's opgørelse. Det skal bemærkes, at der er sanktion på servicerammen både ifm. budgetlægningen og i regnskabet.

### Opgørelse af servicerammen

Mio. kr. i 2023 p/l	2023	2024	2025	2026
Serviceramme for LTK (KL-beregning inkl. demografipulje)	3.028	-	-	-
Serviceudgifter i LTK - Budget 2023-26	3.028	3.020	3.000	3.012

Mio. kr. i 2023 p/l	Regnskab 2021	Budget 2022	Budget 2023	Overslag 2024	Overslag 2025	Overslag 2026
Skoleudvalget	707,0	705,3	720,9	704,1	704,2	702,1
Dagtilbudsudvalget	259,9	282,6	287,9	302,3	308,6	315,4
Forebyggelses- og Socialudvalget	453,2	432,8	429,5	429,2	430,7	429,4
Kultur- og Fritidsudvalget	70,6	70,1	70,9	70,9	70,9	70,9
Ældre- og Omsorgsudvalget	724,9	706,0	710,0	709,1	709,5	719,1
Teknikudvalget	120,8	126,6	128,9	130,9	135,7	138,4
Økonomiudvalget	620,4	676,1	680,4	673,5	639,8	636,6
<b>I alt</b>	<b>2.956,7</b>	<b>2.999,6</b>	<b>3.028,4</b>	<b>3.020,1</b>	<b>2.999,5</b>	<b>3.011,9</b>

Budgettet på service på 3.028 mio. kr. i 2023 svarer til en stigning på 29 mio. kr. ift. budget 2022.

Skoleudvalgets budgettramme stiger med 16 mio. kr. i 2023. Udviklingen skyldes et øget budget på Skoler og Klubber primært som følge af overført mindreforbrug fra 2021 og løft af budget til psykologbetjening i PPR, jf. budgetaftalen 2023-26 (i alt 14 mio. kr.). Derudover stiger budgettet for Udsatte Børn som følge af dels midlertidigt budgetløft på grund af stigende sagsstal, mens der modsat er indarbejdet budgettilpasninger som følge af omstillingsprogrammet på det specialiserede børneområde (samlet 2 mio. kr.). Budgettet på Dagtilbudsudvalget stiger med 5 mio. kr. primært som følge af indarbejdet budget i forbindelse med demografireguleringerne.

Budgetrammen for Forebyggelses- og Socialudvalget falder med 3 mio. kr. i 2023. Rammen for Ungeindsats er uændret i 2023, hvilket dog dækker over en reduktion af budgettet til Forberedende Grunduddannelse (ØK 20/1-22) mens der modsat er et midlertidigt budgetløft på grund af stigende sagsstal. Derudover falder budgettet til Voksen- og Socialindsats med 3 mio. kr. bl.a. som følge af det indarbejdede omstillingsprogram på området.

På Kultur- og Fritidsudvalget stiger budgetrammen med 1 mio. kr. i 2023 bl.a. som følge af en række tekniske omplaceringer, herunder hjemtagelsen af rengøringsopgaven på Biblioteket.

På Ældre- og Omsorgsudvalget stiger budgetrammen med 4 mio. kr. i 2023. Udviklingen skyldes en stigning i budgetrammen på aktivitetsområde Ældre på 2 mio. kr. som følge af bl.a. prioritering af budget til en partnerskabsaftale med FOA, jf. budgetaftalen 2023-26. Modsat er der effektiviseringer i forbindelse med udbud, flytning af budget til andre aktivitetsområder samt afslutning af et eksternt projekt. På aktivitetsområde Sundhed stiger budgettet med 2 mio. kr. som følge af midler afsat til ensartet kvalitet på sundhedsområdet på Lov- og Cirkulæreprogrammet.

Budgetrammen på Teknikudvalget stiger med 2 mio. kr. i 2023, hvilket primært skyldes et løft af budgettet på Vej og Park i forbindelse med optagelsen af private fællesveje. Modsat er der flyttet budget til aktivitetsområde Ejendomme vedrørende bl.a. driftsplads og bygninger samt oprettet en anlægspulje til maskininvesteringer.

Budgetrammen på Økonomiudvalget stiger med 4 mio. kr. i 2023. Budgettet til Ejendomme stiger med 7 mio. kr. som følge af en stigning i budgettet til udlejningsejendomme, i forbindelse med periodiseringer i budgetrammen, samt en række tekniske centraliseringer af budget under Ejendomme. Derudover stiger budgettet til Administration med 4 mio. kr. primært som følge af det indarbejdede budgetbehov til IT Sikkerhed (KMB 22/6-22). Derudover falder budgettet til Puljer med 7 mio. kr., hvilket primært skyldes et fald i den forventede udgift til tjenestemandspensioner samt et fald i

budgetpuljer til udmøntning, herunder en teknisk bufferpulje til håndtering af ændringer i serviceudgifterne.

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

## Overførsler

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

Budget 2023-26 på overførsler mv. (ikke service)

Mio. kr. i 2023 p/l	Regnskab 2021	Budget 2022	Budget 2023	Overslag 2024	Overslag 2025	Overslag 2026
Ældre- og Omsorgsudvalget	250,3	246,3	245,8	246,3	246,3	246,3
Økonomiudvalget	532,4	494,7	498,0	500,4	506,1	515,3
I alt	782,7	741,0	743,7	746,7	752,5	761,7

Det samlede budget vedr. overførselsområdet stiger med ca. 3 mio. kr. i 2023. Udviklingen skyldes en stigning i rammen til beskæftigelsesområdet (ikke-service), hvor der ses en stigning i budgettet til tilbud til udlændinge, førtidspensionister samt revalidering. Modsat falder rammen til kontante ydelser og arbejdsmarkedsforanstaltninger, bl.a. som følge af konjunkturudviklingen. Derudover falder budgettet på Økonomiudvalgets øvrige områder for ikke-service i 2023 primært som følge af udsving i budgettet til afregning af vandafvandingsbidrag, der beregnes efter forsyningsselskabets plan for anlægsarbejder.

Udviklingen på de enkelte områder, herunder i overslagsårene, er beskrevet nærmere under afsnittet om overførsler.

## Anlæg

Anlægsrammen for kommunerne under ét fastsættes årligt i økonomiaftalen mellem regeringen og KL og udgør i 2023 18,5 mia. kr. KL har som noget nyt i forbindelse med økonomiaftalen for 2023 udmeldt en vejledende anlægsramme for hver kommune – for Lyngby-Taarbæk Kommune 185,7 mio.kr. Som det fremgår af tabellen nedenfor, overstiger anlægsbudgettet i budgetforslaget kommunens vejledende anlægsramme. I 2023 lykkedes det dog samlet kommunerne at holde sig inden for den aftalte budgetramme.

Mio. kr. 2023 p/l	B23	B024	B025	B026
Bruttoanlægsbudget *	207,0	242,2	237,9	223,1
Anlægsramme	185,7			

\* Bruttoanlægsbudgettet er kommunens udgiftsbudget, som her er opgjort svarende til KL's anlægsramme, hvilket afviger en smule fra kommunens egen opgørelse nedenfor.

I budgetaftalen for 2021-24 blev 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. bl.a. nødvendigt vedligehold af eksisterende ejendomme og kapacitetsbehov til det stigende antal børn og ældre skal imødekommes.

Anlægsbudgettet i 2023-26 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	B23	BO24	BO25	BO26
Økonomiudvalget (U)	199,9	224,8	211,4	188,1
Økonomiudvalget (I)	-1,4		-3,2	-4,6
Anlægspulje uforudsete projekter	5,0	15,0	25,0	35,0
<b>Ordinært anlægsbudget i alt</b>	<b>203,5</b>	<b>239,8</b>	<b>233,2</b>	<b>218,5</b>

Ejendomssalg				
Ejendomssalg mv. (U)	3,5	5,4	2,8	0
Ejendomssalg mv. (I)	-28,3	-50,8	-15,3	0
<b>Ejendomssalg i alt</b>	<b>-24,9</b>	<b>-45,3</b>	<b>-12,6</b>	<b>0,0</b>

Se detaljeret investeringsoversigt og bemærkninger i afsnittet Anlæg.

## Skatter

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

Skatteprocenterne i budget 2022 samt i budget 2023-26.

Skatteprocenter	B22	B23	B24	BO25	BO26
Udskrivningsprocent (maks.2 decimaler)	24,38	24,38	24,38	24,38	24,38
Kirkeskatteprocent	0,61	0,62			
Grundskyldspromille (maks.3 decimaler)	21,485	21,485	?	?	?
Grundskyldspromille / landbrugsjord	6,685	6,685	?	?	?
Dækningsafgifter (promille):					
- Erhvervs ejendomme	13,1	13,1	13,1	13,1	13,1
- Statslige ejendomes grundværdi	10,743	?	?	?	?
- Offentlige ejendomes grundværdi	10,743	?	?	?	?
- Offentlige ejendomes forskelsværdi	8,75	?	?	?	?

### Grundskyld og dækningsafgifter

Det skal understreges, at der fortsat er en særlig usikkerhed i budgetteringen af ejendomsskatterne i budget 2023-2026. Det skyldes både ny lovgivning på området og nye ejendomsvurderinger, som skal beskattes fra 2021, men som endnu kun i begrænset omfang er kendt og udsendt.

Usikkerhederne og forvaltningens skøn er uddybet i afsnittet om skatter i kapitlet om finansposter.

### Indkomstskatter

Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag er valgt i 2023.

Overslagsårene er selvbudgetterede. Dvs. både udskrivningsgrundlaget og de dertil hørende tilskuds- og udligningsbeløb i 2024-26 bygger på kommunens egne skøn for beløbsstørrelserne bl.a. på baggrund af KL's tilskudsmodel.

### Selskabsskat

Kommunens provenu fra selskabsskat i 2023 er på 218 mio. kr. En stor andel af provenuet kommer fra nogle få selskaber, som historisk har store udsving i selskabsskattebetalingen. Der er i overslagsårene budgetteret med et selskabsskatteprovenu på hhv. 203 mio. kr., 165 mio. kr. og 160 mio. kr. i overensstemmelse med forventningerne til den generelle udvikling i KL's tilskudsmodel.

### Skattestoppet fortsætter i 2023

Økonomaftalen for 2023 baserer sig på, at den kommunale skatteudskrivning i 2023 er uændret i forhold til 2022 for kommunerne under ét. Det betyder, at hvis nogle kommuner ønsker at hæve skatten, skal andre kommuner nedsætte skatten tilsvarende. Det er skatteudskrivningen for kom-

munal indkomstskat, grundskyld og dækningsafgift af forretningsejendomme, der samlet er omfattet af skattesanktionen.

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

## Tilskud og udligning

Budgettet er baseret på valg af statsgaranti i 2023. Dermed budgetteres der med de statsgaranterede tilskuds- og udligningsbeløb i 2023. I overslagsårene er de selvbudgetterede skatte-, tilskuds- og udligningsbeløb anvendt.

## Balanceforskydninger

Omfanget af finansforskydninger i 2023 og 2024 er stort som følge af en forventet anlægsforskydning på 43 mio. kr. fra 2022 til 2023, samt igen med 23 mio. kr. fra 2023 til 2024 og frem.

## Langfristet gæld

Målsætningen i kommunens lånepolitik er, at den langfristede gæld ikke må stige yderligere. Undtaget herfor er dog gæld som følge af lån til almene boliger, midlertidig indefrysningsordning samt klimainvesteringer. Den øvrige gæld falder i budgetperioden med 13 mio. kr. fra 2022 til 2026.

Mio. kr.	2021	2022	2023	2024	2025	2026
- heraf almene boliger	231	221	211	201	191	181
- heraf boligaftale	93	133	133	0	0	0
- heraf klimainvesteringer	0	0	0	14	14	14
- heraf øvrig gæld	79	49	46	42	39	36
<b>Gæld (ultimo året)**</b>	<b>403</b>	<b>403</b>	<b>390</b>	<b>258</b>	<b>245</b>	<b>232</b>

\*\* Ekskl. leasede aktiver og feriepengeforpligtelse, samt ekskl. indeksregulering (reguleres på status).

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 indefrysningsordning 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 fra år til år, og der er på denne baggrund ikke budgetlagt konkret med udlån eller lån fra 2023 og frem. I lighed med tidligere år vil dette indgå i en budgetopfølgning eller særskilt mødesag når niveauet for indefrysning opgøres i forbindelse med regnskabsafslutningen, hvormed kommunalbestyrelsen kan tage stilling til, om låneoptagelse er nødvendig i lys af kommunens økonomiske situation.

## Regeringens lov- og cirkulæreprogram

Kommunen reguleres for nettoudgifterne som følge af nye opgaver/opgavebortfald i henhold til det såkaldte DUT-princip (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 tillagt udligningseffekter af mer- eller mindredgiften.

Med dette års lov- og cirkulæreprogram er Lyngby-Taarbæk Kommune blevet tilført budget på henholdsvis 4,2 mio. kr. i 2023, 5,4 mio. kr. i 2024, 6,2 mio. kr. i 2025 og 6,2 mio. kr. i 2026, som følge af ændringer i de opgaver kommunen skal løse. Midlerne er indarbejdet i budgettet for de berørte områder.

## 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 efter en forældrebetalingssandel på 25 pct. af bruttoudgifterne. De indarbejdede takster fremgår af takstoversigten.

## Deponering og leasing

Der er foretaget deponering i forbindelse med salg af dele af HMN i 2018, 2019 og 2021. Deponeringen vedrørende 2019 er dog efterfølgende frigivet som følge af, at kommunen afviklede en del af sin langfristede gæld. Der er ligeledes deponeret for indgåelse af lejemål til §85-formål (KMB 16/12-21), pavilloner på Engelsborgsskolen (KMB 24/6-21) samt ejendomsprogram på dagtilbudsområdet (KMB 31/3-22). Ultimo 2022 har kommunen deponeret i alt 48,9 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 fagområdets 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 2023-26.

## Pris- og lønskøn

Der er anvendt KL's udmeldte pris- og lønskøn fra juli 2022

	2022/23	2023/24	2024/25	2025/26
Service - Løn	2,74	3,60	3,60	3,60
Service - Priser	1,86	1,86	1,86	1,86
Service - Løn/priser i alt	2,50	3,10	3,10	3,10
Anlæg (art 4.5)	1,50	1,50	1,50	1,50
Overførsler (art 5.2)	2,03	2,70	2,70	2,70
Pris- og løn inkl. overførsler	2,30	2,90	2,90	2,90

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

## Aftale om kommunernes økonomi

Aftalen om kommunernes økonomi fastlægger rammerne for den kommunale budgetlægning. Nedenfor er de økonomiske hovedelementer i aftalen for 2023 skitseret (de angivne beløb er for kommunerne under ét):

### Løft af servicerammen på baggrund af demografi

Den kommunale serviceramme løftes i 2023 med 1,3 mia. kr. i forhold til sidste års aftale til håndtering af demografisk udvikling.

### Laveste anlægsniveau siden finanskrisen

Kommunernes anlægsniveau udgør i 2023 18,5 mia. kr., hvilket er 1,4 mia. kr. lavere end i 2022. Ud af de 18,5 milliarder kroner skal kommunerne selv betale den ene milliard. Anlægsrammen har kun været lavere en enkelt gang siden kommunalreformen trådte i kraft i 2007.

### Sanktioner på budget og regnskab

- Budgetsanktion på service - 3 mia. kr. af bloktilskuddet i 2023 er betinget af, at kommunernes budgetterede serviceudgifter holder sig inden for den aftalte serviceramme.
- Regnskabssanktion på service - (kommunen individuelt 60 pct. / kommunerne kollektivt 40 pct.) hvis kommunernes serviceudgifter i regnskab 2023 overstiger det aftalte niveau.
- Budgetsanktion på anlæg - 1 mia. kr. af 2023-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 150 mio. kr. til skattenedsættelser med tilskud samt en tilsvarende ramme til skatteforhøjelser i 2023. Tilskudsprocenten til skattenedsættelser kan højst udgøre 75 pct. af provenutabet i 2023, 50 pct. i 2024 og 2025 og 25 pct. i 2026.

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 via en reduktion af bloktilskuddet.

### Velfærdsaftaler

Udover de økonomiske rammer indeholder aftalen også en række passager om blandt andet mere frihed til kommunerne, undersøgelser af det specialiserede socialområde og udviklingen af det nære sundhedsvæsen.

Foruden omtale af en række allerede igangsatte initiativer og tidligere indgåede aftaler, indgår det, at fire endnu ikke udvalgte kommuner får mulighed for at blive frikommuner på beskæftigelsesområdet. Desuden gives alle kommuner mulighed for at blive frikommune på enten ældre-, børne- og skoleområdet ved at indgå en såkaldt velfærdsaftale med regeringen. Hidtil har det kun som forsøgsordning været muligt for syv kommuner at få større frihed på ældre-, børne- og skoleområdet.

### Midtvejsregulering af 2022

Der er aftalt en midtvejsregulering af kommunernes tilskud i 2022, som indebærer, at kommunerne netto skal betale 4,2 mia. kr. tilbage til staten. Beløbet dækker groft sagt over lavere overførselsudgifter grundet lavere ledighed og en højere pl-regulering især grundet stigende priser. Herudover er der aftalt en yderligere covid-19-kompensation på 0,7 mia. kr. i 2022 og en foreløbig kompensation for merudgifter til fordrevne fra Ukraine på 0,2 mia. kr.

## RESULTATOPGØRELSE

DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE	B23	BO24	BO25	BO26
Skatter	-4.648,9	-4.992,4	-5.180,0	-5.356,4
Tilskud og udligning	810,0	926,3	951,7	981,7
<b>Indtægter i alt (A)</b>	<b>-3.838,9</b>	<b>-4.066,1</b>	<b>-4.228,2</b>	<b>-4.374,8</b>
Driftsudgifter	3.772,1	3.766,8	3.752,0	3.773,5
Pris- og lønstigninger		114,2	231,6	354,8
<b>Driftsudgifter i alt (B)</b>	<b>3.772,1</b>	<b>3.881,0</b>	<b>3.983,5</b>	<b>4.128,3</b>
<b>Primært driftsresultat (C = A+B)</b>	<b>-66,7</b>	<b>-185,1</b>	<b>-244,7</b>	<b>-246,5</b>
Renter (D)	-8,1	-10,8	-10,8	-10,7
<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED (E=C+D)</b>	<b>-74,8</b>	<b>-196,0</b>	<b>-255,5</b>	<b>-257,2</b>
Anlægsudgifter netto	206,9	245,3	220,6	218,5
Pris- og lønstigninger - Anlæg		3,5	6,3	8,5
<b>Anlægsudgifter i alt (F)</b>	<b>206,9</b>	<b>248,8</b>	<b>227,0</b>	<b>227,0</b>
Ejendomssalg (inkl. frikøb) (G)	-28,3	-50,8		
<b>ÅRETS RESULTAT (I=E+F+G)</b>	<b>103,8</b>	<b>2,0</b>	<b>-28,5</b>	<b>-30,1</b>
FINANSIERINGSOVERSIGT	B23	BO24	BO25	BO26
LIKVID BEHOLDNING PRIMO ÅRET	<b>156,0</b>	<b>-5,5</b>	<b>-27,4</b>	<b>-29,4</b>
Ændring af likvide aktiver				
Resultat i alt ifølge resultatopgørelsen	-103,8	-2,0	28,5	30,1
Låneoptagelse mv.	0,0	13,8	14,3	3,5
Øvrige finansforskydninger	-39,9	-15,9	-27,1	-15,5
Afdrag på lån	-17,8	-17,8	-17,7	-17,7
<b>BEVÆGELSE</b>	<b>-161,5</b>	<b>-21,9</b>	<b>-2,0</b>	<b>0,4</b>
<b>LIKVID BEHOLDNING ULTIMO ÅRET</b>	<b>-5,5</b>	<b>-27,4</b>	<b>-29,4</b>	<b>-28,9</b>
<b>GENNEMSNITLIG BEHOLDNING</b>	<b>124,5</b>	<b>102,6</b>	<b>100,6</b>	<b>101,1</b>



## SERVICE

Serviceudgifter dækker over alle kommunens udgifter til den daglige drift af kommunens serviceproduktion – dvs. kommunens udgifter til at drive bl.a. daginstitutioner, folkeskoler, ældrepleje, forebyggelse, administration, samt udgifter til udsatte og handicappede osv. Den nærmere afgrænsning af serviceudgifter er fastlagt ud fra det kommunale budget- og regnskabssystem. I de årlige aftaler mellem Regering og KL fastlægges de samlede rammer kommunernes serviceudgifter.

Udgifterne på service er underlagt rammestyring, jf. Principperne for økonomistyring. Fagudvalget har det overordnede ansvar for at levere det politisk besluttede serviceniveau indenfor udvalgets samlede økonomiske ramme.

### Budget 2023-26 på service

Mio. kr. i 2023 p/l	Regnskab 2021	Budget 2022	Budget 2023	Overslag 2024	Overslag 2025	Overslag 2026
<b>Skoleudvalget</b>	<b>707,0</b>	<b>705,3</b>	<b>720,9</b>	<b>704,1</b>	<b>704,2</b>	<b>702,1</b>
Skoler og Klubber	636,3	639,4	653,4	642,6	645,4	646,2
Udsatte børn	70,6	65,9	67,5	61,5	58,7	55,9
<b>Dagtilbudsudvalget</b>	<b>259,9</b>	<b>282,6</b>	<b>287,9</b>	<b>302,3</b>	<b>308,6</b>	<b>315,4</b>
Dagtilbud	259,9	282,6	287,9	302,3	308,6	315,4
<b>Forebyggelses- og Socialudvalget</b>	<b>453,2</b>	<b>432,8</b>	<b>429,5</b>	<b>429,2</b>	<b>430,7</b>	<b>429,4</b>
Ungeindsats	206,3	192,9	193,2	191,7	191,6	190,3
Voksen- og socialindsats	246,8	239,9	236,2	237,4	239,1	239,1
<b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>70,6</b>	<b>70,1</b>	<b>70,9</b>	<b>70,9</b>	<b>70,9</b>	<b>70,9</b>
Fritid, kultur og idræt	70,6	70,1	70,9	70,9	70,9	70,9
<b>Ældre- og Omsorgsudvalget</b>	<b>724,9</b>	<b>706,0</b>	<b>710,0</b>	<b>709,1</b>	<b>709,5</b>	<b>719,1</b>
Ældre	604,0	593,6	595,3	594,5	594,9	604,5
Sundhed	120,9	112,4	114,7	114,6	114,6	114,6
<b>Teknikudvalget</b>	<b>120,8</b>	<b>126,6</b>	<b>128,9</b>	<b>130,9</b>	<b>135,7</b>	<b>138,4</b>
Vej og park	60,7	63,7	67,4	69,6	69,8	72,5
Trafik	44,8	47,1	46,1	46,3	50,8	50,8
Klima, miljø og natur	15,3	15,9	15,4	15,0	15,0	15,0
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>620,4</b>	<b>676,1</b>	<b>680,4</b>	<b>673,5</b>	<b>639,8</b>	<b>636,6</b>
Beredskab	13,6	16,3	16,9	16,9	16,9	16,9
Administration	319,7	317,9	321,8	315,9	305,7	302,6
Puljer	88,2	121,0	113,6	104,1	104,3	104,2
Ejendomme	192,1	213,7	220,8	229,7	206,0	206,1
Beskæftigelse	6,8	7,2	7,3	6,9	6,9	6,9
<b>I alt</b>	<b>2.956,7</b>	<b>2.999,6</b>	<b>3.028,4</b>	<b>3.020,1</b>	<b>2.999,5</b>	<b>3.011,9</b>

Budgettet på service er 3.028 mio. kr. i 2023 svarende til en stigning på 29 mio. kr. ift. budget 2022. I perioden 2024-26 ligger budgettet på et niveau mellem 3.000 mio. kr. og 3.020 mio. kr.

Udviklingen i budgettet dækker over en lang række modsatrettede bevægelser, herunder omplaceringer af budgetposter mellem områderne.

Skoleudvalgets budgetramme stiger med 16 mio. kr. i 2023. Udviklingen skyldes et øget budget på Skoler og Klubber primært som følge af overført mindreforbrug fra 2021 og løft af budget til psykologbetjening i PPR, jf. budgetaftalen 2023-26 (i alt 14 mio. kr.). Derudover stiger budgettet for Udsatte som følge af dels midlertidigt budgetløft på grund af stigende sagsstal, mens der modsat er indarbejdet budgettilpasninger som følge af omstillingsprogrammet børn (i alt 2 mio. kr.). I 2024-26 falder budgettet til Udsatte børn primært som følge af bortfald af det midlertidige budgetløft, mens budgettet på skoleområdet stiger i 2025 og 2026 som følge af demografitilpasninger.

Budgettet på Dagtilbudsudvalget stiger med 5 mio. kr. primært som følge af indarbejdet budget i forbindelse med demografireguleringerne. I 2024 stiger budgettet yderligere, hvilket særligt skyldes puljen til minimumsnormeringer, der overgår til bloktilskuddet. Derudover er der et generelt løft af budgettet i hele perioden som følge af stigende demografi.

Budgetrammen for Forebyggelses- og Socialudvalget falder med 3 mio. kr. i 2023. Rammen for Ungeindsats er uændret i 2023, hvilket dog dækker over en reduktion af budgettet til Forberedende Grunduddannelse (ØK 20/1-22) mens der modsat er et midlertidigt budgetløft på grund af stigende sagsstal. Derudover falder budgettet til Voksen- og Socialindsats med 3 mio. kr. bl.a. som følge af det indarbejdede omstillingsprogram på området. Herefter er der alene mindre udsving i den samlede ramme. Udviklingen dækker over et fald i rammen vedrørende Ungeindsats som følge af bl.a. bortfald af det midlertidige budgetløft, mens der ses en mindre stigning på Voksen- og Socialindsats, som primært kan henføres til profilen på tekniske budgetomplaceringer i relation til organisationsændringer i Center for Social Indsats ifm. implementering af omstillingerne.

På Kultur- og Fritidsudvalget stiger budgetrammen med 1 mio. kr. i 2023 bl.a. som følge af en række tekniske omplaceringer, herunder hjemtagelsen af rengøringsopgaven på Biblioteket. Budgetrammen er herefter stort set uændret i perioden.

På Ældre- og Omsorgsudvalget stiger budgetrammen med 4 mio. kr. i 2023. Udviklingen skyldes en stigning i budgetrammen på aktivitetsområde Ældre på 2 mio. kr. som følge af bl.a. prioritering af budget til en partnerskabsaftale med FOA, jf. budgetaftalen 2023-26. Modsat er der effektiviseringer i forbindelse med udbud, flytning af budget til andre aktivitetsområder samt afslutning af et eksternt projekt. På aktivitetsområde Sundhed stiger budgettet med 2 mio. kr. som følge af midler afsat til ensartet kvalitet på sundhedsområdet på Lov- og Cirkulæreprogrammet. Der er herefter alene mindre udsving i den samlede ramme. I 2026 stiger budgettet dog bl.a. som følge af demografitilpasninger på ældreområdet samt stigende budget i puljen vedrørende kapacitetsomstillingen på plejeboligområdet samt.

Budgetrammen på Teknikudvalget stiger med 2 mio. kr. i 2023, hvilket primært skyldes et løft af budgettet på Vej og Park i forbindelse med optagelsen af private fællesveje. Modsat er der flyttet budget til aktivitetsområde Ejendomme vedrørende bl.a. driftsplads og bygninger samt oprettet en anlægspulje til maskininvesteringer. I budgetperioden stiger budgettet til Vej og Park yderligere som følge af optagelsen af private fællesveje samt afledt drift til projekt på Lundtoftegårdsvej. Derudover stiger budgettet til Trafik i 2025 bl.a. som følge af afsat budget efter idriftsættelse af Letbanen.

Budgetrammen på Økonomiudvalget stiger med 4 mio. kr. i 2023. Budgettet til Ejendomme stiger med 7 mio. kr. som følge af en stigning i budgettet til udlejningsejendomme, i forbindelse med periodiseringer i budgetrammen, samt en række tekniske centraliseringer af budget under Ejendomme. Derudover stiger budgettet til Administration med 4 mio. kr. primært som følge af det indarbejdede budgetbehov til IT Sikkerhed (Kommunalbestyrelsen (KMB) 22/6-22). Derudover falder budgettet til Puljer med 7 mio. kr., hvilket primært skyldes et fald i den forventede udgift til tjenestemandspensioner samt et fald i budgetpuljer til udmøntning, herunder en teknisk bufferpulje til håndtering af ændringer i serviceudgifterne. I budgetperioden er der udsving i Økonomiudvalgets samlede budgetramme, hvilket bl.a. skyldes periodiseringen af budget fra tidligere år vedr. udlejningsejendomme, ligesom der under Administration er et fald i budgettet som følge af bortfald af budget til Erhvervskontaktenhed og budget til salg af stadion. Derudover bortfalder den tekniske pulje til håndtering af serviceudgifter i 2024 under Puljer.

Udviklingen på de enkelte aktivitetsområder er beskrevet nærmere under afsnittet om service.

## Skoleudvalget

### 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 2023 p/l	Regnskab 2021	Budget 2022	Budget 2023	Overslag 2024	Overslag 2025	Overslag 2026
<b>Skoler - centralt</b>	<b>41,4</b>	<b>60,2</b>	<b>74,5</b>	<b>72,3</b>	<b>74,8</b>	<b>75,5</b>
Tværgående understøttende funktioner	5,9	6,3	6,0	5,7	5,7	5,7
Skoler, IT og bibliotek	7,6	10,9	13,3	10,9	10,9	10,9
Pædagogisk, psykologisk rådgivning	9,9	9,4	13,9	13,1	13,1	13,1
Motorikhuset	2,6	2,8	2,9	2,8	2,8	2,8
Uddannelse og Udvikling	1,2	4,1	4,1	4,1	4,1	4,1
Bidrag til statslige og private skoler	41,4	41,3	41,5	41,5	41,1	41,2
Efterskoler og ungdomskostskoler	8,5	8,5	10,4	10,7	10,8	10,7
SFO fælles	-38,2	-34,6	-35,6	-35,3	-34,4	-33,8
Klubber fælles	-12,8	-10,7	-11,6	-11,5	-11,5	-11,7
Skoler fælles	15,4	22,2	29,6	30,2	32,0	32,5
<b>Specialundervisning</b>	<b>63,6</b>	<b>77,8</b>	<b>68,6</b>	<b>66,9</b>	<b>67,2</b>	<b>67,2</b>
Pædagogisk assistance	0,3	6,2	6,2	6,2	6,2	6,2
Befordring til specialundervisning	4,4	4,9	4,9	4,9	4,9	4,9
Specialundervisning i regionale tilbud	6,4	7,1	7,1	7,1	7,1	7,1
Kommunale Specialskoler	52,7	47,2	38,7	37,0	37,4	37,4
Enkeltintegration og mellemformer	-0,3	12,4	11,7	11,7	11,7	11,7
<b>Skoler - decentralt</b>	<b>531,3</b>	<b>501,5</b>	<b>510,3</b>	<b>503,4</b>	<b>503,4</b>	<b>503,4</b>
Engelsborgskolen	72,4	68,6	69,5	68,4	68,4	68,4
Fuglsanggårdsskolen	52,2	49,2	49,6	49,0	49,0	49,0
Hummeltofteskolen	70,5	66,3	67,5	66,3	66,3	66,3
Kongevejens Skole	49,4	48,2	49,5	48,7	48,7	48,7
Lindegårdsskolen	40,6	37,9	39,1	38,6	38,6	38,6
Lundtofteskole	46,5	43,8	42,5	41,3	41,3	41,3
Trongårdsskolen	49,0	45,9	47,4	47,1	47,1	47,1
Taarbæk Skole	13,2	12,7	12,2	12,1	12,1	12,1
Virum Skole	67,0	63,0	66,6	66,1	66,1	66,1
Heldagsskolen	22,3	20,4	20,4	20,4	20,4	20,4
Sorgenfriskolen	43,0	39,4	40,2	39,5	39,5	39,5
Ungdomsskolen	5,3	6,0	6,0	5,9	5,9	5,9
<b>I alt</b>	<b>636,3</b>	<b>639,4</b>	<b>653,4</b>	<b>642,6</b>	<b>645,4</b>	<b>646,2</b>

Budgettet for skoler og klubber stiger med 14,0 mio. kr. fra 2022 til 2023., primært som følge af overførsler fra 2021. Udgifterne til specialundervisning har gennem en årrække været stigende, og fra 2021 er omstillingsprogrammet for specialundervisningsområdet igangsat med forventet effekt fra 2022 og frem.

Stigningen i budgettet fra 2022 til 2023 dækker over en række korrektioner, men kan primært henføres til overførsler fra 2021 på 10,9 mio. kr., samt en budgettilførsel på 4,0 mio. kr. vedr. demografertilpasning. Omvendt er der indarbejdet en budgetreduktion på 3,9 mio. kr. som følge af omstillingsprogrammet for specialundervisning.

De primære korrektioner til budgettet fra 2022 til 2023 udgøres af:

- Budgettilførsel på 10,9 mio. kr. vedr. overførsler fra 2021 (KMB 31.03.2022 pkt. 2)
- Budgettilførsel på 3,3 mio. kr. som følge af demografertilpasning (KMB 28.04.2022 pkt. 3)
- Budgettilførsel på 3,0 mio. kr. som følge af at "pulje til generelt løft af folkeskolen" overgår til bloktilskuddet (indtægtsbevillingen udgår fra aktivitetssområdet)
- Budgettilførsel på 2,4 mio. kr., BA23, psykologbetjening i PPR
- Budgettilførsel på 1,4 mio. kr., BA23 Videreførelse af STIME (Styrket tværsektoriel indsats for børn og unges mentale sundhed)
- Budgettilførsel på 0,7 mio. kr. som følge af demografertilpasninger i overslagsårene fra 2021 og tidligere.
- Budgetreduktion på 3,9 mio. kr., omstillingsprogram for specialundervisningsområdet
- Budgetreduktion på 1,0 mio. kr., BA23 reduktion af overførte mindreforbrug fra regnskab 2021
- Budgetreduktion på 0,8 mio. kr., Pulje til løft af folkeskolen, udgiftsbudget tilpasset bloktilskudsnøgle
- Budgetreduktion på 0,8 mio. kr. renovering Lundtofte skole (KMB 08.04.2021 pkt. 28)
- Budgetreduktion på 0,5 mio. kr. Budgetaftale 2021 pulje til klubområdet
- Budgetreduktion på 0,5 mio. kr. Budgetaftale 2021 reservepulje på specialundervisningsområdet
- Budgetreduktion på 0,4 mio. kr. BA23, strukturelle mindreforbrug, SFO Ramme og udviklingspulje fritidsklubber
- Budgetreduktion på 0,2 mio. kr. Ungdomsskolen, flyt af aktiviteter til Lundtofte skole, 2. budgetopfølgning 2021
- Budgetreduktion på 0,2 mio. kr. BA23, nednormering af stillingen som naturfagskonsulent (KMB 24.11.2022 pkt. 10)
- Budgetreduktion på 0,1 mio. kr. BA23, reduktion af pulje til implementering af naturfagsstrategien (KMB 24.11.2022 pkt. 10)

I overslagsårene 2024-26 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 omvendt medfører budgettilførsler i overslagsårene.

Implementeringen af omstillingsprogrammet på specialundervisningsområdet er påbegyndt i 2022. Som følge af to år med COVID-19 er implementeringen blevet forskudt således, at effekten nu ventes fra 2023 og frem. Med omstillingsprogrammet reduceres budgettet i 2023 med 8,8 mio. kr. og i 2026 er reduktionen på 10,6 mio. kr.:

Omstillingsinitiativer (mio. kr. 2023 P/L)	2023	2024	2025	2026
Styrket dagtilbud og overgang til skole	-2,9	-3,5	-3,5	-3,5
Mellemløst	-3,7	-5,4	-5,4	-5,4
Øget tilbageslutning på skoleområdet	-1,8	-1,6	-1,2	-1,2
Børn og unge i begyndende mistrivsel	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
<b>I alt</b>	<b>-8,8</b>	<b>-10,9</b>	<b>-10,6</b>	<b>-10,6</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. befolkningsprognosen og forventet klassesdannelse. Budgettet til folkeskoler kapacitetstilpasses med en gennemsnitlig klassesatakst pr. klasse på 798.687 kr. I ressourcefordelingen til skolerne reguleres derudover med 32.192 kr. pr. elev i klasser over 20 elever ("20+" - gennemsnitligt pr. skole) samt 1.565 kr. pr. elev til undervisningsmaterialer mv.

For 2023 og overslagsår er niveauet for forventet klassesdannelse dannet på baggrund af befolkningsprognose 2022 og den realiserede indskrivningsfrekvens for årene 2020 til 2022 for hvert af skoledistrikterne. Med en klassekvotient på 24 elever pr. børnehaveklasse, forventes klasseantallet at være følgende i de kommende skoleår:

Tabel 3.1 Forventet klassesdannelse 2022/2023 – 2026/2027

Klasser	2022/2023	2023/2024	2024/2025	2025/2026	2026/2027
0. BH (6 år)	26	29	30	30	30
1. Klasse (7 år)	25	26	29	30	30
2. Klasse (8 år)	28	25	26	29	30
3. Klasse (9 år)	27	28	25	26	29
4. Klasse (10 år)	27	27	28	25	26
5. Klasse (11 år)	26	27	27	28	25
6. Klasse (12 år)	28	26	27	27	28
7. Klasse (13 år)	28	27	25	26	26
8. Klasse (14 år)	25	28	27	25	26
9. Klasse (15 år)	28	25	28	27	25
<b>I alt</b>	<b>268</b>	<b>268</b>	<b>272</b>	<b>273</b>	<b>275</b>

I alt forventes det, at der i skoleåret 2023/2024 dannes 29 børnehaveklasser. Alle andre klasser videreføres alt andet lige i det følgende skoleår - bortset fra 6. klassen på Taarbæk Skole. I 2023/2024 og frem er der budgetteret med to 10. klasser. Skoleprognosen danner baggrund for budgettet til skolerne, men den endelige klassesdannelse for skoleåret 2023/2024 kendes først efter, at der er sket indskrivning til skolerne i efteråret 2022 og forelæggelse af klassesdannelsessagen for Skoleudvalget primo 2023. Sker der eventuel ændring i forventet antal dannede børnehaveklasser i 2023/2024 vil det indgå i sag om demografiregulering af budgettet, som forelægges Økonomiudvalget i april 2023.

Tabel 3.2 Antal elever fordelt på klassetrin 2022/2023 – 2026/2027

Klassetrin - Elever	2022/2023	2023/2024	2024/2025	2025/2026	2026/2027
Indskoling (6-9 år)	2.287	2.280	2.248	2.326	2.329
Mellemskole (10-12 år)	1.800	1.804	1.789	1.770	1.729
Udskoling (13-15 år)	1.764	1.844	1.785	1.753	1.730
<b>I alt</b>	<b>5.851</b>	<b>5.928</b>	<b>5.821</b>	<b>5.849</b>	<b>5.788</b>

Det samlede antal af elever på skolerne forventes at falde i takt med befolkningsudviklingen, hvor med antallet af elever falder med 63 elever fra 2022/2023 til 2026/2027.

### SFO

Budgettet til SFO reguleres i forhold til det faktiske antal indmeldte børn pr. 5. september 2021 samt det forventede antal indmeldte børn, jf. befolkningsprognosen. Der reguleres med et beløb pr. barn på 21.546 kr. til lønsum og pædagogiske materialer, et beløb pr. barn på 8.243 kr. til søskendetilskud og friplads samt forældreindbetaling på 2.133 kr. pr. barn pr. måned (11 måneder).

Tabel 3.3 Forventet antal børn i SFO 2022/2023 - 2026/2027

SFO -børn	2022/2023	2023/2024	2024/2025	2025/2026	2026/2027
Befolkning 6-9 år	2.700	2.665	2.655	2.688	2.782

**SKOLEUDVALGET**

Aktivitetssområde: Skoler og Klubber

**SERVICE**

SFO Indskrivnings Pct.	84,7%	84,7%	84,7%	84,7%	84,7%
SFO Indskrivning i alt	2.287	2.257	2.249	2.277	2.356

Med udgangspunkt i befolkningsudviklingen og indskrivningsprocenten i SFO 2022-2023 på 84,7 pct. forventes der et fald i antallet af SFO-børn frem mod 2025, hvorefter der igen sker en stigning svarende til udviklingen i 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 rammestyrret, 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 2022 betaler kommunen 40.344 kr. pr. privatskoleelev, 38.363 kr. pr. efterskoleelev og 8.027 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 2022/2023 afregnes medio 2023. Tallene for skoleårene 2022/23-2026/27 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 2021).

*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 2022/2023 afregnes medio 2023. Tallene for årene 2022/2023-2026/27 er beregnet ud fra en forventet tilslutningsprocent for privat SFO på 11,6 pct. af børn i aldersgruppen 6-9 år i kommunen (svarende til procentandelen pr. 5. september 2021)

*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 2022/2023 afregnes medio 2023. Tallene for årene 2022/23-2026/27 er beregnet ud fra en forventet tilslutningsprocent for skolegang på efterskoler mv. på ca. 12,7 pct. af unge i aldersgruppen 14-16 år i kommunen (svarende til procentandelen pr. 5. september 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.

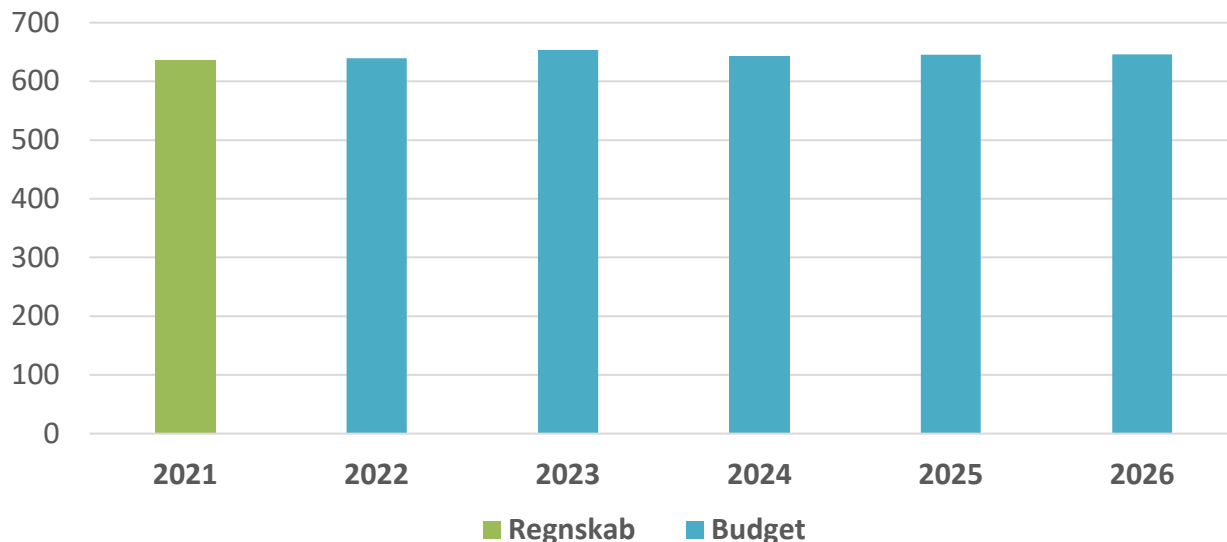
Derudover er der afsat en budgetramme på 1,3 mio. kr., som tildeles klubber med særlige sociale, integrationsmæssige og pædagogiske udfordringer samt en ramme på ca. 0,6 mio. kr. vedrørende støttetimer.

Områdets budgetramme er omfattet af kapacitetstilpasning og reguleres på baggrund af det forventede pladsbehov samt den aktivitetsbestemte nettodriftsudgift. I sagen om demografireguleringen i april 2022 var pladsprisen netto 3.697 kr. pr. år for en fritidsklubplads, netto 4.700 kr. pr. år for en

juniorklubplads og netto 4.465 kr. pr. år for en ungdomsklubplads.

#### 4. Nøgletalsudvikling

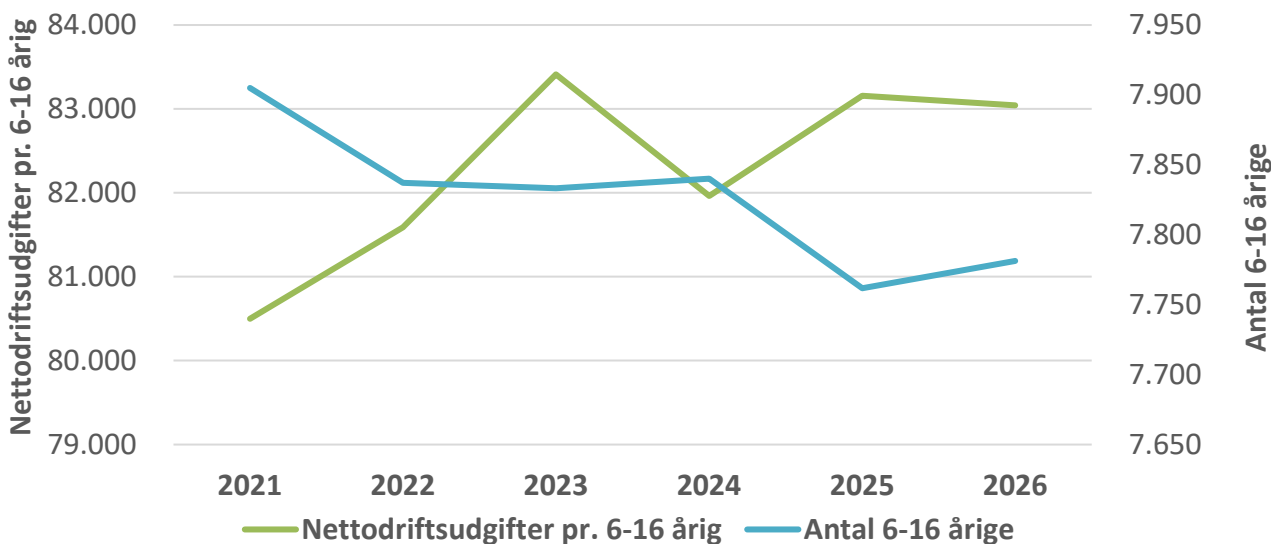
Figur 4.1 Udviklingen i budget og regnskab for Skoler og Klubber (mio. kr.)



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

Fra 2022 til 2023 stiger budgettet med 11,7 mio. kr., jævnfør forklaringer ovenfor. I overslagsårene 2024 til 2026 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 2022 og Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2022-priser

Antallet af 6-16-årige forventes at falde med ca. 0,9 pct. i perioden 2021-23. Der forventes således 72 færre 6-16-årige børn i 2023 end i 2021. Fra 2023 til 2026 forventes et fald i antal 6-16-årige på 52 børn. Nettodrifudsudgiften pr. 6-16-årige stiger med 2.138 kr. fra 2021 til 2026, svarende til en stigning på 2,7 pct. Stigningen i nettodrifudsudgiften fra 2022 til 2023 kan primært henføres til overførsler fra 2021. Stigningen i nettodrifudsudgiften fra 2024 til 2026 skal ses i lyset af faldet i antallet af 6-16-årige.

## Udsatte Børn

### 1. Beskrivelse af området

Aktivitetssområdet omfatter:

#### A. Udsatte Børn Myndighed (0-14årige)

- Budgettet på myndighed er til at købe indsatser og tilbud til borgere fra 0-14 år – herunder fx forebyggende foranstaltninger eller botilbud. Det kan være tilbud i egen kommune, andre kommuner eller private tilbud.

#### B. Udførende myndighed

- Indgang børn – Indgangen har den første kontakt til borgerne, hvorfra man sætter ind med forebyggende foranstaltninger, råd og vejledning af tværfaglig karakter. Indgangen er således en 'Udførende myndighed', som skal styrke den
- indledende indsats, og sikre mere sammenhæng i borgerforløbene.

#### C. Udfører

- Familiecentret er kommunens eget tilbud til børn, som leverer forebyggende indsatser.

### 2. Budget på service

Mio. kr. i 2023 p/l	Regnskab 2021	Budget 2022	Budget 2023	Overslag 2024	Overslag 2025	Overslag 2026
<b>Udsatte børn myndighed (0-14årige)</b>	<b>55,4</b>	<b>50,0</b>	<b>50,2</b>	<b>47,1</b>	<b>44,3</b>	<b>41,4</b>
Forebyggende foranstaltninger	30,3	27,5	29,6	26,4	23,6	20,8
Plejefamilier	11,1	11,7	11,7	11,7	11,7	11,7
Opholdssteder m.v.	5,4	6,4	4,5	4,6	4,6	4,6
Døgninstitutioner	7,4	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4
Afgørelser om ungdomskriminalitet	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Udførende myndighed</b>	<b>3,4</b>	<b>1,3</b>	<b>3,8</b>	<b>3,8</b>	<b>3,8</b>	<b>3,8</b>
Indgang Børn	3,4	1,3	3,8	3,8	3,8	3,8
<b>Udfører</b>	<b>11,9</b>	<b>14,6</b>	<b>13,5</b>	<b>10,6</b>	<b>10,6</b>	<b>10,6</b>
Familiecentret	11,9	14,6	13,5	10,6	10,6	10,6
<b>I alt</b>	<b>70,6</b>	<b>65,9</b>	<b>67,5</b>	<b>61,5</b>	<b>58,7</b>	<b>55,9</b>

Udgifterne på området har været stigende over en årrække, hvilket medførte et regnskabsresultat på 70,6 mio. kr. i 2021. For at imødekomme udfordringerne blev det desuden besluttet at gennemføre en større omstilling af området, som skal nedbringe udgifterne på området. Faldet i budgetrammen fra 2023-26 kan således primært henføres til effektiviseringsforslag fra tidligere budgetter kombineret med omstillingsstrategien på området, samt en udfasning af et midlertidigt budgetløft som følge af et stigende antal sager.

Med omstillingsstrategien på de specialiserede områder er budgettet på Udsatte børn reduceret med 4,9 mio. kr. i 2023 og 4,7 mio. kr. i 2024 og frem. Af tabellen nedenfor ses hvilke initiativer, der ligger på Udsatte børn samt netto forventet provenu på Udsatte børn for 2023 og frem. Budgettet er allerede reduceret i 2022 som følge af omstillingerne, hvorfor man ikke kan se faldet i budgettet.

Omstillingsinitiativer (Mio. kr. i 2023 p/l)	2023	2024	2025	2026
Børn og unge i begyndende mistrivsel	-1,1	-1,1	-1,1	-1,1
Indgang og adgang på det specialiserede børneområde	-1,5	-1,5	-1,5	-1,5
Investering i ny myndighedsrolle	-2,2	-2,0	-2,0	-2,0
Ned af indsatstrappen - ændring i anbringelsesmønster	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
<b>I alt</b>	<b>-4,9</b>	<b>-4,7</b>	<b>-4,7</b>	<b>-4,7</b>

Bemærk, at nogle omstillinger går på tværs af aktivitetssområder og udvalg, hvorfor den samlede økonomi for de enkelte omstillingsinitiativer ikke fremgår af tabellen, men kun den andel der vedr. Udsatte børn.



Omstillingsforslagene er resultatet af en større proces i samarbejde med eksterne konsulenter. Arbejdet med at implementere omstillingerne er dog blevet forsinket betydeligt 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 fortsat vil præge forvaltningens arbejde i 2023.

Opsummeret så stiger budgettet samlet set med 1,6 mio. kr. fra budget 2022 til budget 2023 primært som følge af nedenstående hovedpunkter, samt en række mindre tekniske budgetkorrektio-  
ner:

- Budgettilførsel på 6,7 mio. kr. som midlertidigt budgetløft som følge af stigende antal sager.
- Budgettilførsel på 1,6 mio. kr. vedr. flytning af budget fra aktivitetssområde Skoler og Klubber til Udsatte børn, da budget vedr. omstillingerne var placeret forkert.
- Budgettilførsel på 1,5 mio. kr. vedrørende tekniske ændringer i omstillingerne.
- Budgettilførsel på 0,6 mio. kr. vedrørende KMB-sag d. 17/12 -2020 pkt. 35., som drejer sig om fælles budgetstyring mellem aktivitetssområde Skoler og klubber og Udsatte børn.
- Budgettilførsel på 0,4 mio. kr. som følge af midlertidig opnormering på Familiecenteret
- Budgetreduktion på 3,3 mio. kr. vedrørende omstillingsforslag på det specialiserede Børneområde – jf. KMB-sag d. 18/6-2020 pkt. 39.
- Budgetreduktion på 2,5 mio. kr. vedr. udfasning af COVID-19 udgifter.
- Budgetreduktion på 1,7 mio. kr. som følge af budgetomplacering fra Familiecenteret til Ungeindsats.
- Budgetreduktion på 1,0 mio. kr. vedr. Budgetaftale21. Omstillingsinitiativer på specialundersøgning.
- Budgetreduktion på 0,7 mio. kr. vedr. KMB-sag d.27/01-2021 pkt. 24., som drejer sig om udskydelse af omstillingerne pba. COVID-19.

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.

#### Udsatte børn myndighed (0-14årige)

Tabel 3.1 viser en specifikation af rammebeløbene i henholdsvis antal helårspersoner og gennemsnitspris pr. år på områder, hvor dette er relevant. Budgetforudsætninger for 2023 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.

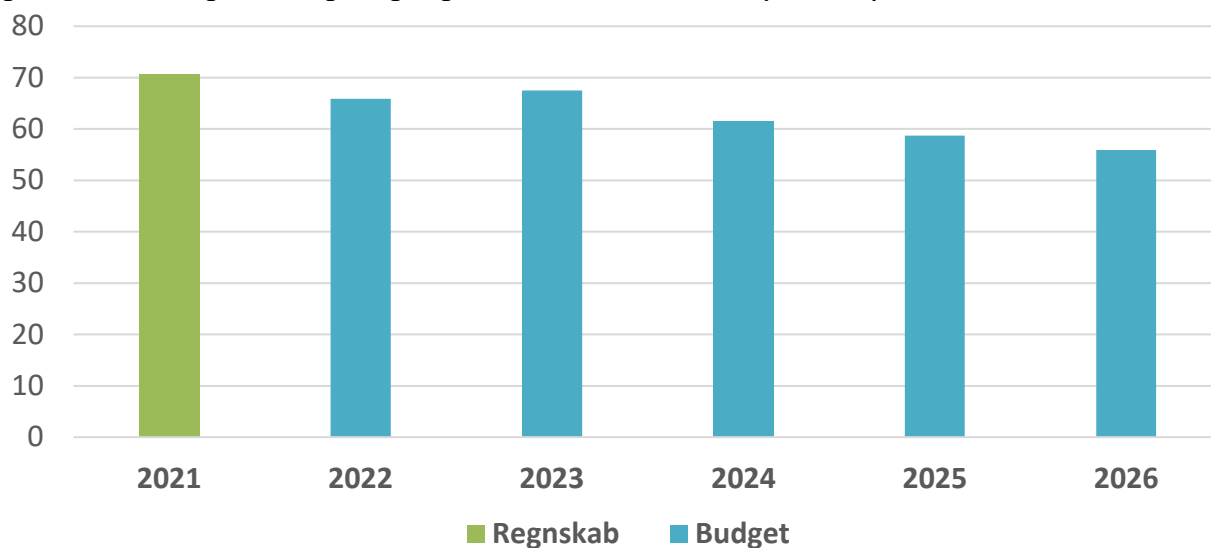
**Tabel 3.1.** Budgetforudsætninger med antal helårspersoner og gennemsnitspriser i budget 2023:

Udsatte børn myndighed (0-14årige)	Aktivitet (helårspersoner)	Enhedspris (1.000 kr.)	Budget (1.000 kr.)
Forebyggende foranstaltninger	254,1	116,7	29.639
Plejefamilier	38,4	304,0	11.672
Opholdssteder m.v.	5,9	762,3	4.486
Døgninstitutioner	9,7	455,3	4.402
Afgørelser om ungdomskriminalitet	0,0	-	0

Anm.: Tallene i tabel 3.1 består af totaler af underliggende grupperinger i 2023 p/l. 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

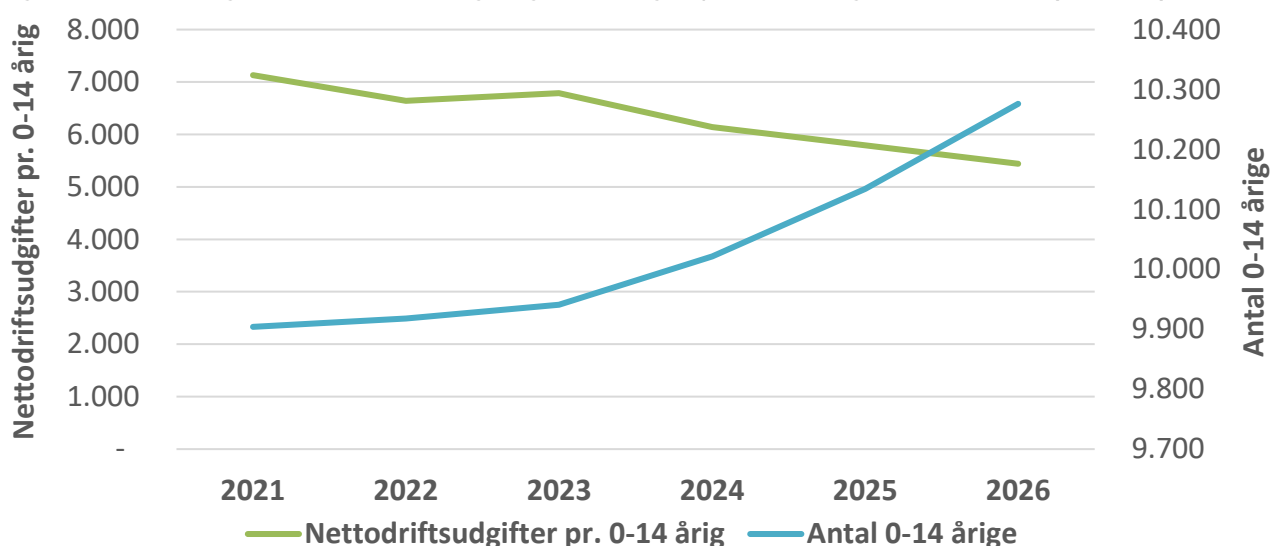
Figur 4.1 Udviklingen i budget og regnskab for Udsatte Børn (mio. kr.)



Kilde: Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2023-priser

Der ses en budgettilførsel på 1,6 mio. kr. fra budget 2022 til 2023, jf. opsummeringen i ovenstående.

Figur 4.2 Udviklingen i antal 0-14-årige og nettoudgift pr. 0-14-årig Udsatte Børn (hele kr.)



Kilde: Befolkningsprognose 2022 og Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2023-priser

Der forventes en stigning i antal 0-14-årige i hele perioden. Fra 2023 til 2026 falder udgifter pr. 0-14-årige, dels pga. faldende budget sfa. omstillingerne, og dels som følge af det stigende antal borgere i aldersgruppen.

## Dagtilbudsudvalget

### Dagtilbud

#### 1. Beskrivelse af området

Aktivitetssområdet omfatter:

- Dagpleje
  - Drift af den kommunale dagpleje
- Daginstitutioner
  - Drift af kommunale og selvejende daginstitutioner
- Tilskud til puljeordninger og privatinstitutioner
  - Tilskud til en daginstitution under puljeordning i Lyngby-Taarbæk kommune og driftstilskud, bygningsbidrag og administrationsbidrag til private daginstitutioner i Lyngby-Taarbæk kommune
- Særlige Dagtilbud
  - Dagtilbud efter servicelovens § 32 til børn med betydelig og varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne, der ikke kan dækkes af de almene dagtilbud efter dagtilbudsloven
- Sundhedsplejen
  - Tilbyder råd og vejledning til forældre om børn fra fødsel til skolealderen, blandt andet gennem hjemmebesøg og skoletjenesten

#### 2. Budget på service

Mio. kr. i 2023 p/l	Regnskab 2021	Budget 2022	Budget 2023	Overslag 2024	Overslag 2025	Overslag 2026
<b>Fællesudgifter og puljer</b>	<b>24,5</b>	<b>49,5</b>	<b>58,1</b>	<b>66,0</b>	<b>75,9</b>	<b>85,9</b>
Centrale lønudgifter	14,1	13,5	13,9	13,9	13,9	13,9
Fællespuljer dagtilbud	10,4	36,0	44,1	52,1	62,0	72,0
<b>Dagtilbud</b>	<b>224,4</b>	<b>222,0</b>	<b>218,6</b>	<b>225,1</b>	<b>221,5</b>	<b>218,1</b>
Dagpleje	9,0	9,5	9,6	9,6	9,6	9,6
Tilskud til privatinstitutioner	14,6	15,6	16,2	16,1	16,0	16,0
Særlige dagtilbud	3,9	5,3	5,2	5,3	5,3	5,3
Daginstitutioner	258,8	264,6	264,9	257,1	256,9	256,8
Forældrebetaling og fripladstilskud	-61,9	-73,1	-77,3	-63,0	-66,4	-69,6
<b>Sundhedsplejen</b>	<b>11,0</b>	<b>11,1</b>	<b>11,2</b>	<b>11,2</b>	<b>11,3</b>	<b>11,3</b>
<b>I alt</b>	<b>259,9</b>	<b>282,6</b>	<b>287,9</b>	<b>302,3</b>	<b>308,6</b>	<b>315,4</b>

Udsving mellem årene i perioden 2023-2026 skyldes hovedsageligt den løbende demografitilpasning, der foretages på baggrund af kommunens befolkningsprognose.

Oprindeligt budget på dagtilbudsområdet er 282,6 mio. kr. i 2022, mens budgettet i 2023 er 287,9 mio. kr. svarende til en opskrivning på 5,3 mio. kr.

Stigningen i budgettet fra 2022 til 2023 skyldes hovedsageligt et øget pladsbehov både i aldersgruppen 0-2-årige og for de 3-5-årige som følge af den demografiske udvikling.

I overslagsårene 2024-2026 stiger budgettet og udgør 315,4 mio. kr. i 2026. 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 bortfalder fra 2024. Puljen til bedre normeringer stiger desuden i årene 2023-2024, 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. Budgettrammen på området

løftes betydeligt over de kommende år dels som følge af 'Puljen til bedre normeringer' og dels som følge af stigende demografi.

Posten *Fællesudgifter og puljer* udgør 58,1 mio.kr. i 2023 og anvendes til formål på tværs af institutionsområdet, såsom støttepædagoger, vikarer ved barsel og langtidssygdom, sprogundervisning (tosprogede), søskendetilskud, uddannelse og den demografiske udvikling.

De primære korrektioner i budgettet mellem 2022 og 2023:

- Budgetløft på 3,5 mio. kr. vedr. Demografiregulering 2022-2026 (KMB 28.04.2022)
- Budgetløft på 3,2 mio. kr. vedr. demografiregulering 2020-2024
- Overførsel fra 2021 på 5,5 mio. kr. ifm. Regnskab 2021 (KMB 31.03.2022)

Lyngby-Taarbæk Kommune modtager i 2023 en statslig pulje på 12,3 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 ca. 3,2 mio.kr. Samlet set en budgettilførsel på 10,4 mio. kr. på institutionernes lønbudgetter. Det samt en tilpasning af den demografiske udvikling betyder en stigning i indtægtsbudgettet mellem 2022 og 2023:

- Budgetløft på -4,5 mio. kr. vedr. Demografiregulering 2022-2026 – øget indtægtsbudget (KMB 28.04.2022)

### 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 ressourcetildelingsmodel, jf. KMB 01.09.2022 pkt. 34. 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.

Derudover er der 'Pulje til sociale og integrationsmæssige og inklusionsbehov', der fordeles efter andelen af børn, der opfylder mindst 3 af 6 socioøkonomiske kriterier, samt et tilskud til institutioner med under 50 enheder. Der er i 2023 4 institutioner med under 50 enheder.

Institutionernes børnetalsafhængige budget efterreguleres 2 gange årligt 100 pct. i forhold til det faktiske antal indmeldte børn i de enkelte institutioner

Dagtilbudsområdets budgetramme reguleres med det børnetalsafhængige tilskud efter ressourcetildelingsmodellen, jf. ovenfor, fratrukket forældrebetalingssandelen. Ved kapacitetstilpasningen for budget 2023-26 er pladsprisen 118.680 kr. for en vuggestueplads og 60.056 kr. for en børnehavplads.

