

Regnskab 2022



RUDERSDAL
KOMMUNE

Indhold

Forord	5
Ledelsens regnskaberklæring	7
Hovedlinjer i regnskabet	9
Hovedoversigt til regnskabet.....	17
Specifikke bemærkninger	18
Indledning.....	18
Arkitektur- og byplanudvalget	19
Faste Ejendomme	20
Klima- og Miljøudvalget	24
Veje og grønne områder mv.	25
Miljø	31
Kultur- og Fritidsudvalget	36
Kultur, Fritid og Idræt.....	37
Børne- og Skoleudvalget	49
Undervisning.....	50
Børn og unge med særlige behov.....	59
Dagtilbud	67
Social- og Sundhedsudvalget	78
Sundhed	79
Ældre	84
Voksne med særlige behov.....	102
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	113
Beskæftigelse.....	114
Erhvervsudvikling mv.	118
Økonomiudvalget	119
Administration.....	120
Bilag	135
Anvendt regnskabspraksis	136
Regnskabsopgørelse	141
Kommunal refusion, tilskud og medfinansiering for Rudersdal Kommune i regnskabsåret 2022.....	149
Balance.....	152
Hoved- og nøgletal	159
Anlægsoversigt.....	160
Oversigt over garantiforpligtelser	162
Eventualrettigheder/-forpligtelser	164
Oversigt over overførte uforbrugte driftsmidler	165

Personaleoversigt.....	166
Legatregnskab Drewsens Legat	169
Oversigt over kommunens lån	170
Ejerandel i fælleskommunale selskaber	172
Oversigt over afskrevne tilgodehavender	174
Afsluttede anlægsregnskaber	175

Forord



Med årsregnskabet for 2022 lægger vi et særligt udfordrende år bag os. Et år, der bød på store udfordringer lokalt, nationalt og internationalt. De mange ekstraordinære begivenheder har også markant ændret de budgetforudsætninger, der lå til grund for budgetvedtagelsen for 2022 og har desværre givet et negativt regnskabsresultat. COVID 19-pandemien havde i starten af året fortsat indvirkning på kommunens service over for borgerne og har givet ekstraudgifter på en del af kommunens borgernære områder. Der er også mindreindtægter fra tilskud og udligning, der bl.a. kan tilskrives en lavere ledighed på landsplan end forventet.

Netop som pandemien var ved at være overstået, fulgte en ny begivenhed, der fik konsekvenser for hele vores samfundsøkonomi og en allerede presset kommunaløkonomi. Med krigen i Ukraine har vi modtaget mange flygtninge, som vi på bedste vis har hjulpet godt tilrette i kommunen, men med krigen fulgte også en energikrise, en stigende inflation og et stigende renteniveau.

Herudover har kommunen ligesom i tidligere år og ligesom flere andre kommuner haft merudgifter til især ældreområdet og de specialiserede områder. Det har i løbet af året været nødvendigt at give tillægsbevillinger til budgettet og lave et højere træk på kommunens kassebeholdning end forventet.

Det særegne år giver sig også udslag i regnskabsresultat, der er negativt både på indtægtssiden og driftsudgifterne. Det bliver udfoldet i regnskabets hovedlinjer.

Men 2022 blev også et år, hvor klimadagsordenen, nærdemokrati og borgerinddragelse var i højsædet og hvor en stor del af kommunens borgere fik mulighed for at tilkendegive deres meninger og holdninger, både ved folketingsvalget, folkeafstemningen om afskaffelsen af forsvarsforbeholdet, i Kommunalbestyrelsen, ved fremlæggelse af borger- og ungeforslag og ikke mindst ved den vejledende folkeafstemning om Holte Skole. Det blev også året, hvor en samlet Kommunalbestyrelse for første gang i mange år indgik aftale om budgettet for det kommende år.

Selv om 2022 på mange måder blev et udfordrende år, skal der lyde en stor tak til borgere, medarbejdere og politikere. I 2022 beviste Rudersdal Kommune endnu engang, hvor langt vi kan nå i fællesskab.

Det bliver en vanskelig opgave at tage hånd om de økonomiske udfordringer, som vi har været udsat for i 2022, og som så mange andre kommuner også står overfor. Vi er allerede i gang med budgettilpasninger i 2023, og det bliver også bagtæppet for det kommende budget 2024-2027. Det er vigtigt, at vi prioriterer og sammen træffer de rigtige beslutninger. Vi skal sikre en sund og robust økonomi, der gør det muligt at have fokus på den grønne omstilling og opretholde en høj velfærd for alle kommunens borgere.

Ann Sofie Orth
Borgmester

Ledelsens regnskabserklæring

Denne regnskabserklæring er afgivet i forbindelse med revisionen af årsregnskabet for 2022 for Rudersdal Kommune.

Vi er bekendt med vort ansvar for udarbejdelsen af årsregnskabet for Rudersdal Kommune for 2022 samt ansvaret for, at kommunens regnskabs- og interne kontrolsystemer er tilrettelagt med henblik på at forebygge og opdage fejl, herunder bevidste fejl (besvigelser).

Vi har som grundlag for revisionen givet dem de oplysninger, der er af betydning for bedømmelsen af Rudersdal Kommunes forhold, herunder forhold af betydning for regnskabsaflæggelsen. Til bekræftelse af, at vi har givet alle relevante oplysninger til brug for gennemførelse af revisionen, erklærer vi hermed efter bedste overbevisning følgende:

1. Årsregnskabet er retvisende og indeholder os bekendt samtlige de oplysninger, der er væsentlige ved bedømmelsen af kommunens finansielle resultat og stilling.
2. Årsregnskabet indeholder ikke væsentlige fejlinformationer eller udeladelser.
3. Vi har stillet alt regnskabsmateriale og underliggende dokumentation samt alle referater af kommunalbestyrelses- og udvalgs møder til rådighed.
4. Der er ingen aktuelle eller mulige overtrædelser af lovgivningen, ud over hvad revisor er gjort bekendt med, der har konsekvenser, der bør overvejes i forbindelse med udarbejdelsen af årsregnskabet.
5. Alle væsentlige aktiver, gældsposter og forpligtelser er medtaget og fremgår på rigtig måde af regnskabet og i overensstemmelse med "Budget- og regnskabssystem for kommuner".
6. Alle beholdninger og tilgodehavender, der tilhører kommunen på statusdagen, er optaget i balancen. Der er ikke pantsatte aktiver eller aktiver behæftet med ejendomsforbehold ud over det i regnskabet anførte.
7. Der er i løbet af regnskabsåret konstateret besvigelser, som kommunens revision er blevet oplyst om. Der er ikke mistanke om eller konstateret, at der i regnskabsåret er forekommet yderligere besvigelser eller andre uregelmæssigheder. Risikoen for besvigelser vurderes på baggrund af de implementerede interne kontroller i regnskabssystemet som værende lav.
8. Der er ikke i forbindelse med udarbejdelsen af årsregnskabet konstateret besvigelser.
9. Rudersdal Kommune har ikke kautions-, garanti-, leasing- eller dermed beslægtede forpligtelser, der ikke er omtalt i årsregnskabet.
10. Der er ingen verserende retssager eller mulige retssager, erstatninger eller andre krav som væsentligt vil kunne påvirke bedømmelsen af Rudersdal Kommunes økonomi, og som ikke er medtaget som eventualforpligtelse.
11. Regnskabsbemærkningerne indeholder alle relevante oplysninger, der efter vor vurdering bidrager til årsregnskabet retvisende billede.

12. Der er efter vor opfattelse ikke usædvanlige risici vedrørende uopfyldte kontrakter.
13. Der er efter vor opfattelse ikke indgået kontraktlige forpligtelser for anskaffelse af anlægsaktiver og lignende, der ikke fremgår af årsregnskabet.
14. Der har ikke været overtrædelse af noget myndighedspåbud eller krav, der kan have væsentlig indvirkning på årsregnskabet.
15. Kommunen har valgt selvforsikring på udvalgte områder og har i øvrigt tegnet de i henhold til lovgivningen krævede forsikringer. Kommunens aktiver og aktiviteter anses derfor for forsikringsdækket i fornødent omfang.
16. Rudersdal Kommune har foretaget de nødvendige handlinger til sikring af, at kommunen inden for en rimelig frist kan opfylde sine forpligtelser, såfremt kommunen udsættes for tyveri af eller skade på it-udstyr, programmer eller egne data.
17. Der er imellem regnskabsafslutningen og underskriftdatoen ikke fremkommet forhold eller transaktioner med væsentlig indflydelse på Rudersdal Kommunes økonomiske stilling, hvortil der ikke allerede er taget hensyn i regnskabet.
18. I forbindelse med eventuel offentliggørelse af årsregnskabet på Rudersdal Kommunes hjemmeside bekræfter vi:
 - at den elektroniske præsentation af kommunens årsregnskab er vort ansvar
 - at det reviderede årsregnskab med tilhørende revisionspåtegning er den samme som et årsregnskab med tilhørende revisionspåtegning, der præsenteres på kommunens hjemmeside, og
 - at vi klart har adskilt revideret regnskabsinformation fra ikke-revideret information.

Vi er i øvrigt ikke bekendt med forhold af betydning for årsregnskabet, som ikke allerede er kommet til kendskab.

Rudersdal Kommune, den 13. april 2023.



Ann Sofie Orth
Borgmester



Birgitte N. Lundgren
Kommunaldirektør

Hovedlinjer i regnskabet

Indledning og læsevejledning

Kommunens regnskab er inddelt i tre hovedafsnit:

1. Hovedlinjer i regnskabet
2. Specifikke bemærkninger
3. Bilag

”**Hovedlinjer i regnskabet**” indeholder en beskrivelse af regnskabsårets forudsætninger samt det samlede regnskabsresultat for 2022. Resultatet kommenteres nogle steder i forhold til det **oprindelige** budget og andre steder i forhold til det **korrigerede budget**. Det vil fremgå tydeligt, hvornår der kommenteres i forhold til hvad.

I de ”**specifikke bemærkninger**” gennemgås regnskabsresultatet for de enkelte politikområder i forhold til det **korrigerede** budget, som er kommunens eget interne styringsredskab for udgifter og indtægter, samt indeholder de i løbet af regnskabsåret givne tillægsbevillinger og omplaceringer. De specifikke bemærkninger tjener således i højere grad som en status for, hvorvidt det er lykkedes at leve op til disse interne styringsmål.

Bagerst i regnskabet findes i ”**bilagsafsnittet**” en samling obligatoriske opgørelser og oversigter, som f.eks. regnskabsopgørelse, balance, personaleoversigt, en oversigt over kommunens lån, en oversigt over afsluttede anlægsarbejder m.v. En del af disse oversigter beskriver regnskabsresultatet i forhold til det **oprindelige** budget som foreskrevet i Indenrigs- og Sundhedsministeriets regnskabsregler.

Forudsætninger for regnskabsåret 2022

Den 13. oktober 2021 vedtog Kommunalbestyrelsen kommunens budget for 2022 og overslagsårene 2023-2025. Skatteprocenten blev fastholdt på 23,09 og grundskyldspromillen på 22,93. Budgettet er baseret på følgende økonomiske målsætninger:

- Kassebeholdningen ved udgangen af året skal mindst udgøre 0 mio. kr. i budgetåret (2022) og mindst 25, 50 og 125 mio. kr. i de tre følgende år (overslagsår)
- Den gennemsnitlige kassebeholdning skal mindst udgøre 150 mio. kr. i det sidste overslagsår (2025)
- Der skal være et driftsoverskud (strukturelt overskud) på mindst 175 mio. kr. i det sidste overslagsår (2025).

Budgettets serviceudgifter overholder det beregnede loft for kommunens udgifter til service og er udnyttet fuldt ud. De samlede anlægsudgifter udgør 0,8 mia. kr. i 2022-2025, hvilket er et højt niveau sammenlignet med tidligere år.

Blandt de væsentligste politiske prioriteringer og forudsætninger for 2022, som i nogle tilfælde også rækker ud i budgetoverslagsårene, er følgende:

- Nye børnehuse og flere pædagoger: afsat budget til nyt børnehus på Ravnsnæsvej (Sjælsøhallen) og et nyt børnehus i tilknytning til Trørøds skolen samt en udvidelse af børnehuset Gøngehuset i nye bygninger samt forbedring af ansættelsesvilkår for pædagoger og fremrykning af indfasning af minimumsnormeringer på dagtilbudsområdet
- Nye og styrkede læringsmiljøer på skolerne: afsat budget på i alt 80 mio. kr. til renovering og udvikling af de fremtidige læringsmiljøer på skolerne i 2022-2024 og til samling af udskolingen
- Styrket dialog og flere aktiviteter til børn og unge: øget budget til at styrke dialogen imellem sårbare børn og unges forældre og de fagprofessionelle samt til fritidsaktiviteter mv. til børn og unge, der udmøntes gennem Folkeoplysningsudvalget
- Forbedringer på Hegnsgården: nyt kompetencecenter, der skal sikre høj kvalitet i genoptræningstilbuddene og tidssvarende midlertidige boliger, der bliver renoveret for 35 mio. kr., samt budget til at styrke bemanningen.
- Bedre idrætsfaciliteter: forundersøgelser og afsat budget til ny halkapacitet samt til renovering af idrætsbygninger og sportsgulve, prioritering af Søndervangshallen til gymnastik mv.
- Flere og mere varierede boligtilbud: afsat budget til 75 flere plejeboliger og udvikling af nye boligtilbud
- Inddragelse og tilgængelighed: pulje til fortsat styrkelse af borgerinddragelsen, bedre tilgængelighed til rådhuset og forlængelsen af borgerrådgiver-ordningen.

Regnskabsresultatet

Regnskab 2022 afspejler, at 2022 har været et særegent år, hvor mange udefrakommende begivenheder har påvirket regnskabsresultatet i negativ retning. Krigen i Ukraine og de afledte konsekvenser i form af stigende energipriser og generel inflation har påvirket driftsudgifterne negativt, mens renteutviklingen også har givet et merforbrug på budgettet til renteutgifter/-indtægter. Coronapandemien har også i 2022 haft en negativ påvirkning af resultatet – på såvel udgiftssiden som indtægtssiden, hvor der har været færre indtægter fra tilskud og udligning end budgetteret.

Kommunen har ligesom andre kommuner også oplevet stigende udgifter på det specialiserede socialområde og ældreområdet.

De nævnte årsager er hovedforklaringerne på, at Regnskab 2022 udviser et underskud på det skattefinansierede område på 127,0 mio. kr., idet udgifterne har været større end indtægterne i 2022, jf. tabellen nedenfor.

Betydningen af disse forhold var ikke kendt ved budgetteringen af budget 2022, hvorfor der er væsentlige afvigelser i forhold til oprindeligt budget. De afgivne tillægsbevillinger i løbet af året betyder, at afvigelserne i forhold til korrigeret budget er lavere.

Der er mindreindtægter på *skatter, tilskud og udligning* på 58,0 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget, jf. tabellen nedenfor. Det skyldes, at kommunerne fik en stor midtvejsregulering af de generelle tilskud som følge af en markant mere positiv udvikling i beskæftigelsen i 2022 end forudsat, hvilket nedsætter kommunernes tilskud under ét. Rudersdal Kommunes andel heraf var ca. 30 mio. kr. Det bemærkes, at coronasituationen i 2021 skabte en særlig stor usikkerhed omkring beskæftigelsesudviklingen og dermed budgetlægningen af midtvejsreguleringen. Kommunes indtægter fra særlige tilskud, herunder beskæftigelsestilskuddet, var herudover 28 mio. kr. lavere end oprindeligt budgetlagt, hvilket også skal ses i lyset af ovenstående usikkerhed i budgetsituationen.

Der er et merforbrug på *driftsudgifterne* på 131,7 mio. kr. ift. oprindeligt budget. Resultatet bærer præg af, at der har været et højt udgiftspres på det specialiserede socialområde og ældreområdet. På Social- og Sundhedsudvalgets område er regnskabsresultatet således 77,4 mio. kr. højere end oprindeligt budget, hvoraf ældreområdet tegner sig for 64,0 mio. kr. Der er herudover væsentlige merforbrug i forhold til oprindeligt budget på bl.a. politikområderne Børn og unge med særlige behov, Voksne med særlige behov og Beskæftigelse.

Når man ser på tværs af politikområderne, vurderer forvaltningen, at udgifter til ukrainske flygtninge og coronapandemien udgør ca. 30 mio. kr. for kommunen under et, mens alle budgetter også har været ramt af stigende priser, herunder især på energi. Merudgifterne til energi vurderes at udgøre ca. 14 mio. kr. ift. oprindeligt budget. Det høje udgiftspres giver sig også udslag i, at der kun er et mindreforbrug på 4,0 mio. kr. på de overførselsbelagte driftsudgifter i 2022, selv om der blev overført 52,0 mio. kr. fra 2021 til 2022.

Det høje udgiftsniveau i 2022 betyder, at der i 2023 vil være behov for tilpasninger for at sikre overholdelse af servicerammen i 2023.

Der er merforbrug til *renter* på 15,6 mio. kr., hvilket især skyldes realiserede kurstab på 10,2 mio. kr. i forbindelse med salg og udtrækninger fra kapitalaftaler. Her har der pga. renteutviklingen i 2022 været et betydeligt negativt afkast.

Der er merforbrug på *anlægsudgifter* på 10,6 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget, mens der er mindreforbrug i forhold til korrigeret budget på 157,8 mio. kr. Der er givet positive tillægsbevillinger på 168,5 mio. kr. til anlæg, hvilket primært skyldes overførsler af uforbrugte midler fra 2021 pga. bl.a. tidsmæssige forskydninger i projekterne på 137,9 mio. kr. Afvigelserne i forhold til budgettet på de konkrete anlægsprojekter fremgår af oversigtstabeller under de specifikke bemærkninger for de enkelte politikområder.

Mio. kr.	Regnskab	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Afvigelse til Oprindeligt budget
Det skattefinansierede område				
Skatter, tilskud og udligning	-3.636,1	-3.694,1	-3.666,1	-58,0
Driftsudgifter	3.570,1	3.438,4	3.565,1	-131,7
Renter	8,4	-7,2	-7,2	-15,6
Anlægsudgifter	184,6	173,9	342,4	-10,6
Resultat af det skattefinansierede område	127,0	-89,0	234,2	-216,0

- = Indtægter (i søjlen afvigelser er "-" en merudgift)

+ = Udgifter (i søjlen er afvigelser er "+" en mindredgift).

Samlet set er resultatet i 2022 216,0 mio. kr. lavere end budgetteret i det oprindelige budget 2022, hvor der var forventet et positivt resultat på 89 mio. kr.

Driftsudgifter

Kommunens samlede nettodriftsudgifter på det *skattefinansierede* og *brugerfinansierede* område under ét udgjorde i 2022 i alt 3.554,31 mio. kr., hvilket er 116,3 mio. kr. højere end det oprindelige budget på 3.438,0 mio. kr. I forhold til det korrigerede budget på 3.564,7 mio. kr. er der tale om et mindreforbrug på 10,4 mio. kr. Forskellen skyldes tillægsbevillinger til det skattefinansierede område i løbet af budgetåret.

Der er i 2022 givet positive tillægsbevillinger til driften på netto 126,7 mio. kr. Tillægsbevillingerne skyldes primært, at der er overført uforbrugte driftsmidler fra 2021 til 2022 på 52,0 mio. kr. Hertil kommer tillægsbevillinger på 74,7 mio. kr., bl.a. som følge af budgetopfølgningen pr. 30. september 2022.

På det *skattefinansierede* område er der et særskilt merforbrug på 5,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Det realiserede forbrug udgør 3.570,1 mio.kr., hvilket er 21,6 mio. kr. lavere end forventet i budgetopfølgningen pr. 30. september 2022 svarende til en afvigelse på 0,6 pct.

Det *brugerfinansierede* område udgøres af renovationsområdet, hvor økonomien skal hvile i sig selv, så udgifter og indtægter udligner hinanden i budgettet over årene. Mindreforbruget på 15,4 mio. kr. i forhold til både oprindeligt og korrigeret budget håndteres inden for renovationsområdets egen økonomi.

Nedenfor er der redegjort for udvalgenes driftsudgifter i hovedlinjer, hvilket uddybes i de specifikke bemærkninger. Afvigelserne er forklaret op imod det korrigerede budget, som er kommunens interne styringsmål for driftsudgifterne.

Driftsoversigt 2022

Mio. kr.	Regnskab	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Afvigelse til korrigeret budget
Driftsudgifter:				
Det skattefinansierede område				
Arkitektur- og Byplanudvalget	7,1	0,2	6,5	-0,6
Klima- og Miljøudvalget	148,5	126,9	147,9	-0,7
Kultur- og Fritidsudvalget	141,0	141,8	143,8	2,8
Børne- og Skoleudvalget	1.086,1	1.049,0	1.093,4	7,3
Social- og Sundhedsudvalget	1.298,9	1.221,5	1.274,7	-24,2
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	442,2	431,5	452,6	10,4
Økonomiudvalget	446,2	467,6	446,4	0,1
Driftsudgifter	3.570,1	3.438,4	3.565,1	-5,0
Det brugerfinansierede område				
Klima- og Miljøudvalget	-15,8	-0,4	-0,4	15,4
Driftsudgifter I alt	3.554,3	3.438,0	3.564,7	10,4

- = Indtægter (i søjlen afvigelser er "-" en mindreindtægt / merudgift)

+ = Udgifter (i søjlen er afvigelser er "+" en merindtægt / mindreudgift).

Forbruget på **Arkitektur og Byplanudvalgets** område er 0,6 mio. kr. højere end forudsat i det korrigerede budget. Det vedrører primært boliger til flygtninge fra Ukraine, hvor der har været store ekstraudgifter til etablering af brandanlæg og ekstra varmeudgifter.

På **Klima- og Miljøudvalgets** område er der et merforbrug på det skattefinansierede område på 0,7 mio. kr. i forhold til korrigerede budget.

Det består bl.a. af merforbrug til Rudersdal Ejendomme på 3,0 mio. kr., der primært vedrører udvendig vedligeholdelse af kommunens ejendomme. Der er merforbrug på 3,8 mio. kr. til kollektiv trafik pga. flere udgifter til busdrift samt en ekstraregning vedr. 2022, som normalt først betales i det efterfølgende år. Miljø har et samlet mindreforbrug på 2,2 mio. kr. pga. tidsforskydninger i miljø- og vandprojekter. Endelig er der et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. til skadesdyrbekæmpelse, der er takstfinansieret og skal hvile i sig selv over årene.

På det brugerfinansierede område er der et mindreforbrug/merindtægt på 15,4 mio. kr., som vedrører renovation. Det skyldes en opsparring til forventede udgifter til tilbagebetaling til staten af tidligere opkrævet moms. Tilbagebetalingen skal foretages pga. regelændringer på området

Udvalgets samlede resultat på det skattefinansierede og brugerfinansierede område under ét er et mindreforbrug på 14,7 mio. kr.

På **Kultur- og Fritidsudvalgets** område er der et mindreforbrug på 2,8 mio. kr. i alt. Der er bl.a. tale om et merforbrug på 1,5 mio. kr. til idrætsområdet. Folkeoplysning har et mindreforbrug på 2,1 mio. kr., der primært skyldes disponerede midler, der endnu ikke er udbetalt. Kultur Fælles har et mindreforbrug på 1,0 mio. kr., der består af mindreforbrug til forskellige tilskudsordninger og projekter.

Forbruget på **Børne- og Skoleudvalgets** område er 7,3 mio. kr. lavere end forudsat i det korrigerede budget. Heraf har politikområde Undervisning et mindreforbrug på 5,7 mio. kr. Der er et særskilt mindreforbrug på 5,1 mio. kr. under eksterne projekter, herunder 3K-samarbejdet, hvor der er tidsforskydning imellem modtagelse af tilskuddet og de år, hvor midlerne skal anvendes. Der er et merforbrug for drift af de otte folkeskoler 2,4 mio. kr., hvoraf fire skoler har særskilte merforbrug og fire skoler har mindreforbrug. Der er et merforbrug på den administrative skoledrift på 0,6 mio. kr. og mindreforbrug på 3,5 mio. kr. på de centrale rammer til undervisning. Sidstnævnte skyldes bl.a. et mindreforbrug på de demografiregulerede konti.

På politikområde Børn og Unge med særlige behov er der et merforbrug på 7,5 mio. kr. PPR og specialundervisning har et merforbrug på 2,8 mio. kr., som bl.a. vedrører køb af pladser i eksterne tilskud og budgetregulering af egne specialtilbud og støttetimer i skoler og dagtilbud. På myndighedsområdet er der et merforbrug på 8,6 mio. kr., hvoraf hovedparten er anvendt på forebyggende foranstaltninger.

På politikområde Dagtilbud er der et mindreforbrug på 9,1 mio. kr. De kommunale og selvejende daginstitutioner, dagplejen og specialbørnehuset Rudegårds Allé har et mindreforbrug på i alt 3,0 mio. kr. Mindreforbruget skyldes bl.a. vanskeligheder med at rekruttere pædagoger pga. få ledige kandidater. Driftsudgifter uden overførselsadgang udviser et mindreforbrug på ca. 3,5 mio. kr., som bl.a. vedrører mellemkommunale betalinger og tilskud og indtægter, herunder indtægter fra forældrebetaling og udgifter til søskendetilskud, økonomiske fripladser, og tilskud til private institutioner mv. På Fællesområdet er der et mindreforbrug på 2,3 mio. kr., som består af diverse mindreforbrug.

Forbruget på **Social- og Sundhedsudvalgets** område er 24,2 mio. kr. højere end forudsat i det korrigerede budget. Politikområde Sundhed har et mindreforbrug på 1,0 mio. kr., der er sammensat af flere mindre, modsatrettede afvigelser.

På politikområde Ældre er der et merforbrug på 26,3 mio. kr. Blandt de største afvigelser er de frisatte centre med et samlet merforbrug på 11,2 mio. kr., der hovedsageligt kan henføres til udfordringer med at rekruttere personale, hvilket har medført et stort forbrug af eksterne vikarbureauer. De samme udfordringer gør sig gældende for Hegnsgården og Skovbrynet, som har et samlet merforbrug på 2,9 mio. kr. De borgerrettede indsatser udviser et merforbrug på 13,2 mio. kr., herunder især køb af udenbys plejecenterpladser, som i de seneste år er blevet tilvalgt af et stigende antal borgere.

Politikområde Voksne med særlige behov har et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. De borgerrettede indsatser, herunder køb af botilbud, har et særskilt merforbrug på 1,3 mio. kr. Resultatet skal ses i sammenhæng med, at der er givet en tillægsbevilling til området på 15,0 mio. kr. i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 30. september.

Forbruget på **Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalgets** område er 10,4 mio. kr. lavere end forudsat i det korrigerede budget. Politikområde Beskæftigelse har et mindreforbrug på 9,7 mio. kr. Der blev i løbet af året givet for tillægsbevillinger for 20,2 mio. kr. Der er herefter et nettomindreforbrug til sygedagpenge på 8,4 mio. kr. og til dagpenge til forsikrede ledige på 4,1 mio. kr., hvilket bl.a. skyldes færre modtagere end forudsat i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 30. september. Der er bl.a. også mindreforbrug vedr. tilbud og ydelser til udlændige og merforbrug vedr. seniorpension og førtidspension.

Politikområde Erhvervsudvikling mv. har et mindreforbrug på 0,7 mio. kr., der er opsparring til "Strategisk erhvervsudviklingsindsats – mere liv i bymiljøer".

På **Økonomiudvalgets** område er der et samlet mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Der er bl.a. et merforbrug på 2,3 mio. kr. til administrationen af Børn og Familie, som skyldes opprioritering af bl.a. økonomistyring og kontraktforhandlinger i området, herunder opfølgning på konstatering af ulovlig forvaltning indenfor PPR. Der er også merforbrug til administrationen af Borger- og Erhverv og et mindreforbrug på de tværgående områder (Koncernøkonomi, Personale og Digitalisering, Sekretariatet og Direktionen).

Serviceudgifter

Økonomaftalen mellem Regeringen og KL (Kommunernes Landsforening) fastlagde niveauet for kommunernes udgifter i 2022, herunder den samlede ramme for hhv. serviceudgifter og bruttoanlægsudgifter.

I Rudersdal Kommunes budget for 2022 var der oprindeligt budgetteret med serviceudgifter for i alt 2.790,9 mio. kr. Serviceudgifterne udgør hovedparten af kommunens driftsudgifter. Udgifter uden for servicerammen består primært af indkomstoverførsler som førtidspension, kontanthjælp, arbejdsløshedsdagpenge mv., som er konjunkturfølsomme og derfor mindre styrbare end de øvrige løbende driftsudgifter.

Økonomaftalen forpligter kommunerne til at overholde den samlede serviceramme, idet en overskridelse heraf vil udløse sanktioner, dels en individuel del på 60 pct., som betales af de kommuner, der har overskredet deres oprindelige budget, samt en kollektiv del på 40 pct., der betales af alle landets kommuner. Nedenstående tabel viser kommunens driftsudgifter fordelt inden og udenfor servicerammen for regnskabsåret 2022.

Udgifter	Forbrug 1.000 kr.	Korrigeret budget 1.000 kr.	Oprindeligt budget 1.000 kr.
Indenfor serviceramme	2.918.467	2.898.633	2.790.891
Udenfor serviceramme	635.853	666.072	666.072
I alt	3.554.320	3.564.706	3.456.963

Rudersdal Kommune har i 2022 haft serviceudgifter for 2.918,5 mio. kr., hvilket er 127,6 mio. kr. højere end det oprindelige budget. Det oprindelige budget udgør sigtepunktet for overholdelse af servicerammen, men KL har i løbet af 2022 justeret kommunernes sigtepunkter på baggrund af ændrede pris- og lønfremskrivninger, effekt af lovændringer samt en vurdering af merudgifter til corona og ukrainske flygtninge.

Rudersdals Kommunes justerede sigtepunkt udgør 2.823,7 mio. kr., og forbruget er således 94,8 mio. kr. højere. Sigtepunktet er imidlertid ikke justeret for yderligere udgifter til ukrainske flygtninge og coronapandemien. Rudersdal Kommune har estimeret udgifterne hertil til ca. 28 mio. kr. Regeringen har herudover erkendt, at pris- og lønsatserne for 2022 er for lave i forhold til den realiserede udvikling, hvilket svarer til en merudgift i kommunerne på i alt ca. 1,6 mia. kr. Rudersdal Kommunes andel heraf udgør ca. 16 mio. kr.

Rudersdal Kommune vurderer derfor, at den reelle overskridelse af servicerammen i 2022 udgør ca. 50 mio. kr. Overskridelsen er udtryk for, at presset på kommunens serviceramme ikke kun skyldes de nævnte, ekstraordinære faktorer, men at der er stigende udgiftspres, som også vil påvirke kommunen i de kommende år. Det giver både et behov for tilpasninger i 2023 og et vanskeligt udgangspunkt for budgetlægningen af 2024-2027.

Bruttoanlægsudgifter

Bruttoanlægsudgifterne udgøres af kommunens udgifter til anlægsprojekter ekskl. til forsyningsvirksomheder og ældreboliger. Udgifterne opgøres brutto, hvorved indtægter for salg af ejendomme og eksterne tilskud ikke kan modregnes.

Kommunernes bruttoanlægsudgifter skal under ét overholde den aftalte ramme i økonomiaftalen med regeringen, men der er ikke en lovbestemt sanktion på regnskabssiden, som det gælder for serviceudgifterne.

Rudersdal Kommunes bruttoanlægsudgifter udgør 186 mio. kr., hvilket er 8,4 mio. kr. lavere end sigtepunktet for anlægsrammen, som udgøres af det oprindelige budget på 194,6 mio. kr.

Udvikling i likviditeten

Kommunens kassebeholdning pr. 31. december 2022 var på -91,6 mio. kr. I løbet af året var der et kassetræk på 163,7 mio. kr. Der var budgetteret med en kassebeholdning på 45 mio. kr. ved årets udgang. Kassebeholdningen er således 137 mio. kr. lavere end forudsat i budgettet.

31. december er typisk den dag på året, hvor likviditeten er lavest. Likviditeten kan variere meget fra dag til dag, herunder hvornår udbetalinger finder sted, og likviditeten på en bestemt dato er et øjebliksbillede. Den gennemsnitlige kassebeholdning – opgjort efter kassekreditreglen – steg i 2022 fra 356,1 mio. kr. til 415,9 mio. kr., dvs. med 59,8 mio. kr. Den gennemsnitlige beholdning er steget frem til efteråret 2022, hvorefter den er begyndt at falde, hvilket også hænger sammen med det negative likviditetstræk i 2022. Da den gennemsnitlige likviditet opgøres bagudrettet, vil regnskabsresultatet i 2022 slå igennem med en vis forsinkelse i opgørelsen. Den gennemsnitlige likviditet forventes også at falde i løbet af 2023.