Tabel 3.1 Pladstallet som er indarbejdet i tilpasningen af budgetrammen

Antal pladser	B22	B023	B024	B025	B026
Dagpleje	68	84	84	84	84
Vuggestuer	974	1.024	1.068	1.091	1.148
Børnehaver	1.758	1.819	1.869	1.971	2.007
Privat pasning	56	62	62	62	62

### Mellemkommunale betalinger

Der er i 2023 budgetteret med en nettoindtægt på de mellemkommunale betalinger på 4,3 mio. kr. Budgettet er sammensat af et udgiftsbudget på 10,9 mio. kr. (udgift for Lyngby-Taarbæk-børn der passes i andre kommuner) og et indtægtsbudget på 15,2 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.

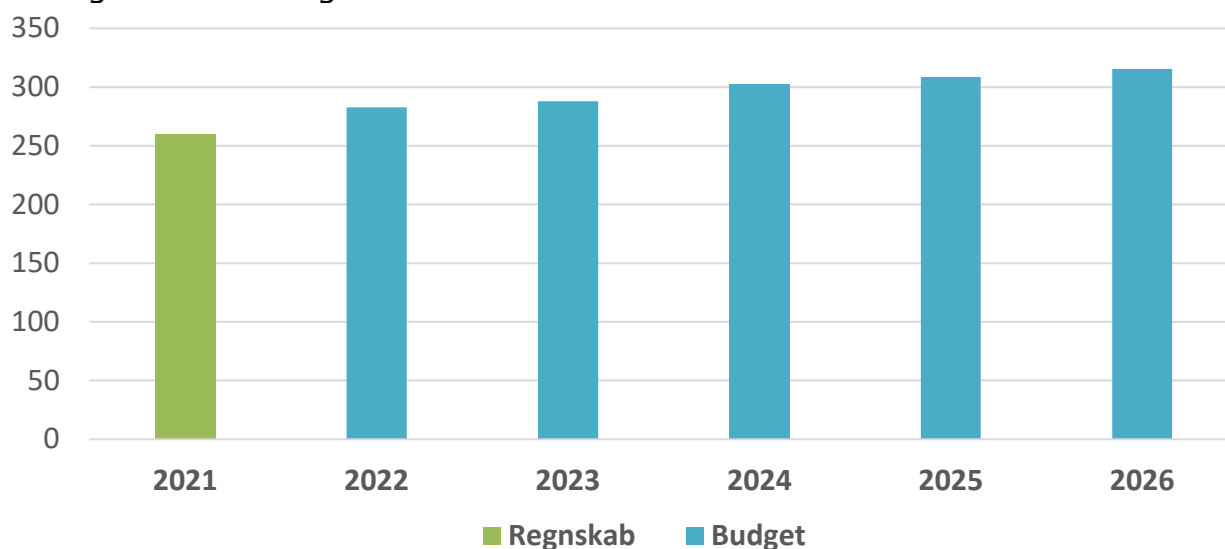
Ressourcegrupperne har dermed som udgangspunkt 100 % indskrivning. Hvis ressourcegrupperne er fyldt op, eller hvis barnet har behov for et andet tilbud, tildeles støttetimer til et barn (støttepædagogkorps), eller i særlige tilfælde findes en plads i et egnet tilbud jf. servicelovens §32.

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

	Budget 2023 (mio. kr.)	Forventet antal helårs- børn
Særlige dagtilbud §32	5,3	9
Støttepædagogkorps	9,5	60
Ressourcegrupper	5,7	20
<b>Støtteområdet i alt</b>	<b>20,2</b>	<b>89</b>

Anm.: I 2022 er der oprettet 4 ekstra ressourcegruppepladser, disse finansieres af budget fra Særlige dagtilbud §32. Budgettet er i tabellen ikke flyttet endnu.

## 4. Nøgletalsudvikling

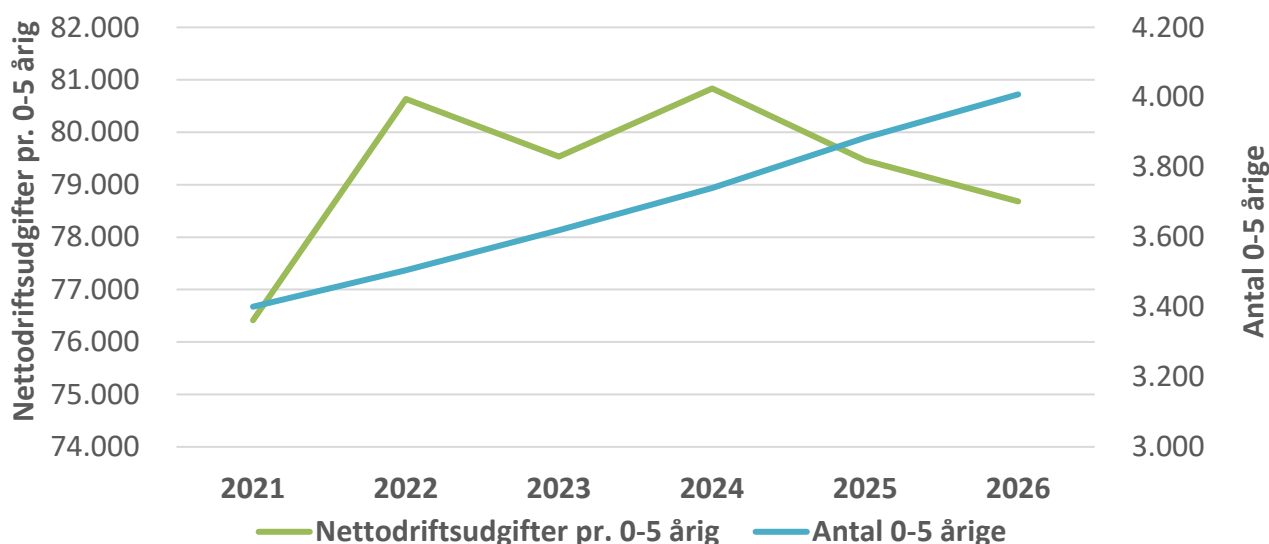


Figur 4.1 Udviklingen i budget og regnskab for Dagtilbud (mio. kr.)

Kilde: Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2023-priser

Stigningen i budgetrammen fra 2022 til 2023 skyldes hovedsageligt den demografiske udvikling og overførsel fra regnskab 2021 – 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 2022 og Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2023-priser

Antallet af 0-5-årige forventes at stige med 607 børn fra 2021-2026 til 4.008 børn i 2025. Stigningen i nettodriftsudgifter fra 2021 til 2022 skyldes budgettilførsel på dagtilbudsområdet på 16,3 mio. kr. vedtaget i forbindelse med budgetaftalen 2022-2025. De faldende nettodriftsudgifter fra 2022 til 2026 pr. 0-5-årig kan primært henføres til, at den marginale fællesudgiftsandel falder, når antallet af 0-5-årige stiger.

Tabel 5.1 De gennemsnitlige bruttodriftsudgifter pr. plads

Kr. i 2023 p/l	B20	B21	B22	B23
Dagpleje	170.204	163.955	173.042	158.945
Vuggestuer	159.023	158.528	164.244	163.954
Børnehaver	92.251	92.464	95.161	95.585

Budget 2023 er beregnet i henhold til Vejledning om dagtilbud 2015. Det vil sige, at ejendomsrelaterede og administrative udgifter ikke er medtaget. Budget 2020 til 2022 er justeret for den kommunale pris- og lønudvikling fra 2022 til 2023 på 2,5 pct. i forhold til sidste års tal. De gennemsnitlige bruttodriftsudgifter pr. dagplejeplads falder kraftigt i 2023 grundet oprettelsen af flere pladser i dagplejen.

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

Kr. i 2023 p/l	B20	B21	B22	B23
Dagpleje	130.361	124.544	131.944	119.235
Vuggestuer	118.842	118.689	123.292	122.979
Børnehaver	69.044	69.478	71.371	71.715

Budget 2023 er beregnet i henhold til Vejledning om dagtilbud 2015. Det vil sige, at ejendomsrelaterede og administrative udgifter ikke er medtaget. Budget 2020 til 2022 er justeret for den kommunale pris- og lønudvikling fra 2022 til 2023 på 2,5 pct. i forhold til sidste års tal.

Tabel 5.3 Udviklingen i forældrebetalingen på dagtilbudsområdet

Kr. i løbende p/l	B20	B21	B22	B23
Dagpleje	3.365	3.415	3.645	3.610
Vuggestuer	3.365	3.415	3.645	3.725
Børnehaver	1.960	2.005	2.110	2.170

Takst pr. plads pr. betalingsstermin ved 11 måneder (juli måned er betalingsfri).

## Forebyggelses- og Socialudvalget

### Ungeindsats

#### 1. Beskrivelse af området

Aktivitetssområdet omfatter:

##### A. Ungeindsats myndighed (15-29årige)

- Budgettet på myndighed er til at købe indsatser og tilbud til borgere fra 15-29 år – herunder fx forebyggende foranstaltninger eller botilbud. Det kan være tilbud i egen kommune, andre kommuner eller private tilbud.

##### B. Ungdomsuddannelse mv.:

- Uddannelses- og erhvervsvejledning, samt forberedende grunduddannelse.

##### C. Udførende myndighed:

- Indgang og Ungekontakten har den første kontakt til borgerne, hvorfra man sætter ind med forebyggende foranstaltninger, råd og vejledning af tværfaglig karakter. Indgangen er således en 'Udførende myndighed', som skal styrke den indledende indsats, og sikre mere sammenhæng i borgerforløbene.

##### D. Udfører:

- Kommunens egne tilbud leverer bl.a. botilbud, misbrugsbehandling og tandpleje.

#### 2. Budget på service

Mio. kr. i 2023 p/l	Regnskab 2021	Budget 2022	Budget 2023	Overslag 2024	Overslag 2025	Overslag 2026
<b>Ungeindsats myndighed (15-29årige)</b>	<b>154,6</b>	<b>134,2</b>	<b>132,9</b>	<b>130,9</b>	<b>129,5</b>	<b>128,1</b>
Forebyggende indsats (15-17år)	13,0	7,8	10,9	10,4	9,1	7,7
Plejefamilier (15-17år)	5,7	6,4	6,4	6,4	6,4	6,4
Opholdssteder mv. (15-17år)	28,0	23,9	22,4	22,4	22,4	22,4
Døgninstitutioner (15-17år)	8,7	9,8	9,8	9,8	9,8	9,8
Afgør. om ungdomskriminalitet (15-17år)	1,1	1,6	1,6	1,6	1,6	1,6
Særligt tilrettelagt udd. STU (18-29år)	11,6	11,0	11,5	11,5	11,5	11,5
Pleje og omsorg (18-29år)	0,2	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Forebyggende indsats (18-29år)	4,7	2,0	1,5	1,5	1,5	1,5
Herberger og kvindekrisecentre	2,1	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2
Botilbud (18-29år)	55,4	46,9	44,2	42,6	42,6	42,6
Dagtilbud (18-29år)	11,7	10,8	10,8	10,8	10,8	10,8
Kontaktpers. og ledsagerord. (18-29år)	0,1	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
Misbrugsbehandling	12,5	12,2	12,2	12,2	12,2	12,1
<b>Ungdomsuddannelser mv.</b>	<b>10,9</b>	<b>16,6</b>	<b>12,1</b>	<b>12,1</b>	<b>12,2</b>	<b>12,2</b>
Uddannelses- og erhvervsvejledning	6,3	6,3	6,3	6,3	6,3	6,3
Forberedende Grunduddannelse	4,6	10,4	5,8	5,8	5,9	5,9
<b>Udførende myndighed</b>	<b>7,6</b>	<b>2,8</b>	<b>9,8</b>	<b>9,8</b>	<b>9,8</b>	<b>9,8</b>
Indgang	3,1	0,8	1,6	1,6	1,6	1,6
Ungekontakten	4,5	1,9	8,2	8,2	8,2	8,2
<b>Udfører</b>	<b>33,3</b>	<b>39,3</b>	<b>38,5</b>	<b>38,9</b>	<b>40,2</b>	<b>40,2</b>
Unge botilbud (SEL § 107)	6,3	12,6	10,5	10,5	10,5	10,5
Torvehuset	5,5	5,3	5,9	5,2	5,2	5,2
Tandplejen	21,4	21,4	22,1	23,3	24,5	24,6
<b>I alt</b>	<b>206,3</b>	<b>192,9</b>	<b>193,2</b>	<b>191,7</b>	<b>191,6</b>	<b>190,3</b>

Der ses en stigning i budgettet fra 2022 til 2023 på 0,3 mio. kr., hvilket hovedsageligt kan henføres budgetforøgelse på 3,3 mio. kr. til indsatsen som følge af stigende sagstal på det specialiserede børne- og Ungeområde, jf. Budgetaftale 2023.

For at dæmpe udgiftspresset på det specialiserede område er der iværksat en række omstillinger på det specialiserede område, der skal sikre bedre og billigere borgerindsatser.

Med omstillingsstrategien på de specialiserede områder er budgettet på Ungeindsats reduceret med 9,4 mio. kr. i 2023, 10,0 mio. kr. i 2024 og 10,5 mio. kr. i 2025 og frem. Af tabellen nedenfor ses hvilke initiativer, der ligger på Ungeindsats samt netto gevinst på Ungeindsats for 2023 og frem. Budgettet er allerede reduceret fra 2022 sfa. omstillingerne, hvorfor omstillingerne ikke kan ses som et fald i budgettet.

Omstillingsinitiativer (Mio. kr. i 2023 p/l)	2023	2024	2025	2026
Børn og unge i begyndende mistrivsel	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
Efterværn	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
Fælles leverancekapacitet af §85/83	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Hjemtagning af krisecenterforløb og udslusning	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Indgang og adgang på det specialiserede børneområde	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
Indgang og adgang på det specialiserede voksenområde	-0,4	-0,5	-0,5	-0,5
Investering i ny myndighedsrolle	1,7	1,7	1,7	1,7
Ned af indsatsstrappen - ændring i anbringelsesmønster	-2,2	-2,2	-2,2	-2,2
Udvidelse af handlemulighederne i hjemmet	-5,7	-5,7	-5,7	-5,7
Ungeteam	-0,6	-1,1	-1,6	-1,6
<b>I alt</b>	<b>-9,4</b>	<b>-10,0</b>	<b>-10,5</b>	<b>-10,5</b>

Bemærk, at nogle omstillinger går på tværs af aktivitetsområder og udvalg, hvorfor den samlede økonomi for de enkelte omstillingsinitiativer ikke fremgår af tabellen, men kun den andel der vedr. Ungeindsats.

Omstillingsforslagene er resultatet af en større proces i samarbejde med eksterne konsulenter. Arbejdet med at implementere omstillingerne er dog blevet forsinket betydeligt af COVID-19. Omstillingen af området vil kræve stor implementeringskraft, hvilket fortsat vil præge forvaltningens arbejde i 2023. Der er i forbindelse med omstillingsprogrammet samt ved etableringen af Unge botilbud blevet omplaceret budget mellem administration, myndighed og udfører, som giver en lang række af tekniske korrektioner, som dog tilsammen stort set går i balance. Det kommer dog fortsat til udtryk som budgetændringer på de enkelte funktionsområder, selvom der alene er tale om tekniske omplaceringer.

Samlet på Ungeindsats er budgettet øget 0,3 mio. kr. fra 2022 til 2023, primært som følge af nedenstående hovedpunkter, samt en række mindre tekniske budgetkorrektioner:

- Budgetforøgelse på 3,3 mio. kr. til indsatsen som følge af stigende sagstal på det specialiserede børne- og Ungeområde, jf. Budgetaftale 2023.
- Budgetforøgelse på 2,6 mio. kr. som følge af tekniske budgetomplaceringer mellem Voksen- og Socialindsats, Ungeindsats og Udsatte børn i relation til organisationsændringen i CSI og implementering af omstillingerne.
- Budgetforøgelse på 2,0 mio. kr. på Botilbud som følge af forsinket opstart af botilbuddet Melagervej, jf. Kommunalbestyrelsen 4/11 2021 pkt. 25.
- Budgetforøgelse på 1,6 mio. kr. på Tandplejen som følge af pkt. 23 i Lov- og cirkulæreprogram 2022 om gratis tandpleje for unge (18-21-årige).
- Budgetforøgelse på 0,8 mio. kr. til øget aktivitet i Torvehuset, jf. Budgetaftale 2023.
- Budgetforøgelse på 0,5 mio. kr. på Forebyggende indsats (15-17 år), som følge af en teknisk omplacering fra aktivitetsområde Skoler og klubber til Udsatte børn, i forbindelse med omstillingsprogrammet.
- Budgetforøgelse på 0,4 mio. kr. på Særligt tilrettelagt udd. STU (18-29år) som vedrører overskydende budgetmidler fra Forberedende Grunduddannelse, jf. Økonomiudvalgssag d. 20/01-2022 pkt. 2.
- Budgetreduktion på 4,7 mio. kr. på Botilbud (18-29år) som følge af omstillingsprogrammet.



- Budgetreduktion på 4,3 mio. kr. på Forberedende Grunduddannelse, som drejer sig om effektiviseringer og budgetreduktioner til budget 2023-2026, jf. Økonomiudvalgssag d. 20/01-2022 pkt. 2.
- Budgetreduktion på 0,9 mio. kr. på Tandplejen som følge af at budget 2022 omfattede overført mindreforbrug fra 2020.
- Budgetreduktion på 0,4 mio. kr. på Torvehuset som følge af midlertidig medarbejderopnormering ophører i 2022, jf. Kommunalbestyrelsen 24. juni 2021 pkt. 24.
- Budgetreduktion på 0,3 mio. kr. på Opholdssteder (15-17år) som følge af pkt. 21 i Lov- og cirkulæreprogram 2022 om ændring af vejledning om indsatser og særlig støtte til børn og unge og deres familier.
- Budgetreduktion på 0,3 mio. kr. på Forberedende Grunduddannelse som følge af teknisk budgetomplacering på tværs af arter.

Faldet i budget i overslagsår kan primært henføres til stigende profil på budgetreduktion på Botilbud (18-29år) som følge af omstillingsprogrammet.

### 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.

#### Ungeindsats myndighed (15-29årige)

Tabel 3.1 viser en specifikation af rammebeløbene i henholdsvis antal helårspersoner og gennemsnitspris pr. år på områder, hvor dette er relevant. Budgetforudsætninger for 2023 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: antal helårspersoner og gennemsnitspriser i budget 2023:

Ungeindsats myndighed (15-29årige)	Aktivitet (helårspersoner)	Enhedspris (1.000 kr.)	Budget (1.000 kr.)
Forebyggende indsats (15-17år)	136,3	79,7	10.856
Plejefamilier (15-17år)	20,1	318,9	6.407
Opholdssteder mv. (15-17år)	23,7	945,1	22.411
Døgninstitutioner (15-17år)	3,8	2.566,0	9.842
Afgør. om ungdomskriminalitet (15-17år)	1,0	1.585,7	1.564
Særligt tilrettelagt uddannelse STU (18-29år)	63,0	181,9	11.459
Pleje og omsorg (18-29år)	5,4	26,9	146
Forbyggende indsats (18-29år)	17,9	81,5	1.458
Herberger og kvindekrisecentre	4,7	262,4	1.241
Botilbud (18-29år)	58,3	759,4	44.246
Dagtilbud (18-29år)	31,6	342,7	10.821
Kontaktpers. og ledsagerord. (18-29år)	15,0	17,7	266
Misbrugsbehandling	158,0	76,9	12.154

Anm.: Tallene i tabel 3.1 består af totaler af underliggende grupperinger i 2023 p/l. 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 opgørelse af aktiviteten.

#### Ungdomsuddannelser m.v.

Området består af Forberedende grunduddannelser (FGU) samt Uddannelses- og erhvervsvejledning, som er koordinering af kommunens samlede ungeindsats på tværs af uddannelses-, beskæftigelses- og socialindsatsen. Budget 2023 falder med 4,5 mio. kr. i forhold til budget 2022, jf. ovenfor, med en flad profil hen over BO-årene.

### Udførende myndighed

Området omfatter Indgang og Ungekontakten. Indgangen har den første kontakt til borgerne, hvorfor man sætter ind med forebyggende foranstaltninger, råd og vejledning af tværfaglig karakter. Ungekontakten leverer forebyggende indsatser til unge borgere, der bor hjemme enten hos forældre eller i egen bolig. Fælles for begge områder er, at der ses en stigning i budget på 7,0 mio. kr. fra 2022 til 2023 og herefter en flad profil hen over BO årene.

### Udfører

Området omfatter Unge Botilbud, Torvehuset og Tandplejen. Unge Botilbud består af fire bosteder, Melagervej, Rævehøjparken, Gl. Vartov og Hjortholmsvej, som er forskellige botilbud til kommunes udsatte unge. Torvehuset omfatter tilbud om misbrugsbehandling, mens Tandplejen er kommunens tilbud om tandpleje til børn og unge samt tandpleje på plejehjem. Budget 2023 falder samlet set med 0,8 mio. kr. i forhold til Budget 2022 med en let stigende profil hen over BO-årene.

**Tabel 3.2** Takster på Ungeindsats (Udførende myndighed og Udfører) i budget 2023.

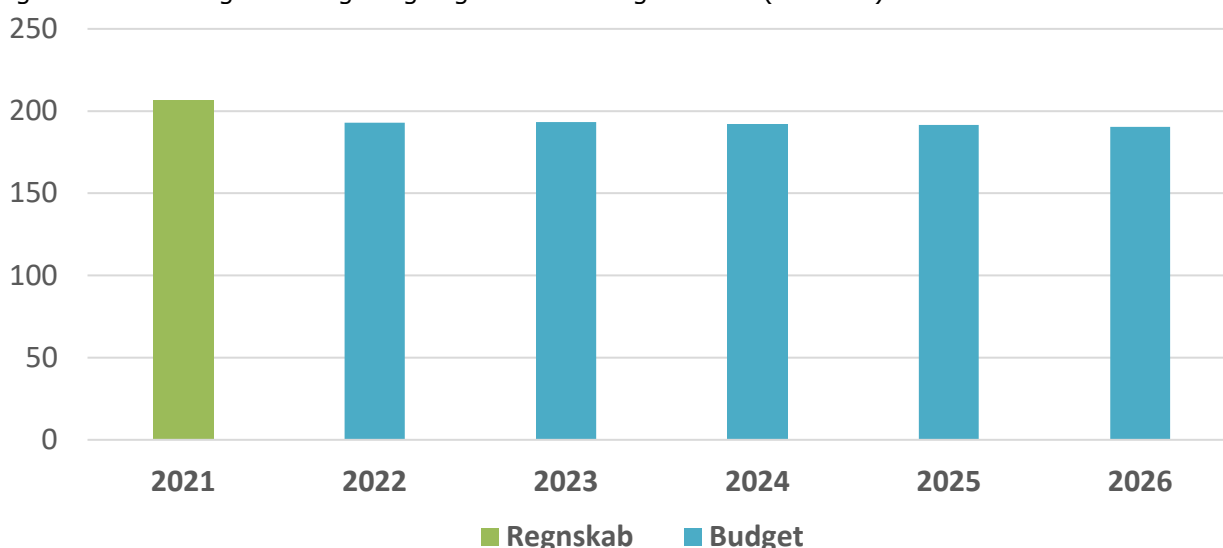
Udfører	Lovhjemmel	Dagstakst (kr. i 2023 p/l)	Antal pladser	Budgetteret belægning
Torvehuset	SEL § 101, SU § 142	292	75	100,0 pct.
Melagervej	SEL § 107	1.636	7	95,0 pct.
Rævehøjparken	SEL § 107	1.310	10	95,0 pct.
§ 85 tilbud - Støtte til borgere i eget hjem	SEL § 85	*425		
§ 85 tilbud - Særtakst	SEL § 85	*386		

SEL: Serviceloven, SU: Sundhedsloven, ABL: Almenboligloven.

\* Er angivet som timepris.

## 4. Nøgletalsudvikling

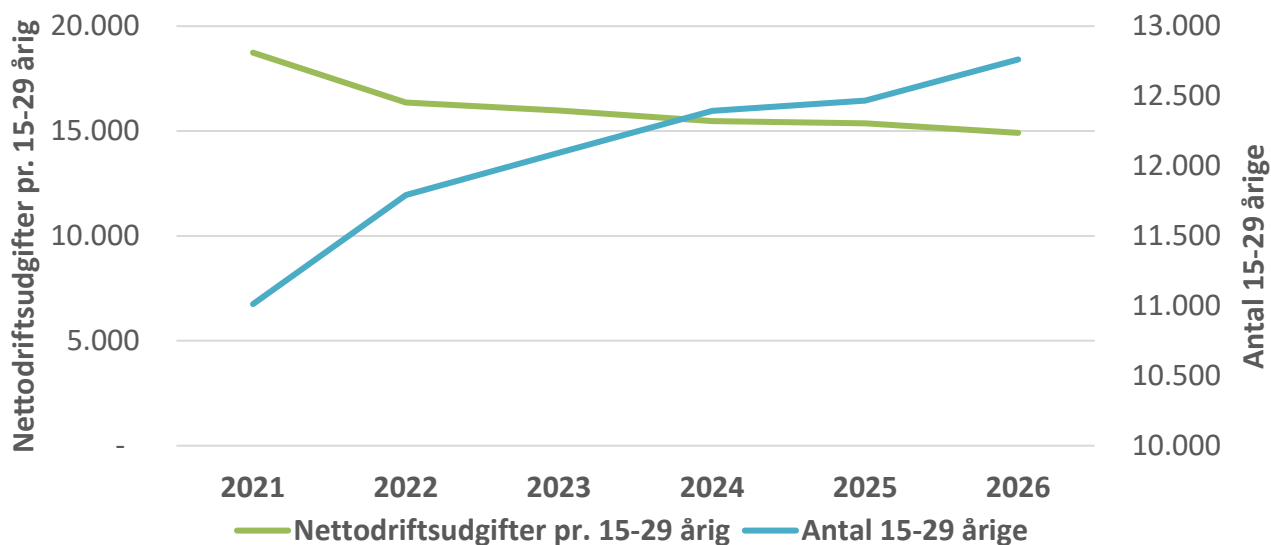
Figur 4.1 Udviklingen i budget og regnskab for Ungeindsats (mio. kr.).



Kilde: Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2023-priser

Der ses en budgetforøgelse på 0,3 mio. kr. fra budget 2022 til 2023, som primært kan henføres budgetforøgelse til indsatsen som følge af stigende sagstal på det specialiserede børne- og Unge-område og budgetforøgelse til medarbejderopnormering på Torvehuset, jf. Budgetaftale 2023 samt budgetforøgelse til gratis tandpleje for unge (18-21-årige), jf. Lov & Cirkulæreprogram 2022.

Figur 4.2 Udviklingen i antal 15-29-årige og nettoudgift pr. 15-29-årig for Ungeindsats (hele kr.)



Kilde: Befolkningsprognose 2022 og Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2023-priser

Nettodriftsudgifterne pr. borger i aldersgruppen 15-29 år falder i hele perioden, hvilket skyldes at budgettet falder samtidigt med at antallet af 15-29-årige forventes at stige med 1.749 personer frem mod 2026. Alene fra 2023 til 2026 forventes målgruppen at stige med 667 personer, hvormed driftsudgifterne falder med 1.066 kr. pr. person i målgruppen.

## Voksen- og Socialindsats

### 1. Beskrivelse af området

Aktivitetsområdet omfatter:

#### A. Socialindsats myndighed (+30årige)

- Budgettet på myndighed er til at købe indsatser og tilbud til borgere fra 30+ år – herunder fx forebyggelse eller botilbud. Det kan være tilbud i egen kommune, andre kommuner eller private tilbud.

#### B. Udførende myndighed:

- har den første kontakt til borgerne, hvorfra man sætter ind med forebyggende foranstaltninger, råd og vejledning af tværfaglig karakter. Indgangen er således en 'Udførende myndighed', som skal styrke den indledende indsats, og sikre mere sammenhæng i borgerforløbene.

#### C. Udfører:

- Kommunens egne tilbud leverer bl.a. botilbud, dagtilbud og støttecenter.

#### D. Forebyggende sundhedsindsats:

- Sundhedscentret leverer sundhedstjenester.

### A. Budget på service

Mio. kr. i 2023 p/l	Regnskab 2021	Budget 2022	Budget 2023	Overslag 2024	Overslag 2025	Overslag 2026
<b>Socialindsats myndighed (+30årige)</b>	<b>209,4</b>	<b>206,9</b>	<b>205,0</b>	<b>206,7</b>	<b>206,7</b>	<b>206,7</b>
Voksenspecialundervisning	3,1	1,9	1,9	1,9	1,9	1,9
Pleje og omsorg	15,4	17,5	18,0	18,0	18,0	18,0
Forebyggende indsats	20,6	22,9	22,5	22,6	22,6	22,6
Herberger og kvindekrisecentre	0,7	1,6	1,6	1,6	1,6	1,6
Botilbud	132,2	122,7	120,4	121,9	121,9	121,9
Dagtilbud	31,3	31,8	32,1	32,1	32,1	32,1
Befordring og ledsagerordninger mv.	3,9	5,6	5,6	5,6	5,6	5,6
Flygtningeudgifter	2,2	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8
<b>Udførende myndighed</b>	<b>27,8</b>	<b>34,9</b>	<b>33,2</b>	<b>32,3</b>	<b>32,3</b>	<b>32,3</b>
§ 85 Tilbud	12,3	12,5	11,5	11,5	11,5	11,5
Udvidede handlemuligheder	1,2	7,1	8,9	8,9	8,9	8,9
Akuttilbud	3,4	4,2	4,2	4,2	4,2	4,2
Indgange	1,7	0,3	0,4	-0,2	-0,2	-0,2
Fælles	9,2	10,9	8,3	7,9	7,9	7,9
<b>Udfører</b>	<b>3,2</b>	<b>-8,3</b>	<b>-8,4</b>	<b>-7,9</b>	<b>-6,3</b>	<b>-6,3</b>
Chr. X	-1,9	-6,1	-6,0	-6,0	-5,5	-5,5
Magneten	4,6	-0,7	-0,9	-0,7	0,3	0,3
Kvindehuset i Lyngby	-0,5	-0,6	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
Slotsvænget	-2,0	-3,7	-3,5	-3,5	-3,5	-3,5
Flyvteam (SEL § 103)	0,2	-0,1	-0,2	-0,2	-0,1	-0,1
Hjorten (SEL § 104)	-0,9	-0,1	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
Paradiset	1,0	1,0	1,4	1,4	1,4	1,4
Stadscaféen (SEL § 103)	0,2	-0,1	-0,2	-0,2	-0,1	-0,1
Støttecenter	2,5	2,2	2,4	2,6	2,6	2,6
<b>Forebyggende sundhedsindsats</b>	<b>6,4</b>	<b>6,4</b>	<b>6,4</b>	<b>6,4</b>	<b>6,4</b>	<b>6,4</b>
Sundhedscentret	6,4	6,4	6,4	6,4	6,4	6,4
<b>I alt</b>	<b>246,8</b>	<b>239,9</b>	<b>236,2</b>	<b>237,4</b>	<b>239,1</b>	<b>239,1</b>

Af tabellen ovenfor fremgår det, at budgetrammen på Voksen- og Socialindsats falder med 3,7 mio. kr. i fra 2022 til 2023.

I august 2022 er der blevet rettet en fejl vedr. manglende pris- og lønfremskrivning på budgetter vedr. internt køb/salg i kommunen. Da rettelsen er sket midt i året, medfører dette imidlertid en teknisk opgørelsesfejl af fremskrivningen i økonomisystemet. Rettelsen betyder, at de områder, der har budgetter vedr. internt køb/salg fremstår som om, at budgettet ændres markant, da dele af sammenligningsgrundlaget i 2022 teknisk er opgjort i et forkert prisniveau. Ændringen i budgettet er dermed ikke retvisende, men skyldes alene en visningsfejl, som desværre ikke kan korrigeres teknisk i tallene.

På aktivitetsområdet Voksen- og Socialindsats ses fejlen som en budgettilførsel på i alt 1,5 mio. kr. i 2023. De 1,5 mio. kr. er fordelt som en budgettilførsel på Socialindsats (+30årige) på 1,5 mio. kr. (Pleje og omsorg 0,5 mio. kr., Forebyggende indsats 0,1 mio. kr., Botilbud 0,6 mio. kr. og Dagtilbud 0,3 mio. kr.), på Udførende myndighed som en budgettilførsel på 0,3 mio. kr. (Fælles) og på Udfører som en budgetreduktion på 0,3 mio. kr. (Chr. X budgettilførsel på 0,1 mio. kr., Magneten budgetreduktion på 0,3 mio. kr. og Hjorten § 104 budgetreduktion på 0,1 mio. kr.).

Korrigeres for ovenstående tekniske fejl falder budgetrammen på Voksen- og Socialindsats med 5,2 mio. kr. fra 2022 til 2023, hvilket primært kan henføres til Socialindsats myndighed (+30årige), hvor budget til Botilbud er reduceret med 2,9 mio. kr., Udførende myndighed, hvor budget til § 85 tilbud og Fælles er reduceret hhv. 1,0 mio. kr. og 2,9 mio. kr. samt Udfører, hvor Kvindehuset i Lyngby er reduceret 0,4 mio. kr.

For at dæmpe udgiftspresset på det specialiserede område er der iværksat en række omstillinger på det specialiserede område, der skal sikre bedre og billigere borgerindsatser.

Med omstillingerne på det specialiserede område er budgettet på Voksen- og Socialindsats reduceret med 2,3 mio. kr. i 2023, 2,5 mio. kr. i 2024 og frem. Af tabellen nedenfor ses hvilke initiativer, der ligger på Voksen- og Socialindsats samt netto gevinst på Voksen- og Socialindsats for 2023 og frem. Budgettet er allerede reduceret fra 2022 sfa. omstillingerne, hvorfor omstillingerne ikke kan ses som et fald i budgettet.

Omstillingsinitiativer (Mio. kr. i 2023 p/l)	2023	2024	2025	2026
Fælles leverancekapacitet af §85/83	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
Hjemtagning af krisecenterforløb og udslusning	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
Indgang og adgang på det specialiserede voksenområde	-1,0	-1,0	-1,1	-1,1
Investering i ny myndighedsrolle	0,2	0,1	0,1	0,1
Udvidelse af handlemulighederne i hjemmet	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7
<b>I alt</b>	<b>-2,3</b>	<b>-2,5</b>	<b>-2,5</b>	<b>-2,5</b>

Bemærk, at nogle omstillinger går på tværs af aktivitetsområder og udvalg, hvorfor den samlede økonomi for de enkelte omstillingsinitiativer ikke fremgår af tabellen, men kun den andel der vedr. Voksen- og Socialindsats.

Omstillingsforslagene er resultatet af en større proces i samarbejde med eksterne konsulenter. Arbejdet med at implementere omstillingerne er dog blevet forsinket betydeligt af COVID-19. Omstillingen af området vil kræve stor implementeringskraft, hvilket fortsat vil præge forvaltningens arbejde i 2023.

I forbindelse med organisationsændringen pr. 1. januar 2021 i Center for Social Indsats (CSI) og ved implementeringen af omstillingsprogrammet er der foretaget en lang række tekniske budgetkorrektioner på tværs af aktivitetsområderne Voksen- og Socialindsats, Ungeindsats, Udsatte børn og Administration, som netto stort set balancerer, men som isoleret set på hvert enkelt aktivitetsområde ses som budgetændring.

Samlet på Voksen- og Socialindsats er budgettet faldet med 5,2 mio. kr. fra 2022 til 2023 primært som følge af nedenstående hovedpunkter, samt en række mindre tekniske budgetkorrektioner:

- Budgetreduktion på 2,1 mio. kr. som følge af budgetomplaceringer mellem Voksen- og Socialindsats, Ungeindsats og Udsatte børn i relation til organisationsændringen i CSI og implementering af omstillingerne.

- Tekniskbudgetreduktion på 1,5 mio. kr. som følge af pl-regulering i august 2022 på hhv. socialindsatsmyndighed (+30årige), Udførende myndighed og udfører (se forklaring ovenfor).
- Budgetreduktion på 0,9 mio. kr. som følge af overførsel af merforbrug på Udfører og Udførende myndighed vedr. foregående år.
- Budgetreduktion på 0,5 mio. kr. som følge af, at IF Limone er flyttet fra Forebyggelses og Socialudvalget til Kultur og Fritidsudvalget (KMB 28/4 2022 pkt. 24)
- Budgetreduktion på 0,4 mio. kr. på Botilbud vedr. BA21 Omstillingsinitiativer på det specialiserede undervisningsområde (Budgetaftale 2021).
- Budgetreduktion på 0,3 mio. kr. på Forebyggende indsats som følge af pkt. 16 i Lov- og cirkulæreprogram 2022.
- Budgetforøgelse på 0,4 mio. kr. til udvidelse af driftstilskud til værestedet Paradiset (Budgetaftale 2023).
- Budgetforøgelse på 0,1 mio. kr. som følge Overenskomst 2021 (OK2021).

Stigningerne i budget i overslagsår kan primært henføres til faldende profil på budgetreduktion vedr. budgetomplaceringer mellem Voksen- og Socialindsats, Ungeindsats og Udsatte børn i relation til organisationsændringen i CSI og implementering af omstillingerne.

## B. 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.

#### Socialindsats myndighed (+30årige)

Den samlede budgetramme for Socialindsats myndighed (+30årige) er 205,4 mio. kr. i 2023. Tabel 3.1 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 2023. Det bemærkes, at området er rammestyret, 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.

Voksen og socialindsats (+30årige)	Aktivitet (helårspersoner)	Enhedspris (1.000 kr.)	Budget (1.000 kr.)
Voksenspecialundervisning*	169,0	11,5	1.949
Pleje og omsorg	29,1	618,3	17.967
Forebyggende indsats	75,0	300,7	22.547
Herberger og kvindekrisecentre	15,1	109,4	1.649
Botilbud	138,8	866,9	120.350
Dagtilbud	163,3	196,6	32.112
Befordring og ledsagerordninger mv.	95,6	58,9	5.630
Flygtningeudgifter	62,0	45,6	2.830

Anm.: Tallene i tabel 3.1 består af totaler af underliggende grupperinger i 2023 p/l. 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, hvilket kan forstyrre opgørelsen af aktiviteten (bl.a. ved anonymitet).

\*Aktivitet for Voksenspecialundervisning er opgjøret i unikke cpr-numre.

#### Udførende myndighed

Den samlede budgetramme for Udførende myndighed udgør 33,2 mio. kr. i 2023. Området er rammestyret. Enhederne under Udførende myndighed er karakteriseret ved både at foretage myndighedsarbejde (visitation) samtidig med at enhederne også står for konkrete borgerrettede indsatser.

#### Udfører

Den samlede budgetramme for Udfører udgør -8,4 mio. kr. i 2023.

**FOREBYGGELSE- OG SOCIALUDVALGET****SERVICE**

Aktivitetssområde: Voksen- og Socialindsats

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, Caroline Amalievej, Seniorhuset, Åbrinken 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 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 Takster på Voksen- og socialindsats (Udførende myndighed og Udfører) i budget 2023.

Udfører	Lovhjemmel	Dagstakst (kr. i 2023 p/l)	Antal pladser	Budgetteret belægning
Christian X. Allé – botilbud	SEL § 85, ABL § 105	3063	50	98,0 pct.
Caroline Amalievej	SEL § 85, ABL § 105	1.491	8	98,0 pct.
Seniorhuset	SEL § 85, ABL § 105	2.213	10	98,0 pct.
Åbrinken	SEL § 85, ABL § 105	951	12	98,0 pct.
Slotsvænget - botilbud	SEL § 85, ABL § 105	2.846	28	90,0 pct.
Flyverteam	SEL § 103	315	9	95,0 pct.
Sjakket	SEL § 103	111	8	95,0 pct.
Stadscafé	SEL § 103	546	10	95,0 pct.
Christian X. Allé – dagtilbud	SEL § 104	1.459	6	98,0 pct.
Slotvænget – støttepakke	SEL § 104	750	7	100,0 pct.
Hjorten	SEL § 104	275	36	95,0 pct.
Støttecenter	SEL § 104	187	50	95,0 pct.
Kvindekrisecenteret	SEL § 109	1.886	12	95,0 pct.
§ 85 tilbud – Støtte til borgere i ejet hjem	SEL § 85	*425		
§ 85 tilbud – Særtakst	SEL § 85	*386		

SEL: Serviceloven, ABL: Almenboligloven.

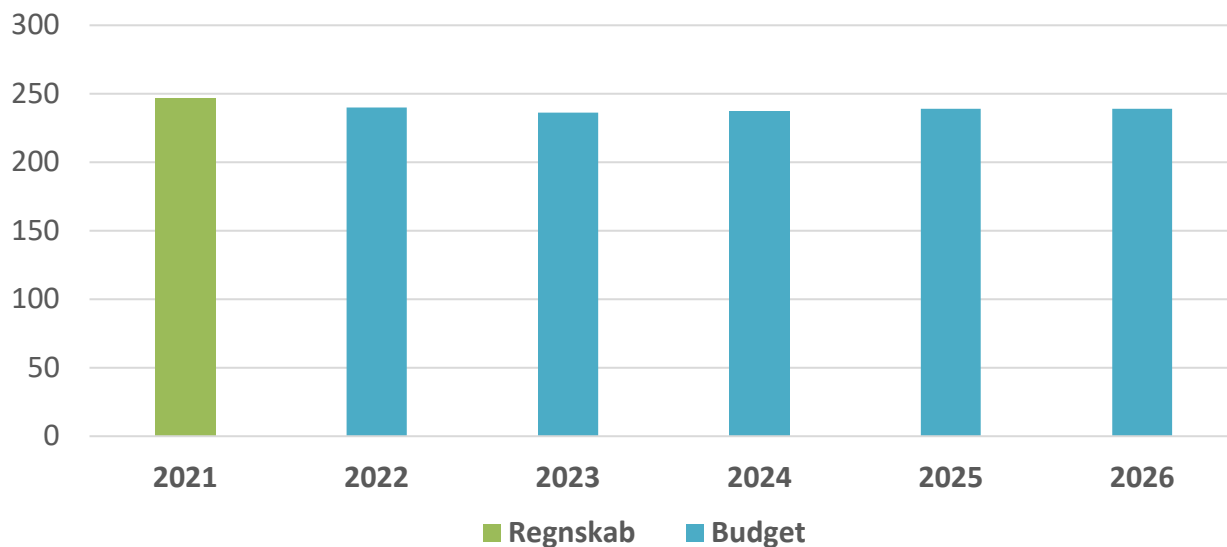
\* Er angivet som timepris.

**Forebyggende sundhedsindsats**

Den samlede budgetramme for Forebyggende sundhedsindsats udgør 6,4 mio. kr. i 2023. Sundhedsfremme og forebyggelse – omhandler primært kommunens eget Sundhedscenter med forebyggelsestilbud, regional sundhedsklynge og pulje til sundhedsstrategien samt telemedicinsk indsats.

## C. Nøgletalsudvikling

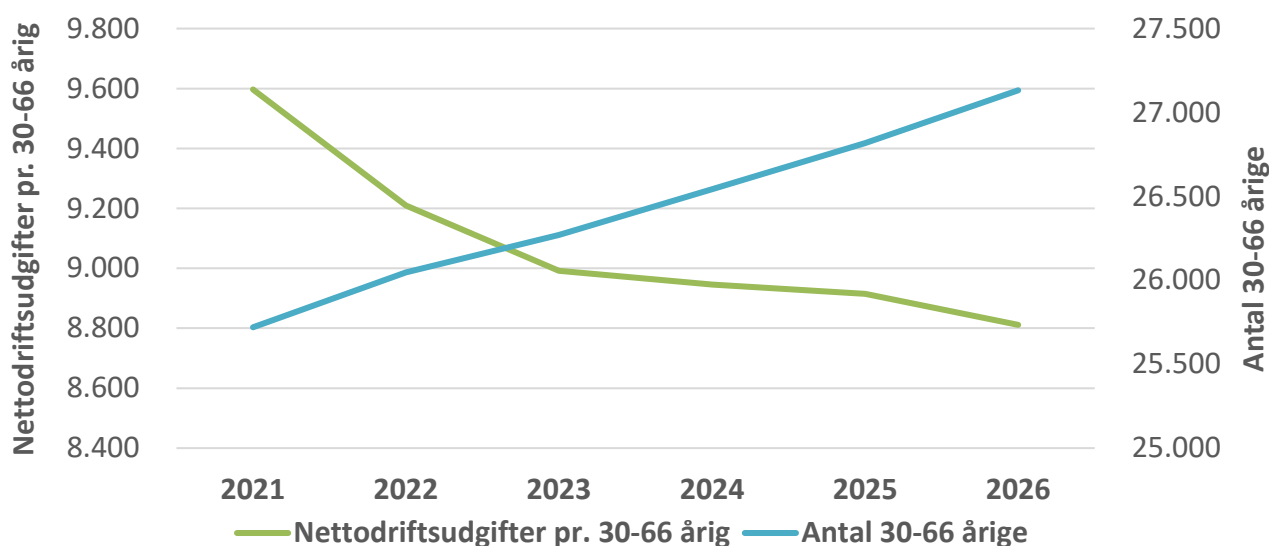
Figur 4.1 Udviklingen i budget og regnskab for Voksen- og Socialindsats (mio. kr.)



Kilde: Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2023-priser

Der ses en budgetreduktion fra budget 2022 til 2023 som primært kan henføres til effektiviseringerne som følge af omstillingsstrategien.

Figur 4.2 Udviklingen i antal 30-66-årige og nettoudgift pr. 18-66-årig for Voksen- og Socialindsats (hele kr.)



Kilde: Befolkningsprognose 2022 og Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2023-priser.

Nettodriftsudgifterne pr. borger i aldersgruppen 30-66 år falder i hele perioden primært som følge af, at antallet af 30-66-årige forventes at stige med 1.412 personer frem mod 2026, og at budgettet omvendt falder. Alene fra 2023 til 2026 forventes målgruppen at stige med 862 personer, hvorved driftsudgifterne falder med 182 kr. pr. person i målgruppen.



## Kultur- og Fritidsudvalget

### Fritid, Kultur og Idræt

#### 1. Beskrivelse af området

Aktivitetsområdet omfatter:

##### A. Kultur, Fritid, Idræt og Turisme

- Kultur. Omfatter bl.a. puljen til udmøntning af kulturstrategien, ungdomskulturfonden samt puljerne til fremme af byliv og kultur og til kulturaktiviteter for børn og unge.
- Fritid. Omfatter bl.a. budget til Templet, sommerferieaktiviteter, prisuddelinger samt seniorugen.
- Idræt. Omfatter bl.a. tilskud til idrætsforeninger og -arrangementer, herunder Bagsværd Rostadion, tilskud til Team Elite samt puljen til idræts- og bevægelsesstrategien.
- Turisme. Omfatter bl.a. byrumskoordinering, turistskiltning og kommunens placering på Unesco's verdensarvsliste.

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

C. Frivillig socialt arbejde. Omfatter støtte af "Frivilligcenter og selvhjælp Lyngby-Taarbæk", herunder til driften af idrætstilbuddet IF Limone, handleplan for Frivillighed og Medborgerskab samt puljemidler til uddeling til frivillige foreninger efter ansøgning (§18)

##### D. Institutioner og arrangementer

- Sophienholm
- Stadsarkivet
- Musik- og Billedskolen
- 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.

#### 2. Budget på service

Mio. kr. i 2023 p/l	Regnskab 2021	Budget 2022	Budget 2023	Overslag 2024	Overslag 2025	Overslag 2026
<b>Kultur, Fritid, Idræt og Turisme</b>	<b>4,9</b>	<b>5,6</b>	<b>5,1</b>	<b>5,1</b>	<b>5,1</b>	<b>5,1</b>
Kultur	0,6	1,3	1,1	1,1	1,1	1,1
Fritid	1,3	1,1	1,3	1,3	1,3	1,3
Idræt	2,5	2,6	2,2	2,2	2,2	2,2
Turisme	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
<b>Folkeoplysning</b>	<b>13,8</b>	<b>14,2</b>	<b>14,0</b>	<b>14,0</b>	<b>14,0</b>	<b>14,0</b>
<b>Frivilligt socialt arbejde</b>	<b>1,5</b>	<b>1,6</b>	<b>2,1</b>	<b>2,1</b>	<b>2,1</b>	<b>2,1</b>
<b>Institutioner og arrangementer</b>	<b>50,3</b>	<b>48,7</b>	<b>49,7</b>	<b>49,7</b>	<b>49,7</b>	<b>49,7</b>
Sophienholm	1,7	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1
Stadsarkiv	1,5	1,6	1,6	1,6	1,6	1,6
Musik- og Billedskole	9,9	9,0	9,0	9,0	9,0	9,0
Bibliotek	35,1	34,9	35,8	35,9	35,9	35,9
Kulturelle arrangementer	2,2	2,1	2,2	2,1	2,1	2,1
<b>I alt</b>	<b>70,6</b>	<b>70,1</b>	<b>70,9</b>	<b>70,9</b>	<b>70,9</b>	<b>70,9</b>

Budgetrammen for aktivitetsområde Fritid, Kultur og Idræt stiger med 0,8 mio. kr. fra 2022 til 2023. I 2023 og frem er den samlede budgetramme stort set uændret. Udviklingen skal bl.a. ses i lyset af, at den tidligere besluttede centralisering af rengøringsopgaven på biblioteket er blevet tilbageført til området, hvorfor der er omplaceret 0,8 mio. kr. fra aktivitetsområde Ejendomme til biblioteket i 2023 og frem (KMB 4/11-21). Derudover er aftalen om drift af idrætstilbuddet IF Limone flyttet fra aktivitetsområde Voksen og socialindsats til frivillighedsområdet svarende til 0,5 mio. kr. (KMB 28/4-22), ligesom budgettet til afholdelse af seniorugen (0,1 mio. kr.) er flyttet fra aktivitetsområde Ældre til fritidsområdet, jf. 1. budgetopfølgning 2022. I budgetaftalen 2023-26 er der fra 2023 afsat 0,2 mio. kr. årligt til kulturaktiviteter for børn og unge samt knap 0,1 mio. kr. til ekstra driftstilskud til IF Limone. Modsat er Puljen til Byliv og kultur nedjusteret med 0,3 mio. kr. årligt, budgettet til driften af Bagsværd Rostadion reduceret med 0,3 mio. kr. årligt og puljen til større nationale og internationale idrætsevents er nedlagt (0,2 mio. kr.). Endvidere er budgettet til kulturaftaler reduceret med 0,2 mio. kr. årligt, idet 0,1 mio. kr. heraf dog er udmøntet som en rammebesparelse på biblioteket i 2023. Derudover er der en række øvrige bevægelser på de enkelte poster.

Budgettet på kulturområdet falder med 0,2 mio. kr. i 2023 og frem. I budgetaftalen 2023-26 er der afsat 0,2 mio. kr. i 2023 og frem til kulturaktiviteter for børn og unge, mens Puljen til Byliv og kultur nedjusteres med 0,3 mio. kr. årligt. Derudover ophører omprioriteringen af 0,1 mio. kr. årligt fra kulturaftaler (under 'Kulturelle arrangementer') til kulturstrategien i 2020-22 (KFU 7/11-19)

Budgettet på fritidsområdet stiger med 0,2 mio. kr. i 2023 som følge af, at budgettet til seniorugen er flyttet fra aktivitetsområde Ældre til fritidsområdet, jf. 1. budgetopfølgning 2022, ligesom budgettet til sommerferieaktiviteter er løftet med frigivne midler vedrørende foreningstilskud på ejendomme på Folkeoplysningsområdet (KFU 2/12-21).

På idrætsområdet falder budgettet med 0,4 mio. kr. idet Puljen til Byliv og kultur nedjusteres med 0,3 mio. kr. årligt mens puljen til større nationale og internationale idrætsevents nedlægges svarende til en reduktion på 0,2 mio. kr., jf. budgetaftalen 2023-26. Modsat er der en mindre stigning i budgettet i 2023 som følge af ophør af idræts- og bevægelsesstrategiens medfinansiering af aftalen med Boblberg på frivillighedsområdet (KMB 5/3-20). Budgettet på turismeområdet er uændret i budgetperioden.

På folkeoplysningsområdet falder budgettet med 0,2 mio. kr. primært som følge af medfinansieringen af driften af mikrobiblioteket på Lundtofte Skole (KMB 16/12-21) samt omplaceringen af frigivne midler vedrørende foreningstilskud på ejendomme til sommerferieaktiviteter på fritidsområdet (KFU 2/12-21).

Budgettet vedrørende frivilligt socialt arbejde stiger med 0,5 mio. kr., idet aftalen om drift af idrætstilbuddet IF Limone er flyttet fra aktivitetsområde Voksen og socialindsats til frivillighedsområdet svarende til 0,5 mio. kr. (KMB 28/4-22). Derudover er der med budgetaftalen 2023-26 afsat knap 0,1 mio. kr. til ekstra driftstilskud til IF Limone fra 2023. Modsat er der et mindre fald i budgettet i 2023, idet idræts- og bevægelsesstrategiens hidtidige medfinansiering af aftalen med Boblberg bortfalder (KMB 5/3-20).

I budgetperioden er der alene mindre tekniske ændringer på Sophienholm, Stadsarkivet og Musikskolen som følge af helårseffekten i forbindelse med udmøntningen af overenskomst 2021.

På biblioteket stiger budgettet med 0,9 mio. kr. i 2023 og 1,0 mio. kr. i 2024 og frem. Udviklingen skyldes primært beslutningen om at tilbageføre rengøringsopgaven til biblioteket, hvorfor der er omplaceret 0,8 mio. kr. fra aktivitetsområde Ejendomme til biblioteket i 2023 og frem (KMB 4/11-21). Derudover er der tilført 0,2 mio. kr. vedrørende driften af mikrobiblioteket på Lundtofte Skole (KMB 16/12-21). I 2023 er der endvidere indarbejdet en rammebesparelse på 0,1 mio. kr. jf. budgetaftalen 2023-26.

Der er mindre udsving i det samlede budget til Kulturelle arrangementer. Budgettet stiger med 0,1 mio. kr. i 2023 og frem, idet omprioriteringen af midler fra kulturaftaler til kulturstrategien (under 'Kultur') i 2020-22 ophører (KFU 7/11-19). Modsat er budgettet til kulturaftaler reduceret med 0,1 mio. kr. i 2023 og 0,2 mio. kr. i 2024 og frem, jf. budgetaftalen 2023-26. Derudover er der i budgetperioden mindre udsving i rammen, idet der er afsat budget til uddeling af kulturprisen i ulige år.

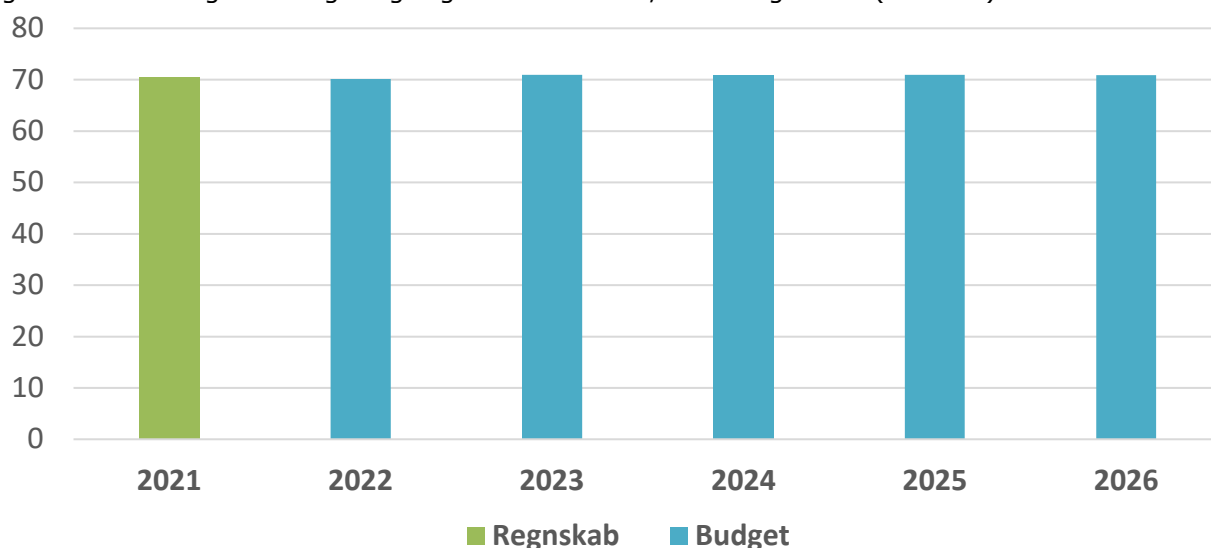
### 3. Budgetforudsætninger

#### 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 2023-priser

Den samlede budgetramme stiger med 0,8 mio. kr. fra 2022 til 2023. Udviklingen skal særligt ses i lyset af tilbageførslen af rengøringsopgaven til biblioteket (0,8 mio. kr.). Derudover er aftalen om drift af idrætstilbuddet IF Limone flyttet til frivillighedsområdet (0,5 mio. kr.), ligesom budgettet til afholdelse af seniorugen er flyttet til fritidsområdet (0,1 mio. kr.). Som følge af budgetaftalen 2023-26 er den samlede budgetramme på området endvidere reduceret med i alt 0,7 mio. kr. i 2023.

Der er herefter alene mindre ændringer mellem årene i den samlede budgetramme. Budgetændringerne er beskrevet nærmere i afsnit 2.

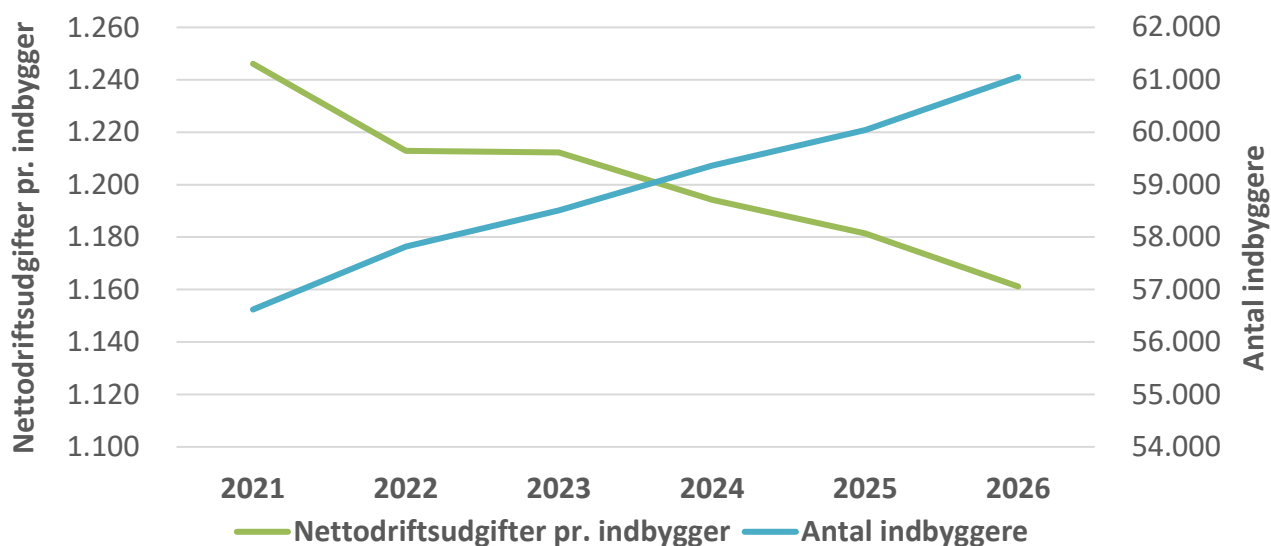
Figur 4.2 Udviklingen i antal indbyggere og nettoudgift pr. indbygger for Fritid, Kultur og Idræt

**KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET**

Aktivitetssområde: Fritid, Kultur og Idræt

**SERVICE**

(hele kr.)



Kilde: Befolkningsprognose 2022 og Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2023-priser

Den samlede budgettramme stiger med 0,8 mio. kr. fra 2022 til 2023 primært som følge af en række tekniske budgetomplaceringer samt de indarbejdede tilpasninger som følge af budgetaftalen 2023-26. Budgetrammen er herefter forholdsvis konstant i budgetperioden, jf. beskrivelsen i afsnit 2 og figur 4.1. I budgetperioden er der en generel stigning i befolkningstallet, og udgifterne pr. indbygger falder som konsekvens heraf i perioden 2022-26.

**Besøgstal for hovedbygningen på Sophienholm 2017-2021**

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

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

Udviklingen i besøgstallet afhænger bl.a. af det konkrete udstillingsprogram, herunder om der i enkelte år er større – og ofte omkostningstunge – udstillinger. I 2020 og 2021 ses dog en nedgang i besøgstallet i hovedbygningen i forbindelse med nedlukningerne som følge af COVID-19.

**Nøgletal for Biblioteket 2017-2021**

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

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

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

Note 3): Fra 2018 indeholder opgørelsen af arrangementer ligeledes arrangementer, som biblioteket afholder på Sophienholm og Stadsarkivet. Som følge af Musikskolens brug af bibliotekssalen fra 2020 er en del af arrangementerne

*rykket til andre lokaliteter. Der har i 2021 desuden været afholdt 19 digitale arrangementer.*

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

## Ældre- og Omsorgsudvalget

### Ældre

#### 1. Beskrivelse af området

Aktivitetssområdet omfatter:

- Centrale Opgaver – tværgående faglige indsatser, uddannelse af social- og sundhedspersonale, tværgående udgifter til bl.a. it, fælles medarbejdere og tjenestebiler samt puljer placeret centralt i Center for Sundhed og Omsorg. Herudover udgifter til centralt ansatte medarbejdere på området, primært i visitationen
- Eksterne puljemidler – eksternt finansierede, herunder statslige, puljer
- Visitation og hjælpemidler – hjælpemidler (fx støtte til køb af bil, kompressionsstrømper, bandager, inkontinens- og stomihjælpemidler), mellemkommunalt køb og salg af pladser samt Befordring, fast vagt mv. (fx kørsel og plejevederlag)
- Hjemme- og hjemmesygepleje – puljer til afregning af Den Kommunale Hjemmepleje og driften af Den kommunale hjemmepleje samt Private leverandører (afregning private hjemmeplejeleverandør, indkøbsordning og tøjvask)
- Den Kommunale Madservice
- Plejecentre – fem kommunale plejecentre og Lystoftebakken (selvejende institution)

#### 2. Budget på service

Mio. kr. i 2023 p/l	Regnskab 2021	Budget 2022	Budget 2023	Overslag 2024	Overslag 2025	Overslag 2026
<b>Centrale opgaver</b>	<b>75,3</b>	<b>92,8</b>	<b>97,3</b>	<b>96,4</b>	<b>95,9</b>	<b>101,9</b>
Faglig Indsats	4,8	6,8	5,4	5,6	5,6	5,6
Uddannelsesteamet	21,7	26,8	27,3	27,1	27,1	27,1
IT, drift og udvikling	33,5	40,7	46,3	45,4	44,9	50,9
Visitationen	14,8	18,4	18,3	18,3	18,3	18,3
Eksterne puljemidler	0,4	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Visitation og Hjælpemidler</b>	<b>59,2</b>	<b>56,8</b>	<b>55,0</b>	<b>55,0</b>	<b>55,0</b>	<b>55,0</b>
Hjælpemidler	30,0	31,4	29,5	29,5	29,5	29,5
Køb og salg	10,0	9,9	9,3	9,3	9,3	9,3
Befordring, fast vagt mm.	19,1	15,5	16,2	16,2	16,2	16,2
<b>Hjemme- og Hjemmesygepleje</b>	<b>179,5</b>	<b>176,2</b>	<b>177,9</b>	<b>179,7</b>	<b>181,6</b>	<b>185,1</b>
Fritvalgspuljen	79,2	79,6	79,3	80,7	82,0	84,4
Hjemmesygeplejepuljen	38,4	41,5	41,4	42,1	42,8	43,9
Den kommunale hjemmepleje	44,2	38,6	40,0	39,8	39,8	39,8
Private leverandører	17,7	16,6	17,1	17,1	17,1	17,1
<b>Den Kommunale Madservice</b>	<b>5,3</b>	<b>5,4</b>	<b>3,9</b>	<b>4,0</b>	<b>4,0</b>	<b>4,0</b>
<b>Plejecentre</b>	<b>284,8</b>	<b>262,4</b>	<b>261,3</b>	<b>259,5</b>	<b>258,5</b>	<b>258,5</b>
Plejecenter Virumgård	60,9	56,7	55,8	55,1	54,6	54,6
Plejecenter Solgården	55,0	50,4	51,2	51,0	51,0	51,0
Plejecenter Bredebo	51,4	48,5	49,2	49,6	49,6	49,6
Plejecenter Baunehøj	59,3	54,7	55,0	53,8	53,3	53,3
Plejecenter Gamle Lyngby Statsskole	9,9	4,5	1,1	0,8	0,8	0,8
Lystoftebakken	48,4	47,7	49,0	49,3	49,3	49,3
<b>I alt</b>	<b>604,0</b>	<b>593,6</b>	<b>595,3</b>	<b>594,5</b>	<b>594,9</b>	<b>604,5</b>

Budgetrammen for aktivitetssområdet Ældre stiger samlet set med 1,7 mio. kr. fra budget 2022 til 2023. Den primære forklaring er midler til Rekruttering og fastholdelse på ældreområdet (FOA-pakken der vedrører 2023-2026) på 8,9 mio. kr. i 2023, hvoraf 1,5 mio. kr. er finansieret af midler på

området, jf. budgetaftalen 2023. Omvendt falder budgettet som følge af effektiviseringer i forbindelse med budgetaftalen 2023, herunder optimering af bilflåden og nedlæggelse af stillinger vedr. Den kommunale Madservice, SAFE samt omsorgspakker til omsorgsboligerne. Visitation og hjælpemidler har desuden bidraget med 1,4 mio. kr. til effektiviseringsprogrammet i forbindelse med bedre priser i indkøbsaftaler på hjælpemiddelområdet (ØU 20/01-2022). Samtidig er der en række tekniske flytninger til Administration og Sundhed på 1,8 mio. kr. samt afslutning af det eksterne projekt 'Kulturbæreren' i 2022 på Plejecenter Virumgård på 0,8 mio. kr. Derudover er der en række ændringer af mere teknisk karakter for eksempel som følge af ændringer i pris- og lønfremskrivninger.

I august 2022 er der blevet rettet en fejl vedr. manglende pris- og lønfremskrivning på budgetter vedr. internt køb/salg i kommunen. Da rettelsen er sket midt i året, medfører dette imidlertid en teknisk opgørelsesfejl af fremskrivningen i økonomisystemet. Rettelsen betyder, at de områder, der har budgetter vedr. internt køb/salg fremstår som om, at budgettet ændres markant, da dele af sammenligningsgrundlaget i 2022 teknisk er opgjort i et forkert prisniveau. Ændringen i budgettet er dermed ikke retvisende, men skyldes alene en visningsfejl, som desværre ikke kan korrigeres teknisk i tallene. På aktivitetssområdet Ældre optræder denne rettelse på IT, drift og udvikling, Befordring, fast vagt mm., Køb og salg, samt Den Kommunale Madservice.

Under Centrale opgaver er der samlet set et stigende budget fra 2022 til 2023 på 4,5 mio. kr. Det stigende budget skyldes primært stigende budget under IT, drift og udvikling. Her ligger budgettet til Rekruttering og fastholdelse på ældreområdet (FOA-pakken der vedrører 2023-2026) på 8,9 mio. kr. i 2023, hvoraf 1,5 mio. kr. er finansieret af midler på området, jf. budgetaftalen 2023. Derudover er der en stigning i budgettet grundet flytning af midler fra 2022 til 2023 vedrørende substituerende indsatser (KMB 6/10-2022). Omvendt er der et fald i budgettet til IT, drift og udvikling som følge af optimering af bilflåden, jf. budgetaftalen 2023 samt at puljen 'Bedre Bemanding' på 4,8 mio. kr. er flyttet til plejecentre og TRC. Derudover er der her placeret en overskydende besparelse vedr. kapacitetsomstillingen på plejeboligområdet, svarende til 5,4 mio. kr. i 2023, 4,1 mio. kr. i 2024, 4,6 mio. kr. i 2025 og 11,3 mio. kr. i 2026. Endelig er budgettet på IT, drift og udvikling opskrevet med 0,7 mio. kr. som følge af en budgetteknisk korrektion på fremskrivningen af intern afregning, jf. forklaring ovenfor. Budgettet vedr. Faglig Indsats falder fra 2022 til 2023. Det vedrører primært, at der teknisk er flyttet 1,1 mio. kr. i lønmidler fra Faglig Indsats til Administration.

Budgettet til Visitation og Hjælpemidler falder med 1,8 mio. kr. fra 2022 til 2023. Dette skyldes, at hjælpemiddelområdet har finansieret i alt 1,9 mio. kr., som følge af bedre priser i indkøbsaftaler til dyrere udbud på hjemmeplejeområdet på 0,5 mio. kr. (SSU 30/11-2021) samt 1,4 mio. kr. i effektiviseringsprogrammet (ØU 20/01-2022). Omvendt er der tildelt 0,6 mio. kr., som et nødvendigt budgetbehov i forbindelse med ændret praksis ift. opkrævning af borgernes egenbetaling for kørsel til aktivitetstilbud (KMB22/06-22) i 2023 og fremover. Endelig er budgettet på køb og salg samt budgettet på Befordring, fast vagt mm. nedskrevet med 0,7 mio. kr. som følge af en budgetteknisk korrektion på fremskrivningen af intern afregning, jf. forklaring ovenfor.

Budgettet på Hjemme- og Hjemmesygepleje stiger med 1,7 mio. kr. 2022 til 2023.

Fritvalgspuljen og Hjemmesygeplejepuljen, som afregner Den Kommunale Hjemmepleje, falder med 0,4 mio. kr. fra 2022 til 2023, hvilket skyldes et fald på 1,4 mio. kr. som følge af teknisk tilretning i korrekt fremskrivning af budgettet. I modsat retning er 0,3 mio. kr. i demografitildeling samt 0,7 mio. kr. tildelt til, at Hjemmeplejen kører ud fra basen i stedet for hjemmefra (KMB 25/11-2021), hvilket hæver timeprisen, som puljerne skal betale Den Kommunale Hjemmepleje. I overslagsårene stiger budgettet på de aktivitetsstyrede puljer markant grundet den forventede stigende demografi.

Den Kommunale Hjemmeplejes budget stiger med 1,4 mio. kr. fra 2022 til 2023 og frem. Dette skyldes primært tildeling af midler til Bedre bemanding, som tidligere var en ekstern pulje, men nu tildeles via bloktilskud og derfor er indarbejdet i Hjemmeplejens budget. Omvendt er indarbejdet nedlæggelse af en stilling i SAFE med delvis effekt i 2023 jf. budgetaftalen 2023. Hjemmeplejens regnskab for 2021 ser ekstraordinært højt ud fremskrevet til 2023-niveau, hvilket kan henføres til en manglende teknisk fremskrivning af den interne afregning fra de aktivitetsstyrede puljer, som udgør hjemmeplejens primære indtægt. Regnskabet i 2021-priser var på 38,4 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 0,9 mio. kr.

Budgettet til Private leverandører er hævet med 0,5 mio. kr. til finansiering af dyrere udbud jf. ovenfor.

Budgettet til Den kommunale Madservice falder fra 2022 til 2023 med 1,5 mio. kr. Det skyldes en budgetteknisk korrektion på fremskrivningen af intern afregning, jf. forklaring ovenfor og nedlægning af stilling, jf. budgetaftalen 2023. Stigningen i budgettet fra 2023 til 2024 skyldes, at der i 2020 blev overført et merforbrug over en tre-årig periode 2021-2023.

Det samlede budget for plejecentrene falder med 1,1 mio. kr. i 2023 stigende til 3,7 mio. kr. i 2025 og frem. Det kan primært henføres til en tilpasning til færre antal plejeboligpladser på 4,3 mio. kr. fra 2022 stigende til 6,3 mio. kr. i 2025 og frem som følge af lukningen af DGLS, og midlertidig pladsreduktion på Virumgård og Baunehøj plejecenter. Derudover falder budgettet med 0,4 mio. kr. i 2023 stigende til 0,7 mio. kr. i 2024 som følge af ophør af omsorgspakke til omsorgsboliger, jf. budgetaftalen 2023. Omvendt er der tilført midler vedr. puljen 'Bedre Bemanding' på 2,9 mio. kr. fra 2023 og frem. Baunehøj plejecenter har fået tilført midler i kraft af status som udviklingsplejecenter, jf. budgetaftale 2021, som bortfalder i delvist 2024 og med fuld effekt i 2025. Plejecenter Virumgård har i en tre-årig periode haft et eksternt projekt 'Kulturbæreren', som afsluttes med udgangen af 2022. Det betyder et fald i budgettet på 0,8 mio. kr. Regnskabet for plejecentrene i 2021 ligger væsentlig over budget 2023, det skyldes primært et stort merforbrug på plejecentrene i 2021, samt en nedgang i budgettet som følge af lukningen af plejecenterpladser – herunder plejecenteret Den Gamle Lyngby Statsskole plejecenter.

### 3. Budgetforudsætninger

#### 3.1 Generelle budgetforudsætninger

##### **Centrale opgaver**

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

##### **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.

##### **Private leverandører**

De private leverandører af hjemmepleje, madordning og tøjvask afregnes efter priser, 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 40,0 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 79,3 mio. kr. og Hjemmesygeplejepuljen på 41,4 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. Timepriserne 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. Den er desuden tilpasset i forhold til beslutningen om, at Hjemmeplejen kører ud fra basen i stedet for hjemmefra (KMB 25.11.2021)

##### **Den Kommunale Madservice**



Den Kommunale Madservice (DKM) leverer mad til beboerne på kommunens plejecentre samt kommunens trænings- og rehabiliteringscenter. Det samlede nettobudget for DKM udgør i 2023 3,9 mio. kr. Driften af DKM er langt overvejende baseret på indtægtsdækket virksomhed i form af salg til beboerne.

### Plejecentre

Budgetrammen til plejecentrene fordeles efter en budgetmodel godkendt af Kommunalbestyrelsen. 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 48,0 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 plejehjemspladserne 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 2023 og antallet af pladser på de enkelte plejecentre. Enhedsbeløbet til plejepersonale til en somatisk plejehjemsplads udgør 403.427 i 2023. Budgettet vedrørende øvrig drift udgør 17.940 kr. pr. plads. Det samlede variable budget baseret på enhedsbeløbene udgør i alt 213,2 mio. kr.

Tabel 3.1 Fordeling af plejecenterpladser i 2023:

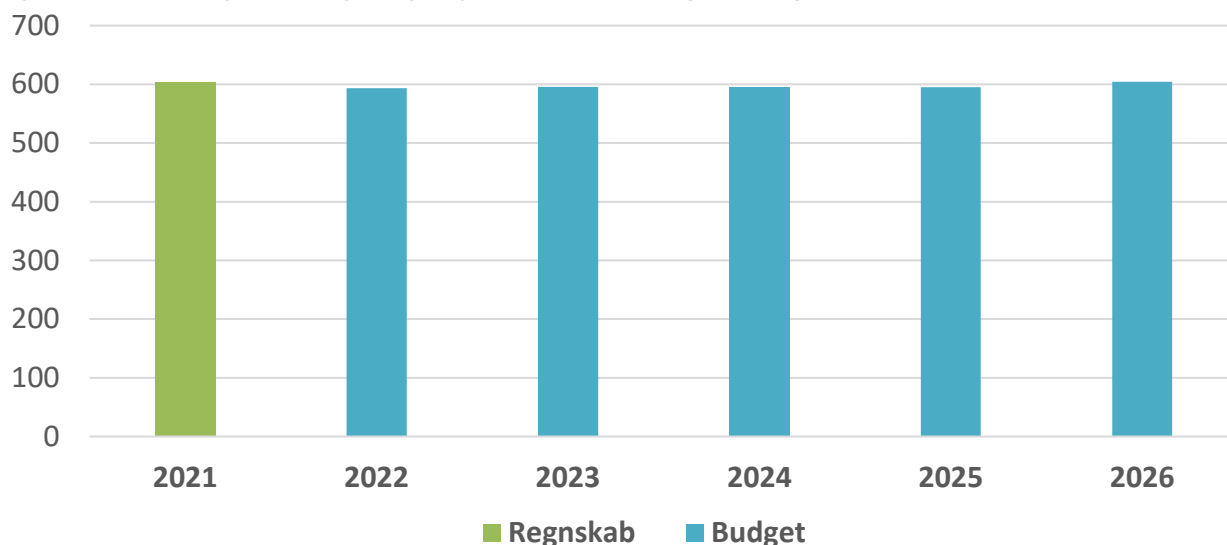
Pladstype (antal pladser)	Solgården	Virumgård	Bredebo	Baunehøj	Lystoftebakken	Gl. Lyngby Statsskole	I alt
Somatisk	60	85	24	76	61	0	<b>306</b>
Demens	36	26	72	30	0	0	<b>164</b>
Rotation	2	0	0	0	0	0	<b>2</b>
<b>Total</b>	<b>98</b>	<b>111</b>	<b>96</b>	<b>106</b>	<b>61</b>	<b>0</b>	<b>472</b>

Tabel 3.2 Fordeling af variabelt budget til plejecenterpladser i 2023:

Pladstype (1.000 kr.)	Solgården	Virum-gård	Bredebo	Baunehøj	Lystoftebakken	Gl. Lyngby Statsskole	I alt
Pl. Pers.	42.535	47.786	41.941	45.884	26.256	0	204.401
Øvrig drift	1.866	2.126	1.794	1.955	1.094	0	8.835
<b>Total</b>	<b>44.401</b>	<b>49.912</b>	<b>43.735</b>	<b>47.839</b>	<b>27.350</b>	<b>0</b>	<b>213.236</b>

## 4. Nøgletalsudvikling

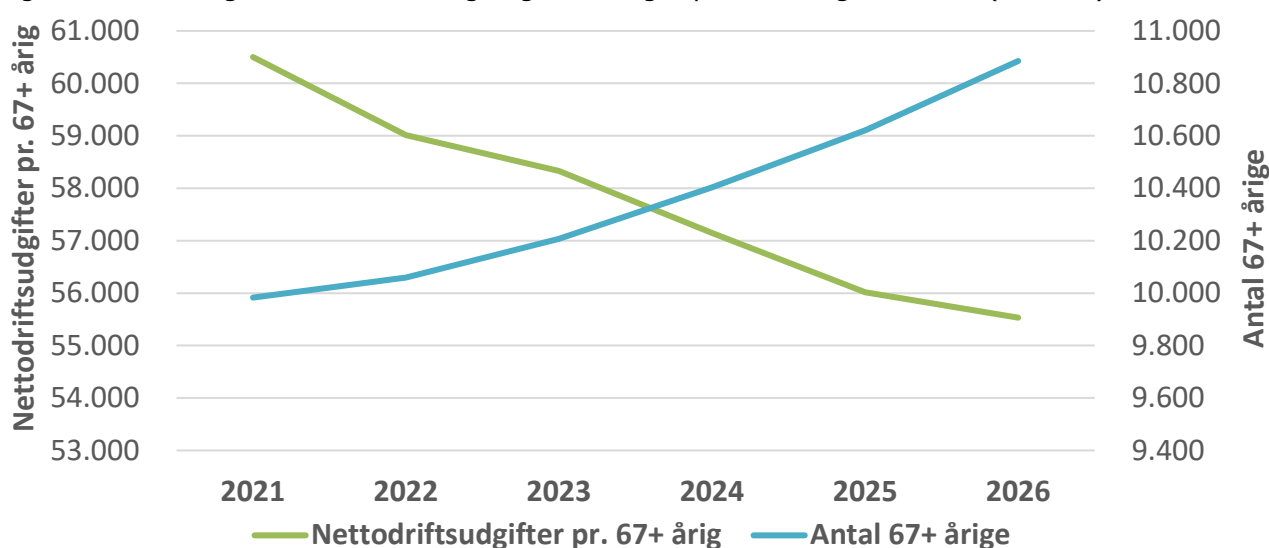
Figur 4.1 Udviklingen i budget og regnskab for Ældre (mio. kr.)



Kilde: Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2023-priser

Budgettet stiger fra 2022 til 2023 primært som følge af konsekvenser af BA2023 samt bidrag til effektiviseringsprogrammet i forbindelse med ændret indkøbsaftale (ØU 20/01-2022) på 1,4 mio. kr. og en række tekniske flytninger jf. forklaringer ovenfor.

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



Kilde: Befolkningsprognose 2022 og Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2023-priser

Faldet i nettoudgiften pr. 67+-årig fra 2022 til 2023 skyldes delvist en stabil udgiftsprofil på ældreområdet og et stigende antal 67+-årige. Budgetstigningen i overslagsårene skyldes primært demografiregulering af de aktivitetsstyrede puljer til afregning af hjemmeplejen.

## Sundhed

### 1. Beskrivelse af området

Aktivitetssområdet omfatter:

Trænings- og rehabiliteringscentret

- Kommunal genoptræningsindsats, mobilt akutteam, drift af midlertidige døgnpladser

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

Sundhedscentret

- Specialiseret ambulans genoptræning på sygehus – genoptræning der *skal* foregå på et hospital
- Vederlagsfri fysioterapi og børnegenoptræning – almen genoptræning af børn og unge samt vederlagsfri fysioterapi og ridefysioterapi for alle aldersgrupper
- Kommunal hjerneskadeindsats – rehabilitering for hjerneskadede borgere, herunder udgifter til højt specialiserede døgnophold samt logopædisk og neuropsykologisk bistand
- Respiratorbehandling i hjemmet – kommunens udgiftsandel for borgere i hjemmerespirator
- Hospice – udgifter til regionale tilbud til uhelbredelig syge og døende borgere

Aktivitet- og frivillighed

- 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 2023 p/l	Regnskab 2021	Budget 2022	Budget 2023	Overslag 2024	Overslag 2025	Overslag 2026
<b>Sundhed</b>	<b>120,9</b>	<b>112,4</b>	<b>114,7</b>	<b>114,6</b>	<b>114,6</b>	<b>114,6</b>
Trænings- og rehabiliteringscenteret	83,4	75,6	78,2	78,2	78,2	78,2
Færdigbehandlede Patienter	1,2	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1
Sundhedscentret	19,9	21,9	22,1	22,1	22,1	22,1
Aktivitet og Frivillighed	16,5	13,8	13,2	13,2	13,2	13,2
<b>I alt</b>	<b>120,9</b>	<b>112,4</b>	<b>114,7</b>	<b>114,6</b>	<b>114,6</b>	<b>114,6</b>

Aktivitetssområde Sundhed har i 2023 en samlet budgetramme på 114,7 mio. kr., og budgettet stiger med 2,3 mio. kr. fra 2022 til 2023.

På Trænings- og Rehabiliteringscentret (TRC) er budgettet opskrevet med 2,6 mio. kr. fra 2022 til 2023. Dette skyldes primært en budgettilførsel i forbindelse med budgetforliget til bedre bemanning i plejen (1,7 mio.kr.) for at understøtte arbejdet med rehabilitering. En budgettilførsel på 0,4 mio. kr. som alene vedrører en intern omplacering af aktivitetsmedarbejdertimer fra aktivitet og frivillighed til TRC. Derudover er der foretaget en teknisk flytning af driften af varmvandsbassinet til Center for Areal og Ejendomme (CAE) dette har betydet en budgettilførsel på 0,3 mio. kr. Derudover er der sket en budgettilførsel i forbindelse med at taksten for døgnophold i 2022 og 2023 er nedreguleret 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.

Budgettet på Sundhedscenteret er løftet med 0,2 mio. kr., hvoraf der foretaget en budgettilførsel på 1,9 mio. kr. der kan henføres til en pulje Lyngby-Taarbæk Kommune har modtaget i forbindelse med Lov- og Cirkulæreprogrammet. Puljen har til formål at understøtte arbejdet med at sikre ens-

artet kvalitet kommunerne i mellem på sundhedsområdet. Derudover er budgettet på udvalgte poster nedskrevet på baggrund af de seneste års forbrug. Det drejer sig om Hospice, Hjerneskaeindsats, Specialiseret ambulansetræning og Ridefysioterapi i alt nedskrevet med 1,8 mio. kr. i forbindelse med budgetaftalen 2023-2026.

På Aktivitet og Frivillighed er budgettet nedskrevet med 0,6 mio. kr. fra 2022 til 2023, vedrørende dels en intern omplacering af aktivitetsmedarbejdertimer fra Aktivitet og Frivillighed til TRC (0,4 mio.kr.), og dels er budgettet til vandregruppens fjernet (0,2 mio. kr.), da vandregruppeaktiviteterne nu foregår som en integreret del af de allerede eksisterende samværsgrupper.

### 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**

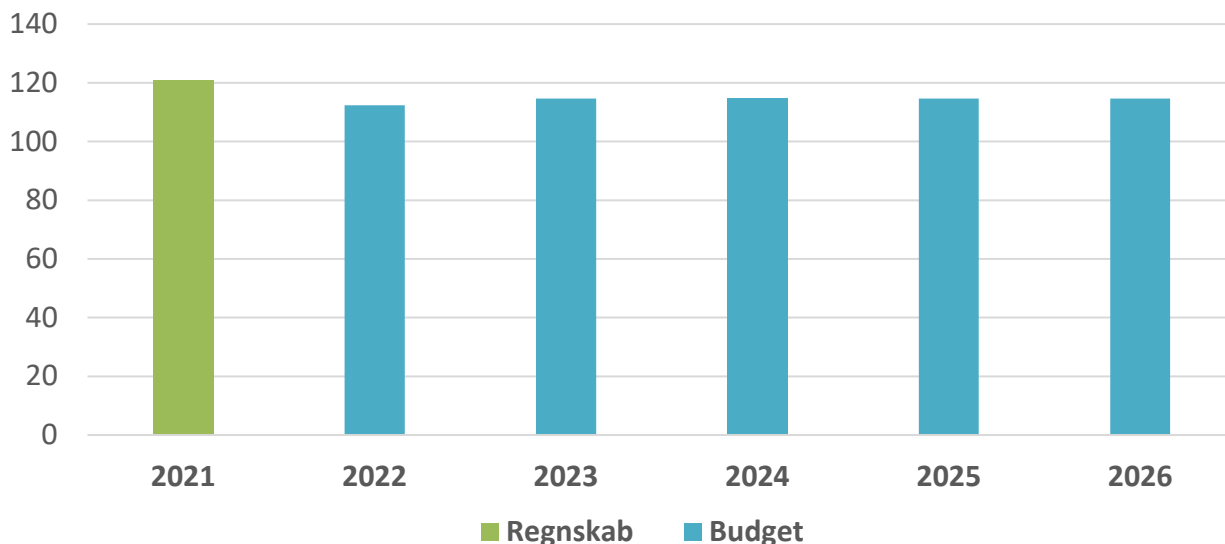
Budgettet til Trænings- og Rehabiliteringscenteret er rammestyreret. Institutionens rammebudget reguleres internt af en budgettildelingsmodel, som fordeler budget på hovedområderne Genoptræning, Pleje på midlertidige døgnpladser, Mobilt Akutteam og aftensygepleje på plejecentre, Aktivitet og frivillighed,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

*Tabel 3.1 – Fordeling af budget til Trænings- og rehabiliteringscenteret i 2023:*

Hovedområde	Budget i mio. kr.	Procentfordeling
Midlertidige døgnpladser	29,7	38%
Genoptræning	27,2	35%
Mobilt Akutteam og aftensygepleje på plejecentre	8,1	10%
Ledelse og Administration	7,5	10%
Terapeuter - personale	3,7	5%
Øvrig drift	2,0	3%
<b>I alt</b>	<b>78,2</b>	<b>100%</b>

#### 4. Nøgletalsudvikling

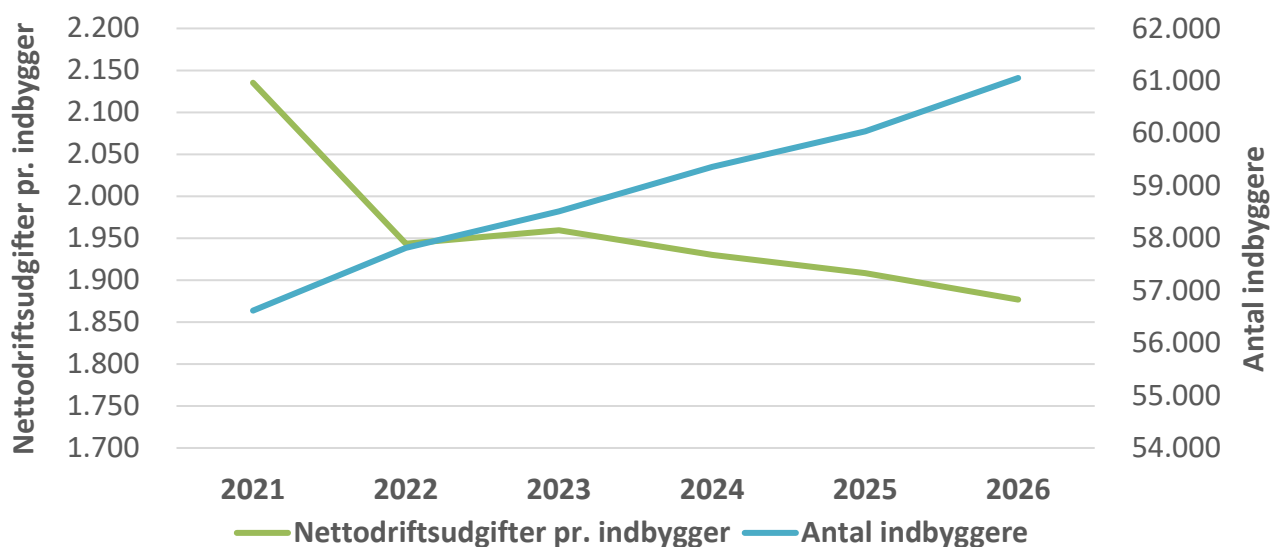
Figur 4.1 Udviklingen i budget og regnskab for Sundhed (mio. kr.)



Kilde: Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2023-priser

Budgettet stiger svagt fra 2022 til 2023 primært som følge af en mindre budgetopskrivning i budgettet til Trænings- og Rehabiliteringscentret til bedre bemanning og kompetenceudvikling i trænings- og genoptræningsindsatsen.

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



Kilde: Befolkningsprognose 2022 og Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2023-priser

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

## Teknikudvalget

### Vej og Park

#### 1. Beskrivelse af området

Aktivitetssområdet omfatter:

##### A. Arealdrift

- Fælles formål – budget til fælles aktiviteter for hele Arealdriftsafdelingen, herunder administration.
- 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.
- Vejdrift – vejvedligeholdelse, renholdelse og akut reparation af offentlige veje, p-pladser og cykelstier mv.
- Kirkegårde – pleje af kirkegårdenes fællesarealer og kapeller, samt salg af gravsteder.
- Værksted og pladser – budget til aktiviteter for maskiner, værksted og driftspladser.
- Vinterdrift – vintertjeneste, glatførebekæmpelse, saltning og snerydning af offentlige veje.
- Private fællesveje – opgaver og vedligeholdelsesordning for private på kontrakt og fra 2023 er der budgetlagt til optagelse af flere private fællesveje skal driftes som kommunale veje.

##### B. Infrastruktur og anlæg

- Fællesudgifter, vej – budgetposter under byggeri og anlægsafdelingen.
- Vejbelysning – budgetpost til vejbelysning.

#### 2. Budget på service

Mio. kr. i 2023 p/l	Regnskab 2021	Budget 2022	Budget 2023	Overslag 2024	Overslag 2025	Overslag 2026
<b>Arealdrift</b>	<b>55,8</b>	<b>58,1</b>	<b>61,2</b>	<b>63,4</b>	<b>63,7</b>	<b>66,4</b>
Fælles formål	18,0	16,1	9,8	10,5	10,8	10,8
Grøn drift	11,1	12,7	12,5	12,5	12,5	12,5
Vejdrift	9,3	8,6	16,3	16,3	16,3	16,3
Kirkegårde	3,5	1,9	1,7	1,7	1,7	1,7
Værksted og pladser	9,9	5,5	3,6	3,6	3,6	4,5
Vinterdrift	7,6	12,8	11,5	11,5	11,5	12,9
Private fællesveje	-3,7	0,5	5,9	7,3	7,3	7,7
<b>Infrastruktur og anlæg</b>	<b>5,0</b>	<b>5,6</b>	<b>6,2</b>	<b>6,2</b>	<b>6,2</b>	<b>6,2</b>
Fællesudgifter, vej	1,0	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4
Vejbelysning	3,9	4,2	4,8	4,8	4,8	4,8
<b>I alt</b>	<b>60,7</b>	<b>63,7</b>	<b>67,4</b>	<b>69,6</b>	<b>69,8</b>	<b>72,5</b>

Der blev i 2021 foretaget en række ændringer til styringsmodellen for Arealdrift, og der blev implementeret ny kontoplan gældende fra 2022. Ændringerne i kontoplanen indtraf efter det oprindelige budget 2022 blev dannet, hvilket skaber en del forskydninger og afvigelser på tværs af kontoplanen mellem budget 2023, budget 2022 og regnskab 2021.

Budgetrammen for aktivitetssområdet Vej og park stiger igennem hele budgetperioden, hvilket primært kan tilskrives optagelsen af ca. 60 km. Private fællesveje, som blev besluttet med budgetaftalen 2021. Budgetrammen løftes med 3,7 mio. kr. fra 2022 til 2023, hvorefter den stiger med 2,2 mio. kr. i 2024, 0,2 mio. kr. i 2025 og med yderligere 2,7 mio. kr. i 2026.

Budgettet i 2023 stiger samlet set med 3,7 mio. kr. som primært er sammensat af følgende budgetændringer:

- en budgettilførsel på 8,3 mio. kr., som følge af optagelsen af private fællesveje med optag gældende fra 2. kvartal 2023.

**TEKNIKUDVALGET**

Aktivitetsområde: Vej og Park

**SERVICE**

- en budgetreduktion på 1,7 mio. kr. i 2023 og frem, idet ansvaret for ejendomsdriften af driftspladser og administrationsbygninger flyttes til aktivitetsområdet Ejendomme.
- en samlet budgetreduktion på 2,8 mio. kr. på vinterdrift og værksted og pladser, som kan henføres til oprettelsen af en maskininvesteringsspulje på anlæg finansieret af driftsmidler med udløb i 2026, hvilket indebærer at budgettet er højere i 2026.

Budgettet i 2024 stiger med 2,2 mio. kr. som dels kan henføres til fælles formål, som skyldes afledte driftsmidler til projektet på Lundtoftegårdsvej, og dels til Private fællesveje på 1,4 mio. kr., eftersom optagelsen af de private fællesveje sker med fuld helårlig effekt.

### 3. Budgetforudsætninger

#### 3.1 Generelle budgetforudsætninger

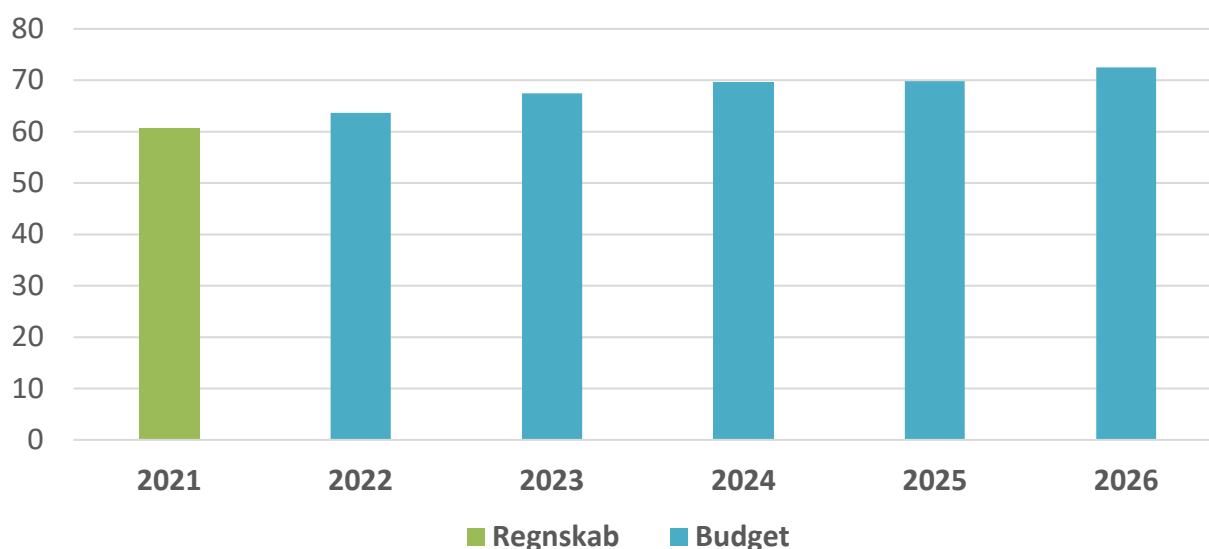
Området er rammestyret, og budgetrammen dannes ved en pris- og lønregulering af sidste års budget tillagt politiske beslutninger samt evt. tekniske korrektioner.

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 omforderes 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 prisberegninggrundlag med en fordelingsnøgle, der indeholder interne udgifter og eksterne omkostninger. Der genereres indtægter via takstfinansiering på kirkegårdene.

En analyse af Arealdrift (KMB 17.12.2020) har skitseret og kortlagt situationen i organisationen, og opstillet en række anbefalinger til indsatser. Der blev fra 2022 implementeret ny driftsmodel, og forvaltningen arbejder videre på at optimere styringen og organisationen i arealdriftsafdelingen. Dette kan medføre 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.)

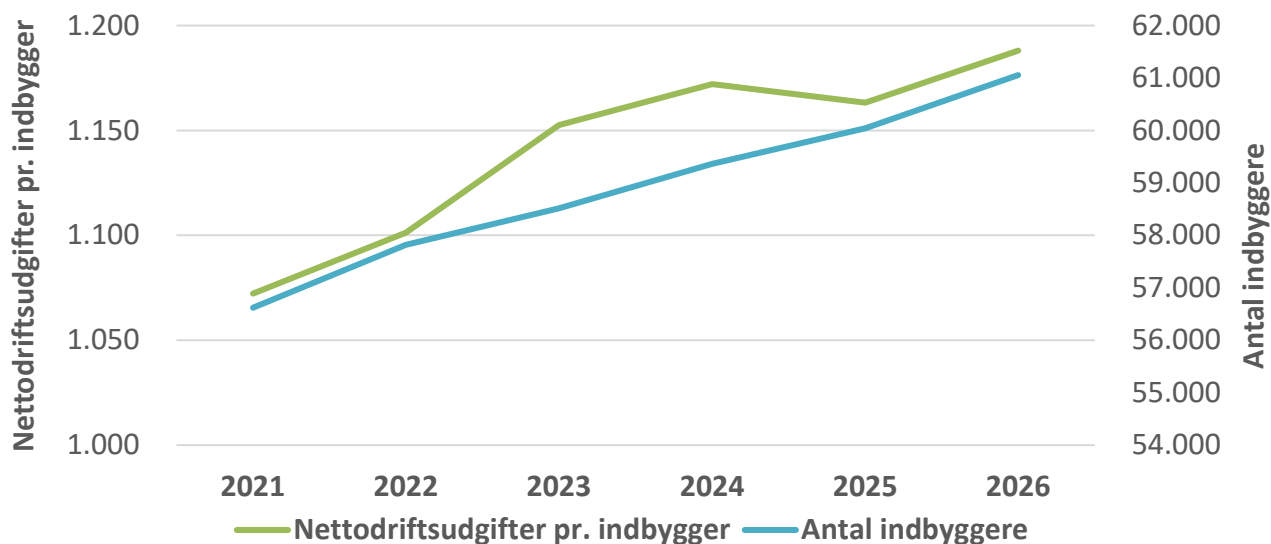


Kilde: Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2023-priser

Som det fremgår af figuren, løftes budgetrammen igennem hele budgetperioden med den største stigning på 3,7 mio. kr. fra budget 2022 til 2023. Udviklingen kan primært henføres til optagelsen

af en række private fællesveje som kommuneveje, der samtidig modsvares af at budgettet reduceres som følge af en centralisering af ejendomsdriften og midler til maskininvesteringer er flyttet til anlæg jf. forrige afsnit.

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



Kilde: Befolkningsprognose 2022 og Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2023-priser

Udviklingen i nettodriftsudgifter pr. indbygger viser en stigende profil i perioden fra regnskab 2021 og frem med et midlertidigt fald i 2025 og herefter stigning i 2026, som skyldes at budgettet stiger år for år, på nær i 2024 til 2025, hvor budgettet er uændret. Hertil kommer at indbyggertallet forventes at stige i hele perioden kombineret.



## Trafik

### 1. Beskrivelse af området

Aktivitetsområdet 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. Bådfarten

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

### 2. Budget på service

Mio. kr. i 2023 p/l	Regnskab 2021	Budget 2022	Budget 2023	Overslag 2024	Overslag 2025	Overslag 2026
<b>Trafik</b>	<b>43,4</b>	<b>45,4</b>	<b>44,4</b>	<b>44,7</b>	<b>49,2</b>	<b>49,2</b>
Fælles formål	0,0	0,4	0,3	0,2	0,2	0,2
Parkering	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Vejvedligeholdelse m.v.	5,3	6,0	6,1	6,1	6,1	6,1
Busdrift	37,7	39,0	38,0	38,3	34,3	34,3
Letbanedrift	0,0	0,0	0,0	0,0	8,5	8,5
<b>Bådfarten</b>	<b>1,3</b>	<b>1,7</b>	<b>1,7</b>	<b>1,7</b>	<b>1,7</b>	<b>1,7</b>
<b>I alt</b>	<b>44,8</b>	<b>47,1</b>	<b>46,1</b>	<b>46,3</b>	<b>50,8</b>	<b>50,8</b>

Den samlede budgetramme varierer over årene. Samlet set er budgetrammen i 2023 reduceret med 1,0 mio. kr. i forhold til budget 2022. 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.

På busdrift skyldes variationerne, at grundbudgettet er reduceret med 2,6 mio. kr., som følge af de effektiviseringer, som blev besluttet på Økonomiudvalget den 20. januar 2022. Sidenhen er priserne steget og budgettet er blevet opjusteret med 2,9 mio. kr. i 2023 og 1,6 mio. kr. fra 2024 og frem på baggrund af Movias estimat. Derudover er der afsat en økonomisk buffer til omlægninger i forbindelse med arbejdet med Letbanen baseret på Movias anbefaling, som varierer over årene. I den endelige version af budgettet indgik en allerede opnået besparelse på busområdet på 1,6 mio. kr. fra 2023 og frem (BA23).

Slutteligt er der foreløbigt budgetteret med 8,5 mio. kr. til Letbanens driftsbudget fra 2025, det første år hvor Letbanen forventes at stå færdig. Estimatet er noget usikkert, bl.a. da det afhænger af passagergrundlag, modgående busbesparelser og fordeling mellem kommuner.

Sidst er der en teknisk lønoplacering fra fælles formål til vejvedligeholdelse m.v. på 0,1 mio. kr.

### 3. Budgetforudsætninger

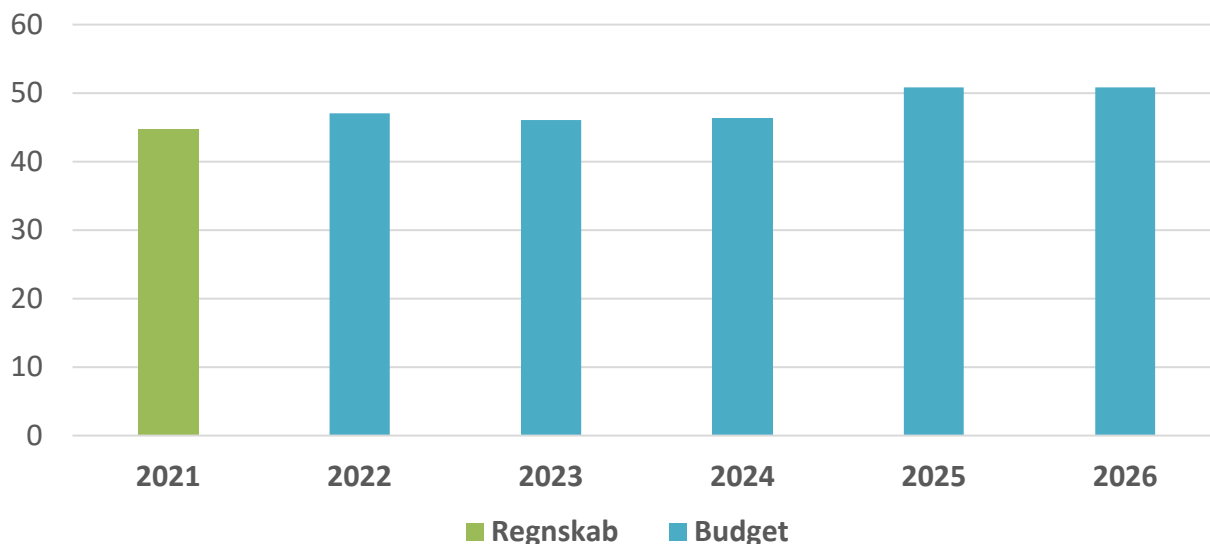
#### 3.1 Generelle budgetforudsætninger

Området er rammestyret, og budgettet for 2022 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 2023, som blev offentliggjort i juli 2022. Det bemærkes, at Movia først endeligt vedtager det endeligt budget for 2023 i december 2022. Busbudgettet reguleres som hovedregel på kassen.

#### 4. Nøgletalsudvikling

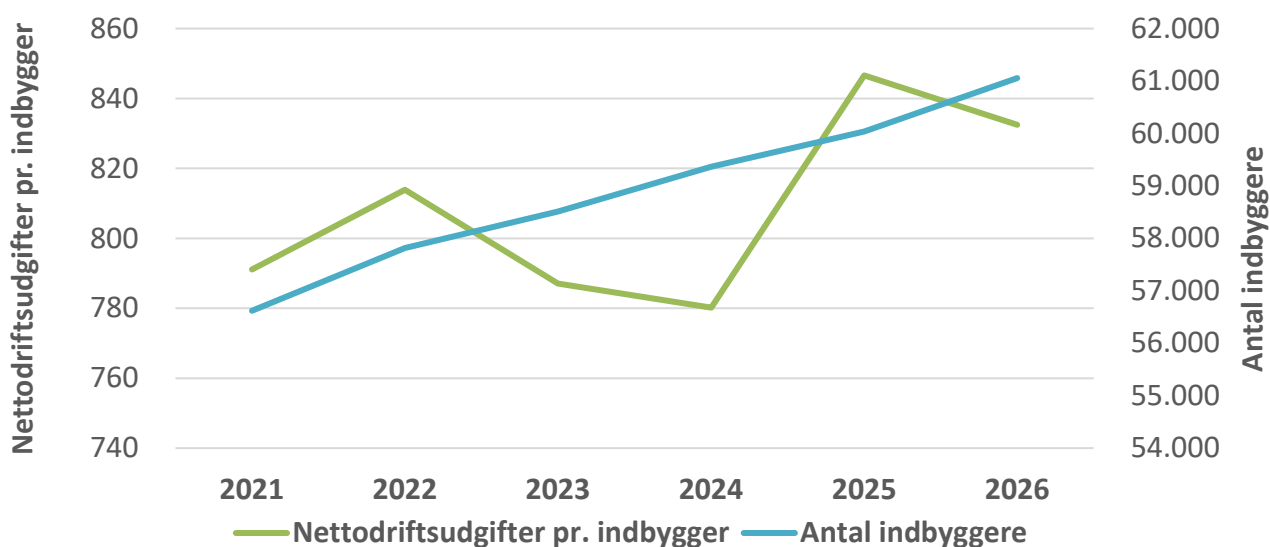
Figur 4.1 Udviklingen i budget og regnskab for Trafik (mio. kr.)



Kilde: Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2023-priser

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 8,5 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 2022 og Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2023-priser

I perioden forventes et stigende antal indbyggere, ligeledes varierer udgifterne over perioden (jf. ovenfor).

## Klima, Miljø og Natur

### 1. Beskrivelse af området

Aktivitetssområdet omfatter:

#### A. Klima, Miljø og Natur

- Naturforvaltningsprojekter
- Natura 2000 (Arbejde med beskyttede naturområder)
- Fælles formål (vandløbsvæsen)
- Fælles formål (miljøbeskyttelse)
- Jordforurening
- Miljøtilsyn – virksomheder
- Øvrig planlægning, tilsyn m.v.
- Diverse udgifter og indtægter (Skadedyrsbekæmpelse og varmeplanlægning)
- Miljøbeskyttelse (Myndighedsbehandling)

### 2. Budget på service

Mio. kr. i 2023 p/l	Regnskab 2021	Budget 2022	Budget 2023	Overslag 2024	Overslag 2025	Overslag 2026
<b>Klima, Miljø og Natur</b>	<b>15,3</b>	<b>15,9</b>	<b>15,4</b>	<b>15,0</b>	<b>15,0</b>	<b>15,0</b>
Naturforvaltningsprojekter	0,3	0,5	0,3	0,3	0,3	0,3
Natura 2000	0,3	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
Fælles formål (vandløbsvæsen)	0,4	0,5	0,4	0,4	0,4	0,4
Fælles formål (miljøbeskyttelse)	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Jordforurening	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Miljøtilsyn - virksomheder	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Øvrig planlægning, tilsyn m.v.	4,0	4,3	4,1	3,8	3,8	3,8
Diverse udgifter og indtægter	2,7	2,9	2,9	2,9	2,9	2,9
Sekretariat og forvaltninger	0,5	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Miljøbeskyttelse	6,9	7,2	7,1	7,1	7,1	7,1
<b>I alt</b>	<b>15,3</b>	<b>15,9</b>	<b>15,4</b>	<b>15,0</b>	<b>15,0</b>	<b>15,0</b>

Budgetrammen for aktivitetssområde Klima, Miljø og Natur falder med 0,5 mio. kr. fra 2022 til 2023, som er sammensat af en række ændringer, som er beskrevet nedenfor.

Under Naturforvaltningsprojekter er budgettet reduceret med 0,2 mio. kr. som følge af, at projektet vedrørende 'Danmarks vildeste kommune' er afsluttet.

Budgettet til 'Øvrige planlægning, tilsyn mv.' falder med 0,2 mio. kr. fra 2022 til 2023. Budgetreduktionen skyldes, at puljen på 0,5 mio. kr. vedrørende Bæredygtighedsstrategi bortfalder i 2023 mens der omvendt er overført et engangsbeløb på 0,3 mio. kr. til 2023 vedrørende den kommunale indsatsplanlæg.

Under Miljøbeskyttelse er budgettet reduceret med 0,1 mio. kr. som følge af kompensationen som følge af Lov om ændring af lov om vandforsyning ophører – jf. Lov- og cirkulæreprogram 2021.

### 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.

Der opkræves brugerfinansiering på flere områder i form af jordflytningsgebyr, rottebekæmpelsesgebyr og affaldsgebyr. Dette sker i henhold til gældende lovgivning. Særligt for affaldsgebyret og

**TEKNIKUDVALGET**

Aktivitetssområde: Klima, Miljø og Natur

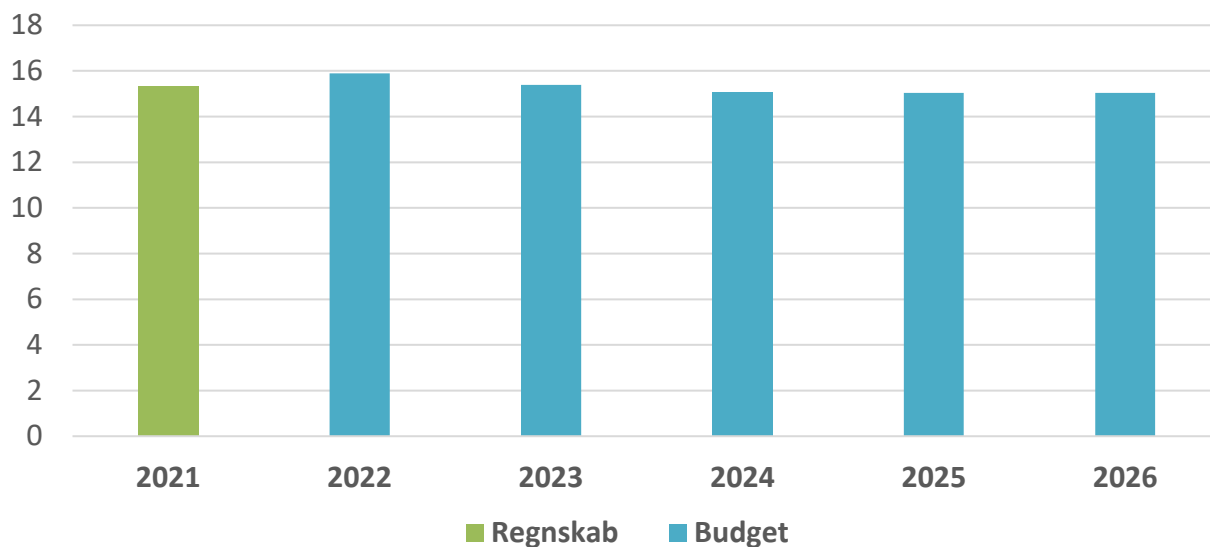
**SERVICE**

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.)



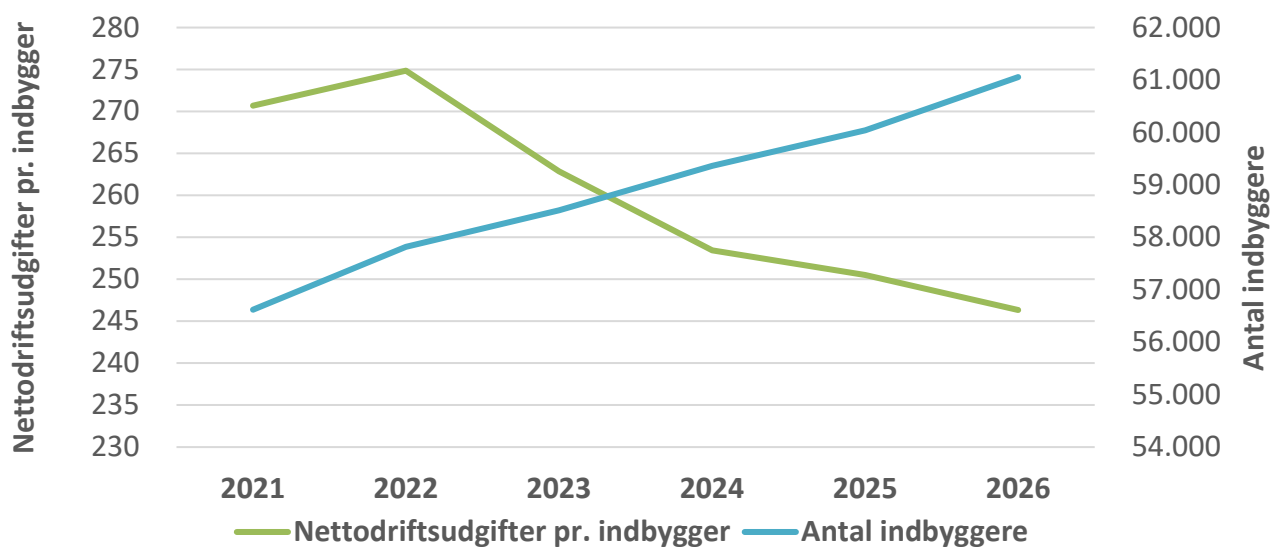
Kilde: Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2023-priser

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

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

**TEKNIKUDVALGET**

Aktivitetssområde: Klima, Miljø og Natur

**SERVICE**

Kilde: Befolkningsprognose 2022 og Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2023-priser

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

## Økonomiudvalget

### Beredskab

#### 1. Beskrivelse af området

Aktivitetsområdet omfatter:

- Redningsberedskabet som dækker over brandsluknings- og redningsydelsen.

#### 2. Budget på service

Mio. kr. i 2023 p/l	Regnskab 2021	Budget 2022	Budget 2023	Overslag 2024	Overslag 2025	Overslag 2026
<b>Redningsberedskab</b>	<b>13,6</b>	<b>16,3</b>	<b>16,9</b>	<b>16,9</b>	<b>16,9</b>	<b>16,9</b>
<b>I alt</b>	<b>13,6</b>	<b>16,3</b>	<b>16,9</b>	<b>16,9</b>	<b>16,9</b>	<b>16,9</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. Der var endvidere en merindtægt i 2021 indfrielse af leasingforpligtelser, jf. nedenfor.

Beredskabets overtagelse af en række materielle aktiver ved etableringen betød at en årlig indtægt var budgetlagt til at ophøre fra 2024, og som følge heraf at den forventede samlede udgift ville stige med 0,5 mio. kr. Imidlertid har Beredskab Øst i 2021 foretaget ekstraordinær indfrielse af de tre leasingforpligtelser der blev opkrævet indtægt for, hvilket medførte en merindtægt på 1,1 mio. kr. i regnskabet for 2021, hvormed indtægten bortfalder fremover. Den fremtidige udgift stiger således til 16,9 mio. kr. allerede fra 2023.

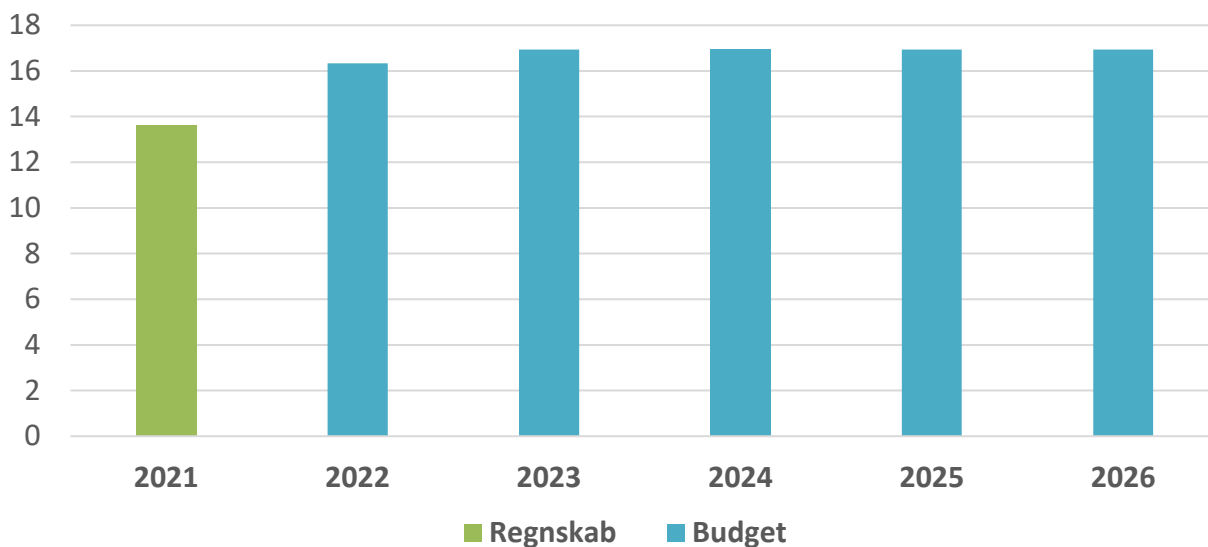
#### 3. Budgetforudsætninger

##### 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

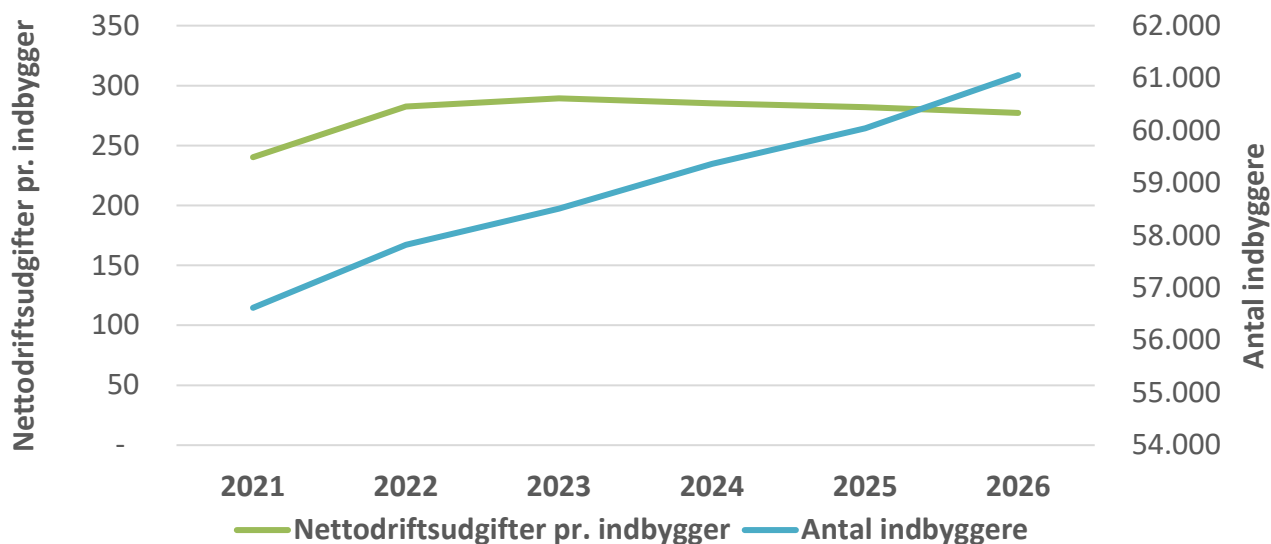
Figur 4.1 Udviklingen i budget og regnskab for Beredskab (mio. kr.)



Kilde: Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2023-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 en stigning i budgettet som konsekvens af indgåelse af ny kontrakt og igen i 2023 grundet bortfald af indtægter.

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



Kilde: Befolkningsprognose 2022 og Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2023-priser

Grafikken viser en stigende befolkningstilvækst i kommunen samtidig med en stabil udvikling i udgifter til området fra 2022. Fra 2024 ses en faldende nettoudgift pr. indbygger.

## Administration

### 1. Beskrivelse af området

Aktivitetssområdet omfatter:

#### A. Politisk organisation

- Kommunalbestyrelsen. Drift og udgifter til mødeaktiviteter.
- Kommissioner, råd og nævn. Drift af veteran-, handicap-, integrations- og seniorråd samt husleje-, beboerklage- og bevillingsnævn, hegnssyn samt skolebestyrelser og folkeoplysningsudvalg.
- Afholdelse af kommunal-, folketings- og europaparlamentsvalg samt folkeafstemninger.

#### B. Centerdrift

- Sekretariat og Forvaltninger. Centralt placeret administrativt personale.
- Fælles IT og telefoni. Centrale udgifter til IT og telefoni på tværs af fagområder, samt IT fagsystemer på det administrative område.
- IT-fagsystemer på det ikke-administrative område.
- Særskilte administrative udgifter på beskæftigelsesområdet, naturbeskyttelsesområdet, byggesagsbehandling, voksen-, ældre- og handicapområdet og det specialiserede børneområde

#### C. Øvrige administrationsudgifter

- Øvrige administrationsudgifter vedr. kulturelle opgaver / borgmesterpuljen, tinglysningsafgifter som følge af indefrysning af ejendomsskatter, økonomisk støtte til politiske partier, administrationsbidrag til Udbetaling Danmark, samt Innovation og erhvervsudvikling.

### 2. Budget på service

Mio. kr. i 2023 p/l	Regnskab 2021	Budget 2022	Budget 2023	Overslag 2024	Overslag 2025	Overslag 2026
<b>Politisk organisation</b>	<b>10,3</b>	<b>9,4</b>	<b>9,5</b>	<b>11,3</b>	<b>11,0</b>	<b>9,0</b>
Kommunalbestyrelsen	7,2	8,4	8,6	8,0	8,0	8,0
Kommissioner, råd og nævn	0,8	1,0	1,0	1,0	1,1	1,0
Afholdelse af valg	2,3	0,0	0,0	2,2	1,9	0,0
<b>Centerdrift</b>	<b>290,5</b>	<b>289,2</b>	<b>295,0</b>	<b>287,7</b>	<b>277,6</b>	<b>276,5</b>
Sekretariat og forvaltninger	187,9	187,7	201,3	195,0	184,6	183,1
Fælles IT og telefoni	32,1	32,7	37,7	36,8	37,2	37,6
IT Fagsystemer	2,1	1,6	1,6	1,6	1,6	1,6
Beskæftigelse	50,3	49,1	32,2	34,4	34,4	34,4
Naturbeskyttelse	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Byggesagsbehandling	8,3	7,6	7,4	7,4	7,4	7,4
Voksen-, ældre- og handicapområdet	-1,2	-3,7	-4,1	-4,4	-4,4	-4,4
Det specialiserede børneområde	10,7	13,7	18,3	16,3	16,4	16,4
<b>Øvrige budgetposter</b>	<b>18,9</b>	<b>19,3</b>	<b>17,2</b>	<b>17,0</b>	<b>17,0</b>	<b>17,0</b>
Kulturelle opgaver / Borgmesterpuljen	0,0	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Tinglysningsafgift - Indefrys af ejd.skatter	0,9	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3
Økonomisk støtte til politiske partier	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Bidrag til Udbetaling Danmark	15,0	14,4	12,8	12,6	12,6	12,6
Innovation, vejledning og erhvervsudv.	2,7	3,3	2,8	2,8	2,8	2,8
<b>I alt</b>	<b>319,7</b>	<b>317,9</b>	<b>321,8</b>	<b>315,9</b>	<b>305,7</b>	<b>302,6</b>

Den samlede budgettramme på aktivitetssområdet Administration stiger fra 2022 til 2023 med 3,9 mio. kr., hvilket dækker over en lang række korrektioner, men som primært kan henføres til budgetforøgelser på hhv. 5,0 mio. kr. på fælles IT og telefoni – herunder bevilling til IT-sikkerhed, 4,7



mio. kr. på det specialiserede børneområde og 2,7 mio. kr. på sekretariat og forvaltninger. Heri er indeholdt overførsler fra 2021 på i alt 4,8 mio.kr. Omvendt sker der budgetreduktioner på 2,9 mio. kr. på administration af beskæftigelsesområdet, 1,6 mio. kr. vedrørende administrationsbidrag til Udbetaling Danmark, 0,5 mio. kr. på erhvervsservice samt 0,2 mio. kr. på hhv. administration under voksen-, ældre- og handicapområdet og byggesagsbehandling. Slutteligt sker der en teknisk korrektion, hvor der flyttes bevilling på 14 mio. kr. fra administration af beskæftigelsesområdet til sekretariat og forvaltninger.

Fra 2023 til 2026 sker der omvendt et fald i budgetrammen på 19,2 mio. kr. som primært kan henføres til overførsler på i alt 7,3 mio. kr. til 2023 fra tidligere år samt bortfald af en række midlertidige opnormeringer på sekretariat og forvaltninger.

I august 2022 er der blevet rettet en fejl vedr. manglende p/l-fremskrivning på indtægtsbudgetter vedr. internt køb/salg i kommunen. Da rettelsen er sket midt i året, medfører dette imidlertid en teknisk opgørelsesfejl af p/l'en i økonomisystemet. Det betyder, at 2022 budgettal på denne art fremgår i 2022 p/l for 2022 og 2023 p/l for 2023, i modsætning til de øvrige budgetter i budgetbogen, som er opgjort i 2023 p/l både i 2022 og 2023. Det betyder, at det på de områder, der har indtægtsbudgetter vedr. internt køb/salg kommer til at se ud som om, at budgettet falder, da indtægten er højere i 2023, og da sammenligningsgrundlaget i 2022 teknisk er opgjort i det forkerte lavere p/l-niveau. Faldet i budgettet er dermed ikke retvisende, men skyldes alene en teknisk visningsfejl, som ikke kan korrigeres teknisk i tallene. På aktivitetssområdet administration optræder denne fejl på budgettet til overhead vedrørende takster for institutioner og på budgettet for intern anlægsafregning.

### Politisk organisation

Bevillingerne til den politiske organisation stiger fra 2022 til 2023 samlet set med 0,1 mio. kr. grundet overførsel af budget fra tidligere år.

For Kommunalbestyrelsen er der i budgetperioden givet særbevillinger i 2023 på 0,1 mio. kr. grundet ekstraordinære omkostninger til mødeafholdelse i forbindelse med genhusning under renoveringen af rådhuset, 0,1 mio. kr. til portrættering af tidligere borgmester samt en overført indtægt fra 2021 på 0,3 mio. kr. til brug for afholdelse af udgifter til kommunens borgerrådgiver.