Kassebeholdningen består af kommunens kassekredit, kapitalaftaler og obligationsbeholdning. Faldet i kassebeholdningen i løbet af 2022 er primært en effekt af det negative regnskabsresultat på det skattefinansierede område på 127 mio. kr. De største bevægelser herudover er optagne lån, afdrag på lån og finansforskydninger mv., som samlet set har påvirket likviditeten negativt med 13 mio. kr., mens kursreguleringer som følge af bl.a. negativt afkast på kapitalaftaler har en negativ effekt på ca. 28 mio. kr.

Udvikling i gæld og langfristede tilgodehavender

Der er i 2022 optaget nye lån for 120,0 mio. kr. og afdraget på den langfristede gæld med 82,6 mio. kr.

Lånoptagelsen i 2022 er sket på baggrund af lånerammeopgørelsen, lån til betaling af ejendomsskat og indefrosset ejendomsskattestigning. Det er lovgivningsmæssigt fastsat, at stigninger i ejendomsskatterne indefrys, og først forfalder ved salg af ejendommen. For at kompensere kommunen for den manglende indtægt, er der åbnet mulighed for, at der kan optages lån som modsvarer kommunens likviditetstab. Der har herudover været en ekstraordinær låneadgang vedr. fremrykkede anlægsprojekter, jf. økonomiaftalen for 2021.

Den langfristede gæld udgør med udgangen af 2022 1.401 mio. kr. Heraf vedrører 627,9 mio. kr. ældreboliger mv., som afdrages og forrentes over beboernes husleje. En specificeret oversigt over gælden kan ses i de obligatoriske oversigter i bilagsafsnittet.

De langfristede tilgodehavender udgør med udgangen af 2021 i alt 917,3 mio. kr., hvilket er en stigning på 68,5 mio. kr., som primært skyldes en stigning på 75,9 mio. kr. i indefrosne ejendomsskatter, som kommunen har til gode hos boligejerne.

De hensatte forpligtigelser er faldet med 345,5 mio. kr., som især vedrører faldende hensættelser til tjenestemandforpligtigelsen pga. renteutviklingen.

Overordnet vurdering af økonomien

Merforbruget på de skattefinansierede driftsudgifter og mindreindtægterne fra skatter, tilskud og udligning betyder også, at det strukturelle overskud er faldet væsentligt fra 2021 til 2022, hvor det kun udgør 66 mio. kr. før anlæg og finansielle poster.

Det strukturelle overskud faldt også fra 2020 til 2021, hvor der også var tale om en stigning i driftsudgifterne, men her har udligningsreformen også en væsentlig effekt.

(Mio. kr. Løbende priser)	2019	2020	2021	2022
Indtægter i alt	3.320	3.676	3.606	3.636
Driftsudgifter i alt	3.204	3.280	3.407	3.570
Resultat før anlæg og finansielle poster	116	395	199	66

Der er tale om markant forværring i 2022 i forhold til de tidligere år, og udgiftspresset forventes også at fortsætte i 2023 og frem. Det nødvendiggør en stram styring af driftsudgifterne og fremadrettede strukturelle tiltag og effektiviseringer, der kan nedbringe driftsudgifterne varigt. Kommunen har i budget 2023-2026 en målsætning om et strukturelt overskud på 175 mio. kr. i 2026, der ikke kan opnås uden nedbringelse af driftsudgifternes niveau i 2022. Det strukturelle overskud er en forudsætning for et anlægsprogram, der kan udbygge og vedligeholde kommunens nuværende anlæg.

Der henvises til regnskabsopgørelsen og tilhørende noter i bilagsafsnittet for et overordnet billede af regnskabsresultatet. For en nærmere specificering af forbruget på driftsudgifterne henvises der til de specifikke bemærkninger.

Hovedoversigt til regnskabet

Hovedoversigt til regnskab 2022				
	Regnskab 2022		Korrigeret budget 2022	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
A. DRIFTSVIRKSOMHED (inkl. refusion)				
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	165.319	-92.498	171.262	-95.485
Heraf refusion				
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	97.923	-113.694	67.660	-68.074
2. Transport og infrastruktur	109.217	-3.844	108.889	-4.748
3. Undervisning og kultur	885.812	-141.007	887.118	-134.594
Heraf refusion	3	-1.888		-1.883
4. Sundhedsområdet	375.696	-4.248	373.417	-1.899
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	2.444.601	-595.152	2.402.956	-564.573
Heraf refusion		-168.974		-161.841
6. Fællesudgifter og administration	441.269	-15.072	432.059	-9.281
Heraf refusion				
Driftsvirksomhed i alt	4.519.837	-965.517	4.443.361	-878.655
Heraf refusion	3	-170.862		-163.724
B. ANLÆGSVIRKSOMHED				
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	40.836	-271	85.085	-16.694
1. Forsyningsvirksomheder mv.	10.836		9.186	
2. Transport og infrastruktur	11.632	-435	22.105	-788
3. Undervisning og kultur	27.703	-1.056	67.291	35
4. Sundhedsområdet	804		-243	
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	83.693	-4.099	125.778	-2.000
6. Fællesudgifter og administration	25.758		61.799	
Anlægsvirksomhed i alt	201.263	-5.861	371.001	-19.447
C. RENTER (7.22.05-7.58.78)	16.671	-8.244	5.643	-12.836
D. BALANCEFORSKYDNINGER				
Forøgelse i likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)				
Øvrige balanceforskydninger (8.25.12 - 8.52.62)	107.909	-56.678	1.238	-2.541
Balanceforskydninger i alt	107.909	-56.678	1.238	-2.541
E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASING-FORPLIGTELSE (8.55.63-8.55.79)	79.332	3.233	79.749	
SUM (A + B + C + D + E)	4.925.012	-1.033.066	4.900.992	-913.479
F. FINANSIERING				
Forbrug af likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)		-135.838		-253.592
Optagne lån (8.55.63 – 8.55.79)		-120.000		-67.898
Tilskud og udligning (7.62.80 – 7.62.86)	2.427.360	-949.962	2.397.341	-953.916
Refusion af købsmoms (7.65.87)	-1.575		1.000	
Skatter (7.68.90 – 7.68.96)	-2.993	-5.108.937		-5.110.564
Finansiering i alt	2.422.793	-6.314.738	2.398.341	-6.385.970
BALANCE	7.347.804	-7.347.804	7.299.333	-7.299.449

Specifikke bemærkninger

Indledning

I de specifikke bemærkninger gennemgås regnskabsresultatet for de enkelte politikområder med fokus på regnskabsresultatet i forhold til det korrigerede budget, som er kommunens eget interne styringsmål for udgifter og indtægter. Det er primært større mer- eller mindreforbrug, der er forklaret under hvert politikområde, mens mindre afvigelser ikke er uddybet.

De specifikke bemærkninger tjener det formål at redegøre for, hvordan det er lykkedes at leve op til de interne styringsmål og forudsætninger for regnskabsåret 2022.

Arkitektur- og byplanudvalget

Udvalgets ansvarsområde omfatter kommunens opgaver vedrørende bygge- og boligforhold på arealanvendelsesområder, herunder opgaver vedrørende lokalplaner, fredningslovgivning, administration af bygge- og beskyttelseslinjer i henhold til naturbeskyttelsesloven, kystsikring samt servitutter og deklarationer.

Under udvalget er politikområdet *Faste Ejendomme*.

Driftsregnskab

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest-korrigeret budget 2022
Arkitektur- og Byplansudvalget		7.077	191	6.269	6.460	-617
	U	25.216	20.095	6.314	26.409	1.194
	I	-18.139	-19.904	-45	-19.949	-1.810
Faste ejendomme		7.077	191	6.269	6.460	-617
	U	25.216	20.095	6.314	26.409	1.194
	I	-18.139	-19.904	-45	-19.949	-1.810

Anlægsregnskab

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest-korrigeret budget 2022
Arkitektur- og Byplansudvalget		4.739	2.500	4.109	6.609	1.870
	U	4.739	2.500	4.109	6.609	1.870
Faste ejendomme		4.739	2.500	4.109	6.609	1.870
	U	4.739	2.500	4.109	6.609	1.870

Faste Ejendomme

Politikrådets indhold

Politikrådet Faste Ejendomme omfatter tilvejebringelse af arealer til kommunale formål, udlejning af kommunens udlejningsejendomme, administration af ældreboliger, byfornyelse, køb og salg af ejendomme, samt tilsyn med almennyttige boliger.

Specifikke bemærkninger

Det samlede regnskabsresultat for politikrådet Faste Ejendomme viser et forbrug på 7,1 mio. kr., hvilket er 0,6 mio. kr. mere end det korrigeret budget på 6,5 mio. kr. Det oprindelige budget for politikrådet udgjorde 0,2 mio. kr. og der er i løbet af året givet tillægsbevillinger for 6,3 mio. kr., særligt ifm. budgetopfølgningen pr. 30. september.

Politikrådets samlede merforbrug på 0,6 mio.kr. består af følgende:

Ejendomme

Der er et merforbrug på 0,9 mio. kr. vedrørende midlertidige flygtningeboliger, hvor der har været store ekstraudgifter til etablering af brandanlæg og ekstra varmeudgifter. Budgettet har været vanskeligt at forudsige særligt pga. krigen i Ukraine, så sædvanlig praksis er, at mer-/mindreforbrug finansieres af eller tilgår kassebeholdningen.

Derudover har der været mindre mindreforbrug på Erhvervsjendomme og Driftssikring af boligbyggeri, som er anvendt til at finansiere noget af merforbruget vedrørende midlertidige flygtningeboliger.

Endelig har der været et mindreforbrug vedr. koloni- og nyttehaver på 0,1 mio. kr., som overføres til 2023 og anvendes til vedligeholdelsesarbejder.

Driftsregnskab

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Faste ejendomme		7.077	191	6.269	6.460	-617
	U	25.216	20.095	6.314	26.409	1.194
	I	-18.139	-19.904	-45	-19.949	-1.810
Teknik og Miljø		7.034	71	6.347	6.418	-617
	U	25.173	19.975	6.392	26.367	1.194
	I	-18.139	-19.904	-45	-19.949	-1.810
Rudersdal Ejendomme		6.601	-943	6.927	5.984	-617
	U	24.739	18.961	6.972	25.933	1.194
	I	-18.139	-19.904	-45	-19.949	-1.810
Bygningsvedligeholdelse		554	943	-389	554	0
	U	554	943	-389	554	0
Bygningsdrift		215	632	-417	215	0
	U	215	632	-417	215	0
Udvendig vedligeholdelse		339	311	28	339	0
	U	339	311	28	339	0
Ejendomsadministration		6.047	-1.886	7.316	5.430	-617
	U	24.186	18.018	7.361	25.379	1.194
	I	-18.139	-19.904	-45	-19.949	-1.810
Jordforsyning		-192	-160	-45	-205	-13
	U	58	33		33	-25
	I	-250	-193	-45	-238	12
Fælles formål		0	1.251		1.251	1.251
	U	0	1.251		1.251	1.251
Beboelse		-1.084	-2.196	-140	-2.336	-1.252
	U	8.025	5.743	-140	5.603	-2.423
	I	-9.110	-7.939		-7.939	1.171
Midlertidige flygtningeboliger		8.329	601	6.825	7.426	-903
	U	11.243	6.890	6.825	13.715	2.472
	I	-2.914	-6.289		-6.289	-3.375
Erhvervsejendomme		-2.164	-2.274	200	-2.074	90
	U	3.193	2.804	200	3.004	-189
	I	-5.357	-5.078		-5.078	279
Driftssikring af boligbyggeri		1.341	952	457	1.409	67
	U	1.341	952	457	1.409	67
Koloni- og nyttehaver		-183	-60	20	-40	143
	U	325	345	20	365	40
	I	-508	-405		-405	103
Vej og Park		433	1.014	-581	433	0
	U	433	1.014	-581	433	0
Drift		433	1.014	-581	433	0
	U	433	1.014	-581	433	0
Parkdrift		433	1.014	-581	433	0
	U	433	1.014	-581	433	0

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Direktionen		43	120	-77	43	0
	U	43	120	-77	43	0
Admin. af Sekretariatet		43	120	-77	43	0
	U	43	120	-77	43	0
Fælles udgifter og indtægter		43	120	-77	43	0
	U	43	120	-77	43	0
Administrationsudgifter		43	120	-77	43	0
	U	43	120	-77	43	0

Anlægsregnskab

kr.1.000			Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
	Faste ejendomme		4.739	2.500	4.109	6.609	1.870
100014	Genopførelse af nedbrændt bygning på Egebækvej 129		148		1.200	1.200	1.052
		U	148		1.200	1.200	1.052
100015	Vedligeholdelse af erhvervsjendomme		1.047		1.309	1.309	262
		U	1.047		1.309	1.309	262
100017	Udvikling af boligkapacitet			2.500	-2.500	0	0
		U		2.500	-2.500	0	0
100018	Vedligeholdelsesarbejder på kommunens boliger		3.130		3.400	3.400	270
		U	3.130		3.400	3.400	270
100019	Diverse reovering på erhvervsjendomme		414		700	700	286
		U	414		700	700	286

Klima- og Miljøudvalget

Klima- og Miljøudvalgets ansvarsområde omfatter kommunens veje, stier, pladser, vintertjenesten, den kollektive busdrift, grønne arealer, parker, legepladser, skove og andre naturområder, samt kirkegårde.

Herudover varetager udvalget kommunens miljøplanlægning og miljøundersøgelser mv., miljøtilsyn, vedligeholdelse af vandløb, naturbeskyttelse, naturgenopretning, jordforurening og rottebekæmpelse også under udvalgets område.

Renovation, olie- og kemikalieaffald samt genbrug hører også til under udvalget. Det gælder også vand- og spildevandsforsyningen, der er udskilt som to selvstændige aktieselskaber under Novafoskoncernen – Novafos Vand Rudersdal A/S og Novafos Spildevand Rudersdal A/S.

Udvalgets ansvarsområde er opdelt i to politikområder: *Vej og grønne områder mv.* og *Miljø*.

Driftsregnskab

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest-korrigeret budget 2022
Klima- og Miljøudvalget		132.776	126.460	20.982	147.442	14.667
	U	263.617	217.372	21.937	239.309	-24.308
	I	-130.841	-90.912	-954	-91.866	38.975
Veje og grønne områder mv.		146.504	123.479	17.861	141.340	-5.163
	U	159.860	143.358	18.316	161.674	1.814
	I	-13.356	-19.879	-454	-20.333	-6.977
Miljø		-13.728	2.981	3.121	6.102	19.830
	U	103.757	74.014	3.621	77.635	-26.122
	I	-117.485	-71.033	-500	-71.533	45.952

Anlægsregnskab

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest-korrigeret budget 2022
Klima- og Miljøudvalget		30.180	28.997	14.376	43.373	13.193
	U	30.865	28.997	15.839	44.836	13.971
	I	-685		-1.463	-1.463	-778
Veje og grønne områder mv.		15.331	16.978	10.091	27.069	11.738
	U	15.766	16.978	10.879	27.857	12.091
	I	-435		-788	-788	-353
Miljø		14.850	12.019	4.285	16.304	1.454
	U	15.100	12.019	4.960	16.979	1.879
	I	-250		-675	-675	-425

Veje og grønne områder mv.

Politikrådets indhold

Politikrådet Veje og grønne områder mv. omfatter vejvedligeholdelse og vintertjeneste på kommunens stier, bygninger, pladser og veje. Området omfatter endvidere planlægning af ruter og serviceniveau for kollektiv trafik.

Grønne områder omfatter drift og vedligehold af bl.a. parker, legepladser, skove og naturområder, samt kirkegårde. Desuden indgår naturgenopretning og naturforvaltning af beskyttede arealer.

Specifikke bemærkninger

Det samlede regnskabsresultat for politikrådet Veje og grønne områder mv. viser et forbrug på 146,5 mio. kr., hvilket er 5,2 mio. kr. mere end det korrigerede budget på 141,3 mio. kr. Det oprindelige budget for politikrådet udgjorde 123,5 mio. kr., og der er i løbet af året givet tillægsbevillinger for 17,9 mio. kr.

Regnskabsresultatet består af en række mer- og mindreforbrug, hvoraf en række mindreforbrug er lagt i kassen i forbindelse med overførselssagen 2022-2023 for at bidrage til finansiering af merforbrug på andre budgetposter under politikrådet.

Rudersdal Ejendomme

Rudersdal Ejendomme har et samlet merforbrug på 3,0 mio. kr. Det består af et merforbrug på 3,5 mio. kr. vedr. udvendig vedligeholdelse af kommunens ejendomme, som er overført til 2023. Der er mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedrørende hovedregøringskontoen, som lægges i kassen til at nedbringe merforbruget vedr. Kollektiv trafik, se nedenstående afsnit.

Vej og Park

Vej og Park har et samlet mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Mindreforbruget består af følgende:

På Drift er der et merforbrug på samlet 0,4 mio. kr. (kirkegårde, vejdrift, parkdrift og materielgård, der i høj grad styres under ét). Merforbruget skyldes flere forhold, herunder dels en større udgiftsstigning end forventet for kirkegårde, dels mindreindtægter pga. tekniske problemer i forbindelse med overgang til et nyt system til udsendelse af regninger vedr. kirkegårde. De tekniske problemer er under afklaring.

Park, forvaltning har et mindreforbrug på knap 0,7 mio. kr. som overvejende skyldes et mindreforbrug på naturforvaltningsprojekter samt betalingsforskydninger og systemtekniske udfordringer hos Landbrugsstyrelsen. Derudover er der et mindreforbrug vedr. Vedbæk Strand og Renovering og udvikling af udearealer, samt monumenter på Kirkegårde. Af mindreforbruget på 0,7 mio. kr. er 0,3 mio. kr. overført til 2023, mens knap 0,4 mio. kr. er lagt i kassen til at nedbringe merforbruget vedr. Kollektiv trafik.

Vej, forvaltning har et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. i alt. Det vedrører en opsparing til renovering af broer i tunneller for 0,5 mio. kr., der er overført til 2023. Der er også mindreforbrug på slidlag mv. på 0,4 mio. kr. og vejbelysning på 1,6 mio. kr. Derudover er der et særskilt merforbrug på fremmed regning (udlæg på private fællesveje) på 1,2 mio. kr., som også er overført til 2023. Samlet er overført netto 0,7 mio. kr. og 2,0 mio. kr. er lagt i kassen og anvendt til at medbringe merforbruget vedr. Kollektiv trafik.

Kollektiv trafik

Der er et merforbrug på 3,8 mio. kr. vedrørende kollektiv trafik, der skyldes flere udgifter til busdrift samt en ekstraregning vedr. 2022, som normalt først betales i det efterfølgende år. Merforbruget vil være vanskeligt at indhente i 2023, hvorfor der kun overføres 0,9 mio. kr. til 2023, mens 2,8 mio. kr. er dækket af mindreforbrug på hovedrengøringskontoen, naturforvaltningsprojekter, slidlagskontoen mm. samt Vejbelysningen, jf. foregående afsnit.

Driftsregnskab

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Veje og Grønne områder mv.		146.504	123.479	17.861	141.340	-5.163
	U	159.860	143.358	18.316	161.674	1.814
	I	-13.356	-19.879	-454	-20.333	-6.977
Teknik og Miljø		146.348	123.103	18.082	141.185	-5.163
	U	159.704	142.982	18.536	161.518	1.814
	I	-13.356	-19.879	-454	-20.333	-6.977
Områdechef		2.102	1.601	501	2.102	0
	U	2.102	1.601	501	2.102	0
Administration		2.102	1.601	501	2.102	0
	U	2.102	1.601	501	2.102	0
Fælles adm. udgifter og udvikling		2.102	1.601	501	2.102	0
	U	2.102	1.601	501	2.102	0
Rudersdal Ejendomme		21.493	7.210	11.269	18.479	-3.015
	U	21.623	7.210	11.323	18.533	-3.090
	I	-130		-54	-54	75
Fælles formål		2.750	1.960	787	2.747	-3
	U	2.750	1.960	787	2.747	-3
Regning med moms		0				0
	U	4				-4
	I	-4				4
Bygningsvedligeholdelse		18.744	5.250	10.482	15.732	-3.012
	U	18.869	5.250	10.536	15.786	-3.083
	I	-125		-54	-54	71
Bygningsdrift		16.560	3.455	13.550	17.005	445
	U	16.631	3.455	13.550	17.005	374
	I	-71				71
Udvendig vedligeholdelse		2.184	1.795	-3.068	-1.273	-3.457
	U	2.238	1.795	-3.014	-1.219	-3.457
	I	-54		-54	-54	0
Vej og Park		122.753	114.292	6.312	120.604	-2.149
	U	135.980	134.171	6.712	140.883	4.903
	I	-13.227	-19.879	-400	-20.279	-7.052
Drift		58.024	55.782	1.877	57.659	-365
	U	70.459	75.661	1.877	77.538	7.079
	I	-12.435	-19.879		-19.879	-7.444
Kirkegårde		1.384	-80	480	400	-984
	U	12.492	15.051	480	15.531	3.039
	I	-11.107	-15.131		-15.131	-4.024
Parkdrift		17.839	17.201	44	17.245	-594
	U	15.338	17.201	44	17.245	1.907
	I	2.501				-2.501
Vejdrift		42.422	40.228	-1.000	39.228	-3.194
	U	45.636	44.976	-1.000	43.976	-1.660
	I	-3.214	-4.748		-4.748	-1.534
Materielgård		-3.621	-1.567	2.353	786	4.407
	U	-3.006	-1.567	2.353	786	3.792
	I	-615				615

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Park, forvaltning		863	796	727	1.523	660
	U	1.639	796	1.127	1.923	284
	I	-776		-400	-400	376
Parker og grønne områder		863	796	727	1.523	660
	U	1.639	796	1.127	1.923	284
	I	-776		-400	-400	376
Vej, forvaltning		16.466	17.733	58	17.791	1.325
	U	16.482	17.733	58	17.791	1.309
	I	-16				16
Fælles formål		838	1.488	-871	617	-221
	U	838	1.488	-871	617	-221
Fremmed regning		610		-598	-598	-1.208
	U	626		-598	-598	-1.224
	I	-16				16
Vejvedligeholdelse		15.018	16.245	1.527	17.772	2.754
	U	15.018	16.245	1.527	17.772	2.754
	I	0				0
Kollektiv trafik		47.399	39.981	3.650	43.631	-3.768
	U	47.399	39.981	3.650	43.631	-3.768
Busdrift		47.170	39.698	3.650	43.348	-3.822
	U	47.170	39.698	3.650	43.348	-3.822
Færgedrift		230	283	0	283	53
	U	230	283	0	283	53
Direktionen		156	376	-220	156	0
	U	156	376	-220	156	0
Admin. af Sekretariatet		156	376	-220	156	0
	U	156	376	-220	156	0
Fælles udgifter og indtægter		156	376	-220	156	0
	U	156	376	-220	156	0
Administrationsudgifter		156	376	-220	156	0
	U	156	376	-220	156	0

Anlægsregnskab

kr.1.000			Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
	Veje og Grønne områder mv.		15.330	16.978	10.091	27.069	11.739
151532	Pulje til renovering og fornyelse af publikumsfaciliteter i offentlige parker og naturarealer		74		90	90	16
		U	74		90	90	16
152022	Handleplan for cyklister og bløde trafikanter			2.642	-1.942	700	700
		U		2.642	-1.544	1.098	1.098
		I			-398	-398	-398
152055	Rekreative stier ved Furesøen og i Vaserne				480	480	480
		U			480	480	480
152082	Trafik- og miljøhandlingsplan for Rudersdal, Trafikforanstaltninger			2.410	-810	1.600	1.600
		U		2.410	-810	1.600	1.600
152084	Sti i Søllerød Naturpark		56		56	56	0
		U	56		56	56	0
152112	Forsøg med reduktion af vejstøj			1.060	-1.060	0	0
		U		1.060	-1.060	0	0
152116	Udskiftning af styreapparater til signalanlæg		837		881	881	44
		U	837		881	881	44
152133	Vejbelysning - Udskiftning af armaturer til LED		5.190		4.000	4.000	-1.190
		U	5.190		4.000	4.000	-1.190
152151	Målerskabe				263	263	263
		U			263	263	263
152152	Etablering af cykelsti gennem Rude Skov		204	2.066	-1.466	600	396
		U	204	2.066	-1.466	600	396
152153	Cykelstier på Søndervangen, Etape 2				50	50	50
		U			50	50	50
152154	Trafiksikkerhedsprojekter 2020		170		697	697	527
		U	170		697	697	527
152159	Renovering af vejbro på Kongevejen over Bakkevej/Rolighedsvej		760	1.300		1.300	540
		U	760	1.300		1.300	540
152165	Områdeplaner Holte mv. - Vejstik og vejafvanding		275	1.000		1.000	725
		U	275	1.000		1.000	725
152169	Sandfordring af Nordstranden		445		500	500	55
		U	445		500	500	55
152195	Forbedring af cykelparkering		243		220	220	-23
		U	633		610	610	-23
		I	-390		-390	-390	0
152196	Forberede opsætning af elbil-ladestander på offentlige P-pladser		219	2.500		2.500	2.281
		U	219	2.500		2.500	2.281
152207	Udskiftning af bro over Mølleåen ved Teknikerbyen			1.000	-500	500	500
		U		1.000	-500	500	500

kr.1.000			Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
152213	Torontoanlæg, modernisering til LED, for energibesparelse og bedre Trafiksikkerhed i overgange			2.500	-1.500	1.000	1.000
		U		2.500	-1.500	1.000	1.000
152223	Lovliggørelse af nedsivningsforholdene på Blokken 48.				600	600	600
		U			600	600	600
152233	Udarbejdelse af projekt for instandsættelse af Nyvang Stien		3.197		4.801	4.801	1.604
		U	3.197		4.801	4.801	1.604
152235	Rekreative faciliteter i naturområder		362	500		500	138
		U	362	500		500	138
152237	Trafiksikkerhedsprojekter 2021		487		850	850	363
		U	487		850	850	363
152238	Digitalisering Teknik og Miljø		1.009		1.764	1.764	755
		U	1.009		1.764	1.764	755
152239	Renovering af broer og tunneller		605		612	612	7
		U	605		612	612	7
152240	Trafikforanstaltninger - Hasighedsdæmpende tiltag på Rønnebærvej				175	175	175
		U			175	175	175
152241	Trafiksikkerhedsprojekter 2022		1.199		1.330	1.330	131
		U	1.244		1.330	1.330	86
		I	-45				45

Miljø

Politikområdets indhold

Politikområde Miljø omfatter myndighedsopgaver på miljø- og naturområdet, herunder virksomhedstilsyn, miljøgodkendelser, vandløb og søer, spildevandstilladelser samt planlægning inden for natur, spildevand, affald, grundvand- og varmforsyning.

Miljø tilser beskyttede naturområder, virksomheders miljøforhold og godkender forudsætningerne for spildevandsudledning, olietanke og vandløbsregulering.

Politikområdet omfatter endvidere det brugerfinansierede forsyningsområde Renovation.

Specifikke bemærkninger

Det samlede regnskabsresultat for politikområde Miljø viser et forbrug på -13,7 mio. kr. (indtægt), hvilket er 19,8 mio. kr. mindre end det korrigerede budget på 6,1 mio. kr. Det oprindelige budget for politikområdet udgjorde 3,0 mio. kr., og der er i løbet af året givet tillægsbevillinger for 3,1 mio. kr.

Miljø

Området Miljø har et samlet mindreforbrug på 2,2 mio. kr. Dette dækker bl.a. over et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. vedrørende Usserød Å. Mindreforbruget er overført til anlæg og reserveret til sensor og styresystemsfornyelse. Der er endvidere overført 0,1 mio. kr. som er disponeret til ØIR integrationer fra fagsystemer til kommunens økonomisystem for at undgå manuelle arbejdsgange. Derudover er der overført knap 0,8 mio. kr. til igangværende indsatser og projekter under udførelse, hvor der bl.a. afventes afgørelser fra klagenævn eller nationale rammeplaner for at kunne igangsætte opgaven. Endelig er der lagt 1,0 mio. kr. i kassen, da der ikke er bindinger på den del af mindreforbruget.

Skadedyrsbekæmpelse

Der er et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. vedrørende Skadedyrsbekæmpelse, der skyldes merindtægter i 2022 samt et mindreforbrug der er overført fra tidligere år. Skadedyrsbekæmpelse er takstfinansieret og skal hvile i sig selv over årene. Beløbet er derfor overført til 2023 og efterfølgende år til finansiering af takstnedsættelse.

Renovation

Der er en merindtægt vedrørende Renovation på 15,4 mio. kr., som skyldes en opsparing til forventede udgifter til tilbagebetaling af moms til staten. Opkrævning af renovationsydelser hos borgere og virksomheder er tidligere sket inkl. moms, men reglerne er blevet ændret, så de fleste ydelser skal opkræves ekskl. moms. Kommunen skal tilbagebetale den tidligere opkrævede moms og afventer pt. et såkaldt "styringssignal" fra Skattestyrelsen ift. håndtering heraf.

Taksterne bliver løbende justeret til nuværende og kommende ordninger samt tilpasset kommende momsregler på affaldsområdet.

Driftsregnskab

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Miljø		-13.728	2.981	3.121	6.102	19.830
	U	103.757	74.014	3.621	77.635	-26.122
	I	-117.485	-71.033	-500	-71.533	45.952
Teknik og Miljø		-13.728	2.981	3.121	6.102	19.830
	U	103.757	74.014	3.621	77.635	-26.122
	I	-117.485	-71.033	-500	-71.533	45.952
Klima, Natur og Miljø		-13.728	2.981	3.121	6.102	19.830
	U	103.757	74.014	3.621	77.635	-26.122
	I	-117.485	-71.033	-500	-71.533	45.952
Miljø		3.612	4.243	1.544	5.787	2.175
	U	3.612	4.275	2.044	6.319	2.707
	I		-32	-500	-532	-532
Vand		2.139	2.930	870	3.800	1.661
	U	2.139	2.930	870	3.800	1.661
Miljøbeskyttelse		311	410	113	523	212
	U	311	410	613	1.023	712
	I			-500	-500	-500
Øvrig planlægning		892	903	14	917	25
	U	892	935	14	949	57
	I		-32		-32	-32
Projekter		269		547	547	278
	U	269		547	547	278
Renovation		-15.771	-414		-414	15.357
	U	97.923	67.660		67.660	-30.263
	I	-113.694	-68.074		-68.074	45.620
Renovationstakster med moms		-3.104	-61.230		-61.230	-58.126
	U	1.941	1.629		1.629	-312
	I	-5.044	-62.859		-62.859	-57.815
Dagrenovation		34.144	40.464		40.464	6.320
	U	34.548	40.464		40.464	5.916
	I	-404				404
Storskrald		1.988	732		732	-1.256
	U	2.082	732		732	-1.350
	I	-93				93
Genbrugskuber (Glas og Papir)		6.900	688		688	-6.212
	U	6.907	2.071		2.071	-4.836
	I	-8	-1.383		-1.383	-1.375
Farligt affald		434	-927		-927	-1.361
	U	434	850		850	416
	I		-1.777		-1.777	-1.777
Genbrugsstationer		24.469	19.707		19.707	-4.762
	U	24.469	19.707		19.707	-4.762
Øvrige ordninger, haveaffald		4.971	152		152	-4.819
	U	4.971	2.207		2.207	-2.764
	I		-2.055		-2.055	-2.055
Affaldssortering		22.528				-22.528
	U	22.572				-22.572
	I	-43				43

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Renovationstakster uden moms		-108.101				108.101
	I	-108.101				108.101
Skadedyrsbekæmpelse		-1.569	-848	1.577	729	2.298
	U	2.221	2.079	1.577	3.656	1.435
	I	-3.791	-2.927		-2.927	864
Skadedyrsbekæmpelse		-1.569	-848	1.577	729	2.298
	U	2.221	2.079	1.577	3.656	1.435
	I	-3.791	-2.927		-2.927	864

Anlægsregnskab

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
	Miljø	14.850	12.019	4.285	16.304	1.454
151506	Indsatsplan for vandmiljøet		688	-288	400	400
	U		688	-288	400	400
151511	Indsatsplaner for grundvandsbeskyttelse			25	25	25
	U			25	25	25
151529	Klimatilpasning	58		100	100	42
	U	58		100	100	42
151544	Anskaffelse af nye affaldsbeholdere	10.836	4.847	4.339	9.186	-1.650
	U	10.836	4.847	4.339	9.186	-1.650
151545	Renovering af Skodsborg stationsområde			195	195	195
	U			195	195	195
151549	Strategi for kystsikring og nye klima- og risikoområder	0		127	127	127
	U	0		127	127	127
151550	Vandforsyningsplan 2019 - 2022			300	300	300
	U			300	300	300
151557	Klima- og kystsikring - stormflod, højvande og grundvand		2.000	-1.000	1.000	1.000
	U		2.000	-1.000	1.000	1.000
151558	Miljø- og klimaindsats - varmeplan myndighed	1.523	1.022	178	1.200	-323
	U	1.523	1.022	178	1.200	-323
151559	Risiko oversvømmelse ved Maglemoserendens og Kikha			1.000	1.000	1.000
	U			1.000	1.000	1.000
151561	Vandforsyningsplan: Udarbejdelse af vandforsyningsplan i samarbejde med Novafos		300	-150	150	150
	U		300	-150	150	150
151565	Forundersøgelse af restaurering af Løgsø			0	0	0
	U			80	80	80
	I			-80	-80	-80
151566	Sørestaurering Løgsø			0	0	0
	U			389	389	389
	I			-389	-389	-389
151571	Deltagelse i tværkommunalt Ph.d.- projekt om Furesøen		312	-208	104	104
	U		312	-208	104	104
151572	Naturtrappe, Vaserne	-206	500	-206	294	500
	U	44	500	0	500	456
	I	-250		-206	-206	44
151573	Indsatsplaner for vandmiljøet			1.000	1.000	1.000
	U			1.000	1.000	1.000
151574	Indsatsplanlægning ift. grundvand			123	123	123
	U			123	123	123
151575	Miljøgodkendelser på kommunale svømmebade			100	100	100
	U			100	100	100
152189	Klimapartnerskab/projektledelse	1.084	1.000	0	1.000	-84

kr.1.000			Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
		U	1.084	1.000	0	1.000	-84
452028	Klimasikring af kloaksystemer (Områdeplaner - myndighed)		1.555	1.350	-1.350	0	-1.555
		U	1.555	1.350	-1.350	0	-1.555

Kultur- og Fritidsudvalget

Kultur og Fritidsudvalgets ansvarsområde omfatter biblioteker, museer, biografer, kulturarrangementer, musikskolen, idrætsanlæg og andre fritidsfaciliteter, Ung i Rudersdal samt folkeoplysning og fritidsundervisning.