I budgetperioden er der i 2023 for råd og nævn et overført mindreforbrug fra 2022 på 0,1 mio. kr. samt særbevillinger grundet valg til henholdsvis seniorråd i 2025 på 0,2 mio. kr. samt skolebestyrelser i 2026 på 0,2 mio. kr. Som et led i budgetaftale for 2023 er der derudover bevilliget 0,1 mio. kr. i 2023, 0,2 mio. kr. i 2024 og 0,1 mio. kr. i 2025 til Arkitekturrådet.

Der er ligeledes bevillinger til europaparlamentsvalg i 2024 på 2,2 mio. kr. samt kommunalvalg i 2025 på 1,9 mio. kr. Europaparlamentsvalg afholdes altid på en søndag, og er således budgetlagt højere end de øvrige valg, der normalvis afholdes på hverdage.

### Centerdrift

Budgettet til Centerdrift stiger samlet med 5,8 mio. kr. fra 2022 til 2023, som kan henføres til overførsler fra tidligere år på 4,7 mio. kr. samt 4,0 mio. kr. på fælles IT og telefoni og 4,7 mio. kr. på det specialiserede børneområde. Omvendt er der budgetreduktioner på beskæftigelse på 6,0 mio. kr., på sekretariat og forvaltninger med 0,8 mio. kr., på byggesag med 0,2 mio. kr. samt voksen-, ældre-, handicapområdet på 0,5 mio. kr. Slutteligt er der foretaget en teknisk korrektion, hvor der flyttes bevilling på 11 mio. kr. fra administration af beskæftigelsesområdet til sekretariat og forvaltninger.

Fra 2023 til 2026 falder budgettet med i alt 18,5 mio. kr., som kan henføres til overførsler til 2023 på 7,8 mio. kr. og budgetreduktioner på det specialiserede børneområde med 2,0 mio. kr., på voksen-, ældre-, handicapområdet med 0,2 mio. kr. samt bortfald af midlertidige bevillinger på sekretariat og forvaltninger på i alt 11,6 mio. kr. Omvendt ses budgetforøgelser på 2,2 mio. kr. på beskæftigelse og 0,9 mio. kr. på fælles IT og telefoni.

Der sker en lang række bevægelser på de enkelte områder fra budget 2022 til 2023, hvoraf de vigtigste gennemgås nedenfor.

*Sekretariat og forvaltninger*

På sekretariat og forvaltninger sker en stigning i budget fra 2022 til 2023 på i alt 13,7 mio. kr. hvoraf 3,4 mio. kr. er overførsler fra tidligere år og 11 mio. kr. er den tekniske korrektion fra beskæftigelse. Det resterende fald på 0,7 mio. kr. dækker over en lang række budgetændringer op og ned, blandt andet flytning af budgetter til andre aktivitetssområder på samlet -4,3 mio. kr. (Flytning af 'Team Energi' -3,8 mio. kr. til Ejendomme, udlejning lokaler -0,2 mio. kr., flytning af medarbejder i Infrastruktur og Anlæg -0,7 mio. kr. og sag om inventar 0,4 mio. kr.) samt budget til salg af stadion på 2,7 mio. kr. (KMB 260122).

Fra 2023 til 2026 er der en samlet budgetreduktion på 18,2 mio. kr., hvoraf 5,6 mio. kr. er overførsler til 2023 fra tidligere år. Derudover er der bortfald af midlertidige bevillinger for i alt 13,0 mio. kr. sammensat af 6,1 mio. kr. til erhvervskontaktenheden, 0,8 mio. kr. vedr. entreprisejurist, 0,6 mio. kr. vedr. opnormering til håndtering af anlæg på børneområdet, 1,1 mio. kr. vedr. opnormering på GDPR, 1,2 mio. kr. på planområdet, 0,6 mio. kr. vedr. borger- og brugerinddragelse samt 2,7 mio. kr. vedr. opnormering i forbindelse med salg af Lyngby Stadion.

I modsat retning er en étårig bevilling til gennemførelse af trivselsmåling i 2026 på 0,3 mio. kr. samt konsekvens af politisk sag vedrørende inventar på 0,2 mio. kr.

I budgetaftalen blev det besluttet at bevillige 1,2 mio. kr. til Plan og erhverv i 2023 og 2024. Derudover blev der givet 1,2 mio. kr. i 2023, 1,5 mio. kr. i 2024 og 2025 og 0,5 mio. kr. i 2026 og frem til en 3-årig forlængelse af indsatsen vedr. GDPR til 'Fortsættelse af indsats omkring GDPR og informationssikkerhed'. Der blev givet 0,6 mio. kr. til 'Borger- og brugerinddragelse - særligt fokus på klima' i perioden 2023 til 2025. Modsatrettet blev det besluttet en 'reduktion på Administration og Puljer' 1,9 mio. kr. fra 2023 og frem.

*Fælles IT og telefoni*

På Fælles IT og telefoni sker der en samlet stigning på 5,0 mio. kr. fra 2022 til 2023 hvoraf 1,0 mio. kr. vedrører overførsler fra tidligere år. Hertil kommer en midlertidig pulje på 0,3 mio. kr. i 2023 til IT-snitflader samt tillægsbevilling på 4,3 mio. kr. til IT-sikkerhed (Nødvendige budgetbehov KMB 22. juni 2022). Omvendt sker der en reduktion på 0,5 mio. kr. vedrørende fald i bevilling til udgifter som følge af monopolbrud og en udmøntet rammereduktion på 0,1 mio. kr. som følge af budgetaftalen for 2023.

Fra 2023 til 2026 sker et marginalt fald på 0,1 mio. kr. som dækker over bortfald af de midlertidige bevillinger i 2023 med 1,3 mio. kr. samtidig med at bevillingen til IT-sikkerhed stiger trinvist med 0,4 mio. kr. årligt til i alt 1,2 mio. kr. i 2026.

*Beskæftigelse*

På beskæftigelse sker der et fald på 16,9 mio. kr. som hovedsageligt skyldes, at enheden 'Administration og udbetaling' konteringsmæssigt er omplaceret fra 'Beskæftigelse' til 'Sekretariat og forvaltninger' svarende til 14,0 mio. kr. I forbindelse med budgetaftalen for 2023 blev det besluttet at spare 2,2 mio. kr. i 2023 på jobcenteret som følge af faldende ledighed samt en 'reduktion på Administration og Puljer' på 0,5 mio. kr. fra 2023 og frem. Derudover er der udmøntet en administrativ besparelse på 0,5 mio. kr. I modsat retning er en forøgelse på samlet 0,3 mio. kr. som følge Lov- og cirkulæreprogrammet.

*Byggesag*

På byggesagsområdet sker der et varigt fald fra 2022 til 2023 på 0,2 mio. kr., som skyldes udmøntning af en administrativ besparelse.

*Voksen-, ældre- og handicapområdet*

På voksen-, ældre- og handicapområdet sker der fra 2022 til 2023 en budgetreduktion på 0,4 mio. kr. hvoraf de 0,3 er udmøntning af en administrativ besparelse og 0,1 mio. kr. er en forøgelse som følge Lov- og cirkulæreprogrammet.

Fra 2023 til 2026 sker endnu en budgetreduktion på 0,4 mio. kr. hvoraf 0,2 mio. kr. er en overførsel i 2023 fra tidligere år og 0,2 mio. kr. er bortfald af en midlertidig bevilling givet på KMB 03032022 punkt 25 til at arbejde med data og ledelsesinformation. Bevillingen bortfalder i 2024.

*Specialiserede børneområde*

På det specialiserede børneområde er en stigning i budget fra 2022 til 2023 på 4,7 mio. kr. som hovedsageligt skyldes en teknisk korrektion på 4,3 mio. kr. på baggrund af en administrativ omprioritering mod det specialiserede område. I forbindelse med budgetaftalen for 2023 blev der givet et midlertidig budgetløft på 2,0 mio. kr. i 2023 sfa. stigende sagstal på specialbørne- og ungeområdet.

I omvendt retning sker en reduktion på 1,6 mio. kr. som skyldes områdets andel af den administrative omprioritering.

**Øvrige administrationsudgifter**

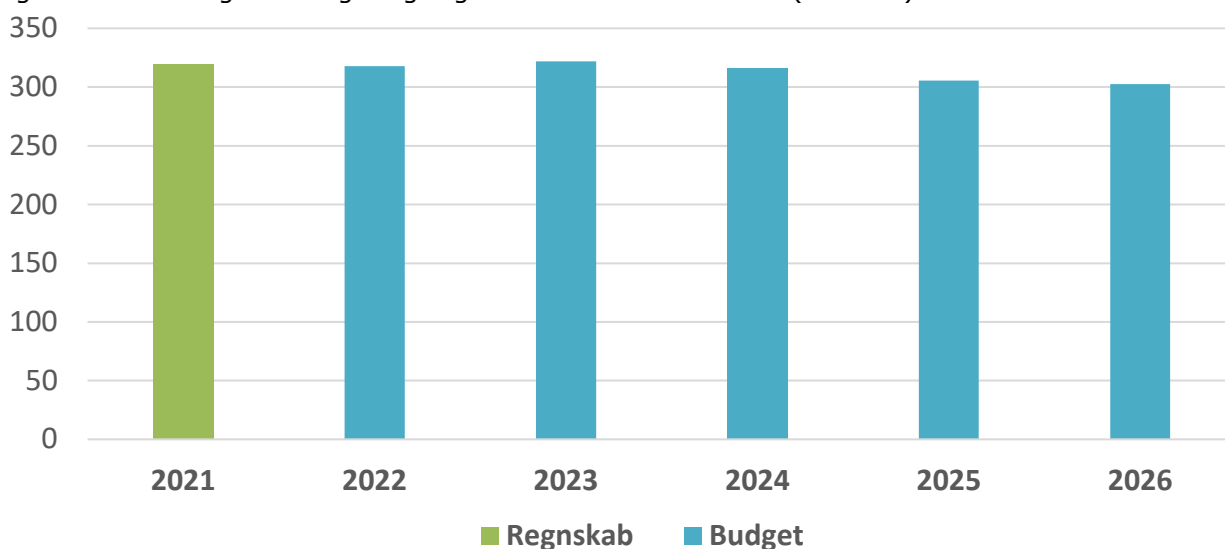
På øvrige administrationsomkostninger sker der fra 2022 til 2026 et samlet fald på 2,3 mio. kr. hvoraf 1,8 mio. kr. er et fald i administrationsbidraget til Udbetaling Danmark der er budgetlagt i overensstemmelse med KL's udmeldinger herom samt en reduktion på 0,5 mio. kr. for innovation, vejledning og erhvervsudvikling hvor en midlertidig bevilling til indsatsen Erhvervsvenlig kommune bortfalder.

**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.)



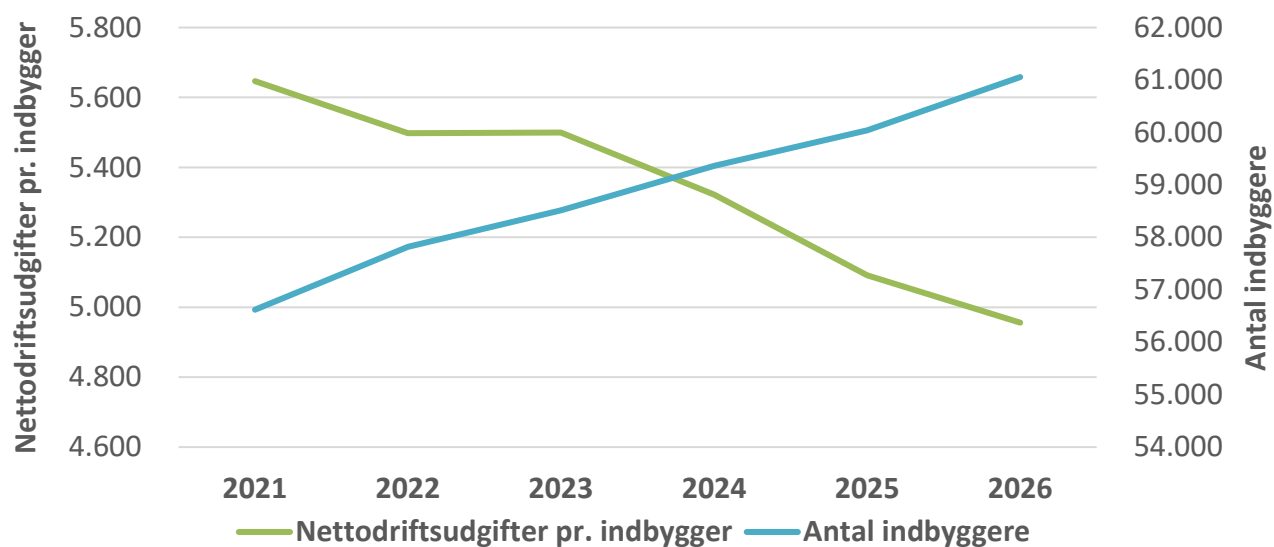
Kilde: Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2023-priser

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.)

**ØKONOMIUDVALGET**

Aktivitetssområde: Administration

**SERVICE**

Kilde: Befolkningsprognose 2022 og Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2023-priser

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

## Puljer

### 1. Beskrivelse af området

Aktivitetssområdet omfatter:

- A. Tværgående driftspuljer er bl.a. puljer til tværkommunale indsatser som ikke entydigt vedrører et specifikt aktivitetssområde, eksempelvis kommunens samlede udgifter til tjenestemandspension samt ydelsesstøtte, by- og boligudvikling.
- B. Budgetpuljer til udmøntning er puljer hvor midlerne fordeles til særlige formål via budgetomplaceringer i løbet af året, 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 2023 p/l	Regnskab 2021	Budget 2022	Budget 2023	Overslag 2024	Overslag 2025	Overslag 2026
<b>Tværgående driftspuljer</b>	<b>88,2</b>	<b>90,7</b>	<b>88,7</b>	<b>88,7</b>	<b>88,7</b>	<b>88,7</b>
Konsulentbistand	0,2	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
Ydelsesstøtte, by- og boligudvikling	1,0	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1
Tjenestemandspension	86,3	89,2	87,2	87,2	87,2	87,2
Affaldshåndtering	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Budgetpuljer til udmøntning</b>	<b>0,0</b>	<b>30,3</b>	<b>24,9</b>	<b>15,4</b>	<b>15,6</b>	<b>15,5</b>
Barselsudligningspulje	0,0	2,5	3,0	3,1	3,1	3,1
Diverse puljer til udmøntning	0,0	3,5	0,9	0,6	0,9	0,7
Pulje til regulering af serviceudgifter	0,0	12,1	9,3	0,0	0,0	0,0
Pulje til uforudsete udgifter B21-24	0,0	10,8	10,8	10,8	10,8	10,8
Pulje til ændret bygningsanvendelse	0,0	1,3	1,0	1,0	1,0	1,0
<b>I alt</b>	<b>88,2</b>	<b>121,0</b>	<b>113,6</b>	<b>104,1</b>	<b>104,3</b>	<b>104,2</b>

Den samlede budgettramme på aktivitetssområdet Puljer falder fra 2022 til 2026 med 16,8 mio. kr. som kan henføres til et fald i den forventede udgift til tjenestemandspensioner på 2,0 mio. kr. samt et fald i budgetpuljer til udmøntning på 14,8 mio. kr., herunder teknisk bufferpulje til håndtering af ændringer i serviceudgifterne på 12,1 mio. kr.

#### Tværgående driftspuljer

Der sker fra 2022 til 2023 et fald i budget på tværgående budgetpuljer som kan henføres til forventede faldende udgifter på 2,0 mio. kr. på tjenestemandspension. Forventningen tager udgangspunkt i den seneste aktuarberegning af de fremtidige udgifter på området. I budgetperioden er der ingen afvigelser på de øvrige tværgående driftspuljer.

#### Budgetpuljer til udmøntning

På budgetpuljer til udmøntning sker der fra 2022 til 2023 et samlet fald i budgettet på 5,3 mio. kr. Faldet skyldes primært en reduktion i puljen til håndtering af evt. ændringer i serviceudgifter på 2,6 mio. kr. samt et fald i diverse puljer til udmøntning på 2,6 mio. kr. Reduktionen dækker pulje til priskorrektioner med 0,6 mio. kr. samt 2,0 mio. kr. i udmøntning af ligestillings- og rekrutteringspuljen fra OK 2022. Hertil kommer en stigning i bevilling til barselsudligningspuljen på 0,5 mio. kr. som modsvares af et fald i puljen til afledte udgifter i forbindelse med ændret anvendelse af bygninger.

Puljen til ændret bygningsanvendelse er blevet genoprettet til et budget på 1,0 mio. kr. årligt i 2023 og frem. Puljen er oprettet med det formål, at det skal være muligt at følge udviklingen i de afledte mer/- mindreudgifter på ejendomsområdet fra ændringer udenfor ejendomscentrenes indflydelse (herunder fx demografisk udvikling). Med genoprettelsen er der givet en tillægsbevilling på

1,0 mio. kr. i 2023, 1,4 mio. kr. i 2024, 1,2 mio. kr. i 2025 og 1,9 mio. kr. i 2026 og frem. Bevægelserne på puljen viser således en stigning i de afledte ejendomsudgifter i budgetperioden, primært som følge af udvidelser på skoleområdet, herunder på Engelsborgskolen, Lundtofte Skole og Sorgenfriskolen, og en opdrift som følge af dels indtægtstab på udlejningsområdet, og dels den demografiske udvikling på dagtilbudsområdet.

### 3. Budgetforudsætninger

#### 3.1 Generelle budgetforudsætninger

Aktivitetssområdet Puljer er rammestyret 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:

- Udlejningsejendomme
  - Administration og salgsindsats vedrørende driften af udlejningsejendomme
  - Udlejning af ejendomme til beboelse og erhverv
  - Udlejning af landbrugsejendomme og jordarealer
  - Drift og vedligeholdelse af de udlejede ejendomme
- Kommunale ejendomme
  - Bygningsdrift og vedligeholdelse af kommunale ejendomme
  - Udgifter til leje af bygninger der anvendes til kommunale formål
  - Pedel og ejendomsserviceopgaver

### 2. Budget på service

Mio. kr. i 2023 p/l	Regnskab 2021	Budget 2022	Budget 2023	Overslag 2024	Overslag 2025	Overslag 2026
<b>Udlejningsejendomme</b>	<b>-2,7</b>	<b>15,5</b>	<b>15,5</b>	<b>23,6</b>	<b>3,5</b>	<b>3,5</b>
Ejendomsadministration og salgsindsats	8,7	9,8	10,0	9,4	9,1	9,1
Beboelsesejendomme	-8,6	6,4	6,5	15,3	-4,5	-4,5
Erhvervsnejendomme	-1,3	0,0	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
Andre faste ejendomme	-1,5	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7
<b>Kommunale ejendomme</b>	<b>194,8</b>	<b>198,2</b>	<b>205,3</b>	<b>206,1</b>	<b>202,5</b>	<b>202,5</b>
Centrale puljer	0,7	1,1	-0,1	1,1	1,1	1,1
Ejendomsdrift	157,2	155,7	163,1	162,3	158,7	158,8
Ejendomsvedligehold	36,9	41,4	42,4	42,7	42,7	42,6
<b>I alt</b>	<b>192,1</b>	<b>213,7</b>	<b>220,8</b>	<b>229,7</b>	<b>206,0</b>	<b>206,1</b>

Budgettet på aktivitetssområdet Ejendomme stiger med 7,1 mio. kr. fra 2022 til 2023, og 8,9 mio. kr. yderligere fra 2023 til 2024. Herefter ses et fald på 23,7 mio. kr. fra 2024 til 2025, hvorefter budgettet normaliseres. Forskellen fra regnskab 2021 skyldes hovedsageligt, at området gik ud med et mindreforbrug i 2021 på 18,1 mio. kr. i alt.

Budgetudviklingen på *udlejningsejendomme* er påvirket af nogle store periodiseringer fra tidligere år, som medfører at budgettet stiger kraftigt i 2024, for at falde til normalt niveau i 2025. Ses der bort fra periodiseringerne fra tidligere år falder budgettet hen over budgetperioden, bl.a. fordi budgettet først er reduceret med 4,0 mio. kr. som bidrag til at udmønte effektiviseringspuljen på ca. 12 mio. kr. i 2023 og frem (jf. ØK d. 20/1-2022), idet der har været et strukturelt mindreforbrug på området, som netop har generet de store mindreforbrug, der udgør periodiseringerne. Derudover er der yderligere indmeldt 3,6 mio. kr. fra 2023 og frem, som et modgående initiativ, der medgår til at finansiere de nødvendige budgetbehov ifm. Budget 2023-26.

Budgettet til ejendomsadministration og salgsindsats stiger med 0,2 mio. kr. fra 2022 til 2023, hvilket relaterer sig til midler tilført for at drifte Kastaniely på Parallelvej 31 med hhv. 0,9 mio. kr. i 2023 og 0,3 mio. kr. for første kvartal af 2024. Det modsvares med et fald på 0,6 mio. kr. fra 2022 og frem, hvilket skyldes en periodisering af lønmidler fra 2019 til 2022, som er den primære årsag til at budgettet i 2022 er højere sammenlignet med 2025.

Budgettet for beboelsesejendomme stiger med 0,1 mio. kr. i 2023 og med yderligere med 8,8 mio. kr. i 2024, som primært skyldes periodiseringer af et større beløb til bygningsvedligehold, hvilket er et resultat af tidligere års akkumulerede mindreforbrug, hvor midlerne som udgangspunkt er reserveret til eventuel vedligeholdelse af Dyrehavegård og Stenrødgård. Udmøntningen af effektiviseringspuljen på 4,0 mio. kr. i 2023 og frem, er indarbejdet på beboelsesejendomme, derudover er

den centrale pulje til bygningsvedligeholdelse og forbedringer på beboelsesejendomme nedjusteret med 3,6 mio. kr., således den tager udgangspunkt i Ejendomskontorets 10-årige vedligeholdelsesplan. Budgettet nedjusteres således med 3,6 mio. kr. fra 2023 og frem, og sker som et modgående initiativ, der medgår til at finansiere de nødvendige budgetbehov ifm. Budget 2023-26. Ydermere er budgettet for den centrale pulje til bygningsvedligeholdelse og forbedringer fordelt på ejendomsniveau på hver enkelt ejendom på tværs af kontoplanen.

Budgettet vedrørende erhvervsejendomme falder med 0,3 mio. kr. fra 2022 til 2023 som følge af en række mindre tekniske bevægelser og korrektioner, herunder budgetmæssig flytning af ejendomme samt fordeling af den centrale pulje til bygningsvedligeholdelse og forbedringer.

Budgettet på *de kommunale ejendomme* stiger med 7,1 mio. kr. fra 2022 til 2023, yderligere 0,8 mio. kr. til budget 2024, hvorefter der ses et fald på 3,6 mio. kr. til 2025 hvorfra budgettet normaliseres. Stigningen kan primært henføres til en række tekniske centraliseringer. Herunder flytningen af Energiteamet fra aktivitetssområdet Administration, flytningen af ansvaret for ejendomsdriften på ejendomme der tidligere lå under aktivitetssområdet Vej og Park, samt flytningen af driftsansvaret for en række private og selvejende institutioner. Faldet fra budget 2023 til 2024 skyldes hovedsageligt forventningen om fuld indflytning på rådhuset, som medfører en væsentlig besparelse på administrationsejendommene i kommunen, som administrationen pt er genhuset til.

Derudover ses der mindre stigninger på området som følge af kapacitetsstigninger i dagtilbud og på skoler, herunder på Engelsborgskolen. Slutteligt stiger budgettet i budgetperioden, da der i 2022 og 2023 var indlagt besparelser som følge af COVID-19 nedlukningen, hvor området havde besparelser på den almindelige daglige drift (el, vand og varme). På de centrale puljer ses et midlertidigt fald i 2023 som følge af, at der er indlagt en opsparingspulje til udskiftning af inventar på Rådhuset (jf. kommunalbestyrelsens beslutning d. 29.01.21 pkt. 4), hvor der på nuværende tidspunkt udestår et opsparingskrav på 2,0 mio. kr.

### 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 godkendte d. 2. september 2021 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 genberegnet forud for ibrugtagning i 2023 i slutningen af året. Nogle af de væsentlige nøgletal i budgetmodellen, fremgår af nøgletalsopgørelsen nedenfor, hvor det bemærkes at nøgletallene jf. ovenstående vedrører 2022.

Budgetterne i budgetmodellen er baseret på en nøgletalsopgørelse, hvor ejendommene kategoriseres ud fra fagområde og dertil hørende serviceniveau (skoler, dagtilbud, mv.). Nøgletallene er opgjort som en gennemsnitstildeling pr. kvm, og fordeler budgettet til energi (el, vand og varme), rengøring, ejendomsdrift (ED), leje, vedligehold, servicepersonale og administration. Nøgletallene beregnes for hver kategori, og beregnes særskilt for ejerejendomme og lejerejendomme. Budgettet på en ejendom tildeles ud fra antal kvm på ejendommen, således at fx en ejendom på 200 kvm. får tildelt 40.000 kr. til rengøring, hvis nøgletallet til rengøring fx ligger på 200 kr./kvm.

En forudsætning i arbejdet med budgetmodellen er, at der tilvejebringes et grundlæggende overblik over bygningsmassen, herunder over kvm, udgifter, brugsdata mv. Der har derfor været arbejdet med at samle ejendomsudgifterne i Center for Arealer og Ejendomme. Det er indtil videre lykkedes for 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 stiller særlige krav. Forvaltningen arbejder derfor



**ØKONOMIUDVALGET**

Aktivitetssområde: Ejendomme

**SERVICE**

videre med samlingen af dette budgetområde, ligesom at der fortsat arbejdes med at kvalificere elementer i modellen, herunder den nærmere kategorisering af enkeltejendomme. Det bemærkes endelig, at et mindretal af de kommunale ejendomme ikke indgår i budgetmodellen, da budgetmodellen forudsætter en sammenlignelighed i ejendomsmassen.

Enkelte ejendomme er således af helt særlig karakter, og kan derfor reelt ikke sammenlignes med kommunens øvrige ejendomsmasse – det vedrører bl.a. ejendomme hvor kommunen har en begrænset forpligtigelse grundet en lokalaftale. Ejendommene udenfor budgetmodellen budgetteres ved en pris- og lønregulering af sidste års budget tillagt politiske og evt. tekniske korrektioner.

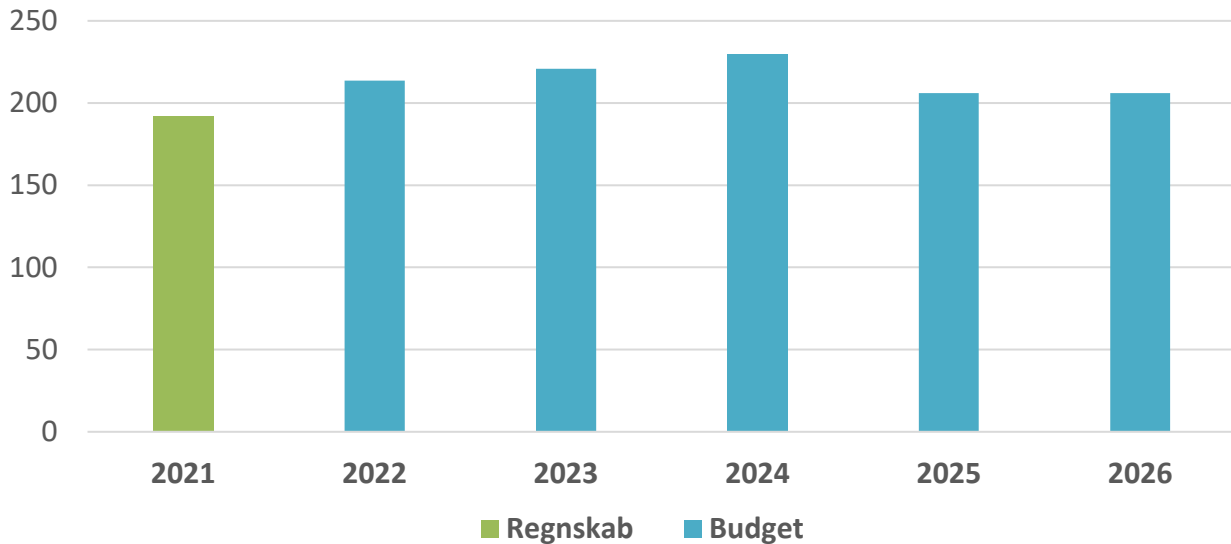
Nøgletal for ejendomme i Lyngby-Taarbæk kommune:

Nøgletal. pr. kvadratmeter - Ejer (hele kr. 2022-niveau).	gmn. / i alt	Skoler	Idræt	Svøm mehal	Dag-inst.	Ældre	Teknik	Bolig	Fritid	Døgn- og bosted	Adm.	Kultur
Energi	149	137	293	173	160	103	120	161	76	88	135	190
Rengøring	75	183	24	13	273	1	0	2	17	0	117	201
Ejendomsdrift - indv.	33	22	92	144	26	11	3	0	20	0	17	22
Ejendomsdrift - udv.	26	32	87	4	110	8	0	0	6	21	2	18
Øvrige udgifter	79	40	159	175	94	45	2	56	37	149	31	82
Leje	6	0	0	0	1	54	0	0	8	0	2	0
Vedligehold	218	218	218	218	218	218	218	218	218	218	218	218
Servicepersonale	299	138	762	762	120	198	240	240	240	198	147	240
Administration	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20
<b>Driftsnøgletal - Ejer</b>	<b>904</b>	<b>789</b>	<b>1.655</b>	<b>1.510</b>	<b>1.021</b>	<b>658</b>	<b>603</b>	<b>697</b>	<b>641</b>	<b>694</b>	<b>689</b>	<b>990</b>
<b>Indendørs kvadratmeter i alt</b>	<b>164.975</b>	<b>73.443</b>	<b>19.671</b>	<b>5.422</b>	<b>17.190</b>	<b>29.723</b>	<b>246</b>	<b>537</b>	<b>8.642</b>	<b>849</b>	<b>2.748</b>	<b>6.504</b>

Nøgletal. pr. kvadratmeter - Lejer (hele kr. 2022-niveau).	gmn. / i alt	Skoler	Idræt	Svøm mehal	Daginst	Ældre	Teknik	Bolig	Fritid	Døgn- og bosted	Adm.	Kultur
Energi	142	0	0	0	85	0	86	0	0	12	526	0
Rengøring	87	0	0	0	217	94	0	0	0	0	123	0
Ejendomsdrift - indv.	14	0	0	0	20	0	0	0	0	0	52	0
Ejendomsdrift - udv.	12	0	0	0	57	0	0	0	0	0	4	0
Øvrige udgifter	69	0	0	0	189	143	10	0	0	39	-33	0
Leje	715	0	0	0	573	452	539	0	0	808	1.202	0
Vedligehold	218	0	0	0	218	218	218	0	0	218	218	0
Servicepersonale	181	0	0	0	120	198	240	0	0	198	147	0
Administration	20	0	0	0	20	20	20	0	0	20	20	0
<b>Driftsnøgletal - Lejer</b>	<b>1.458</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.499</b>	<b>1.124</b>	<b>1.113</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.295</b>	<b>2.259</b>	<b>0</b>
<b>Indendørs kvadratmeter i alt</b>	<b>12.059</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.514</b>	<b>266</b>	<b>250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>164</b>	<b>6.865</b>	<b>0</b>

#### 4. Nøgletalsudvikling

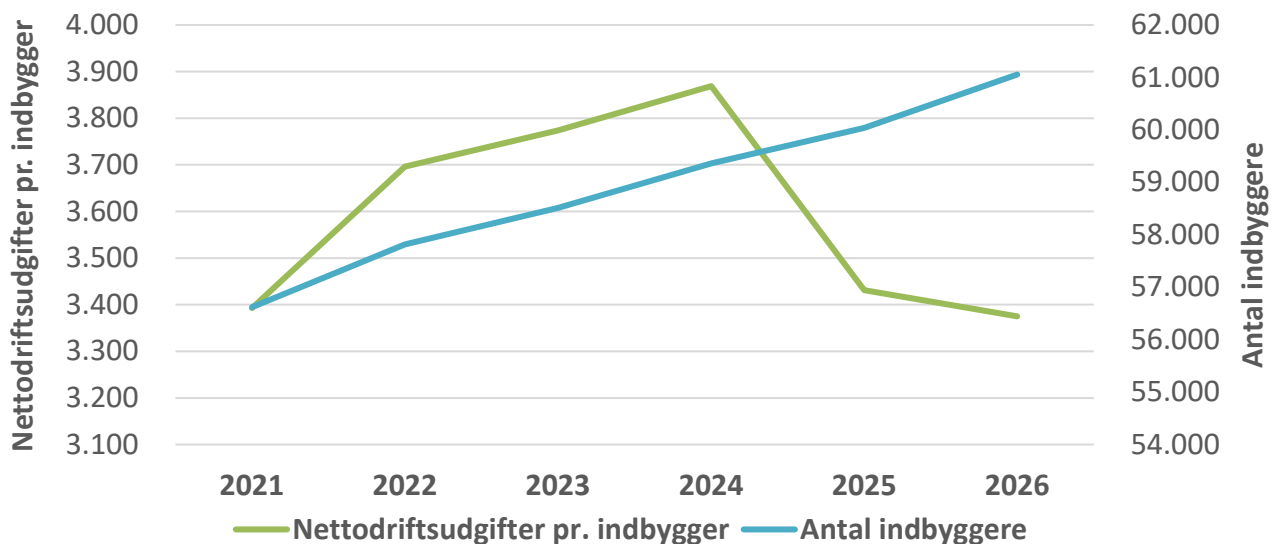
Figur 4.1 Udviklingen i budget og regnskab for Ejendomme (mio. kr.)



Kilde: Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2023-priser

Som det fremgår af figuren, er budgettet stigende til og med 2024. Stigningen skyldes primært en teknisk samling af ejendomsudgifterne samt periodiseringer på udlejningsområdet i 2023 og 2024 jf. ovenstående afsnit, hvorefter budgettet falder som følge af at periodiseringerne stopper. Budgettet herfra er fast.

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



Kilde: Befolkningsprognose 2022 og Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2023-priser

Nøgletallet for nettdriftsudgifter pr. indbygger udviser en stigning til og med 2024 for derefter at falde i 2025 og frem jf. foregående afsnit. Faldet fra 2025 til 2026 skyldes, at indbyggertallet forventes at stige i hele perioden, mens budgettet er stabilt fra 2025 og frem. Områdets driftsbudgetter korrigeres alene, når konkrete behov på de øvrige driftsområder besluttes - fx ifm. etableringen af nye dagtilbud, lukningen af et plejecenter og lignende.

## Beskæftigelse

### 1. Beskrivelse af området

Aktivitetssområdet omfatter:

- 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 2023 p/l	Regnskab 2021	Budget 2022	Budget 2023	Overslag 2024	Overslag 2025	Overslag 2026
<b>Sundhedsudgifter mv.</b>	<b>1,2</b>	<b>1,7</b>	<b>1,7</b>	<b>1,7</b>	<b>1,7</b>	<b>1,7</b>
Begravelseshjælp og transportgodtgørelse	1,2	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7
<b>Arbejdsmarkedsforanstaltninger</b>	<b>1,7</b>	<b>2,2</b>	<b>2,2</b>	<b>1,9</b>	<b>1,9</b>	<b>1,9</b>
Naturforvaltningsprojekter	1,0	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1
Løn vedr. løntilskud i kommunen	0,7	1,1	1,1	0,8	0,8	0,8
<b>Sekretariat og forvaltning</b>	<b>3,9</b>	<b>3,3</b>	<b>3,3</b>	<b>3,3</b>	<b>3,3</b>	<b>3,3</b>
Udgifter til myndighedsudøvelse	3,9	3,3	3,3	3,3	3,3	3,3
<b>I alt</b>	<b>6,8</b>	<b>7,2</b>	<b>7,3</b>	<b>6,9</b>	<b>6,9</b>	<b>6,9</b>

Budgettet er uændret fra 2022 til 2023, men falder med 0,3 mio. kr. fra 2023 til 2024, hvilket alene skyldes en overførsel af uforbrugte midler fra 2021 blev overført til 2022 og 2023, hvorefter den udløber.

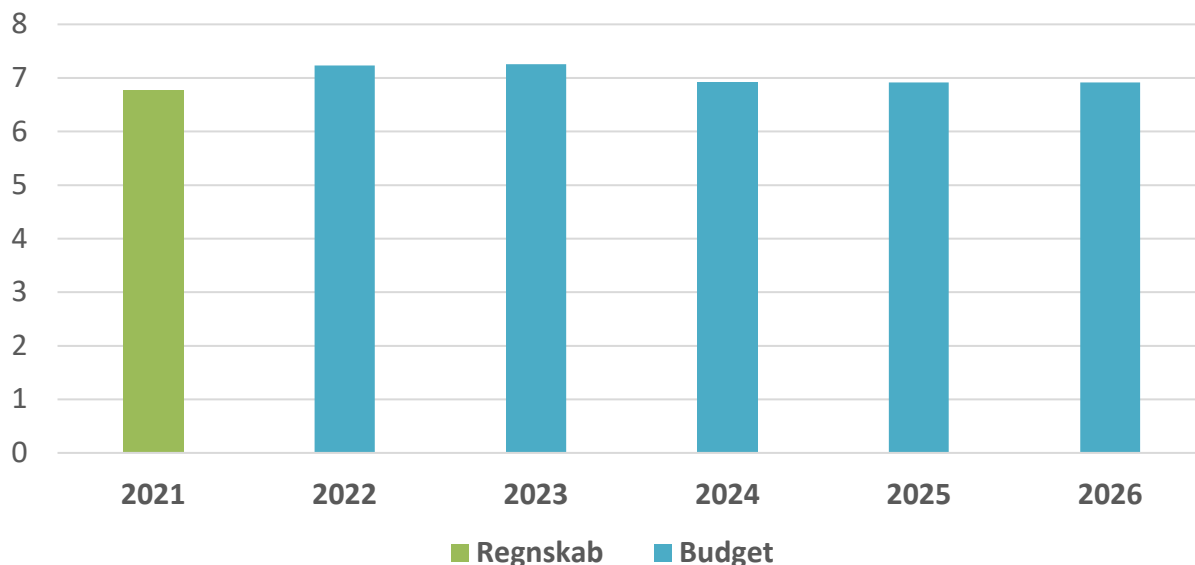
### 3. Budgetforudsætninger

#### 3.1 Generelle budgetforudsætninger

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

## 4. Nøgletalsudvikling

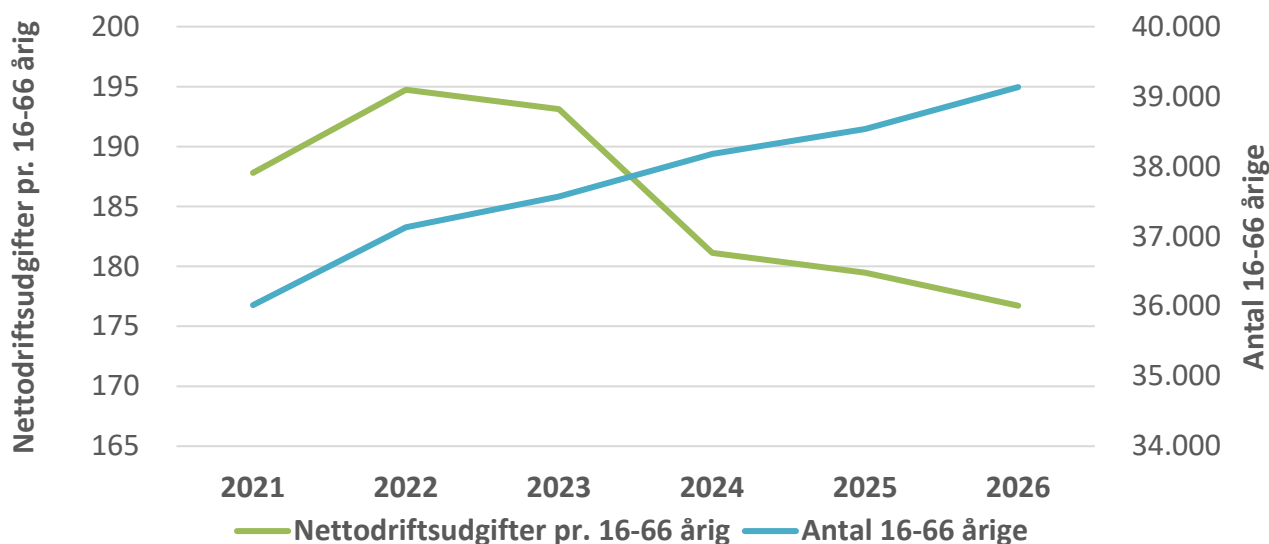
Figur 4.1 Udviklingen i budget og regnskab for Beskæftigelse (mio. kr.)



Kilde: Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2023-priser

Budgetrammen for 2023 ligger en anelse over regnskab 2021, hvilket skal ses i sammenhæng med mindre forbrug på integrationsgrunduddannelse, som bevillingsmæssigt udfases jf. ovenfor, men fra 2024 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 2022 og Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2023-priser

Antallet af borgere i alderen 16-66 år forventes at stige i hele perioden. Nøgletallet for nettoudgifter pr. indbygger udviser en stigning fra 2021 til 2022 til 194 kr. pr. borger, hvorefter niveauet faldet til 176 kr. pr. borger som konsekvens af det stigende befolkningstal.

## OVERFØRSLER MV.

Udgifterne til Overførsler omfatter de driftsområder, der ligger uden for opgørelsen af serviceudgifter som beskrevet i afsnittet om Service. Områder der ligger uden for servicerammen er som udgangspunkt svært styrbare områder, som ofte er påvirket af konjunkturer, og som kommunen ikke selv kan beslutte serviceniveauet for. Udgifterne til overførsler indeholder primært udgifter til størstedelen af beskæftigelsesområdet og udgifter til aktivitetsbestemt medfinansiering af sygehusrådet. Derudover indeholder området statsrefusioner fra særligt dyre enkeltsager.

Både mer- og mindreforbrug på overførsler har modpost på kassen, jf. Principperne for økonomistyring. Dvs. at et mindreforbrug altid skal tilbageføres til kassen, mens merforbrug finansieres af kassen. Fagudvalgene har dog fortsat ansvar for at igangsætte modgående initiativer for at overholde rammen på overførselsområderne med henblik på at sikre kommunens finansielle balance.

### Budget 2023-26 på 'Overførsler mv.'

Mio. kr. i 2023 p/l	Regnskab 2021	Budget 2022	Budget 2023	Overslag 2024	Overslag 2025	Overslag 2026
<b>Ældre- og Omsorgsudvalget</b>	<b>250,3</b>	<b>246,3</b>	<b>245,8</b>	<b>246,3</b>	<b>246,3</b>	<b>246,3</b>
Kommunal medfinansiering (ikke service)	250,3	246,3	245,8	246,3	246,3	246,3
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>532,4</b>	<b>494,7</b>	<b>498,0</b>	<b>500,4</b>	<b>506,1</b>	<b>515,3</b>
Beskæftigelse (ikke service)	564,1	529,9	535,4	534,7	540,8	550,0
Øvrige (ikke service)	-31,7	-35,2	-37,5	-34,3	-34,7	-34,7
<b>I alt</b>	<b>782,7</b>	<b>741,0</b>	<b>743,7</b>	<b>746,7</b>	<b>752,5</b>	<b>761,7</b>

Det samlede budget vedr. overførselsområdet stiger fra 741 mio. kr. i 2022 til 744 mio. kr. i 2023 svarende til en stigning på 3 mio. kr. I 2024 til 2026 ses en fortsat stigning en de samlede overførsler, der udgør 762 mio. kr. i 2026 svarende til en stigning på 21 mio. kr. set i forhold til 2022.

Udviklingen i 2023 skyldes primært en stigning i budgetrammen til beskæftigelsesområdet (ikke-service), hvor der ses en stigning i budgettet til tilbud til udlændinge, førtidspensionister samt revallidering. Modsat falder rammen til kontante ydelser og arbejdsmarkedsforanstaltninger. Udviklingen i budgetperioden skal ses i lyset af, at budgettet til tilbud til udlændinge falder i 2024, mens der i 2024 og frem er stigende budgetter til en række øvrige områder på beskæftigelsesområdet, herunder særligt kontante ydelser.

Budgettet på Økonomiudvalgets øvrige områder for ikke-service falder i 2023 for derefter at stige i 2024, primært som følge af udsving i budgettet til afregning af vandafvandingsbidrag, der beregnes efter forsyningselskabets plan for anlægsarbejder.

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

## Ældre- og Omsorgsudvalget

### Kommunal medfinansiering (ikke service)

#### 1. Beskrivelse af området

Aktivitetssområdet omfatter:

1. Kommunal medfinansiering af sygehusvæsenet – udgifter til somatisk og psykiatrisk sygehusaktivitet samt behandlinger i praksissektoren

#### 2. Budget på overførsler mv.

Mio. kr. i 2023 p/l	Regnskab 2021	Budget 2022	Budget 2023	Overslag 2024	Overslag 2025	Overslag 2026
<b>Kommunal medfinansiering</b>	<b>250,3</b>	<b>246,3</b>	<b>245,8</b>	<b>246,3</b>	<b>246,3</b>	<b>246,3</b>
<b>I alt</b>	<b>250,3</b>	<b>246,3</b>	<b>245,8</b>	<b>246,3</b>	<b>246,3</b>	<b>246,3</b>

Budgetrammen til kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet (KMF) falder med 0,5 mio. kr. fra 2022 til i 2023, hvorefter den stiger igen med 0,5 mio. kr. i 2023 til 2024. Ændringerne i 2022, 2023 og 2024 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 budget-sikkerhed på området. Denne a conto-afregning fortsætter til og med 2023. Fra regnskabsåret 2024 skal ordningen erstattes af et nyt system. I kommunenaftalen indgår en aftaletekst om, at KL skal inddrages i et videre arbejde med en fremadrettet finansieringsmodel på sundhedsområdet.

#### 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 kommunaftalen suppleret med et lokalt skøn for aktiviteten. Med fastfrysningen afregnes den enkelte kommune dog a conto på baggrund af kommunens vedtagne budget i 2019. Budgettet for 2023 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.

## **Økonomiudvalget (ikke service)**

### **Beskæftigelse (ikke service)**

#### 1. Beskrivelse af området

Aktivitetssområdet omfatter:

1. Tilbud til udlændinge m.fl. (selvforsørgelses- og hjemrejseprogram i form af driftsudgifter, resultattilskud og grundtilskud samt selvforsørgelse- og hjemrejseydelser).
2. Førtilspensioner & personlige tillæg (seniorpension, førtilspension tilkendt både før og efter 1. juli 2014 samt personlige tillæg m.v. som f.eks. medicin, tandlægebehandling etc.).
3. Kontante ydelser (sygedagpenge, kontant- og uddannelseshjælp, dagpenge til forsikrede ledige, boligydelse, boligsikring samt sociale formål, som f.eks. hjælp til enkeltudgifter, løntilskud ved uddannelsesaftaler til særlige ledige etc.).
4. Revalidering, ressourceforløb m.v. (revalidering, løntilskud fleksjob og førtilspension, ressource- og jobafklaringsforløb samt ledighedsydelse).
5. Arbejdsmarkedsforanstaltninger (afløb på EGU (erhvervsgrunduddannelse), driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats, seniorjob, løntilskud til forsikrede ledige m.fl. samt beskæftigelsesordninger).
6. Ungdomsuddannelser m.v. (forsørgelse vedr. FGU-forløb (forberedende grundforløb)).

## 2. Budget på overførsler mv.

Mio. kr. i 2023 p/l	Regnskab 2021	Budget 2022	Budget 2023	Overslag 2024	Overslag 2025	Overslag 2026
<b>Tilbud til udlændinge m.fl.</b>	<b>16,4</b>	<b>6,2</b>	<b>27,7</b>	<b>15,7</b>	<b>14,1</b>	<b>14,5</b>
Selvforsørg.- og hjemrejseprogram mv.	8,5	0,8	9,5	8,5	9,1	9,3
Selvforsørg.- og hjemrejseydelser mv..	7,9	5,4	18,2	7,2	5,0	5,2
<b>Førtidspensioner &amp; personlige tillæg</b>	<b>144,9</b>	<b>151,9</b>	<b>161,3</b>	<b>164,7</b>	<b>166,7</b>	<b>167,5</b>
Seniorpension	7,1	5,7	12,6	14,7	15,7	16,1
Førtidspension	134,3	142,5	145,3	146,5	147,6	148,0
Personlige tillæg m.v.	3,4	3,7	3,4	3,4	3,4	3,4
<b>Kontante ydelser</b>	<b>291,3</b>	<b>265,3</b>	<b>238,6</b>	<b>244,1</b>	<b>248,8</b>	<b>255,8</b>
Sygedagpenge	75,1	58,1	57,2	57,0	56,7	56,5
Kontant- og uddannelseshjælp	63,4	63,2	58,8	61,2	63,4	65,8
Dagpenge til forsikrede ledige	105,8	97,8	74,2	78,2	80,7	85,2
Boligyldelse	26,3	25,2	26,8	26,7	26,9	27,0
Boligsikring	19,9	19,4	20,5	20,1	20,1	20,2
Sociale formål	0,7	1,6	1,0	1,0	1,0	1,0
<b>Revalidering, ressourceforløb mv.</b>	<b>70,4</b>	<b>70,6</b>	<b>75,8</b>	<b>76,9</b>	<b>77,1</b>	<b>77,0</b>
Revalidering	1,3	0,8	0,9	0,8	0,7	0,6
Løntilskud fleksjob og førtidspension	34,0	35,0	39,4	40,5	40,8	40,8
Ressource- og jobafklaringsforløb	23,8	23,8	25,0	24,9	24,9	25,0
Ledighedsydelse	11,3	11,0	10,5	10,7	10,7	10,6
<b>Arbejdsmarkedsforanstaltninger</b>	<b>39,1</b>	<b>32,6</b>	<b>29,8</b>	<b>31,3</b>	<b>32,0</b>	<b>33,1</b>
Afløb EGU	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Driftsudg. beskæftigelsesindsats	30,2	25,1	23,7	24,7	25,4	26,2
Seniorjob	1,6	1,7	1,3	1,3	1,2	1,2
Løntilskud forsikrede ledige m.fl.	3,4	4,0	3,1	3,5	3,7	4,0
Beskæftigelsesordninger	3,8	1,9	1,7	1,7	1,7	1,7
<b>Ungdomsuddannelser mv.</b>	<b>1,9</b>	<b>3,3</b>	<b>2,2</b>	<b>2,1</b>	<b>2,1</b>	<b>2,1</b>
Forsørgelse FGU-forløb	1,9	3,3	2,2	2,1	2,1	2,1
<b>I alt</b>	<b>564,1</b>	<b>529,9</b>	<b>535,4</b>	<b>534,7</b>	<b>540,8</b>	<b>550,0</b>

Budgetrammen i 2023 på beskæftigelsesområdet (overførsler) er baseret på aftaleniveauet i Økonomiaftalen mellem stat og kommuner for 2023 og de tekniske fremskrivninger af budgetgaranti og overførsler i øvrigt. Skønnet for udgifterne i 2023 og frem er fremskrevet med lovændringer på Lov og cirkulæreprogrammen samt forventningerne til ledighedsudviklingen på landsplan. Endvidere er der taget højde for virkningen på overførslerne af aftale om nytænkning af beskæftigelsesindsatsen.

Samlet stiger budgettet med i alt 5,5 mio. kr. fra 2022 til 2023, hvilket fordeler sig ulige med stigninger på tilbud til udlændinge (21,5 mio. kr.), førtidspensioner (10,6 mio. kr.) samt revalidering (5,2 mio. kr.) og med fald på kontante ydelser (26,7 mio. kr.), arbejdsmarkedsforanstaltninger (2,8 mio. kr.) samt ungdomsuddannelser (1,1 mio. kr.). Udviklingen skal bl.a. ses i lyset af forventede udgifter til flygtninge fra Ukraine samt skønnet fortsat lav ledighed i 2023.

Med økonomisk redegørelse fra maj 2022 skriver Finansministeriet, at ledigheden med udgangen af 2021 var på sit laveste niveau siden efteråret 2008 med 71.600 ledige på landsplan. Forventningen er at ledigheden hen over 2022 vil stige en smule og ende på ca. 86.000 personer mens skønnet for 2023 er på ca. 87.000 personer ved årets udgang. Dette er en væsentlig ændring ift. tidligere forventning (for budget 2022) om en bruttoledighed på landsplan på 115.000 fuldtidspersoner.

Budgetrammen for LTK til kontante ydelser er som følge af denne ændrede forventede udvikling i ledigheden nedjusteret med 26,7 mio. kr. fra 2022 til 2023, hvorefter den stiger svagt i årene fremover med niveau og tendens som i overførselsskønnet fra KL. Faldet i ledighed betyder også, at



færre personer skal have en aktiv indsats, hvorfor budgetrammen til arbejdsmarkedsforanstaltninger er justeret i samme takt som KL overførselsskøn.

Generelt forventes der øgede udgifter til førtidspension m.m. Budgetrammen for LTK stiger 10,6 mio. kr. fra 2022 til 2023 og forventes at stige svagt i årene frem. Området dækker både seniorpension og førtidspension. Budgetrammen er for begge ydelser bragt på niveau og udviklingstendens som i overførselsskønnet fra KL.

Budgetrammen for tilbud til udlændinge stiger med 21,5 mio. kr. fra 2022 til 2023, hvorefter den forventes at falde igen med 12,0 mio. kr. fra 2023 til 2024 og dermed til niveau og tendens som i overførselsskønnet fra KL. Forklaringen er dels, at budget til integration af historiske tekniske årsager har været sat for lavt og at situationen med Ukrainske flygtninge i foråret 2022 er og har været vanskelig at prognosticere.

### 3. Budgetforudsætninger

#### 3.1 Generelle budgetforudsætninger

De kommunale udgifter til forsørgelsesudgifter og driftsudgifter til aktivering finansieres af bloktilskud og refusioner 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 2021. Dog er der i skønnet for enkelte delområder korrigeret for de aktuelle forhold for Lyngby-Taarbæk kommune. Således er skønnet for kontant- og uddannelseshjælp nedjusteret med 3,0 mio. kr. årligt, førtidspension er nedjusteret med 2,5 mio. kr. årligt, driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats nedjusteret med 2,5 mio. kr. årligt samt udgifter vedr. sociale formål nedjusteret med 0,6 mio. kr. årligt. Tilsvarende er skønnet for sygedagpenge opjusteret med 3,0 mio. kr. årligt. Baggrunden er et skøn over det aktuelle niveau i Lyngby-Taarbæk Kommune sammenholdt med det af KL udmeldte skøn.

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 2021. Ved beregning af enhedspriser anvendes den effektive refusionsprocent for de enkelte ydelser opgjort på baggrund af regnskabstallene for 2021. De budgetterede enhedspriser tager således udgangspunkt i den aktuelle sammensætning af borgere, og hvor lang en periode borgerne sammenlagt 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 2021 opgjort som summen af (antal personer \* refusions-/medfinansieringssatsen indenfor de enkelte refusions- og medfinansieringssatser) / antal personer.

**ØKONOMIUDVALGET**

Aktivitetssområde: Beskæftigelse (ikke service)

**OVERFØRSLER MV.**

Tabel 3.1 Gennemsnitlig refusionsprocent for 2021

<b>Ydelse</b>	<b>Gns. refusionsprocent</b>
Sygedagpenge	38,7 pct.
Jobafklaringsforløb	22,3 pct.
Kontanthjælp	23,0 pct.
Uddannelseshjælp	27,9 pct.
Integrationsydelse (integr.program)	24,0 pct.
Integrationsydelse (andre)	26,2 pct.
Løntilskud forsikrede ledige (private arb.g.)	24,2 pct.
Ledighedsydelse	20,6 pct.
Revalidering	21,5 pct.
Ressourceforløbsydelse	20,1 pct.

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

Tabel 3.2 Medfinansieringsprocent for 2021

<b>Ydelse</b>	<b>Gns. medfinansieringsprocent</b>
A-dagpenge	67,1 pct.
Førtidspension	79,7 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.

**ØKONOMIUDVALGET**

Aktivitetssområde: Beskæftigelse (ikke service)

**OVERFØRSLER MV.**

Tabel 3.4 Aktivitets- og enhedspriser på beskæftigelsesområdet (PL-2023)

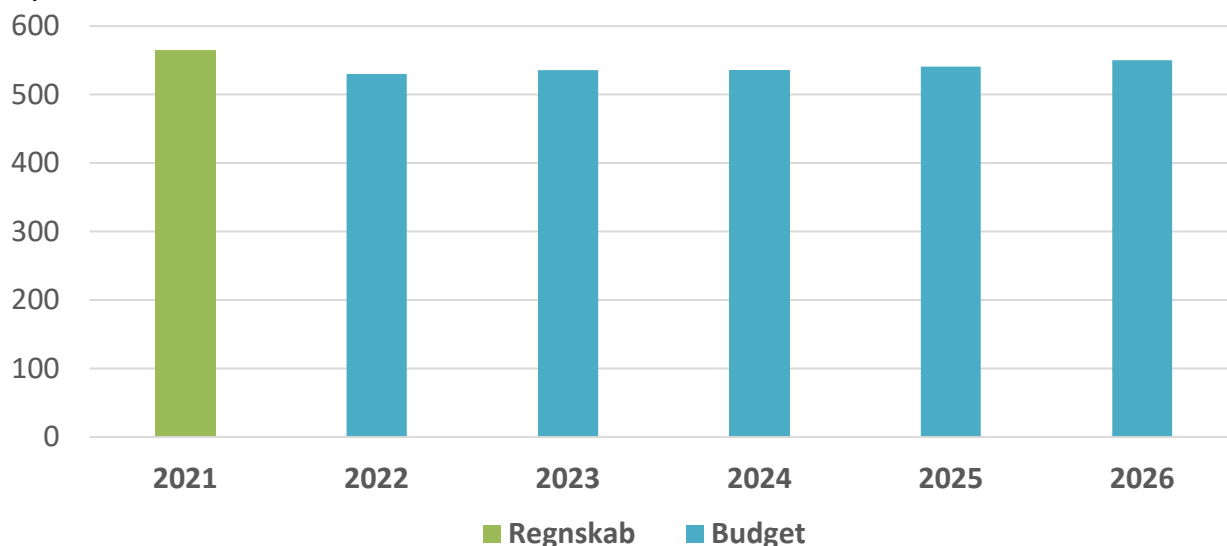
Nøgletal - Beskæftigelse	Regnskab 2021			2022		
	Aktivitet	Enhedspris	Regnskab	Aktivitet	Enhedspris	Budget
Selvfors.- og hjemrejseydelse	103	73.200	7,9	94	73.200	5,4
Førtidspension	1059	127.400	134,3	1099	127.400	142,5
Seniorpension	49	145.400	7,1	72	145.400	5,7
Sygedagpenge	644	114.100	75,1	579	114.100	58,1
Kontanthjælp/uddannelseshjælp	575	110.000	63,5	522	110.000	63,2
Dagpenge til forsikrede ledige	742	143.200	105,8	527	143.200	97,8
Revalidering	8	167.700	1,3	9	167.700	0,8
Fleksjob	346	98.700	34,0	386	98.700	35,0
Ressource- og jobafklaringsforløb	185	131.700	23,8	197	131.700	23,8
Ledighedsydelse	73	155.500	11,3	54	155.500	11,0

Nøgletal - Beskæftigelse	2023			2024		
	Aktivitet	Enhedspris	Budget	Aktivitet	Enhedspris	Budget
Selvfors.- og hjemrejseydelse	235	73.200	18,1	93	73.200	7,1
Førtidspension	1145	127.400	145,3	1155	127.400	146,5
Seniorpension	86	145.400	12,5	101	145.400	14,6
Sygedagpenge	492	114.100	57,4	489	114.100	57,0
Kontanthjælp/uddannelseshjælp	533	110.000	58,8	554	110.000	61,2
Dagpenge til forsikrede ledige	529	143.200	75,5	563	143.200	80,4
Revalidering	6	167.700	0,9	5	167.700	0,8
Fleksjob	400	98.700	39,3	412	98.700	40,5
Ressource- og jobafklaringsforløb	194	131.700	25,0	193	131.700	24,9
Ledighedsydelse	68	155.500	10,5	69	155.500	10,7

Nøgletal - Beskæftigelse	2025			2026		
	Aktivitet	Enhedspris	Budget	Aktivitet	Enhedspris	Budget
Selvfors.- og hjemrejseydelse	66	73.200	5,1	68	73.200	5,2
Førtidspension	1163	127.400	147,6	1167	127.400	148,1
Seniorpension	108	145.400	15,6	110	145.400	16,0
Sygedagpenge	487	114.100	56,7	485	114.100	56,5
Kontanthjælp/uddannelseshjælp	574	110.000	63,4	596	110.000	65,8
Dagpenge til forsikrede ledige	581	143.200	82,9	612	143.200	87,3
Revalidering	4	167.700	0,7	4	167.700	0,6
Fleksjob	415	98.700	40,8	415	98.700	40,7
Ressource- og jobafklaringsforløb	193	131.700	24,9	194	131.700	25,0
Ledighedsydelse	69	155.500	10,7	69	155.500	10,6

#### 4. Nøgletalsudvikling

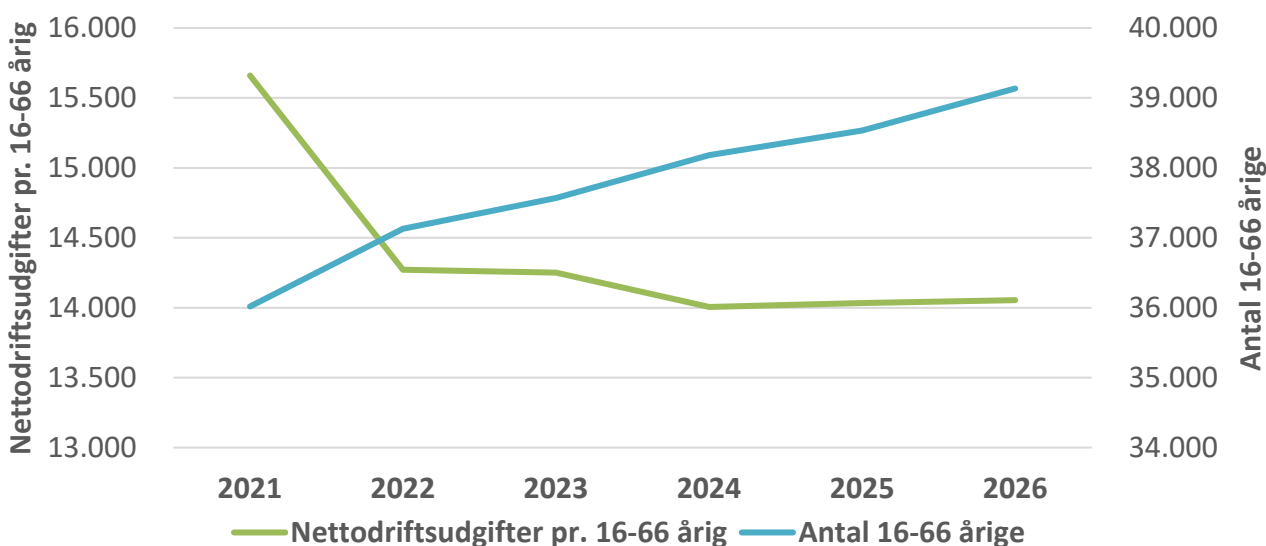
Figur 4.1 Udviklingen i budget og regnskab for aktivitetssområde Beskæftigelse (ikke service) (mio. kr.)



Kilde: Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2023-priser

Budgetrammen for 2022 ligger 34,2 mio. kr. lavere end regnskab 2021, hvilket skal ses i sammenhæng med den generelt faldende ledighed. Fra 2022 til 2023 stiger budgetrammen med 5,5 mio. og holder samme niveau i 2024, hvorefter der sker en årlig stigning på 6,1 mio. frem til 2025 og yderligere 9,2 mio. frem til 2026.

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



Kilde: Befolkningsprognose 2022 og Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2023-priser

Nettodrifudsudgifter pr. indbygger falder fra 2021 til 2022, som følge af den faldende ledighed. Antallet af borgere i aldersgruppen 16-66-årige stiger hen over årene fra 2022-2026, hvilket afspejler sig i den stigende budgetramme, mens nettodrifudsudgifter pr. indbygger i samme periode ligger nogenlunde stabilt.