Under udvalget er politikområdet: *Kultur, Fritid og Idræt*.

Driftsregnskab

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest-korrigeret budget 2022
Kultur- og Fritidsudvalget		17.329	17.219	20.475	37.694	20.365
	U	18.103	17.219	20.619	37.838	19.735
	I	-774		-144	-144	630
Kultur, Fritid og Idræt		17.329	17.219	20.475	37.694	20.365
	U	18.103	17.219	20.619	37.838	19.735
	I	-774		-144	-144	630

Anlægsregnskab

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest-korrigeret budget 2022
Kultur- og Fritidsudvalget		17.329	17.219	20.475	37.694	20.365
	U	18.103	17.219	20.619	37.838	19.735
	I	-774		-144	-144	630
Kultur, Fritid og Idræt		17.329	17.219	20.475	37.694	20.365
	U	18.103	17.219	20.619	37.838	19.735
	I	-774		-144	-144	630

Kultur, Fritid og Idræt

Politikområdets indhold

Politikområde Kultur, Fritid og Idræt omfatter biblioteker, museer, biografer, kulturarrangementer, musik- og billedskole, idrætsanlæg og andre fritidsfaciliteter, Ung i Rudersdal (herunder SSP-samarbejdet) samt folkeoplysning, fritidsundervisning, frivillighed og frivilligt socialt arbejde samt øvrige tværgående aktiviteter, arrangementer og samskabelse.

Foreningsområdet omfatter ca. 350 foreninger inden for folkeoplysning, kunst, kultur, frivilligt socialt arbejde, koordinerede funktioner omkring frivillighed og kulturarrangementer samt uddeling af leder-, talent- og kulturpriser.

Specifikke bemærkninger

Det samlede regnskabsresultat for politikområde Kultur, Fritid og Idræt viser et forbrug på 141,0 mio. kr., hvilket er 2,8 mio. kr. mindre end det korrigerede budget på 143,8 mio. kr. Det oprindelige budget for politikområdet udgjorde 141,8 mio. kr. og der er i løbet af året givet tillægsbevillinger for 2,0 mio.kr. hvoraf 1,9 mio.kr. vedrører driftsoverførsler fra 2021.

Biblioteker

Bibliotekerne har haft et marginalt mindreforbrug på 18 t. kr.

Idræt

Idrætsanlæg ved idrætschefen har haft et merforbrug på 1,5 mio. kr. i alt. Der er tale om et merforbrug på 2 mio. kr. på den almindelige drift og et mindreforbrug på 0,5 mio. kr., som er et resttilskud på 0,5 mio. kr. fra Den Kommunale Kompetencefond til et flerårigt uddannelsesforløb.

Museer og biografer

Rudersdal Museer har haft et mindreforbrug på 0,8 mio.kr. som hovedsageligt skyldes en vakant stilling samt opsparede midler, dels til ekstern konsulentbistand til opfyldelse af museumsstrategien og dels til en særudstilling i jubilæumsåret for jødernes flugt over Øresund.

Biografer har haft et merforbrug på 0,3 mio.kr. som hovedsageligt vedrører Reprise Teatret og skyldes manglende indtægter for billetsalg til forestillinger i 2022.

Ung i Rudersdal

Ung i Rudersdal har haft et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. der hovedsageligt skyldes midler fra tidligere år fra EU's fond til støtte for ERASMUS projekter. Projekterne har ikke kunnet gennemføres, hvorfor der sker en tilbagebetaling i 2023.

Kultur Fælles

Kultur fælles har haft mindreforbrug på 1,0 mio. kr., der hovedsageligt skyldes 0,2 mio. kr. i udsponerede tilskud på Kultur- og Fritidsudvalgets pulje til kulturelle tilskud, 0,2 mio. kr. på kunstindkøb (kunstneriske aktiviteter), som Kommunalbestyrelsen i budgetaftalen for 2023 har disponeret til det jødiske monument i Vedbæk samt 0,4 mio. kr. til andre kulturelle aktiviteter, herunder 0,3 mio. kr. til projekt Kulturligvis, som er støttet af 15. Juni-Fonden og 0,1 mio.kr. til udskudt, kontraktligt forpligtet digital arkivering af kommunens IT-systemer.

Folkeoplysning

Folkeoplysning har et mindreforbrug på 2,1 mio. kr., der primært skyldes afsatte midler på 0,1 mio. kr. til svømmehalsanalyse i 4K-regi, samt 1,5 mio. kr. i disponerede, men endnu ikke udbetalte tilskud, samt flere små mindreforbrug på øvrige områder.

Aktiviteter uden for Folkeoplysningsloven

Aktiviteter uden for folkeoplysningsloven har et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. der hovedsageligt skyldes disponerede, men endnu ikke udbetalte midler på en række mindre initiativer som Folkeoplysningsudvalgets uddannelses tilbud for foreningsledere, Åben Skole projekter, Fritidsforstærkning for børn fra Ukraine, RudersdalRutens Univers m.fl.

Driftsregnskab

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Kultur, Fritid og Idræt		141.014	141.777	1.993	143.770	2.756
	U	164.898	165.238	2.957	168.195	3.297
	I	-23.884	-23.461	-964	-24.425	-541
Kultur		135.529	134.156	4.114	138.270	2.742
	U	159.412	157.617	5.078	162.695	3.283
	I	-23.884	-23.461	-964	-24.425	-541
Strukturændringer			-200	200	0	0
	U		-200	200	0	0
Rudersdal Bibliotekerne		33.138	33.250	-94	33.156	18
	U	33.982	34.044	-25	34.019	37
	I	-844	-794	-69	-863	-19
Materialer		6.729	6.154	432	6.586	-144
	U	6.729	6.154	432	6.586	-144
Materialer		6.729	6.154	432	6.586	-144
	U	6.729	6.154	432	6.586	-144
Personale, fælles udgifter		21.886	22.674	-658	22.016	130
	U	21.886	22.674	-658	22.016	130
Personale, løn		19.995	20.997	-718	20.279	284
	U	19.995	20.997	-718	20.279	284
Personaleudgifter		450	322	-16	307	-143
	U	450	322	-16	307	-143
Personale, løn, administration		1.440	1.355	75	1.430	-10
	U	1.440	1.355	75	1.430	-10
Fælles drift		873	906	78	984	111
	U	1.708	1.700	147	1.847	138
	I	-835	-794	-69	-863	-28
Fælles drift		873	906	78	984	111
	U	1.708	1.700	147	1.847	138
	I	-835	-794	-69	-863	-28
Biblioteker		3.650	3.516	55	3.571	-79
	U	3.659	3.516	55	3.571	-88
	I	-9				9
Fælles bygningsdrift		1.623	1.502	26	1.528	-95
	U	1.632	1.502	26	1.528	-104
	I	-9				9
Hovedbiblioteket i Birkerød		56	158		158	102
	U	56	158		158	102
Holte Bibliotek		1.661	1.659	16	1.675	15
	U	1.661	1.659	16	1.675	15
Nærum Bibliotek		310	197	13	210	-101
	U	310	197	13	210	-101
Idrætsanlæg		33.296	31.591	222	31.813	-1.483
	U	39.619	36.950	1.084	38.034	-1.585
	I	-6.323	-5.359	-862	-6.221	102
Idrætsanlæg - Idrætschef		31.386	29.106	739	29.845	-1.541
	U	37.709	34.465	1.601	36.066	-1.643
	I	-6.323	-5.359	-862	-6.221	102

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Ledelse og administration		1.585	2.443	-1.107	1.336	-249
	U	2.740	2.443	-11	2.432	-308
	I	-1.156		-1.096	-1.096	60
Birkerød Idrætscenter		10.483	9.143	1.039	10.182	-301
	U	11.379	9.778	805	10.583	-796
	I	-896	-635	234	-401	495
Vedbæk Idrætsanlæg		304	468	-35	433	129
	U	304	468	-35	433	129
Rudegaard Idrætsanlæg		4.948	4.194	-3	4.191	-756
	U	4.975	4.396	-3	4.393	-581
	I	-27	-202		-202	-175
Birkerød Badmintonhal		311	377	11	388	77
	U	332	377	11	388	56
	I	-21				21
Tennisanlæg		466	51	394	445	-20
	U	466	51	394	445	-20
	I	0				0
Idrætscenter, Sats og Cafévirksomhed		-2.623	-3.218	323	-2.895	-272
	U	-739	-1.067	323	-744	-5
	I	-1.884	-2.151		-2.151	-267
Det grønne område		4.316	5.117		5.117	801
	U	4.316	5.117		5.117	801
Rundforbi Idrætsanlæg		7.453	6.723	116	6.839	-615
	U	8.173	7.625	116	7.741	-432
	I	-720	-902		-902	-182
Svømmehaller		4.144	3.808		3.808	-336
	U	5.763	5.277		5.277	-486
	I	-1.619	-1.469		-1.469	150
Idrætsanlæg fælles		1.910	2.485	-517	1.968	58
	U	1.910	2.485	-517	1.968	58
Idrætsanlæg fælles		828	1.258	-436	822	-6
	U	828	1.258	-436	822	-6
Sjælsøhallen		13	60	-46	14	1
	U	13	60	-46	14	1
Tennis- og squashanlæg		1.035	1.128	-30	1.098	63
	U	1.035	1.128	-30	1.098	63
Søllerød Orient.klub, Kongevejen 468, 1.		34	39	-5	34	0
	U	34	39	-5	34	0
Andre fritidsfaciliteter		-561	-430	-134	-564	-3
	U	279	403	-134	269	-10
	I	-840	-833		-833	7
Bygninger		-561	-430	-134	-564	-3
	U	279	403	-134	269	-10
	I	-840	-833		-833	7
Foreningshuse Gl. Holtevej 24 A		91	118	-32	86	-4
	U	97	118	-32	86	-11
	I	-7				7

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Polithundeklubben, Tornevangsvej 110		8	5	0	5	-3
	U	8	5	0	5	-3
Spejdergrunde			7	-7	0	0
	U		7	-7	0	0
Hestkøbgård		-735	-654	-55	-709	26
	U	60	119	-55	64	4
	I	-795	-773		-773	22
Vedbæk Vikingelaug		16	14	0	14	-2
	U	16	14	0	14	-2
Høsterkøb Forsamlingshus		60	80	-40	40	-20
	U	97	140	-40	100	3
	I	-38	-60		-60	-22
Museer		4.749	5.577	20	5.597	848
	U	6.122	6.884	20	6.904	782
	I	-1.372	-1.307	0	-1.307	65
Rudersdal Museer		4.749	5.577	20	5.597	848
	U	6.122	6.884	20	6.904	782
	I	-1.372	-1.307	0	-1.307	65
Museer, administration og ledelse		853	1.243	-22	1.221	368
	U	853	1.243	-22	1.221	368
Museer Fælles		3.594	4.114	120	4.234	640
	U	4.961	5.311	120	5.431	469
	I	-1.367	-1.197	0	-1.197	170
Museer Kioskvirksomhed		109	-24		-24	-133
	U	113	61		61	-52
	I	-4	-85		-85	-81
Museer Mothsgården		2	67	-78	-11	-13
	U	2	80	-78	2	0
	I		-13		-13	-13
Vedbækfundene		-1	5		5	6
	U		17		17	17
	I	-1	-12		-12	-11
Arkæologisk ansvar museumslov §8		129	118		118	-11
	U	129	118		118	-11
UNESCO Parforcejagtlandskab		64	54		54	-10
	U	64	54		54	-10
Biografer		1.067	674	67	741	-326
	U	3.502	3.090	67	3.157	-345
	I	-2.435	-2.416		-2.416	19
Biografer, egen drift		651	292	20	312	-339
	U	3.086	2.708	20	2.728	-358
	I	-2.435	-2.416		-2.416	19
Reprise Teatret		2.853	2.578	20	2.598	-255
	U	2.928	2.578	20	2.598	-330
	I	-75				75

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Reprise Teatret - moms		-2.202	-2.286		-2.286	-84
	U	159	130		130	-29
	I	-2.360	-2.416		-2.416	-56
Biografer, bortforpagtet		416	382	47	429	13
	U	416	382	47	429	13
Birkerød Bio		416	382	47	429	13
	U	416	382	47	429	13
Rudersdal Musikskole		7.811	7.895	-146	7.750	-62
	U	15.200	16.296	-146	16.151	951
	I	-7.388	-8.401	0	-8.401	-1.013
Ledelse og administration		2.666	2.334	-178	2.157	-510
	U	2.666	2.334	-178	2.157	-510
Rudersdal Musikskole		4.607	5.502	32	5.534	927
	U	11.442	13.543	32	13.575	2.133
	I	-6.835	-8.041	0	-8.041	-1.206
Rudersdal Billedskole		538	59		59	-479
	U	1.091	419		419	-672
	I	-553	-360		-360	193
Ung i Rudersdal		17.116	17.114	190	17.304	188
	U	17.888	17.114	190	17.304	-584
	I	-772				772
Ledelse og administration		2.390	1.958	392	2.350	-40
	U	2.390	1.958	392	2.350	-40
Sekretariat		2.851	3.922	-732	3.190	339
	U	2.871	3.922	-732	3.190	319
	I	-19				19
UIR Ukraine udgifter		2				-2
	U	2				-2
Sociale indsatser		2.483	2.824	-374	2.450	-33
	U	2.483	2.824	-374	2.450	-33
Fritidsundervisning		1.852	2.313	-601	1.712	-140
	U	2.067	2.313	-601	1.712	-355
	I	-215				215
Ferieaktiviteter		73	75	0	75	2
	U	272	75	0	75	-197
	I	-199				199
Arrangementer/Musik og performance		1.129	401	1.089	1.490	361
	U	1.241	401	1.089	1.490	249
	I	-112				112
Distrikt Nærum		2.388	2.041	547	2.588	199
	U	2.498	2.041	547	2.588	90
	I	-110				110
Distrikt Holte		1.425	1.636	-45	1.591	166
	U	1.465	1.636	-45	1.591	125
	I	-40				40
Distrikt Birkerød		2.521	1.944	-86	1.858	-663
	U	2.598	1.944	-86	1.858	-740
	I	-77				77

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Selvejende uddannelsesinstitutioner			16	-15	1	1
	U		16	-15	1	1
Selvejende uddannelsesinstitutioner			16	-15	1	1
	U		16	-15	1	1
Mariehøj		5.294	4.862	526	5.388	94
	U	5.492	5.003	526	5.529	37
	I	-198	-141		-141	57
Mariehøj, drift		5.464	5.003	637	5.640	176
	U	5.519	5.003	637	5.640	121
	I	-55				55
Mariehøj moms		-198	-141	-111	-252	-54
	U	-55		-111	-111	-56
	I	-143	-141		-141	2
Kantine Mariehøj, personaleudgifter		28				-28
	U	28				-28
Mantzus		4.972	4.473	498	4.971	-1
	U	7.754	7.724	198	7.922	168
	I	-2.782	-3.251	300	-2.951	-169
Mantzus, administration og ledelse		1.339	1.200	4	1.204	-135
	U	1.339	1.200	4	1.204	-135
Mantzus, drift		3.107	3.063	195	3.258	151
	U	3.345	3.186	195	3.381	35
	I	-239	-123	0	-123	116
MantzusLive		526	510		510	-16
	U	3.070	3.338		3.338	268
	I	-2.544	-2.828		-2.828	-284
Mantzus forpagtning med moms			-300	300	0	0
	I		-300	300	0	0
Kultur fælles		6.475	5.971	1.552	7.523	1.048
	U	6.959	6.316	1.885	8.201	1.243
	I	-484	-345	-333	-678	-194
Diverse bygninger		399	803	-310	493	94
	U	433	803	-277	526	94
	I	-34		-33	-33	1
Gl. Præstegård		136	110	43	153	17
	U	136	110	43	153	17
Cathrinelyst		130	119	-7	112	-18
	U	130	119	-7	112	-18
Udvikl. og genopr.af bygn. Og facilitete		115	147	-32	115	0
	U	115	147	-32	115	0
Hvid Villa, Øverødvej 10		30	121	-92	29	-1
	U	30	121	-92	29	-1
Engangsudgifter		0	306	-306	0	0
	U	0	306	-306	0	0

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Vaccinationscenter, Søndervangshallen		-34		-33	-33	1
	I	-34		-33	-33	1
Den mobile kulturscene		21		117	117	96
	U	21		117	117	96
Kulturelle aktiviteter		6.076	5.168	1.862	7.030	954
	U	6.526	5.513	2.162	7.675	1.149
	I	-450	-345	-300	-645	-195
Teaterforestillinger		81	208	-127	81	0
	U	140	430	-127	303	163
	I	-59	-222		-222	-163
Teater for børn		-11	53	-64	-11	0
	U	25	176	-64	112	87
	I	-36	-123	0	-123	-87
Kulturelle tilskud (KFU)		481	629	53	682	201
	U	503	629	53	682	179
	I	-22				22
Kultur for børn og unge		706	644	90	734	28
	U	745	644	90	734	-11
	I	-40				40
Kunstneriske aktiviteter		943	733	459	1.192	249
	U	948	733	459	1.192	244
	I	-5				5
Andre kulturelle aktiviteter		1.796	1.347	845	2.192	396
	U	2.084	1.347	1.145	2.492	408
	I	-288		-300	-300	-12
Kultur og Informationsvirksomhed		1.858	1.554	300	1.854	-4
	U	1.858	1.554	300	1.854	-4
Digital arkivering for kommunen		223		306	306	83
	U	223		306	306	83
Folkeoplysning		17.679	18.891	894	19.785	2.106
	U	18.089	19.505	894	20.399	2.310
	I	-410	-614		-614	-204
Fælles udgifter		1.554	1.556	102	1.658	104
	U	1.554	1.556	102	1.658	104
Folkeoplysning		1.554	1.556	102	1.658	104
	U	1.554	1.556	102	1.658	104
Bygninger og anlæg		327	323		323	-4
	U	327	323		323	-4
Bygninger til fritidsundervisning		327	323		323	-4
	U	327	323		323	-4
Folkeoplysningsudvalgets tilskud		15.798	17.012	792	17.804	2.006
	U	16.208	17.626	792	18.418	2.210
	I	-410	-614		-614	-204
Start- og udviklingspuljen		278	238	388	626	348
	U	278	238	388	626	348

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Aftenskoleundervisning (voksne)		3.922	4.280	-187	4.093	171
	U	4.186	4.894	-187	4.707	521
	I	-264	-614		-614	-350
Frivillige folkeoplysende foreninger		8.367	9.255	503	9.758	1.391
	U	8.381	9.255	503	9.758	1.377
	I	-14				14
Lokaletilskud		3.230	3.239	88	3.327	97
	U	3.238	3.239	88	3.327	89
	I	-8				8
Birkerød Folkedanserforening		0				0
	U	3				-3
	I	-3				3
Birkerød Kammerorkester		0				0
	U	2				-2
	I	-2				2
Det danske Harmonika Akademi		0				0
	U	19				-19
	I	-18				18
Helikon Akademi		-2				2
	U	48				-48
	I	-50				50
Holte Kammerkor		0				0
	U	37				-37
	I	-37				37
Søllerødkoret		2				-2
	U	16				-16
	I	-14				14
Aktiviteter uden for folkeoplysningslove		3.330	3.293	293	3.586	256
	U	3.360	3.293	293	3.586	226
	I	-30				30
Tilskud		2.022	2.105	-83	2.022	0
	U	2.032	2.105	-83	2.022	-10
	I	-10				10
Tilskud		2.022	2.105	-83	2.022	0
	U	2.032	2.105	-83	2.022	-10
	I	-10				10
Andre aktiviteter		1.308	1.188	376	1.564	256
	U	1.328	1.188	376	1.564	236
	I	-20				20
Idræts- og motionskonsulent		601	501	58	559	-42
	U	601	501	58	559	-42
Andre aktiviteter		707	687	318	1.005	298
	U	727	687	318	1.005	278
	I	-20				20
Frivilligt Socialt Arbejde		1.162	1.179	41	1.220	58
	U	1.167	1.179	41	1.220	53
	I	-5				5

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Frivilligt Socialt Arbejde, tilskud		1.162	1.179	41	1.220	58
	U	1.167	1.179	41	1.220	53
	I	-5				5
Borger- og Erhvervsservice		1	15		15	14
	U	1	15		15	14
Borger- og Erhvervsservice - drift		1	15		15	14
	U	1	15		15	14
Øvrige udgifter		1	15		15	14
	U	1	15		15	14
Tilskud til selvej. Institutioner		1	15		15	14
	U	1	15		15	14
Teknik og Miljø		4.919	6.880	-1.961	4.919	0
	U	4.919	6.880	-1.961	4.919	0
Rudersdal Ejendomme		3.924	5.574	-1.650	3.924	0
	U	3.924	5.574	-1.650	3.924	0
Bygningsvedligeholdelse		3.924	5.574	-1.650	3.924	0
	U	3.924	5.574	-1.650	3.924	0
Bygningsdrift		-61	382	-443	-61	0
	U	-61	382	-443	-61	0
Udvendig vedligeholdelse		3.985	5.192	-1.207	3.985	0
	U	3.985	5.192	-1.207	3.985	0
Vej og Park		995	1.306	-311	995	0
	U	995	1.306	-311	995	0
Drift		995	1.306	-311	995	0
	U	995	1.306	-311	995	0
Parkdrift		995	1.306	-311	995	0
	U	995	1.306	-311	995	0
Direktionen		566	726	-160	566	0
	U	566	726	-160	566	0
Admin. af Sekretariatet		566	726	-160	566	0
	U	566	726	-160	566	0
Fælles udgifter og indtægter		566	726	-160	566	0
	U	566	726	-160	566	0
Administrationsudgifter		566	726	-160	566	0
	U	566	726	-160	566	0

Anlægsregnskab

kr.1.000			Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
	Kultur, Fritid og Idræt		17.329	17.219	20.475	37.694	20.365
300011	Kulturcentret Mantzius, Nyt koncertflygel		-120	1.119		1.119	1.239
		U	-120	1.119		1.119	1.239
300052	Digitalisering - Udvikling af ny foreningsportal samt udvikling og videreførelse af digitale låsesystemer		1.133		2.479	2.479	1.346
		U	1.133		2.479	2.479	1.346
300069	RudersdalBjerger				19	19	19
		U			198	198	198
		I			-179	-179	-179
300081	Projektmodning og flytning af Vedbækfundene - Donation		25		606	606	581
		U	25		571	571	546
		I			35	35	35
300099	Biblioteksstrategi				-7	-7	-7
		U			-7	-7	-7
300100	Kulturcenter Mantzius, støjdemper af koncertsal		9.733	7.000	2.222	9.222	-511
		U	9.733	7.000	2.222	9.222	-511
300114	Det 4. bibliotek		108		108	108	0
		U	108		108	108	0
300115	Hal 1 og 2, udskiftning af gulve		76		0	0	-76
		U	76		0	0	-76
300116	BIC, renovering af foyer		490		448	448	-42
		U	490		448	448	-42
300117	Rudegaard, hal1, udskiftning af gulv			1.500	-1.500	0	0
		U		1.500	-1.500	0	0
300121	Tilskud til etablering af padelbaner			1.000		1.000	1.000
		U		1.000		1.000	1.000
300123	Birkerød Idrætscenter, helhedsplan, proces og rådgivning		167	0	500	500	333
		U	167	0	500	500	333
300124	Birkerød Idrætscenter, nødvendige reparationer i svømmehal		1.018		2.181	2.181	1.163
		U	1.018		2.181	2.181	1.163
300125	Søndervangshallen, omdannelse			4.000	-4.000	0	0
		U		4.000	-4.000	0	0
300126	Tennis, afledte omkostninger ved udvidelse af Rundforbi Tennishal			2.000	-2.000	0	0
		U		2.000	-2.000	0	0
300127	Rundforbi, renovering af svømmehal og omklædningsrum - Del 1		2.230		5.000	5.000	2.770
		U	2.230		5.000	5.000	2.770
300143	Holte Roklub - parkeringsplads			600		600	600
		U		600		600	600
300158	Statstilskud til flytning af Vedbækfundene		-229		1.102	1.102	1.331
		U	524		1.102	1.102	578
		I	-753				753
300160	Indkøb af mobil scene		24		24	24	0
		U	24		24	24	0

kr.1.000			Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
300162	Pulje til udvikling af Holte Bibliotek		167		2.653	2.653	2.486
		U	167		2.653	2.653	2.486
300164	Tekniske forundersøgelser af muligheden for etablering af ekstra halkapacitet ved Rudegaard		673		600	600	-73
		U	673		600	600	-73
300166	Bakkehuset, indretning og ombygning		301		300	300	-1
		U	301		300	300	-1
300167	Nærum Bibliotek, indretning og gennemgang		200		200	200	0
		U	200		200	200	0
300168	Flagstang Rudegaard stadion		186		150	150	-36
		U	207		150	150	-57
		I	-21				21
300169	Birkerød Idrætscenter, undersøgelse af projekt vedr. klubhus til Skjold Birkerød Fodbold mfl.		108		100	100	-8
		U	108		100	100	-8
300170	Ung i Rudersdal, indkøb af Imacs til undervisning				200	200	200
		U			200	200	200
300173	Taget på Birkerød Tennisanlæg		103		7.850	7.850	7.747
		U	103		7.850	7.850	7.747
300174	Udendørsbelysning BIC		937		1.240	1.240	303
		U	937		1.240	1.240	303

Børne- og Skoleudvalget

Børne- og Skoleudvalgets ansvarsområde omfatter folkeskoler, efterskoler, privatskoler, specialundervisning, SFO/SFK samt en række dagtilbud i form af vuggestuer, børnehaver, integrerede institutioner og dagpleje.

Udvalgets ansvarsområde omfatter desuden tilbud til børn og unge med særlige behov, herunder pædagogisk psykologisk rådgivning mv. Der varetages ligeledes opgaver vedrørende sundhedspleje og tandpleje, herunder en række specialopgaver i relation til børn og unge med behov for en særlig indsats.

Børne- og Skoleudvalget er opdelt i tre politikområder: *Undervisning, Børn og unge med særlige behov* samt *Dagtilbud*.

Driftsregnskab

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest-korrigeret budget 2022
Børne- og Skoleudvalget		1.086.120	1.048.958	44.483	1.093.441	7.321
	U	1.382.680	1.304.186	69.953	1.374.139	-8.541
	I	-296.559	-255.228	-25.470	-280.698	15.862
Undervisning		501.294	485.196	21.816	507.012	5.717
	U	589.330	567.898	28.044	595.942	6.612
	I	-88.036	-82.702	-6.228	-88.930	-894
Børn og unge med særlige behov		288.813	267.852	13.481	281.333	-7.480
	U	357.697	314.448	20.577	335.025	-22.672
	I	-68.884	-46.596	-7.096	-53.692	15.192
Dagtilbud		296.014	295.910	9.187	305.097	9.083
	U	435.653	421.840	21.332	443.172	7.519
	I	-139.639	-125.930	-12.145	-138.075	1.564

Anlægsregnskab

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest-korrigeret budget 2022
Børne- og Skoleudvalget		103.239	117.870	63.812	181.682	78.443
	U	103.575	117.870	63.812	181.682	78.107
	I	-335				335
Undervisning		24.707	25.976	37.077	63.053	38.346
	U	25.010	25.976	37.077	63.053	38.043
	I	-303				303
Børn og unge med særlige behov		17	1.250	-1.234	16	-1
	U	17	1.250	-1.234	16	-1
Dagtilbud		78.515	90.644	27.969	118.613	40.098
	U	78.548	90.644	27.969	118.613	40.065
	I	-32				32

Undervisning

Politikrådets indhold

Området omfatter de kommunale folkeskoler og de hertil knyttede aktiviteter som skolebiblioteker, skolefritidsordninger mv. Til området hører også udgifter til befordring af elever i grundskolen, udgifter til efter- og videreuddannelse af personale i folkeskolen, bidrag til statslige og private skoler, efterskoler og kostskoler samt udgifter til ungdommens uddannelsesvejledning.

Specifikke bemærkninger

Det samlede regnskabsresultat for politikrådet Undervisning viser et forbrug på 501,3 mio. kr., hvilket er 5,7 mio. kr. mindre end det korrigeret budget på 507,0 mio. kr. Det oprindelige budget for politikrådet udgjorde 485,2 mio. kr., og der er i løbet af året givet tillægsbevillinger for 21,8 mio. kr.

Af mindreforbruget på 5,7 mio. kr., kan 5,1 mio. kr. henføres til uforbrugte midler under *Eksterne projekter* herunder 3K-samarbejdet og driften af Naturskolerne. Den resterende del af mindreforbruget på 0,6 mio. kr. består af et merforbrug for skolernes drift på 2,4 mio. kr. (*Skole*) og et merforbrug på den administrative skoledrift på 0,6 mio. kr. (*Skole, administration*), som opvejes af et mindreforbrug på de centrale rammer til undervisning på 3,5 mio. kr. (*Undervisning Central*). (Kursiveringerne henviser til betegnelser i nedenstående driftstabeller.)

Undervisningsområdet har ligesom en række andre politikråder været udfordret af tilgangen af ukrainske flygtninge, som har medført udgifter til modtageklasse og basishold, ekstra kronebeløb til skoler og SFO/SFK, udgifter til tolkeregninger og befordring mv. Udgifterne til kronebeløb har reduceret mindreforbruget på de demografiregulerede konti, hvor skolerne er blevet kompenseret for de afledte udgifter til den almene undervisning. Tilgangen af ukrainske elever har imidlertid øget presset på rammebeløbet til børn med dansk som andetsprog, da puljen ikke er demografireguleret.

Merforbruget på skolerne ligger i forlængelse af to år præget af en række udskydelser af projekter og indkøb på grund af nedlukninger vedrørende COVID-19. Over de to år havde skolerne akkumuleret et samlet mindreforbrug på 19,4 mio. kr. på regnskabet på 2021. I forbindelse med overførselssagen 2021/2022 blev 10,3 mio. kr. af skolernes mindreforbrug overført til driftsrammen og 3,0 mio. kr. reserveret til læringsmiljøer under anlægsrammen. De resterende 6,1 mio. kr. blev ikke overført.

Central undervisning og administration

På området *Skole, administration og Undervisning central* viser regnskabet et samlet mindreforbrug på 2,9 mio. kr., der består af et merforbrug på administrationsudgifter til skoledrift på 0,6 mio. kr. og et mindreforbrug på 3,5 mio. kr. på de centrale rammer til undervisning. Merforbruget på administrationsudgifter til skoledrift skal ses i sammenhæng med et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på skoleområdets andel af politikområde Administration.

Af mindreforbruget på 3,5 mio. kr. på de centrale rammer til undervisning vedrører 1,4 mio. kr. konti med overførselsadgang og de resterende 2,1 mio. kr. konti uden overførselsadgang. Af de 1,4 mio. kr. med overførselsadgang vedrører 0,5 mio. kr. puljemidler fra Undervisningsministeriet til Fuld Kompetencedækning. Målsætningen om fuld kompetencedækning blev med aftalen om kommunernes økonomi for 2020 udskudt til 2025, hvilket betyder, at kommunerne først derefter skal afregne uforbrugte midler med staten. De 0,5 mio. kr. overføres til 2024, idet der ikke i 2023 forventes anvendt flere puljemidler, end hvad der allerede er indarbejdet i forbindelse med periodiseringen af restbeløbet.

Regnskabet viser derudover et mindreforbrug på knap 0,8 mio. kr., hvoraf 0,2 mio. kr. vedrører rengøring, som er tilgået kassen i forbindelse med overførselssagen 2022-2023. De resterende godt 0,6 mio. kr. består af et mindreforbrug på indvendig vedligeholdelse på 0,3 mio. kr., et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på skoleområdets egne midler til kompetenceudvikling og et mindreforbrug på områdets øvrige projekter på 0,2 mio. kr. Rammen til kompetenceudvikling blev i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 30. september 2022 nedjusteret med 1,3 mio. kr. som medfinansiering af udgifterne til de ukrainske skoleelever.

Konti uden overførselsadgang viser et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. Det består primært af et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. vedrørende de demografirelaterede konti til regulering af kronebeløbet til drift af kommunens skoler og SFO/SFK (*Regl. og bet. af elever i skole, SFO/SFK*). I beløbet indgår ligeledes mellemkommunale betalinger, indtægter fra forældrebetaling og udgifter til søskendetilskud og økonomisk friplads. På de demografirelaterede konti har der i 2022 været et samlet mindreforbrug på 5,8 mio. kr., som har udlignet en stor del af underfinansieringen af kontoen til efterskoleelever på 4,1 mio. kr. Endelig har der været et mindreforbrug på rammen til UU-vejledning, som dækker udgifter til den fælles driftsaftale på området.

Skoler

Samlet set viser skolerne et merforbrug på 2,4 mio. kr. jf. tabellen nedenfor.

Regnskabet viser et merforbrug på fire af skolerne på samlet 5,0 mio. kr., hvoraf Holte Skole tegner sig for næsten halvdelen med et merforbrug på 2,4 mio. kr. Af merforbruget på Holte Skole kan 1,2 mio. kr. henføres til et fald i elevtallet. For de øvrige tre skoler med merforbrug gælder det, at de har haft et øget vikarforbrug og øgede udgifter til støttekrævende elever. Merforbruget på tre af skolerne har en størrelse, som indebærer, at der igangsættes handleplaner med henblik på at indhente merforbruget i de efterfølgende år.

For de resterende fire skoler viser regnskabet et mindreforbrug på samlet 2,7 mio. kr., som overføres til 2023 til brug for planlagte projekter og for Skovlyskolens vedkommende til den igangværende tilpasning af personaleressourcerne som følge af lavere elevtal og fortsat lavere klassekvotient.

Skoler	Resultat 2022
Birkerød Skole	765
Holte Skole	-2.360
Ravnholm Skole	738
Rude Skov Skole	496
Skovlyskolen	677
Søholmskolen	-994
Trørøds skolen	-259
Vedbæk Skole	-1.419
I alt	-2.357

Eksterne projekter

Delområdet eksterne projekter viser et samlet mindreforbrug på 5,1 mio. kr. Til området hører udgifter til mellemkommunale samarbejder, herunder 3K-samarbejdet, hvor dele af indsatsen støttes af fondsmidler samt Naturskolerne, Rude Skov og Rådvad, som finansieres af bidrag fra de deltagende kommuner.

3K-samarbejdet

Administrationen af 3K-samarbejdet omkring projekt "Alle børn skal lære, at lære mere" er placeret i Rudersdal Kommune, hvor både særlige indtægter fra de tre kommuner samt A.P. Møller Fonden

indgår i regnskabet for politikområdet. For 2022 viser regnskabet et mindreforbrug på 4,7 mio. kr., som dækker over uforbrugte indbetalinger fra de tre kommuner. Beløbet forventes anvendt til gennemførelse af de planlagte aktiviteter i 2023 og frem.

Naturskoler

Tilsvarende gælder det for samarbejdet om Naturskolerne, at økonomien i forhold til driften indgår i regnskabet for politikområdet. Resultatet for 2022 viser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. inkl. en overførsel fra 2021 på 0,7 mio. kr. Mindreforbruget forventes anvendt til aktiviteter for alle tre kommuner til afvikling i 2023.

Driftsregnskab

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Undervisning		501.294	485.196	21.816	507.012	5.717
	U	589.330	567.898	28.044	595.942	6.612
	I	-88.036	-82.702	-6.228	-88.930	-894
Skole		486.700	465.634	26.783	492.417	5.717
	U	574.736	548.336	33.012	581.348	6.612
	I	-88.036	-82.702	-6.228	-88.930	-894
Skole, administration		7.351	-6.845	13.644	6.799	-552
	U	7.351	-6.845	13.644	6.799	-552
Skoleområdet - fælles		113	-11.653	11.653	0	-113
	U	113	-11.653	11.653	0	-113
Skoledrift		2.973		1.995	1.995	-978
	U	2.973		1.995	1.995	-978
Driftsfællesskab digital understøttelse		15				-15
	U	15				-15
Udvikling og Analyse		4.251	4.808	-4	4.805	554
	U	4.251	4.808	-4	4.805	554
Undervisning Central		57.728	67.980	-6.771	61.209	3.481
	U	134.453	150.628	-6.173	144.455	10.001
	I	-76.725	-82.648	-598	-83.246	-6.521
Projekter		555	5.059	-3.790	1.269	714
	U	636	5.059	-3.790	1.269	633
	I	-82				82
Central Bygningsdrift		22.528	23.002	0	23.002	474
	U	22.528	23.002	0	23.002	474
Regl. og bet. af elever i skole, SFO/SFK		18.778	15.549	5.003	20.552	1.773
	U	94.392	98.197	5.601	103.798	9.406
	I	-75.613	-82.648	-598	-83.246	-7.633
Fælles Centrale Udgifter		7.043	8.145	-1.953	6.192	-850
	U	7.379	8.145	-1.953	6.192	-1.187
	I	-337				337
Central Skoledrift		7.455	16.225	-7.459	8.766	1.311
	U	8.149	16.225	-7.459	8.766	617
	I	-694				694
Ukrainske skoleelever		1.369		1.428	1.428	59
	U	1.369		1.428	1.428	59
Skole		421.344	404.510	14.477	418.987	-2.357
	U	424.365	404.564	16.073	420.637	-3.728
	I	-3.021	-54	-1.596	-1.650	1.371
Birkerød Skole		49.707	44.956	5.516	50.472	765
	U	50.864	44.956	6.356	51.312	448
	I	-1.157		-840	-840	317
Ledelse og administration		2.176	2.047		2.047	-129
	U	2.176	2.047		2.047	-129
Skoleled Birkerød Skole		39.247	36.491	3.700	40.191	945
	U	39.327	36.491	3.700	40.191	865
	I	-80				80
SFO/SFK Birkerød Skole		8.003	6.418	1.575	7.993	-10
	U	8.044	6.418	1.575	7.993	-51
	I	-41				41

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Kantine Birkerød skole		282		240	240	-42
	U	1.318		1.080	1.080	-238
	I	-1.036		-840	-840	196
Holte Skole		71.256	71.063	-2.168	68.895	-2.360
	U	71.502	71.117	-2.222	68.895	-2.607
	I	-247	-54	54	0	247
Ledelse og administration		3.042	3.355	-371	2.984	-58
	U	3.042	3.355	-371	2.984	-58
Skoledel Holte Skole		59.768	59.842	-2.176	57.666	-2.102
	U	60.014	59.896	-2.230	57.666	-2.348
	I	-247	-54	54	0	247
SFO/SFK Holte Skole		8.440	7.866	369	8.235	-205
	U	8.440	7.866	369	8.235	-205
	I	0				0
Kantine Holte Skole		6		10	10	4
	U	6		10	10	4
Ravnholm Skole		57.988	55.939	2.787	58.726	738
	U	58.545	55.939	3.327	59.266	721
	I	-557		-540	-540	17
Ledelse og Administration		5.350	2.841	2.759	5.600	250
	U	5.350	2.841	2.759	5.600	250
Skoledel Ravnholm Skole		45.409	45.898	844	46.742	1.333
	U	45.429	45.898	844	46.742	1.313
	I	-20				20
SFO/SFK Ravnholm Skole		7.163	7.198	-815	6.383	-780
	U	7.178	7.198	-815	6.383	-795
	I	-15				15
Kantine Ravnholm Skole		65	2	-2	0	-65
	U	587	2	538	540	-47
	I	-521		-540	-540	-19
Rude Skov Skole		50.570	54.339	-3.273	51.066	496
	U	51.344	54.339	-3.273	51.066	-278
	I	-773				773
Ledelse og Administration		2.412	2.438	-205	2.233	-179
	U	2.412	2.438	-205	2.233	-179
Skoledel Rude Skov Skole		41.418	45.175	-3.042	42.133	715
	U	42.192	45.175	-3.042	42.133	-58
	I	-773				773
SFO/SFK Rude Skov Skole		6.740	6.726	-26	6.700	-40
	U	6.740	6.726	-26	6.700	-40
Skovlyskolen		31.239	29.692	2.224	31.916	677
	U	31.401	29.692	2.224	31.916	515
	I	-162				162
Ledelse og administration		1.626	1.110	441	1.551	-75
	U	1.626	1.110	441	1.551	-75
Skoledel Skovlyskolen		24.875	24.734	1.289	26.023	1.148
	U	25.037	24.734	1.289	26.023	986
	I	-162				162
SFO/SFK Skovlyskolen		4.738	3.848	494	4.342	-397
	U	4.738	3.848	494	4.342	-397

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Søholmskolen		59.057	57.387	676	58.063	-994
	U	59.082	57.387	946	58.333	-748
	I	-24		-270	-270	-246
Ledelse og Administration		1.840	2.052	48	2.100	260
	U	1.840	2.052	48	2.100	260
Skoleled Søholmskolen		48.988	48.213	660	48.873	-115
	U	49.013	48.213	930	49.143	130
	I	-24		-270	-270	-246
SFO/SFK Søholmskolen		8.229	7.122	-32	7.090	-1.138
	U	8.229	7.122	-32	7.090	-1.138
Trørørdskolen		65.654	58.639	6.756	65.395	-259
	U	65.750	58.639	6.756	65.395	-355
	I	-97				97
Ledelse og administration		4.311	1.676	2.770	4.446	135
	U	4.311	1.676	2.770	4.446	135
Skoleled Trørørdskolen		51.217	49.333	3.561	52.894	1.677
	U	51.303	49.333	3.561	52.894	1.591
	I	-86				86
SFO/SFK Trørørdskolen		10.101	7.630	425	8.055	-2.046
	U	10.112	7.630	425	8.055	-2.057
	I	-11				11
Kantine Trørørdskolen		25				-25
	U	25				-25
Vedbæk Skole		35.874	32.495	1.960	34.455	-1.419
	U	35.878	32.495	1.960	34.455	-1.423
	I	-4				4
Ledelse og administration		2.688	1.426	1.569	2.995	307
	U	2.688	1.426	1.569	2.995	307
Skoleled Vedbæk Skole		30.021	27.188	1.221	28.409	-1.612
	U	30.025	27.188	1.221	28.409	-1.616
	I	-4				4
SFO/SFK Vedbæk Skole		3.165	3.881	-830	3.051	-114
	U	3.165	3.881	-830	3.051	-114
	I	0				0
Eksterne projekter		276	-11	5.433	5.422	5.146
	U	8.566	-11	9.467	9.456	890
	I	-8.290		-4.034	-4.034	4.256
3 Kommune samarbejde		-22	-11	4.728	4.717	4.739
	U	3.308	-11	4.728	4.717	1.409
	I	-3.330				3.330
3 K udgifter		3.308	-11	4.728	4.717	1.409
	U	3.308	-11	4.728	4.717	1.409
3 K indtægter		-3.330				3.330
	I	-3.330				3.330
4 Kommune - BKF		1				-1
	U	803				-803
	I	-801				801
Udgifter til BKF		1				-1
	U	803				-803
	I	-801				801

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Naturskolerne		297		705	705	408
	U	4.456		4.739	4.739	283
	I	-4.159		-4.034	-4.034	125
Naturskolerne Rude Skov og Rådvad		342		705	705	363
	U	4.456		4.739	4.739	283
	I	-4.114		-4.034	-4.034	80
Naturskoler, Salg af ydelser med moms		-45				45
	I	-45				45
Teknik og Miljø		13.591	17.731	-4.140	13.591	0
	U	13.591	17.731	-4.140	13.591	0
Rudersdal Ejendomme		8.833	13.126	-4.293	8.833	0
	U	8.833	13.126	-4.293	8.833	0
Bygningsvedligeholdelse		8.833	13.126	-4.293	8.833	0
	U	8.833	13.126	-4.293	8.833	0
Udvendig vedligeholdelse		8.833	13.126	-4.293	8.833	0
	U	8.833	13.126	-4.293	8.833	0
Vej og Park		4.759	4.605	154	4.759	0
	U	4.759	4.605	154	4.759	0
Drift		4.691	4.605	86	4.691	0
	U	4.691	4.605	86	4.691	0
Parkdrift		4.691	4.605	86	4.691	0
	U	4.691	4.605	86	4.691	0
Park, forvaltning		68		68	68	0
	U	68		68	68	0
Parker og grønne områder		68		68	68	0
	U	68		68	68	0
Direktionen		1.003	1.831	-828	1.003	0
	U	1.003	1.831	-828	1.003	0
Admin. af Sekretariatet		1.003	1.831	-828	1.003	0
	U	1.003	1.831	-828	1.003	0
Fælles udgifter og indtægter		1.003	1.831	-828	1.003	0
	U	1.003	1.831	-828	1.003	0
Administrationsudgifter		1.003	1.831	-828	1.003	0
	U	1.003	1.831	-828	1.003	0

Anlægsregnskab

kr.1.000			Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
	Undervisning		24.707	25.976	37.077	63.053	38.346
251024	Digitaliseringsprojekt - Infrastruktur på skolerne		1		502	502	501
		U	1		502	502	501
251042	Ekstraordinær renovering af folkeskoler				2.002	2.002	2.002
		U			2.002	2.002	2.002
251056	Masterplan for skoler, ombygninger/renoveringer		230		-435	-435	-665
		U	230		-435	-435	-665
251057	Børne- og Skoleudvalgets IT-pulje		3.964	3.109	1.580	4.689	725
		U	4.266	3.109	1.580	4.689	423
		I	-303				303
251060	IT Digitaliseringsprojekt/IPADs				18	18	18
		U			18	18	18
251061	Skole IT				253	253	253
		U			253	253	253
251062	Vedligeholdelse af udenomsarealer (Skoleområdet)		576		595	595	19
		U	576		595	595	19
251063	Indvendig vedligeholdelse (Skoleområdet)				6.095	6.095	6.095
		U			6.095	6.095	6.095
251064	Søholmskolen (Toftevang), Indretning i henhold til fremtidige læringsmiljøer og samling af udskolingen		2.282	2.900	5.800	8.700	6.418
		U	2.282	2.900	5.800	8.700	6.418
251065	Ravnholm skole (Nærum), Indretning af fremtidige læringsmiljøer og samling af udskoling		2.692	6.667	8.033	14.700	12.008
		U	2.692	6.667	8.033	14.700	12.008
251068	Sjælsøskolen, Tagrenovering			2.000	-2.000	0	0
		U		2.000	-2.000	0	0
251078	Birkerød Skole, udvikling af læringsmiljøer		1.282		2.300	2.300	1.018
		U	1.282		2.300	2.300	1.018
251079	Holte Skole, udvikling af læringsmiljøer		942		1.780	1.780	838
		U	942		1.780	1.780	838
251080	Rude Skov Skole, udvikling af læringsmiljøer		2.206		2.400	2.400	194
		U	2.206		2.400	2.400	194
251081	Søholmskolen, udvikling af læringsmiljøer		99		1.700	1.700	1.601
		U	99		1.700	1.700	1.601
251082	Trørøds skolen, udvikling af læringsmiljøer		1.504		1.500	1.500	-4
		U	1.504		1.500	1.500	-4
251083	Skovlysskolen, Afdækning af idrætsslængens bygningsmæssige muligheder		605		2.000	2.000	1.395
		U	605		2.000	2.000	1.395
251084	Ravnholm Skole, udvikling af læringsmiljø				3.000	3.000	3.000
		U			3.000	3.000	3.000

kr.1.000			Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
300105	Trødrødskolens svømmehal, reovering		8.326	11.300	-46	11.254	2.928
		U	8.326	11.300	-46	11.254	2.928

Børn og unge med særlige behov

Politikrådets indhold

Politikrådet omfatter rådgivning og vejledning vedrørende børn og unge med særlige behov, tandpleje, sundhedspleje, pædagogisk og psykologisk rådgivning (PPR), forebyggende foranstaltninger samt anbringelser uden for hjemmet.

Specifikke bemærkninger

Det samlede regnskab for politikrådet Børn og unge med særlige behov viser et forbrug på 288,8 mio. kr., hvilket er 7,5 mio. kr. mere end det korrigerede budget på 281,3 mio. kr. Det oprindelige budget for politikrådet udgjorde 267,9 mio. kr., og der er i løbet af året givet tillægsbevillinger for 13,5 mio. kr.

Tillægsbevillingerne dækker primært over overførsler fra 2021 på 2,9 mio. kr., ændret forventning pr. 30. september 2022 til foranstaltninger til børn og unge med særlige behov på 10 mio. kr. samt 0,5 mio. kr. til ændret tildelingsmodel på specialklasserækkerne på Holte Skole. Herudover har politikrådet bidraget med 0,6 mio. kr. i negativ tillægsbevilling grundet kommunens økonomiske situation.

Kammeradvokatens undersøgelse på PPR's område har haft en afsmittende effekt på udgiftsniveauet på både PPR og på Myndighedsområdet for Børn og Familie.

PPR og specialundervisning

PPR visiterer til både egne specialklasserækker og eksterne leverandører som f.eks. kommunale specialskoler og private dagbehandlingstilbud.

Regnskabsresultatet på PPR og specialundervisning viser et samlet merforbrug på 2,8 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. I forbindelse med budgetopfølgningen pr. 30. september 2022 blev der ikke anmodet om den fulde bevilling til det forventede merforbrug, da der var usikkerhed om, hvor stort merforbruget ville være.

Der er i 2022 et mindreforbrug på *befordring* på 0,3 mio. kr. Der er kørt 75,2 børn, hvilket er 10 børn mindre end budgetlagt til en lavere gennemsnitspris end forudsat i budgettet (*kursivering henviser til betegnelserne i nedenstående tabeller med driftsudgifter*).

Det samlede merforbrug på *specialundervisning* udgør 3,5 mio. kr., og er fordelt med 1,3 mio. kr. på køb af pladser i eksterne specialtilbud, 2,9 mio. kr. til budgetregulering af egne specialtilbud og støttetimer i skoler og dagtilbud, samt et modsvarende mindreforbrug på 0,7 mio. kr. på kommunens *egne specialklasserækker*.

For køb af pladser i eksterne specialtilbud har der været 7 helårsbørn i regionale tilbud, hvilket er 0,3 færre helårsbørn end budgetlagt, dog til en højere gennemsnitspris svarende til et merforbrug på 0,2 mio. kr. På de kommunale specialskoler, har der været visiteret 43,5 helårsbørn, hvilket er 0,6 flere børn end budgetlagt, og samtidig er gennemsnitsprisen lidt lavere, hvilket svarer til et samlet merforbrug på 0,2 mio. kr. Der har været 20,7 børn i ekstern SFO til en højere gennemsnitspris end forventet, hvilket svarer til et merforbrug på 0,2 mio. kr. På dagbehandling og interne skoler er der et merforbrug på 0,7 mio. kr., hvilket skyldes en stigning i gennemsnitspris.

Merforbruget på 2,9 mio. kr. til budgetregulering af egne specialtilbud og støttetimer i skoler og dagtilbud, skyldes primært udgifter til de 5 oprettede Co-teaching klasser i almenskolen, flere børn i egne specialklasserækker samt merindtægter på salg af pladser til andre kommuner i specialklasserækkerne på Skovlyskolen. Det skal i øvrigt bemærkes, at der har været afholdt udgifter i 2022 på 1,6 mio. kr. til særlig støtte i almenskolen og udgifter til støtte i Rudersdal Kommunes dagtilbud på 0,2 mio. kr. Den politisk afsatte pulje til Øget faglig praksisnær indsats er i 2022 anvendt til en Co-teaching-klasse i specialklasserækkerne på Skovlyskolen, aflønning af en inklusionskonsulent, en midlertidig opnormering af en psykologstilling samt udgifter til konsulentbistand til fysioterapi/ergoterapeut samt logopæd.

Kommunens egne specialklasserækker viser et samlet mindreforbrug på 0,7 mio. kr. Specialklasserækkerne på Skovlyskolen har et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. og har haft indmeldt 88,2 helårsbørn inkl. special 10. klasse, mens specialklasserækkerne på Holte Skole viser et mindreforbrug på 0,6 mio. kr., hvor der har været indmeldt 72,2 helårsbørn.

Der har i 2022 været indmeldt 10,6 børn i specialbørnehaver (*særlige dagtilbud*) til en samlet udgift på 3,6 mio. kr., hvilket svarer til det budgetterede.

Under *Øvrig PPR* og *kommunal træning* ses et samlet merforbrug på 0,3 mio. kr. Øvrig PPR dækker bl.a. over udgifter til hjælpemidler, hospitalsundervisning og tilskud til efterskoler.

Myndighedsområdet

Myndighedsområdet afholder udgifter til tidlig og forebyggende foranstaltninger samt anbringelser for sårbare børn og unge.

Regnskabsresultatet for Myndighedsområdet viser, at der er et samlet merforbrug på 8,6 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. I forbindelse med budgetopfølgningen pr. 30. september 2022 blev der ikke anmodet om den fulde bevilling til det forventede merforbrug, da der var usikkerhed om, hvor stort merforbruget ville være.

Det samlede merforbrug på de *forebyggende foranstaltninger* er 6,7 mio. kr. Merforbruget er fordelt på de fleste forebyggende foranstaltninger, dog er merforbruget størst på kontaktpersoner og aflastning. Endelig ses også en stigning i udgifterne til den tidlige forebyggende indsats.

Der er et merforbrug under *Sociale formål* på i alt 0,4 mio. kr.:

Resultatet for merudgifter til børn med nedsat funktionsevne, jf. Lov om social service § 41, viser et merforbrug på 0,5 mio. kr. Der er bevilget merudgifter til 61,3 børn og antallet af børn har ligget på et stabilt niveau i 2022.

Udgifterne til tabt arbejdsfortjeneste jf. Lov om social service § 42, er 20,4 mio. kr., hvilket er et merforbrug på 0,5 mio. kr. Der ses en væsentlig stigning i antallet af modtagere af tabt arbejdsfortjeneste i 2022, hvor der i januar måned er bevilget tabt arbejdsfortjeneste til 72 modtagere mod næsten 93 modtagere i december måned.

Anbringelsesområdet har et merforbrug på 1,6 mio. kr. Merforbruget ligger primært på plejefamilier, hvilket kan henføres til en stigning i gennemsnitsprisen. I lighed med tidligere år sker anbringelse i plejefamilier frem for på døgninstitutioner og opholdssteder. I 2022 var ca. 57 pct. af anbringelserne i plejefamilier.

Der er hjemtaget *statsrefusion* vedrørende særligt dyre enkeltsager på i alt 109 sager. Der er hjemtaget refusion for 15,1 mio. kr., hvilket er 3,0 mio. kr. mere end forventet.

Tandplejen

Regnskabsresultatet for Tandplejen viser et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Mindreforbruget skyldes dels en periodeforskydning i antallet af private tandreguleringer sendt i udbud, jf. beslutning i Kommunalbestyrelsen, samt et merforbrug på driften pga. renowing af røntgenlokale, krav til strålehygiejne og stigning i udgifterne til tandreguleringsmaterialer.

Driftsregnskab

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Børn og unge med særlige behov		288.813	267.852	13.481	281.333	-7.480
	U	357.697	314.448	20.577	335.025	-22.672
	I	-68.884	-46.596	-7.096	-53.692	15.192
Børn og Familie		288.813	267.852	13.481	281.333	-7.480
	U	357.697	314.448	20.577	335.025	-22.672
	I	-68.884	-46.596	-7.096	-53.692	15.192
PPR og specialundervisning		117.682	110.165	4.687	114.852	-2.830
	U	146.311	135.098	9.299	144.397	-1.913
	I	-28.628	-24.933	-4.612	-29.545	-917
PPR Personale		19.770	19.420	378	19.798	28
	U	20.195	19.725	378	20.103	-92
	I	-425	-305		-305	120
304 PPR Personale		19.770	19.420	378	19.798	28
	U	20.195	19.725	378	20.103	-92
	I	-425	-305		-305	120
Befordring af elever i grundskoler		6.021	5.274	1.027	6.301	280
	U	6.046	5.274	1.027	6.301	255
	I	-25				25
306 Befordring		4.062	5.274	1.027	6.301	2.239
	U	4.087	5.274	1.027	6.301	2.214
	I	-25				25
306 Befodr. private leverandør (ejf.4)		1.959				-1.959
	U	1.959				-1.959
Specialundervisning		85.850	76.644	5.670	82.314	-3.535
	U	111.520	99.457	9.800	109.257	-2.262
	I	-25.670	-22.813	-4.130	-26.943	-1.273
Eksterne tilbud mv.		40.320	43.745	-7.660	36.085	-4.235
	U	65.988	66.558	-3.530	63.028	-2.960
	I	-25.668	-22.813	-4.130	-26.943	-1.275
Egne specialklasser		45.530	32.899	13.331	46.230	700
	U	45.532	32.899	13.331	46.230	698
	I	-2				2
Særlige dagtilbud		3.557	6.247	-2.627	3.620	63
	U	4.776	7.283	-2.443	4.840	63
	I	-1.219	-1.036	-183	-1.219	0
Rudegårds Allé specialbørnehave		3.222	4.319	-1.008	3.311	88
	U	4.441	5.355	-825	4.530	88
	I	-1.219	-1.036	-183	-1.219	0
Specialpladser i dagtilbud		335	1.928	-1.618	310	-25
	U	335	1.928	-1.618	310	-25
Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning		606	819	234	1.053	447
	U	606	819	234	1.053	447
482 Kommunal genoptræning og vedl.		606	819	234	1.053	447
	U	606	819	234	1.053	447
Øvrig PPR		1.879	1.761	5	1.766	-113
	U	3.168	2.540	304	2.844	-324
	I	-1.289	-779	-299	-1.078	211

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Hjælpe midler		610	312	206	518	-92
	U	674	312	206	518	-156
	I	-64				64
Hospitalsundervisning		1.558	1.131	325	1.456	-102
	U	1.558	1.131	325	1.456	-102
Fraværskonsulent		562	666	-82	584	22
	U	562	666	-82	584	22
Forældrebetaling m. friplads og søsk. rabat		-1.003	-779	-229	-1.008	-5
	U	222		70	70	-152
	I	-1.225	-779	-299	-1.078	147
Tilskud til efterskoler		136	382	-192	190	54
	U	136	382	-192	190	54
Specialpæd. bistand i førskolealder		17	49	-23	26	9
	U	17	49	-23	26	9
PPR konsulentbistand		0				0
	U	0				0
Myndighed, Børn og Familie		138.498	121.747	8.190	129.937	-8.561
	U	153.570	131.373	10.335	141.708	-11.862
	I	-15.072	-9.626	-2.145	-11.771	3.301
Forebyggende foranstaltninger ekst.tilb.		57.946	35.551	15.744	51.295	-6.652
	U	58.424	35.551	15.744	51.295	-7.129
	I	-477				477
Tidlig forebyggende indsats		3.742	2.220	915	3.135	-608
	U	3.742	2.220	915	3.135	-608
Forebyggende foranstaltninger		38.890	18.718	15.758	34.476	-4.414
	U	39.367	18.718	15.758	34.476	-4.891
	I	-477				477
Aflastning		15.315	14.613	-928	13.685	-1.630
	U	15.315	14.613	-928	13.685	-1.630
Anbringelser		67.168	78.620	-13.094	65.526	-1.643
	U	69.401	78.941	-13.225	65.716	-3.685
	I	-2.232	-321	131	-190	2.042
Opholdssteder mv.		13.663	22.794	-9.524	13.270	-393
	U	14.405	23.083	-9.817	13.266	-1.139
	I	-742	-289	293	4	746
Plejefamilier mv.		31.443	27.990	2.071	30.061	-1.382
	U	32.238	27.990	2.071	30.061	-2.177
	I	-795				795
Døgninstitutioner		18.924	24.202	-4.859	19.343	419
	U	19.620	24.234	-4.696	19.538	-82
	I	-696	-32	-162	-194	501
Sikrede døgninstitutioner		2.583	3.325	-685	2.640	57
	U	2.583	3.325	-685	2.640	57
Ungdomskriminalitet		555	309	-97	212	-343
	U	555	309	-97	212	-343
Sociale formål		12.396	6.810	5.154	11.964	-432
	U	23.970	12.987	10.058	23.045	-925
	I	-11.574	-6.177	-4.904	-11.081	493
Merudg. til børn m. nedsat funk. §41		2.792	2.135	127	2.262	-530
	U	2.792	2.135	127	2.262	-530

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Tabt arbejdsfortj. SEL §42		20.356	10.327	9.573	19.900	-456
	U	20.356	10.327	9.573	19.900	-456
Hjemmetræning SEL § 32		822	525	358	883	62
	U	822	525	358	883	62
Statsrefusion		-11.574	-6.177	-4.904	-11.081	493
	I	-11.574	-6.177	-4.904	-11.081	493
Øvrig Myndighed		987	652	500	1.152	165
	U	958	652	500	1.152	194
	I	29				-29
Soc.pæd. fripladser		251	401	-80	321	70
	U	251	401	-80	321	70
Dagtilbud til Børn og Unge		116	45	67	112	-4
	U	116	45	67	112	-4
Særlige dagtilbud og klubber ifbm. an.		469		552	552	83
	U	469		552	552	83
Sammenhængende ungeforløb		51		45	45	-6
	U	10		45	45	35
	I	41				-41
Udgifter til husly		100	206	-84	122	22
	U	112	206	-84	122	10
	I	-12				12
Flygtninge med refusion		0	114	-114	0	0
	U	817	3.242	-2.742	500	-317
	I	-817	-3.128	2.628	-500	317
Flygtninge med refusion		0	114	-114	0	0
	U	817	3.242	-2.742	500	-317
	I	-817	-3.128	2.628	-500	317
Familiehuset		11.751	11.926	-145	11.781	30
	U	21.549	11.926	-145	11.781	-9.768
	I	-9.798				9.798
Familiehus Ledelse og administration		1.742	1.212	553	1.765	23
	U	1.742	1.212	553	1.765	23
Familiehus, personale		10.009	10.714	-698	10.016	7
	U	19.807	10.714	-698	10.016	-9.791
	I	-9.798				9.798
Statsrefusion		-15.102	-11.761	-387	-12.148	2.954
	I	-15.102	-11.761	-387	-12.148	2.954
Statsrefusion		-15.102	-11.761	-387	-12.148	2.954
	I	-15.102	-11.761	-387	-12.148	2.954
Kommunal tandpleje		24.562	24.460	1.073	25.533	970
	U	24.766	24.736	1.025	25.761	994
	I	-204	-276	48	-228	-24
Kommunal tandpleje		23.644	23.241	1.385	24.626	981
	U	23.757	23.414	1.337	24.751	993
	I	-113	-173	48	-125	-12
Tandpleje 0-18 årige - interne		15.245	14.856	553	15.409	163
	U	15.245	14.856	553	15.409	163
Tandpleje for 0-18 årige - eksterne		1.569	2.154	513	2.667	1.098
	U	1.569	2.154	513	2.667	1.098

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Omsorgs- og specialtandplejen		482	1.477	-977	500	18
	U	596	1.650	-1.025	625	29
	I	-113	-173	48	-125	-12
Ortodonti		6.347	4.754	1.296	6.050	-297
	U	6.347	4.754	1.296	6.050	-297
Specialtandpleje		918	1.219	-312	907	-11
	U	1.009	1.322	-312	1.010	1
	I	-91	-103		-103	-12
Den specialiserede tandpleje		918	1.219	-312	907	-11
	U	1.009	1.322	-312	1.010	1
	I	-91	-103		-103	-12
Kommunal sundhedstjeneste		11.421	11.262	116	11.378	-43
	U	11.501	11.262	116	11.378	-123
	I	-80				80
Kommunal Sundhedstjenesten		11.421	11.262	116	11.378	-43
	U	11.501	11.262	116	11.378	-123
	I	-80				80
Tidligere kontoplan		0	53	-53	0	0
	U	0	53	-53	0	0
Demografipulje			53	-53	0	0
	U		53	-53	0	0

Anlægsregnskab

kr.1.000			Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
	Børn og unge med særlige behov		17	1.250	-1.234	16	-1
200126	Vedbæk Børnehus, Renovering af bygningen			750	-750	0	0
		U		750	-750	0	0
252003	Etablering af central tandklinik/omsorgstandpleje		16	500	-484	16	0
		U	16	500	-484	16	0
252005	Flytning af tandklinikken fra Nærum til Grünersvej		1				-1
		U	1				-1

Dagtilbud

Politikrådets indhold

Politikområdet Dagtilbud omfatter kommunale og selvejende institutioner for børn i alderen 0 til 5 år, kommunal dagpleje, tilskud til private institutioner, pasning af egne børn og private pasningsordninger. Endvidere omfatter området specialbørnehuset Rudegårds Allé og en række specialpladser i de almene børnehuse.