**ØKONOMIUDVALGET**

Aktivitetssområde: Øvrige (ikke service)

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

Aktivitetssområdet omfatter:

- A. Afvandingsforanstaltninger – betaling af vejafvandingsbidrag er udgifter til Lyngby-Taarbæk Forsyning i forbindelse med afslutningen på infrastrukturprojekter vedrørende afledning af overfladevand på vejanlæg.
- B. Udlejning efter almenboligloven – kommunale almenboliger der udlejes.
- 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. Den centrale refusionsordning vedr. særligt dyre enkeltsager på det specialiserede socialområde.
- E. Sociale formål består bl.a. af kontant ydelser, herunder merudgiftsydelse, tabt arbejdsfortjeneste mv.

**2. Budget på overførsler mv.**

Mio. kr. i 2023 p/l	Regnskab 2021	Budget 2022	Budget 2023	Overslag 2024	Overslag 2025	Overslag 2026
<b>ØU (ikke service)</b>	<b>-1,6</b>	<b>-4,9</b>	<b>-7,1</b>	<b>-4,0</b>	<b>-4,0</b>	<b>-4,0</b>
Afvandingsforanstaltninger	7,2	4,6	2,4	5,5	5,5	5,5
Udlejning efter almenboligloven	-9,3	-10,8	-10,8	-10,8	-10,8	-10,8
Ydelsesstøtte ældreboliger	0,5	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3
<b>Socialområdet</b>	<b>-30,1</b>	<b>-30,2</b>	<b>-30,4</b>	<b>-30,4</b>	<b>-30,7</b>	<b>-30,7</b>
Den centrale refusionsordning	-45,0	-41,8	-42,0	-42,0	-42,3	-42,3
Sociale formål	14,9	11,5	11,6	11,6	11,6	11,6
<b>I alt</b>	<b>-31,7</b>	<b>-35,2</b>	<b>-37,5</b>	<b>-34,3</b>	<b>-34,7</b>	<b>-34,7</b>

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. I perioden fra 2024-26 er budgettet stabilt.

Budgettet er uændret på de øvrige områder.

**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.

# 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 (puljen til belægningsarbejder og stikledninger).

På anlægsområdet afsættes der først et rådighedsbeløb i budgetperioden (2023-2026) og evt. planperiode (2027-2032). 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 har Kommunalbestyrelsen 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 investeringsoversigten (oversigten over anlægsprojekter) opsummeret – dvs. de allerede afsatte rådighedsbeløb i budgettet. De enkelte projekter under fagområderne er beskrevet i detaljer i bilag til budgettet. Investeringsoversigten er opdelt i budgetperioden 2023-2026 og planperioden 2027-2032. Således dækker investeringsoversigten samlet set en 10-årig periode. Budgettet i planperioden er på grund af tidsperspektivet mere usikkert, herunder konkretisering af puljer. Kommunen har en målsætning om et anlægsniveau på minimum 200 mio. kr. i årligt gennemsnit.

Mio. kr. 2023 p/l	R21	B22	BO23	BO24	BO25	BO26
<b>BØRN OG UNGDOM</b>	<b>90,0</b>	<b>101,5</b>	<b>79,7</b>	<b>81,0</b>	<b>125,6</b>	<b>138,8</b>
Skoler	86,7	77,8	31,3	29,7	38,7	39,0
Dagtilbud	3,4	23,7	48,4	51,3	86,9	99,8
<b>KULTUR OG FRITID</b>	<b>16,4</b>	<b>4,6</b>	<b>1,3</b>	<b>14,5</b>	<b>3,3</b>	<b>0,0</b>
Kultur	0,8	0,4	0,3	6,0	3,3	0,0
Idræt	15,6	4,2	0,9	8,5	0,0	0,0
<b>SOCIAL OG SUNDHED</b>	<b>2,0</b>	<b>2,0</b>	<b>4,6</b>	<b>1,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Træning og omsorg	1,9	1,4	2,1	1,0	0,0	0,0
Handicappede	0,1	0,5	2,6	0,0	0,0	0,0
<b>TEKNIK- OG MILJØ</b>	<b>46,4</b>	<b>74,4</b>	<b>32,3</b>	<b>63,6</b>	<b>37,4</b>	<b>30,1</b>
Grønne områder	3,8	17,2	11,4	14,4	4,7	5,5
Trafikanlæg	42,3	55,7	19,5	46,2	31,4	24,6
Miljø og natur	0,3	1,5	1,3	3,0	1,3	0,0
<b>ØKONOMI</b>	<b>42,8</b>	<b>164,1</b>	<b>85,6</b>	<b>79,7</b>	<b>66,9</b>	<b>49,6</b>
Administration	28,3	112,3	71,4	59,0	38,6	8,0
Puljebeløb	0,2	8,8	10,2	18,4	28,1	37,4
Kommunale ejendomme	14,3	43,0	4,1	2,2	0,3	4,2
<b>ORDINÆR ANLÆG I ALT</b>	<b>197,6</b>	<b>346,4</b>	<b>203,5</b>	<b>239,8</b>	<b>233,2</b>	<b>218,5</b>
<b>EJENDOMSSALG I ALT</b>	<b>-56,0</b>	<b>-9,3</b>	<b>-24,9</b>	<b>-45,3</b>	<b>-12,6</b>	<b>0,0</b>
<b>NETTOANLÆG I ALT</b>	<b>141,6</b>	<b>337,1</b>	<b>178,6</b>	<b>194,5</b>	<b>220,6</b>	<b>218,5</b>

Mio. kr. 2023 p/l	BPP27	BPP28	BPP29	BPP30	BPP31	BPP32
<b>BØRN OG UNGDOM</b>	<b>141,4</b>	<b>85,8</b>	<b>106,2</b>	<b>88,3</b>	<b>33,8</b>	<b>30,0</b>
Skoler	57,2	56,9	69,2	76,7	30,0	30,0
Dagtilbud	84,2	28,9	37,0	11,5	3,8	0,0
<b>KULTUR OG FRITID</b>	<b>0,0</b>	<b>7,5</b>	<b>13,7</b>	<b>8,5</b>	<b>27,0</b>	<b>3,4</b>
Kultur	0,0	7,5	8,5	8,5	9,5	0,0
Idræt	0,0	0,0	5,2	0,0	17,5	3,4
<b>SOCIAL OG SUNDHED</b>	<b>1,7</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>10,6</b>	<b>8,5</b>
Træning og omsorg	0,0	0,0	0,0	0,0	10,6	8,5
Handicappede	1,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>TEKNIK- OG MILJØ</b>	<b>33,2</b>	<b>80,2</b>	<b>47,6</b>	<b>57,5</b>	<b>47,1</b>	<b>23,3</b>
Grønne områder	8,0	20,8	13,8	11,7	12,6	0,0
Trafikanlæg	25,2	59,4	33,8	33,5	34,5	23,3
Miljø og natur	0,0	0,0	0,0	12,4	0,0	0,0
<b>ØKONOMI</b>	<b>59,8</b>	<b>41,1</b>	<b>54,6</b>	<b>41,1</b>	<b>48,0</b>	<b>51,1</b>
Administration	1,7	0,0	0,0	0,0	1,7	0,0
Puljebeløb	53,1	41,1	41,1	41,1	46,4	51,1
Kommunale ejendomme	5,0	0,0	13,5	0,0	0,0	0,0
<b>ORDINÆR ANLÆG I ALT</b>	<b>236,1</b>	<b>214,6</b>	<b>222,0</b>	<b>195,4</b>	<b>166,5</b>	<b>116,3</b>
<b>EJENDOMSSALG I ALT</b>	<b>3,6</b>	<b>18,7</b>	<b>18,5</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>NETTOANLÆG I ALT</b>	<b>239,7</b>	<b>233,3</b>	<b>240,5</b>	<b>195,4</b>	<b>166,5</b>	<b>116,3</b>

De enkelte anlægsprojekter vises nedenfor i overblik i investeringsoversigten, og en nærmere beskrivelse af de enkelte projekter kan ses i bilaget "Bemærkninger til investeringsoversigten".

Investeringsoversigten for den kommende budgetperiode (2023-2026) er præget af flere meget store anlægsprojekter/anlægsprogrammer, blandt andet kan nævnes:

- Engelsborgskolen fase 1
- Faglokaler m.v. folkeskoler
- Nye daginstitutioner
- Midlertidig dagtilbudskapacitet
- Infrastruktur- og trafikprojekter
- Investeringer i tilknytning til Letbanen
- Reetablering af veje og slidlag og optagelse af private fællesveje til offentlige veje
- Renovering af rådhuset

### 3. Anlægspektiver

I forbindelse med budget 2021 blev det besluttet at forhøje anlægsniveauet til minimum 200 mio. kr. årligt, og at anlægsområdet budgetlægges i et 10-årigt perspektiv. Det skete med afsæt i mange anlægsbehov, der følger af demografisk vækst og et vedligeholdelsesefterslæb på kommunens bygningsmasse og infrastruktur. Forvaltningen blev i forbindelse med budget 2021 derudover bedt om at udarbejde mere realistiske anlægsbudgetter efter en årrække med store overførsler af anlægsmidler fra år til år, bl.a. fordi anlægsbudgettet løbende er blevet forhøjet med nye projekter uden tilstrækkeligt hensyn til eksekveringskapaciteten.

På den baggrund er ambitionen for det reviderede anlægsprogram, som indgår i budgetforslaget, at skabe ro til at gennemføre de prioriterede anlægsprojekter. Det forudsætter, at anlægsbudgettet

- er realistisk, dvs. ca. 230 mio. kr. årligt. Bemærk at dette niveau er baseret på den vurderede eksekveringskapacitet og dermed højere end kommunens forventede anlægsramme. Det kan indebære behov for at kunne reducere sent i budgetprocessen, hvis nødvendigt. Fra 2027 er forudsat et anlægsniveau på 200 mio. kr. årligt i tråd med den økonomiske politik.
- har rum til uforudsete, uomgængelige behov. Der indgår et stramt budget hertil med sigte på, at der kun kan prioriteres helt uomgængelige nye behov, fx ved skimmelsvamp, brand el.lign. Beløbet skal ses i lys af størrelsen af kommunens bygnings- og arealmasse samt usikkerheden flere år frem i tiden, og udgør i 2023-26 samlet 80 mio. kr. Puljen genopbygges med evt. mindreforbrug ved anlægsregnskaber.

Der er indlagt en generel, skønsbaseret forudsætning om, at der selv med et realistisk anlægsbudget i et vist omfang stadig vil være projekter, der bliver forsinket som følge af eksterne forhold eller politiske omprioriteringer. Konkret er det skønnet, at 10 pct. af det årlige budget varigt skubbes fremad.

#### 4. Budgetforudsætninger og Anlægsramme

Investeringsoversigten viser kommunens anlægsprogram for budgetperioden 2023-2026 og for planperioden 2027-2032. Den dækker såvel den ordinære anlægsporfølje samt køb/salg af ejendomme. Samlet set udtrykker investeringsoversigten således nettoanlægsbudgettet.

Anlægsprojekter følger en fasemodel, jf. kommunens anlægsstyringsregler. 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 at indarbejde et budget i investeringsoversigten. Med den beslutning reserveres der budget til at kunne gennemføre projektet; men det er dermed ikke en beslutning om at projektet konkret 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 forbruget.

Kommunen har besluttet tidligt i et projekts afklaringsfase at afsætte et rådighedsbeløb, 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 entreprisudgifterne, til uforudsete udgifter.

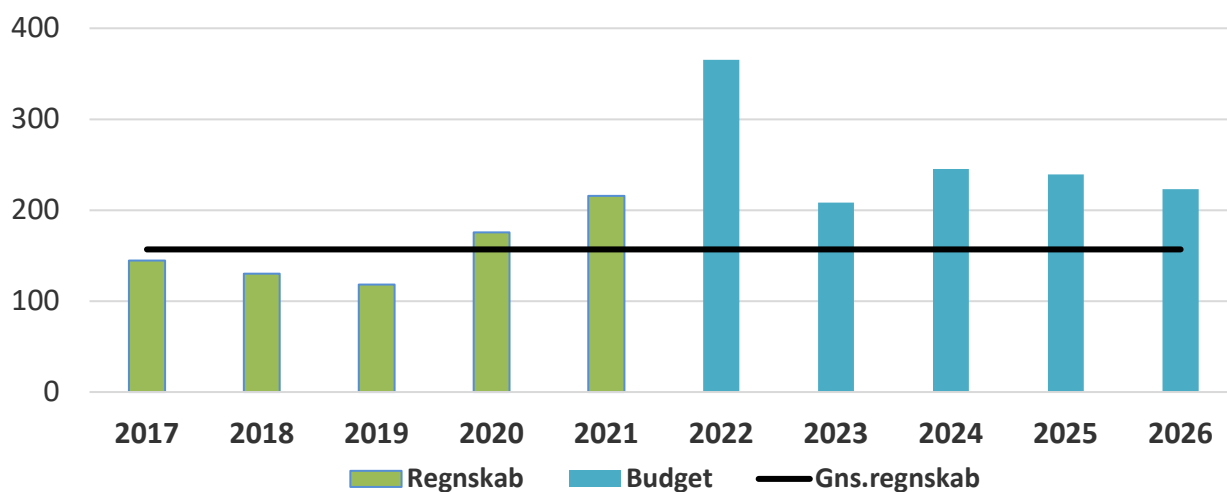
Anlægsrammen for kommunerne under ét fastsættes årligt i økonomiaftalen mellem regeringen og KL og udgør i 2023 18,5 mia. kr, svarende til ca. 186 mio. kr. i Lyngby-Taarbæk Kommune. 1 mia. kr. af kommunernes bloktilskud er betinget af, at kommunernes budgetterede anlægsudgifter holder sig inden for denne ramme. Det gør de i 2023. Der er ikke i budgetloven aftalt en sanktion på de faktisk 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 (inkl. køb af ejendom) fratrukket anlægsudgifter til henholdsvis ældreboliger og forsyningsvirksomhed. Indtægtssiden – f.eks. salg af ejendomme – indgår ikke som modregning.



## 5. Nøgletalsudvikling

Figur 5.1 Udviklingen i budget og regnskab for bruttoanlægsudgifter (mio. kr.)



Kilde: Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2023-priser

Ovenstående graf viser det realiserede forbrug for perioden 2017-2021. Den sorte linje viser det gennemsnitlige forbrug i regnskabsperioden på 156,8 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 2021 er på 215,7 mio. kr., hvilket er det højst realiserede i regnskabsperioden.

For 2022 og budgetperioden forventes et højere forbrug end hidtil realiseret (gennemsnit på 256,2 mio. kr. årligt). De høje budgetter, herunder i 2022, skyldes flere store anlægsprojekter, bl.a. vedrørende ombygning af Lundtofte Skole, Engelsborgskolen fase 1, nye daginstitutioner og renovering af rådhuset.

## Investesteringsoversigt 2023-32

Opgjort i 1.000 kr., 2023 P/L						Planlagt i budgetperioden					Rådighedsbeløb i planperioden							
		Ajourført bevil- lings- dato	Anlægs- bevilling	Forbrug før 2022	Korrige- ret bud- get 2022	2023	2024	2025	2026	I alt 2023- 2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	I alt 2027- 2032	Anlægs- sum
Tekst																		
<b>ANLÆGSUDGIFTER</b>																		
<b>SKOLER</b>																		
Anskaffelse nyt IT-ud- styr til skolerne	U	27-06- 2019	4.200	1.878	2.322	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.200
Etabl/Retabl.nordvest- lig pavillonEngelsborg- skolen	U	03-03- 2022	13.172	3.552	9.520	0	0	0	0	0	0	0	2.268	0	0	0	2.268	15.340
Ombygning af Lund- tofte skole	U	03-11- 2022	149.954	99.982	43.130	6.843	0	0	0	6.843	0	0	0	0	0	0	0	149.954
Engelsborgskolen etape 1	U	26-11- 2020	15.621	3.001	3.241	10.212	20.527	28.034	24.742	83.516	21.534	0	0	0	0	0	21.534	111.291
Engelsborgskolen om- bygning omklædnings- rum	U	03-03- 2022	3.236	50	2.558	628	0	0	0	628	0	0	0	0	0	0	0	3.236
Engelsborgskolen plan- process udbygnings- plan	U	16-12- 2021	8.152	385	1.205	2.691	3.871	0	0	6.562	0	0	0	0	0	0	0	8.152
Engelsborgskolen pul- jebeløb faglokaler	U	16-12- 2021	7.267	5.325	300	1.057	584	0	0	1.641	0	0	0	0	0	0	0	7.267
Pulje Lokaler på folke- skoler	U	08-04- 2021	2.119	1.099	0	1.674	2.616	2.616	2.616	9.521	2.616	2.616	2.616	1.813	0	0	9.660	20.281
pulje til Skoler - ud- og ombygning	U		0	0	0	0	0	0	0	0	33.081	54.315	64.315	74.931	30.000	30.000	286.642	286.642
Ændret struktur for klub og ungdomsskole	U	16-12- 2021	1.672	334	1.020	319	0	0	0	319	0	0	0	0	0	0	0	1.672
Sorgenfriskolen - Reno- vering laden specialun- dervis	U		0	0	1.000	3.767	0	0	0	3.767	0	0	0	0	0	0	0	4.767
Trongårdsskolens svømmehal	U	31-03- 2022	4.581	0	500	4.081	0	0	0	4.081	0	0	0	0	0	0	0	4.581
Bygherreudgifter Sund- heds- og Motorikhus	U		0	0	0	0	0	3.819	0	3.819	0	0	0	0	0	0	0	3.819
Engelsborgskolen Etape 2	U		0	0	0	0	2.093	4.185	11.664	17.942	0	0	0	0	0	0	0	17.942
<b>SKOLER I ALT</b>	<b>N</b>		<b>209.973</b>	<b>115.605</b>	<b>64.795</b>	<b>31.271</b>	<b>29.691</b>	<b>38.654</b>	<b>39.022</b>	<b>138.638</b>	<b>57.231</b>	<b>56.930</b>	<b>69.199</b>	<b>76.745</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>320.104</b>	<b>639.142</b>



## ANLÆG

## INVESTERINGSOVERSIGT

Opgjort i 1.000 kr., 2023 P/L						Planlagt i budgetperioden					Rådighedsbeløb i planperioden						
	Ajourført bevilningsdato	Anlægsbevilling	Forbrug før 2022	Korrigeret budget 2022	2023	2024	2025	2026	I alt 2023-2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	I alt 2027-2032	Anlægs-sum
Tekst																	
<b>IDRÆT</b>																	
BagsværdRostadion-opgradering træningsfaciliteter	U	16-12-2021	5.965	0	800	0	0	0	0	0	0	5.166	0	0	0	5.166	5.966
Nedrivn.,nyopfør.bygn,genhus-LyDameroklub	U		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17.505	3.398	20.902	20.902
Afklaring af Løsninger og krav på Lyngby stadion	U	16-12-2021	318	15	0	304	0	0	0	304	0	0	0	0	0	0	318
Kunstgræsbane (Virum-Sorgenfri)	U		0	0	0	0	8.493	0	0	8.493	0	0	0	0	0	0	8.493
Minifodboldbaner og lysmaster Boelvej	U	01-09-2022	1.268	644	-4	628	0	0	0	628	0	0	0	0	0	0	1.268
<b>IDRÆT I ALT</b>	<b>N</b>		<b>7.551</b>	<b>659</b>	<b>796</b>	<b>931</b>	<b>8.493</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9.425</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.166</b>	<b>0</b>	<b>17.505</b>	<b>3.398</b>	<b>26.067</b>
<b>KULTUR</b>																	
Genopret.udeareal-Frieboeshvile(Lyngby stadsarkiv)	U	29-04-2021	1.435	724	376	335	0	0	0	335	0	0	0	0	0	0	1.435
Pulje til Idræt og Kultur	U		0	0	0	0	0	0	0	0	7.493	8.493	8.493	9.493	0	33.971	33.971
Anlægsreserve til vedligehold på fritidsområdet	U		0	0	0	0	6.000	3.271	0	9.271	0	0	0	0	0	0	9.271
<b>KULTUR I ALT</b>	<b>N</b>		<b>1.435</b>	<b>724</b>	<b>376</b>	<b>335</b>	<b>6.000</b>	<b>3.271</b>	<b>0</b>	<b>9.606</b>	<b>0</b>	<b>7.493</b>	<b>8.493</b>	<b>8.493</b>	<b>9.493</b>	<b>0</b>	<b>44.677</b>
<b>TRÆNING OG OMSORG</b>																	
Opfyld.brandkrav/brandsikkerhed-pl.bol.	U	16-12-2021	1.089	0	1	1.088	0	0	0	1.088	0	0	0	0	0	0	1.089
Foranalyse vedr. nyt plejehjem	U	03-03-2022	3.266	104	1.027	997	1.046	0	0	2.043	0	0	0	2.094	0	2.094	5.267
Pulje træning omsorg/handicap	U		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8.493	8.493	16.985	16.985
<b>TRÆNING OM OMSORG I ALT</b>	<b>N</b>		<b>4.355</b>	<b>104</b>	<b>1.028</b>	<b>2.085</b>	<b>1.046</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.131</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.586</b>	<b>8.493</b>	<b>19.079</b>	<b>23.342</b>
<b>HANDICAPPEDE</b>																	
Paradiset nedrivning og opsætning af pavillioner	U	16-12-2021	3.143	0	0	1.500	0	0	0	1.500	1.719	0	0	0	0	1.719	3.220
Renovering Køkken Klub Magne-ten Kastanievej 2	U		1.546	0	500	1.046	0	0	0	1.046	0	0	0	0	0	0	1.546
<b>HANDICAPPEDE I ALT</b>	<b>N</b>		<b>4.690</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>2.547</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.547</b>	<b>1.719</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.719</b>	<b>4.766</b>

## ANLÆG

## INVESTERINGSOVERSIGT

Opgjort i 1.000 kr., 2023  
P/L

P/L	Ajourført bevil- lings- dato	Anlægs- bevil- ling	Forbrug før 2022	Korrige- ret bud- get 2022	Planlagt i budgetperioden					Rådighedsbeløb i planperioden						Anlægs- sum		
					2023	2024	2025	2026	I alt 2023- 2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032		I alt 2027- 2032	
Tekst																		
<b>GRØNNE OMRÅDER</b>																		
BelleVue Strandpark - Helhedsplan, fase 2	U	16-12-2021	606	437	0	0	0	0	169	169	0	0	0	0	0	0	0	606
Etabl. legepladser-i byrum el.v.inst(tidl.LTKCentr)	U	16-12-2021	8.345	3.108	3.218	2.019	0	0	0	2.019	0	0	0	0	0	0	0	8.345
Kanalvejsgrunden - Byrumsforskønnelse	U	16-12-2021	16.933	0	341	1.967	759	0	0	2.726	4.663	9.069	0	0	0	0	13.733	16.799
Letbane-Byrumsforskøn.ml.Lyngby hovedgade/Kanalvej	U	01-09-2022	4.984	0	610	2.072	1.998	1.554	5.308	10.933	0	0	0	0	0	0	0	11.543
Renov.AnløbsbroerBådebroerSpunsBolværk	U	16-12-2021	12.923	2.334	143	0	0	0	0	0	3.306	3.139	3.139	1.046	0	0	10.630	13.108
Øget biodiversitet og naturpleje	U	16-12-2021	2.183	294	614	637	637	0	0	1.274	0	0	0	0	0	0	0	2.183
Pulje for grønne områder og byrum	U		0	0	0	0	0	0	0	0	0	8.617	10.617	10.617	12.616	0	42.467	42.467
Genopretning af legepladser	U	16-12-2021	15.450	0	2.476	2.093	6.278	4.604	0	12.974	0	0	0	0	0	0	0	15.450
Kystsikring i Taarbæk	I	04-11-2021	-2.479	0	0	-1.000	0	-1.479	0	-2.479	0	0	0	0	0	0	0	-2.479
Maskininvesteringer i Areal-drift	U	16-12-2021	9.169	0	4.403	3.641	4.708	0	0	8.349	0	0	0	0	0	0	0	12.752
<b>GRØNNE OMRÅDER I ALT</b>	<b>N</b>		<b>68.114</b>	<b>6.174</b>	<b>11.805</b>	<b>11.429</b>	<b>14.380</b>	<b>4.678</b>	<b>5.477</b>	<b>35.965</b>	<b>7.970</b>	<b>20.825</b>	<b>13.756</b>	<b>11.663</b>	<b>12.616</b>	<b>0</b>	<b>66.830</b>	<b>120.773</b>



## ANLÆG

## INVESTERINGSOVERSIGT

Vedligehold private fællesveje - genoprettede	U	16-12-2021	15.452	12.863	1.437	629	523	0	0	<b>1.153</b>	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>	<b>15.453</b>
Lyngby Omfartsvej, Slidlag, Autoværn, mm.	U	04-03-2021	24.726	16.371	10.739	0	3.624	0	0	<b>3.624</b>	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>	<b>30.734</b>
Privat fællesvej (implementering + Slidlag)	U	16-12-2021	16.644	1.553	4.961	1.594	4.075	7.946	6.849	<b>20.464</b>	8.942	5.803	4.756	4.756	4.756	4.756	<b>33.770</b>	<b>60.748</b>
Skolevejspulje	U	25-11-2021	1.233	0	1.015	1.062	1.062	643	0	<b>2.767</b>	1.062	1.062	371	0	0	0	<b>2.495</b>	<b>6.277</b>
Trafikpulje fx Broer, kryds, støjværn	U		0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>	0	7.113	8.113	8.113	9.113	0	<b>32.452</b>	<b>32.452</b>
Cykelparkering ved letbanestationerne	U		0	0	251	1.802	32	0	0	<b>1.834</b>	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>	<b>2.085</b>
Cykelparkering ved letbanestationerne	I		0	0	0	0	0	-787	0	<b>-787</b>	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>	<b>-787</b>
Cykelparkering ved Rævehøjvej busstoppested	I		0	0	0	-399	0	0	0	<b>-399</b>	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>	<b>-399</b>
Cykelstiprojekt på Grønnevej	U		0	0	0	0	0	1.046	5.054	<b>6.100</b>	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>	<b>6.100</b>
Cykelstiprojekt på Grønnevej	I		0	0	0	0	0	-500	-2.415	<b>-2.915</b>	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>	<b>-2.915</b>
Pulje til renovering af broer	U		0	0	0	1.569	1.569	1.569	1.569	<b>6.278</b>	3.034	3.034	3.034	3.034	3.034	3.034	<b>18.205</b>	<b>24.483</b>
<b>TRAFIKANLÆG I ALT</b>	<b>N</b>		<b>122.357</b>	<b>47.658</b>	<b>22.485</b>	<b>19.500</b>	<b>46.210</b>	<b>31.428</b>	<b>24.628</b>	<b>121.766</b>	<b>25.220</b>	<b>59.373</b>	<b>33.850</b>	<b>33.478</b>	<b>34.486</b>	<b>23.273</b>	<b>209.678</b>	<b>401.587</b>

## ANLÆG

## INVESTERINGSOVERSIGT

Opgjort i 1.000 kr., 2023

P/L	Ajourført bevilningsdato	Anlægsbevilling	Forbrug for 2022	Korrigeret budget 2022	Planlagt i budgetperioden					Rådighedsbeløb i planperioden						Anlægs-sum		
					2023	2024	2025	2026	I alt 2023-2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032		I alt 2027-2032	
Tekst																		
<b>MILJØ OG NATUR</b>																		
LAR-proj. Bondebyen	U	12-05-2016	10.137	2.966	1.500	1.326	3.045	1.300	0	5.671	0	0	0	0	0	0	0	10.137
LAR-proj. Sorgenfrigård Nord	U	05-09-2013	14.760	2.373	-3	0	0	0	0	0	0	0	12.390	0	0	0	12.390	14.759
<b>MILJØ OG NATUR I ALT</b>	<b>N</b>		<b>24.896</b>	<b>5.338</b>	<b>1.497</b>	<b>1.326</b>	<b>3.045</b>	<b>1.300</b>	<b>0</b>	<b>5.671</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.390</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.390</b>	<b>24.896</b>
<b>ADMINISTRATION</b>																		
Bygningseftersyn 1 & 5 år CAE	U		0	0	184	9	12	71	114	206	0	0	0	0	0	0	0	390
Proj. ledelse/mynd.beh.DHG-prg.	U	16-12-2021	15.997	8.636	2.840	1.130	1.130	1.130	1.130	4.521	0	0	0	0	0	0	0	15.997
Proj. ledelse/mynd.beh. letbane m.m.	U	16-12-2021	17.971	8.735	3.988	3.478	3.146	2.776	0	9.400	0	0	0	0	0	0	0	22.122
Udskiftn. printere (tidl. ny printstrategi)	U	08-04-2021	3.128	205	2.946	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.151
Inventarudgifter - samling af rådhusfunktioner	U	16-12-2021	11.636	1.717	1.203	6.624	2.093	0	0	8.717	0	0	0	0	0	0	0	11.636
Rådighedsbeløb udskiftning printere	U		0	0	0	0	0	0	1.661	1.661	1.660	0	0	0	1.660	0	3.321	4.981
Netværk og Sikkerhed	U		0	0	0	3.453	3.871	6.382	5.127	18.833	0	0	0	0	0	0	0	18.833
Udstyr til IT-driftcentre	U		0	0	0	1.465	6.009	5.500	0	12.974	0	0	0	0	0	0	0	12.974
Pakket sum: Saml. rådhusfunktioner/ Renovering af rådhus og samling af adm. inkl. Borgerservicefaciliteter samt Afståelse af lejemål T12.	N		262.545	48.109	99.000	55.213	42.786	22.745	0	120.744	0	0	0	0	0	0	0	267.853
<b>ADMINISTRATION I ALT</b>	<b>N</b>		<b>573.822</b>	<b>67.402</b>	<b>110.160</b>	<b>71.372</b>	<b>59.047</b>	<b>38.605</b>	<b>8.032</b>	<b>177.055</b>	<b>1.660</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.660</b>	<b>0</b>	<b>3.321</b>	<b>357.939</b>





## ANLÆG

Stadion - Etablering af oplæg under vesttribune	U	0	0	0	209	0	0	0	209
<b>KOMMUNALE EJENDOMME I ALT</b>	<b>N</b>	<b>34.201</b>	<b>13.335</b>	<b>15.729</b>	<b>4.087</b>	<b>2.239</b>	<b>291</b>	<b>4.247</b>	<b>10.864</b>
<b>ORDINÆR ANLÆGS- PORTEFØLJE I ALT</b>	<b>N</b>	<b>1.148.978</b>	<b>262.775</b>	<b>256.405</b>	<b>203.459</b>	<b>239.820</b>	<b>233.195</b>	<b>218.528</b>	<b>895.001</b>

## INVESTERINGSOVERSIGT

5.022	0	0	0	0	0	5.022	5.231
<b>5.022</b>	<b>0</b>	<b>13.470</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18.492</b>	<b>58.420</b>
<b>236.114</b>	<b>214.590</b>	<b>222.009</b>	<b>195.365</b>	<b>166.524</b>	<b>116.250</b>	<b>1.150.852</b>	<b>2.565.033</b>

## ANLÆG

## INVESTERINGSOVERSIGT

Opgjort i 1.000 kr., 2023 P/L						Planlagt i budgetperioden					Rådighedsbeløb i planperioden						
Tekst	Ajourført bevil- lings- dato	Anlægs- bevilling	Forbrug før 2022	Korrige- ret bud- get 2022	2023	2024	2025	2026	I alt 2023- 2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	I alt 2027- 2032	Anlægs- sum
<b>EJENDOMME - EJENDOMSSALG</b>																	
Salg af diverse ejen- domme	U	16-12- 2021	4.881	1.381	2.497	333	335	336	0	1.004	0	0	0	0	0	0	4.881
Salg af diverse ejen- domme	I	04-11- 2021	-31.568	-31.568	-2.000	-13.000	0	0	0	-13.000	0	0	0	0	0	0	-46.568
Salg af ejendom	U	08-04- 2021	362	116	0	0	246	0	0	246	0	0	0	0	0	0	362
Salg af ejendom	I		0	0	0	0	-27.422	0	0	-27.422	0	0	0	0	0	0	-27.422
Salg af stadion for- analyser	U	26-01- 2022	8.623	4.730	895	999	999	1.000	0	2.998	0	0	0	0	0	0	8.623
Salg af ejendom	U	31-03- 2022	1.035	0	250	262	262	262	0	785	0	0	0	0	0	0	1.035
Salg af ejendom	I	31-03- 2022	-46.000	0	0	-15.333	-15.333	-15.334	0	-46.000	0	0	0	0	0	0	-46.000
Salg af ejendom	I		0	0	0	0	-8.000	0	0	-8.000	0	0	0	0	0	0	-8.000
Pakket sum: DHG - Div. omk., bygge- modn. (inkl. støj- værn og gasled- ning), ledn. arbejder samt arealsalg m.v.	N		90.628	36.478	2.403	1.867	3.591	1.186	0	6.644	3.554	18.671	18.493	0	0	0	86.243
<b>EJENDOMSSALG I ALT</b>	<b>N</b>		<b>118.588</b>	<b>11.138</b>	<b>4.044</b>	<b>-24.873</b>	<b>-45.323</b>	<b>-12.550</b>	<b>0</b>	<b>-82.747</b>	<b>3.554</b>	<b>18.671</b>	<b>18.493</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-26.847</b>
<b>NETTOANLÆGSPOR- TEFØLJE TOTAL</b>	<b>N</b>		<b>1.267.566</b>	<b>273.913</b>	<b>260.449</b>	<b>178.586</b>	<b>194.497</b>	<b>220.645</b>	<b>218.528</b>	<b>812.255</b>	<b>239.668</b>	<b>233.261</b>	<b>240.502</b>	<b>195.365</b>	<b>166.524</b>	<b>116.250</b>	<b>2.538.186</b>

## Læsevejledning til Investeringsoversigt:

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

**Anlægsbevilling:** Angiver den andel af anlægsprogrammet, som på nuværende tidspunkt er bevilget.

# FINANSPOSTER

## Renter og finansiering

### 1. Beskrivelse af området

Aktivitetsområdet omfatter udgifter/indtægter til:

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

### 2. Budget på finansposter

Mio. kr. i løbende priser	R21	B22	B23	BO24	BO25	BO26
Renter	-23,2	-3,5	-8,1	-10,8	-10,8	-10,7
Tilskud og udligning	501,5	687,6	810,0	926,3	951,7	981,7
Skatter mv.	-4.139,2	-4.414,4	-4.648,9	-4.992,4	-5.180,0	-5.356,4
I alt	-3.660,8	-3.730,3	-3.846,9	-4.077,0	-4.239,0	-4.385,5

### 3. Budgetforudsætninger og nøgletal

#### Renter af likvide aktiver

1.000 kr. i løbende priser	R21	B22	B23	BO24	BO25	BO26
Indskud i pengeinstitutter	1.042,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Renter investeringsforening	-38.563,0	-2.500,0	-2.622,6	-2.600,6	-2.579,5	-2.580,4
Bankgebyrer	495,1	500,0	500,0	500,0	500,0	500,0
I alt	-37.025,0	-2.000,0	-2.122,6	-2.100,6	-2.079,5	-2.080,4

En del af kommunens kassebeholdning er anbragt i værdipapirer med relativ kort løbetid, hvilket sammen med renteindtægter af den resterende kassebeholdning sker for at forrente kommunens kassebeholdning.

De samlede renteindtægter budgetteres under investeringsforeninger, hvor der på baggrund af den eksisterende aftale om de daglige bankforretninger er budgetlagt med årlige renteindtægter på 2,6 mio. kr. Derudover er der budgetteret med gebyrer på kommunens udbetalinger på 0,5 mio. kr.

#### Renter af tilgodehavender

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

1.000 kr. i løbende priser	R21	B22	B23	BO24	BO25	BO26
Renter af lån til betaling af beboerindskud	-12,7	-15,0	-15,0	-15,0	-15,0	-15,0
Renter af lån til betaling af ejd.skat for pensionister	-542,3	-1.500,0	-1.500,0	-1.500,0	-1.500,0	-1.500,0
Renter af øvrige tilgodehavender	70,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I alt	-484,6	-1.515,0	-1.515,0	-1.515,0	-1.515,0	-1.515,0

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**

Renter af øvrige tilgodehavender vedrører primært renteindtægter på kommunens restancer.

**Renter af gæld**

Renteudgifterne vedrører tidligere optagne eller overtagne prioritets- og kommunelån til at finansiere ejendoms køb, anlægsvirksomhed, sanering og energibesparende foranstaltninger mv. Renteudgiften kan fordeles på følgende aktiviteter:

1.000 kr. i løbende priser	R21	B22	B23	BO24	BO25	BO26
Selvejende sociale institutioner med driftsoverenskomst	35,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Almene boliger	-171,0	1.192,0	1.152,0	1.152,0	1.152,0	1.152,0
Øvrige låneforhold	1.001,4	816,0	122,0	117,0	105,0	105,0
<b>I alt</b>	<b>866,3</b>	<b>2.008,0</b>	<b>1.274,0</b>	<b>1.269,0</b>	<b>1.257,0</b>	<b>1.257,0</b>

Kommunens låneportefølje (ekskl. lån til almene ældreboliger mm.) består af dels variabelt forrentede samt fastforrentede lån. Der er alene tale om kommunens ordinært optagede lån. Der indgår således ikke midlertidige lån optaget i forbindelse med boligejernes mulighed for at indefryse stigningen i grundskyld siden 2018, og som efter planen skal overgå til staten i 2024. Disse lån er optaget som stående lån, dvs. uden afdrag i en 10-årig periode, hvorefter lånet forfalder.

Der er budgetteret med en årlig forrentning af kommunens variable lån på 2 % i hele budgetperioden.

**Kurstab og kursgevinster**

I forbindelse med garantistillelse for datterselskaber opkræver kommunen en provision. Der er budgetteret med følgende indtægter fra garantiprovision:

1.000 kr. i løbende priser	R21	B22	B23	BO24	BO25	BO26
Garantiprovision	-5.073,6	-2.000,0	-5.700,0	-8.500,0	-8.430,0	-8.360,0
Kurstab / -gevinster	18.526,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>I alt</b>	<b>13.453,3</b>	<b>-2.000,0</b>	<b>-5.700,0</b>	<b>-8.500,0</b>	<b>-8.430,0</b>	<b>-8.360,0</b>

Stigningen i budgetperioden skyldes øget garantiprovision i forbindelse med lånegarantier til Lyngby-Taarbæk Forsyning (KMB 5. marts 2020 og 26. november 2021).

## Tilskud og udligning

### Beskrivelse af tilskuds- og udligningssystemet

Det generelle udligningssystem omfatter:

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

#### Udligning af udgiftsbehov

Der foretages 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 foretages en separat udligning af kommunens beskatningsgrundlag. En kommunes beskatningsgrundlag opgøres som summen af beskatningsgrundlaget 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

Hvis en kommune bidrager med et tillæg i udligningen af beskatningsgrundlag og har en tilstrækkelig lav udskrivningsprocent, vil den blive omfattet af overudligningsbestemmelsen. 8 kommuner - Gentofte, Rudersdal, Hørsholm, Lyngby-Taarbæk, Frederiksberg, Allerød, Furesø og Dragør - er omfattet af overudligning.

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.

### Særlig kompensationsordning

Nogle kommuner fik som følge af seneste udligningsreform et byrdefordelmæssigt tab. Tilskudet 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.

### **Statsgarantien for 2023 ligger til grund for budgetteringen af budget 2023**

Beregningen af de generelle tilskuds- og udligningsbeløb i 2023 bygger på valget af statsgaranti i 2023.

Ved budgetvedtagelsen var den teknisk beregnede gevinst i KL's tilskuds- og udligningsmodel (dvs. gevinsten inden forvaltningen havde risikovurderet forudsætningerne) ved at vælge selvbudgettering i 2023 25,2 mio. kr., men pga. usikkerhed vedrørende vækstsikket for væksten i kommunernes udskrivningsgrundlag fra 2021 til 2023 (bl.a. på grund af ukrainekrigen og risikoen for en recession i verdensøkonomien) samt usikkerhed om kommunens faktiske folketal pr. 1. januar 2023 valgtes statsgarantien. Ved budgetvedtagelsen havde KL kendskab til ca. 6 kommuner, som overvejer at vælge selvbudgettering i 2023.

Ordnningen med kommunernes valg mellem 2 forskellige budgetteringsmetoder for budgetåret, selvbudgettering og statsgaranti, blev indført i 1996. Kommunen har de seneste 15 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 usikre mht. de økonomiske konsekvenser. Usikkerheden skyldes, at kommunerne skal skønne over udviklingen på en række parametre, hvor både udviklingen i egen kommune og på landsplan har betydning. Eksempelvis har udviklingen i skattegrundlaget stor betydning, og her skal kommunen skønne over udviklingen to år frem med afsæt i usikre fremskrivningsprocenter fra regeringen.

I de senere år har regeringens 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 COVID-19-pandemi (og nu krigen i Ukraine) 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	R21	B22	B23	BO24	BO25	BO26
Bloktilskud	-879.912	-820.632	-729.624	-760.997	-815.216	-850.390
Heraf betinget balancetilskud		-38.711	-39.359	-40.115	-40.479	41.024
Landsudligning	1.349.604	1.476.156	1.505.028	1.677.697	1.764.146	1.830.652
Efterreguleringer	11.348	14.121	1.000	1.000	1.000	1.000
Udligning af selskabsskat	42.864	38.604	58.068	32.968	26.344	24.884
Udligning af døkningsafgift af offentlige ejendomme	1.680	1.896	2.052	2.106	2.098	2.085
Udligning vedr. udlændinge	-3.504	-4.584	-7.476	-7.159	-7.102	-6.901
Tilskud til udsatte hovedstadskommuner	20.112	20.448	20.952	21.560	22.185	22.828
Tilskud til Furesø Kommune	2.700					
Overgangsordning vedr. udligningsreform	-2.220					
<b>Tilskud/udligning (delsum 1)</b>	<b>542.672</b>	<b>726.009</b>	<b>850.000</b>	<b>967.175</b>	<b>993.455</b>	<b>1.024.158</b>
Udgifter til købsmoms	-183.046	-176.769	-185.016	-194.579	-191.075	-188.497
Refusion af købsmoms	183.046	176.769	185.016	194.579	191.075	188.497
Tilbagebetaling af refusion af købsmoms	2.825	5.091	4.175	4.000	4.000	4.000
Statstilskud vedr. ældreområdet	-7.896	-7.848	-7.908	-8.135	-8.371	-8.613
Andel af ny ældrepulje	-10.584	-10.512	-10.596	-10.900	-11.216	-11.542
Værdighedsmilliard	-11.088	-11.004	-11.088	-11.410	-11.740	-12.081
Pulje til bekæmpelse af ensomhed	-1.056	-1.044	-1.056	-1.087	-1.118	-1.151
Bidrag til regionerne	6.360	6.762	6.897	7.208	7.502	7.850
Tilskud vedr. styrket kvalitet i daginstitutioner	-5.256	-5.376	-5.676	-5.841	-6.010	-6.184
Tilskud vedr. styrkelse af kommunernes likviditet	-14.448	-14.520	-14.760	-14.760	-14.760	-14.760
<b>Øvrige ordninger (delsum 2)</b>	<b>-41.143</b>	<b>-38.451</b>	<b>-40.012</b>	<b>-40.925</b>	<b>-41.713</b>	<b>-42.481</b>
<b>I alt</b>	<b>501.529</b>	<b>687.558</b>	<b>809.988</b>	<b>926.250</b>	<b>951.742</b>	<b>981.677</b>

Kommunens budgetterede tilskuds- og udligningsbeløb i perioden 2023-2026 er de udmeldte statsgaranterede beløb for 2023, og de efterfølgende år 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 2023 af 8. juni 2022 samt regeringens nye skøn for væksten i kommunernes udskrivningsgrundlag i perioden 2021-2026.

### Bloktilskud og balancetilskud

Bloktilskuddet for 2023 er fastsat til 75 mia. kr. Heraf fragår 0,8 mia. kr. til finansiering af "Pulje til overgangstilskud og særpuljer mv.". De resterende 74,1 mia. kr. fordeles til kommunerne efter deres andel af det samlede folketal i hele landet. LTK's andel af bloktilskuddet i de enkelte år afhænger dels af størrelsen på bloktilskuddet til fordeling, dels af kommunens andel af landets samlede folketal.

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 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 2023-2026 på hhv. 16,2, 19,0, 26,8 og 29,5 mia. kr. Det store negative balancetilskud i 2023-2026 og dermed det lave bloktilskud i samme periode skyldes en stor stigning i det forventede indkomstskatteprovenu i perioden.



**Betinget balancetilskud i 2023 omfatter serviceudgifterne og anlægsudgifterne**

Der er to 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 økonomiaftalen for 2023 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.

Hvis kommunerne under ét ikke overholder bruttoanlægsrammen, vil overskridelsen blive afregnet kollektivt som en generel nedsættelse af bloktilskuddet, dvs. efter 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.	B23	BO24	BO25	BO26
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	29.519	30.086	30.359	30.768
Anlægsudgifter / LTK's andel heraf	9.840	10.029	10.120	10.256
<b>I alt LTK's andel</b>	<b>39.359</b>	<b>40.115</b>	<b>40.479</b>	<b>41.024</b>

Lyngby-Taarbæks andel af det betingede balancetilskud vedrørende serviceudgiftsrammen udgør 29,5 mio. kr. i 2023 (statsgarantien) stigende til skønnet 30,8 mio. kr. i 2026.

Lyngby-Taarbæks andel af det betingede balancetilskud vedrørende rammen for bruttoanlægsudgifterne udgør 9,8 mio. kr. i 2023 (statsgarantien) og skønnet 10,3 mio. kr. i 2026.

I budgetforslaget er der ikke afsat midler til at dække en evt. bloktilskudssanktion. Med andre ord er det forudsat, at kommunerne overholder 2023-økonomiaftalen samt de fremtidige årlige økonomiaftaler mellem regeringen og KL.

### Regnskabssanktion vedrørende serviceudgifterne for 2023

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 2023 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 2023

I årets aftale er rammen for anlægsudgifterne fastsat til 18,5 mia. kr. i 2023, hvilket er 1,4 mia. mindre end sidste års aftale (19,9 mia. kr.).

I 2023 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 2023 overskrider økonomiaftalens anlægsniveau på 18,5 mia. kr. Regeringen og KL er dog enige om, "at det er en central forudsætning for økonomiaftalen, at den aftalte kommunale anlægsramme i 2023 overholdes i både budgetterne og regnskaberne". En evt. overskridelse må derfor som minimum forventes at få betydning for fremtidige økonomiaftaler.

### Landsudligning

Kommunens udgifter til landsudligning stiger med 325,7 mio. kr. fra 2023 til 2026. Forklaringen herpå er primært, at kommunens indtægter fra indkomstskat i samme periode stiger med 674,4 mio. kr. – bl.a. på grund af øgede KL-skøn for væksten i det kommunale udskrivningsgrundlag. Desuden ligger væksten i kommunens folketal over hele landet i årene 2023-2026.

### 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 udligningsbeløbene ikke 3 år efter indkomståret.

Da Lyngby-Taarbæk har valgt statsgaranti de sidste 14 år (fra og med 2009) indgår ingen efterreguleringer i årene 2021-2025 pga. af disse valg. Valg af statsgaranti i 2023 betyder ligeledes, at der ikke indgår nogen budgetteret efterregulering i 2026.

### Udligning af selskabsskat

Det kommunale provenu af selskabsskat udlignes i en særskilt udligning af selskabsskat, hvor 50 pct. af forskellen mellem en kommunes provenu af selskabsskat pr. indbygger og landsgennemsnittet udlignes.

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 provenu pr. indbygger og landsgennemsnittet. Omvendt skal de kommuner, hvor provenuet af selskabsskat 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 2021-2026 - se efterfølgende afsnittet "Selskabsskat" for en nærmere forklaring.

**Udligning af dækningsafgift af offentlige ejendomme**

Der foretages en mindre udligning af det kommunale provenu fra dækningsafgift af offentlige ejendomme - i en særskilt ordning. Kommuner, hvis provenu herfra er højere end landsgennemsnittet pr. indbygger yder tilskud til kommuner, hvis provenu er lavere end landsgennemsnittet pr. indbygger.

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

**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.

**Tilskud til udsatte hovedstadskommuner**

Tilskudsrammen reguleres én gang årligt med den forventede pris- og lønudvikling for den kommunale sektor. Tilskuddet ydes til 15 kommuner. Samtlige kommuner i hovedstadsområdet bidrager til finansieringen af tilskuddet.

**Tilskud til Furesø Kommune**

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

**Overgangsordning vedr. udligningsreform**

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

**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**

Tilskudspuljen reguleres årligt med den forventede kommunale pris- og lønudvikling og fordeles til kommunerne efter den demografiske nøgle på ældreområdet i det aldersbetingede udgiftsbehov i udligningssystemet.

**Andel af ny ældrepulje – for at få styrket kvaliteten i ældreplejen**

Tilskudspuljen reguleres årligt med den forventede kommunale pris- og lønudvikling og fordeles til kommunerne efter den demografiske nøgle på ældreområdet i det aldersbetingede udgiftsbehov i udligningssystemet.

**Værdighedsmilliard**

Værdighedsmilliarden fordeles som de øvrige særtilskud på ældreområdet efter den såkaldte ældrenøgle.

**Pulje til bekæmpelse af ensomhed**

Pulje til bekæmpelse af ensomhed fordeles som de øvrige særtilskud på ældreområdet efter den såkaldte ældrenøgle.

**Kommunalt bidrag til regionerne**

Kommunernes udviklingsbidrag til regionerne udgør 118 kr. pr. indbygger i 2023.

**Tilskud vedr. styrket kvalitet i daginstitutioner**

Tilskuddet til bedre normeringer og kvalitet i dagtilbud fordeles ud fra den enkelte kommunes andel af det skønnede antallet af 0-5-årige børn i kommunerne pr. 1. januar 2023.

**Tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet**

Finansieringstilskuddet er gjort permanent. Fordelingen fastholdes på fordelingen for 2020, dog opdateret fremadrettet med udviklingen i kommunernes befolkningsandel.

## Skatter

Skattekontiene kan sammenfattes således:

1.000 kr. i løbende priser	R21	B22	B23	BO24	BO25	BO26
Indkomstskat, forskudsbeløb	-3.396.466	-3.578.415	-3.773.558	-4.063.173	-4.253.676	-4.448.036
Sanktion for skatteforhøjelse i 2021	67.188	37.944	37.944	18.972	0	0
Selskabsskat	-158.791	-178.970	-217.943	-202.700	-164.600	-160.000
Skat fra udenlandske forskere	-16.077	-15.158	-16.900	-17.700	-18.600	-19.600
Andel af skat fra dødsboer	-5.118	-35.697	-6.793	-10.275	-7.000	-7.000
Grundskyld	-523.554	-540.000	-567.500	-613.400	-632.000	-617.700
Kompensation for fejlagtig reguleringsprocent for 2021	-2.613	-	-	-	-	-
Dækningsafgift offentlige ejendomes grundværdi	-8.213	-30.100	-30.100	-30.100	-30.100	-30.100
Dækningsafgift offentlige ejendomes forskelsværdi	-21.922	-	-	-	-	-
Dækningsafgift forretningsejendomes forskelsbeløb/grundværdi	-73.606	-74.000	-74.000	-74.000	-74.000	-74.000
<b>I alt nettoprovenu</b>	<b>4.139.172</b>	<b>4.414.396</b>	<b>4.648.850</b>	<b>4.992.376</b>	<b>5.179.976</b>	<b>5.356.436</b>

De budgetterede provenuier fra indkomstskat og grundskyld i perioden 2023-2026 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 2023-2026 er usikker pga. fortsat usikkerhed om provenuier og opkrævningstidspunkter vedrørende grundskyld og dækningsafgift – jævnfør senere afsnit om grundskyld og dækningsafgift.

### Neutralisering af økonomi forbundet med overgang fra gamle til nye vurderinger fra og med 2021

Der er indgået en politisk aftale om fuld neutralisering af økonomi forbundet med overgang fra gamle til nye vurderinger fra og med 2021. 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 at være tale om store beløb, der skal neutraliseres.

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

Partierne bag Kompensation til boligejerne og fortsat tryghed om boligbeskatningen har 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 2023

Økonomaftalen for 2023 baserer sig på, at den kommunale skatteudskrivning i 2023 er uændret i forhold til 2022 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 150 mio. kr.**

Der er i 2023 afsat en ramme til skattenedsættelser med tilskud til kommunerne på op til 150 mio. kr. samt en tilsvarende ramme til skatteforhøjelser i 2023. Tilskudsprocenten kan højst udgøre 75 pct. af provenutabet i 2023, 50 pct. i 2024 og 2025 og 25 pct. i 2026. Tilskuddet skal ansøges Indenrigs- og Boligministeriet senest den 9. september 2022.

Tilskuddet bortfalder forholdsmæssigt, hvis kommunen i løbet af tilskudsperioden igen forhøjer skatten. Skattenedsættelser, hvor der ydes tilskud, kan ikke 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</u> bloktilskud	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</u> bloktilskud	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</u> bloktilskud	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</u> bloktilskud	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. 2.518 kr. første år, 5.035 kr. andet og tredje år, 7.553 kr. fjerde år og 10.070 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 inklusive sanktion – ved valg af statsgaranti. Oversigten viser samtidig konsekvenserne af en tilsvarende nedsættelse af udskrivningsprocenten – konsekvenserne har blot omvendt fortegn.

Statsgaranti	B23	BO24	BO25	BO26	BO27	Gennemsnit
Skatteprovenu	-15,5	-16,7	-17,4	-18,2	-19,1	-17,4
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>-15,5</b>	<b>-14,3</b>	<b>-15,0</b>	<b>-15,8</b>	<b>-16,7</b>	<b>-15,5</b>
Sanktion/ Beløb fra skattepulje *)	11,6	6,5	6,5	3,3	0,0	5,6
<b>I alt</b>	<b>-3,9</b>	<b>-7,8</b>	<b>-8,5</b>	<b>-12,5</b>	<b>-16,7</b>	<b>-9,9</b>

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 ganges herefter med sanktionsprocenterne for overslagsårene på hhv. 50, 50 og 25 pct.

Regneeksemplet er baseret på statsgarantien i 2023.

Forhøjes udskrivningsprocenten med 0,1 pct., er den gennemsnitlige årlige gevinst 15,5 mio. kr. eksklusiv et eventuelt sanktionsbeløb på grund af skatteforhøjelsen. Hvis kommunen rammes af en sanktion, reduceres den gennemsnitlige årlige gevinst til 9,9 mio. kr.

Forhøjes udskrivningsprocenten med yderligere 0,1 pct., er den beregnede gevinst dobbelt så stor – 31,0 / 19,8 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 0,6 pct. til i alt 24,98 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. i løbende priser	R21	B22	B23	BO24	BO25	BO26
Udskrivningsprocent	23,38	24,38	24,38	24,38	24,38	24,38
Udskrivningsgrundlag	-14.527.228	-14.677.666	-15.478.089	-16.666.009	-17.447.400	-18.244.610
Forskudsbeløb	-3.396.466	-3.578.415	-3.773.558	-4.063.173	-4.253.676	-4.448.036

Fra 2023 og frem stiger kommunens provenu fra indkomstskat kraftigt. Dette skyldes dels de nye, mere positive skøn for væksten i kommunernes udskrivningsgrund, dels en forventet positiv vækst i kommunens folketal.

### Sanktion for skatteforhøjelse i 2021

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

### Statsgarantien

Statsgarantien for 2023 beregnes med udgangspunkt i den endelige afregning for indkomståret 2020.

Statsgarantien fastsættes kun for ét år ad gangen. Dvs. kommunens indkomstskatteprovener i 2023 fremkommer ved at gange det statsgaranterede udskrivningsgrundlag med kommunens udskrivningsprocent. Tilsvarende er udligningsbeløbene i 2023 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 selvbudgetterede. Dvs. både udskrivningsgrundlaget og de dertil hørende tilskuds- og udligningsbeløb i 2024-2026 bygger på kommunens egne skøn for beløbsstørrelserne.

Lyngby-Taarbæk har de seneste 15 år valgt statsgarantien. Få kommuner har de senere år valgt at selvbudgettere - dels pga. den usikre økonomiske situation, dels pga. risikoen for en negativ efterregulering. I 2022 valgte 9 kommuner at selvbudgettere, mens ingen kommuner valgte selvbudgettering i 2020 og 2021.

Ved statsgaranti er kommunens indkomstskatteindtægter og tilskuds- og udligningsbeløb endelige. Såfremt Lyngby-Taarbæk vælger at selvbudgettere, vil efterreguleringen – positiv eller negativ ift. det budgetterede – blive gjort endeligt op i juni 2025 til afregning i 1. kvartal 2026.

### 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 2019-2022 indgår ingen efterreguleringer i årene 2022-2025.

### Selskabsskat

Selskaberne betaler 22 pct. i selskabsskat. Den kommunale andel heraf er 14,24 pct. Selskabsskatten afregnes endeligt tre år efter indkomståret. I 2023 afregnes provenuet fra selskabsskat for indkomståret 2020 til kommunerne efter viderefordeling fra staten og udligning.

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

Kommunens indtægter fra selskabsskat har siden 2019 været relativt høje, hvilket fortsætter i 2023, hvor kommunens provenu fra selskabsskat er på 218 mio. kr. I budgetteringen af provenuet i overslagsårene er der korrigeret for ekstraordinært stort beløb i 2023, og provenuet i overslagsårene er herefter fremskrevet med KL's forventninger til udviklingen i hele landets selskabsskatteprovenu.

### Skat fra udenlandske forskere

Udlændinge (forskere, specialister og lignende), som tilflytter kommunen for at arbejde i en tidsbegrænset periode betaler 27 pct. i bruttoskat 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.

Det budgetterede provenu i perioden 2023-2026 er et skøn baseret på 2020-forskerskatten, der blev afregnet ultimo 2021. Primo september 2022 meddeler SKAT kommunen indtægten i 2023.

### 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. 2020-dødsboskatten afregnes til kommunerne 1. kvartal 2023. Skatten indgår ikke i udskrivningsgrundlaget, men bliver afregnet særskilt til kommunerne. Kommunens provenu fra dødsboskat kan svinge en del mellem årene.

### Grundskyld og dækningsafgifter

Usikkerheden om ejendomsskatterne er hovedsageligt knyttet til to forhold: For det første at der i en årrække er vedtaget omfattende lovændringer på området, hvis konsekvenser endnu ikke er fuldt ud kendt, også i kraft af at der er annonceret yderligere lovændringer, som endnu ikke er på plads. For det andet at SKAT /Vurderingsstyrelsen er ved at implementere et nyt system for ejendomsvurderinger, som skal resultere i nye vurderinger for alle ejendomme i løbet af de kommende år.

Alle, som i dag betaler grundskyld eller dækningsafgift, får nye ejendomsvurderinger. Udfordringen med de nye vurderinger er pt.:

- at der endnu kun er udsendt et begrænset antal nye vurderinger
- at boligejere i 2021 og 2022 og ejere af andre ejendomme i 2022 derfor som hovedregel ikke er opkrævet ejendomsskat på det rigtige grundlag og derfor kan risikere en efterbetaling, når de nye vurderinger foreligger
- at kommunen ikke kender de nye vurderinger, før efter de er udsendt til borgerne, og derfor må basere sin budgettering på skøn fra Skatteministeriet
- at kommunens forudsatte merskatteprovenu i kraft af nye, højere vurderinger kommer med en tidsforsinkelse og først tilgår kommunen i takt med, at de nye vurderinger udsendes

### Grundskyldsindtægter

Skatteministeriet har udarbejdet et foreløbigt skøn over de enkelte kommuners grundskyldsprovenu på baggrund af et skøn for de nye vurderinger. Forvaltningen har anvendt disse skøn til af skønne over kommunens grundskyldsprovenu i perioden 2023-2026 og desuden skønnet over tidsforskydningen i provenustigningen.



Der er indgået en politisk aftale om fuld neutralisering af økonomi forbundet med overgang fra gamle til nye vurderinger fra og med 2021. 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 at være tale om store beløb, der skal neutraliseres.

#### Dækningsafgift fra erhvervsejendomme.

Kommunens dækningsafgiftspromille er efter vedtagelsen af budget 2022 ved lov fastsat til 13,1 promille – tidligere 10 promille. Skatteministeriet har skønnet, at kommunernes provenu fra dækningsafgift fra erhvervsejendomme stiger med 36,9 pct. fra 2021 til 2022, hvilket for LTK svarer til 26,7 mio. kr. Forvaltningen har dog i overensstemmelse med KL's tilskuds- og udligningsmodel valgt at budgettere med en konstant indtægt på 74 mio. kr. årligt i budgetperioden (svarende til indtægten i 2022), idet de nye vurderinger først forventes udsendt i 2025 eller senere.

Der er yderligere usikkerhed om indtægten fra dækningsafgifterne, fordi beregningsgrundlaget fra og med 2022 skifter fra ejendommens forskelsværdi til grundværdien. Samtidig er hensigten ikke et mindre provenu.

#### Dækningsafgift fra offentlige ejendomme

Det er bestemt ved lov, at kommunerne i 2022 og 2023 skal budgettere med det samme provenu som i 2021. Der fremsættes lovforslag om en permanent ordning fra 2024 i foråret 2023. Forvaltningen har på den baggrund budgetteret med det samme provenu som i 2021 i hele budgetperioden.

Også for denne dækningsafgift er der desuden usikkerhed knyttet til et skifte i beregningsgrundlaget fra at være både grundværdi og forskelsværdi til kun grundværdien fra og med 2022.

#### Oversigt over budgetteret ejendomsskat i 2023

	Beregningsgrundlag i kr.	Promille	Provenu i kr.
Grundskyld af beboelsesjord	-26.396.276.472	21,485	-567.124.000
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 erhvervsejendommers forskelsværdi 2)	-5.648.854.962	13,1	-74.000.000

4)

- 1) Promillen fastsættes som kommunens grundskyldspromille fratrukket 14,8 promille, dog maksimalt 7,2 promille.
- 2) Promillen er fastsat ved lov til maksimalt 8,75 procent.
- 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

### 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.	R21	B22	B23	BO24	BO25	BO26
Balanceforskydninger	-51,0	-88,9	-103,8	-2,0	28,5	30,1
I alt	-51,0	-88,9	-103,8	-2,0	28,5	30,1

Beløbene i de enkelte år varierer afhængigt af de enkelte års finansieringsover-/underskud.

### 3. Budgetforudsætninger (samt nøgletal)

#### Forskydninger i likvide aktiver

1.000 kr.	R21	B22*	B23	BO24	BO25	BO26
Kassebeholdningen primo	534.430	435.934	156.022	-5.463	-27.386	-29.378
Forøgelse (+) / forbrug (-)	-97.845	-279.912	-161.485	-21.924	-1.992	439
Statusbevægelser	-650	-	-	-	-	-
Kassebeholdning ultimo	435.934	156.022	-5.463	-27.386	-29.378	-28.939

\* Forventet beholdning

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

#### Forskydninger i langfristede tilgodehavender

##### UDGIFTER

1.000 kr.	R21	B22	B23	BO24	BO25	BO26
Indskud i Letbane	9.258,7	19.395,0	33.724,0	20.178,0	20.581,0	20.581,0
Udlån til beboerindskud m.m.	2.323,9	1.000,0	1.000,0	1.000,0	1.000,0	1.000,0
Indskud i Landsbyggefonden	0,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Udlån til betaling af ejendomsskat	26.115,5	30.000,0	30.000,0	30.000,0	30.000,0	30.000,0
Midlertidig indefrysning af grundskyld	43.321,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I alt	81.019,6	50.445,0	64.724,0	51.178,0	51.581,0	51.581,0

Budgettet til indskud i Letbane dækker dels over kommunens bidrag til anlæg af letbanen, samt betalinger for en række tilkøbsaftaler. Dette uddybes senere i afsnittet.

Indskud af grundkapital i Landsbyggefonden vedrører kommunens udgifter i forbindelse med etablering af almene boliger. Beløbet i 2022 vedrører indskud i forbindelse med renoveringer i Bondebyen (KMB 27.01.21).