Specifikke bemærkninger

Det samlede regnskabsresultat for politikområde Dagtilbud viser et forbrug på 296,0 mio. kr., hvilket er 9,1 mio. kr. mindre end det korrigerede budget på 305,1 mio. kr. Det oprindelige budget for politikområdet udgjorde 295,9 mio. kr. og der er i løbet af året givet tillægsbevillinger for 9,2 mio. kr.

Pasningstilbud

Dagtilbudsområdet havde i 2022 3.294 helårsbørn i kommunens forskellige pasningsordninger, hvoraf hhv. 1.128 børn i alderen 0-2 år og 1.912 børn i alderen 3-5 år, gik i de kommunale og selvejende daginstitutioner. Der var endvidere 38 børn i den kommunale dagpleje, mens 216 børn var indskrevet i de øvrige pasningsordninger.

Tabellen nedenfor viser fordelingen på de forskellige pasningsordninger i Rudersdal Kommune (ekskl. børn fra Rudersdal Kommune, der går i institutioner i andre kommuner.)

Pasningsordning	Alder	Antal børn
Dagpleje	0-2 årige	38
Kommunale institutioner	0-2 årige	916
	3-5 årige	1.623
Selvejende institutioner	0-2 årige	212
	3-5 årige	289
Private institutioner	0-2 årige	30
	3-5 årige	115
Privat pasning og pasning af eget barn	0-2 årige	60
	3-5 årige	11
I alt	0-2 årige	1.256
	3-5 årige	2.038
	i alt	3.294

Børnetallet steg i 2022 med 77 børn i alt, i forhold til 2021, hvor der var i alt 3.217 børn.

Samlet resultat

Dagtilbudsområdet har i 2022 haft et samlet mindreforbrug på 5,6 mio. kr. på budgetposter med overførselsret.

Budgetpost	Beløb (1.000 kr.)
Øvrige fællesudgifter	1.187
Ejendomsudgifter	412
Inklusion	656
Dagtilbud fælles i alt	2.255
Kommunale daginstitutioner	1.631
Selvejende institutioner	214
Rudegårds Alle, specialbørnehave	1.243
Dagplejen	-119
Daginstitutioner og Dagplejen i alt	2.969
Frokostordningen	24
Hegnsgården køkken	336
Dagtilbud i alt	5.584

Dagtilbud fællesområdet

Fællesområdet har et mindreforbrug på knap 2,3 mio. kr., hvoraf midler til inklusion tegner sig for 0,7 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at resultatet af den advokatundersøgelse, der har været foretaget på det specialiserede børneområde, har været afventet, og at alle midlerne dermed ikke er anvendt i 2022. Midlerne skal anvendes i 2023 til opstart af tiltag for børn i udsatte positioner.

Blandt øvrige mindreforbrug var der blandt andet 0,4 mio. kr. der dækker over ejendomsudgifter på områdets centrale bygninger samt ABA-anlæg (automatisk brandalarmanlæg) i samtlige børnehuse. Der har været afsat et beløb til uforudsete udgifter, som ikke blev anvendt fuldt ud i 2022. Herudover er der et mindreforbrug på en række af områdets øvrige fælleskonti.

(På Dagtilbud Fælles er der også et mindreforbrug på 1,7 mio. kr., der vedrører driftsudgifter uden overførselsadgang, se nedenfor).

Daginstitutioner og dagplejen

De kommunale og selvejende daginstitutioner, dagplejen og specialbørnehuset Rudegårds Allé har et mindreforbrug på samlet 3,0 mio. kr. Det er et forventeligt resultat, da alle børnehuse har behov for en mindre buffer til at håndtere uforudsete udgifter. Mindreforbruget skyldes også vanskeligheder med at rekruttere pædagoger pga. for få ledige kandidater.

Indfasningen af minimumsnormeringer blev påbegyndt i 2020, og børnehuse modtog i 2022 et statsligt tilskud på i alt 9,5 mio. kr. til brug herfor.

Frokostordningen

Produktionskøkkenerne, der producerer frokost til børnehuse, har et samlet mindreforbrug på 24 t.kr.

Hegnsgården køkken (Social og Sundhed)

Køkken Hegnsgården, der leverer mad til kommunens daginstitutioner, har et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes en vakant stilling i køkkenet.

Driftsudgifter uden overførselsadgang

For driftsudgifter uden overførselsadgang var der et mindreforbrug på ca. 3,5 mio. kr.

Driftsudgifter uden overførselsadgang vedrører bl.a. *mellemkommunale betalinger* og *tilskud og indtægter*, herunder indtægter fra *forældrebetaling* og udgifter til *søskendetilskud*, *økonomiske fripladser*, og *tilskud til private institutioner* mv. (1,7 mio. kr. af mindreforbruget på driftsudgifter uden overførselsadgang er i driftstabellerne nedenfor placeret under *Dagtilbud Fælles*).

Anlægsprojekter

I sommeren 2022 åbnede det nyrenoverede børnehus Møllevangen i Birkerød. Huset, der tidligere rummede børnehuset Smørhullet, har været igennem en totalrenovering både ude og inde, og er blevet udvidet, så det nu kan rumme yderligere 10 børn. Renoveringen har dels haft fokus på udbedring af klimaskærmen, og dels på at det pædagogisk skulle have en bedre sammenhæng end tidligere.

I efteråret påbegyndte byggeriet af det nye børnehus Maglemosen på Gøngehusvej i Vedbæk. Huset bygges som et svanemærket modulbyggeri og skal erstatte Børnehuset Gøngehuset. Maglemosen åbner i april 2023 og får plads til 90 børn. De ældste børnehalebørn er midlertidigt huset i en lejet pavillon på Vedbæk boldbane. I 2022 er der desuden udført mange mindre renoveringer i over halvdelen af børnehusene. Det drejer sig dels om udbedringer af udvendige belægninger, dels om fornyelse af toilet- og pusleforhold, samt optimering af de eksisterende m² i husene.

Driftsregnskab

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Dagtilbud		296.014	295.910	9.187	305.097	9.083
	U	435.653	421.840	21.332	443.172	7.519
	I	-139.639	-125.930	-12.145	-138.075	1.564
Dagtilbud		282.618	286.381	5.033	291.414	8.796
	U	422.257	412.311	17.178	429.489	7.232
	I	-139.639	-125.930	-12.145	-138.075	1.564
Dagtilbud fælles		8.541	30.454	-17.889	12.565	4.024
	U	18.164	40.371	-17.212	23.159	4.996
	I	-9.622	-9.917	-677	-10.594	-972
Øvrige fællesudgifter		7.547	10.841	-3.716	7.125	-422
	U	7.564	10.841	-3.716	7.125	-439
	I	-16				16
Uddannelse fælles		4.005	2.607	1.399	4.006	1
	U	4.005	2.607	1.399	4.006	1
Inklusion		1.529	9.298	-7.113	2.185	656
	U	1.529	9.298	-7.113	2.185	656
Ejendomsdrift		597	1.308	-299	1.009	412
	U	597	1.308	-299	1.009	412
Fordelingspuljer dagtilbud		-124	1.303	1.944	3.247	3.371
	U	0	1.738	2.621	4.359	4.359
	I	-124	-435	-677	-1.112	-988
Minimumsnormeringer		-9.472	5.097	-14.579	-9.482	-10
	U	10	14.579	-14.579	0	-10
	I	-9.482	-9.482	0	-9.482	0
Pædagogiske konsulenter		4.459		4.475	4.475	16
	U	4.459		4.475	4.475	16
Mellemkommunale betalinger		-3	-651	-86	-737	-734
	U	13.547	8.891	1.860	10.751	-2.796
	I	-13.550	-9.542	-1.946	-11.488	2.062
Mellemkommunale betalinger ejerf 1		-1.873	-651	-2.649	-3.300	-1.428
	U	11.678	8.891	-703	8.188	-3.490
	I	-13.550	-9.542	-1.946	-11.488	2.062
Mellemkommunale betalinger ejerf 3		1.870		2.563	2.563	694
	U	1.870		2.563	2.563	694
Tilskud og indtægter		-74.990	-70.000	-2.494	-72.494	2.496
	U	30.243	26.505	5.771	32.276	2.033
	I	-105.233	-96.505	-8.265	-104.770	462
Økonomisk friplads		8.285	9.543	1.428	10.971	2.686
	U	8.285	9.543	1.428	10.971	2.686
Tilskud forældre privat pasning §80		2.699	1.433	905	2.338	-361
	U	2.699	1.433	905	2.338	-361
Søskendetilskud		9.885	7.390	3.581	10.971	1.087
	U	9.885	7.390	3.581	10.971	1.087
Forældrebetaling frokostordning		-19.374	-19.966	437	-19.529	-155
	U			-270	-270	-270
	I	-19.374	-19.966	707	-19.259	115
Forældrebetalinger daginstitutioner		-85.859	-76.539	-11.297	-87.836	-1.977
	U			-2.325	-2.325	-2.325
	I	-85.859	-76.539	-8.972	-85.511	348

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Dagplejen		-1.698	-2.930	1.179	-1.751	-54
	I	-1.698	-2.930	1.179	-1.751	-54
Kommunale daginstitutioner		-70.894	-59.471	-12.673	-72.144	-1.250
	U			-1.903	-1.903	-1.903
	I	-70.894	-59.471	-10.770	-70.241	653
Selvejende integrerede institutioner		-13.267	-14.138	197	-13.941	-674
	U			-422	-422	-422
	I	-13.267	-14.138	619	-13.519	-252
Tilskud til private institutioner		9.374	8.139	2.451	10.590	1.216
	U	9.374	8.139	2.451	10.590	1.216
Tilskud til private institutioner		9.374	8.139	2.451	10.590	1.216
	U	9.374	8.139	2.451	10.590	1.216
Kommunale daginstitutioner		271.497	248.294	24.834	273.128	1.631
	U	271.487	248.294	24.834	273.128	1.641
	I	10				-10
Birkehaven		57.438	53.864	4.239	58.103	665
	U	57.438	53.864	4.239	58.103	665
Fælles Birkehaven		2.848	2.282	1.427	3.709	862
	U	2.848	2.282	1.427	3.709	862
Sjælsø		7.562	8.686	-391	8.295	732
	U	7.562	8.686	-391	8.295	732
Kastaniebakken		10.350	11.009	-391	10.618	267
	U	10.350	11.009	-391	10.618	267
Bakkevej		8.698	9.072	-4	9.068	371
	U	8.698	9.072	-4	9.068	371
Møllevangen		5.202	4.655	145	4.800	-402
	U	5.202	4.655	145	4.800	-402
Zebra gruppen		2.240	2.067	-1	2.066	-173
	U	2.240	2.067	-1	2.066	-173
Birkemosen		6.361	6.329	-118	6.211	-151
	U	6.361	6.329	-118	6.211	-151
Stenhøjgårdsvej		4.775	5.311	-227	5.084	309
	U	4.775	5.311	-227	5.084	309
Minimumsnormeringer		1.489		1.308	1.308	-181
	U	1.489		1.308	1.308	-181
Keilstruplund		5.011	4.784	11	4.795	-216
	U	5.011	4.784	11	4.795	-216
Svanen		2.902	-331	2.480	2.149	-753
	U	2.902	-331	2.480	2.149	-753
Hestkøb		67.844	61.514	6.642	68.156	312
	U	67.844	61.514	6.642	68.156	312
Fælles Hestkøb		3.436	1.249	2.335	3.584	148
	U	3.436	1.249	2.335	3.584	148
Abildgården		7.630	7.562	-480	7.082	-547
	U	7.630	7.562	-480	7.082	-547
Bistrup Have		8.766	8.880	-416	8.464	-302
	U	8.766	8.880	-416	8.464	-302
Smedebakken		8.345	6.203	2.033	8.236	-109
	U	8.345	6.203	2.033	8.236	-109

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Lyngborghave		13.084	13.707	-382	13.325	241
	U	13.084	13.707	-382	13.325	241
Pilegården		13.689	14.998	-177	14.821	1.132
	U	13.689	14.998	-177	14.821	1.132
Himmelbjerget		6.725	4.686	1.913	6.599	-126
	U	6.725	4.686	1.913	6.599	-126
Minimumsnormeringer		1.950		1.627	1.627	-324
	U	1.950		1.627	1.627	-324
Fredsholm		4.219	4.229	188	4.417	198
	U	4.219	4.229	188	4.417	198
Holte		47.529	42.545	4.579	47.124	-405
	U	47.519	42.545	4.579	47.124	-395
	I	10				-10
Fælles Holte		2.628	1.102	1.514	2.616	-11
	U	2.618	1.102	1.514	2.616	-1
	I	10				-10
Dronninggård Børnehus		8.824	8.746	286	9.032	209
	U	8.824	8.746	286	9.032	209
Elverhøj		5.136	4.892	609	5.501	365
	U	5.136	4.892	609	5.501	365
Karethen		6.234	5.858	208	6.066	-169
	U	6.234	5.858	208	6.066	-169
Mølleåen		5.354	5.358	-152	5.206	-148
	U	5.354	5.358	-152	5.206	-148
Skovlyhuset		9.975	9.917	280	10.197	222
	U	9.975	9.917	280	10.197	222
Søvej		3.685	2.695	340	3.035	-650
	U	3.685	2.695	340	3.035	-650
Vangebovej		4.449	3.977	405	4.382	-66
	U	4.449	3.977	405	4.382	-66
Minimumsnormeringer		1.246		1.089	1.089	-157
	U	1.246		1.089	1.089	-157
Bøgebakken		61.524	55.546	7.019	62.565	1.041
	U	61.524	55.546	7.019	62.565	1.041
Fælles Bøgebakken		3.223	1.208	2.399	3.607	384
	U	3.223	1.208	2.399	3.607	384
Bøgehøjen		9.711	8.724	775	9.499	-211
	U	9.711	8.724	775	9.499	-211
Flintehøj		6.493	5.999	415	6.414	-79
	U	6.493	5.999	415	6.414	-79
Gøngehuset		4.463	3.405	527	3.932	-531
	U	4.463	3.405	527	3.932	-531
Mariehøj		11.463	12.211	132	12.343	879
	U	11.463	12.211	132	12.343	879
Troldehøj		7.237	7.058	169	7.227	-10
	U	7.237	7.058	169	7.227	-10
Trørød Børnehus		12.149	12.294	1.006	13.300	1.151
	U	12.149	12.294	1.006	13.300	1.151
Den grønne ært		5.248	4.647	117	4.764	-484
	U	5.248	4.647	117	4.764	-484

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Minimumsnormeringer		1.537		1.478	1.478	-59
	U	1.537		1.478	1.478	-59
Øverød		37.162	34.825	2.356	37.181	19
	U	37.162	34.825	2.356	37.181	19
Fælles Øverød		1.972	1.038	1.426	2.464	492
	U	1.972	1.038	1.426	2.464	492
Egebakken		9.457	9.769	-8	9.761	305
	U	9.457	9.769	-8	9.761	305
Højbjerggård		8.510	8.818	26	8.844	334
	U	8.510	8.818	26	8.844	334
Fr. Clausens Vænge		10.024	7.236	670	7.906	-2.118
	U	10.024	7.236	670	7.906	-2.118
Pandagruppen		1	1.594	0	1.594	1.593
	U	1	1.594	0	1.594	1.593
Ravneholm		3.528	3.149	39	3.188	-340
	U	3.528	3.149	39	3.188	-340
Tudsen		2.767	3.221	-603	2.618	-149
	U	2.767	3.221	-603	2.618	-149
Minimumsnormeringer		904		806	806	-98
	U	904		806	806	-98
Selvejende daginstitutioner		54.789	52.110	2.894	55.004	214
	U	54.793	52.110	2.894	55.004	211
	I	-4				4
Honningkrukken		12.771	12.442	1.100	13.542	771
	U	12.771	12.442	1.100	13.542	771
Honningkrukken		12.444	12.442	773	13.215	771
	U	12.444	12.442	773	13.215	771
Minimumsnormeringer Honningkrukken		327		327	327	0
	U	327		327	327	0
Myretuen		5.308	4.927	483	5.410	103
	U	5.308	4.927	483	5.410	103
Myretuen		5.193	4.927	369	5.296	103
	U	5.193	4.927	369	5.296	103
Minimumsnormeringer Myretuen		114		114	114	0
	U	114		114	114	0
Nærum Menighed		8.430	8.356	74	8.430	0
	U	8.430	8.356	74	8.430	0
Nærum Menighed		8.222	8.356	-133	8.223	0
	U	8.222	8.356	-133	8.223	0
Minimumsnormeringer Nærum Menighed		207		207	207	0
	U	207		207	207	0
Skovstjernen		10.567	10.697	95	10.792	225
	U	10.570	10.697	95	10.792	222
	I	-4				4
Skovstjernen		10.277	10.697	-168	10.529	253
	U	10.280	10.697	-168	10.529	249
	I	-4				4
Minimumsnormeringer Skovstjernen		290		262	262	-27
	U	290		262	262	-27

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Skyttebjerg		1.690	1.739	-604	1.135	-555
	U	1.690	1.739	-604	1.135	-555
Skyttebjerg		1.658	1.739	-636	1.103	-555
	U	1.658	1.739	-636	1.103	-555
Minimumsnormeringer Skyttebjerg		31		31	31	0
	U	31		31	31	0
Vedbæk Børnehus		4.319	3.379	275	3.654	-665
	U	4.319	3.379	275	3.654	-665
Vedbæk Børnehus		4.225	3.379	181	3.560	-665
	U	4.225	3.379	181	3.560	-665
Minimumsnormeringer Vedbæk Børnehus		94		94	94	0
	U	94		94	94	0
Ellesletten		5.373	4.919	475	5.394	21
	U	5.373	4.919	475	5.394	21
Ellesletten		5.240	4.919	346	5.265	24
	U	5.240	4.919	346	5.265	24
Minimumsnormeringer Ellesletten		132		129	129	-3
	U	132		129	129	-3
Sct. Georgs Gården		6.333	5.651	995	6.646	314
	U	6.333	5.651	995	6.646	314
Sct. Georg Gården		6.178	5.651	840	6.491	314
	U	6.178	5.651	840	6.491	314
Minimumsnormering Sct. Georg Gården		155		155	155	0
	U	155		155	155	0
Børnehuset Rudegårds Alle		-1.805	-1.025	480	-545	1.261
	U	9.435	8.941	1.737	10.678	1.243
	I	-11.240	-9.966	-1.256	-11.222	18
Specialbørneh. Rudegårds Alle,takstfinan		-9.504	-8.410	-1.076	-9.486	18
	U	1.736	1.556	180	1.736	0
	I	-11.240	-9.966	-1.256	-11.222	18
Børnehuset Rudegårds Alle,driftsudgifter		7.699	7.385	1.557	8.942	1.243
	U	7.699	7.385	1.557	8.942	1.243
Dagplejen		6.797	6.838	-160	6.678	-119
	U	6.797	6.838	-160	6.678	-119
Dagplejen, ledelse og administration		1.179	938	138	1.076	-103
	U	1.179	938	138	1.076	-103
Dagplejere		5.617	5.900	-299	5.601	-16
	U	5.617	5.900	-299	5.601	-16
Frokostordning		17.791	20.361	-2.546	17.815	24
	U	17.791	20.361	-2.546	17.815	24
Frokostordning kommunale huse		13.822	11.917	2.074	13.991	169
	U	13.822	11.917	2.074	13.991	169
Frokostordning Fælles		9.229	489	9.150	9.639	410
	U	9.229	489	9.150	9.639	410
Bøgehøj Køkken		753	1.754	-1.041	713	-40
	U	753	1.754	-1.041	713	-40
Kastaniebakken Køkken		618	1.900	-1.348	552	-65
	U	618	1.900	-1.348	552	-65

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Lyngborghave Køkken		982	2.625	-1.600	1.025	43
	U	982	2.625	-1.600	1.025	43
Højbjerggård Køkken		729	1.716	-1.024	692	-37
	U	729	1.716	-1.024	692	-37
Pilegården Køkken		1.087	2.280	-1.324	956	-131
	U	1.087	2.280	-1.324	956	-131
Ravneholm Køkken		99	384	-238	146	47
	U	99	384	-238	146	47
Skovlyhuset Køkken		325	769	-501	268	-57
	U	325	769	-501	268	-57
Frokostordning selvejende huse		2.518	3.161	-778	2.383	-135
	U	2.518	3.161	-778	2.383	-135
Honningkrukken Køkken		1.080	1.714	-612	1.102	22
	U	1.080	1.714	-612	1.102	22
Skovstjernen Køkken		860	812	42	854	-5
	U	860	812	42	854	-5
Vedbæk Børnehus Køkken		257	303	-135	168	-89
	U	257	303	-135	168	-89
Sct. Georg Gården Køkken		321	332	-74	258	-63
	U	321	332	-74	258	-63
Frokostordning øvrige			3.842	-3.842	0	0
	U		3.842	-3.842	0	0
Hegnsgården Køkken			2.057	-2.057	0	0
	U		2.057	-2.057	0	0
Teglporten Køkken			1.785	-1.785	0	0
	U		1.785	-1.785	0	0
Frokostordning kørsel		1.452	1.441		1.441	-11
	U	1.452	1.441		1.441	-11
Kørsel		1.452	1.441		1.441	-11
	U	1.452	1.441		1.441	-11
Social og Sundhed		2.185		2.521	2.521	336
	U	2.185		2.521	2.521	336
Center for Sundhed og Træning		2.185		2.521	2.521	336
	U	2.185		2.521	2.521	336
Hegnsgården Plejecenter		2.185		2.521	2.521	336
	U	2.185		2.521	2.521	336
Køkken Hegnsgården		2.185		2.521	2.521	336
	U	2.185		2.521	2.521	336
Borger- og Erhvervsservice		3.263	2.665	549	3.214	-49
	U	3.263	2.665	549	3.214	-49
Borger- og Erhvervsservice - drift		3.263	2.665	549	3.214	-49
	U	3.263	2.665	549	3.214	-49
Tilskud til forældre/børn		3.263	2.665	549	3.214	-49
	U	3.263	2.665	549	3.214	-49
Børnepasningsorlov/tilskud til pasning		3.263	2.665	549	3.214	-49
	U	3.263	2.665	549	3.214	-49
Teknik og Miljø		7.733	6.608	1.125	7.733	0
	U	7.733	6.608	1.125	7.733	0
Rudersdal Ejendomme		5.049	3.410	1.639	5.049	0
	U	5.049	3.410	1.639	5.049	0

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Bygningsvedligeholdelse		5.049	3.410	1.639	5.049	0
	U	5.049	3.410	1.639	5.049	0
Bygningsdrift		-169	533	-702	-169	0
	U	-169	533	-702	-169	0
Udvendig vedligeholdelse		5.217	2.877	2.340	5.217	0
	U	5.217	2.877	2.340	5.217	0
Vej og Park		2.685	3.198	-513	2.685	0
	U	2.685	3.198	-513	2.685	0
Drift		2.685	3.198	-513	2.685	0
	U	2.685	3.198	-513	2.685	0
Parkdrift		2.685	3.198	-513	2.685	0
	U	2.685	3.198	-513	2.685	0
Direktionen		214	256	-42	214	0
	U	214	256	-42	214	0
Admin. af Sekretariatet		214	256	-42	214	0
	U	214	256	-42	214	0
Fælles udgifter og indtægter		214	256	-42	214	0
	U	214	256	-42	214	0
Administrationsudgifter		214	256	-42	214	0
	U	214	256	-42	214	0

Anlægsregnskab

kr.1.000			Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
	Dagtilbud		78.515	90.644	27.969	118.613	40.098
200086	Børneinstitutionen Smørhullet, renovering		14.659	8.882	6.911	15.793	1.134
		U	14.659	8.882	6.911	15.793	1.134
200097	Børnehus i Trørød (ombygning)		37	5.000	-1.253	3.747	3.710
		U	37	5.000	-1.253	3.747	3.710
200098	Flintehøj, Køb		509				-509
		U	509				-509
200101	Diverse renoveringer af daginstitutioner (Sammenlagt med projekt 200116)		1.374	1.240	4.260	5.500	4.126
		U	1.374	1.240	4.260	5.500	4.126
200102	Børnehus Nordvanggårdsve		1.384	1.589	218	1.807	423
		U	1.384	1.589	218	1.807	423
200109	Børnehus i Birkerød		23.978	36.050	340	36.390	12.412
		U	23.978	36.050	340	36.390	12.412
200111	Produktionskøkken Nærum skole		185	500	2.985	3.485	3.300
		U	185	500	2.985	3.485	3.300
200116	Sjælsø Børnehus, Legeplads samt diverse renoveringer (Overført til projekt 200101)		1.014		4.000	4.000	2.986
		U	1.014		4.000	4.000	2.986
200121	Tilpasning af produktionskøkkener		0		1.000	1.000	1.000
		U	0		1.000	1.000	1.000
200123	Ombygning af Sophie Magdelenes Vej 4		2.773		368	368	-2.405
		U	2.773		368	368	-2.405
200124	Udskiftning af Ipads i Dagtilbud		322		100	100	-222
		U	322		100	100	-222
200125	Bygningsgennemgang og mindre bygningsarbejder i Dagtilbud		996	1.000	278	1.278	282
		U	996	1.000	278	1.278	282
200126	Vedbæk Børnehus, Renovering af bygningen		1.468	750	2.224	2.974	1.506
		U	1.500	750	2.224	2.974	1.474
		I	-32				32
200127	Udvidelse af Børnehuset Gøngehuset		26.798	35.633	2.135	37.768	10.970
		U	26.798	35.633	2.135	37.768	10.970
200130	Analyse af muligheder for fleksibel anvendelse af nyt børnehus på Ravnsnæsvej i Birkerød		2.253		2.253	2.253	0
		U	2.253		2.253	2.253	0
200132	Etablering af naturstøttepunkt på Wesselmindevej 7		701		2.150	2.150	1.449
		U	701		2.150	2.150	1.449
200136	Sjælsø Børnehus ombygning og renovering		65				-65
		U	65				-65

Social- og Sundhedsudvalget

Social- og Sundhedsudvalgets ansvarsområde omfatter opgaver målrettet fortrinsvis kommunens voksne borgere. Det indbefatter blandt andet opgaver målrettet borgere i eget hjem, f.eks. hjemmepleje, hjælpemidler og socialpædagogisk støtte.

Det omfatter tillige plejecentre, ældreboliger samt botilbud og bofællesskaber for voksne med særlige behov. Derudover rummer det aktivitets- og dagtilbud målrettet både ældre borgere og voksne med særlige behov. Hertil kommer en række andre indsatser på det psykosociale område, handicapområdet og misbrugsområdet.

Indsatsen over for hjemløse borgere, voldsramte kvinder og den boligsociale indsats hører ligeledes under udvalget. Endelig hører den kommunale genoptræning, sundhedsfremme og -forebyggelse, samt udgifter til den aktivitetsbestemte medfinansiering af sundhedsvæsenet til udvalgets område.

Social- og Sundhedsudvalget er opdelt i tre politikområder: *Sundhed*, *Ældre* og *Voksne med særlige behov*.

Driftsregnskab

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest-korrigeret budget 2022
	Social- og Sundhedsudvalget	1.298.894	1.221.488	53.171	1.274.659	-24.235
	U	1.642.859	1.500.865	109.478	1.610.343	-32.516
	I	-343.965	-279.377	-56.307	-335.684	8.281
	Sundhed	337.246	335.712	2.579	338.291	1.045
	U	341.532	337.383	2.579	339.962	-1.571
	I	-4.287	-1.671		-1.671	2.616
	Ældre	689.075	625.116	37.670	662.786	-26.289
	U	845.140	726.639	77.441	804.080	-41.060
	I	-156.065	-101.523	-39.771	-141.294	14.772
	Voksne med særlige behov	272.573	260.660	12.922	273.582	1.008
	U	456.187	436.843	29.458	466.301	10.115
	I	-183.613	-176.183	-16.536	-192.719	-9.106

Anlægsregnskab

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest-korrigeret budget 2022
	Social- og Sundhedsudvalget	14.153	7.911	473	8.384	-5.769
	U	14.153	10.551	13.673	24.224	10.071
	I		-2.640	-13.200	-15.840	-15.840
	Sundhed	903		1.341	1.341	438
	U	903		1.341	1.341	438
	Ældre	8.275	5.500	-5.636	-136	-8.411
	U	8.275	5.500	7.564	13.064	4.789
	I			-13.200	-13.200	-13.200
	Voksne med særlige behov	4.975	2.411	4.768	7.179	2.204
	U	4.975	5.051	4.768	9.819	4.844
	I		-2.640		-2.640	-2.640

Sundhed

Politikrådets indhold

Politikområde Sundhed omfatter kommunens aktivitetsbestemte medfinansiering af sundhedsvæsenet, herunder hospitalsbehandling og sygesikring, genoptræning, vederlagsfri fysioterapi, samt udgifter til sundhedsfremmende initiativer og forebyggelse.

Specifikke bemærkninger

Det samlede regnskabsresultat for politikområde Sundhed viser et forbrug på 337,2 mio. kr., hvilket er 1,0 mio. kr. mindre end det korrigerede budget på 338,3 mio. kr. Det oprindelige budget for politikområdet udgjorde 335,7 mio. kr., og der er i løbet af året givet tillægsbevillinger for 2,6 mio. kr., herunder finansieringen af kommunens pødeenhed.

Pødeenhed

Den kommunale pødeenhed under *Fællesdrift Social og Sundhed* udviser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Mindreforbruget skyldes færre medarbejderudgifter end budgetteret, grundet nedlukning af pødeenheden.

Center for Sociale Indsatser

På Center for Sociale Indsatser er der mindreindtægter på 0,1 mio. kr. Mindreindtægterne stammer fra fællesdriften af Teglpørtten nr. 11-15, hvor en række tilbud deler adresse med kommunale ældreboliger. Der er et modsvarende mindreforbrug på politikområdet Ældre.

Center for Sundhed og Træning

Center for Sundhed og Træning har et nettomerforbrug på 0,3 mio. kr. Nettomerforbruget vedrører en række modsatrettede bevægelser, herunder:

Et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. der primært vedrører en tilbageførsel af midler fra Gladsaxe Kommune, forårsaget af et mindreforbrug vedr. akutfunktionen i det tværkommunale samarbejde. Endvidere er der et mindreforbrug på 1,3 mio. kr., der skyldes en forskudt betaling til 2023 ifm. investering i behandling af stressramte, grundet en finansieringsaftale med Den sociale investeringsfond.

Et merforbrug på 2,3 mio. kr. der primært kan henføres til vikarudgifter til døgnoptræning på Skovbrynet, der skyldes øget plejetyngde. Endvidere kan en del af merforbruget henføres til overarbejdsbetaling til fast personale under plejeboligerne.

Kommunal finansiering af sundhedsvæsenet (borgerrettede indsatser)

Kommunal finansiering omfatter udgifter til færdigbehandlede borgere, som kommunen ikke har hjemtaget, hospice, ambulans specialiseret genoptræning samt sundhedsklynger. Dette område udviste et samlet mindreforbrug på 0,8 mio. kr., som følge af lavere aktivitet i sundhedsvæsenet end budgetteret.

Administration

Området udviser et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes uforbrugte midler i forbindelse med Ny struktur.

Driftsregnskab

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Sundhed		337.246	335.712	2.579	338.291	1.045
	U	341.532	337.383	2.579	339.962	-1.571
	I	-4.287	-1.671		-1.671	2.616
Social og Sundhed		335.667	333.004	3.247	336.251	584
	U	339.954	334.675	3.247	337.922	-2.032
	I	-4.287	-1.671		-1.671	2.616
Fællesdrift Social og Sundhed		2.181	4	2.293	2.297	116
	U	2.181	4	2.293	2.297	116
COVID-19		2.181	4	2.293	2.297	116
	U	2.181	4	2.293	2.297	116
Podeenhed		2.181	4	2.293	2.297	116
	U	2.181	4	2.293	2.297	116
Center for Sociale indsatser			672	-724	-52	-52
	U		672	-724	-52	-52
Husdrift teglporten			672	-724	-52	-52
	U		672	-724	-52	-52
Husdrift - Teglporten 11			672	-724	-52	-52
	U		672	-724	-52	-52
Center for Sundhed og Træning		61.562	60.162	1.111	61.273	-289
	U	64.483	61.137	1.111	62.248	-2.234
	I	-2.921	-975		-975	1.946
CST Centerledelse		2.425	1.900	557	2.457	32
	U	2.427	1.900	557	2.457	30
	I	-2				2
Ledelse og adm		2.425	1.900	557	2.457	32
	U	2.427	1.900	557	2.457	30
	I	-2				2
CST Sundhed		2.701	3.544	38	3.582	881
	U	2.701	3.544	38	3.582	881
Sundhed		2.701	3.544	38	3.582	881
	U	2.701	3.544	38	3.582	881
CST Projekter		-39	1.216		1.216	1.255
	U	941	1.216		1.216	275
	I	-980				980
Projekt Åben og Rolig		-39	1.216		1.216	1.255
	U	941	1.216		1.216	275
	I	-980				980
CST Træning		2.695	2.176	518	2.694	-1
	U	2.695	2.176	518	2.694	-1
Genoptræning, fælles		2.695	2.176	518	2.694	-1
	U	2.695	2.176	518	2.694	-1
Teglporten		10.799	10.627	10	10.637	-162
	U	11.466	10.770	10	10.780	-686
	I	-667	-143		-143	524
Administration		1.349	1.515	-219	1.297	-53
	U	1.276	1.532	-219	1.314	37
	I	73	-17		-17	-90

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Genoptræning		5.075	4.287	315	4.602	-473
	U	5.160	4.289	315	4.604	-556
	I	-85	-2		-2	83
Forebyggelse		1.188	1.523	-100	1.423	235
	U	1.521	1.647	-100	1.547	26
	I	-333	-124		-124	209
Rusmiddelcenter		3.186	3.302	13	3.315	129
	U	3.509	3.302	13	3.315	-194
	I	-323				323
Pleje- og genoptræning Skovbrynet		42.981	40.699	-11	40.688	-2.293
	U	44.253	41.531	-11	41.520	-2.733
	I	-1.272	-832		-832	440
Rengøring			195		195	195
	U		195		195	195
Genoptræning Skovbrynet		31.747	29.746	-11	29.735	-2.012
	U	32.871	30.578	-11	30.567	-2.304
	I	-1.124	-832		-832	292
Plejecenter Skovbrynet		11.234	10.758		10.758	-476
	U	11.382	10.758		10.758	-624
	I	-148				148
Borgerrettede indsatser (myndighedskøb)		271.924	272.166	567	272.733	809
	U	273.290	272.862	567	273.429	139
	I	-1.366	-696		-696	670
Sundhed		271.924	272.166	567	272.733	809
	U	273.290	272.862	567	273.429	139
	I	-1.366	-696		-696	670
Aktivitetsbestemt medfinansiering		254.160	254.160	0	254.160	0
	U	254.160	254.160	0	254.160	0
Færdigbehandlede og hospice		1.838	2.138	252	2.390	552
	U	3.204	2.138	252	2.390	-814
	I	-1.366				1.366
Vederlagsfri fysioterapi		15.034	14.440	0	14.440	-594
	U	15.034	14.440	0	14.440	-594
Ambulant specialiseret genoptræning		856	1.070	0	1.070	214
	U	856	1.070	0	1.070	214
Sundhedsklynger		36	358	315	673	637
	U	36	1.054	315	1.369	1.333
	I		-696		-696	-696
Borger- og Erhvervsservice		1.357	1.511	-224	1.287	-70
	U	1.357	1.511	-224	1.287	-70
Borger- og Erhvervsservice - drift		1.357	1.511	-224	1.287	-70
	U	1.357	1.511	-224	1.287	-70
Øvrige udgifter		1.357	1.511	-224	1.287	-70
	U	1.357	1.511	-224	1.287	-70
Andre sundhedsudgifter		1.357	1.511	-224	1.287	-70
	U	1.357	1.511	-224	1.287	-70
Teknik og Miljø		220	413	-193	220	0
	U	220	413	-193	220	0

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Rudersdal Ejendomme		158	277	-119	158	0
	U	158	277	-119	158	0
Bygningsvedligeholdelse		158	277	-119	158	0
	U	158	277	-119	158	0
Udvendig vedligeholdelse		158	277	-119	158	0
	U	158	277	-119	158	0
Vej og Park		62	136	-74	62	0
	U	62	136	-74	62	0
Drift		62	136	-74	62	0
	U	62	136	-74	62	0
Parkdrift		62	136	-74	62	0
	U	62	136	-74	62	0
Direktionen		1	784	-252	532	531
	U	1	784	-252	532	531
Admin. af Sekretariatet		1	784	-252	532	531
	U	1	784	-252	532	531
Fælles udgifter og indtægter		1	784	-252	532	531
	U	1	784	-252	532	531
Administrationsudgifter		1	253	-252	1	0
	U	1	253	-252	1	0
Ny struktur			531		531	531
	U		531		531	531

Anlægsregnskab

kr.1.000			Regnskab 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
	Sundhed		903	1.341	1.341	438
100020	Klargøring af Piberødhus til modtagelse af flygtninge		116	1.600	1.600	1.484
		U	116	1.600	1.600	1.484
452069	Etablering af testcenter til hurtigtest i Holte		657	-539	-539	-1.196
		U	657	-539	-539	-1.196
452074	Etablering af testcenter i Nærum og Birkerød		130	280	280	150
		U	130	280	280	150

Ældre

Politikrådets indhold

Politikrådet omfatter blandt andet plejecentre, herunder kommunens seks frisatte og et selvejende plejecenter, Social og Sundhedsområdet, herunder bl.a. borgerrettede indsatser til ældre, Center for Hjælpemidler samt Center for Hjemmepleje og Aktivitet. Endvidere indgår personlige tillæg samt boligydelse og boligsikring under Borger- og Erhvervsservice.

Specifikke bemærkninger

Det samlede regnskabsresultat for politikområde Ældre viser et forbrug på 689,1 mio. kr., hvilket er 26,3 mio. kr. mere end det korrigerede budget på 662,8 mio. kr. Det oprindelige budget for politikområdet udgjorde 625,1 mio. kr. og der er i løbet af året givet tillægsbevillinger for 37,7 mio. kr., særligt ifm. budgetopfølgningen pr. 30. september.

Nettomerforbruget kan henføres til administrationsområderne Frisatte tilbud med et merforbrug på 11,2 mio. kr., Social og Sundhed med et merforbrug på 16,7 mio. kr., Borger- og Erhvervsservice med et mindreforbrug på 0,5 mio. kr., samt Teknik og Miljø med et mindreforbrug på 1,2 mio. kr.

Social og Sundhed

Social og Sundhed har et samlet nettomerforbrug på 16,7 mio. kr. Der redegøres efterfølgende for de oparbejdede mer- og mindreforbrug på enheds- og aktivitetsområdeniveau.

Fællesdrift

Fællesdrift omfatter elever, puljer, IT-udgifter mv. og havde et samlet mindreforbrug på 6,4 mio. kr. Heraf er 1,2 mio. kr. søgt overført til 2023. Mindreforbruget, der overføres, kan hovedsageligt henføres til uforbrugte puljemidler, der skal tilbagebetales til Socialstyrelsen.

Det resterende mindreforbrug kan hovedsageligt henføres til 5 mio. kr. for social- og sundhedseleverne, hvor der ikke er overførselsadgang. Som følge af blandt andet tilskud fra Arbejdsgivernes Uddannelsesbidrag (AUB-midler) til kommunen, har lønudgifter til social- og sundhedselever været mindre end forventet, hvilket skyldes, at kommunen får tilskud til elever under skoleophold og uddannelse. Videre skyldes mindreforbruget ændringer i forhold såsom frafald, langtidssygdom og barsel hos eleverne.

Center for Sociale Indsatser

Center for Sociale Indsatser har et mindreforbrug på 0,5 mio. kr., der er sammensat af to forhold: Et mindreforbrug på 0,9 mio. kr., idet indtægterne for den fælles bygningsdrift vedr. Teglporten 13 ved en fejl er blevet bogført under politikområde Ældre, mens de tilsvarende udgifter er bogført under politikområde Voksne med særlige behov. Derudover er der mindreindtægter på 0,4 mio. kr. pga. vigende salg fra Cafe Teglporten.

Center for Hjemmepleje og Aktivitet

Center for hjemmepleje og Aktivitet har et samlet merforbrug på 3,2 mio. kr. Merforbruget kan henføres til bygningsdrift og udgifter til vikarer grundet langtidssygdom og rekrutteringsudfordringer for Hjemme- og Sygeplejedistrikterne. Omvendt har der været mindreforbrug på ledelse og administration samt aktivitetscentrene.

Merforbruget på Bygningsdrift udgør 0,7 mio. kr., som fortrinsvis kan henføres til øgede udgifter til rengøring som følge af COVID-19. Aftaler omhandlende ekstra- og weekendrengøring ophørte primo 4. kvartal 2022, og der har derved været afholdt udgifter størstedelen af regnskabsåret.

Hjemme- og Sygeplejedistrikternes samlede merforbrug udgør 6,9 mio. kr. Merforbruget skal ses i relation til mindreforbruget på Ledelse og Administration på 3,6 mio. kr., der kan henføres til ikke-omplacerede midler fra sygeplejebudgettet.

Vikarforbruget i 2022 var 15,0 mio. kr., hvilket skyldes udfordringer vedr. rekruttering af nye medarbejdere og langtidssygdom. Endvidere har distrikterne tilbageleveret beklædning samtidig med, at der har været høje udgifter ifm. beklædningsaftalen, der blev indgået under Covid-19, hvor efterspørgslen og dermed prisen var væsentlig højere end ellers.

Det samlede resultat for Aktivitetscenter Rønnebærhus, Aktivitetscenter Teglpporten samt Bakkehuset udgør et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. Mindreforbruget kan hovedsageligt henføres til Aktivitetscenter Rønnebærhus, hvor indtægter for kørsel til og fra dagcentret har været højere end forventet. Brugerbetaling vedr. kørsel er ved en fejl tilgået de enkelte aktivitetscentre og ikke på det centralt afsatte budget hertil, hvilket er tilrettet i budget 2023 og frem.

Derudover, har der været mindreforbrug på bygningsdrift, som fremadrettet justeres med bygningsdrift på Teglpporten. Endvidere er der udvist tilbageholdenhed med anvendelse af vikarer, i forbindelse med sygdom.

Center for Sundhed og Træning

Center for Sundhed og Træning har et merforbrug på 2,9 mio. kr. Merforbruget kan henføres til Hegnsgården Plejecenter samt Plejecenter Skovbrynet.

Plejecenter Hegnsgården har et merforbrug på ca. 1,9 mio. kr., Merforbruget skyldes dels udgifter til vikarer samt lønudgifter ifm. en fratrædelsesaftale.

Pleje- og genoptræningscenter Skovbrynet har et merforbrug på 1,0 mio. kr., der primært kan henføres til øgede vikarudgifter grundet sygdom og rekrutteringsudfordringer på området.

Mellemkommunale indtægter og takstreguleringskonti

Kommunen har haft en mindreindtægt på 4,4 mio. kr. der primært skyldes færre indtægter for salg af plejeboligpladser til andre kommuner end budgetteret. Som nævnt nedenfor (under køb af plejecenterpladser) er der frit valg af plejeboligpladser for borgere, som er visiteret til en plejeboligplads. Således kan borgere fra andre kommuner, der er visiteret til en plejeboligplads af hjemkommune søge om og tildeles en plejebolig i Rudersdal Kommune.

Der har de seneste år været et fald i antal af udenbys borgere, der har fået en af kommunens plejeboligpladser. I forbindelse med budgetopfølgning pr. 30. september 2022 blev indtægtsbudgettet nedjusteret med 8,7 mio. kr. i 2022.

Borgerrettede Indsatser

Der er realiseret et samlet merforbrug på 13,2 mio. kr. på de borgerrettede indsatser, som er udspecificeret i nedenstående tabel. Afvigelserne er beskrevet nedenfor.

Område (1.000 kr.)	Forbrug 2022	Korrigeret budget	Afvigelse	Forbrugs %
	DKK	DKK	DKK	%
Ældre	219.811	206.656	-13.155	106,4
Hjemmepleje	123.147	122.700	-447	100,4
Hjemmesygepleje	11.142	13.469	2.327	82,7
Diverse indsatser	5.679	4.962	-717	114,4
Plejecentre	44.041	31.334	-12.707	140,6
Midlertidige plejecenterpladser	4.508	4.642	134	97,1
Hjælpe midler	30.179	29.968	-211	100,7
Fælles hjælpemiddeldepot	1.115	-419	-1.534	-266,1

Hjemmepleje

Udgifterne til afregning for hjemmepleje til kommunale og private leverandører af hjemmepleje udviser samlet et merforbrug på 0,4 mio. kr. Merforbruget kan henføres til madservice, hvor der er et merforbrug på udgifterne til private leverandører.

Hjemmesygepleje

Udgifterne til afregning af hjemmesygeplejen til Center for Hjemmepleje og Aktivitet udviser et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes en lavere aktivitet end forudsat i budgettet. Set henover de seneste år har hjemmesygeplejeaktiviteten været svagt faldende, hvilket har medført et mindreforbrug.

Diverse indsatser

Diverse indsatser omfatter en række forskellige udgifter, som bl.a. indkøbsordning, tilskud til selvudpeget hjælper, plejevederlag til nærtstående, sygeplejeartikler mv. Området udviser et merforbrug på 0,7 mio. kr. Merforbruget kan primært henføres til udgifter til selvudpeget hjælper (jf. Servicelovens §94), hvor aktiviteten har været højere end forudsat i budgettet.

Køb af plejecenterpladser

Der er et merforbrug på 12,7 mio. kr. til køb af udenbys plejecenterpladser, dvs. køb af plejebolig- og plejehjemspladser i andre kommuner, såvel private tilbud som friplejehjem. Når en borger er visiteret til en plejebolig, har borgeren frit valg af plejebolig plads på tværs af kommunale og private tilbud. De seneste år har der været en stigning i antal borgere, som vælger et udenbys tilbud.

En del af stigningen skal ses i sammenhæng med åbningen af et friplejehjem i kommunen i andet halvår 2021 (Fribo Holte), som først er slået igennem med fuld effekt i 2022. Endelig viste det sig i forbindelse med regnskabsafslutningen, at udgifterne til én af leverandørerne på i alt 5,0 mio. kr. skulle betales under politikområdet Ældre - Køb af plejecenterpladser, og ikke som forventet under politikområde Voksne med særlige behov.

Hjælpe midler

På området for Hjælpe midler ses et merforbrug på 0,2 mio. kr. Merforbruget skyldes primært stigende priser på hjælpemidler.

Fælles hjælpemiddeldepot

Rudersdal Kommune driver et Fælleshjælpe midlernes depot, som foruden egne hjælpemidler også håndterer hjælpemidler for Hørsholm Kommune og Lyngby-Taarbæk kommune. Det fælles hjælpemiddeldepot havde et merforbrug på 1,5 mio. kr. Merforbruget skyldes stor aktivitetsstigning på hjælpemidler til især børn og kørestole i årets sidste kvartal, samt et overført merforbrug fra 2021 på

0,4 mio. kr. I henhold til aftalen mellem de tre kommuner overføres dette merforbrug til kommende år, og kommunerne hæfter samlet for dette. Idet Rudersdal Kommune driver selve tilbuddet, registreres dette merforbrug som en serviceudgift for kommunen i 2022.

Frisatte tilbud

De frisatte tilbud under Ældre har et nettomerforbrug på 11,2 kr. Merforbruget kan hovedsageligt henføres til udfordringer med at rekruttere personale, hvilket har medført et stort forbrug af eksterne vikarbureauer. Tilbuddene har endvidere, og i lighed med andre, været ramt af prisstigninger på varer og ikke mindst el og varme.

Af de 11,2 mio. kr. overføres et merforbrug på 8,2 mio. kr. til 2023.

De frisatte tilbud blev samlet tilført 10,0 mio. kr. ved budgetopfølgningen pr. 30. september 2022. Heraf kan 2,4 mio. kr. henføres til covid-19 relaterede udgifter. Birkerød Park og Rude Skov fik tilført hhv. 1,7 mio. kr. og 5,9 mio. kr. som følge af afledte anlægsudgifter.

Borger- og Erhvervsservice

Personlige tillæg, boligsikring og boligstøtte

Der har været et merforbrug på i alt 0,1 mio. kr., der kan henføres til højere aktivitet i 4. kvartal end forventet ved budgetopfølgningen pr. 30. september 2022.

Teknik og Miljø

Ejendomsadministration

Ejendomsadministration, der administreres af Boligkontoret Danmark, havde et nettomindreforbrug på 1,2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes lavere omkostninger til fællesudgifter for ejendomsdrift.

Nettounderskud/-overskud vedrørende almene boliger opsamles på henlæggelseskonti, jf. gældende regler.

Driftsregnskab

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Ældre		689.075	625.116	37.670	662.786	-26.289
	U	845.140	726.639	77.441	804.080	-41.060
	I	-156.065	-101.523	-39.771	-141.294	14.772
Social og Sundhed		349.927	321.493	11.727	333.220	-16.707
	U	430.975	400.100	8.062	408.162	-22.813
	I	-81.048	-78.607	3.665	-74.942	6.106
Fællesdrift Social og Sundhed		25.971	29.652	2.767	32.419	6.448
	U	31.957	29.652	9.351	39.003	7.046
	I	-5.987		-6.584	-6.584	-597
Fælles IT udgifter		2.426	2.428		2.428	2
	U	2.426	2.428		2.428	2
Fælles IT udgifter		2.426	2.428		2.428	2
	U	2.426	2.428		2.428	2
Puljer		1.164	6.342	-3.725	2.617	1.453
	U	6.623	6.342	2.859	9.201	2.578
	I	-5.458		-6.584	-6.584	-1.126
Værdighedspulje 2019		381		389	389	8
	U	381		389	389	8
Pulje til bedre bemanning 2020		812	18	1.021	1.039	227
	U	812	18	1.021	1.039	227
Projekt DemensID		0				0
	U	405				-405
	I	-405				405
Projekt Aflastningstilbud		-313		-205	-205	108
	U	256		-205	-205	-461
	I	-569				569
Pulje til bedre bemanning 2021		10	6.324	-6.314	10	0
	U	10	6.324	-6.314	10	0
Pulje Flere Hænder+Højere kvalitet Ældre		193		1.304	1.304	1.111
	U	4.677		6.932	6.932	2.255
	I	-4.484		-5.628	-5.628	-1.144
Pulje praksisnært kompetenceløft Demens		0		0	0	0
	U			836	836	836
	I	0		-836	-836	-836
Kompetenceløft med Demensrejsehold				0	0	0
	U			120	120	120
	I			-120	-120	-120
Teknologipulje til sensorprojekt		80		80	80	0
	U	80		80	80	0
Tilskud mm.		867	890		890	23
	U	867	890		890	23
Tilskud mm.		867	890		890	23
	U	867	890		890	23
Elever		19.689	19.369	5.332	24.701	5.012
	U	20.209	19.369	5.332	24.701	4.492
	I	-520				520
Elever, SOSU-hjælpere		5.092	8.214		8.214	3.122
	U	5.092	8.214		8.214	3.122

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Elever, SOSU-assistentter		14.471	11.147	5.332	16.479	2.008
	U	14.969	11.147	5.332	16.479	1.510
	I	-498				498
Elever, køkken			8		8	8
	U		8		8	8
Pulje sær. fasth. elever - Sprogstøtte		125				-125
	U	148				-148
	I	-23				23
Tillidsmand		1.026	563		563	-463
	U	1.026	563		563	-463
Tillidsmand		1.026	563		563	-463
	U	1.026	563		563	-463
COVID-19		793		1.160	1.160	367
	U	801		1.160	1.160	359
	I	-8				8
COVID-19 Diverse, ny		793		1.160	1.160	367
	U	801		1.160	1.160	359
	I	-8				8
Plejecentertilsyn mv.		6	60		60	54
	U	6	60		60	54
Tilsyn med plejecentre		1	60		60	59
	U	1	60		60	59
Fasttilknyttede læger		6				-6
	U	6				-6
Stab i Social og Sundhed		0	4		4	4
	U	0	4		4	4
Stab i Social og Sundhed		0	4		4	4
	U	0	4		4	4
Værdighedspuljen 2019		0	4		4	4
	U	0	4		4	4
Center for Sociale indsatser		-1.283	-814		-814	469
	I	-1.283	-814		-814	469
CSI - Tilbudsvifte med rammebudget		-418	-814		-814	-396
	I	-418	-814		-814	-396
Cafe Teglporten		-418	-814		-814	-396
	I	-418	-814		-814	-396
Husdrift teglporten		-864				864
	I	-864				864
Husdrift - Teglporten 11		-631				631
	I	-631				631
Husdrift - Teglporten 13		-11				11
	I	-11				11
Husdrift - Teglporten 15		-223				223
	I	-223				223
Center for Hjemmepleje og Aktivitet		87.668	68.755	15.669	84.424	-3.244
	U	89.876	69.858	15.669	85.527	-4.349
	I	-2.208	-1.103	0	-1.103	1.105
CFHA Ledelse og administration		12.160	9.134	6.591	15.725	3.565
	U	12.160	9.134	6.591	15.725	3.565

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
CFHA Ledelse og administration		10.647	8.940	5.279	14.219	3.572
	U	10.647	8.940	5.279	14.219	3.572
CFHA (Udd) Konsulenter		1.514	194	1.312	1.506	-8
	U	1.514	194	1.312	1.506	-8
CFHA Bygningsdrift		1.983	1.301	0	1.301	-682
	U	1.983	1.301	0	1.301	-682
CFHA Bygningsdrift		1.983	1.301	0	1.301	-682
	U	1.983	1.301	0	1.301	-682
CFHA Fælles driftsudgifter		9.525	9.734		9.734	209
	U	9.916	9.734		9.734	-182
	I	-391				391
CFHA Kursus og efteruddannelse		33	183		183	150
	U	33	183		183	150
CFHA Øvrige administrationsudgifter		866	987		987	121
	U	866	987		987	121
CFHA Sygeplejeartikler		1.157	1.085		1.085	-72
	U	1.157	1.085		1.085	-72
CFHA Internt vikarkorps		414				-414
	U	414				-414
CFHA Vagtcentralen (driftsaftale)		4.154	3.843		3.843	-311
	U	4.181	3.843		3.843	-338
	I	-27				27
CFHA Hjemmesygepleje - drift af biler		3.266	3.636		3.636	370
	U	3.266	3.636		3.636	370
CFHA Projekter		0				0
	U	0				0
CFHA IV-behandling i samarbejde med Reg. H		-364				364
	I	-364				364
CFHA Hjemmeplejen		50.451	34.495	9.047	43.542	-6.909
	U	50.809	34.495	9.047	43.542	-7.267
	I	-358				358
CFHA Distrikt Holte		7.706	3.580	3.015	6.595	-1.111
	U	7.857	3.580	3.015	6.595	-1.263
	I	-151				151
CFHA Distrikt Kysten		3.797	3.160	267	3.427	-370
	U	3.848	3.160	267	3.427	-420
	I	-50				50
CFHA Distrikt Ravnsnæs		4.327	3.764	1.347	5.111	784
	U	4.366	3.764	1.347	5.111	745
	I	-38				38
CFHA Distrikt Vaserne		4.418	4.297	1.121	5.418	1.000
	U	4.495	4.297	1.121	5.418	923
	I	-77				77
CFHA Distrikt Vejlesø		4.917	3.453	-55	3.398	-1.519
	U	4.917	3.453	-55	3.398	-1.519
CFHA Distrikt Nærum		9.132	3.703	766	4.469	-4.663
	U	9.132	3.703	766	4.469	-4.663
CFHA Distrikt Specialteam		2.405	1.160	964	2.124	-282
	U	2.405	1.160	964	2.124	-282

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
CFHA Distrikt Trørød		11.243	9.064	1.600	10.664	-578
	U	11.264	9.064	1.600	10.664	-599
	I	-21				21
CFHA Distrikt Nat		2.505	2.314	21	2.335	-170
	U	2.525	2.314	21	2.335	-190
	I	-20				20
CFHA Aktivitetscentre		11.205	12.152	31	12.183	978
	U	12.630	13.255	31	13.286	656
	I	-1.425	-1.103	0	-1.103	322
CFHA Aktivitetscenter Teglporten		1.933	1.698		1.698	-235
	U	2.165	1.868		1.868	-297
	I	-233	-170		-170	63
CFHA Aktivitetscenter Rønnebærhus		9.272	10.454	31	10.485	1.213
	U	10.465	11.387	31	11.418	953
	I	-1.193	-933	0	-933	260
CFHA Foreningen Bakkehuset		2.345	1.939	0	1.939	-406
	U	2.377	1.939	0	1.939	-438
	I	-33				33
CFHA Foreningen Bakkehuset		2.345	1.939	0	1.939	-406
	U	2.377	1.939	0	1.939	-438
	I	-33				33
Center for Sundhed og Træning		45.567	47.571	-4.861	42.710	-2.857
	U	48.634	52.336	-5.652	46.684	-1.949
	I	-3.067	-4.765	791	-3.974	-907
Hegnsgården Plejecenter		42.644	45.863	-5.073	40.790	-1.854
	U	44.527	49.452	-5.864	43.588	-939
	I	-1.883	-3.589	791	-2.798	-915
Fællesudgifter & indt		4.678	-573	4.405	3.832	-846
	U	4.747	218	3.614	3.832	-916
	I	-69	-791	791	0	69
Ledelse og administration		3.937	1.271	2.170	3.441	-495
	U	3.937	1.271	2.170	3.441	-495
Servicegruppe		1.522	1.063	593	1.656	133
	U	1.522	1.063	593	1.656	133
Døgnrehabilitering		24.401	23.714	-505	23.209	-1.191
	U	24.401	23.714	-505	23.209	-1.191
Pilegangen			7.773	-7.773	0	0
	U		7.773	-7.773	0	0
Træningspersonale		4.693	5.021	461	5.482	789
	U	4.693	5.021	461	5.482	789
Kostfaglig screening		0	568	-568	0	0
	U	0	568	-568	0	0
Køkken Hegnsgården		3.413	7.026	-3.856	3.170	-243
	U	5.226	9.824	-3.856	5.968	742
	I	-1.813	-2.798		-2.798	-985
Pleje- og genoptræning Skovbrynet		2.923	1.708	212	1.920	-1.003
	U	4.107	2.884	212	3.096	-1.011
	I	-1.184	-1.176		-1.176	8

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Plejecenter Skovbrynet		2.923	1.708	212	1.920	-1.003
	U	4.107	2.884	212	3.096	-1.011
	I	-1.184	-1.176		-1.176	8
Mellemkommunale indtægter og takstregulering		-27.807	-40.894	8.715	-32.179	-4.372
	U	15.683	15.825	0	15.825	142
	I	-43.490	-56.719	8.715	-48.004	-4.514
Mellemkommunale indtægter og takstregulering		-142				142
	U	-142				142
Mellemkommunale indtægter		-43.490	-56.719	8.715	-48.004	-4.514
	I	-43.490	-56.719	8.715	-48.004	-4.514
Indtægter Hjemmepleje		-3.559	-3.151		-3.151	408
	I	-3.559	-3.151		-3.151	408
Indtægter Plejecentre		-39.396	-53.568	8.715	-44.853	-5.457
	I	-39.396	-53.568	8.715	-44.853	-5.457
Indtægter Midlertidige plejec.pl.		-536				536
	I	-536				536
Omkostninger voksne med særlige behov		15.825	15.825	0	15.825	0
	U	15.825	15.825	0	15.825	0
Omkostninger takst finansieret Plejecent		15.825	15.825	0	15.825	0
	U	15.825	15.825	0	15.825	0
Borgerrettede indsatser (myndighedskøb)		219.810	219.312	-12.656	206.656	-13.155
	U	244.825	233.775	-12.656	221.119	-23.706
	I	-25.014	-14.463	0	-14.463	10.551
Voksne med særlige behov		163	207	-207	0	-163
	U	447	297	-207	90	-357
	I	-284	-90		-90	194
Diverse indsatser		163	207	-207	0	-163
	U	447	297	-207	90	-357
	I	-284	-90		-90	194
Ældre		188.353	189.137	-12.030	177.107	-11.247
	U	202.648	200.744	-12.030	188.714	-13.934
	I	-14.295	-11.607		-11.607	2.688
Hjemmepleje		123.147	131.422	-8.722	122.700	-447
	U	123.147	131.422	-8.722	122.700	-447
Hjemmesygepleje		11.142	17.749	-4.280	13.469	2.327
	U	11.142	17.749	-4.280	13.469	2.327
Diverse indsatser		5.515	8.270	-3.308	4.962	-553
	U	9.573	11.275	-3.308	7.967	-1.606
	I	-4.058	-3.005		-3.005	1.053
Plejecentre		44.041	27.054	4.280	31.334	-12.707
	U	54.078	35.656	4.280	39.936	-14.142
	I	-10.037	-8.602		-8.602	1.435
Midlertidige plejecenterpladser		4.508	4.642		4.642	134
	U	4.708	4.642		4.642	-66
	I	-199				199
Hjælpebidler		30.179	29.968	0	29.968	-211
	U	31.936	32.734	0	32.734	798
	I	-1.757	-2.766	0	-2.766	-1.009

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Lægeerklæringer		76	13	50	63	-13
	U	76	13	50	63	-13
Støtte til individuel befordring		3.934	2.631		2.631	-1.303
	U	3.934	2.631		2.631	-1.303
Syns-, høre- og kommunikationshjælpemidl		2.986	2.045		2.045	-941
	U	2.986	2.045		2.045	-941
Kropsbårne hjælpemidler		12.546	14.484		14.484	1.938
	U	12.533	14.484		14.484	1.951
	I	13				-13
Forbrugsgoder		21	146		146	125
	U	21	146		146	125
Hjælp til boligindretning		751	1.080	0	1.080	329
	U	751	1.080	0	1.080	329
Støtte til køb af bil		1.112	1.192	0	1.192	80
	U	1.710	2.889	0	2.889	1.179
	I	-598	-1.697	0	-1.697	-1.099
Gangredskaber		35	200	-149	51	16
	U	35	200	-149	51	16
Hvile- og arbejdsstole			86	-86	0	0
	U		86	-86	0	0
3 hjulede cykler/knallerter			132	-50	82	82
	U		132	-50	82	82
Kørestole		491	731		731	240
	U	504	731		731	227
	I	-13				13
Lifte		74	124	60	184	110
	U	74	124	60	184	110
Nødkald		1.591	985		985	-606
	U	1.591	985		985	-606
Tryksårshjælpemidler		73		75	75	2
	U	73		75	75	2
Elektroniske nøgler		913	521		521	-392
	U	913	521		521	-392
APV-hjælpemidler		54				-54
	U	54				-54
Øvrige hjælpemidler		86		100	100	14
	U	86		100	100	14
Mellemkommunale betalinger		-685	-444		-444	241
	U	474	625		625	151
	I	-1.159	-1.069		-1.069	90
Drift af fælles hjælpemiddelsdepot		6.122	6.042		6.042	-80
	U	6.122	6.042		6.042	-80
Fælles hjælpemiddeldepot		1.115		-419	-419	-1.534
	U	9.794		-419	-419	-10.213
	I	-8.679				8.679
Egen andel af drift		188		100	100	-88
	U	188		100	100	-88
Drift af hjælpemiddeldepot		2.876		2.381	2.381	-495
	U	2.876		2.381	2.381	-495

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
3 hjulet cykel/knallert		54				-54
	U	54				-54
APV-hjælpe midler		1.325		1.000	1.000	-325
	U	1.325		1.000	1.000	-325
Forbrugsgoder		232		200	200	-32
	U	232		200	200	-32
Gangredskaber		822		850	850	28
	U	822		850	850	28
Hjælpe midler til børn		1.950		1.350	1.350	-600
	U	1.950		1.350	1.350	-600
Hvile- og arbejdsstole		247		500	500	253
	U	247		500	500	253
Kørestole		4.356		3.600	3.600	-756
	U	4.369		3.600	3.600	-769
	I	-13				13
Lifte		524		600	600	76
	U	524		600	600	76
Senge		590		650	650	60
	U	590		650	650	60
Tryksårshjælpe midler		1.039		1.350	1.350	311
	U	1.039		1.350	1.350	311
Øvrige hjælpe midler		1.701		1.500	1.500	-201
	U	1.701		1.500	1.500	-201
Indtægter		-14.788		-14.500	-14.500	288
	U	-6.122		-14.500	-14.500	-8.378
	I	-8.666				8.666
Tidligere kontoplan		0	-2.093	2.093	0	0
	U	0	-1.350	1.350	0	0
	I		-743	743	0	0
Aktions Demens			14	-14	0	0
	U		757	-757	0	0
	I		-743	743	0	0
Aktion Demens			14	-14	0	0
	U		757	-757	0	0
	I		-743	743	0	0
Strukturændringer			-2.107	2.107	0	0
	U		-2.107	2.107	0	0
Strukturændringer, Ældre			-2.107	2.107	0	0
	U		-2.107	2.107	0	0
Frisatte plejecentre og botilbud		312.142	280.722	20.266	300.988	-11.155
	U	349.970	262.908	67.596	330.504	-19.466
	I	-37.828	17.814	-47.331	-29.517	8.311
Bistrupvang		27.434	25.534	428	25.962	-1.472
	U	30.192	27.817	448	28.265	-1.927
	I	-2.758	-2.283	-20	-2.303	455
Bistrupvang		27.434	25.534	428	25.962	-1.472
	U	30.192	27.817	448	28.265	-1.927
	I	-2.758	-2.283	-20	-2.303	455