##### INDTÆGTER

1.000 kr.	R21	B22	B23	BO24	BO25	BO26
Afdrag på udlån til beboerindskud	-2.342,0	-600,0	-600,0	-600,0	-600,0	-600,0
Indfrielse af lån til ejendomsskatter	-31.879,3	-30.000,0	-30.000,0	-30.000,0	-30.000,0	-30.000,0
Deponering	-12.551,0	-8.241,3	-4.701,7	-4.701,7	-4.701,7	-5.482,7
I alt	-46.772,2	-38.841,3	-35.301,7	-35.301,7	-35.301,7	-36.082,7

**BALANCEFORSKYDNINGER****FINANSPOSTER**

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

Indskuddet i Letbanen er budgetteret med følgende poster:

1.000 kr.	R21	B22	B23	BO24	BO25	BO26
Anlægstilskud	14.514,8	14.781,6	14.781,6	14.781,6	14.781,6	14.781,6
Tilkøbsydelse	-5.256,0	4.613,4	18.942,4	5.396,4	5.799,4	5.799,4
I alt	9.258,7	19.395,0	33.724,0	20.178,0	20.581,0	20.581,0

Tilkøbene sker med en finansiering på 15 pct. 'up front' ved aftalens indgåelse og en lånefinansiering af restbeløb med årlig afbetaling indtil 2056. Afvigelsen i regnskab 2021 skyldes en afregning af ekstern finansiering af tilkøbet. Afvigelsen i 2023 skyldes etablering og up-front betaling af tilkøb vedrørende P-konstruktion.

Der er tale om følgende tilkøb:

- Rilleskinnespor
- DTU-alternativet (DTU-finansiering 50 pct.)
- Anker Engelundsvej sideudvidelse (DTU-finansiering 50 pct.)
- Vibrationsdæmpning (DTU-finansiering 100 pct.)
- Firskovvejprojektet
- P-konstruktion (endelig vedtagelse udestår)
- P-søgering

**Forskydninger i kortfristede tilgodehavender**

Der er budgetteret med 42,7 mio. kr. i forskydning fra 2022 til 2023 i anlægsprojekter samt en årlig forskydning på 23,0 mio. kr. fra 2023 til 2024 og frem. Disse forudsætninger indgår i 2. budgetopfølgning 2022 henholdsvis sagen om anlægsprogrammet fra juni 2022.

**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. Da menighedsrådenes budgetforslag for 2023 p.t. ikke foreligger, vil der først kunne tages stilling til kirkeskattekontoen og fastsættelsen af kirkeskatteprocenten i september.

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

I forbindelse med etableringen af klimainvesteringsprojekter optages byggekreditter til finansiering af de løbende udgifter. Når projekterne afsluttes, indfries byggekreditten med et byggelån. LAR-projektet i Bondebyen er budgetteret til at blive konverteret til byggelån i 2025, og for LAR-projektet i Sorgenfrigård Nord er konvertering budgetlagt til 2030.

1.000 kr.	R14-21	B22	B23	BO24	BO25	BO26
LAR Bondebyen (optagelse)	-3.605	-6.438	0	0	0	0
LAR Bondebyen (indfrielse)			0		10.776	
LAR Sorgenfrigård N. (optagelse)	-3.347	0	0	0	0	0
LAR Sorgenfrigård N. (indfrielse)						
I alt	-6.952	-6.438	0	0	10.776	0

**Forskydninger i langfristet gæld**

Forskydninger på langfristet gæld vedrører hovedsagelig afdrag på og indfrielse af allerede optagne lån samt optagelse af nye lån.

Forskydningerne på gæld for almene boliger vedrører de lån kommunen yder til byggeri af ældreboliger igennem Landsbyggefonden. Der er ingen afvigelser på afdrag i budgetperioden.

I budgetoverslagsårene er der budgetteret med lån til klimainvesteringer, blandt andet til LAR-pro-

**BALANCEFORSKYDNINGER****FINANSPOSTER**

jekt i Bondebyen. Disse budgetteringer er dog forbundet med en vis usikkerhed, da ikke alle projekter endnu konkretiserede/fuldførte.

De budgetterede forskydninger for andre låneforhold vedrører afdrag på en række byfornyelseslån. Fra 2023 falder afdragsbeløbet i forbindelse med indfrielse af et lån på 26,5 mio. kr. i 2022. Fra 2025 falder afdragene yderligere lidt, idet endnu et lån er tilbagebetalt.

1.000 kr.	R21	B22	B23	BO24	BO25	BO26
Almene boliger	9.978	8.335	8.335	8.335	8.335	8.335
Klimainvesteringer	0	0	0	-13.800	-14.276	-3.500
Andre låneforhold	6.733	6.752	3.468	3.490	3.368	3.368
<b>I alt</b>	<b>16.710</b>	<b>15.087</b>	<b>11.803</b>	<b>-1.975</b>	<b>-2.573</b>	<b>8.203</b>

I 2022 er der desuden optaget lån på 39,8 mio. kr. til dækning af manglende indtægter i 2021 som følge af den midlertidige indefrysning af grundskyld. Denne gæld forventes at overgå til staten fra 2024 som følge af boligaftalen.

# BILAG

## Bemærkninger til investeringsoversigten

### DEN ORDINÆRE ANLÆGSPORTEFØLJE

#### SKOLER

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

Der er oprindeligt afsat en anlægssum på 5,5 mio. kr. (KMB 12.04.2018, sag 16) til etablering og nedtagning af pavillon på Engelsborgskolen. Etablering af pavillon er udført, den eksisterende pavillon på skolen er nedtaget, boldbur er flyttet, og der er etableret ny cykelparkering samt pavillonløsning til 4 basislokaler og SFO. Det er efterfølgende besluttet at købe og permanentgøre pavillonerne, hvorved de kan leve op til myndighedskrav til permanente bygninger (KMB 05.03.2020 sag 3, KMB 12.04.2021 sag 16 og Budget 2022-2025). Projektet er justeret ved beslutning (KMB 05.03.2020, sag 3), hvorved der er afsat yderligere 6,8 mio. kr. til køb af pavillonerne og budget til nedtagning er udskudt til planperioden. I forbindelse med behandling af nødvendige budgetbehov Budget 2022-2025 (KMB 24.06.2021, sag 3) blev der tilført 2,5 mio. kr., til ændringer på pavillonerne, hvorved de kan opfylde bygningsreglementets (AB18) krav til permanente strukturer. Projektets samlede anlægssum inkl. pris og lønfremskrivning udgør således 15,3 mio. kr., hvoraf køb af pavillonerne og ekstraarbejder udgør ca. 13 mio. kr., og 2,3 mio. kr. er afsat til nedtagning i planperioden.

##### ***Ombygning af Lundtofte Skole***

Projektet omhandler modernisering samt opførelse af en tilbygning på Lundtofte Skole - inklusive biblioteksløsning og aktiviteter i forbindelse med genhusning. Idéoplægget blev godkendt i oktober 2016 (KMB 25.06.2016, sag 2). I Budgetaftale 2017-20 tilførtes ekstra midler til 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) blev økonomien tilpasset scenarie 1B, svarende til en samlet anlægssum på 71,795 mio. kr. På kommunalbestyrelsens møde (KMB 22.06.2017, sag 30 og KMB 25.06.2020, sag 5 og 33) blev projektet justeret yderligere - licitation blev gennemført og hovedentreprenør blev valgt. I forlængelse 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 sommeren 2020 til udgangen af 2021 - i denne periode skulle de fleste af eleverne og personalet samt fritidsbrugerne derfor genhuses. Projektet er efterfølgende blevet forsinket og byggearbejderne forventes nu færdiggjort 2. halvår 2022. Forsinkelsen kan primært henføres til mangelfuld og forsinket projektering. Forsinkelsen har således medført ekstraudgifter (KMB 08.04.2021, sag 28), (KMB 04.11.2021, sag 32), (KMB.31.03.2022 sag 34) og (KMB.22.06.2022, sag 30). Lyngby-Taarbæk Kommune har som følge heraf iværksat syn og skøn. Den samlede anlægssum inkl. pris og lønfremskrivning udgør 149,954 mio. kr.

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

I budget 2020-2023 blev der afsat midler til at udbygge Engelsborgskolen – etape 1. Projektet skal afhjælpe skolens kapacitetsproblem og imødekomme nye lovkrav til faglokaler og tidssvarende krav til indeklima og tilgængelighed. I etape 1 opføres således nyt let byggeri til at genhuse udkolingen under ombygningen af øvrige bygninger og som efterfølgende ombygges 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 pga. udbudsprocesser, planarbejde og godkendelsesprocesser (KMB 08.04.2021, sag 19), og det forventes herefter, at projektet er færdigt i 2025. Der blev afsat (KMB 05.03.2020, sag 3) 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. En genberegning af projektets økonomi i 2022 viste, at de økonomiske forudsætninger for anlægskonomen havde ændret sig - særligt som følge af ændringer i m2 pris for både nybyg, letbyggeri og renovering. De oprindelige estimer tilbage fra 2019 var således ikke længere retvisende. Den genbereggede udgift er ca. 25 mio. kr. højere end

oprindeligt budgetteret – heraf udgør ca. 7,0 mio. kr. en udgift til leje og nedtagning af genhusning af klub, som falder i perioden 2027-2032 og derfor er indarbejdet i planperioden. I alt er derfor indarbejdet 18 mio. kr. i budgetperioden 2023-2026 (KMB 22.06.2022 sag 7). Budgettet er inkl. udgifter til nedrivning og genhusning af Klub Baune. I budgetperioden 2023-2026 er der afsat 83,516 mio. kr. og 21,533 mio. kr. er afsat i planperioden. Projektets samlede anlægssum inkl. pris og lønfremskrivning udgør 111,291 mio. kr., inkl. budget i 2021 og 2022.

### **Engelsborgskolen etape 2**

Til at sætte Engelsborgskolens etape 2 i gang er afsat 17,942 mio. kr. i budgetperioden (KMB 22.06.2022), svarende til den i 2026 oprindeligt afsatte pulje til udbygning på skoleområdet - og som fortsætter og øges i planperioden. Puljen udgør en ramme til forundersøgelser, projektering, rådgiverudgifter samt indledende entrepriseudgifter så vidt muligt. Engelsborgskolen etape 2 skal sikre den nødvendige kapacitet til at rumme det stigende elevtal i skolens distrikt. Entrepriseudgifter i planperioden afventer resultat af projektering og vil skulle medtages i senere budgetperioder.

### **Engelsborgskolen ombygning omklædningsrum**

På kommunalbestyrelsesmøde (KMB 05.03.2020, sag 3) blev der afsat 1,54 mio.kr. til ombygning af omklædningsrum på Engelsborgskolen. Projektet var oprindeligt forventet færdiggjort i 2021, men projektet er forsinket, idet der er konstateret udfordringer med udvendigt dræn. På kommunalbestyrelsesmøde (KMB 03.03.2022, sag 7) blev der derfor givet en tillægsbevilling på 1,6 mio. kr., som følge af stigende byggepriser samt øgede udgifter til at etablere drænet. Projektet forventes færdigt i 2023. Den samlede anlægssum inkl. pris og lønfremskrivning udgør 3,236 mio. kr.

### **Engelsborgskolen planproces udbygningsplan**

Kommunalbestyrelsen afsatte (KMB 05.03.2020, sag 3) 7,0 mio. kr. til planproces og videre bearbejdning af udbygningsplanen for Engelsborgskolens etape 2. På (KMB 04.11.2021, sag 24) er det besluttet at udvide etape 2 til også at omfatte idéoplæg til en multihal på skolen og der blev her bevilget 0,6 mio. Kr. Den samlede anlægssum inkl. pris og lønfremskrivning udgør 8,152 mio. kr.

### **Engelsborgskolen puljebeløb faglokaler**

På kommunalbestyrelsens møde (KMB 05.03.2020, sag 3) blev der afsat 7,0 mio. kr. til ombygning af faglokaler på Engelsborgskolen. Ombygningen skal imødegå nye krav til undervisning i håndværk- og design og tilvalgsfag som musik, billedkunst og madkundskab (KMB 28.05.2020, sag 9). Arbejdet er udført i 2021 (KMB 24.06.2021, sag 32). Derudover er der afsat budget til leje af pavillon i op til 3 år. Den samlede anlægssum inkl. pris og lønfremskrivning udgør 7,267 mio. kr.

### **Pulje lokaler på folkeskoler**

I budget 2021-2024 er der afsat en pulje på 21,93 mio.kr. til ikke specificerede ud- og ombygninger på skoleområdet. Det er besluttet (KMB 08.04.2021 sag 20) at bevilge 1,27 mio. kr. fra puljen til at igangsætte et projekt vedrørende udbedring af madkundskabslokalet på Taarbæk Skole, og til et ideoplæg for madkundskabs- og musiklokaler på tværs af kommunens skoler. Det nye skolekøkken på Taarbæk Skole blev udført i sommeren 2021, og de øvrige projekter er i planlægningsfasen. På kommunalbestyrelsesmøde (KMB 07.10.2021 sag 20) blev 1,9 mio. kr. af puljen brugt til at finansiere en opgradering af håndværks & designlokale på Hummeltofteskolen. Den samlede puljesum inkl. pris og lønfremskrivning udgør 21,223 mio. kr. Heraf er 9,661 mio. kr. budgetteret i planperioden.

### **Ændret struktur for klub og ungdomsskole**

I forbindelse med nedlæggelse af anlægsprojektet "Fuglsanggårdsskolen Permanente ungdomsskoleaktiviteter" er det besluttet at afsætte 1,967 mio. kr. til "Ændret struktur for klub og ungdomsskole". Budgettet er efterfølgende udmøntet til konkrete initiativer på klubområdet (KMB 17.12.2020, sag 34). Den samlede anlægssum udgør 1,672 mio. kr. inkl. pris og lønfremskrivning, og der resterer et budget på 0,318 mio. kr. i budgetperioden.

**Sorgenfriskolen – Renovering Laden specialundervisning**

I Budget 2022-2025 (KMB 07.10.2021, sag 2) blev afsat rådighedsbeløb på 4,6 mio. kr. i 2022 til anlægsprojektet "Sorgenfriskolen - renovering Laden specialundervisning" - jf. at Lyngby-Taarbæk Kommune mangler kapacitet til at opfylde behovet for tilbud til elever med vidtgående funktionsnedsættelser. "Laden" skal derfor ombygges og istandsættes til formålet. Projektet er igangsat og forventes færdiggjort i 2023. Den samlede anlægssum inkl. pris og lønfremskrivning udgør 4,8 mio. kr.

**Trongårdsskolens svømmehal**

På kommunalbestyrelsesmøde (KMB 31.03.2022, sag 16) blev bevilget 4,4 mio. kr. til at reparere taget på Trongårdsskolens svømmehal. Taget har behov for udskiftning af teglsten og underliggende tagpap (tagrenovering), samt renovering af murværk grundet forvitring. Projektet færdiggøres i 2023. Den samlede anlægssum inkl. pris og lønfremskrivning udgør 4,6 mio. kr.

**Bygherreudgifter Sundheds- og Motorikhus**

I forlængelse af leje af et nyt sundheds- og motorikhus ved Stadion er der afsat midler til, at kommunen etablerer og betaler for inventar og AV-udstyr (KMB 22.06.2022, sag 7). Den samlede anlægssum inkl. pris og lønfremskrivning udgør 3,8 mio. Kr. i budgetperioden.

**Skoler ud- og ombygning**

Kommunalbestyrelsen afsatte i budgettet for 2021-2024 en pulje til ikke-specificerede ud- og ombygninger på skoleområdet. Der blev oprindeligt afsat 300 mio. kr. i perioden 2026-2030. Der er bevilget 13,1 mio. kr. fra puljen til at finansiere nødvendige anlægsbehov til etablering/reablering af nordvestlig pavillon – Engelsborgskolen og Engelsborgskolen etape 1 (KMB 24.06.2021, sag 3). Derudover er 17,942 mio. kr. prioriteret til at sætte Engelsborgskolen etape 2 i gang (KMB 22.06.2022). Den korrigerede anlægssum inkl. pris og lønfremskrivning udgør 286,6 mio. kr., og er placeret i planperioden.

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

Oprindeligt blev 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 at etablere et dagtilbud på Mølleåparken 60, 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 budget 2021-2024 blev det besluttet at udvide institutionens planlagte fysiske kapacitet fra 150 til 180 børneenheder. Etableringen af daginstitutionen på Nøjsomhedsvej blev efterfølgende sat i bero grundet uklarhed om ændring af kommuneplanrammen (KMB 17.12.2020, sag 19). Det er senest besluttet (KMB 24.06.2021, sag 45), at lokationen for daginstitutionen tilbageføres til Mølleåparken 60 – grunden giver mulighed for en institutionsstørrelse svarende til ca. 138 børneenheder. Oprindeligt er det planlagt, at projektet er færdiggjort i 2025-2026, men projektændringerne har forsinket projektet. Der resterer et budget på 59,48 mio. kr. i budgetperioden mens 14,8 mio. kr. er afsat i 2027 (planperioden), hvor de sidste regninger for projektet forventes at falde. Byggeprogram og skitseforslag er under udarbejdelse, dvs. projektet er i den indledende fase. Den samlede anlægssum inkl. pris og lønfremskrivning udgør 77,970 mio. kr.

**Carlshøjvej 10A - Ombygning til Trinbrættet**

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

dio 2022 (KMB 07.10.2021, sag 19). Ultimo 2021 er der igangsat arbejder vedrørende forundersøgelser og udarbejdelse af dispositionsforslag. Den samlede anlægssum inkl. pris og lønfremskrivning udgør 16,668 mio. kr.

### **Tre nye daginstitutioner**

Der er i budgetaftale 2021-2024 afsat 236,809 mio. kr. til etablering af 3 nye daginstitutioner (247,7 mio. kr. inkl. pris og lønfremskrivning), hvoraf de 92,261 mio. kr. nu er afsat i planperioden, som følge af tidsforskydning af arbejderne. Det forventes, at daginstitutionerne hver kan rumme 180 børneenheder, og at de kan tages i brug i henholdsvis 2026, 2027 og 2028. Der er identificeret lokaliteter til de første to daginstitutioner, (tidligere benævnt Nyt Dagtilbud 1 og Nyt Dagtilbud 2) – som nu benævnes 1. Ny daginstitution Virumvej 33-35 (Bøgely) og 2. Ny daginstitution Virum Skole (Motorikhuset).

#### **1. Ny daginstitution Virumvej 33-35 (Bøgely)**

Det er besluttet at påbegynde de indledende arbejder med at etablere en daginstitution på Virumvej 33-35 (KMB 27.05.2021 sag 16). Der er desuden givet bevilling på 3,0 mio. kr. til rådgiverydelser på projektet i 2023 og 2024 (KMB 22.06.2022).

#### **2. Ny daginstitution Virum skole (Motorikhuset)**

Det er besluttet at påbegynde de indledende arbejder med at etablere en daginstitution på Virum Skole (KMB 27.05.2021 sag 16). Der er desuden givet bevilling på 3,0 mio. kr. til rådgiverydelser på projektet i 2023 og 2024 (KMB 22.06.2022).

#### **3. Ny daginstitution 3**

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

### **Pulje til midlertidige løsninger på dagtilbudsområdet**

Puljen er afsat i budget 2021-2024 til midlertidige kapacitetsudfordringer på dagtilbudsområdet. Der vil ifølge dagtilbudsprognosen allerede i 2022-2023 opstå et behov for yderligere dagtilbudspladser i Lyngby-Taarbæk Kommune jf. sag om "Forslag til langsigtet plan for kapacitetstilpasning på dagtilbudsområdet" (ØU 25.06.2020, sag 5). De fire nye daginstitutioner forventes først ibrugtaget i 2025, 2026, 2027 og 2028 og der er derfor brug for at etablere pladser i perioden frem til dette. Puljen er således afsat til midlertidige løsninger ved mindre tilpasninger af eksisterende bygninger, skovbørnehavetilbud i eksisterende dagtilbud og lignende. Senest blev der på kommunalbestyrelsesmøde (KMB 22.06.2022, sag 18) bevilget 1,4 mio. kr. til indkøb af inventar til daginstitution Lundtofteparken 43A. Puljen har en samlet anlægssum på 15,878 mio. kr. inkl. pris og lønfremskrivning, hvoraf der resterer 4,326 mio. kr. i budgetperioden, som er disponeret.

### **Pavilloner dagtilbud Skolebakken 21 mfl.**

Kommunalbestyrelsen har afsat i alt 19,894 mio. kr. til etablering af dagtilbudspavilloner svarende til 7 grupperum på Skolebakken 21 (KMB 31.03.2022, sag 24). Opstillingen af pavillonerne er en del af indsatsen forbundet med at sikre tilstrækkelig dagtilbudskapacitet i perioden 2023-2027. Der er budgetteret med 12,574 mio. kr. til forundersøgelser, klargøring af grund og opstilling af pavilloner. Resterende 7,320 mio. kr. er afsat til pavillonleje (inkl. demontering) fra december 2022 til ultimo 2027, hvor pavillonerne forudsættes nedtaget. Der er endvidere afsat en årlig driftsbevilling til ejendomsdrift på 0,625 mio. kr. i perioden 2023-2027. Lejen af pavilloner er deponeringspligtig, hvorfor der skal foretages en deponering på 13,0 mio. kr. i 2022 med årligt afløb på 0,520 mio. kr. frem til 2027, hvor deponeringen ophører. Det skal hertil bemærkes, at deponering over hele perioden vil være udgiftsneutral. Anlægssummen inkl. pris og lønfremskrivning udgør 20,630 mio. kr.

### **Troldebo udvidelse**

På kommunalbestyrelsesmøde (KMB 31.03.2022 sag 24) blev der givet bevilling på 4,68 mio. kr. til at udvide Børnehuset Troldebo. Troldebo ligger på Lundtofte Skolestræde 2. Naboejendommen, Lundtofte Skolestræde 4, bruges til at genhuse klubben fra Lundtofte Skole, mens skolen renoveres. En udvidelse af Børnehuset Troldebo til Lundtofte Skolestræde 4 vil give en kapacitetsforøgelse



på 2 grupperum (44 børnehavebørn) samt en bedre udnyttelse af m<sup>2</sup> i det nuværende Børnehus (Lundtofte Skolestræde 2), da personalefaciliteter kan samles på 1. sal i Lundtofte Skolestræde 4. Udendørs vil legepladsen blive udvidet mellem Lundtofte Skolestræde nr. 2 og 4, hvilket er medtaget i anlægssummen. Kapaciteten forventes at kunne tages i brug i 2023 – men afhænger endeligt af, hvornår renoveringen af Lundtofte Skole er gennemført. En udvidelse af Børnehuset Troldebo til at omfatte Lundtofte Skolestræde 2-4 vil på kort sigt øge kapaciteten. På længere sigt vil løsningen indgå som en del af Lundtofte Børnelandsby. Anlægssummen inkl. pris og lønfremskrivning udgør 4,85 mio. kr.

### **Kapacitet lokalisering**

Kommunalbestyrelsen afsatte 1,074 mio. kr. til forundersøgelser og projektafklaring af lokationer for pavillonløsninger for midlertidig dagtilbudskapacitet – jf. (KMB 31.03.2022 sag 33). Der er et behov for at etablere yderligere udvidelser af dagtilbudskapacitet i form af pavilloner til genhusningsformål og ekstra kapacitet. Lokaliseringen af mulige grunde til pavillonløsninger hænger sammen med projektet "Midlertidig dagtilbudskapacitet - pavilloner 2023-2026". Anlægssummen inkl. pris og lønfremskrivning udgør 1,101 mio. kr.

### **Midlertidig dagtilbudskapacitet - pavilloner 2023-2026**

Der skal jf. dagtilbudsprognosen for 2023-2030 etableres yderligere midlertidig kapacitet svarende til ca. 8-16 grupperum i perioden 2024-2026. Særligt i 2025 forventes et pres på dagtilbudskapaciteten. Kommunalbestyrelsen godkendte (KMB 22.06.2022, sag 7) at afsætte i alt 30 mio. kr. i budgetperioden til opstilling af pavilloner, der kan dække de manglende grupperum i perioden. Pavillonerne forventes ikke at skulle være i brug længere end 3 år, hvorfor der ikke er medtaget deponeringsbeløb. Den samlede anlægssum inkl. pris og lønfremskrivning udgør 31,4 mio. kr.

### **Pulje til genopretning af dagtilbud + køkkener**

Der er i budget 2021-2024 afsat pulje til genopretning af dagtilbud og køkkener. Puljen blev på kommunalbestyrelsesmøde revurderet (KMB 22.06.2022 sag 7) - efterfølgende er der inkl. pris og lønfremskrivning afsat i alt 7,859 mio. kr. budgetperioden 2023-2026 og 49,85 mio. kr. i planperioden. Af puljen er afsat 4,576 mio. kr. til at opgradere 15 køkkener fra tekøkken til modtagerkøkken og genoprette eksisterende modtager- og anretterkøkkener til nutidig standard. De øvrige budgetmidler er afsat til genopretning af bygningsmassen på dagtilbudsområdet.

### **Kernehuset - udvendig bygningssikring**

I forlængelse af, at en ekstern undersøgelse havde konstateret skimmelsvamp, primært i kælderen, i daginstitutionen Kernehuset, blev der på KMB 22. juni 2022 (sag 10) afsat 1,8 mio. kr. i 2023 til udvendig sikring mod vandindtrængen og forebyggelse af skimmelsvamp. Anlægssummen inkl. pris og lønfremskrivning udgør 1,9 mio. kr.

## **IDRÆT**

### **Bagsværd Rostadion – opgradering af træningsfaciliteter**

I Budgetaftale 2015 blev der afsat 2,6 mio. kr. (Lyngby-Taarbæk Kommunes andel) til et indskud i 'Fonden Danmarks Rostadion'. Projektet har til formål at modernisere rostadion og forskønne terrænet omkring stadionanlægget. Projektet er siden tilført midler som følge af et højere licitationsresultat, hvorefter den samlede anlægssum samlet udgør 5,737 mio. kr. Efterfølgende er projektet løbet ind i en række vanskeligheder, navnlig med statslige klageorganers stillingtagen til klager vedr. kommunale myndighedsafgørelser. En fond etableret til at håndtere dels anlægsprojektets styring, dels den efterfølgende drift på vegne af de tre brugerkommuner, er besluttet afviklet og på KMB 4. november 2021 (sag 30) blev det besluttet, at Lyngby-Taarbæk Kommune tilbagebetaler sin andel af opgjorte projektkomkostninger til A.P Møller Fonden. Anlægssummen inkl. pris og lønfremskrivning udgør 5,9 mio. kr.

### **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, idet de midlertidige reparationer af konstruktionen holder bedre end forventet. Det forventes, at der foretages løbende små reparationer på konstruktionen. Projektets væsentlige arbejder er udskudt til 2027-2028. Der er derfor afsat 20,902 mio. kr. inkl. pris og lønfremskrivning i planperioden.

#### **Afklaring af Løsninger og krav på Lyngby stadion**

Der blev på kommunalbestyrelsesmøde (KMB d.05.03.2020, sag 20) afsat 0,306 mio. kr. til at afklare løsninger for stadionkrav på Lyngby Stadion. Af de 0,3 mio. kr. er der anvendt 0,015 mio. kr. til brandrådgivning. Det resterende rådighedsbeløb inkl. pris og lønfremskrivning udgør 0,304 mio. kr.

#### **Kunstgræsbane (Virum-Sorgenfri)**

Der er i budget 2021-2024 afsat 8,117 mio. kr. til at etablere en kunstgræsbane i Virum-Sorgenfri. Inkl. pris og lønfremskrivning udgør anlægssummen 8,493 mio. kr.

#### **Minifodboldbaner og lysmaster Boelvej**

For at udvide Hummeltofteskolens idrætsfaciliteter er det besluttet på kommunalbestyrelsesmøde (KMB 17.12.2020, sag 12) at bevilge 1,820 mio. kr. til minifodboldbaner med demonterbart kunstgræs. Ved at etablere lys på minifodboldbanerne kan indendørs fodbold flyttes ud af hallerne. Banerne er etableret, mens lysmaster opstilles i 2023. inkl. pris og lønfremskrivning udgør anlægssummen 1,875 mio. kr.

### **KULTUR**

#### **Genopret, udeareal-Frieboeshvile (Lyngby Stadsarkiv)**

Kommunalbestyrelsen besluttede den 4. oktober 2018 (sag 14), at der blev afsat et rådighedsbeløb på 0,5 mio. kr. til første fase af udvikling af det areal, der tidligere har været udlejet til havecenter og som på sigt skal indgå i det samlede parkområde ved Frieboeshvile. På Kommunalbestyrelsens møde (KMB 29.04.2021, sag 11) blev der søgt om en tillægsbevilling på 0,92 mio. kr., som følge af jordforurening. Projektet færdiggøres i 2023. Den samlede anlægssum inkl. pris og lønfremskrivning udgør 1,435 mio. kr.

#### **Pulje til Idræt og Kultur**

I Budget 2021-2024 blev afsat en pulje til ikke-specificerede tiltag på idræts- og kulturområdet, suppleret med budget fra anlægsprojektet vedrørende "Biblioteksstrategi, Café og modernisering af publikumsområdet Statsbiblioteket" (KMB 24.04.2021, sag 13). De er anvendt midler til at etablere beachvolley i Lyngby Idrætsby (KMB 27.05.2021, sag 15) og Paddeltennis (KMB 24.06.2021, sag 38). Anlægssummen inkl. pris og lønfremskrivning udgør 33,971 mio. kr., som ligger placeret i planperioden.

### **TRÆNING OG OMSORG**

#### **Opfølgning brandkrav/brandsikkerhed plejeboliger**

I budget 2020 (ØK 20.06.2019, sag 5) blev der afsat 1,0 mio. kr. til at sikre, at plejeboligerne opfylder kravene til brandsikkerhed. Projektet færdiggøres i 2023. Anlægssummen inkl. pris og lønfremskrivning udgør 1,089 mio. kr.

#### **Foranalyse vedr. nyt plejehjem**

Der er i budget 2021-2024 besluttet at udarbejde en foranalyse vedrørende et nyt plejehjem, der skal imødekomme den forventede stigning i antallet af +80-årige efter 2026. Det er besluttet, at alternativer til et kommunalt anlagt plejecenter skal undersøges – herunder mulighederne for at etablere et friplejehjem. Mulige placeringer er politisk behandlet (KMB 04.03.2021, sag 26), og det er besluttet, at der skal arbejdes videre med at etablere et friplejehjem (KMB 24.06.2021, sag 21). I forlængelse af, at der efterfølgende har været henvendelse fra to aktører på markedet med interesse i at bygge et friplejehjem, blev der på KMB 3. marts 2022 givet en anlægsbevilling på 4,8 mio. kr. til at gennemføre foranalyser af et friplejehjem.

Den samlede anlægssum udgør 5,267 mio. kr.

### ***Pulje Træning og omsorg / Handicap***

Med Budget 2021-2024 er afsat en pulje til ikke-specificerede tiltag på træning-, omsorgs- og handicapområdet. Der er i alt inkl. pris og lønfremskrivning afsat 16,985 mio. kr. i 2027 og 2028.

### **HANDICAPPEDE**

#### ***Paradiset nedrivning og opsætning af pavilloner***

Kommunalbestyrelsen har (KMB 24.06.21 sag 23) givet anlægsbevilling på 3,077 mio. kr. til at købe og opsætte ny pavillon på Jægersborgvej 8 samt nedrive pavillon på Toftebæksvej 9 (Paradiset). Paradiset er en socialfaglig indsats for socialt udsatte borgere. På grund af den nuværende bygningsmasses stand blev det besluttet at genhuse Paradiset på Jægersborgvej 8, idet Paradisets pavilloner på Toftebæksvej 9 er etableret med dispensation. De nuværende pavilloner kan ikke renoveres til et tidssvarende niveau, og pavillonerne bør derfor nedrives. Anlægssummen inkl. pris og lønfremskrivning udgør 3,220 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 lukkes 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. Anlægssummen inkl. pris og lønfremskrivning udgør 1,546 mio. kr.

### **GRØNNE OMRÅDER**

#### ***Bellevue Strandpark - Helhedsplan, fase 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 af 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 at projektet afventer afklaring med de øvrige deltagere, projektet er derfor forsinket. Restbudget på 0,161 mio. kr. er således udskudt til 2026. Den samlede anlægssum inkl. pris og lønfremskrivning udgør 0,606 mio. kr.

#### ***Etablering af legepladser – i byrum eller ved institutioner***

Budget til etablering af legepladser er givet i Budgetaftale 2017 i forbindelse med fordeling af puljen "Trongårdens Byområde" (KMB 09.10.2017, sag 2). Oprindeligt blev der afsat 3,1 mio. kr. til etablering af legeplads i Lyngby Centrum. Med budgetaftale 2019 blev projektets formål ændret, således at der i stedet etableres og renoveres legepladser ved Taarbæk Havn, Den Grønne Legeplads og legepladser ved Virum Skole. Anlægssummen blev samtidigt forøget til 4,057 mio. kr. I forbindelse med regnskab 2020 (KMB 08.04.2021, sag 2) blev projektet yderligere tilført 2,500 mio. kr. til færdiggørelse af legeplads på Virum skole. Projektet færdiggøres i 2023. Den samlede anlægssum inkl. pris og lønfremskrivning udgør 8,345 mio. kr.

#### ***Kanalvejsgrunden – Byrumsforskønnelse***

I 1. budgetopfølgning 2015 blev afsat et rådighedsbeløb på 15,367 mio. kr. til Kanalvejsgrunden. Projektet omfatter byrumsforskønnelse og rekreativt område ved Fæstningskanalen, delområde Kanalparken og etablering af P-oplysningssystem til P-Ring. Projekteringen er påbegyndt i 2022. Den endelige færdiggørelse af projektet er udskudt til 2026-27 for at passe med tidsplanen for forsyningens klimatilpasningsprojekt. Den samlede anlægssum inkl. pris og lønfremskrivning udgør 16,846 mio. kr.

#### ***Letbane-Byrumsforskønnelse mellem Lyngby hovedgade og Kanalvej***

Projektet omfatter byrumsforskønnelse og rekreativt område ved Klampenborgvej mellem Lyngby Hovedgade og Kanalvej. Projektet blev oprindeligt opført med rådighedsbeløb alene i

2019 (KMB 03.09.2015, lukket sag 23). Projekteringen er påbegyndt i 2022.

I forbindelse med budget 2022-2025 er det besluttet at forlænge projektet, og således er projektets slutår ændret fra 2025 til 2026. Den samlede anlægssum inkl. pris og lønfremskrivning udgør 11,557 mio. Kr.

### **Renovering af anløbsbroer, bådebroer, spuns og bolværk**

Projektet er besluttet i budget 2020-2023 med et rådighedsbeløb på 12,164 mio. Kr., til planlægning og udførelse af renovering af konstruktionsanlæg ved Lyngby Sø - herunder renovering af båd fartens anløbsbroer, træspuns ved Lyngby Dameroklub og Folkeparken, bådebroer, bolværk og træspuns ved Lyngby Bådehavn og Lyngby Roklub. Den samlede anlægssum inkl. pris og lønfremskrivning udgør i budgetperioden 4,185 mio. kr., mens der er budgetteret med 6,445 mio. kr. i planperioden.

### **Øget biodiversitet og naturpleje**

I forbindelse med budget 2021-2024 er det besluttet at afsætte 2,1 mio. kr. til igangsættelse af projekt der har til formål at øge biodiversiteten gennem ændret drift- og vedligeholdelse af de grønne arealer. Projektet er tæt koblet til "Naturvenlig drift på kommunale arealer" ifm. konkurrencen "Danmarks vildeste kommune". Fællesnævneren i alle aktiviteterne er et fokus på at gøre kommunens natur rigere, ved at øge biodiversiteten både gennem driftsomlægninger og en række mindre anlægsprojekter. I 2021 er de første driftsomlægninger af eksempelvis græsslåning og naturpleje igangsat, og de første delprojekter er gennemført - eksempelvis formidlingsbiotoper. Den samlede anlægssum inkl. pris og lønfremskrivning udgør 2,183 mio. kr.

### **Genopretning af legepladser**

Et eftersyn af kommunens legepladser konstaterede et vedligeholdelseefterslæb. På denne baggrund blev det besluttet at afsætte 14,664 mio. kr. til genopretning af legepladser på daginstitutionsområdet (KMB 27.05.2021, sag 17). Legepladserne blev inddelt i 4 kategorier, hvoraf 8 legepladser i kategori 1 og 2 blev udvalgt til renovering som følge af, at de var i dårligst stand. Renoveringen forventes afsluttet i 2025. Den samlede anlægssum inkl. pris og lønfremskrivning udgør 15,45 mio. kr.

### **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 inkl. pris og lønfremskrivning afsat 42,465 mio. kr. i planperioden.

### **Maskininvesteringer i Arealdrift**

På kommunalbestyrelsesmøde (KMB 17.12.2021, sag 16) godkendte Kommunalbestyrelsen en anlægsbevilling på 12,4 mio. kr. i budgetperioden 2022-2025 til maskininvesteringer i arealdrift. Bevillingen blev vedtaget i forlængelse af forslag til "Fremtidens driftsmodel for Arealdrift" i Lyngby-Taarbæk Kommune i 2020. Beslutningen omfattede blandt flere projekter i 2021 et fokus på at udarbejde indstillinger til de konkrete planer for maskininvesteringer og konkurrenceudsættelser for det nye Arealdrift. Der er anlagt et 10-årsperspektiv over investeringsbehovet, og det viser, at der er behov for finansiering til materieludskiftninger. Maskinanskaffelser er normalt at betragte som en udgift, der skal afholdes under kommunens driftsramme, i og med det er en del af afdelingens ordinære driftsudgifter løbende at forny maskinparken. Dog er der konstateret et akut investeringsbehov, som udgør "en større ekstraordinær udgift", der af styringsmæssige hensyn bør planlægges og gennemføres som et anlægsprojekt, for bedre at kunne planlægge og gennemføre en strategisk udbudsproces for maskinanskaffelser. Den samlede anlægssum inkl. pris og lønfremskrivning udgør 12,752 mio. kr.

### **Maskininvesteringer i Arealdrift**

I forbindelse med Budget 2021-24 blev der givet en driftsbevilling til projektet for kystsikring i Taarbæk, der dækkede over en udgiftsbevilling på 2,8 mio. kr. og en indtægtsbevilling på 1,4 mio. kr.

På KMB 4. november 2021 blev projektmidlerne flyttet fra drift til anlæg, ligesom der blev givet en

yderligere bevilling på 1 mio. kr. til pilotprojekt for kystbeskyttelse og fondsmomsafregning, finansieret af en tilsvarende indtægtsbevilling fra Realdania og Miljøministeriet.  
I Budgetperioden udestår et indtægtsbudget på 2,5 mio. kr. (inkl. pris og lønfremskrivning).

### **TRAFIKANLÆG**

#### ***Adgangsvej til tracéet (DHG/UBA)***

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 18,833 mio. kr. og tilsvarende -18,833 mio. kr. i indtægter.

#### ***DHG vej Lundtoftepark-lundtoftevej inkl kryds LGTV***

Der er dialog med DTU om finansiering af omlægningen af dette kryds ved DTU/adgang til DTU Science Parks ejendom i Tracéet midt via en udbygningsaftale i forbindelse med lokalplanlægning i Tracéet midt. Et forslag, som pt. ikke er drøftet med DTU, kan gå på, at lade DTU forestå det fulde projekt, sådan at det hverken belaster kommunens eksekveringskapacitet eller anlægsramme. Den samlede anlægssum udgør inkl. pris og lønfremskrivning 9,379 mio. Kr.

#### ***Letbane-omgivelser, cykel- og bilparkering v/station***

Den samlede anlægssum inkl. pris og lønfremskrivning udgør 11,953 mio. kr.

#### ***Letbane – Udskiftning af trafiksignaler og belysningsanlæg***

Som led i politisk behandling af sag om Letbanens ajourførte økonomi (KMB 25.06.2015, sag 4), er der afsat et budget på 8,880 mio. kr. til færdiggørelse af trafiksignaler i 2021.

I forbindelse med beslutning (KMB 27.06.2019, sag 9) er det besluttet at projektet også skal indeholde udskiftning af belysningsanlæg. Letbanens anlæg medfører at signalanlæg på letbanestrækningen udskiftes og belysningsmaster flyttes grundet ny vejprofil og udskiftes i samme ombæring. Det er Hovedstadens Letbane, der er bygherre og udskifter anlæg løbende, som projektets fremdrift påkræver dette. Det forventes at både belysningsmaster og signalanlæg overdrages til kommunen i 2023, hvorefter Lyngby-Taarbæk Kommune vil blive faktureret for dette i 2024.

På baggrund af et opdateret budgetoverslag fra HL, er projektets anlægssum godkendt reduceret med 3 mio. kr. ifm. sagen "Anlægsprogrammet 2023-26", der blev behandlet på KMB 22. juni 2022 (sag 7), hvorefter anlægssummen inkl. pris og lønfremskrivning udgør 7,3 mio. kr.

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

Projektet er en del af de projekter, der er nødvendige for den samlede udvidelse/ændring af Lundtoftegårdsvej, som følge af, at projektet gennemføres i etaper. Skitseprojekt for Lundtoftegårdsvej er godkendt (KMB 20.06.2016). Der er bevilliget 1 mio. kr. til landinspektøropmålinger, detailprojektering og udbudsfasen (KMB 31.08.2017 sag 28). Et revideret skitseprojekt for Lundtoftegårdsvej samt anlægsbudget er godkendt (KMB 06.02.2020 sag 25). Der er endvidere givet anlægsbevilling på 2,300 mio. kr. til anlæg af grusfortov på strækninger i den vestlige side af Lundtoftegårdsvej, som forberedende arbejder (KMB 29.5.2019 sag 3). Dette arbejde er udført i 2020. Der har i 2021 været forbrug til rådgiverydelser til justeringer af skitseprojekt med tilpasning af private fællesveje og statsveje til Lundtoftegårdsvejprojektet. Anlægssummen inkl. pris og lønfremskrivning udgør 3,355 mio. kr.

**Ombygning Lundtoftegårdsvej - Afledte foranstaltninger DHG**

Projektet vedrører ombygning af Lundtoftegårdsvej (LTGV) mellem Rævehøjvej – Lundtofteparken inkl. signalanlæg i krydset LTGV/Rævehøjvej, LTGV/Nordvej, LTGV/Lundtoftevej 160 samt ændringer i krydset LTGV/Lundtofteparken.

Projektet er en del af de projekter, der er nødvendige for den samlede udvidelse/ændring af Lundtoftegårdsvej. Et revideret skitseprojekt for Lundtoftegårdsvej forventes behandlet primo 2020. I 2021 blev udbudsmaterialet udarbejdet og sendt i et EU-udbud (totalrådgiver). Prækvalifikationsrunden startede pr. 25.09.2021.

Anlægssummen inkl. pris og lønfremskrivning udgør på udgiftssiden 29,9 mio. kr. og på indtægts-siden 8,2 mio. kr.

**Parkerings- og trafikikkerhedsmæssige 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 trafikikkerhed på det kommunale vejnet. Der vil samtidig forekomme konsulent- eller administrationsomkostninger. Konkret er der besluttet aktiviteter vedrørende fremkommelighed trafikikkerhed (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). Anlægssummen inkl. pris og lønfremskrivning er i 2023-2025 2,457 mio. kr. årligt og 2,348 mio. kr. årligt fra 2026 og frem.

**Rampeanlæg v/Rævehøjvej-afl.byudvikl.DHG (CØP)**

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. Den samlede anlægssum inkl. pris og lønfremskrivning udgør 40,572 mio. kr.

**Slidlag. Retabl. af veje. Rådighedsbeløb**

Til retablering af veje med slidlag er der budgetlagt et årligt puljebeløb 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 til at imødegå et vedligeholdelsesefterslæb. På kommunalbestyrelsesmøde (KMB 19.12.2019, sag 13) gøres denne bevilling permanent til en del af slidlagspuljen. Der er konstateret et vedligeholdelsesmæssigt efterslæb på vejbrønde og stikledninger - ved beslutning (KMB 25.06.2020, sag 5 og sag 18) afsættes der yderligere 2,000 mio. kr. varigt pr år. Den samlede anlægssum udgør 127,7 mio. kr. fordelt med 42,6 mio. kr. i budgetperioden og 85,1 mio. kr. i planperioden.

**Supercykelsti – Helsingørruten**

Etablering af supercykelstien er tværkommunal med medfinansiering fra staten (40 pct.) fra "Puljen til supercykelstier i større byer" og resten er kommunalt finansieret (KMB 07.04.2016 sag 10). En justering af linjeføringen (KMB 04.10.2018, sag 11) har medført at en del af strækningen skulle anlægges på jord ejet af Københavns Kommune. Der er gennemført et magelæg med Københavns Kommune, hvor det nødvendige areal blev tilvejebragt (KMB 16.12.2021, sag 25). Arealet er belagt med fredninger, og der er i 2021 arbejdet med at lave det materiale der er nødvendigt til diverse dispensationsansøgninger til fredninger og lignende. I 2021 blev skitseprojektet for Helsingørruten færdiggjort. Arbejdet med magelæg og dispensationsansøgninger til fredninger har forsinket projektet yderligere.

Den samlede anlægssum udgør 10,8 mio. kr., hvoraf der er budgetlagt en indtægt på 3,8 mio.

kr.

### **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 fortovej på adgangsvej/del af Akademivej af hensyn til bedre trafikikkerhed for lette trafikanter (KMB 21.12.2017, sag 15). Etablering af almene boliger er forsinket, og dermed er det afledte trafikprojekt forsinket til 2023. Den samlede anlægssum inkl. pris og lønfremskrivning udgør 0,559 mio. kr.

### **Vedligehold af Private fællesveje - genoprettende**

Der er truffet principbeslutning (KMB 29.05.2019, sag 17) om at afvikle ordningerne med vedligeholdelse af private fællesveje, idet der er uklarhed, om der er sammenhæng mellem administrationen af vejvedligeholdelsen på de private fællesveje og de enkelte vedligeholdelsesordninger. Der er givet en anlægsbevilling på 15,206 mio. kr. (KMB 29.08.2019 sag 15) til at iværksætte de nødvendige vedligeholdelsesarbejder på de private fællesveje, så det er muligt at aflevere disse tilbage til de vedligeholdelsesforpligtige grundejere i en god og forsvarlig stand i forhold til færdsels art og omfang. De planlagte lappearbejder blev primært udført i 2019 og 2020. I 2021 er der udført mangeludbedring i forhold til de tidligere udførte arbejder. Der skal i 2022 og 2023 udføres garantiarbejder for de arbejder på de private fællesveje, som der er udført vedligeholdelsesarbejder på i 2019 - 2021. Den samlede anlægssum inkl. pris og lønfremskrivning udgør 15,452 mio. Kr.

### **Lyngby Omfartsvej, Slidlag, Autoværn**

På kommunalbestyrelsesmøde (KMB 28.05.2020, sag 17), blev det besluttet at afsætte 29,6 mio. kr. til vedligeholdelsesarbejder på Lyngby Omfartsvej. Vedligeholdelsesarbejder omfatter udskiftning af autoværn, slidlag, afvandingsforanstaltninger, oprensning af rabatter, broer og bygværker. Arbejder vedrørende autoværn, oprensning af rabatter og størstedelen af arbejderne med afvandingsforanstaltningerne er afsluttede. Slidlagsarbejder forventes afsluttet i 2022, hvorefter enkelte arbejder tilbagestår i budgetperioden. Den samlede anlægssum inkl. pris og lønfremskrivning udgør 30,734 mio. kr.

### **Parkeringspladser Gyrithe-Lemches vej**

Kommunalbestyrelsen afsatte i budget 2019-2022 budget til at forbedre parkeringsmulighederne Gyrithe Lemches Vej, hvor der ligger både Maskinmesterskolen, KNord og TEC. Arbejdet forventes udført i 2024 & 2025, og den samlede anlægssum på programmet inkl. pris og lønfremskrivning udgør 2,74 mio. kr.

### **Privat fællesvej (implementering + Slidlag)**

Det er besluttet i budget 2021-2024, at der skal findes en holdbar og langsigtet løsning for de private fællesveje. Der optages 60,3 km vej som offentlig vej (KMB 25.06.2021, sag 18) pr. 2. kvartal 2023. Det betyder, at ca. 38,5 km vej fortsat forbliver private fællesveje. De resterende private fællesveje skal tilbydes en ny vedligeholdelsesordning. Den samlede anlægspulje hertil udgør 60,748 mio. kr. inkl. pris og lønfremskrivning, hvoraf de 20,464 mio. kr. er i budgetperioden.

### **Skolevejspulje**

I Budgetaftale 2017-2020 afsatte kommunalbestyrelsen 0,5 mio. kr. til en analyse af, hvordan kommunen skaber større sikkerhed på skolevejene. I Budgetaftale 2021-2024 (08.10.2020, sag 2) afsatte Kommunalbestyrelsen 7,4 mio. Kr. I perioden 2022-2029 til at sikre skoleveje. Kommunalbestyrelsen godkendte (KMB. 25.11.2022, sag 11) at der gives anlægsbevilling på 1 mio. Kr. til 4 prioriterede vejprojekter med trafikinvesteringer og adfærdsændringer på skoleveje. Den samlede anlægssum inkl. pris og lønfremskrivning udgør 7,757 mio. kr.

### **Trafikpulje fx Broer, kryds, støjværn**

I forbindelse med Budget 2021-2024 blev der afsat en pulje til ikke specificerede tiltag på trafikområdet. I forbindelse med sagen "Anlægsprogrammet 2023-26", der blev godkendt af KMB 22. juni

2022 (sag 7) blev puljen godkendt reduceret med 20,7 mio. kr. idet dette indgik som en del af de omprioriteringsforslag, der bl.a. skulle være med til at sikre etableringen af en fremtidig Bropulje. Der er inkl. pris og lønfremskrivning afsat 32,452 mio. kr. i planperioden.

### ***Cykelparkering ved letbanestationerne***

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.

Den samlede anlægssum udgør 2,1 mio. kr. på udgiftssiden og -0,8 mio. kr. på indtægtssiden.

### ***Bropulje***

Kommunalbestyrelsen godkendte (KMB 22.06.2022, sag 7) at afsætte en pulje til løbende vedligeholdelse af kommunens broer. Der er inkl. pris og lønfremskrivning afsat 1,6 mio. kr. årligt i budgetperioden til at finansiere helt nødvendige behov. Fra 2027 og frem (planperioden) er der afsat 3,0 mio. kr. årligt.

## **MILJØ OG NATUR**

### ***LAR-projekt, Bondebyen***

Projektet vedrører Lokal Afledning af Regnvand og skal sikre kloaksystemet mod fremtidens regn (flere kraftige skybrud). Belastning af kloaksystemet i Bondebyen mindskes og samtidig opføres et rekreativt område i Bondebyen. Vejvand fra Bondebyens nordlige del afkobles kloakken og dirigeres i stedet i vejoverfladen. Vandet vil blive ledt til et regnvandsbassin udført som gadekær med omkringliggende "forte" (grønt område) for enden af Peter Lunds Vej ved Gammel Lundtoftevej. Dette tilpasses den historiske Lyngby Bondeby. Regnvand udledes efter rensning i bassinet til Mølleåen. Anlægsopgaven er opført som et "kommunalt medfinansieringsprojekt". Bevillinger blev afsat samtidig med rådighedsbeløb (KMB 5.9.13, sag 5). Økonomien er udgiftsneutral, fordi takstfinansiering i forsyningens regi skal kompensere kommunen over et længere tilbagebetalingsforløb. Dette vil følge langstrakt låntagning efter konvertering fra midlertidigt byggelån (efter projektrealisering). Den samlede anlægssum udgør 10,137 mio. kr. Projektet forventes afsluttet i 2024/2025.

### ***LAR-projekt, Sorgenfrigård Nord***

Projektet vedrører Lokal Afledning af Regnvand og skal sikre kloaksystemet mod fremtidens regn (flere kraftige skybrud). Anlægsopgaven er opført som et "kommunalt medfinansieringsprojekt". Bevillinger blev afsat samtidig med rådighedsbeløb (KMB.05.09.13, sag 5). Økonomien er udgiftsneutral, fordi takstfinansiering i forsyningens regi skal kompensere kommunen over et længere tilbagebetalingsforløb. Dette vil følge langstrakt låntagning efter konvertering fra midlertidigt byggelån (efter projektrealisering). Som følge af ændringer i lov omkring klimatilpasning blev ordningen omkring medfinansiering afskaffet med udgangen af 2020 og erstattet af et nyt lovkompleks om klimatilpasning. I 2022 har Forvaltningen været i dialog med Forsyningen om i hvilken form projektet skal fortsætte. Projektudformning skal forinden udførelse fremlægges til politisk drøftelse og beslutning.

Den samlede anlægssum udgør 14,76 mio. Kr.

## **ADMINISTRATION**

### ***Bygningseftersyn 1 & 5 år anlægsprojekter i Center for Arealer og Ejendomme***

I henhold til anlægsstyringsreglerne afsættes der i forbindelse med regnskabsafslutningen på anlægsprojekter rådighedsbeløb til at gennemføre 1- og 5 års bygningssyn hvorved kommunen fastholder mulighed for at påberåbe projekterings-/udførelsesfejl på byggeri. Den samlede anlægssum udgør 0,371 mio. kr.

### ***Projektledelse/myndighedsbehandling DHG-projekt***

Projektet vedrører "Projektledelse og myndighedsbehandling i Dyrehavegård-programmet" og omfatter administrative ressourcer til projektledelse og myndighedsbehandling til de projekter, der er



affødt af byudviklingen på Dyrehavegårds jorder og i Traceet. Bevillingen er finansieret ved overførsel af budget fra driftsbevilling til anlægsbevilling (KMB 27.06.2019 sag 3) og var planlagt afsluttet i 2022. På grund af, at der udestår færdiggørelse af en række projekter på og omkring Dyrehavegårds Jorde og Traceet, blev der givet en bevilling på yderligere 4,4 mio. kr. på KMB 25. maj 2022 (sag 5).

#### **Projektledelse/myndighedsbehandling Letbane mm.**

Letbanen var oprindeligt planlagt til at idriftsættes i 2023, og blev af Kommunalbestyrelsen i juni 2015 budgetlagt i overensstemmelse hermed. Letbanens idriftsætning er imidlertid forsinket til 2025. Forlængelsen af projektperioden giver øgede udgifter til projektledelse, abonnemeter, kommunikation mv. Merudgifterne skyldes bl.a., at myndighedsbehandlingen er blevet væsentlig dyrere end oprindeligt forudsat. Desuden har erfaringer fra Odense Kommune vist, at der skal arbejdes med trafiksignaler og kommunikation i perioden med prøvekørsel for at undgå ulykker og lignende. I den forbindelse er der ifm. sagen "Anlægsprogrammet 2023-26" den 22. juni 2022 (sag 7) afsat yderligere 4,1 mio. kr. til projektet således, at den samlede anlægssum inkl. pris og lønfremskrivning udgør 22,1 mio. kr.

#### **Renovering af rådhus og samling af administrationen inkl. borgerservicefaciliteter samt Afståelse af lejemål T12**

I juni 2016 traf kommunalbestyrelsen beslutning om renovering af rådhuset og samling af administrationen. Baggrunden for projektet er, at rådhuset trænger til en gennemgribende renovering af både facade og indvendige arealer. I 2021 har entreprisarbejderne været i udbud og som entreprenør valgte kommunalbestyrelsen Jakon A/S (KMB 26.08.2021, sag 4). Den samlede anlægssum inkl. pris og lønfremskrivning udgør 261,853 mio. kr.

#### **Udskiftning printere (tidligere ny printstrategi)**

Budgettet til udskiftning af kommunens Multi-Funktions-Printere (MFP). Der pågår en udskiftning af ca. 150 printere i 2021-2022 (KMB 08.04.2021, sag 6). Den samlede anlægssum udgør inkl. pris og lønfremskrivning 4,982 mio. kr.

#### **Netværk og Sikkerhed**

Det aktive netværksudstyr (switche, accesspoints, routere m.v.) har en generel levetid på mellem 5 og 8 år. Behovet vedr. udskiftning af netværksudstyr opstår senest i 2025, fordi hverken service, support eller garanti kan forlænges yderligere. I LTK er 2 store firewalls placeret ved de to internetforbindelser til og fra kommunen, i henholdsvis Virum og Lyngby driftscentre. Det er oftest rentabelt at udskifte firewalls ca. hvert 3. år. De nuværende firewalls er senest udskiftet i år 2019, og det er vurderingen, at det både er for dyrt og med risiko for manglende performance at forlænge yderligere.

Der er samlet afsat en anlægssum på 18,8 mio. kr. til projektet.

#### **Udstyr til it. Driftscentre**

Det centrale netværksudstyr, servere, storage, backup og internetforbindelser er opsat i it-driftscentre, og drevet og forbundet til resten af kommunen. Selvom de fysiske rammer er relativt nye i både Virum og Lyngby, skal serverne, netværksudstyret, storage og de øvrige tekniske løsninger, som alt andet it-udstyr, udskiftes hvert 3.-6. år. Skiftes udstyret ikke senest i 2024, hvor de nuværende service- og supportaftaler udløber, må der dels forventes driftsmæssige udfald og ekstraordinære omkostninger til at udbedre disse. Det er ikke muligt at forlænge service udover fem år, hvilket for LTK betyder ved udgangen af 2024, da producenterne ikke understøtter dette. Der er samlet afsat en anlægssum på 12,97 mio. kr. til projektet.

#### **Inventarudgifter - samling af rådhusfunktioner**

I forbindelse med genhusning og renovering af rådhuset er det besluttet (KMB 29.04.2021, sag 4), at der er behov for indkøb af inventar til at lave en fleksibel og generisk indretning af rådhuset. Der er i 2021 indgået rådgiverkontrakt med Botium, Paustian, Kito & Co. Den samlede anlægssum inkl. pris og lønfremskrivning udgør 11,636 mio. kr.

#### **PULJEBELØB**

**Fremtidig støjbehandlingsplan**

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 inkl. pris og lønfremskrivning på 0,4 mio. kr. til initiativer fra støjhandlingsplanen.

**Interim-konto/projektafslutninger DHG-programmet**

Interimskontoen anvendes til at udføre 1 års og 5 års eftersyn på vejanlægsprojekter i Dyrehavegårds jorder. Med politisk beslutning (KMB 19.12.2019, sag 5) afsattes der i alt 0,878 mio. kr. til 1 års og 5 års eftersyn på vejanlægsprojekter i Dyrehavegårds jorder.

**Mindr.bygmæs.jus.eksis.anl/behov,proj,udfø(<0,5mio**

På kommunalbestyrelsens møde (28.04.2022 sag 10) blev der givet bevilling på 1,37 mio. kr. til anlægspuljen "Mindre bygningsmæssige justeringer af eksisterende anlæg/projektudførelse under 0,5 mio. kr." i 2022 til entrepris, rådgivning, intern projektstyring og øvrige udgifter forbundet med mindre bygningsmæssige justeringer i 2022. Den samlede anlægssum udgør 24,1 mio. kr. inkl. pris og lønfremskrivning.

**Foranalyse etablering ny brandstation**

På kommunalbestyrelsens møde (04.11.2021 sag 31) blev der afgivet en anlægsbevilling på 3 mio. kr. (1,5 mio. kr. i 2022 og 1,5 mio. kr. i 2023) til gennemførelse af foranalyse vedr. etablering af en ny brandstation i Lundtofteområdet. Baggrunden for bevillingen var, at i forbindelse med indgåelse af aftalen mellem Beredskab Øst og Falck i 2020 fremhævede Falck, at den nuværende og ikke tidsvarende brandredningsstation i Lyngby senest med udgangen af 2025 ikke længere vil blive benyttet som brandredningsstation. Der skal foretages etablering af en ny brandredningsstation i kommunen. Inkl. pris og lønfremskrivning udgør anlægssummen 3,1 mio. kr.

**Anlægspulje til uforudsete behov**

Anlægspuljen er afsat til at sikre finansiering til uforudsete behov opstået i løbet af budgetperioden og til (mer-/mindre forbrug) i forbindelse med aflæggelse af anlægsregnskaber.

**Byudvikling Virum, Sorgenfri**

Puljen blev oprindeligt dannet i Budgetaftalen 2015-18, som en del af en samlet pulje til Byudvikling-lysmaster-rostadion. Efterfølgende i 2015, etableres opdeles puljen i delprojekter og Puljen til Byudvikling i Virum, Sorgenfri etableres, med forventet færdiggørelse i 2017.

Puljens oprindelige afsæt har været at støtte op om byudviklingsprojekter i områderne Virum, Sorgenfri og Lyngby. 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 6 mio. kr., der ligger placeret i planperioden.

**Grøn klimainvesteringspulje**

Til grønne klimainvesteringer er der afsat 25,7 mio. kr. i 2027 og 3,7 mio. kr. årligt fra og med 2028. Budgettet i 2027 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.

**KOMMUNALE EJENDOMME*****Etablering af affaldsskure + indkøb af sorteringspande – kommunale institutioner***

I budget 2020-2023 er der afsat 3,944 mio. kr. til at kommunens institutioner kan sortere affald i henhold til kommunens affaldsplan – jf. affaldsplanens krav om kildesortering af affald overholdes af kommunens institutioner på samme vilkår som gælder for private virksomheder. Det betyder, at genanvendeligt affald (fx pap, plast og papir) skal sorteres særskilt og ikke blandes med det affald, som sendes til forbrænding. På kommunalbestyrelsens møde (KMB 16.01.2022, sag 15) blev 0,154 mio. kr. af puljen brugt til at finansiere en driftsbevilling til selvejende institutioners udgifter i forbindelse med affaldssortering. Projektet afsluttes i 2023.

***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). Inkl. pris og lønfremskrivning udgør anlægssummen 3,8 mio. kr.

***Sikringsopgaver (AIA, ADK, video) + serviceaftale – kommunale ejendomme***

I forbindelse med beslutning (KMB 27.06.2019, sag 3) er der afsat budget til anlæg vedrørende etablering af AIA, ADK og TVO-anlæg på kommunale ejendomme. Arbejdet er påbegyndt i 2021 med forventet afslutning i 2024. Den samlede anlægssum udgør inkl. pris og lønfremskrivning 6,395 mio. kr.

***Visionsprogram for Kongens Lyngby***

På kommunalbestyrelsesmøde (KMB 05.03.2020, sag 6) blev oprindeligt afsat et budget på 5,0 mio. kr., med henblik på at udarbejde en vision og strategi for en samlet udviklings- og helhedsplan for Kongens Lyngby. I forbindelse med budgetaftalen for budget 2021-2024 afsættes der yderligere 8,182 mio. kr. til gennemførelse af de projekter, der affødes af visionsprocessen. Midlerne er afsat med det formål at give særskilt fokus på at udvikle nuværende og kommende byrum i kommunen. 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 ved Assistenskirkegården. I 2021 er der søgt og tildelt økonomisk støtte fra Realdania til parallelopdraget på 1,8 mio. kr. (KMB 04.03.2021, sag 11). Der resteret et udgiftsbudget 6,955 mio. kr.

***Ukrainske Flygtninge - Nymøllevej 85***

Der er i foråret 2022 afsat 5 mio. kr. til projektet vedr. placering af ukrainske flygtningen på Nymøllevej 85.

***Stadion – Etablering af oplæg under vesttribune jf. politisk sag***

Arealet under vest-tribunen anvendes fortsat til at oplagre kommunens maskiner til ejendomsdrift. Det vil også være tilfældet efter salg af stadion Der er jf. godkendt salgssag fra januar 2022, behov for, at området under tribunen aflukkes, så det ikke er tilgængeligt for offentligheden. Køber stiller arealerne vederlagsfrit til rådighed for kommunen. Udgifter til indretning af arealerne er i salgssagen estimeret til 5,0 mio. kr. i 2023. Forudsætningen var, at en permanent løsning etableres i 2023. Det forslås her at etablere en midlertidig løsning med midlertidig opmagasinering i budgetperioden, og at anlægsgudgiften på knap 5 mio. kr. skubbes til planperioden.

***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 5,4 mio. kr. i planperioden.

### **SALG AF EJENDOMME**

#### ***Dyrehavegårds Jorder – Diverse tværgående omkostninger, pakket sum (diverse omkostninger, byggemodning i øvrigt inkl. støjværn og gasledning, og salgsudgifter)***

Anlægsprojektmidler for Diverse tværgående omkostninger i samtlige byggegrunde ABC på Dyrehavegårds jorder skal understøtte planlægning, udbud og salgsprocesser. Der trækkes på såvel interne ressourcer, som eksterne ydelser i form af advokater, rådgivere og ingeniørteknisk bistand, som skal facilitere i processen om den verserende byudvikling af området.