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Fællesudgifter og indtægter		90	25.405	-25.405	0	-90
	U	90	27.688	-27.688	0	-90
	I		-2.283	2.283	0	0
Fællesfunktioner		-550	129	-505	-376	174
	U	2.208	129	1.798	1.927	-281
	I	-2.758		-2.303	-2.303	455
Administration		2.628		3.013	3.013	385
	U	2.628		3.013	3.013	385
Øst stuen		5.746		5.303	5.303	-444
	U	5.746		5.303	5.303	-444
Øst 1. sal		5.906		5.303	5.303	-604
	U	5.906		5.303	5.303	-604
Vest stuen		6.280		5.733	5.733	-547
	U	6.280		5.733	5.733	-547
Vest 1. sal		6.094		5.733	5.733	-362
	U	6.094		5.733	5.733	-362
Træningsafdeling		457		447	447	-10
	U	457		447	447	-10
Køkken		783		808	808	25
	U	783		808	808	25
Byageren		37.703	34.978	1.104	36.082	-1.620
	U	41.855	38.369	1.154	39.523	-2.332
	I	-4.152	-3.391	-50	-3.441	711
Byageren		37.703	34.978	1.104	36.082	-1.620
	U	41.855	38.369	1.154	39.523	-2.332
	I	-4.152	-3.391	-50	-3.441	711
Fællesudgifter og indtægter		0	34.955	-34.955	0	0
	U	0	38.346	-38.346	0	0
	I		-3.391	3.391	0	0
Fællesfunktioner		-1.357	23	-346	-323	1.034
	U	2.796	23	3.095	3.118	323
	I	-4.152		-3.441	-3.441	711
Administration		3.360		3.400	3.400	40
	U	3.360		3.400	3.400	40
Stuen		13.504		12.206	12.206	-1.298
	U	13.504		12.206	12.206	-1.298
1. sal		12.694		11.975	11.975	-719
	U	12.694		11.975	11.975	-719
Natmedarbejdere		3.244		2.804	2.804	-440
	U	3.244		2.804	2.804	-440
Fysioterapi		1.238		1.200	1.200	-38
	U	1.238		1.200	1.200	-38
Sygeplejersker		1.325		1.370	1.370	45
	U	1.325		1.370	1.370	45
Køkken		2.740		2.550	2.550	-190
	U	2.740		2.550	2.550	-190
Tværgående personale		953		900	900	-53
	U	953		900	900	-53

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Frydenholm		49.291	48.153	715	48.868	-423
	U	54.755	51.993	1.556	53.549	-1.207
	I	-5.464	-3.840	-840	-4.680	784
Plejecenter Frydenholm		31.106	48.308	-16.439	31.869	762
	U	34.521	52.148	-17.295	34.853	331
	I	-3.415	-3.840	856	-2.984	431
Fællesudgifter og indtægter		2.623	47.786	-44.615	3.171	548
	U	2.623	51.626	-48.455	3.171	548
	I		-3.840	3.840	0	0
Fællesfunktioner		-652	522	-130	392	1.044
	U	2.657	522	2.854	3.376	719
	I	-3.309		-2.984	-2.984	325
Administration		1.322		1.260	1.260	-62
	U	1.322		1.260	1.260	-62
Stuen		5.187		5.061	5.061	-125
	U	5.187		5.061	5.061	-125
1. sal		7.887		7.275	7.275	-612
	U	7.887		7.275	7.275	-612
Terapien		929		1.035	1.035	106
	U	929		1.035	1.035	106
2. sal		8.630		8.991	8.991	361
	U	8.630		8.991	8.991	361
Nat		4.075		3.500	3.500	-575
	U	4.075		3.500	3.500	-575
Køkken		1.107		1.183	1.183	76
	U	1.213		1.183	1.183	-30
	I	-106				106
Dagcenter Frydenholm		2.677	-155	2.584	2.429	-247
	U	2.978	-155	2.819	2.664	-313
	I	-301		-235	-235	66
Dagcenter Frydenholm		312	-155	416	261	-51
	U	312	-155	416	261	-51
Fællesfunktioner		2.364		2.168	2.168	-197
	U	2.665		2.403	2.403	-263
	I	-301		-235	-235	66
Dagcenter Skovvang		2.505		2.616	2.616	111
	U	2.858		2.616	2.616	-242
	I	-353				353
Dagcenter Skovvang		298		261	261	-37
	U	298		261	261	-37
Fællesfunktioner		2.206		2.355	2.355	148
	U	2.559		2.355	2.355	-205
	I	-353				353
Plejecentret Æblehaven		13.003		11.954	11.954	-1.049
	U	14.398		13.415	13.415	-983
	I	-1.395		-1.461	-1.461	-66
Fællesfunktioner		12.791		11.954	11.954	-837
	U	14.186		13.415	13.415	-771
	I	-1.395		-1.461	-1.461	-66

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Plejeafsnittet		212				-212
	U	212				-212
Sjælsø		79.226	75.539	1.419	76.958	-2.268
	U	92.152	81.930	1.999	83.929	-8.223
	I	-12.926	-6.391	-580	-6.971	5.955
Plejecenter Sjælsø		73.189	75.539	-4.845	70.694	-2.495
	U	85.289	81.930	-4.845	77.085	-8.203
	I	-12.100	-6.391	0	-6.391	5.709
Fællesudgifter og indtægter		0	75.332	-75.315	18	17
	U	0	81.723	-81.706	18	17
	I		-6.391	6.391	0	0
Fællesfunktioner		4.521	46	7.114	7.160	2.639
	U	12.159	46	13.505	13.551	1.392
	I	-7.638		-6.391	-6.391	1.247
Afdeling 1		31.975	161	30.816	30.977	-998
	U	31.989	161	30.816	30.977	-1.012
	I	-15				15
Afdeling 2		36.693		32.540	32.540	-4.153
	U	41.140		32.540	32.540	-8.600
	I	-4.447				4.447
Dagcenter Sjælsø		6.037		6.264	6.264	227
	U	6.863		6.844	6.844	-19
	I	-826		-580	-580	246
Dagcenter Sjælsø		6.037		6.264	6.264	227
	U	6.863		6.844	6.844	-19
	I	-826		-580	-580	246
Birkerødpark		45.927	40.135	2.417	42.552	-3.375
	U	52.504	40.620	8.292	48.912	-3.592
	I	-6.577	-485	-5.875	-6.360	218
Birkerødpark		45.927	40.135	2.417	42.552	-3.375
	U	52.504	40.620	8.292	48.912	-3.592
	I	-6.577	-485	-5.875	-6.360	218
Fællesudgifter og indtægter		0	40.160	-40.135	25	25
	U	0	40.645	-40.620	25	25
	I		-485	485	0	0
Dagcenter Birkerødpark		373		435	435	62
	U	373		435	435	62
Terapien Birkerødpark		1.417		1.435	1.435	18
	U	1.417		1.435	1.435	18
Teknisk Service Birkerødpark		335		485	485	150
	U	1.488		1.643	1.643	155
	I	-1.153		-1.158	-1.158	-5
Fællesfunktioner		3.026	-25	3.049	3.024	-2
	U	7.356	-25	8.250	8.225	869
	I	-4.330		-5.201	-5.201	-871
Køkken		3.465		4.000	4.000	535
	U	4.559		4.000	4.000	-559
	I	-1.094				1.094
Afdeling G		7.518		6.348	6.348	-1.170
	U	7.518		6.348	6.348	-1.170

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Afdeling H		7.273		6.266	6.266	-1.007
	U	7.273		6.266	6.266	-1.007
Afdeling I		7.356		6.423	6.423	-933
	U	7.356		6.423	6.423	-933
Afdeling k		6.896		6.373	6.373	-523
	U	6.896		6.373	6.373	-523
Natmedarbejder		4.549		3.928	3.928	-621
	U	4.549		3.928	3.928	-621
Sygeplejersker		2.206		2.370	2.370	164
	U	2.206		2.370	2.370	164
Tværgående personale		1.446		1.440	1.440	-6
	U	1.446		1.440	1.440	-6
Afløsere på LBP		67				-67
	U	67				-67
Hjemmepleje Birkerødpark		-53		-111	-111	-58
	U	-53		-111	-111	-58
Hjemmepleje Birkerødpark		-53		-111	-111	-58
	U	-53		-111	-111	-58
Boligerne Rude Skov		34.324	20.598	13.375	33.973	-351
	U	36.473	22.179	13.774	35.953	-520
	I	-2.148	-1.581	-399	-1.980	168
Botilbud Rude Skov		1.574		1.841	1.841	266
	U	1.574		1.841	1.841	266
Botilbud RS 2		-64				64
	U	-64				64
Botilbud RS 5		1.638		1.841	1.841	203
	U	1.638		1.841	1.841	203
Plejecenter Rude Skov		32.750	20.598	11.535	32.133	-618
	U	34.899	22.179	11.934	34.113	-786
	I	-2.148	-1.581	-399	-1.980	168
Plejecenter RS 1		6.770	20.598	-13.211	7.387	617
	U	8.879	22.179	-12.812	9.367	488
	I	-2.109	-1.581	-399	-1.980	129
Plejecenter RS 2		8.833		7.820	7.820	-1.014
	U	8.853		7.820	7.820	-1.033
	I	-20				20
Plejecenter RS 3		8.218		7.811	7.811	-407
	U	8.237		7.811	7.811	-427
	I	-20				20
Plejecenter RS 4		8.929		9.115	9.115	186
	U	8.929		9.115	9.115	186
Lions Park Søllerød		38.291	35.785	917	36.702	-1.589
	U	42.093		40.484	40.484	-1.609
	I	-3.802	35.785	-39.567	-3.782	20
Lions Park Søllerød		2	35.785	-35.778	7	5
	U	2		7	7	5
	I		35.785	-35.785	0	0
Fællesfunktioner		-3.634		-3.372	-3.372	263
	U	158		410	410	252
	I	-3.793		-3.782	-3.782	11

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Lions Park Søllerød, hjemmesygepleje		1.263				-1.263
	U	1.263				-1.263
Plejecenteret Lions Park Søllerød		40.123		40.067	40.067	-56
	U	40.123		40.067	40.067	-56
Dagcenter Lions Park Søllerød		537				-537
	U	546				-546
	I	-9				9
Borger- og Erhvervsservice		41.938	44.017	-2.023	41.994	56
	U	44.990	48.036	-3.018	45.018	28
	I	-3.052	-4.019	995	-3.024	28
Borger- og Erhvervsservice - Ydelser		38.599	38.757	-43	38.714	115
	U	38.847	39.629	-671	38.958	111
	I	-248	-872	628	-244	4
Boligydelse		23.351	23.164	221	23.385	34
	U	23.536	24.036	-407	23.629	93
	I	-185	-872	628	-244	-59
Boligsikring		15.248	15.593	-264	15.329	81
	U	15.311	15.593	-264	15.329	18
	I	-63				63
Borger- og Erhvervsservice - Indsatser		3.336	3.938	-660	3.278	-58
	U	6.139	7.085	-1.027	6.058	-81
	I	-2.804	-3.147	367	-2.780	24
Personlige tillæg		3.336	3.938	-660	3.278	-58
	U	6.139	7.085	-1.027	6.058	-81
	I	-2.804	-3.147	367	-2.780	24
Borger- og Erhvervsservice - drift		4	54	-52	2	-2
	U	4	54	-52	2	-2
Øvrige udgifter		4	54	-52	2	-2
	U	4	54	-52	2	-2
Forebyg. indsats ældre/ handicap. 002		4	18	-16	2	-2
	U	4	18	-16	2	-2
Tandproteser			36	-36	0	0
	U		36	-36	0	0
Tidligere kontoplan		0	1.268	-1.268	0	0
	U	0	1.268	-1.268	0	0
Lån til betaling af ejendomsskat		0	1.268	-1.268	0	0
	U	0	1.268	-1.268	0	0
Tinglysningsafgifter		0	1.268	-1.268	0	0
	U	0	1.268	-1.268	0	0
Teknik og Miljø		-17.176	-21.537	5.599	-15.938	1.238
	U	16.962	15.174	2.699	17.873	911
	I	-34.138	-36.711	2.900	-33.811	327
Rudersdal Ejendomme		-17.818	-22.499	5.918	-16.581	1.238
	U	16.319	14.212	3.018	17.230	911
	I	-34.138	-36.711	2.900	-33.811	327
Bygningsvedligeholdelse		2.181	2.848	-667	2.181	0
	U	2.181	2.848	-667	2.181	0
Bygningsdrift		-123	265	-388	-123	0
	U	-123	265	-388	-123	0

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Udvendig vedligeholdelse		2.305	2.583	-278	2.305	0
	U	2.305	2.583	-278	2.305	0
Ejendomsadministration		-20.000	-25.347	6.585	-18.762	1.238
	U	14.138	11.364	3.685	15.049	911
	I	-34.138	-36.711	2.900	-33.811	327
Almene boliger		-20.000	-25.347	6.585	-18.762	1.238
	U	14.138	11.364	3.685	15.049	911
	I	-34.138	-36.711	2.900	-33.811	327
Vej og Park		643	962	-319	643	0
	U	643	962	-319	643	0
Drift		643	962	-319	643	0
	U	643	962	-319	643	0
Parkdrift		643	962	-319	643	0
	U	643	962	-319	643	0
Direktionen		2.388	421	2.101	2.522	134
	U	2.388	421	2.101	2.522	134
Admin. af Sekretariatet		339	421	-82	339	0
	U	339	421	-82	339	0
Fælles udgifter og indtægter		339	421	-82	339	0
	U	339	421	-82	339	0
Administrationsudgifter		339	421	-82	339	0
	U	339	421	-82	339	0
Admin. af Økonomi		2.049		2.183	2.183	134
	U	2.049		2.183	2.183	134
Tinglysningsafgift		2.049		2.183	2.183	134
	U	2.049		2.183	2.183	134
Øvrig kontoplan		-145				145
	U	-145				145
Øvrig kontoplan		-145				145
	U	-145				145
Øst stuen		0				0
	U	0				0
Øst 1. sal		0				0
	U	0				0
Vest stuen		0				0
	U	0				0
Vest 1. sal		0				0
	U	0				0
Fællesudgifter og -indtægter		-86				86
	U	-86				86
Bygningsdrift, Frydenholm		-42				42
	U	-42				42
Afdeling H		-1				1
	U	-1				1
Afdeling I		9				-9
	U	9				-9
Fællesudgifter		-37				37
	U	-37				37
Gruppe 1 + 2		10				-10
	U	10				-10

Anlægsregnskab

kr.1.000			Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
	Ældre		8.275	5.500	-5.636	-136	-8.411
100017	Udvikling af boligkapacitet og tilbudsvifte til ældre og unge		1.196		2.500	2.500	1.304
		U	1.196		2.500	2.500	1.304
151100	Plejecenter Byageren, Forligssag samt udbedring af tag		323		-9.764	-9.764	-10.087
		U	323		3.436	3.436	3.113
		I			-13.200	-13.200	-13.200
350019	Digitalisering i Ældreområdet		79		79	79	0
		U	79		79	79	0
350020	Velfærdsteknologi		239		239	239	0
		U	239		239	239	0
350035	Elektroniske nøgler i Hjemmeplejen		297		500	500	203
		U	297		500	500	203
350042	Plejecentret Sjælsø, helhedsplan				1.445	1.445	1.445
		U			1.445	1.445	1.445
350044	Hegnsgården, Køkken			1.000	-1.000	0	0
		U		1.000	-1.000	0	0
350047	Helhedsplan Sjælsø, Etape 2, Ældreboligdel			2.000	-2.000	0	0
		U		2.000	-2.000	0	0
350048	Helhedsplan Sjælsø - 26 plejeboliger til ibrugtagning 2025 - Ældreboligdel		2.576	1.500	0	1.500	-1.076
		U	2.576	1.500	0	1.500	-1.076
350053	Hegnsgården, samling af midt. Pladser		1.309	1.000		1.000	-309
		U	1.309	1.000		1.000	-309
350056	Plejecenter Sjælsø, mindre bygningsarbejder/indretning samt inventar		340		508	508	168
		U	340		508	508	168
350057	Implementering og understøttelse af intensionerne i sammen med borgeren og Rudersdal-modellen		634		857	857	223
		U	634		857	857	223
350062	Hegnsgården, moderniseringspulje, opgradere midlertidige pladser med TV mv.		1.281		1.000	1.000	-281
		U	1.281		1.000	1.000	-281

Voksne med særlige behov

Politikrådets indhold

Politikområde Voksne med særlige behov omfatter rådgivning og vejledning inden for psykiatri-, handicap- og misbrugsområdet, aktiverende og forebyggende foranstaltninger, dagtilbud, ledsagerordning, støtte- og kontaktpersonordninger, bostøtte samt midlertidigt eller varigt botilbud.

Endvidere indgår forebyggende indsatser og behandling vedrørende misbrug samt kompenserende specialundervisning og særlige opgaver i forhold til førtidspensionister.

Specifikke bemærkninger

Det samlede regnskabsresultat for politikområdet Voksne med særlige behov viser et forbrug på 272,6 mio. kr., hvilket er 1,0 mio. kr. mindre end det korrigerede budget på 273,6 mio. kr. Det oprindelige budget for politikområdet udgjorde 260,7 mio. kr., og der er i løbet af året givet tillægsbevillinger for 12,9 mio. kr.

Mindreforbruget kan henføres til administrationsområderne Social og Sundhed med et mindreforbrug på 1,5 mio. kr., Teknik & Miljø med et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. og de Frisatte tilbud med et merforbrug på 1,0 mio. kr.

Social og Sundhed

Social og Sundhed har et samlet mindreforbrug på i alt 1,5 mio. kr. på politikområdet Voksne med Særlige Behov, svarende til en afvigelse på 0,9 pct. ift. det korrigerede budget. Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på 5,0 mio. kr. vedrørende områder med overførselsadgang, herunder bygningsdrift og takstregulering, og et merforbrug på 3,6 mio. kr. på områder uden overførselsadgang, primært vedr. mellemkommunale betalinger og borgerrettede indsatser (myndighedskøb).

Jf. overførselssagen overføres et nettomerforbrug på i alt 0,4 mio. kr. til 2023 samt et nettooverskud på 4,4 mio. kr. til 2024. Overførslen vedrører en række modsatte bevægelser:

- *Fællesdrift Social og Sundhed*: Et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. som primært vedrører tilbagebetaling af elregninger vedr. Sophie Magdelenes vej. Modsatrettet er der merforbrug på fælles IT-udgifter på 0,4 mio. kr., der skyldes en strukturel udfordring forbundet med stigende udgifter til IT-systemer. Herudover er der et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. på de udviklingsmidler, der er afsat til udvikling af kommunens sociale dag- og døgntilbud (og dermed indregnet i de takster, som anvendes til afregning af disse tilbud). Udviklingsmidlerne overføres til 2023.
- Et merforbrug på 1,3 mio. kr. under *Center for Sociale indsatser*. Merforbruget skyldes primært ansættelse af vikarer grundet langtidssygemelding. Endvidere henføres merforbruget til nedjustering af 8 fuldtidsplader på dagtilbud og værkstederne Rude Skov, hvor det ikke har været muligt at reducere tilsvarende udgifter til personale grundet opsigelsesvarsler. Herudover er der et merforbrug på fællesdrift af Teglporten 11-13-15, hvor en række tilbud deler adresse med kommunale ældreboliger. Et tilsvarende mindreforbrug på Politikområde Ældre søges overført med henblik på at finansiere merforbruget.
- Et mindreforbrug på 4,4 mio. kr., som vedrører takstreguleringskontiene på kommunens sociale døgn- og dagtilbud (*takstregulering voksne med særlige behov*). Kontiene bruges til at udligne forskelle mellem budgetterede og realiserede takstindtægter som følge af ændringer i

belægningsprocenter på de forskellige tilbud. Beløbet er overført til 2024 for at imødegå eventuelle påvirkninger på takstindtægtsbudgettet.

Merforbruget på 3,6 mio. kr., der ikke overføres til 2022 kan hovedsageligt henføres til:

Mellemkommunale indtægter

Der har været en mindreindtægt på 2,3 mio. kr. som hovedsagelig kan henføres til enkeltmandstilbuddet Karpevænget 3 på botilbuddet Gefion, der kun var belagt en mindre del af året, hvorfor der er modtaget færre indtægter end budgetteret.

Borgerrettede indsatser

Borgerrettede indsatser til Voksne med Særlige Behov udviser et merforbrug på 1,3 mio. kr. Området dækker udgifter og refusionsindtægter forbundet med både interne og eksterne køb af en række forskellige tilbud til voksne med særlige behov.

Der blev ved den politiske budgetopfølgning pr. 30. september 2022 givet en tillægsbevilling på 15,0 mio. kr. til området for borgerrettede indsatser samlet set. Nedenstående tabel opsummerer de væsentligste udgifts- og indtægtsposter under de borgerrettede indsatser til voksne med særlige behov.

Område	Forbrugt 2022	Korrigeret budget	Afvigelse	Forbrugs %
	1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.	%
Voksne med særlige behov	271.392	270.135	-1.257	100,5
Botilbud samlet	186.372	183.435	-2.937	101,6
Borgerstyret personlig assistance	22.923	22.074	-849	103,8
Socialpædagogisk støtte i eget hjem	17.304	18.183	879	95,2
Kontaktperson- og ledsagerordning	2.106	2.898	792	72,7
Øvrige ydelser	42.687	43.545	858	98

Der redegøres for de i tabellen oplistede delområder nedenfor.

Botilbudslignende tilbud, Længerevarende Botilbud og Midlertidige botilbud

Botilbudsområdet udviser et samlet merforbrug på 2,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Ved budgetopfølgningen pr. 30. september 2022 blev der givet en tillægsbevilling på 12 mio. kr., men som det også fremgår af sagsfremstillingen, var der betydelig usikkerhed om tillægsbevillingsbehovet.

Set i forhold til udgifterne for 2021 er der tale om en stigning på ca. 8 mio. kr. (i 2022-prisniveau) i udgifter til botilbud. Udgiftsstigningen skyldes ikke en stigning i den samlede aktivitet, men derimod en højere gennemsnitlig udgift pr. helårsperson, idet der har været behov for eksterne køb af nogle få, men meget dyre tilbud.

Borgerstyret personlig assistance

Området udviser et merforbrug på 0,8 mio. kr., der primært kan henføres til særligt en konkret sag, hvor de skønnede udgifter ikke holdt i forhold til de faktisk afholdte.

Socialpædagogisk støtte i eget hjem

Området udviser et mindreforbrug på 0,9 mio. kr., der primært kan henføres til ét konkret tilbud til en borger, som er bevilget, men ikke er blevet benyttet.

Kontaktperson- og ledsagerordning

Området udviser et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. Mindreforbruget skyldes at en større andel af bevillingerne ikke er blevet udnyttet fuldt ud i forhold til det skønnede ved budgetopfølgning pr. 30. september 2022.

Øvrige ydelser

Diverse ydelser og tilbud under kategorien øvrige ydelser har mer- og mindreforbrug på under 0,5 mio. kr. og beskrives derfor ikke uddybende. Det vedrører f.eks. misbrugsbehandling, personer med særlige sociale problemer (herberger og krisecentre), samt statsrefusion for særligt dyre enkeltsager.

Frisatte tilbud

De frisatte Dag- og Botilbud havde et nettomerforbrug på 0,9 mio. kr. ift. det korrigerede budget svarende til en afvigelse på 0,7 pct.

Dag- og Botilbud Rude Skov havde et samlet merforbrug på 1,4 mio. kr. Merforbruget kan hovedsageligt henføres til, at der i løbet af regnskabsåret har stået takstfinansierede boliger tomme. Endvidere har der været udfordringer med at rekruttere personale, hvilket har medført et stort forbrug af eksterne vikarbureauer. Merforbruget er overført til 2023.

Dag- og Botilbud Gefion havde et samlet mindreforbrug på 0,5 mio. kr. Beløbet er overført til 2023 og skal anvendes til uddannelse og supervision samt til indvendig vedligeholdelse, som er blevet udskudt fra 2022.

De frisatte Dag- og Botilbud blev samlet tilført 0,5 mio. kr. ved budgetopfølgningen 30.9.2022, som kan henføres til COVID-19 relaterede udgifter.

Borger – og Erhvervsservice

Borger- og Erhvervsservice havde en nettoafvigelse på 34 t.kr., hvilket hovedsageligt kan henføres til et mindreforbrug på 0,169 mio. kr. vedr. Husly efter Servicelovens §80 og et merforbrug på 0,203 mio. kr. vedr. øvrige sociale formål.

Teknik og Miljø

Ejendomsadministration, under Teknik og Miljø, havde en nettoafvigelse mellem budget og regnskab på 0,6 mio. kr. Nettomindreforbruget kan henføres til ejendomsdrift samt huslejebetalinger vedrørende almene boliger/plejeboliger, der administreres af Boligkontor Danmark. Nettoforbrug (nettounderskud/overskud) vedrørende almene boliger opsamles på henlæggelseskonti, jf. gældende regler.

Driftsregnskab

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Voksne med særlige behov		272.573	260.660	12.922	273.582	1.008
	U	456.187	436.843	29.458	466.301	10.115
	I	-183.613	-176.183	-16.536	-192.719	-9.106
Social og Sundhed		162.720	152.586	11.586	164.172	1.452
	U	325.149	311.167	24.751	335.918	10.769
	I	-162.429	-158.581	-13.165	-171.746	-9.317
Fællesdrift Social og Sundhed		985	5.100	-2.146	2.954	1.969
	U	1.941	5.100	-2.146	2.954	1.012
	I	-957				957
Fælles administration		-178	1.213	130	1.343	1.521
	U	778	1.213	130	1.343	565
	I	-957				957
Fællesudgifter Social og Sundhed		-178	1.213	130	1.343	1.521
	U	778	1.213	130	1.343	565
	I	-957				957
Fælles IT udgifter		767	340		340	-427
	U	767	340		340	-427
Fælles IT udgifter		767	340		340	-427
	U	767	340		340	-427
Udviklingsmidler		396	3.547	-2.276	1.271	874
	U	396	3.547	-2.276	1.271	874
Udviklingsmidler		396	3.547	-2.276	1.271	874
	U	396	3.547	-2.276	1.271	874
Center for Sociale indsatser		88.532	72.857	14.378	87.235	-1.298
	U	93.007	74.785	14.378	89.163	-3.844
	I	-4.475	-1.928		-1.928	2.547
CSI - Tværgående drift		12.757	11.654	2.508	14.162	1.404
	U	15.220	12.075	2.508	14.583	-637
	I	-2.463	-421		-421	2.042
Ledelse & administration CSI		9.220	9.995	75	10.070	850
	U	9.220	9.995	75	10.070	850
Fællesfunktioner CSI		2.527	716	1.784	2.500	-27
	U	3.032	716	1.784	2.500	-531
	I	-505				505
Teknisk service CSI		0	943	-943	0	0
	U	0	1.364	-943	421	421
	I		-421		-421	-421
Rude Skov		448		893	893	445
	U	1.821		893	893	-928
	I	-1.373				1.373
SPC		562		699	699	136
	U	1.148		699	699	-449
	I	-585				585
CSI - Tilbudsvifte med rammebudget		20.494	15.799	4.705	20.504	10
	U	21.516	15.946	4.705	20.651	-865
	I	-1.022	-147		-147	875
Mentorforløb		141				-141
	U	494				-494
	I	-353				353

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
§ 99 Støtte-/kontaktpersoner		619	1.204		1.204	585
	U	619	1.204		1.204	585
BoligSociale medarbejdere		3.031	2.086	39	2.125	-906
	U	3.031	2.086	39	2.125	-906
§ 84 Aflastning		10	4		4	-6
	U	232	4		4	-228
	I	-223				223
§85 Bostøtte i egen Bolig		7.670	6.761	1.430	8.191	521
	U	7.765	6.761	1.430	8.191	426
	I	-95				95
På Sporet		2.745	1.821	909	2.730	-15
	U	2.786	1.821	909	2.730	-56
	I	-41				41
Cafe Teglporten		4.594	2.231	2.328	4.559	-36
	U	4.816	2.378	2.328	4.706	-110
	I	-221	-147		-147	74
Ruder Es		1.684	1.692		1.692	8
	U	1.774	1.692		1.692	-82
	I	-90				90
CSI - Tilbudsvifte aktivitetsafh. budget		52.833	43.828	7.061	50.889	-1.944
	U	53.822	45.188	7.061	52.249	-1.573
	I	-989	-1.360		-1.360	-371
Pensionistklubben Ebberød		0	1.383	-1.383	0	0
	U	0	1.383	-1.383	0	0
Autist dagtilbud Lærken		2.843	3.023	-46	2.977	134
	U	2.843	3.023	-46	2.977	134
Dagtilbud Bøgen		0	5.143	-5.143	0	0
	U	0	5.143	-5.143	0	0
Rudersdal Dagtilbud - Hus 11		12.407	3.956	7.024	10.980	-1.427
	U	12.432	3.956	7.024	10.980	-1.452
	I	-24				24
§ 105 Vederlag for Beskyttet beskæftigelse		624	654		654	30
	U	624	654		654	30
Bofællesskab Langebjerg		8.356	6.137	1.509	7.646	-710
	U	8.406	6.137	1.509	7.646	-760
	I	-51				51
Biskop Svanes Vej 63		4.574	3.738	162	3.900	-674
	U	4.601	3.738	162	3.900	-701
	I	-27				27
Bofællesskab Bregnerødvej 55-57		1.539	1.380	128	1.508	-31
	U	1.545	1.380	128	1.508	-37
	I	-6				6
Birkerød Parkvej 18		2.746	2.759	34	2.793	46
	U	2.747	2.898	34	2.932	185
	I	0	-139		-139	-139
Dronninggårds Alle		8.265	7.794	1.617	9.411	1.146
	U	8.265	7.794	1.617	9.411	1.146
Gl. Holte Gade 9		1.331	1.322	-134	1.188	-143
	U	1.331	1.322	-134	1.188	-143

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
§ 85 Fleksteam		2.449	173	3.134	3.307	858
	U	2.453	173	3.134	3.307	854
	I	-4				4
§ 98 Kontaktpersoner til Døvblinde		-9	1		1	10
	U	105	1		1	-104
	I	-114				114
Rude Skov		7.708	6.365	159	6.524	-1.184
	U	8.471	7.586	159	7.745	-726
	I	-763	-1.221		-1.221	-458
Husdrift teglporten		2.448	1.576	104	1.680	-768
	U	2.448	1.576	104	1.680	-768
Husdrift - Teglporten 11		1.615	1.006	-82	924	-691
	U	1.615	1.006	-82	924	-691
Husdrift - Teglporten 13		590	533	-14	519	-71
	U	590	533	-14	519	-71
Husdrift - Teglporten 15		244	37	200	237	-6
	U	244	37	200	237	-6
Mellemkommunale indtægter og takst reg.		-198.190	-180.850	-15.302	-196.152	2.037
	U	-85.290	-59.720	-635	-60.355	24.934
	I	-112.900	-121.130	-14.667	-135.797	-22.897
Mellemkommunale indtægter		-208.964	-190.485	-20.817	-211.302	-2.338
	U	-96.064	-67.826	-1.409	-69.235	26.828
	I	-112.900	-122.659	-19.408	-142.067	-29.166
Takstindtægter voksne med særlige behov		-208.964	-190.485	-20.817	-211.302	-2.338
	U	-96.064	-67.826	-1.409	-69.235	26.828
	I	-112.900	-122.659	-19.408	-142.067	-29.166
Takstregulering voksne med særlige behov			-1.039	5.415	4.376	4.376
	U		-2.568	674	-1.894	-1.894
	I		1.529	4.740	6.269	6.269
Takstregulering voksne med særlige behov			-1.039	5.415	4.376	4.376
	U		-2.568	674	-1.894	-1.894
	I		1.529	4.740	6.269	6.269
Omkostninger voksne med særlige behov		10.774	10.674	100	10.774	0
	U	10.774	10.674	100	10.774	0
Omkostninger voksne med særlige behov		10.774	10.674	100	10.774	0
	U	10.774	10.674	100	10.774	0
Borgerrettede indsatser (myndighedskøb)		271.392	255.812	14.323	270.135	-1.257
	U	315.490	291.335	12.821	304.156	-11.333
	I	-44.098	-35.523	1.502	-34.021	10.077
Voksne med særlige behov		271.392	255.812	14.323	270.135	-1.257
	U	315.490	291.335	12.821	304.156	-11.333
	I	-44.098	-35.523	1.502	-34.021	10.077
Kompenserende specialundervisning		1.641	3.006	-1.400	1.606	-35
	U	1.641	3.006	-1.400	1.606	-35
Hjerneskadepulje		5.837	4.098	1.811	5.909	72
	U	5.837	4.098	1.811	5.909	72