#### ***Salg af diverse ejendomme***

Projektet har indtægter fra salg af specifikke beboelsesejendomme samt udgifter til salgsfremmende foranstaltninger.

Projektet realiserer salg af ejendomme, når salg er muligt, og derfor realiseres indtægter og udgifter løbende.

Puljen for eksterne salgsfremmende omkostninger er en del af dette projekt. Der er således afsat et årligt rådighedsbeløb hertil frem til 2025.

#### ***Salg af stadion foranalyser***

Kommunalbestyrelsen har (KMB 15.03.2018) afsat rådighedsbeløb til gennemførelsen af disse analyser. I forbindelse med beslutningen om at sætte salget af stadion i udbud (KMB 24.06.2021, sag 46) afsættes der yderligere budget til gennemførelse af udbudsprocessen. Udbuddet er gennemført og resultatet heraf fremlægges til beslutning i Kommunalbestyrelsen (KMB 26.01.2022, sag 19).

Med udgangen af 2021 tilbagestår et restbudget på 1,269 mio. kr., der overføres til 2022. Mindreforbruget tilskrives tidsforskydning i forhold til modtagne ydelser fra eksterne parter, forbruget forventes at komme i 2022. Mindreforbruget var forventet og er indregnet i budgetbehovet opgjort i sagen fra januar 2022.

#### ***Salg af specifikke ejendomme***

Projekterne benævnt "Salg af ejendom" dækker over politisk godkendte ejendomssalg.

**TVÆRGÅENDE ARTSOVERSIGT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG****Tværgående artsoversigt**

	<b>Budget 2023</b>	<b>Budgetoverslag 2024</b>	<b>Budgetoverslag 2025</b>	<b>Budgetoverslag 2026</b>
<b>1 Lønninger</b>	<b>2.108.032</b>	<b>2.108.755</b>	<b>2.109.777</b>	<b>2.116.366</b>
<b>- Varer og ydelser</b>	<b>1.777.362</b>	<b>1.787.503</b>	<b>1.756.064</b>	<b>1.755.514</b>
2.2 Fødevarer	14.772	14.772	14.772	14.772
2.3 Energikøb	43.339	43.445	43.367	43.322
2.7 Anskaffelser	3.468	3.468	3.468	4.408
2.9 Øvrige varekøb	128.991	126.515	126.519	127.970
4.0 Varer og ydelser uden moms	342.495	307.010	284.290	288.569
4.5 Entreprenør- og håndværkerydelser	298.732	338.878	326.043	314.406
4.6 Betalinger til staten	165.284	169.143	173.778	179.183
4.7 Betalinger til kommuner	263.510	265.104	265.076	265.076
4.8 Betalinger til regioner	292.627	293.281	293.281	293.281
4.9 Øvrige tjenesteydelser	224.146	225.887	225.470	224.527
<b>5 Tilskud og overførsler</b>	<b>812.390</b>	<b>807.389</b>	<b>812.371</b>	<b>816.464</b>
5.1 Tjenestemandspensioner	87.196	87.196	87.196	87.196
5.2 Overførsler til personer	646.771	640.567	641.093	645.187
5.9 Øvrige tilskud og overførsler	78.423	79.627	84.083	84.082
<b>6 Finansudgifter</b>	<b>1.691.432</b>	<b>1.807.007</b>	<b>1.868.472</b>	<b>1.933.712</b>
<b>7 Indtægter</b>	<b>-543.452</b>	<b>-565.429</b>	<b>-536.460</b>	<b>-526.501</b>
7.1 Egne huslejeindtægter	-58.505	-56.160	-55.991	-55.991
7.2 Salg af produkter og ydelser	-202.680	-206.264	-209.664	-213.685
7.6 Betalinger fra staten			-455	-2.161
7.7 Betalinger fra kommuner	-217.066	-217.066	-217.066	-217.066
7.8 Betalinger fra regioner	-828	-828	-828	-828
7.9 Øvrige indtægter	-64.374	-85.111	-52.456	-36.771
<b>8 Finansindtægter</b>	<b>-5.845.763</b>	<b>-6.062.898</b>	<b>-6.248.126</b>	<b>-6.458.826</b>
Pris- og lønstigninger vedr. drift og anlæg		<b>137.789</b>	<b>278.944</b>	<b>426.070</b>
		<b>-20.115</b>	<b>-41.043</b>	<b>-62.799</b>
<b>Udgifter i alt</b>	<b>6.389.216</b>	<b>6.648.442</b>	<b>6.825.629</b>	<b>7.048.126</b>
<b>Indtægter i alt</b>	<b>-6.389.216</b>	<b>-6.648.442</b>	<b>-6.825.629</b>	<b>-7.048.126</b>

## Takstoversigt

Takster/gebyrer fastsat af KMB	Enhed	Budget 2022 (kr.)	Budget 2023 (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. bib.loven
	8-30 dage	35,00	35,00	Hjemkaldelse <sup>*)</sup>
	31 dage -	110,00	115,00	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. bib.loven
	8-30 dage	65,00	70,00	Hjemkaldelse <sup>*)</sup>
	31 dage -	225,00	230,00	Regning inkl. regn.gebyr
				evt. efterfulgt af foged- eller inkassosag <sup>*)</sup>
				*): Fremskrevet til 2023-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	1.480,00	1.530,00	
Andre foreninger	do.	2.970,00	3.080,00	
Andre brugere	do.	8.890,00	9.200,00	
<b>Service takster ved lån af bibliotekssalen</b>				
Opstil. og nedtagning af borde/stole - biografopstil.	Pr. gang	345,00	355,00	Takster for servicegebyrer for
Opstil. og nedtagning af borde/stole - caféopstilling	do.	690,00	710,00	lån af bibliotekssalen er godkendt
Opsætning af scene/podier	do.	455,00	470,00	af Kommunalbestyrelsen den 29.
Opsætn. og assistance af bibliotekets lyd/av-udstyr	do.	455,00	470,00	august 2019 og er fremskrevet til 2023-priser.
<b><u>Løn til Teknisk servicemedarbejder efter lukketid:</u></b>				
Mandag-torsdag kl. 20-23 og fredag kl. 18-21	Pr. time	345,00	355,00	Opkræves ved brug af salen efter
Mandag-torsdag efter kl. 23, fredag efter kl. 21 samt lørdag og søndag efter kl. 15	Pr. time	455,00	470,00	bibliotekets åbningstid
Stemning af flygel	Pr. gang	-	-	Efter regning
Anskaf. af særligt lyd/av-udstyr og ekstern lydmand	Pr. gang	-	-	Efter regning

## TAKSTOVERSIGT

## BILAG

Takster/gebyrer fastsat af KMB	Enhed	Budget 2022 (kr.)	Budget 2023 (kr.)	Bemærkninger
Ekstra rengøring	Pr. gang	-	-	Efter regning
<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.				
For momsregistrerede virksomheder tillægges priserne under idrætsområdet moms				
<b>Lyngby svømmehal</b>				
Personer over 16 år	Pr. billet	42,00	44,00	Inkl. sæbe og sauna
	10 rabatbilletter	337,00	349,00	
	20 rabatbilletter	533,00	552,00	
Virksomhedsrabat	Min. 100 stk. pr. billetter			For cvr. registreret virksomheder og organisationer gives 50 % rabat af grundpris pr. billet
Pensionister og efterlønsmodtagere	Pr. billet	28,00	28,00	Adgang mod forevisning af gyldig dokumentation
	10 rabatbilletter	157,00	173,00	
	20 rabatbilletter	281,00	288,00	
	½ års kort	482,00	495,00	
	1 års kort	809,00	830,00	
Personer under 16 år	Pr. billet	29,00	28,00	Inkl. sæbe og sauna
	10 rabatbilletter	168,00	173,00	
	20 rabatbilletter	281,00	288,00	
Studerende	Pr. billet	26,00	28,00	
	10 rabatbilletter	181,00	173,00	
	20 rabatbilletter	298,00	288,00	

## TAKSTOVERSIGT

## BILAG

Takster/gebyrer fastsat af KMB	Enhed	Budget 2022 (kr.)	Budget 2023 (kr.)	Bemærkninger
Børnesvømning	Pr. halvår	657,00	681,00	Ekskl. entrebillet
Vandgymnastik	do.	517,00	536,00	do.
Voksensvømmeundervisning 45 min.	do.	774,00	803,00	do.
<b>Særlig udleje</b>				
1 bane (inkl. livredder)	Pr. time	292,00	303,00	Plus indgang
Svømmehallen (inkl. livredder)	do.	1.948,00	2.020,00	do.
Springbassin (inkl. livredder)	Pr. ½ time	415,00	431,00	do.
Svømmehallen (inkl. livredder)	Pr. time	3.245,00	3.365,00	Udlejning uden for åbningstiden
<b>Virum svømmehal</b>				
Personer over 16 år (1/2 år)	Pr. abonnement	573,00	594,00	Gælder til en ugentlig time indenfor et bestemt tidsrum (se hjemmeside: virumsvømmehal.ltk.dk)
Personer under 16 år (1/2 år)	do.	315,00	326,00	(se hjemmeside: virumsvømmehal.ltk.dk)
Pensionister (1/2 år)	do.	315,00	326,00	Forevisning af pens.kort
Morgensvømning:				
Personer over 16 år (1/2 år)	do.	1.825,00	1.893,00	Mellem kl. 6.30 og 8.00
Personer under 16 år (1/2 år)	do.	1.000,00	1.037,00	do.
Pensionister (1/2 år)	do.	1.000,00	1.037,00	Mellem kl. 6.30 og 8.00
<b>Særlig udleje</b>				
Svømmehallen (inkl. livredder)	Pr. time	1.600,00	1.660,00	Udlejning i åbningstiden
Svømmehallen (inkl. livredder)	do.	2.167,00	2.247,00	Udlejning uden for åbningstiden
<b>Idrætsanlæg</b>				
Idrætshaller mellem kl. 8-23	Pr. dag	28.520,00	29.580,00	
Herudover (kl.23-8)	Pr. time	2.630,00	2.730,00	
<b>Enkelbooking</b>				
Mødelokale (op til 20 pers.) mellem kl. 8-23	Pr. booking	1.520,00	1.570,00	
Mødelokale (op til 40 pers.) mellem kl. 8-23	do.	3.040,00	3.140,00	
Store mødelokaler til flere end 40 pers. (Sponsor Lounge, Restaurationslokale/forhus på Lyngby Stadion, Virumhallens mødelokale 1+2+3)	do.	4.560,00	4.710,00	
<b>1/2 og 1/1 års booking</b>				
Mødelokale (20-40 pers.)	Pr. booking	760,00	790,00	
Store mødelokaler til flere end 40 pers. (Sponsor Lounge, Restaurationslokale/forhus på Lyngby Stadion, Virumhallens mødelokale 1+2+3)	do.	2.270,00	2.350,00	



## TAKSTOVERSIGT

## BILAG

Takster/gebyrer fastsat af KMB	Enhed	Budget 2022 (kr.)	Budget 2023 (kr.)	Bemærkninger
Leje af a/v-udstyr	do	0,00	0,00	Indeholdt i ovenstående leje
<b>Særlig udleje</b>				
Fodboldbane	Pr. time	340,00	350,00	Inkl. omklædningsrum
Kunststofbaner	do.	340,00	350,00	Inkl. omklædningsrum
Atletikstadion	do.	340,00	350,00	Inkl. redskaber og omklædningsrum
4 petanquebaner	do.	340,00	350,00	Inkl. kugler
Tennisbane	do.	340,00	350,00	Inkl. omklædningsrum
Volleyball (Wannasport)	do.	160,00	160,00	
Fodboldbane (indendørs - Wannasport)	do.	420,00	440,00	
Badminton (Wannasport)	do.	110,00	110,00	
Idrætsforeninger hjemmehørende i LTK: Afgifter for ikke-idrætslige arrangementer, f.eks. fester, bankospil m.m i idrætshaller		0,00	0,00	
Andre lejere: Ikke kommercielle uddannelsesinst. mv.				
<u>Enkeltbooking</u>				
Idrætshaller mv. mellem kl. 8-23	Pr. time	570,00	590,00	
Herudover (kl. 23-8)	do.	860,00	890,00	
<u>1/2 og 1/1 års booking</u>				
Idrætshaller mv. mellem kl. 8-23		340,00	350,00	
Herudover (kl. 23-8)		520,00	540,00	
Lokaler til styrketræning, gymnastik, boksnings, skydning og bordtennis mv.	Pr. time	390,00	410,00	Kl. 7-23, mindst 4 timer
Keglebaner	Pr. bane/time	290,00	300,00	do.
<b><u>FRITID</u></b>				
<b><u>Musikskole</u></b>				
<b>Førskole (de små):</b>				
Baby Rytmik	Pr. rate	565,00	585,00	Undervisningen starter 1/9 og strækker sig over 36 uger.
Familie Rytmik	do.	565,00	585,00	Betalingen deles i 3 lige store rater.
<b>Førskole:</b>				De anførte takster gælder for musikskoleåret 2023/24.
Rytmik (0. klasse)	do.	565,00	585,00	
Rytmik (1. klasse)	do.	565,00	585,00	
<b>Musikhold for 2. - 3. klasse</b>				
Musikhold (2 elever i 30 min. 3-6 elever i 50 min.)	do.	1.090,00	1.125,00	
<b>Instrumentalundervisning solo:</b>				
Eneundervisning (25 minutter ugentlig)	do.	1.820,00	1.880,00	
<b>Leje af instrument</b>	do.	420,00	435,00	

## TAKSTOVERSIGT

## BILAG

Takster/gebyrer fastsat af KMB	Enhed	Budget 2022 (kr.)	Budget 2023 (kr.)	Bemærkninger
<b>Sammenspil:</b>				
Musikskolens instrumentalelever				
Elever, der kun deltager i sammenspil	do.	490,00	510,00	
<b>6-ugers undervisningsforløb</b>	Pr. forløb	520,00	535,00	
<b>Billedkundstundervisning</b>	Pr. rate	1.170,00	1.210,00	
<b>Udlejning</b>				
<b>Kommerciel lokaleudlejning</b>				
Virum skole:				
Festsalen	Pr. udlejning	11.000,00	11.410,00	
Trongårdsskolen:				
Skoletorvet	do.	11.000,00	11.410,00	
Engelsborgskolen:				
Teatersal	do.	11.000,00	11.410,00	
Gymnastiksale på skoler	do.	11.000,00	11.410,00	
Diverse mødelokaler:				
Lokaler i størrelsesordenen ca. 30-50 m <sup>2</sup> uden særlige faciliteter	do.	1.130,00	1.180,00	
<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.	2.440,00	2.530,00	
Trongårdsskolen: Skoletorvet	do.	2.440,00	2.530,00	
Engelsborgskolen: Teatersal	do.	2.440,00	2.530,00	
Gymnastiksale på skoler	do.	710,00	730,00	
Fuglevad Vandmølle	do.	710,00	730,00	
<b>Foreninger fra andre kommuner</b>				
Gymnastiksale på skoler	do.	3.130,00	3.250,00	
Fuglevad Vandmølle	do.	2.360,00	2.450,00	
Diverse mødelokaler:				
Lokaler i størrelsesordenen ca. 30-50 m <sup>2</sup> uden særlige faciliteter, klasselokaler, undervisningslokaler	do.	860,00	890,00	
<b>BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET</b>				

## TAKSTOVERSIGT

## BILAG

Takster/gebyrer fastsat af KMB	Enhed	Budget 2022 (kr.)	Budget 2023 (kr.)	Bemærkninger
<b><u>SKOLER</u></b>				
-				
Skolefritidsordning	Plads pr. termin	2.133,00	2.208,00	Der er 11 terminer
Lejrskole (kostpenge)	Pr. døgn	90,00	93,00	
Modersmålsundervisning	Pr. måned	388,00	401,00	Betaling i 10 måneder
<b><u>DAGTILBUD</u></b>				
Dagpleje	Plads pr. termin	3.645,00	3.610,00	Inkl. frokost - Der er 11 terminer
Vuggestuer og småbørn i børnehuse	do.	3.645,00	3.735,00	Der er 11 terminer
Børnehaver	do.	2.110,00	2.175,00	Der er 11 terminer
Kombinationsplads				
Ny ordning pr. 1. juli 2018 (dagtilbudsloven)				
Dagpleje- eller vuggestuebarn	pr. time om ugen	74,39	76,22	Pris. Pr. time (dog maks. 39 timer pr. uge) - der er 11 terminer
Børnehavebarn	do.	43,06	44,39	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	3.045,00	3.150,00	Der er 11 terminer
Børnehavebarn	do.	1.820,00	1.885,00	Der er 11 terminer
Institutioner med særlige takster:				
Rudolf Steiner Børnehave (Enhjørningen)	do.	1.680,00	1.729,00	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 Model A er den gamle ordning
Vuggestuebarn	do.	661,00	689,00	kan ikke tilvælges af nye institutioner
Børnehavebarn	do.	715,00	745,00	
Forældrefinansieret frokostordning model B iht. Dagtilbudsloven §16 a (Taksten gælder både for vuggestuebørn og børnehavebørn)	do.	789,00	822,00	Der er 11 terminer
<b><u>KLUBBER</u></b>				
Fritidsklub	Plads pr. termin	910,00	942,00	Der er 11 terminer

Takster/gebyrer fastsat af KMB	Enhed	Budget 2022 (kr.)	Budget 2023 (kr.)	Bemærkninger
<b>Juniorklub</b>	Plads pr. termin	621,00	643,00	Der er 11 terminer
<b>Ungdomsklub</b>	Pr. plads	311,00	322,00	Der er 11 terminer
<b>SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET</b>				
<b>SUNDHED OG OMSORG</b>				
Madservice	Hovedret (varm)	57,00	59,00	Hovedret. Er justeret med satsreguleringsprocenten til den maksimale egenbetaling jf. lovgivningen.
	Hovedret (kold, frossen)	57,00	59,00	Hovedret. Er justeret med satsreguleringsprocenten til den maksimale egenbetaling jf. lovgivningen.
<b>Plejecentre</b>				
Servicepakke (vaskemaskiner drevet af boligselsk)	do.	4.175,00	4.268,00	Fuld servicepakke*
Servicepakke (vaskemaskiner kommunalt drevet)	Pr. måned	4.277,00	4.477,00	Fuld servicepakke*
<b>- Heraf:</b>				
- Morgenmad	do.	821,00	844,00	Der er fra 2019 byttet rundt på
- Middagsmad + eftermiddagskaffe	do.	1.669,00	1.714,00	beløb for middag og aften, da
- Aftensmad + aftens Kaffe	do.	1.390,00	1.427,00	varm mad serveres til frokost
<b>- Mad i alt</b>	do.	<b>3.880,00</b>	<b>3.985,00</b>	Fuld forplejning*
- Toiletartikler	do.	80,00	93,00	
- Rengøringsartikler	do.	45,00	40,00	* Taksten vedr. forplejning er reguleret med satsreguleringsprocenten
- Vask af eget tøj (maskiner drevet af boligselsk.)	do.	10,00	13,00	
- Vask af eget tøj (maskiner kommunalt drevet)	do.	112,00	222,00	for 2023 og tilpasset til den
- Vask og leje af linned m.v	do.	60,00	64,00	maksimale egenbetaling jf. lovgivningen
- Vinduespuddning	do.	23,00	26,00	
- Omsorgstandpleje	do.	46,00	47,00	
<b>Midlertidigt ophold på plejehjem/genoptræning</b>				
Døgn takst	Pr. dag	158,00	166,00	
	Pr. måned	4.814,00	5.063,00	Godkendt af KMB 2.4.2020
Kørsel genoptræning og Rustenborghus	Pr. tur	31,50	33,00	Jf. budgetaftalen 2019-22.
<b>Beskyttede boliger Lystoftebakken</b>				
- Morgenmad	Pr. dag	30,50	31,30	Taksterne er godkendt af Kom-

## TAKSTOVERSIGT

## BILAG

Takster/gebyrer fastsat af KMB	Enhed	Budget 2022 (kr.)	Budget 2023 (kr.)	Bemærkninger
- Varm anretning	do.	51,90	53,30	municipalbestyrelsen 4. oktober 2018.
- Kold anretning	do.	43,20	44,30	
				Taktsærene for 2023 er pris- og lønfremskrevet, jf sagsteksten.
<b>Genoptræningscentret</b>				
Udlejning af terapibassin	Pr. time	607,00	624,00	Jf. lejekontrakt fremskrives med pl-skøn fra KL
<b>Hjemmepleje</b>				
Egenbetaling 8 kg vask - privat leverandør	pr. vask	91,00	94,00	Taksterne godkendt af KMB 17.12.2020 og fremskrives med samme procent som kontrakterne med leverandørerne.
Egenbetaling 12 kg vask - privat leverandør	pr. vask	136,00	140,00	Taksterne godkendt af KMB 17.12.2020 og fremskrives med samme procent som kontrakterne med leverandørerne.
<b>HANDICAPPEDE</b>				
Kvindekrisecenter SEL §109	Pr. dag	2.044,00*	1.974,00	*Godkendt KMB 31/3-2022
Torvehus SEL §101 og SU §142	Pr. dag	216,00*	260,00	*Godkendt KMB 31/3-2022
Slotsvænget Botilbud	Pr. dag	2.845,00*	2.776,00	*Godkendt KMB 31/3-2022
Slotsvænget - støttepakken SEL §104	Pr. dag	897,00*	1.017,00	*Godkendt KMB 31/3-2022
Slotsvænget - Borgere i eget hjem SEL §85	Pr. time	422,00	425,00	
Flyvteam SEL §103	Pr. dag	305,00	316,00	
Hjorten (Sjakket) SEL §103	Pr. dag	111,00	126,00	
Rævehøjparken § 107 (Psyk)	Pr. dag	1.377,00*	1.306,00	*Godkendt KMB 31/3-2022
Melagervej SEL § 107 (autist)	Pr. dag	1.455,00*	1.636,00	*Godkendt KMB 16/12-2021
Hjorten (Nettet) SEL §104	Pr. dag	259,00	267,00	
Christian X. Allé SEL §85	Pr. dag	2.846,00*	3.131,00	*Godkendt KMB 16/12-2021
Christian X. Allé - Borgere i eget hjem SEL §85	Pr. time	422,00	425,00	
Christian X. Allé Dagtilbud	Pr. dag	2.346,00*	1.421,00	*Godkendt KMB 16/12-2021

Takster/gebyrer fastsat af KMB	Enhed	Budget 2022 (kr.)	Budget 2023 (kr.)	Bemærkninger
Magneten - Caroline Amalievej SEL §85	Pr. dag	957,00*	1.346,00	*Godkendt KMB 31/3-2022
Magneten - Seniorhuset SEL §85	Pr. dag	2.345,00*	2.695,00	*Godkendt KMB 31/3-2022
Magneten - Åbrinken SEL §85	Pr. dag	810,00*	890,00	*Godkendt KMB 31/3-2022
Støttecenter Magneten SEL §104	Pr. dag	142,00*	187,00	*Godkendt KMB 31/3-2022
Stadscafé SEL §103	Pr. dag	497,00*	548,00	*Godkendt KMB 16/12-2021
Magneten - Borgere i eget hjem SEL §85	Pr. time	422,00	425,00	
Takst til egne tilbud - særtakst	Pr. time	384,00	386,00	
<b>TEKNIK- OG MILJØUDVALGET</b>				
<b><u>GRØNNE OMRÅDER OG KIRKEGARDE</u></b>				
<b>Kapeller og andet</b>				
Kistemodtagelse		752,00	780,00	Momsfri
Kistemodtagelse uden for normal arbejdstid		2x takst	Dobbelt takst	
Fremvisning		752,00	780,00	Momsfri
Fremvisning udenfor normal arbejdstid samt lørdage		2x takst	Dobbelt takst	
Frost opbevaring, første 6 dage		343,00	355,00	Momsfri ( kun PL), taksten ikke genb.
Ekstra per døgn, fra dag 7		59,00	61,00	Momsfri ( kun PL), taksten ikke genb.
<b>Benyttelse af Sorgenfri kapel og lille kapel</b>				
Leje af kapel (Sorgenfri kapel og Lyngby Park)		1.617,00	1.675,00	Ex. moms
Leje Store kapel på Lyngby Parkkirkegård		2.073,00	2.147,00	Ex. moms
Tillæg for benyttelse af kapel lørdag		2x takst	Dobbelt 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	6.981,00	7.232,00	Momsfri
Tillæg ekstra dybde	do.	1.003,00	1.039,00	pr. påbegyndt time pr. mand
Urnebegravelse	do.	1.601,00	1.659,00	do.
Tillæg for begravelser fredag efter kl. 11.00 og for begravelser på lørdage		2x takst	Dobbelt takst	
Begravelser fra andre kirker og kapeller senere end kl. 14.00 om fredagen, og kl. 14:30 på andre hverdage		1.003,00	1.039,00	Ex. Moms pr. påbegyndt time pr. mand
Overtid vedrørende begravelser/bisættelser der går udenfor normal arbejdstid pr. påbegyndt time pr. mand		1.003,00	1.039,00	Ex. Moms pr. påbegyndt time pr. mand

Takster/gebyrer fastsat af KMB	Enhed	Budget 2022 (kr.)	Budget 2023 (kr.)	Bemærkninger
<b>Gravsteder</b>				
Kommunens beboere (Kistegravsteder)	pr.m <sup>2</sup> /år	151,00	157,00	Momsfri
Kommunens beboere (Urnegravsteder)	do.	151,00	157,00	Momsfri
Særligt udlagte gravsteder				
Fællesomkostninger pr. m <sup>2</sup> pr. år		88,00	91,00	Ex. Moms
Renholdelse pr. m <sup>2</sup> pr. år for 3 m <sup>2</sup>		293,00	304,00	Ex. Moms
Renholdelse pr. m <sup>2</sup> pr. år, efterfølgende m <sup>2</sup>		153,00	159,00	Ex. Moms
Anlæg og vedligeholdelse		503,00	521,00	Ex.moms. Pr. time, pr. mand. Timepris er 2019 pris og PL
Særlige ydelser ud over almindeligt forekommende foreteelser		503,00	521,00	Ex.moms. Pr. time, pr. mand. Timepris er 2019 pris og PL
Gebyr for forsent indbetaling		110,00	114,00	Momsfri
<b>Bådpladser ved Lyngby Sø</b>				
Bådpladsleje	Pr. sæson	1.405,00	1.456,00	Ex. moms
Bådpladsleje (pensionister)	do.	703,00	728,00	Ex. moms
<b><u>TRAFIKANLÆG MV.</u></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	1.020,00	1.043,00	Momsfri
Erhvervslicens	do.	2.883,00	2.949,00	do.
Periodekort pr. år	do.	5.406,00	5.530,00	do.
Periodekort, dagtimer pr. år	do.	3.505,00	3.586,00	do.
Periodekort pr. dag	Pr. dag	37,00	38,00	do.
Administrationsgebyr ved beboerlicenser		202,00	207,00	
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	2.612,00	2.706,00	Momsfri. Forventes ikke udlejet i 2023 pga. letbanebyggeri

Takster/gebyrer fastsat af KMB	Enhed	Budget 2022 (kr.)	Budget 2023 (kr.)	Bemærkninger
Leje af cirkuspladser	Pr. gang	2.968,00	3.075,00	Momsfri
				ØK beslutning 1.10.2013
Leje af areal til salg af juletræer				
- Almindeligt salg	Pr. år	11.989,00	12.422,00	excl. Geelshaven og Hummeltoften 1
Leje af kommunens arealer til arrangementer	Pr. arrangement	605,00	627,00	Momsfri
Leje af kommunens arealer til arrangementer af kommerciel karakter	do.	2.409,00	2.496,00	do.
Biavl	Pr. år	1.246,00	1.291,00	Arealleje
Rottebekæmpelsesgebyr	0/00 af ejendoms- værdien/år	0,028	0,024	Momsfri. Optræv. halvårligt med ejendomsskatten TMU 9.10 KMB 31.10
Jordflytningsgebyr:				
Jordflytningsgebyr pr. husstand	/år	7,00	7,00	Behandles KMB 24 november
Anvisning af jord (Erhverv):				
Konkret anvisning af affald	pr. time	630,00	630,00	Behandles KMB 24 november
Grundtakst svarende til ½ time	pr. sag	-	350,00	Ny takst -Behandles KMB 24 november
herudover pr. påbegyndt kvarter. Timeprisen er 700 kr.	pr. kvarter	-	175,00	Ny takst -Behandles KMB 24 november
<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	291,00	Afventer	Fast takst fastsættes i lovgivning. Hertil lægges 2 % af det skyldige beløb over 1.000 kr.
Erhvervslejemål	Pr. rykkerbrev	159,00	Afventer	do.
<b>Gebyrer for byggesagsbehandling mv.</b>				



Takster/gebyrer fastsat af KMB	Enhed	Budget 2022 (kr.)	Budget 2023 (kr.)	Bemærkninger
Anmeldelser og byggetilladelser (alle typer byggeri)	Pr. time	812,00	849,00	1. forhåndsdialog er gebyrundtaget. Stigningen skyldes øget overheadudgifter, hovedsageligt som følge af ny organisationsstruktur
<b>Affald</b>				
Husholdning-grundtakst	Pr. stk.	2.400,00	2.495,00	Behandles KMB 24 november
Kollegie-grundtakst	do.	480,00	498,75	Behandles KMB 24 november
Årskort til genbrugsstation for bygge- og anlægshåndværkere samt anlægsgartnere med overvejende erhvervsaffald:				
- Personbil	do.	9.600,00		Udgår
- Kassevogn	do.	9.600,00		Udgår
- Ladvogn	do.	17.600,00		Udgår
Årskort til genbrugsstation for øvrige bygge- og anlægshåndværkere samt anlægsgartnere:				
- Personbil	do.	5.200,00		Udgår
- Kassevogn	do.	5.200,00		Udgår
- Ladvogn	do.	9.500,00		Udgår
Årskort til genbrugsstation for liberalt erhverv:	do.	880,00		Udgår
Årskort til genbrugsstation for øvrige virksomheder:				
- Personbil	do.	6.300,00		Udgår
- Kassevogn	do.	9.500,00		Udgår
- Ladvogn	do.	13.900,00		Udgår
Engangskort til genbrugsstation for alle erhverv:				
- Personbil	do.	110,00	108,00	Behandles KMB 24 november
- Kassevogn	do.	160,00	144,00	Behandles KMB 24 november
- Ladvogn	do.	190,00	184,00	Behandles KMB 24 november
Farligt affald:				
Alle virksomhedskategorier		60,00	60,00	60 kr. for hver 10 kg ud over de første 5 kg - Behandles KMB 24 november
Mad/restaffald til villa/rækkehus:	Pr. år			

## TAKSTOVERSIGT

## BILAG

Takster/gebyrer fastsat af KMB	Enhed	Budget 2022 (kr.)	Budget 2023 (kr.)	Bemærkninger
240 liter – 2-kammer mad/rest hver 14. dag/standard	do.	1.621,00	1.820,00	Behandles KMB 24 november
240 liter – 2-kammer mad/rest ugetømning	do.	2.714,00	3.140,00	Behandles KMB 24 november
370 liter – 2-kammer mad/rest hver 14. dag	do.	1.163,00	2.557,50	Behandles KMB 24 november
370 liter – 2-kammer mad/rest ugetømning	do.	3.623,00	4.105,00	Behandles KMB 24 november
Sækkestativ – 2-delt hver 14. dag	do.	1.459,00	1.820,00	Behandles KMB 24 november
Sækkestativ – 2-delt ugetømning	do.	2.714,00	3.140,00	Behandles KMB 24 november
Erhverv restaffald:	Pr. år			
Restaffaldssæk – 1x ugentligt	do.	1.167,20	1.420,00	Behandles KMB 24 november
Restaffaldssæk – 14 dages tømning	do.	927,20	1.180,00	Behandles KMB 24 november
Restaffaldssæk – 2x ugentligt	do.	1.407,20	1.660,00	Behandles KMB 24 november
140-L Container, 1 x ugentligt	do.	1.988,80	2.243,00	Behandles KMB 24 november
140-L Container, 14 dages tømning	do.	1.748,80	1.943,00	Behandles KMB 24 november
140-L Container, 2 x ugentligt	do.	4.083,20	4.622,00	Behandles KMB 24 november
180-L Container, 1 x ugentligt	do.	2.184,00	2.447,00	Behandles KMB 24 november
180-L Container, 2 x ugentligt	do.	4.557,20	5.138,00	Behandles KMB 24 november
240-L Container, 1 x ugentligt	do.	2.408,80	2.695,00	Behandles KMB 24 november
240-L Container, 2 x ugentligt	do.	5.054,40	5.694,00	Behandles KMB 24 november
240-L Container, 3 x ugentligt	do.	7.728,00	8.724,00	Behandles KMB 24 november
400-L Container, 1 x ugentligt	do.	2.630,00	3.022,00	Behandles KMB 24 november
500-L Container, 1 x ugentligt	do.	2.925,60	3.228,00	Behandles KMB 24 november
500-L Container, 2 x ugentligt	do.	6.087,20	6.760,00	Behandles KMB 24 november
660-L Container, 1x ugentligt	do.	3.256,80	3.572,00	Behandles KMB 24 november
660-L Container, 2x ugentligt	do.	6.749,60	7.449,00	Behandles KMB 24 november
660-L Container, 3x ugentligt	do.	10.661,60	11.813,00	Behandles KMB 24 november
660-L Container, 5x ugentligt	do.	17.490,40	19.384,00	Behandles KMB 24 november
8 kubik vippe 1x ugentligt	do.	23.951,20	25.686,00	Behandles KMB 24 november
16 kubik vippe 1x ugentligt	do.	51.268,80	55.405,00	Behandles KMB 24 november
2,5 kubik nedgravet 1 x ugentligt	do.	14.865,80	16.569,00	Behandles KMB 24 november
2,5 kubik nedgravet 1 x hver 14. dag	do.	8.165,60	9.105,00	Behandles KMB 24 november
3 kubik nedgravet 1 x ugentligt	do.	15.936,80	17.688,00	Behandles KMB 24 november
3 kubik nedgravet 1 x hver 14. dag	do.	8.850,40	9.829,00	Behandles KMB 24 november
5 m3 nedgravet, 1 x ugentligt	do.	22.352,80	24.602,00	Behandles KMB 24 november

## TAKSTOVERSIGT

## BILAG

Takster/gebyrer fastsat af KMB	Enhed	Budget 2022 (kr.)	Budget 2023 (kr.)	Bemærkninger
5 m3 nedgravet, 14 dages tømning	do.	12.637,60	13.943,00	Behandles KMB 24 november
Sæsontømning 01.04. - 30.09				
Restaffaldssæk – 1x ugentligt	do.	584,00	710,00	Behandles KMB 24 november
Restaffaldssæk – 2x ugentligt	do.	704,00	830,00	Behandles KMB 24 november
660 l. container 1 x ugentligt	do.	1.628,80	1.786,00	Behandles KMB 24 november
660 l. container 2 x ugentligt	do.	3.375,20	3.724,50	Behandles KMB 24 november
660 l. container 3 x ugentligt	do.	5.331,20	5.906,50	Behandles KMB 24 november
660 l. container 5 x ugentligt	do.	8.745,60	9.692,00	Behandles KMB 24 november
Særydelser				
Ekstratømning sæk/140 liter/180 liter/240 liter/370 liter/500 liter	do.	250,40		Udgår
Boligselskaber restaffald:	Pr. år			
Restaffaldssæk – 1x ugentligt	do.	1.459,00	1.775,00	Behandles KMB 24 november
Restaffaldssæk – 14 dages tømning	do.	1.159,00	1.475,00	Behandles KMB 24 november
Restaffaldssæk – 2x ugentligt	do.	1.759,00	2.075,00	Behandles KMB 24 november
140 liter – 1 x ugentligt	do.	2.486,00	2.803,75	Behandles KMB 24 november
140 liter – container, 14 dages tømning	do.	2.186,00	2.428,75	Behandles KMB 24 november
140 liter – 2 x ugentligt	do.	5.104,00	5.777,50	Behandles KMB 24 november
180 liter – 1 x ugentligt	do.	2.730,00	3.058,75	Behandles KMB 24 november
180 liter – 2 x ugentligt	do.	5.689,00	6.422,50	Behandles KMB 24 november
240 liter – 1 x ugentligt	do.	3.011,00	3.368,75	Behandles KMB 24 november
240 liter – 2 x ugentligt	do.	6.318,00	7.117,50	Behandles KMB 24 november
240 liter – 3 x ugentligt	do.	9.660,00	10.905,00	Behandles KMB 24 november
400 liter – 1 x ugentligt	do.	3.288,00	3.777,50	Behandles KMB 24 november
500 liter – 1 x ugentligt	do.	3.657,00	4.035,00	Behandles KMB 24 november
500 liter – 2 x ugentligt	do.	7.609,00	8.450,00	Behandles KMB 24 november
660 liter – 1 x ugentligt	do.	4.071,00	4.465,00	Behandles KMB 24 november
660 liter – 2 x ugentligt	do.	8.437,00	9.311,25	Behandles KMB 24 november
660 liter – 3 x ugentligt	do.	13.327,00	14.766,25	Behandles KMB 24 november
660 liter – 5 x ugentligt	do.	21.863,00	24.230,00	Behandles KMB 24 november
8 kubik vippe – 1x ugentligt	do.	29.939,00	32.107,50	Behandles KMB 24 november
16 kubik vippe – 1x ugentligt	do.	64.086,00	69.256,25	Behandles KMB 24 november
2,5 kubik nedgravet 1 x ugentligt	do.	18.571,00	20.711,25	Behandles KMB 24 november

## TAKSTOVERSIGT

## BILAG

Takster/gebyrer fastsat af KMB	Enhed	Budget 2022 (kr.)	Budget 2023 (kr.)	Bemærkninger
2,5 kubik nedgravet 1 x hver 14. dag	do.	10.207,00	11.381,25	Behandles KMB 24 november
3 kubik nedgravet 1 x ugentligt	do.	19.921,00	22.110,00	Behandles KMB 24 november
3 kubik nedgravet 1 x hver 14. dag	do.	11.063,00	12.286,25	Behandles KMB 24 november
5 m3 nedgravet – 1 x ugentligt	do.	27.941,00	30.752,50	Behandles KMB 24 november
5 m3 nedgravet – 14 dages tømning	do.	15.797,00	17.428,75	Behandles KMB 24 november
Sæson-tømning 01.04. - 30.09				
Restaffaldssæk – 1x ugentligt		730,00	887,50	Behandles KMB 24 november
Restaffaldssæk – 2x ugentligt		880,00	1.037,50	Behandles KMB 24 november
660 l. container 1 x ugentligt		2.036,00	2.232,50	Behandles KMB 24 november
660 l. container 2 x ugentligt		4.219,00	4.655,63	Behandles KMB 24 november
660 l. container 3 x ugentligt		6.664,00	7.383,13	Behandles KMB 24 november
660 l. container 5 x ugentligt		10.932,00	12.115,00	Behandles KMB 24 november
Særydelser				
Tilvalg ugetømning plast/pap til boligselskaber pr. år pr. beholder		650,00	650,00	Behandles KMB 24 november
Ekstratømning sæk/140 liter/180 liter/240 liter/370 liter/500 liter		313,00		udgår
Ekstratømning 140 liter/240 liter/370 liter genanvendelige materialer, der tømmes som restaffald		375,00	437,50	Behandles KMB 24 november
Ekstratømning 660-1000 liter genanvendelige materialer, der tømmes som restaffald		625,00	750,00	Behandles KMB 24 november
Særafhentning pr. beholder/ sæk pr. gang		156,00		udgår
Afhentning og udbringning af beholder			1.837,50	Behandles KMB 24 november
Ombytning af beholder			762,50	Behandles KMB 24 november
Vask af mad/rest-beholder (140-660 liter) pr. stk. (kun boligselskaber)		188,00	188,00	Behandles KMB 24 november
Institutioner				
Store institutioner – 4000-20000 liter restaffald		16.803,00	18.545,00	Behandles KMB 24 november
Mellem institutioner – 1500-3999 liter restaffald		5.106,00	5.542,50	Behandles KMB 24 november
Små institutioner – 125-1499 liter restaffald		2.123,00	2.235,00	Behandles KMB 24 november
Stativer og beholdere				
140 liters beholder til haveaffald		979,00	841,25	Behandles KMB 24 november
660 liters beholder til haveaffald		1.595,00	1.457,50	Behandles KMB 24 november

## Lov- og Cirkulæreprogrammet

	2023	2024	2025	2026
<b>Skatteministeriet</b>				
Lov nr. 2227 af 29. december 2020 om ændring af ejendomsvurderingsloven og forskellige andre love	12			
Opgaveflyt af ICS (International Citizen Service) fra Skattestyrelsen til kommunerne	11	11	11	11
<b>Justitsministeriet</b>				
Forslag til lov om ændring af lov om pas til danske statsborgere m.v. og lov om Det Centrale Personregister	46	46	46	46
<b>Udlændinge- og Integrationsministeriet</b>				
Lov nr. 743 af 8. juni 2018 om ændring af lov om aktiv social politik, mv. (indførelse af beskæftigelseskrav) 1)			-48	-48
<b>Social- og Ældreministeriet</b>				
Lov nr. 1613 af 22. december 2010 om ændring af lov om social service (loft over ydelsen for tabt arbejdsfortjeneste) 1)			5	5
Lov nr. 628 af 11. juni 2010 om ændring af lov om social service, lov om retssikkerhed, og administration på det sociale område og forældreansvarsloven (Barnets Reform) 1)			26	26
Lov nr. 286 af 28. marts 2012 Ændring af lov om social service (Forhøjelse af ydelsesloftet for tabt arbejdsfortjeneste) 1)			-1	-1
Bekendtgørelse nr. 1252 af 20. november 2017 om støtte til køb af bil efter serviceloven 1)			-11	-11
Lov nr. 1060 af 30. juni 2020 om lov om ændring af lov om social service (Tilpasning af den centrale refusionsordning) 1)			-308	-308
Efterregulering vedr. Lov nr. 1059 af 30. juni 2020 om ændring af lov om social service og lov om socialtilsyn (Indførelse af ret til overvågning og støtte i forbindelse hermed om natten for unge, der modtager hjælp efter § 95, stk. 3, i lov om social service i form af et kontant tilskud) *)	-324	-285	-245	-245
L 27 Forslag til lov om ændring af lov om retssikkerhed og administration på det sociale område, lov om social service og lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet (Forenkling og præcisering af regler om finansiering, mellemkommunal refusion og satsregulering m.v.)	-200	-200	-200	-200
Ændring af lov om lov om socialtilsyn og lov om social service (Styrkelse af socialtilsynet og styrkelse af det økonomiske tilsyn med sociale tilbud)	93	94	92	92
Lov nr. 446 af 9. juni 2008 om ændring af lov om social pension, lov om højeste, mellemste, forhøjet almindelig og almindelig førtidspension m.v. og lov om social service (Højere supplerende pensionsydelse, udvidelse af personkredsen for invaliditetsydelse og afskaffelse af servicebetaling for ophold i botilbud mv.) 1)			-28	-28
Ændring af lov om retssikkerhed og administration på det sociale område (Skærpede krav til kommunalbestyrelsens opfølgning på Danmarkskortet m.v.)	7	6	6	6
Ændring af vejledning om indsatser og særlig støtte til børn og unge og deres familier	-307	-307	-307	-307
<b>Sundhedsministeriet</b>				
Lov om ændring af sundhedsloven (Vederlagsfri tandpleje for 18-21-årige) 1)	1.585	2.691	3.802	3.802
<b>Beskæftigelsesministeriet</b>				
Lov nr. 1380 af 23. december 2012 om ændring af lov om en aktiv beskæftigelsesindsats, lov om ansvaret for og styringen af den aktive beskæftigelsesindsats, lov om aktiv socialpolitik, lov om social pension og flere andre love. 1)			15	15
Lov nr. 2190 af 29. 12. 2020 - Overførsel af myndighedsansvar for seniorpension til Seniorpensionsenheden m.v.			-1	-1
Lov nr. 1160 af 8. juni 2021 - Ændring af lov om en aktiv beskæftigelsesindsats, lov om organisering og understøttelse af beskæftigelsesindsatsen m.v. og lov om aktiv socialpolitik (Bedre ressourceforløb)	616	626	629	629
Lov nr. 1964 af 15. december 2020 om forlængelse af den midlertidige arbejdsfordeling	-42			

**LOV- OG CIRKULÆREPROGRAMMET****BILAG**

Hele 1.000 kr.

	2023	2024	2025	2026
Lov nr. 343 af 22. marts 2022 - Indførelse af øremærket orlov, lighedeling af retten til barselsdagpenge og ret til overdragelse af barselsdagpenge til sociale forældre og nærtstående familiemedlemmer m.v.	498	527	539	539
Lov nr. 2589 af 28. 12. 2021 om nytænkning af beskæftigelsesindsatsen og en styrket og forenklet ungeindsats m.v. og Lov nr. 2590 af 28. december 2021 om nytænkning af beskæftigelsesindsatsen og samtaler over video eller telefon	-322	-322	-322	-322
Lov nr. 877 af 12. maj 2021 (Rammeaftale om plan for genåbning af Danmark)	-71			
Lov nr. 2529 af 21. december -Forlængelse af den midlertidige arbejdsfordelingsordning m.v.	-1	-4		
<b>Børne- og Undervisningsministeriet</b>				
Lov nr. 2594 af 28. december 2021 om ændring af dagtilbudsloven (Minimumsnormeringer i daginstitutioner og styrket tilsyn med dagtilbud m.v.)	260	260	260	260
L 174 Forslag til lov om ændring af lov om folkeskolen, lov om kommunal indsats for unge under 25 år, lov om velfærdsaftaler på dagtilbudsområdet og folkeskoleområdet og lov om kommunale internationale grundskoler (Fremtidigt evaluerings- og bedømmelsessystem i folkeskolen m.v.)	78	25	60	60
FGU skoleydelse for elever i efterværn, som følge af en praksisændring vedr. fortolkning af § 19 i bekendtgørelse om institutioner for forberedende grunduddannelse mv.	43	105	105	105
<b>Miljøministeriet</b>				
Bekendtgørelse om kortlægning af ekstern støj og udarbejdelse af støjhandlingsplaner (støjkortlægningsbekendtgørelsen)	-4	-4	-4	-4
Lov om kemikalier (Begrænsning i eller forbud mod anvendelse af plantebeskyttelsesmidler på befæstede eller stærkt permeable arealer), Bekendtgørelse om bekæmpelsesmidler.		140	140	140
Bekendtgørelse nr. 1478 af 12. december 2017 om miljøkrav til mellemstore fyringsanlæg 1)			-5	-5
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
<b>I alt, lov- og cirkulæreprogram</b>	<b>1.980</b>	<b>3.409</b>	<b>4.255</b>	<b>4.255</b>

<b>Andre reguleringer</b>				
Tilbagebetaling af uforbrugte midler vedr. VISO	45			
Kommunal medfinansiering af Den Sociale Investeringsfond 1)	-18	-18	-18	-18
Initiativer i sundhedsreformen, herunder kvalitetspakker målrettet kommunale akutfunktioner og patientrettet forebyggelse for borgere med kroniske sygdomme	1.893	1.899	1.910	1.910
Teknisk korrektion af DUT-sag vedr. sonderemedier	71	71	71	71
Tilbageførsel af VEU-opsparring 1)	206			
<b>I alt, andre reguleringer</b>	<b>2.197</b>	<b>1.952</b>	<b>1.963</b>	<b>1.963</b>

<b>I alt, lov- og cirkulæreprogram og andre reguleringer</b>	<b>4.176</b>	<b>5.361</b>	<b>6.218</b>	<b>6.218</b>
--	--------------	--------------	--------------	--------------

\*) Kompensationsbeløbet efterreguleres 1) Permanent udgiftsniveau nås efter BO-periodens udløb.

## 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 april 2022 og omfatter årene 2022-2033.

Hovedtallene for 2022-2026 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
2022	<b>3.505</b>	<b>7.837</b>	<b>9.761</b>	<b>25.428</b>	<b>8.202</b>	<b>1.456</b>	<b>1.629</b>	<b>57.818</b>
2023	115	-4	151	239	162	58	-26	694
2024	120	7	193	299	136	86	11	851
2025	144	-78	116	293	77	109	16	677
2026	124	19	176	419	81	172	24	1.015
<b>Ændring i perioden</b>	<b>503</b>	<b>-56</b>	<b>635</b>	<b>1.250</b>	<b>456</b>	<b>425</b>	<b>25</b>	<b>3.238</b>
<b>Antal 1. januar 2026</b>	<b>4.008</b>	<b>7.781</b>	<b>10.396</b>	<b>26.677</b>	<b>8.658</b>	<b>1.881</b>	<b>1.654</b>	<b>61.055</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
2022	<b>3.505</b>	<b>7.837</b>	<b>9.761</b>	<b>25.428</b>	<b>8.202</b>	<b>1.456</b>	<b>1.629</b>	<b>57.818</b>		
2023	115	-4	151	239	162	58	-26	694	86	608
2024	120	7	193	299	136	86	11	851	211	640
2025	144	-78	116	293	77	109	16	677	17	660
2026	124	19	176	419	81	172	24	1.015	336	679
2027	178	36	-154	501	1	221	22	805	84	721
2028	147	95	-167	508	39	154	60	837	84	753
2029	201	129	-75	348	130	50	88	871	84	787
2030	197	135	-29	290	189	7	114	902	84	818
2031	184	179	-117	341	220	-34	150	924	84	840
2032	161	267	-101	225	288	-78	187	949	84	865
2033	130	314	-137	366	168	-40	158	960	84	876
<b>Ændring i perioden</b>	<b>1.701</b>	<b>1.099</b>	<b>-144</b>	<b>3.829</b>	<b>1.491</b>	<b>705</b>	<b>805</b>	<b>9.485</b>	<b>1.238</b>	<b>8.247</b>
<b>Antal 1. januar 2033</b>	<b>5.206</b>	<b>8.936</b>	<b>9.616</b>	<b>29.257</b>	<b>9.693</b>	<b>2.161</b>	<b>2.434</b>	<b>67.303</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 2022-2033", som blev godkendt af Økonomiudvalget den 21. april 2022.

**HOVEDOVERSIGT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG****Hovedoversigt**

	Budget 2023		Budgetoverslag 2024	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>A. DRIFTSVIRKSOMHED (inkl. refusion)</b>				
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	237.719	-78.083	242.671	-75.738
01 Forsyningsvirksomheder mv.	2.400		5.547	
02 Transport og infrastruktur	105.639	-9.782	107.649	-9.782
03 Undervisning og kultur	893.222	-113.765	882.484	-113.058
Heraf refusion		-1.694		-1.694
04 Sundhedsområdet	348.538	-1.817	350.148	-1.817
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	2.405.335	-506.686	2.389.922	-484.239
Heraf refusion		-164.689		-161.817
06 Fællesudgifter og administration mv.	496.614	-7.185	479.974	-6.936
<b>A. DRIFTSVIRKSOMHED I ALT</b>	<b>4.489.466</b>	<b>-717.318</b>	<b>4.458.394</b>	<b>-691.569</b>
Heraf refusion		-166.383		-163.511
<b>B. ANLÆGSVIRKSOMHED</b>				
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	34.439	-29.333	42.322	-50.755
01 Forsyningsvirksomheder mv.	1.326		3.045	
02 Transport og infrastruktur	20.463	-399	46.529	
03 Undervisning og kultur	25.395		35.691	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	55.332		58.619	
06 Fællesudgifter og administration mv.	71.363		59.047	
<b>B. ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT</b>	<b>208.318</b>	<b>-29.732</b>	<b>245.252</b>	<b>-50.755</b>
* Pris- og lønstigninger vedr. hovedkonto 0-6 (BO-årene)			<b>137.789</b>	<b>-20.115</b>
<b>C. RENTER</b>				
I ALT	<b>1.774</b>	<b>-9.838</b>	<b>1.769</b>	<b>-12.616</b>
<b>D. BALANCEFORSKYDNINGER</b>				
Forøgelse af likvide aktiver (08.22)				
Øvrige finansforskydninger (08.25-08.52)	64.167	-24.293	50.621	-34.745
<b>D. BALANCEFORSKYDNINGER I ALT</b>	<b>64.167</b>	<b>-24.293</b>	<b>50.621</b>	<b>-34.745</b>
<b>E. AFDRAG PÅ LÅN</b>				
I ALT	<b>17.803</b>		<b>17.825</b>	
<b>A + B + C + D + E + *</b>	<b>4.781.528</b>	<b>-781.181</b>	<b>4.911.650</b>	<b>-809.800</b>
<b>F. FINANSIERING</b>				
Forbrug af likvide aktiver (08.22)		-161.485		-21.924
Optagne lån				-13.800
Tilskud og udligning	1.565.569	-759.756	1.713.820	-791.570
Udligning af købsmoms	4.175		4.000	
Skatter	37.944	-4.686.794	18.972	-5.011.348
<b>F. FINANSIERING I ALT</b>	<b>1.607.688</b>	<b>-5.608.035</b>	<b>1.736.792</b>	<b>-5.838.642</b>
<b>BALANCE</b>	<b>6.389.216</b>	<b>-6.389.216</b>	<b>6.648.442</b>	<b>-6.648.442</b>



**HOVEDOVERSIGT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG**

	<b>Budgetoverslag 2025</b>		<b>Budgetoverslag 2026</b>	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>A. DRIFTSVIRKSOMHED (inkl. refusion)</b>				
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	222.653	-75.568	222.546	-75.568
01 Forsyningsvirksomheder mv.	5.547		5.547	
02 Transport og infrastruktur	112.165	-9.782	114.858	-9.782
03 Undervisning og kultur	885.104	-113.051	886.644	-113.839
Heraf refusion		-1.694		-1.694
04 Sundhedsområdet	351.445	-1.817	351.593	-1.817
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	2.400.106	-480.264	2.429.498	-484.151
Heraf refusion		-161.945		-162.790
06 Fællesudgifter og administration mv.	461.993	-6.565	454.555	-6.565
<b>A. DRIFTSVIRKSOMHED I ALT</b>	<b>4.439.012</b>	<b>-687.047</b>	<b>4.465.240</b>	<b>-691.722</b>
Heraf refusion		-163.639		-164.484
<b>B. ANLÆGSVIRKSOMHED</b>				
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	32.683	-16.813	47.092	
01 Forsyningsvirksomheder mv.	1.300			
02 Transport og infrastruktur	33.170	-1.742	29.204	-4.576
03 Undervisning og kultur	41.996		39.131	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	91.518		99.759	
06 Fællesudgifter og administration mv.	38.534		7.918	
<b>B. ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT</b>	<b>239.200</b>	<b>-18.555</b>	<b>223.104</b>	<b>-4.576</b>
* Pris- og lønstigninger vedr. hovedkonto 0-6 (BO-årene)	<b>278.944</b>	<b>-41.043</b>	<b>426.070</b>	<b>-62.799</b>
<b>C. RENTER</b>				
I ALT	<b>1.757</b>	<b>-12.525</b>	<b>1.757</b>	<b>-12.455</b>
<b>D. BALANCEFORSKYDNINGER</b>				
Forøgelse af likvide aktiver (08.22)			439	
Øvrige finansforskydninger (08.25-08.52)	51.024	-23.969	50.243	-34.745
<b>D. BALANCEFORSKYDNINGER I ALT</b>	<b>51.024</b>	<b>-23.969</b>	<b>50.682</b>	<b>-34.745</b>
<b>E. AFDRAG PÅ LÅN</b>				
I ALT	<b>17.703</b>		<b>17.703</b>	
<b>A + B + C + D + E + *</b>	<b>5.027.641</b>	<b>-783.139</b>	<b>5.184.556</b>	<b>-806.297</b>
<b>F. FINANSIERING</b>				
Forbrug af likvide aktiver (08.22)		-1.992		
Optagne lån		-14.276		-3.500
Tilskud og udligning	1.793.988	-846.246	1.859.570	-881.893
Udligning af købsmoms	4.000		4.000	
Skatter		-5.179.976		-5.356.436
<b>F. FINANSIERING I ALT</b>	<b>1.797.988</b>	<b>-6.042.490</b>	<b>1.863.570</b>	<b>-6.241.829</b>
<b>BALANCE</b>	<b>6.825.629</b>	<b>-6.825.629</b>	<b>7.048.126</b>	<b>-7.048.126</b>

**SAMMENDRAG AF BEVILLINGSOVERSIGT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG****Sammendrag af bevillingsoversigt**

	<b>B 2023</b>	<b>BO 2024</b>	<b>BO 2025</b>	<b>BO 2026</b>
<b>A. DRIFTSVIRKSOMHED - Netto</b>				
<b>SKOLEUDVALGET</b>	<b>720.886</b>	<b>704.121</b>	<b>704.162</b>	<b>702.091</b>
Skoler og klubber	653.378	642.577	645.433	646.176
<i>Skoler</i>	<i>641.458</i>	<i>631.223</i>	<i>634.128</i>	<i>635.035</i>
<i>Klubber</i>	<i>11.921</i>	<i>11.354</i>	<i>11.305</i>	<i>11.141</i>
Udsatte børn	67.508	61.544	58.730	55.916
<i>Udsatte børn. Myndighed</i>	<i>50.198</i>	<i>47.064</i>	<i>44.250</i>	<i>41.436</i>
<i>Udsatte børn. Udfører</i>	<i>17.309</i>	<i>14.480</i>	<i>14.480</i>	<i>14.480</i>
<b>KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET</b>	<b>70.931</b>	<b>70.895</b>	<b>70.931</b>	<b>70.895</b>
Fritid, kultur og idræt	70.931	70.895	70.931	70.895
<i>Fritid og Frivillighed</i>	<i>12.473</i>	<i>12.473</i>	<i>12.473</i>	<i>12.473</i>
<i>Idræt</i>	<i>2.180</i>	<i>2.180</i>	<i>2.180</i>	<i>2.180</i>
<i>Folkeoplysning</i>	<i>14.004</i>	<i>14.004</i>	<i>14.004</i>	<i>14.004</i>
<i>Bibliotek</i>	<i>35.804</i>	<i>35.889</i>	<i>35.890</i>	<i>35.890</i>
<i>Kultur</i>	<i>5.956</i>	<i>5.835</i>	<i>5.871</i>	<i>5.835</i>
<i>Turisme</i>	<i>513</i>	<i>513</i>	<i>513</i>	<i>513</i>
<b>ÆLDRE- og OMSORGSUDVALGET</b>	<b>955.752</b>	<b>955.415</b>	<b>955.853</b>	<b>965.393</b>
Ældre	595.320	594.520	594.947	604.487
Sundhed	114.650	114.579	114.590	114.590
Kommunal medfinansiering, udenf. servicerm.	245.782	246.316	246.316	246.316
<b>DAGTILBUDSUDVALGET</b>	<b>287.911</b>	<b>302.345</b>	<b>308.645</b>	<b>315.375</b>
Dagtilbud	287.911	302.345	308.645	315.375
<i>Dagtilbud</i>	<i>276.685</i>	<i>291.150</i>	<i>297.392</i>	<i>304.044</i>
<i>Sundhedstjenesten</i>	<i>11.226</i>	<i>11.195</i>	<i>11.252</i>	<i>11.332</i>
<b>TEKNIKUDVALGET</b>	<b>128.868</b>	<b>130.944</b>	<b>135.714</b>	<b>138.406</b>
Vej og park	67.434	69.583	69.844	72.536
Trafik	46.053	46.314	50.830	50.830
Klima, miljø og natur	15.381	15.047	15.040	15.040
<b>ØKONOMIUDVALGET</b>	<b>1.148.433</b>	<b>1.156.139</b>	<b>1.129.786</b>	<b>1.135.343</b>
Beskæftigelse, udenfor servicerammen	505.534	516.969	524.620	533.351
Beskæftigelse, indenfor servicerammen	7.255	6.916	6.916	6.916
Beredskab	16.930	16.930	16.930	16.930
Administration	321.795	315.943	305.660	302.584
Puljebeløb	113.593	104.058	104.312	104.153
Ejendomme	220.812	229.670	206.001	206.062
Øvrige, udenfor servicerammen	-37.487	-34.348	-34.653	-34.653
<i>BUU, udenfor servicerammen, Unge</i>	<i>2.038</i>	<i>2.038</i>	<i>2.039</i>	<i>2.039</i>
<i>BUU, udenfor servicerammen</i>	<i>-5.047</i>	<i>-5.047</i>	<i>-5.045</i>	<i>-5.045</i>
<i>Øvrige, udenfor servicerammen</i>	<i>-34.478</i>	<i>-31.339</i>	<i>-31.647</i>	<i>-31.647</i>

**SAMMENDRAG AF BEVILLINGSOVERSIGT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG**

	<b>B 2023</b>	<b>BO 2024</b>	<b>BO 2025</b>	<b>BO 2026</b>
<b>FOREBYGGELSE- OG SOCIALUDVALGET</b>	<b>459.368</b>	<b>446.966</b>	<b>446.875</b>	<b>446.014</b>
Flygtninge og Integration, udenfor servicerm.	29.914	17.772	16.178	16.643
Voksen- og Socialindsats	236.214	237.448	239.069	239.069
<i>Handicap. og soc. Indsats, Udfører</i>	24.787	24.389	25.990	25.990
<i>Handicap. og soc. Indsats, Myndighed</i>	205.034	206.667	206.686	206.686
<i>Forebyggende sundhedsopgaver</i>	6.393	6.393	6.393	6.393
Ungeindsats	193.240	191.746	191.628	190.302
<i>Udsatte børn, Unge</i>	51.079	50.697	49.311	47.925
<i>Udsatte børn, Unge Udfører</i>	6.856	6.856	6.856	6.856
<i>Handicap. Soc. Indsats, Unge</i>	81.791	80.190	80.183	80.174
<i>Handicap. Soc. Indsats, Unge Udfører</i>	19.342	18.608	18.608	18.608
<i>Beskæftigelsesindsatsen for Unge</i>	12.095	12.113	12.159	12.159
<i>Tandplejen</i>	22.077	23.283	24.512	24.581
<b>DRIFTSVIRKSOMHED I ALT</b>	<b>3.772.148</b>	<b>3.766.825</b>	<b>3.751.965</b>	<b>3.773.518</b>
<b>B. ANLÆGSVIRKSOMHED - Netto ØKONOMIUDVALGET</b>	<b>203.459</b>	<b>239.820</b>	<b>233.195</b>	<b>218.528</b>
Skoler	31.275	29.691	38.654	39.026
Dagtilbud	48.394	51.295	86.914	99.754
Idræt	931	8.493		
Kultur	335	6.000	3.271	
Træning og omsorg	2.085	1.046		
Handicappede	2.552			5
Grønne områder og kirkegårde	11.429	14.380	4.678	5.477
Trafikanlæg mv.	19.500	46.210	31.428	24.628
Miljø og natur	1.326	3.045	1.300	
Administration	71.363	59.047	38.605	8.022
Puljebeløb	10.182	18.374	28.054	37.368
Kommunale ejendomme mv.	4.087	2.239	291	4.247
<b>NETTOANLÆGSOMRÅDER I ALT</b>	<b>203.459</b>	<b>239.820</b>	<b>233.195</b>	<b>218.528</b>
<b>Ejendomssalg</b>				
Kommunale ejendomme m.m.	-24.873	-45.323	-12.550	
<b>EJENDOMSSALG I ALT</b>	<b>-24.873</b>	<b>-45.323</b>	<b>-12.550</b>	
<b>ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT</b>	<b>178.586</b>	<b>194.497</b>	<b>220.645</b>	<b>218.528</b>
<b>Pris- og lønstigninger vedr. drifts- og anlægsvirksomhed (bo-årene)</b>		117.673	237.901	363.271
<b>C. RENTER</b>				
<b>HOVEDKONTO 07</b>	<b>-8.064</b>	<b>-10.847</b>	<b>-10.768</b>	<b>-10.698</b>
<b>FINANSIERING</b>				
<b>HOVEDKONTO 07</b>	<b>-3.838.862</b>	<b>-4.066.126</b>	<b>-4.228.234</b>	<b>-4.374.759</b>
<b>D. BALANCEFORSKYDNINGER</b>				
<b>HOVEDKONTO 08 I ALT</b>	<b>57.677</b>	<b>19.901</b>	<b>30.482</b>	<b>29.701</b>
<b>FINANSIERINGSOVER-/UNDERSKUD</b>	<b>161.485</b>	<b>21.924</b>	<b>1.992</b>	<b>-439</b>

**BEVILLINGSOVERSIGTER – DRIFT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG****Bevillingsoversigter**

Opgjort i hele tusinde kr. i 2023 p/l-niveau		Budget 2023		Budgetoverslag 2024		Budgetoverslag 2025		Budgetoverslag 2026	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
	<b>Lyngby-Taarbæk Kommune, I ALT</b>	<b>4.489.466</b>	<b>-717.318</b>	<b>4.458.394</b>	<b>-691.569</b>	<b>4.439.012</b>	<b>-687.047</b>	<b>4.465.240</b>	<b>-691.722</b>
	<b>Skoleudvalget</b>	<b>831.791</b>	<b>-110.906</b>	<b>814.320</b>	<b>-110.199</b>	<b>814.354</b>	<b>-110.192</b>	<b>813.072</b>	<b>-110.981</b>
<b>Skoler og Klubber</b>	<b>Nettobevilling</b>	<b>755.577</b>	<b>-102.199</b>	<b>744.069</b>	<b>-101.492</b>	<b>746.918</b>	<b>-101.485</b>	<b>748.450</b>	<b>-102.274</b>
Skoler		723.386	-81.929	712.642	-81.419	715.717	-81.589	717.830	-82.795
03	Undervisning og kultur	704.760	-81.929	693.664	-81.419	696.739	-81.589	698.852	-82.795
0322	Folkeskolen m.m.	698.697	-81.902	687.747	-81.392	690.822	-81.562	692.935	-82.768
032201	Folkeskoler	418.740	-15.993	410.933	-15.993	412.765	-15.993	413.212	-15.993
032202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	5.959		5.709		5.709		5.709	
032204	Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	13.889		13.091		13.091		13.091	
032205	Skolefritidsordninger	100.408	-58.664	100.932	-58.154	102.026	-58.324	103.798	-59.530
032206	Befordring af elever i grundskolen	5.709		5.709		5.709		5.709	
032207	Specialundervisning i regionale tilbud, jf. folkeskolens § 2	7.100		7.100		7.100		7.100	
032208	Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingsti	90.862	-7.245	87.995	-7.245	88.355	-7.245	88.355	-7.245
032209	Efter- og videreuddannelse i folke- skolen	4.110		4.110		4.110		4.110	
032210	Bidrag til staten for elever på private skoler	41.512		41.514		41.121		41.191	
032212	Efterskoler og ungdomskostskoler	10.408		10.653		10.835		10.660	
0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	6.063	-27	5.917	-27	5.917	-27	5.917	-27
033876	Ungdomsskolevirksomhed	6.063	-27	5.917	-27	5.917	-27	5.917	-27
04	Sundhedsområdet	2.937		2.843		2.843		2.843	
0462	Sundhedsudgifter m.v.	2.937		2.843		2.843		2.843	
046289	Kommunal sundhedstjeneste	2.937		2.843		2.843		2.843	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.	15.690		16.135		16.135		16.135	
0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	15.690		16.135		16.135		16.135	
052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	9.557		10.002		10.002		10.002	

**BEVILLINGSOVERSIGTER – DRIFT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG**

Opgjort i hele tusinde kr. i 2023 p/l-niveau		Budget 2023		Budgetoverslag 2024		Budgetoverslag 2025		Budgetoverslag 2026	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
052825	Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)	6.133		6.133		6.133		6.133	
Klubber		32.191	-20.271	31.427	-20.073	31.201	-19.897	30.620	-19.479
03	Undervisning og kultur	32.191	-20.271	31.427	-20.073	31.201	-19.897	30.620	-19.479
0322	Folkeskolen m.m.	32.191	-20.271	31.427	-20.073	31.201	-19.897	30.620	-19.479
032205	Skolefritidsordninger	32.191	-20.271	31.427	-20.073	31.201	-19.897	30.620	-19.479
<b>Udsatte børn</b>	<b>Nettobevilling</b>	<b>76.214</b>	<b>-8.707</b>	<b>70.251</b>	<b>-8.707</b>	<b>67.436</b>	<b>-8.707</b>	<b>64.622</b>	<b>-8.707</b>
Udsatte børn. Myndighed		58.905	-8.707	55.771	-8.707	52.957	-8.707	50.143	-8.707
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	52.171	-8.707	50.143	-8.707	50.143	-8.707	50.143	-8.707
0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	52.171	-8.707	50.143	-8.707	50.143	-8.707	50.143	-8.707
052820	Opholdssteder mv. for børn	6.647	-2.161	6.764	-2.161	6.764	-2.161	6.764	-2.161
052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	24.473	-1.568	22.328	-1.568	22.328	-1.568	22.328	-1.568
052822	Plejefamilier	15.449	-3.777	15.449	-3.777	15.449	-3.777	15.449	-3.777
052823	Døgninstitutioner for børn og unge	5.602	-1.200	5.602	-1.200	5.602	-1.200	5.602	-1.200
052825	Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)	0		0		0		0	
06	Fællesudgifter og administration m.v	6.734		5.628		2814			
0645	Administrativ organisation	6.734		5.628		2814			
064558	Det specialiserede børneområde	6.734		5.628		2814			
Udsatte børn. Udfører		17.309		14.480		14.480		14.480	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	17.309		14.480		14.480		14.480	
0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	17.309		14.480		14.480		14.480	
052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	17.309		14.480		14.480		14.480	
	<b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>81.091</b>	<b>-10.160</b>	<b>81.055</b>	<b>-10.160</b>	<b>81.091</b>	<b>-10.160</b>	<b>81.055</b>	<b>-10.160</b>
<b>Fritid, kultur og idræt</b>	<b>Nettobevilling</b>	<b>81.091</b>	<b>-10.160</b>	<b>81.055</b>	<b>-10.160</b>	<b>81.091</b>	<b>-10.160</b>	<b>81.055</b>	<b>-10.160</b>
Fritid og Frivillighed		19.294	-6.821	19.294	-6.821	19.294	-6.821	19.294	-6.821
03	Undervisning og kultur	17.161	-6.821	17.161	-6.821	17.161	-6.821	17.161	-6.821

**BEVILLINGSOVERSIGTER – DRIFT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG**

Opgjort i hele tusinde kr. i 2023 p/l-niveau		Budget 2023		Budgetoverslag 2024		Budgetoverslag 2025		Budgetoverslag 2026	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
0335	Kulturel virksomhed	16.368	-6.821	16.368	-6.821	16.368	-6.821	16.368	-6.821
033563	Musikarrangementer	15.850	-6.821	15.850	-6.821	15.850	-6.821	15.850	-6.821
033564	Andre kulturelle opgaver	518		518		518		518	
0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	793		793		793		793	
033875	Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	793		793		793		793	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	2.133		2.133		2.133		2.133	
0538	Tilbud til voksne med særlige behov	577		577		577		577	
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	577		577		577		577	
0572	Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige so	1.556		1.556		1.556		1.556	
057299	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	1.556		1.556		1.556		1.556	
<b>Idræt</b>		<b>2.180</b>		<b>2.180</b>		<b>2.180</b>		<b>2.180</b>	
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.590		1.590		1.590		1.590	
0032	Fritidsfaciliteter	1.590		1.590		1.590		1.590	
003231	Stadion og idrætsanlæg	1.590		1.590		1.590		1.590	
03	Undervisning og kultur	590		590		590		590	
0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	590		590		590		590	
033870	Fælles formål	186		186		186		186	
033875	Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	404		404		404		404	
<b>Folkeopl. friv.hed.</b>		<b>14.350</b>	<b>-346</b>	<b>14.350</b>	<b>-346</b>	<b>14.350</b>	<b>-346</b>	<b>14.350</b>	<b>-346</b>
03	Undervisning og kultur	14.350	-346	14.350	-346	14.350	-346	14.350	-346
0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	14.350	-346	14.350	-346	14.350	-346	14.350	-346
033870	Fælles formål	135		135		135		135	
033872	Folkeoplysende voksenundervisning	5.206	-346	5.206	-346	5.206	-346	5.206	-346
033873	Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	6.255		6.255		6.255		6.255	
033874	Lokaletilskud	2.754		2.754		2.754		2.754	
<b>Bibliotek</b>		<b>37.074</b>	<b>-1.270</b>	<b>37.159</b>	<b>-1.270</b>	<b>37.159</b>	<b>-1.270</b>	<b>37.159</b>	<b>-1.270</b>

**BEVILLINGSOVERSIGTER – DRIFT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG**

Opgjort i hele tusinde kr. i 2023 p/l-niveau		Budget 2023		Budgetoverslag 2024		Budgetoverslag 2025		Budgetoverslag 2026	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
03	Undervisning og kultur	37.074	-1.270	37.159	-1.270	37.159	-1.270	37.159	-1.270
0332	Folkebiblioteker	36.986	-1.270	37.071	-1.270	37.071	-1.270	37.071	-1.270
033250	Folkebiblioteker	36.986	-1.270	37.071	-1.270	37.071	-1.270	37.071	-1.270
0335	Kulturel virksomhed	89		89		89		89	
033562	Teatre	89		89		89		89	
<b>Kultur</b>		<b>7.679</b>	<b>-1.723</b>	<b>7.558</b>	<b>-1.723</b>	<b>7.594</b>	<b>-1.723</b>	<b>7.558</b>	<b>-1.723</b>
03	Undervisning og kultur	7.679	-1.723	7.558	-1.723	7.594	-1.723	7.558	-1.723
0335	Kulturel virksomhed	7.679	-1.723	7.558	-1.723	7.594	-1.723	7.558	-1.723
033564	Andre kulturelle opgaver	7.679	-1.723	7.558	-1.723	7.594	-1.723	7.558	-1.723
<b>Turisme</b>		<b>513</b>		<b>513</b>		<b>513</b>		<b>513</b>	
06	Fællesudgifter og administration m.v	513		513		513		513	
0645	Administrativ organisation	113		113		113		113	
064554	Naturbeskyttelse	113		113		113		113	
0648	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	400		400		400		400	
064862	Turisme	400		400		400		400	
	<b>Ældre- og Omsorgsudvalget</b>	<b>1.007.309</b>	<b>-51.557</b>	<b>1.007.549</b>	<b>-52.134</b>	<b>1.002.887</b>	<b>-47.034</b>	<b>1.012.427</b>	<b>-47.034</b>
<b>Ældre</b>	<b>Nettobevilling</b>	<b>643.090</b>	<b>-47.770</b>	<b>642.791</b>	<b>-48.270</b>	<b>638.117</b>	<b>-43.170</b>	<b>647.657</b>	<b>-43.170</b>
Ældre		643.090	-47.770	642.791	-48.270	638.117	-43.170	647.657	-43.170
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	731		968		957		957	
0025	Faste ejendomme	731		968		957		957	
002511	Beboelse	731		968		957		957	
04	Sundhedsområdet	749		749		749		749	
0462	Sundhedsudgifter m.v.	749		749		749		749	
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	749		749		749		749	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	626.341	-47.436	625.768	-47.899	621.482	-43.170	631.022	-43.170

**BEVILLINGSOVERSIGTER – DRIFT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG**

Opgjort i hele tusinde kr. i 2023 p/l-niveau		Budget 2023		Budgetoverslag 2024		Budgetoverslag 2025		Budgetoverslag 2026	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
0530	Tilbud til ældre	567.366	-46.642	566.850	-47.105	562.575	-42.376	572.115	-42.376
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	142.110	-4.296	142.983	-4.450	142.682	-2.874	145.074	-2.874
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l	357.671	-41.503	355.604	-41.812	350.983	-38.659	357.033	-38.659
053028	Hjemmesygepleje	59.181	-621	59.859	-621	60.506	-621	61.604	-621
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	328		328		328		328	
053031	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t	5.941	-222	5.941	-222	5.941	-222	5.941	-222
053036	Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning	2.136		2.136		2.136		2.136	
0538	Tilbud til voksne med særlige behov	58.975	-794	58.918	-794	58.907	-794	58.907	-794
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se	2.020		2.020		2.020		2.020	
053840	Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (servicelovens §§ 10	655		610		610		610	
053841	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t	28.645	-794	28.632	-794	28.621	-794	28.621	-794
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	21.222		21.222		21.222		21.222	
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	3.610		3.610		3.610		3.610	
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	2.825		2.825		2.825		2.825	
06	Fællesudgifter og administration m.v	15.269	-335	15.306	-371	14.929		14.929	
0645	Administrativ organisation	15.269	-335	15.306	-371	14.929		14.929	
064551	Sekretariat og forvaltninger	448	-335	485	-371	108		108	
064557	Voksen-, ældre- og handicapområdet	14.821		14.821		14.821		14.821	
<b>Sundhed</b>	<b>Nettobevilling</b>	<b>118.437</b>	<b>-3.786</b>	<b>118.443</b>	<b>-3.864</b>	<b>118.454</b>	<b>-3.864</b>	<b>118.454</b>	<b>-3.864</b>



**BEVILLINGSOVERSIGTER – DRIFT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG**

Opgjort i hele tusinde kr. i 2023 p/l-niveau		Budget 2023		Budgetoverslag 2024		Budgetoverslag 2025		Budgetoverslag 2026	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Sundhed		118.437	-3.786	118.443	-3.864	118.454	-3.864	118.454	-3.864
04	Sundhedsområdet	53.592	-967	53.598	-967	53.609	-967	53.609	-967
0462	Sundhedsudgifter m.v.	53.592	-967	53.598	-967	53.609	-967	53.609	-967
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	36.955	-967	36.955	-967	36.955	-967	36.955	-967
046284	Fysioterapi	11.666		11.666		11.666		11.666	
046288	Sundhedsfremme og forebyggelse	2.003		2.009		2.020		2.020	
046290	Andre sundhedsudgifter	2.968		2.968		2.968		2.968	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	64.845	-2.819	64.845	-2.897	64.845	-2.897	64.845	-2.897
0530	Tilbud til ældre	63.695	-2.819	63.695	-2.897	63.695	-2.897	63.695	-2.897
053028	Hjemmesygepleje	8.341	-207	8.341	-207	8.341	-207	8.341	-207
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	55.354	-2.612	55.354	-2.690	55.354	-2.690	55.354	-2.690
0538	Tilbud til voksne med særlige behov	1.150		1.150		1.150		1.150	
053838	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	1.150		1.150		1.150		1.150	
<b>Kommunal medfinansiering (ikke service)</b>	<b>Nettobevilling</b>	<b>245.782</b>		<b>246.316</b>		<b>246.316</b>		<b>246.316</b>	
Kommunal medfinansiering (ikke service)		245.782		246.316		246.316		246.316	
04	Sundhedsområdet	245.782		246.316		246.316		246.316	
0462	Sundhedsudgifter m.v.	245.782		246.316		246.316		246.316	
046281	Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	245.782		246.316		246.316		246.316	
	<b>Dagtilbudsudvalget</b>	<b>411.874</b>	<b>-123.963</b>	<b>417.983</b>	<b>-115.638</b>	<b>427.689</b>	<b>-119.045</b>	<b>437.652</b>	<b>-122.277</b>
<b>Dagtilbud</b>	<b>Nettobevilling</b>	<b>411.874</b>	<b>-123.963</b>	<b>417.983</b>	<b>-115.638</b>	<b>427.689</b>	<b>-119.045</b>	<b>437.652</b>	<b>-122.277</b>
Dagtilbud		400.648	-123.963	406.788	-115.638	416.437	-119.045	426.320	-122.277
03	Undervisning og kultur	108	-79	108	-79	108	-79	108	-79
0335	Kulturel virksomhed	108	-79	108	-79	108	-79	108	-79

**BEVILLINGSOVERSIGTER – DRIFT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG**

Opgjort i hele tusinde kr. i 2023 p/l-niveau		Budget 2023		Budgetoverslag 2024		Budgetoverslag 2025		Budgetoverslag 2026	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
033562	Teatre	108	-79	108	-79	108	-79	108	-79
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	400.541	-123.884	406.680	-115.559	416.329	-118.966	426.213	-122.198
0525	Dagtilbud til børn og unge	395.312	-123.884	401.331	-115.559	410.980	-118.966	420.863	-122.198
052510	Fælles formål	73.805	-15.605	81.766	-15.605	91.670	-15.605	101.654	-15.605
052511	Dagleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	12.432	-2.885	12.432	-2.885	12.432	-2.885	12.432	-2.885
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	290.641	-103.123	288.782	-94.798	288.587	-98.205	288.487	-101.437
052519	Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fr	18.435	-2.270	18.351	-2.270	18.292	-2.270	18.292	-2.270
0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	5.229		5.349		5.349		5.349	
052825	Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)	5.229		5.349		5.349		5.349	
Sundhedstjenesten		11.226		11.195		11.252		11.332	
04	Sundhedsområdet	11.226		11.195		11.252		11.332	
0462	Sundhedsudgifter m.v.	11.226		11.195		11.252		11.332	
046289	Kommunal sundhedstjeneste	11.226		11.195		11.252		11.332	
<b>Teknikudvalget</b>		<b>150.583</b>	<b>-21.715</b>	<b>152.659</b>	<b>-21.715</b>	<b>157.429</b>	<b>-21.715</b>	<b>160.121</b>	<b>-21.715</b>
<b>Vej og park</b>		<b>78.637</b>	<b>-11.203</b>	<b>80.786</b>	<b>-11.203</b>	<b>81.047</b>	<b>-11.203</b>	<b>83.739</b>	<b>-11.203</b>
Vej og park		78.637	-11.203	80.786	-11.203	81.047	-11.203	83.739	-11.203
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	24.473	-7.798	24.874	-7.798	25.134	-7.798	25.134	-7.798
0022	Jordforsyning	34		34		34		34	
002201	Fælles formål	34		34		34		34	
0028	Fritidsområder	14.977		15.378		15.638		15.638	
002820	Grønne områder og naturpladser	14.977		15.378		15.638		15.638	
0035	Kirkegårde	9.462	-7.798	9.462	-7.798	9.462	-7.798	9.462	-7.798
003540	Kirkegårde	9.462	-7.798	9.462	-7.798	9.462	-7.798	9.462	-7.798
02	Transport og infrastruktur	53.583	-3.405	55.331	-3.405	55.331	-3.405	58.024	-3.405
0222	Fælles funktioner	15.454	-3.405	15.726	-3.405	15.726	-3.405	16.643	-3.405

**BEVILLINGSOVERSIGTER – DRIFT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG**

Opgjort i hele tusinde kr. i 2023 p/l-niveau		Budget 2023		Budgetoverslag 2024		Budgetoverslag 2025		Budgetoverslag 2026	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
022201	Fælles formål	12.923	-3.405	13.195	-3.405	13.195	-3.405	14.112	-3.405
022205	Driftsbygninger og -pladser	2.531		2.531		2.531		2.531	
0228	Kommunale veje	37.858		39.334		39.334		41.109	
022811	Vejvedligeholdelse m.v.	27.413		27.413		27.413		29.188	
022812	Belægninger m.v.	307		307		307		307	
022814	Vintertjeneste	10.138		11.615		11.615		11.615	
0235	Havne	271		271		271		271	
023541	Lystbådehavne m.v.	255		255		255		255	
023542	Kystbeskyttelse	17		17		17		17	
03	Undervisning og kultur	581		581		581		581	
0335	Kulturel virksomhed	581		581		581		581	
033564	Andre kulturelle opgaver	581		581		581		581	
<b>Trafik</b>	<b>Nettobevilling</b>	<b>52.430</b>	<b>-6.377</b>	<b>52.691</b>	<b>-6.377</b>	<b>57.207</b>	<b>-6.377</b>	<b>57.207</b>	<b>-6.377</b>
Trafik		52.430	-6.377	52.691	-6.377	57.207	-6.377	57.207	-6.377
02	Transport og infrastruktur	50.770	-6.377	51.032	-6.377	55.547	-6.377	55.547	-6.377
0222	Fælles funktioner	6.636	-6.377	6.570	-6.377	6.570	-6.377	6.570	-6.377
022201	Fælles formål	359	-106	292	-106	292	-106	292	-106
022207	Parkering	6.278	-6.272	6.278	-6.272	6.278	-6.272	6.278	-6.272
0228	Kommunale veje	6.125		6.125		6.125		6.125	
022811	Vejvedligeholdelse m.v.	6.125		6.125		6.125		6.125	
0232	Kollektiv trafik	38.009		38.337		42.853		42.853	
023231	Busdrift	38.009		38.337		34.327		34.327	
023235	Jernbanedrift					8.526		8.526	
06	Fællesudgifter og administration m.v	1.660		1.660		1.660		1.660	
0648	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	1.660		1.660		1.660		1.660	
064862	Turisme	1.660		1.660		1.660		1.660	

**BEVILLINGSOVERSIGTER – DRIFT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG**

Opgjort i hele tusinde kr. i 2023 p/l-niveau		Budget 2023		Budgetoverslag 2024		Budgetoverslag 2025		Budgetoverslag 2026	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Klima, miljø og natur</b>	<b>Nettobevilling</b>	<b>19.516</b>	<b>-4.135</b>	<b>19.181</b>	<b>-4.135</b>	<b>19.175</b>	<b>-4.135</b>	<b>19.175</b>	<b>-4.135</b>
Klima, miljø og natur		19.516	-4.135	19.181	-4.135	19.175	-4.135	19.175	-4.135
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	11.685	-3.290	11.357	-3.290	11.350	-3.290	11.350	-3.290
0038	Naturbeskyttelse	714		714		714		714	
003850	Naturforvaltningsprojekter	282		282		282		282	
003851	Natura 2000	432		432		432		432	
0048	Vandløbsvæsen	443		443		443		443	
004870	Fælles formål	443		443		443		443	
0052	Miljøbeskyttelse m.v.	4.746	-434	4.417	-434	4.417	-434	4.417	-434
005280	Fælles formål	205		205		205		205	
005281	Jordforurening	192	-310	192	-310	192	-310	192	-310
005287	Miljøtilsyn - virksomheder	268	-125	268	-125	268	-125	268	-125
005289	Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	4.081		3.752		3.752		3.752	
0055	Diverse udgifter og indtægter	5.783	-2.856	5.783	-2.856	5.776	-2.856	5.776	-2.856
005593	Diverse udgifter og indtægter	5.783	-2.856	5.783	-2.856	5.776	-2.856	5.776	-2.856
06	Fællesudgifter og administration m.v	7.831	-845	7.825	-845	7.825	-845	7.825	-845
0645	Administrativ organisation	7.831	-845	7.825	-845	7.825	-845	7.825	-845
064551	Sekretariat og forvaltninger	730	-845	730	-845	730	-845	730	-845
064555	Miljøbeskyttelse	7.101		7.095		7.095		7.095	
	<b>Økonomiudvalget</b>	<b>1.387.241</b>	<b>-238.809</b>	<b>1.393.329</b>	<b>-237.191</b>	<b>1.367.652</b>	<b>-237.867</b>	<b>1.373.996</b>	<b>-238.652</b>
<b>Beskæftigelse (ikke service)</b>	<b>Nettobevilling</b>	<b>617.793</b>	<b>-112.259</b>	<b>630.241</b>	<b>-113.272</b>	<b>638.429</b>	<b>-113.810</b>	<b>647.946</b>	<b>-114.595</b>
Beskæftigelse (ikke service)		617.793	-112.259	630.241	-113.272	638.429	-113.810	647.946	-114.595
03	Undervisning og kultur	0		0		0		0	
0330	Ungdomsuddannelser	0		0		0		0	
033045	Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	0		0		0		0	

**BEVILLINGSOVERSIGTER – DRIFT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG**

Opgjort i hele tusinde kr. i 2023 p/l-niveau		Budget 2023		Budgetoverslag 2024		Budgetoverslag 2025		Budgetoverslag 2026	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	617.793	-112.259	630.241	-113.272	638.429	-113.810	647.946	-114.595
0548	Førtidspensioner og personlige tillæg	174.042	-12.711	177.345	-12.680	179.390	-12.680	180.180	-12.680
054865	Seniorpension	12.611		14.738		15.689		16.079	
054866	Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere	72.332		73.553		74.664		75.077	
054867	Personlige tillæg m.v.	6.232	-2.794	6.188	-2.763	6.171	-2.763	6.158	-2.763
054868	Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	82.866	-9.917	82.866	-9.917	82.866	-9.917	82.866	-9.917
0557	Kontante ydelser	288.796	-50.228	295.159	-51.022	300.335	-51.529	308.064	-52.223
055771	Sygedagpenge	81.591	-24.353	81.142	-24.181	80.727	-23.995	80.330	-23.842
055772	Sociale formål	3.021	-2.016	3.021	-2.016	3.021	-2.016	3.021	-2.016
055773	Kontant- og uddannelseshjælp	81.114	-22.326	84.459	-23.292	87.341	-23.985	90.669	-24.833
055776	Boligyldelse til pensionister - kommunal medfinansiering	27.906	-1.095	27.796	-1.095	27.960	-1.095	28.125	-1.095
055777	Boligsikring - kommunal medfinansiering	20.956	-438	20.570	-438	20.538	-438	20.673	-438
055778	Dagpenge til forsikrede ledige	74.208		78.170		80.749		85.246	
0558	Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	118.943	-43.125	120.297	-43.398	120.522	-43.443	120.361	-43.410
055880	Revalidering	1.165	-264	999	-229	867	-203	759	-180
055881	Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntil	73.247	-33.878	74.668	-34.159	75.008	-34.225	74.984	-34.220
055882	Ressourceforløb og jobafklarings- forløb	31.301	-6.272	31.168	-6.251	31.194	-6.260	31.267	-6.276
055883	Ledighedsydelse	13.229	-2.712	13.463	-2.758	13.453	-2.756	13.351	-2.735
0568	Arbejdsmarkedsforanstaltninger	36.013	-6.196	37.440	-6.173	38.182	-6.158	39.341	-6.282
056890	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	26.607	-2.948	27.677	-2.948	28.338	-2.948	29.107	-2.948
056894	Løntilskud og indtil 2012 pilotjobcentre	3.952	-840	4.384	-917	4.647	-985	5.133	-1.109
056897	Seniorjob til personer over 55 år	2.512	-1.198	2.440	-1.098	2.261	-1.016	2.169	-1.016
056898	Beskæftigelsesordninger	2.942	-1.210	2.939	-1.210	2.935	-1.210	2.932	-1.210
<b>Beskæftigelse</b>	<b>Nettobevilling</b>	<b>7.255</b>		<b>6.916</b>		<b>6.916</b>		<b>6.916</b>	
Beskæftigelse		7.255		6.916		6.916		6.916	
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.108		1.108		1.108		1.108	

**BEVILLINGSOVERSIGTER – DRIFT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG**

Opgjort i hele tusinde kr. i 2023 p/l-niveau		Budget 2023		Budgetoverslag 2024		Budgetoverslag 2025		Budgetoverslag 2026	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
0038	Naturbeskyttelse	1.108		1.108		1.108		1.108	
003850	Naturforvaltningsprojekter	1.108		1.108		1.108		1.108	
04	Sundhedsområdet	1.715		1.715		1.715		1.715	
0462	Sundhedsudgifter m.v.	1.715		1.715		1.715		1.715	
046290	Andre sundhedsudgifter	1.715		1.715		1.715		1.715	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	1.100		761		761		761	
0525	Dagtilbud til børn og unge	339							
052510	Fælles formål	339							
0568	Arbejdsmarkedsforanstaltninger	761		761		761		761	
056895	Løn til forsikrede ledige m.fl, kontanthjælpsmodtagere m.fl	761		761		761		761	
06	Fællesudgifter og administration m.v	3.333		3.333		3.333		3.333	
0645	Administrativ organisation	3.333		3.333		3.333		3.333	
064551	Sekretariat og forvaltninger	3.304		3.304		3.304		3.304	
064553	Jobcentre	29		29		29		29	
<b>Beredskab</b>	<b>Nettobevilling</b>	<b>16.930</b>	<b>0</b>	<b>16.930</b>		<b>16.930</b>		<b>16.930</b>	
Beredskab		16.930	0	16.930		16.930		16.930	
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	16.930	0	16.930		16.930		16.930	
0058	Redningsberedskab	16.930	0	16.930		16.930		16.930	
005895	Redningsberedskab	16.930	0	16.930		16.930		16.930	
<b>Administration</b>	<b>Nettobevilling</b>	<b>327.801</b>	<b>-6.006</b>	<b>321.663</b>	<b>-5.720</b>	<b>311.380</b>	<b>-5.720</b>	<b>308.304</b>	<b>-5.720</b>
Administration (alle)		327.801	-6.006	321.663	-5.720	311.380	-5.720	308.304	-5.720
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	313		313		313		313	
0052	Miljøbeskyttelse m.v.	313		313		313		313	
005289	Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	313		313		313		313	
02	Transport og infrastruktur	33		33		33		33	

**BEVILLINGSOVERSIGTER – DRIFT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG**

Opgjort i hele tusinde kr. i 2023 p/l-niveau		Budget 2023		Budgetoverslag 2024		Budgetoverslag 2025		Budgetoverslag 2026	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
0232	Kollektiv trafik	33		33		33		33	
023235	Jernbanedrift	33		33		33		33	
03	Undervisning og kultur	413		413		413		413	
0322	Folkeskolen m.m.	76		76		76		76	
032202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	76		76		76		76	
0335	Kulturel virksomhed	74		74		74		74	
033564	Andre kulturelle opgaver	74		74		74		74	
0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	263		263		263		263	
033870	Fælles formål	263		263		263		263	
04	Sundhedsområdet	76		76		76		76	
0462	Sundhedsudgifter m.v.	76		76		76		76	
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	76		76		76		76	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	2.202		2.202		2.202		2.202	
0525	Dagtilbud til børn og unge	831		831		831		831	
052510	Fælles formål	831		831		831		831	
0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	76		76		76		76	
052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	76		76		76		76	
0572	Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige so	1.295		1.295		1.295		1.295	
057299	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	1.295		1.295		1.295		1.295	
06	Fællesudgifter og administration m.v	324.764	-6.006	318.626	-5.720	308.343	-5.720	305.268	-5.720
0642	Politisk organisation	9.833	-56	11.542	-56	11.294	-56	9.311	-56
064240	Fælles formål	228		228		228		228	
064241	Kommunalbestyrelsesmedlemmer	8.558		8.036		8.036		8.036	
064242	Kommissioner, råd og nævn	1.028	-56	1.065	-56	1.130	-56	1.027	-56
064243	Valg m.v.	20		2.212		1.899		20	
0645	Administrativ organisation	312.089	-5.950	304.242	-5.664	294.208	-5.664	293.115	-5.664

**BEVILLINGSOVERSIGTER – DRIFT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG**

Opgjort i hele tusinde kr. i 2023 p/l-niveau		Budget 2023		Budgetoverslag 2024		Budgetoverslag 2025		Budgetoverslag 2026	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
064550	Administrationsbygninger	183		183		183		183	
064551	Sekretariat og forvaltninger	205.021	-3.928	198.749	-3.928	188.273	-3.928	186.781	-3.928
064552	Fælles IT og telefoni	37.696		36.817		37.217		37.617	
064553	Jobcentre	32.529	-286	34.420		34.436		34.436	
064554	Naturbeskyttelse	514		514		514		514	
064556	Byggesagsbehandling	9.087	-1.736	9.087	-1.736	9.087	-1.736	9.087	-1.736
064557	Voksen-, ældre- og handicapområdet	-4.061		-4.439		-4.441		-4.441	
064558	Det specialiserede børneområde	18.334		16.334		16.360		16.360	
064559	Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark og Seniorpension	12.787		12.577		12.577		12.577	
0648	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	2.842		2.842		2.842		2.842	
064866	Innovation og anvendelse af ny teknologi	782		782		782		782	
064867	Vejledning og Erhvervsudvikling	2.060		2.060		2.060		2.060	
<b>Puljebeløb</b>	<b>Nettobevilling</b>	<b>113.593</b>		<b>104.058</b>		<b>104.312</b>		<b>104.153</b>	
Puljebeløb (alle)		113.593		104.058		104.312		104.153	
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	2.096		2.096		2.096		2.096	
0025	Faste ejendomme	2.096		2.096		2.096		2.096	
002510	Fælles formål	963		963		963		963	
002515	Byfornyelse	600		600		600		600	
002518	Driftssikring af boligbyggeri	533		533		533		533	
06	Fællesudgifter og administration m.v	111.498		101.963		102.216		102.057	
0645	Administrativ organisation	338		338		338		338	
064551	Sekretariat og forvaltninger	338		338		338		338	
0652	Lønpuljer m.v.	111.160		101.625		101.879		101.719	
065270	Løn- og barselspuljer	3.918		3.678		3.931		3.772	
065272	Tjenestemandspension	87.196		87.196		87.196		87.196	



**BEVILLINGSOVERSIGTER – DRIFT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG**

Opgjort i hele tusinde kr. i 2023 p/l-niveau		Budget 2023		Budgetoverslag 2024		Budgetoverslag 2025		Budgetoverslag 2026	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
065276	Generelle reserver	20.047		10.752		10.752		10.752	
<b>Ejendomme</b>	<b>Nettobevilling</b>	<b>273.140</b>	<b>-52.327</b>	<b>279.653</b>	<b>-49.983</b>	<b>255.814</b>	<b>-49.813</b>	<b>255.875</b>	<b>-49.813</b>
Ejendomme		273.140	-52.327	279.653	-49.983	255.814	-49.813	255.875	-49.813
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	169.381	-50.450	174.024	-48.106	153.763	-47.936	153.656	-47.936
0022	Jordforsyning	575	-1.490	575	-1.490	575	-1.490	575	-1.490
002205	Ubestemte formål	575	-1.490	575	-1.490	575	-1.490	575	-1.490
0025	Faste ejendomme	143.078	-44.264	148.394	-41.919	128.132	-41.749	128.130	-41.749
002510	Fælles formål	58.147	-2.159	66.488	-2.159	46.525	-2.159	46.534	-2.159
002511	Beboelse	29.425	-37.951	26.580	-35.606	26.280	-35.436	26.280	-35.436
002512	Erhvervs ejendomme	2.409	-2.436	2.357	-2.436	2.357	-2.436	2.357	-2.436
002513	Andre faste ejendomme	52.989	-1.719	52.863	-1.719	52.863	-1.719	52.852	-1.719
002518	Driftssikring af boligbyggeri	107		107		107		107	
0028	Fritidsområder	821		820		820		716	
002820	Grønne områder og naturpladser	821		820		820		716	
0032	Fritidsfaciliteter	24.907	-4.697	24.236	-4.697	24.236	-4.697	24.236	-4.697
003231	Stadion og idrætsanlæg	24.895	-4.697	24.224	-4.697	24.224	-4.697	24.224	-4.697
003235	Andre fritidsfaciliteter	12		12		12		12	
02	Transport og infrastruktur	1.254		1.254		1.254		1.254	
0222	Fælles funktioner	1.254		1.254		1.254		1.254	
022205	Driftsbygninger og -pladser	1.254		1.254		1.254		1.254	
03	Undervisning og kultur	50.636	-1.327	51.866	-1.327	51.559	-1.327	51.559	-1.327
0322	Folkeskolen m.m.	39.407	-805	40.683	-805	40.565	-805	40.565	-805
032201	Folkeskoler	38.949	-805	40.228	-805	40.110	-805	40.109	-805
032202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	95		94		94		94	
032208	Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingsti	317		316		316		316	

**BEVILLINGSOVERSIGTER – DRIFT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG**

Opgjort i hele tusinde kr. i 2023 p/l-niveau		Budget 2023		Budgetoverslag 2024		Budgetoverslag 2025		Budgetoverslag 2026	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
032218	Idrætsfaciliteter for børn og unge	46		46		46		46	
0332	Folkebiblioteker	1.879		1.876		1.876		1.876	
033250	Folkebiblioteker	1.879		1.876		1.876		1.876	
0335	Kulturel virksomhed	1.328	-521	1.322	-521	1.322	-521	1.322	-521
033564	Andre kulturelle opgaver	1.328	-521	1.322	-521	1.322	-521	1.322	-521
0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	8.023	0	7.986	0	7.797	0	7.797	0
033870	Fælles formål	4.526	0	4.495	0	4.306	0	4.306	0
033873	Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	1.064	0	1.062	0	1.062	0	1.062	0
033876	Ungdomsskolevirksomhed	2.433		2.428		2.428		2.428	
04	Sundhedsområdet	3.926	-550	3.914	-550	3.914	-550	3.914	-550
0462	Sundhedsudgifter m.v.	3.926	-550	3.914	-550	3.914	-550	3.914	-550
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	3.926	-550	3.914	-550	3.914	-550	3.914	-550
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.	27.406	0	27.406	0	27.510	0	27.681	0
0525	Dagtilbud til børn og unge	21.111	0	21.126	0	21.231	0	21.401	0
052510	Fælles formål	1.837		1.837		1.837		1.837	
052511	Dagleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	592		589		589		589	
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	17.703	0	17.723	0	17.827	0	17.998	0
052519	Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fr	978		978		978		978	
0530	Tilbud til ældre	5.908		5.892		5.892		5.892	
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l	5.761		5.745		5.745		5.745	
053028	Hjemmesygepleje	147		147		147		147	
0538	Tilbud til voksne med særlige behov	387		387		387		387	
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	120		120		120		120	
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	202		202		202		202	

**BEVILLINGSOVERSIGTER – DRIFT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG**

Opgjort i hele tusinde kr. i 2023 p/l-niveau		Budget 2023		Budgetoverslag 2024		Budgetoverslag 2025		Budgetoverslag 2026	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	65		65		65		65	
06	Fællesudgifter og administration m.v	20.536	0	21.189	0	17.814	0	17.811	0
0645	Administrativ organisation	20.536	0	21.189	0	17.814	0	17.811	0
064550	Administrationsbygninger	21.044	0	19.953	0	16.578	0	16.576	0
064551	Sekretariat og forvaltninger	-508		1.236		1.236		1.236	
<b>Øvrige (ikke service)</b>	<b>Nettobevilling</b>	<b>30.729</b>	<b>-68.216</b>	<b>33.868</b>	<b>-68.216</b>	<b>33.872</b>	<b>-68.525</b>	<b>33.872</b>	<b>-68.525</b>
BUU udenfor, servicerammen Unge		4.460	-2.422	4.460	-2.422	4.461	-2.422	4.461	-2.422
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	4.460	-2.422	4.460	-2.422	4.461	-2.422	4.461	-2.422
0522	Central refusionsordning		-200		-200		-200		-200
052207	Indtægter fra den centrale refusionsordning		-200		-200		-200		-200
0557	Kontante ydelser	4.460	-2.222	4.460	-2.222	4.461	-2.222	4.461	-2.222
055772	Sociale formål	4.460	-2.222	4.460	-2.222	4.461	-2.222	4.461	-2.222
BUU, udenfor servicerammen		14.425	-19.472	14.425	-19.472	14.427	-19.472	14.427	-19.472
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	14.425	-19.472	14.425	-19.472	14.427	-19.472	14.427	-19.472
0522	Central refusionsordning		-12.996		-12.996		-12.996		-12.996
052207	Indtægter fra den centrale refusionsordning		-12.996		-12.996		-12.996		-12.996
0557	Kontante ydelser	14.425	-6.476	14.425	-6.476	14.427	-6.476	14.427	-6.476
055772	Sociale formål	14.425	-6.476	14.425	-6.476	14.427	-6.476	14.427	-6.476
Øvrige (ikke service)		11.845	-46.322	14.984	-46.322	14.984	-46.631	14.984	-46.631
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	6.812	-16.312	6.812	-16.312	6.812	-16.312	6.812	-16.312
0025	Faste ejendomme	6.812	-16.312	6.812	-16.312	6.812	-16.312	6.812	-16.312
002519	Ældreboliger	6.812	-16.312	6.812	-16.312	6.812	-16.312	6.812	-16.312
01	Forsyningsvirksomheder m.v.	2.400		5.547		5.547		5.547	
0135	Spildevandsanlæg	2.400		5.547		5.547		5.547	
013540	Fælles formål	2.400		5.547		5.547		5.547	

**BEVILLINGSOVERSIGTER – DRIFT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG**

Opgjort i hele tusinde kr. i 2023 p/l-niveau		Budget 2023		Budgetoverslag 2024		Budgetoverslag 2025		Budgetoverslag 2026	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	2.633	-30.010	2.625	-30.010	2.625	-30.318	2.625	-30.318
0522	Central refusionsordning		-28.755		-28.755		-29.064		-29.064
052207	Indtægter fra den centrale refusionsordning		-28.755		-28.755		-29.064		-29.064
0557	Kontante ydelser	2.633	-1.255	2.625	-1.255	2.625	-1.255	2.625	-1.255
055772	Sociale formål	2.633	-1.255	2.625	-1.255	2.625	-1.255	2.625	-1.255
	<b>Forebyggelses- og Socialudvalget</b>	<b>619.577</b>	<b>-160.210</b>	<b>591.499</b>	<b>-144.534</b>	<b>587.910</b>	<b>-141.035</b>	<b>586.919</b>	<b>-140.904</b>
<b>Flygtninge og Integration (ikke service)</b>	<b>Nettobevilling</b>	<b>55.339</b>	<b>-25.425</b>	<b>26.680</b>	<b>-8.908</b>	<b>21.587</b>	<b>-5.410</b>	<b>22.125</b>	<b>-5.482</b>
Flygtninge og Integration (ikke service)		55.339	-25.425	26.680	-8.908	21.587	-5.410	22.125	-5.482
03	Undervisning og kultur	2.175		2.085		2.081		2.126	
0330	Ungdomsuddannelser	2.175		2.085		2.081		2.126	
033043	Forsørgelse til elever på Forberedende Grunduddannelse samt	2.175		2.085		2.081		2.126	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	53.164	-25.425	24.595	-8.908	19.507	-5.410	19.999	-5.482
0546	Tilbud til udlændinge	53.164	-25.425	24.595	-8.908	19.507	-5.410	19.999	-5.482
054660	Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionspro	29.046	-19.537	15.439	-6.904	13.206	-4.123	13.472	-4.136
054661	Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogram	24.118	-5.889	9.157	-2.004	6.301	-1.287	6.527	-1.346
<b>Voksen- og Socialindsats</b>	<b>Nettobevilling</b>	<b>367.478</b>	<b>-131.264</b>	<b>369.553</b>	<b>-132.105</b>	<b>371.175</b>	<b>-132.105</b>	<b>371.175</b>	<b>-132.105</b>
Handicap. og soc. indsats Udfører		150.363	-125.576	150.805	-126.417	152.407	-126.417	152.407	-126.417
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	150.361	-125.576	150.803	-126.417	152.405	-126.417	152.405	-126.417
0538	Tilbud til voksne med særlige behov	150.361	-125.576	150.803	-126.417	152.405	-126.417	152.405	-126.417
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se	22.227	-1.522	21.697	-1.522	21.697	-1.522	21.697	-1.522

**BEVILLINGSOVERSIGTER – DRIFT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG**

Opgjort i hele tusinde kr. i 2023 p/l-niveau		Budget 2023		Budgetoverslag 2024		Budgetoverslag 2025		Budgetoverslag 2026	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
053842	Botilbud for personer med særlige sociale problemer (service)	7.649	-8.224	7.649	-8.220	7.649	-8.220	7.649	-8.220
053844	Alkoholbehandling og behandlingshjemfor alkoholskadede (sund)	319		319		319		319	
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	1.812		1.499		1.499		1.499	
053851	Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo)	106.246	-106.832	107.357	-107.677	108.808	-107.677	108.808	-107.677
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	302	0	302	0	302	0	302	0
053858	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	3.201	-3.416	3.201	-3.416	3.352	-3.416	3.352	-3.416
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	8.605	-5.582	8.778	-5.582	8.778	-5.582	8.778	-5.582
06	Fællesudgifter og administration m.v	2		2		2		2	
0645	Administrativ organisation	2		2		2		2	
064557	Voksen-, ældre- og handicapområdet	2		2		2		2	
Handicap. og soc. indsats Myn- dighed		210.723	-5.689	212.355	-5.689	212.375	-5.689	212.375	-5.689
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	2.600	-232	2.600	-232	2.600	-232	2.600	-232
0025	Faste ejendomme	2.600	-232	2.600	-232	2.600	-232	2.600	-232
002511	Beboelse	2.600	-232	2.600	-232	2.600	-232	2.600	-232
03	Undervisning og kultur	1.949		1.949		1.949		1.949	
0322	Folkeskolen m.m.	1.949		1.949		1.949		1.949	
032217	Specialpædagogisk bistand til voksne	1.949		1.949		1.949		1.949	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	205.712	-5.457	207.345	-5.457	207.364	-5.457	207.364	-5.457
0530	Tilbud til ældre	17.967		17.967		17.967		17.967	
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l	15.728		15.728		15.728		15.728	
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	2.239		2.239		2.239		2.239	

**BEVILLINGSOVERSIGTER – DRIFT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG**

Opgjort i hele tusinde kr. i 2023 p/l-niveau		Budget 2023		Budgetoverslag 2024		Budgetoverslag 2025		Budgetoverslag 2026	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
0538	Tilbud til voksne med særlige behov	187.745	-5.457	189.378	-5.457	189.397	-5.457	189.397	-5.457
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se	25.178	-2.631	25.216	-2.631	25.257	-2.631	25.257	-2.631
053841	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befording t	540		540		540		540	
053842	Botilbud for personer med særlige sociale problemer (service	3.200	-1.551	3.200	-1.551	3.200	-1.551	3.200	-1.551
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	40.675		40.675		40.654		40.654	
053851	Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo	76.612		77.150		77.150		77.150	
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	4.338	-1.276	5.395	-1.276	5.395	-1.276	5.395	-1.276
053853	Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	5.090		5.090		5.090		5.090	
053858	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	9.395		9.395		9.395		9.395	
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	22.716		22.716		22.716		22.716	
06	Fællesudgifter og administration m.v	462		462		462		462	
0645	Administrativ organisation	462		462		462		462	
064557	Voksen-, ældre- og handicapområdet	462		462		462		462	
Forebyggende sundhedsopgaver		6.393		6.393		6.393		6.393	
04	Sundhedsområdet	6.159		6.159		6.159		6.159	
0462	Sundhedsudgifter m.v.	6.159		6.159		6.159		6.159	
046288	Sundhedsfremme og forebyggelse	6.012		6.012		6.012		6.012	
046289	Kommunal sundhedstjeneste	147		147		147		147	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	233		233		233		233	
0530	Tilbud til ældre	233		233		233		233	
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	233		233		233		233	
<b>Ungeindsats</b>	<b>Nettobevilling</b>	<b>196.760</b>	<b>-3.520</b>	<b>195.266</b>	<b>-3.520</b>	<b>195.148</b>	<b>-3.520</b>	<b>193.619</b>	<b>-3.317</b>

**BEVILLINGSOVERSIGTER – DRIFT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG**

Opgjort i hele tusinde kr. i 2023 p/l-niveau		Budget 2023		Budgetoverslag 2024		Budgetoverslag 2025		Budgetoverslag 2026	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Udsatte børn. Unge		52.978	-1.898	52.595	-1.898	51.209	-1.898	49.823	-1.898
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	48.968	-1.898	49.129	-1.898	49.129	-1.898	49.129	-1.898
0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	48.968	-1.898	49.129	-1.898	49.129	-1.898	49.129	-1.898
052820	Opholdssteder mv. for børn	23.848	-1.438	23.883	-1.438	23.883	-1.438	23.883	-1.438
052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	7.306	-461	7.433	-461	7.433	-461	7.433	-461
052822	Plejefamilier	6.407		6.407		6.407		6.407	
052823	Døgninstitutioner for børn og unge	5.452		5.452		5.452		5.452	
052824	Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge	4.390		4.390		4.390		4.390	
052826	Afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet	1.564		1.564		1.564		1.564	
06	Fællesudgifter og administration m.v	4.010		3.466		2.080		694	
0645	Administrativ organisation	4.010		3.466		2.080		694	
064558	Det specialiserede børneområde	4.010		3.466		2.080		694	
Udsatte børn. Unge Udfører		6.856		6.856		6.856		6.856	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	6.854		6.854		6.854		6.854	
0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	6.854		6.854		6.854		6.854	
052820	Opholdssteder mv. for børn	2.282		2.282		2.282		2.282	
052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	4.572		4.572		4.572		4.572	
06	Fællesudgifter og administration m.v	2		2		2		2	
0645	Administrativ organisation	2		2		2		2	
064558	Det specialiserede børneområde	2		2		2		2	
Handicap. Soc. indsats Unge		81.994	-203	80.393	-203	80.386	-203	80.174	0
03	Undervisning og kultur	11.459		11.459		11.459		11.459	
0322	Folkeskolen m.m.	0		0		0		0	
032215	Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf.	0		0		0		0	

**BEVILLINGSOVERSIGTER – DRIFT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG**

Opgjort i hele tusinde kr. i 2023 p/l-niveau		Budget 2023		Budgetoverslag 2024		Budgetoverslag 2025		Budgetoverslag 2026	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
0330	Ungdomsuddannelser	11.459		11.459		11.459		11.459	
033046	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	11.459		11.459		11.459		11.459	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	70.535	-203	68.934	-203	68.927	-203	68.715	0
0530	Tilbud til ældre	146		146		146		146	
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	146		146		146		146	
0538	Tilbud til voksne med særlige behov	70.389	-203	68.788	-203	68.781	-203	68.569	0
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se	1.458		1.458		1.458		1.458	
053842	Botilbud for personer med særlige sociale problemer (service	1.241		1.241		1.241		1.241	
053844	Alkoholbehandling og behandlingshjemfor alkoholskadede (sund	5.563	-203	5.563	-203	5.563	-203	5.351	
053845	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a	6.793		6.793		6.793		6.793	
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	5.200		5.200		5.193		5.193	
053851	Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo	11.664		11.664		11.664	0	11.664	0
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	27.382		25.781		25.781		25.781	
053853	Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	266		266		266		266	
053858	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	1.170		1.170		1.170		1.170	
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	9.651		9.651		9.651		9.651	
Handicap. Soc. indsats Unge Udfører		20.461	-1.118	19.726	-1.118	19.726	-1.118	19.726	-1.118
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	20.461	-1.118	19.726	-1.118	19.726	-1.118	19.726	-1.118
0538	Tilbud til voksne med særlige behov	20.461	-1.118	19.726	-1.118	19.726	-1.118	19.726	-1.118
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se	5.232		5.232		5.232		5.232	



**BEVILLINGSOVERSIGTER – DRIFT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG**

Opgjort i hele tusinde kr. i 2023 p/l-niveau		Budget 2023		Budgetoverslag 2024		Budgetoverslag 2025		Budgetoverslag 2026	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
053844	Alkoholbehandling og behandlingshjemfor alkoholskadede (sund)	6.133	-559	5.399	-559	5.399	-559	5.399	-559
053845	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a)	328		328		328		328	
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	8.767	-559	8.767	-559	8.767	-559	8.767	-559
Beskæftigelsesindsatsen for Unge		12.095		12.113		12.159		12.159	
03	Undervisning og kultur	12.095		12.113		12.159		12.159	
0322	Folkeskolen m.m.	6.214		6.214		6.214		6.214	
032205	Skolefritidsordninger	1.211		1.211		1.211		1.211	
032215	Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf.	5.003		5.003		5.003		5.003	
0330	Ungdomsuddannelser	5.791		5.809		5.855		5.855	
033042	Forberedende Grunduddannelse	5.791		5.809		5.855		5.855	
0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	90		90		90		90	
033876	Ungdomsskolevirksomhed	90		90		90		90	
Tandplejen		22.377	-300	23.583	-300	24.812	-300	24.881	-300
04	Sundhedsområdet	22.377	-300	23.583	-300	24.812	-300	24.881	-300
0462	Sundhedsudgifter m.v.	22.377	-300	23.583	-300	24.812	-300	24.881	-300
046285	Kommunal tandpleje	22.377	-300	23.583	-300	24.812	-300	24.881	-300

**BEVILLINGSOVERSIGTER – ANLÆG****BILAG**

Hele 1.000 kr.

Opgjort i hele tusinde kr. i 2023 p/l-niveau		Budgetforslag 2023		Budgetoverslag 2024		Budgetoverslag 2025		Budgetoverslag 2026	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
	<b>Lyngby-Taarbæk Kommune, I ALT</b>	<b>208.318</b>	<b>-29.732</b>	<b>245.252</b>	<b>-50.755</b>	<b>239.200</b>	<b>-18.555</b>	<b>223.104</b>	<b>-4.576</b>
<b>Skoler</b>		<b>31.275</b>		<b>29.691</b>		<b>38.654</b>		<b>39.026</b>	
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	6.843							
0025	Faste ejendomme	6.843							
002513	Andre faste ejendomme	6.843							
03	Undervisning og kultur	24.432		29.691		38.654		39.026	
0322	Folkeskolen m.m.	20.347		29.691		38.654		39.026	
032201	Folkeskoler	20.347		29.691		38.654		39.026	
0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	4.085							
033876	Ungdomsskolevirksomhed	4.085							
<b>Børn</b>		<b>48.394</b>		<b>51.295</b>		<b>86.914</b>		<b>99.754</b>	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	48.394		51.295		86.914		99.754	
0525	Dagtilbud til børn og unge	48.394		51.295		86.914		99.754	
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	48.394		51.295		86.914		99.754	
<b>Idræt</b>		<b>931</b>		<b>8.493</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	304		8.493		0		0	
0032	Fritidsfaciliteter	304		8.493		0		0	
003231	Stadion og idrætsanlæg	304		8.493		0		0	
03	Undervisning og kultur	628							
0322	Folkeskolen m.m.	628							
032218	Idrætsfaciliteter for børn og unge	628							
<b>Kultur</b>		<b>335</b>		<b>6.000</b>		<b>3.271</b>		<b>0</b>	
03	Undervisning og kultur	335		6.000		3.271		0	
0335	Kulturel virksomhed	335		6000		3271		0	
033564	Andre kulturelle opgaver	335		6000		3271		0	
<b>Træning og omsorg</b>		<b>2.085</b>		<b>1046</b>				<b>0</b>	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	2.085		1046				0	
0530	Tilbud til ældre	997		1046				0	
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l	997		1046				0	
0538	Tilbud til voksne med særlige behov	1.088							
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	1.088							

**BEVILLINGSOVERSIGTER – ANLÆG****BILAG**

Hele 1.000 kr.

Opgjort i hele tusinde kr. i 2023 p/l-niveau		Budgetforslag 2023		Budgetoverslag 2024		Budgetoverslag 2025		Budgetoverslag 2026	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Handicappede</b>		<b>2.552</b>						<b>5</b>	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	2.552						5	
0538	Tilbud til voksne med særlige behov	2.552						5	
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	5						5	
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	2.547							
<b>Grønne områder og kirkegårde</b>		<b>12.429</b>	<b>-1.000</b>	<b>14.380</b>		<b>6.158</b>	<b>-1.479</b>	<b>5.477</b>	
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	10.336	-1.000	8.103		1.554	-1.479	5.477	
0028	Fritidsområder	8.317		8.103		1.554		5.477	
002820	Grønne områder og naturpladser	8.317		8.103		1.554		5.477	
0032	Fritidsfaciliteter	2.019							
003235	Andre fritidsfaciliteter	2.019							
0038	Naturbeskyttelse		-1.000				-1.479		
003854	Sandflugt		-1.000				-1.479		
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	2.093		6.278		4.604			
0525	Dagtilbud til børn og unge	2.093		6.278		4.604			
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	2.093		6.278		4.604			
<b>Trafik</b>		<b>19.899</b>	<b>-399</b>	<b>46.210</b>	<b>0</b>	<b>33.170</b>	<b>-1.742</b>	<b>29.204</b>	<b>-4.576</b>
02	Transport og infrastruktur	19.899	-399	46.210	0	33.170	-1.742	29.204	-4.576
0228	Kommunale veje	19.899	-399	46.210	0	33.170	-1.742	29.204	-4.576
022822	Vejanlæg	17.442	-399	36.454	0	30.713	-1.742	26.857	-4.576
022823	Standardforbedringer af færdselsarealer	2.457		9.756	0	2.457	0	2.348	0
<b>Miljø og natur</b>		<b>1.326</b>		<b>3.045</b>		<b>1300</b>		<b>0</b>	
01	Forsyningsvirksomheder m.v.	1.326		3.045		1300		0	
0135	Spildevandsanlæg	1.326		3.045		1300		0	
013546	Klimainvesteringer	1.326		3.045		1300		0	
<b>Administration</b>		<b>71.363</b>		<b>59.047</b>		<b>38.605</b>		<b>8.022</b>	
03	Undervisning og kultur					70,6		105	
0322	Folkeskolen m.m.					70,6		105	
032201	Folkeskoler					70,6		105	
06	Fællesudgifter og administration m.v	71.363		59.047		38.534		7.918	

**BEVILLINGSOVERSIGTER – ANLÆG****BILAG**

Hele 1.000 kr.

Opgjort i hele tusinde kr. i 2023 p/l-niveau		Budgetforslag 2023		Budgetoverslag 2024		Budgetoverslag 2025		Budgetoverslag 2026	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
0645	Administrativ organisation	71.363		59.047		38.534		7.918	
064550	Administrationsbygninger	61.837		44.878		22.745			
064551	Sekretariat og forvaltninger	4.608		4.288		3.906		2.791	
064552	Fælles IT og telefoni	4.918		9.881		11882,4		5126,8	
<b>Puljebeløb</b>		<b>10.182</b>		<b>18.374</b>		<b>28.054</b>		<b>37.368</b>	
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	9.618		18.054		28.054		37.368	
0025	Faste ejendomme	8.054		18.054		28.054		37.368	
002510	Fælles formål	8.054		18.054		28.054		37.368	
0058	Redningsberedskab	1.564							
005895	Redningsberedskab	1.564							
02	Transport og infrastruktur	564		320					
0228	Kommunale veje	564		320					
022822	Vejanlæg	564		320					
<b>Ejendomme</b>		<b>4.087</b>		<b>2.239</b>		<b>291</b>		<b>4.247</b>	
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	3.878		2.239		291		4246,9	
0022	Jordforsyning	842		1.054		209			
002205	Ubestemte formål	842		1.054		209			
0025	Faste ejendomme	3.036		1.185		82		4246,9	
002510	Fælles formål	3.036		1.185		82		4246,9	
02	Transport og infrastruktur	0		0				0	
0222	Fælles funktioner	0		0				0	
022205	Driftsbygninger og -pladser	0		0				0	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	209							
0538	Tilbud til voksne med særlige behov	209							
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	209							
<b>Ejendomssalg</b>		<b>3.460</b>	<b>-28.333</b>	<b>5.433</b>	<b>-50755,4</b>	<b>2.784</b>	<b>-15.334</b>	<b>-0</b>	
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	3.460	-28.333	5.433	-50755,4	2.784	-15.334	-0	
0022	Jordforsyning	1.867		3.591		1.186		-0	
002201	Fælles formål	1.867		3.591		1.186		-0	

**BEVILLINGSOVERSIGTER – ANLÆG**

Hele 1.000 kr.

**BILAG**

<i>Opgjort i hele tusinde kr. i 2023 p/l-niveau</i>		Budgetforslag 2023		Budgetoverslag 2024		Budgetoverslag 2025		Budgetoverslag 2026	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
0025	Faste ejendomme	1.593	-28.333	1.841	-50.755	1.598	-15.334		
002510	Fælles formål	1.261	-15.333	1.261	-15.333	1.262	-15.334		
002513	Andre faste ejendomme	333	-13.000	581	-35.422	336			

**BEVILLINGSOVERSIGTER – RENTER OG FINANSIERING****BILAG**

Hele 1.000 kr.

Opgjort i hele tusinde kr. i 2023 p/l-niveau		Budgetforslag 2023		Budgetoverslag 2024		Budgetoverslag 2025		Budgetoverslag 2026	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
	<b>I ALT</b>	1.609.462	-5.456.388	1.738.561	-5.815.534	1.799.745	-6.038.747	1.865.327	-6.250.784
<b>Renter</b>		1.774	-9.838	1.769	-12.616	1.757	-12.525	1.757	-12.455
07	Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.	1.774	-9.838	1.769	-12.616	1.757	-12.525	1.757	-12.455
0722	Renter af likvide aktiver	500	-2.623	500	-2.601	500	-2.580	500	-2.580
072205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	500	-4	500	-2	500	-1	500	-1
072207	Investerings- og placeringsforeninger		-2.619		-2.599		-2.579		-2.579
0732	Renter af langfristede tilgodehavender		-1.515		-1.515		-1.515		-1.515
073223	Udlån til beboerindskud		-15		-15		-15		-15
073225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender		-1.500		-1.500		-1.500		-1.500
0755	Renter af langfristet gæld	1.274		1.269		1.257		1.257	
075570	Kommunekreditforeningen	1.274		1.269		1.257		1.257	
0758	Kurstab og kursgevinster		-5.700		-8.500		-8.430		-8.360
075879	Garantiprovision		-5.700		-8.500		-8.430		-8.360
<b>Finansiering</b>		1.607.688	-5.446.550	1.736.792	-5.802.918	1.797.988	-6.026.222	1.863.570	-6.238.329
07	Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.	1.607.688	-5.446.550	1.736.792	-5.802.918	1.797.988	-6.026.222	1.863.570	-6.238.329
0762	Tilskud og udligning	1.565.569	-759.756	1.713.820	-791.570	1.793.988	-846.246	1.859.570	-881.893
076280	Udligning og generelle tilskud	1.566.148	-729.624	1.713.771	-760.997	1.793.588	-815.216	1.858.621	-850.390
076281	Udligning og tilskud vedrørende udlændinge		-7.476		-7.159		-7.102		-6.901
076282	Kommunale bidrag til regionerne	6.897		7.208		7.502		7.850	
076286	Særlige tilskud		-30.132		-30.573		-31.030		-31.503
0765	Refusion af købsmoms	4.175		4.000		4.000		4.000	
076587	Refusion af købsmoms	4.175		4.000		4.000		4.000	
0768	Skatter	37.944	-4.686.794	18.972	-5.011.348		-5.179.976		-5.356.436
076890	Kommunal indkomstskat	37.944	-3.773.558	18.972	-4.063.173		-4.253.676		-4.448.036
076892	Selskabsskat		-217.943		-202.700		-164.600		-160.000
076893	Anden skat på lignet visse indkomster		-23.693		-27.975		-25.600		-26.600
076894	Grundskyld		-567.500		-613.400		-632.000		-617.700
076895	Anden skat på fast ejendom		-104.100		-104.100		-104.100		-104.100

**BEVILLINGSOVERSIGTER – BALANCEFORSKYDNINGER**

Hele 1.000 kr.

**BILAG**

Opgjort i hele tusinde kr. i 2023 p/l-niveau		Budgetforslag 2023		Budgetoverslag 2024		Budgetoverslag 2025		Budgetoverslag 2026	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Balanceforskydning</b>		81.970	-185.778	68.446	-70.469	68.727	-40.237	67.946	-37.806
08	Balanceforskydninger	81.970	-185.778	68.446	-70.469	68.727	-40.237	67.946	-37.806
0822	Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvr.		-161.485		-21.924		-1.992		439
082210	Mellemregninger med følgende regnskabsår		-161.485		-21.924		-1.992		439
0828	Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvr.		10.451		0				
082817	Mellemregninger med følgende regnskabsår		10.451		0				
0832	Forskydninger i langfristede tilgodehavender	64.167	-34.745	50.621	-34.745	51.024	-34.745	50.243	-34.745
083221	Aktier og andelsbeviser m.v.	33.724		20.178		20.581		20.581	
083223	Udlån til beboerindskud	1.000	-600	1.000	-600	1.000	-600	1.000	-600
083225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	30.000	-30.000	30.000	-30.000	30.000	-30.000	30.000	-30.000
083227	Deponerede beløb for lån m.v.	-557	-4.145	-557	-4.145	-557	-4.145	-1.338	-4.145
0850	Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitut		0		0		10.776		
085050	Kassekreditter og byggelån		0		0		10.776		
0855	Forskydninger i langfristet gæld	17.803	0	17.825	-13.800	17.703	-14.276	17.703	-3.500
085568	Realkredit	543		565		443		443	
085570	Kommunekreditforeningen	2.925		2.925	-13.800	2.925	-3.500	2.925	-3.500
085572	Gæld vedrørende klimainvesteringer		0		0		-10.776		
085573	Lønmodtagernes Feriemidler (frivillig)	6.000		6.000		6.000		6.000	
085577	Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	8.335		8.335		8.335		8.335	



**LYNGBY-TAARBÆK**  
KOMMUNE

**Center for Økonomi og Personale**

Tlf. 45 97 30 00

[www.ltk.dk](http://www.ltk.dk)