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Borgerstyret personlig assistance		22.923	28.136	-6.062	22.074	-849
	U	27.342	28.136	-6.062	22.074	-5.267
	I	-4.418				4.418
Diverse indsatser		13.894	12.730	1.309	14.039	145
	U	13.955	12.730	1.309	14.039	84
	I	-61				61
Rådgivning		2.772	2.395	377	2.772	0
	U	2.772	2.395	377	2.772	0
Personer med særlige sociale problemer		3.589	3.323	95	3.418	-171
	U	7.242	5.973	95	6.068	-1.174
	I	-3.653	-2.650	0	-2.650	1.003
Misbrugsbehandling		7.442	5.334	2.572	7.906	464
	U	7.454	5.334	2.572	7.906	452
	I	-12				12
Socialpædagogisk støtte i eget hjem		17.304	16.750	1.433	18.183	879
	U	17.420	16.750	1.433	18.183	764
	I	-115				115
Længerevarende botilbud		49.184	60.074	-6.181	53.893	4.709
	U	49.982	60.074	-6.181	53.893	3.911
	I	-798				798
Huslejetab og genhusning		1.804	472	1.400	1.872	68
	U	1.804	472	1.400	1.872	68
Botilbudslignende tilbud		101.274	84.344	8.832	93.176	-8.098
	U	101.274	84.344	8.832	93.176	-8.098
Midlertidigt botilbud		34.537	28.330	7.141	35.471	933
	U	38.037	29.042	7.141	36.183	-1.855
	I	-3.500	-712		-712	2.788
Kontaktperson- og ledsagerordning		2.106	2.494	404	2.898	792
	U	2.172	2.494	404	2.898	726
	I	-66				66
Særlige psykiatriske pladser		1.377		895	895	-482
	U	1.377		895	895	-482
Beskyttet beskæftigelse		10.524	10.783	-332	10.451	-73
	U	11.316	11.252	-332	10.920	-396
	I	-792	-469		-469	323
Aktivitets- og samværstilbud		23.794	22.504	1.291	23.795	1
	U	23.814	22.504	1.291	23.795	-19
	I	-20				20
Personlige tillæg		-1	43	-38	5	6
	U	-2	86	-76	10	12
	I	1	-43	38	-5	-6
Sociale formål		972	1.317	-344	973	1
	U	2.054	2.645	-688	1.957	-97
	I	-1.082	-1.328	344	-984	98
Statsrefusion - dyre enkeltsager		-29.581	-30.321	1.120	-29.201	380
	I	-29.581	-30.321	1.120	-29.201	380
Tidligere kontoplan			-333	333	0	0
	U		-333	333	0	0
Strukturændringer			-333	333	0	0
	U		-333	333	0	0

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Strukturændringer Voksne m særlige behov			-333	333	0	0
	U		-333	333	0	0
Frisatte plejecentre og botilbud		116.830	107.788	8.117	115.905	-926
	U	120.847	113.619	6.193	119.812	-1.035
	I	-4.017	-5.831	1.924	-3.907	110
Boligerne Rude Skov		68.468	61.700	5.368	67.068	-1.400
	U	71.174	65.805	3.914	69.719	-1.454
	I	-2.706	-4.105	1.454	-2.651	55
Botilbud Rude Skov		68.468	61.700	5.368	67.068	-1.400
	U	71.174	65.805	3.914	69.719	-1.454
	I	-2.706	-4.105	1.454	-2.651	55
Botilbud RS 1		3.116	3.939	-835	3.105	-11
	U	3.116	3.939	-835	3.105	-11
Botilbud RS 2		7.660	7.270	2.062	9.332	1.672
	U	10.254	11.375	608	11.983	1.729
	I	-2.594	-4.105	1.454	-2.651	-57
Botilbud RS 3		1.385	1.445	0	1.445	60
	U	1.385	1.445	0	1.445	60
Botilbud RS 4		17.590	14.059	2.769	16.828	-762
	U	17.615	14.059	2.769	16.828	-787
	I	-25				25
Botilbud RS 5		8.729	6.143	2.425	8.568	-161
	U	8.729	6.143	2.425	8.568	-161
Botilbud RS 6		13.060	12.340	-836	11.504	-1.556
	U	13.068	12.340	-836	11.504	-1.564
	I	-8				8
Botilbud RS 7		16.928	15.754	240	15.994	-934
	U	17.007	15.754	240	15.994	-1.013
	I	-79				79
Botilbud RS 8			750	-457	293	293
	U		750	-457	293	293
Dag- og Botilbud Gefion		48.362	46.088	2.748	48.836	474
	U	49.673	47.814	2.278	50.092	419
	I	-1.311	-1.726	470	-1.256	55
Dag- og Botilbud Gefion		48.362	46.088	2.748	48.836	474
	U	49.673	47.814	2.278	50.092	419
	I	-1.311	-1.726	470	-1.256	55
Gefion 1		3.234	3.296	-90	3.206	-28
	U	3.234	3.296	-90	3.206	-28
Gefion 2		8.936	14.466	-3.917	10.549	1.613
	U	10.222	16.121	-4.316	11.805	1.583
	I	-1.285	-1.655	399	-1.256	29
Gefion 3		9.627	5.668	2.260	7.928	-1.699
	U	9.642	5.668	2.260	7.928	-1.715
	I	-16				16
Gefion 4		9.934	11.093	953	12.046	2.112
	U	9.934	11.164	882	12.046	2.112
	I		-71	71	0	0

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Gefion 5		16.631	11.565	3.543	15.108	-1.523
	U	16.641	11.565	3.543	15.108	-1.533
	I	-10				10
Borger- og Erhvervsservice		1.082	1.502	-454	1.048	-34
	U	1.683	2.733	-1.047	1.686	3
	I	-601	-1.231	593	-638	-37
Borger- og Erhvervsservice - Ydelser		0		-27	-27	-27
	I	0		-27	-27	-27
Øvrige sociale formål		0		-27	-27	-27
	I	0		-27	-27	-27
Borger- og Erhvervsservice, drift		1.082	1.245	-170	1.075	-7
	U	1.683	2.369	-683	1.686	3
	I	-601	-1.124	513	-611	-10
572 Sociale formål		874	1.126	-440	686	-188
	U	1.475	2.250	-953	1.297	-178
	I	-601	-1.124	513	-611	-10
Repatriering		208	119	270	389	181
	U	208	119	270	389	181
Sociale formål		0	257	-257	0	0
	U	0	364	-364	0	0
	I	0	-107	107	0	0
Repatriering			-107	107	0	0
	I		-107	107	0	0
Øvrige sociale formål		0	364	-364	0	0
	U	0	364	-364	0	0
Teknik og Miljø		-8.247	-1.469	-6.190	-7.659	588
	U	8.319	9.071	-302	8.769	450
	I	-16.566	-10.540	-5.888	-16.428	138
Rudersdal Ejendomme		-8.830	-2.623	-5.619	-8.242	588
	U	7.736	7.917	269	8.186	450
	I	-16.566	-10.540	-5.888	-16.428	138
Bygningsvedligeholdelse		2.559	1.629	930	2.559	0
	U	2.559	1.629	930	2.559	0
Bygningsdrift		61	67	-6	61	0
	U	61	67	-6	61	0
Udvendig vedligeholdelse		2.497	1.562	935	2.497	0
	U	2.497	1.562	935	2.497	0
Ejendomsadministration		-11.389	-4.252	-6.549	-10.801	588
	U	5.177	6.288	-660	5.628	450
	I	-16.566	-10.540	-5.888	-16.428	138
Beboelse		-33	-69	36	-33	0
	U	821	802	0	802	-20
	I	-854	-871	37	-834	20
Almene boliger		-11.356	-4.183	-6.585	-10.768	588
	U	4.356	5.486	-660	4.826	470
	I	-15.712	-9.669	-5.925	-15.594	118
Vej og Park		583	1.154	-571	583	0
	U	583	1.154	-571	583	0
Drift		583	1.154	-571	583	0
	U	583	1.154	-571	583	0

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Parkdrift		583	1.154	-571	583	0
	U	583	1.154	-571	583	0
Direktionen		116	253	-137	116	0
	U	116	253	-137	116	0
Admin. af Sekretariatet		116	253	-137	116	0
	U	116	253	-137	116	0
Fælles udgifter og indtægter		116	253	-137	116	0
	U	116	253	-137	116	0
Administrationsudgifter		116	253	-137	116	0
	U	116	253	-137	116	0
Øvrig kontoplan		72		0	0	-72
	U	72		0	0	-72
Udenfor hierarki		72		0	0	-72
	U	72		0	0	-72
BE Ledelse og Administration		40				-40
	U	40				-40
BE-SMV nr. 2H, stuen		6				-6
	U	6				-6
BE-SMV nr. 6, stuen		9				-9
	U	9				-9
BE-SMV nr. 6, 1. sal		17				-17
	U	17				-17

Anlægsregnskab

kr.1.000			Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
	Voksne med særlige behov		4.975	2.411	4.768	7.179	2.204
320003	Bo- og dagtilbud Ebberød, anlæg af oplevelsessti		956		1.147	1.147	191
		U	956		1.147	1.147	191
320004	Rude Skov		0		300	300	300
		U	0		300	300	300
350040	Daghjemmet Gefion, ombygning mm.		92		2.095	2.095	2.003
		U	92		2.095	2.095	2.003
350042	Plejecentret Sjælsø, helhedsplan		103	1.000	-1.000	0	-103
		U	103	1.000	-1.000	0	-103
350058	Dag- og botilbud Gefion, mindre bygningsændringer samt alarmer.		85		549	549	464
		U	85		549	549	464
400019	Ebberød - 66 boliger 2. etape og 3. etape		3.555	1.411	2.433	3.844	289
		U	3.555	4.051	2.433	6.484	2.929
		I		-2.640		-2.640	-2.640
400027	Renovering og ombygning af Værkstederne Rude Skov		34		-1.009	-1.009	-1.043
		U	34		-1.009	-1.009	-1.043
400029	Færdiggørelse - Ebberød 1. etape		150		253	253	103
		U	150		253	253	103

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget

Erhvervsudvalgets ansvarsområde omfatter områderne: kontanthjælp, a-dagpenge, sygedagpenge, revalidering, fleksjob, den aktive beskæftigelsesindsats samt rådgivning og støtte til flygtninge og indvandrerfamilier. Endvidere har udvalget ansvaret for tilkendelser af førtidspensioner.

Erhvervsudvalget varetager desuden opgaverne vedrørende erhvervsudvikling og virksomhedsservice.

Erhvervsudvalget er opdelt i to politikområder: *Beskæftigelse* og *Erhvervsudvikling mv.*

Driftsregnskab

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget		442.194	431.545	21.010	452.555	10.362
	U	570.497	543.665	25.642	569.307	-1.190
	I	-128.304	-112.120	-4.632	-116.752	11.552
Beskæftigelse		440.507	429.965	20.208	450.173	9.667
	U	568.810	542.085	24.840	566.925	-1.885
	I	-128.304	-112.120	-4.632	-116.752	11.552
Erhvervsudvikling		1.687	1.580	802	2.382	695
	U	1.687	1.580	802	2.382	695

Beskæftigelse

Politikrådets indhold

Beskæftigelse omfatter kontant- og uddannelseshjælp, dagpenge til forsikrede ledige, sygedagpengeområdet, ressource- og jobafklaringsforløb, flexjob, ledighedsydelse, løntilskud og den aktive beskæftigelsesindsats, ungeindsatsen samt integrationsindsatsen, herunder modtagelse og støtte til flygtninge- og indvandrerfamilier.

Herudover omfatter området den kommunale medfinansiering af seniorpensioner og førtidspensioner.

Specifikke bemærkninger

Det samlede regnskabsresultat for politikrådet Beskæftigelse viser et forbrug på 440,5 mio. kr., hvilket er 9,7 mio. kr. mindre end det korrigerede budget på 450,2 mio. kr. Det oprindelige budget for politikrådet udgjorde 430,0 mio. kr., og der er i løbet af året givet tillægsbevillinger for 20,2 mio. kr.

Afvigelsen på 9,7 mio. kr., set i forhold til forventningerne ved budgetopfølgningen pr. 30. september 2022, kan hovedsageligt henføres til:

Kontante ydelser

Kontante ydelser har et samlet mindreforbrug på 12,5 mio. kr., der består af et nettomindreforbrug på 8,4 mio. kr. vedrørende sygedagpenge og et nettomindreforbrug på 4,1 mio. kr. vedrørende dagpenge til forsikrede ledige.

Sygedagpenge

Området for sygedagpenge har et nettomindreforbrug på 8,4 mio. kr., der kan henføres til væsentlige afvigelser i forudsætningerne ved budgetopfølgningen pr. 30. september 2022. Afvigelserne vedrører hovedsageligt:

- Væsentligt færre helårspersoner på sygedagpenge, idet der var forudsat 660 helårspersoner, hvortil det faktiske antal blev 603
- Højere gennemsnitlig bruttoudgift pr. helårsperson, idet den var forudsat til 175.000 kr., men den faktiske bruttoudgift blev 180.000 kr.
- Højere gennemsnitlig refusionsprocent idet den var forudsat til 37,5 pct., men den faktiske refusionsprocent blev 41,6 pct.

Sygedagpengeområdet har i 2022 været udfordret på kvaliteten af ledelsesinformation, der har givet en betydelig usikkerhed i de løbende budgetopfølgninger.

Dagpenge forsikrede ledige

Området for dagpenge til forsikrede ledige har et nettomindreforbrug på 4,1 mio. kr. Afvigelsen kan hovedsageligt henføres til et væsentligt lavere antal helårspersoner end forudsat ved budgetopfølgningen pr. 30. september 2022 idet der blev forudsat 410 helårspersoner og det faktiske antal blev 368. Herudover har dagpengeområdet i 2022 tillige været præget af løbende efterreguleringer af den kommunale medfinansiering, hvilket har givet usikkerhed i de løbende budgetopfølgninger.

Revalidering, fleksjobordning, ressource- og jobafklaringsforløb og ledighedsydelse

Revalidering, fleksjobordning, ressource- og jobafklaringsforløb og ledighedsydelse viser et nettomerforbrug på i alt 1,0 mio. kr., der hovedsageligt vedrører:

- et nettomerforbrug på 0,830 mio. kr. vedrørende fleksjobordningen, der kan henføres til et højere udgiftsniveau samt flere sager i 4. kvartal 2022 end forventet ved budgetopfølgningen pr. 30. september 2022.

Seniorpension og Førtidspensioner

Pensioner viser et nettomerforbrug på i alt 2,9 mio. kr., heraf vedrører 0,2 mio. kr. et merforbrug vedrørende seniorpensionsordningen og et merforbrug vedr. førtidspensioner på 2,8 mio. kr.

Afvigelserne kan henføres til en højere nettotilgang af pensionister end forudsat ved budgetlægningen samt budgetopfølgningen pr. 30. september 2022. Herudover har pensioner i 2022 tillige været præget af løbende efterreguleringer af den kommunale medfinansiering, hvilket har givet usikkerhed i de løbende budgetopfølgninger.

Tilbud og ydelser til udlændinge

Tilbud og ydelser til udlændinge viser et nettomindreforbrug på i alt 3,4 mio. kr., der vedrører:

- et nettomindreforbrug på 2,5 mio.kr. vedrørende tilbud og finansiering heraf (*integrationsprogram mv.*), der hovedsageligt vedrører merindtægter vedr. grund- og resultattilskud mv. på 2,4 mio. kr. som følge af væsentlig flere tilskud end budgetlagt og forventet ved budgetopfølgningen pr. 30. september 2022
- et nettomindreforbrug på 0,9 mio. kr. vedrørende integrationsydelse mv. til flygtninge/udlændinge og andre (*kontanthjælp til udlændinge*), der kan henføres til en lavere aktivitet end forudsat ved budgetopfølgningen pr. 30. september 2022.

Arbejdsmarkedsforanstaltninger – Forsikrede og ikke-forsikrede ledige

Arbejdsmarkedsforanstaltninger viser et nettomerforbrug på i alt 0,9 mio. kr., der hovedsageligt vedrører:

- et nettomerforbrug på 1,1 mio. kr. vedrørende driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats, der kan henføres til en stigning i særligt sygedagpengemodtagere, borgere i ressourceforløb og jobafklaring i årets sidste kvartal, hvilket medførte øgede aktiveringsudgifter,
- et nettomindreforbrug på 0,2 mio. kr. vedrørende øvrige arbejdsmarkedsforanstaltninger, der kan henføres til lavere aktivitet end forventet ved budgetopfølgningen pr. 30. september 2022.

Ungdomsuddannelser/Ungeindsats – FGU, EGU og Produktionsskoler

Ungeindsatsen viser et nettomerforbrug på i alt 1,3 mio. kr., der hovedsageligt vedrører

Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov (STU), der kan henføres til en øget særlig indsats vedrørende særligt skolevægring, som har nødvendiggjort anvendelse af en dyrere leverandør.

Driftsregnskab

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Beskæftigelse		440.507	429.965	20.208	450.173	9.667
	U	568.810	542.085	24.840	566.925	-1.885
	I	-128.304	-112.120	-4.632	-116.752	11.552
Borger- og Erhvervsservice		440.507	429.965	20.208	450.173	9.667
	U	568.810	542.085	24.840	566.925	-1.885
	I	-128.304	-112.120	-4.632	-116.752	11.552
Borger- og Erhvervsservice - Ydelser		342.143	343.919	8.531	352.450	10.307
	U	415.966	405.749	10.907	416.656	690
	I	-73.823	-61.830	-2.377	-64.207	9.617
Kontanthjælp til udlændinge		8.861	8.833	927	9.760	899
	U	14.079	11.424	2.516	13.940	-139
	I	-5.218	-2.591	-1.589	-4.180	1.038
Sygedagpenge		63.210	50.798	20.827	71.625	8.415
	U	108.746	80.354	36.336	116.690	7.944
	I	-45.536	-29.556	-15.509	-45.065	471
Kontant- og uddannelseshjælp		27.028	38.374	-11.429	26.945	-83
	U	36.036	49.269	-14.662	34.607	-1.429
	I	-9.008	-10.895	3.233	-7.662	1.346
Kontanthjælp mv. uledsag. flygt. mv.		0		0	0	0
	U	158		160	160	2
	I	-158		-160	-160	-2
Akt. kontant- og udd.hjælpsmodtagere		-7				7
	I	-7				7
Dagpenge til forsikrede ledige		54.952	75.088	-15.998	59.090	4.138
	U	54.952	75.088	-15.998	59.090	4.138
Revalidering		655	1.013	-396	617	-38
	U	817	1.281	-510	771	-46
	I	-162	-268	114	-154	8
Ressource- og Jobafklaringsforløb		16.480	19.443	-3.164	16.280	-201
	U	21.185	26.149	-5.447	20.702	-483
	I	-4.705	-6.706	2.284	-4.423	282
Ledighedsydelse		10.975	14.940	-3.876	11.064	89
	U	13.755	18.656	-5.029	13.627	-128
	I	-2.780	-3.716	1.153	-2.563	217
Seniorpension		17.305	10.606	6.533	17.139	-166
	U	17.305	10.606	6.533	17.139	-166
Førtidspension - efter 1.7.2014		80.179	58.369	20.103	78.472	-1.707
	U	80.179	58.369	20.103	78.472	-1.707
Førtidspension - før 1.7.2014		62.504	66.455	-4.997	61.458	-1.046
	U	68.754	74.553	-13.095	61.458	-7.296
	I	-6.250	-8.098	8.098	0	6.250
Borger- og Erhvervsservice - Indsatser		98.364	85.584	12.140	97.724	-640
	U	152.844	135.874	14.395	150.269	-2.575
	I	-54.480	-50.290	-2.255	-52.545	1.935
Ungeindsats		26.848	21.759	3.752	25.511	-1.337
	U	26.987	21.759	3.752	25.511	-1.476
	I	-139				139

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Integrationsprogram mv.		-622	2.523	-686	1.837	2.459
	U	6.998	5.918	1.090	7.008	10
	I	-7.620	-3.395	-1.776	-5.171	2.449
Løntilskud - Udd.aftaler		8	0	0	0	-8
	U	1.810	2.335	-550	1.785	-25
	I	-1.802	-2.335	550	-1.785	17
Løntilskud fleksjob		43.644	33.436	9.378	42.814	-830
	U	82.549	68.681	13.716	82.397	-152
	I	-38.905	-35.245	-4.338	-39.583	-678
Driftsudgifter til Besk.indsatsen		22.419	19.590	1.703	21.293	-1.126
	U	23.836	22.563	-85	22.478	-1.358
	I	-1.417	-2.973	1.788	-1.185	232
Løntilskud		1.192	2.592	-962	1.630	438
	U	1.763	4.454	-2.204	2.250	487
	I	-571	-1.862	1.242	-620	-49
Løn til forsikrede ledige		155	509	-367	142	-13
	U	571	1.434	-725	709	138
	I	-416	-925	358	-567	-151
Seniorjob til personer over 55 år		1.384	1.641	-348	1.293	-91
	U	2.068	2.468	-494	1.974	-94
	I	-684	-827	146	-681	3
Beskæftigelsesordninger		3.335	3.534	-330	3.204	-131
	U	6.262	6.262	-105	6.157	-105
	I	-2.927	-2.728	-225	-2.953	-26
Kontanthjælp til udlændinge - tidligere kontoplan		0	462	-462	0	0
	U	0	462	-462	0	0
Kontanthjælp til udlændinge		0	462	-462	0	0
	U	0	462	-462	0	0

Erhvervsudvikling mv.

Politikrådets indhold

Erhvervsudvikling m.v. omfatter serviceopgaver, f.eks. information og vejledning om start, drift og udvikling af virksomhed samt virksomhedsoverdragelse.

Specifikke bemærkninger

Det samlede regnskabsresultat for politikrådet Erhvervsudvikling viser et forbrug på 1,7 mio. kr., hvilket er 0,7 mio. kr. mindre end det korrigerede budget på 2,4 mio. kr. Det oprindelige budget for politikrådet udgjorde 1,6 mio. kr. og der er i løbet af året givet tillægsbevillinger for 0,8 mio. kr., heraf blev 0,5 mio. kr. overført fra 2021.

Mindreforbruget overføres til 2023, hvor det skal finansiere "Strategisk erhvervsudviklingsindsats – mere liv i bymiljøer".

Driftsregnskab

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Erhvervsudvikling		1.687	1.580	802	2.382	695
	U	1.687	1.580	802	2.382	695
Borger- og Erhvervsservice		1.687	1.580	802	2.382	695
	U	1.687	1.580	802	2.382	695
Erhvervsservice og iværksætter		1.687	1.580	802	2.382	695
	U	1.687	1.580	802	2.382	695
Erhvervsservice og iværksætter		1.687	1.580	802	2.382	695
	U	1.687	1.580	802	2.382	695

Økonomiudvalget

Økonomiudvalgets ansvarsområde omfatter kommunens administration, løn- og personaleforhold, kommunikation og IT-sikkerhed samt planlægning (herunder kommuneplanlægningen, økonomisk planlægning og planlægning af det civile beredskab).

Udvalget varetager endvidere opgaver vedrørende kommunens administrationsbygninger med tilhørende anlæg. Udvalget står desuden for køb og salg af fast ejendom samt indgåelse af lejemål.

Derudover forestår udvalget kommunens forsikringer og samordning af kommunens indkøbsfunktioner.

Under udvalget er politikområderne *Administration* og *Køb/salg af Ejendomme*.

Driftsregnskab

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest-korrigeret budget 2022
		446.245	467.578	-21.201	446.377	133
	U	461.330	476.267	-20.609	455.658	-5.672
	I	-15.085	-8.689	-592	-9.281	5.804
		446.245	467.578	-21.201	446.377	133
	U	461.330	476.267	-20.609	455.658	-5.672
	I	-15.085	-8.689	-592	-9.281	5.804

Anlægsregnskab

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest-korrigeret budget 2022
		25.761	4.289	69.523	73.812	48.051
	U	29.827	24.289	51.523	75.812	45.985
	I	-4.067	-20.000	18.000	-2.000	2.067
		25.472	24.289	49.523	73.812	48.340
	U	29.539	24.289	51.523	75.812	46.274
	I	-4.067		-2.000	-2.000	2.067
		289	-20.000	20.000	0	-289
	U	289				-289
	I		-20.000	20.000	0	0

Administration

Politikområdets indhold

Politikområde Administration omfatter udgifter til kommunens politiske og administrative organisation, herunder kommunalbestyrelse, fagudvalg, råd og nævn, samt den kommunale administration på rådhuset i Holte, administrationscenteret i Birkerød og Kulturcenter Mariehøj.

Den administrative organisation beskæftiger sig med myndighedsudøvelse, den borgerrettede administration og betjening, herunder udstedelse af pas og kørekort, byggesagsbehandling samt egentlig administration som IT-support, bogholderi, controlling og personaleadministration.

Specifikke bemærkninger

Det samlede regnskabsresultat for politikområde Administration viser et forbrug på 446,2 mio. kr., hvilket er 0,1 mio. kr. mindre end det korrigerede budget på 446,4 mio. kr. Det oprindelige budget for politikområdet udgjorde 467,6 mio. kr., og der er i løbet af året givet tillægsbevillinger for -21,2 mio. kr., særligt ifm. budgetopfølgningen pr. 30. september.

Kultur, Skole og Dagtilbud

Administrationen på de tre områder har mindre afvigelser, der i alt udgør et mindreforbrug på 0,8 mio. kr.

Børn og Familie

Børn og Familie har et merforbrug på 2,3 mio. kr. Dette skyldes opprioritering af blandt andet økonomistyring og kontraktforhandlinger i området, herunder opfølgning på konstatering af ulovlig forvaltning indenfor PPR.

Social og Sundhed

Social og Sundhed har et samlet merforbrug på 0,7 mio. kr. Dette består af et generelt mindreforbrug på 0,6 mio. kr., samt et merforbrug på 1,3 mio. kr. vedr. stimulidler (pulje til kultur- og oplevelsesaktiviteter for sårbare grupper, ældre og udsatte borgere). Tilskuddet blev givet i 2021, men blev ved en fejl ikke overført i overførselssagen fra 2021 til 2022, hvorfor resultatet er et merforbrug i 2022. Merforbruget finansieres af kassen og overføres ikke til 2023.

Teknik og Miljø

Afdelingen Rudersdal Ejendomme under Teknik og Miljø har et samlet mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes især fælles energistyring, hvor der blev givet en tillægsbevilling på 10 mio. kr. ved budgetopfølgningen pr. 30. september. Mindreforbruget er restbeløbet herfra.

Byplan

Byplan har et merforbrug på 1,0 mio. kr. Dette skyldes, at der efter politisk ønske om at nedbringe sagsbehandlingstiden i kommunen, er rekrutteret nye byggesagsbehandlere samt at flere sagsbehandlere har fået tildelt lønstigninger som et led i en fastholdelsesstrategi.

Direktionen

Direktionen (*Admin. af direktionen*) har et mindreforbrug på 3,0 mio. kr. Dette skyldes en opsparing til indretning vedr. fleksible arbejdspladser, der overføres til anlæg i 2023.

Tværgående områder (Koncernøkonomi, Personale og Digitalisering og Sekretariatet)

Områderne har et samlet mindreforbrug på 3,3 mio. kr. Dette skyldes dels et mindreforbrug på tjenestemænd på 0,3 mio. kr. og færre afholdte udgifter til redningsberedskabet på 2,1 mio. kr. Herudover er der generelt afholdt færre udgifter til bl.a. forsikringer, frikommunenetværk, centrale puljer, herunder teknologipuljen, gebyrer og porto, mv.

Borger- og Erhverv

Borger- og Erhverv har et merforbrug på 2,8 mio. kr. Dette skyldes primært udgifter på 1,4 mio. kr. i forbindelse med modtagelse af ukrainske flygtninge, advokatbistand som følge af retssag vedr. kommunens tidligere pladsanvisningssystem og udvidet åbningstid i Borgerservice, samt at der er afholdt udgifter til bl.a. vikarer og IT for 1,2 mio. kr. Herudover er der et merforbrug på 0,2 mio. kr. til lægefaglige udgifter i jobcenteret.

Driftsregnskab

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Administration		446.245	467.578	-21.201	446.377	133
	U	461.330	476.267	-20.609	455.658	-5.672
	I	-15.085	-8.689	-592	-9.281	5.804
Direktionen		136.300	188.535	-47.077	141.458	5.158
	U	145.708	195.167	-49.783	145.384	-325
	I	-9.409	-6.632	2.706	-3.926	5.483
Strukturændringer			-1.445		-1.445	-1.445
	U		-1.445		-1.445	-1.445
Admin. af Direktionen		8.922	48.143	-36.183	11.960	3.038
	U	9.163	48.143	-36.166	11.977	2.814
	I	-241		-17	-17	224
Direktionen		7.323	6.701	258	6.959	-364
	U	7.427	6.701	258	6.959	-468
	I	-105				105
Budgetlægningspuljer mv.		1.571	41.442	-36.441	5.001	3.430
	U	1.708	41.442	-36.424	5.018	3.310
	I	-136		-17	-17	119
PPR-handleplan		28				-28
	U	28				-28
Admin. af Personale og Digitalisering		77.097	80.771	-3.173	77.598	501
	U	77.917	83.813	-5.896	77.917	0
	I	-820	-3.042	2.723	-319	501
Selvforsikring af arbejdsskader		5.153	5.678	-564	5.114	-39
	U	5.153	5.678	-564	5.114	-39
Kontorelever		0				0
	U	0				0
HR - aktiviteter		3.404	1.316	1.731	3.047	-357
	U	3.404	1.316	1.731	3.047	-357
Øvrige personaleudgifter		-59	404	82	486	545
	U	80	404	82	486	406
	I	-139				139
Administrationsudgifter		631	412		412	-219
	U	631	412		412	-219
Diverse indtægter		-857	-378		-378	479
	U	-710	-59		-59	651
	I	-148	-319		-319	-171
Kantine, personaleudgifter		0	3.753	-3.753	0	0
	U	0	3.753	-3.753	0	0
Kantinedrift		6	-1.321	1.321	0	-6
	U	6	1.402	-1.402	0	-6
	I	0	-2.723	2.723	0	0
Sundhed		696	1.531	-813	718	22
	U	696	1.531	-813	718	22
Løn- og barselpuljer		11.577	12.564	-1.177	11.387	-190
	U	11.577	12.564	-1.177	11.387	-190
Tjenestemandspension		-533				533
	I	-533				533
Tjenestemandspension		57.081	56.812		56.812	-269
	U	57.081	56.812		56.812	-269

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Kirkegårde		81	156		156	75
	U	81	156		156	75
Materielgårde		294	295		295	1
	U	294	295		295	1
Øvrige fælles funktioner, Vej		124	124		124	0
	U	124	124		124	0
Vandforsyning		129				-129
	U	129				-129
Rensningsanlæg		404				-404
	U	404				-404
Stadions, idræts- og svømmeanlæg		664	668		668	4
	U	664	668		668	4
Folkebiblioteker		4.924	5.218		5.218	294
	U	4.924	5.218		5.218	294
Andre kulturelle opgaver		170	171		171	1
	U	170	171		171	1
Fælles formål, kultur		215	215		215	0
	U	215	215		215	0
Ung i Rudersdal. kultur		296	297		297	1
	U	296	297		297	1
Pædagogisk psykologisk rådgivning		126	126		126	0
	U	126	126		126	0
Kommunal tandpleje		731	732		732	1
	U	731	732		732	1
Kommunal sundhedstjeneste		508	509		509	1
	U	508	509		509	1
Kommunal genoptræn. og vedligeh. træning		251	252		252	1
	U	251	252		252	1
Pleje og omsorg af ældre og handicappede		3.157	3.089		3.089	-68
	U	3.157	3.089		3.089	-68
Forebyg. indsats for ældre og handicap.		241	242		242	1
	U	241	242		242	1
Kommunalbestyrelsesmedlemmer		806	696		696	-110
	U	806	696		696	-110
Pensionsbidrag fra UU-Sjælsø		157				-157
	U	157				-157
Folkeskoler/inst. under Skole og Familie		7.339	7.781		7.781	442
	U	7.339	7.781		7.781	442
Sekretariat og forvaltninger		36.464	36.241		36.241	-223
	U	36.464	36.241		36.241	-223
Kultur		4.805	4.729	64	4.793	-13
	U	4.805	4.729	64	4.793	-13
Kultursekretariatet		4.805	4.729	64	4.793	-13
	U	4.805	4.729	64	4.793	-13
Kultursekretariatet		3.480	3.348	162	3.510	29
	U	3.480	3.348	162	3.510	29
Kultursek. myndighed		1.325	1.381	-98	1.283	-42
	U	1.325	1.381	-98	1.283	-42

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Børn og Familie		21.979	17.988	1.669	19.657	-2.322
	U	22.031	17.988	1.669	19.657	-2.374
	I	-52				52
Administration		21.979	17.988	1.669	19.657	-2.322
	U	22.031	17.988	1.669	19.657	-2.374
	I	-52				52
Ledelse og administration		7.159	3.088	1.721	4.809	-2.350
	U	7.159	3.088	1.721	4.809	-2.350
Sagsbehandlere		14.821	14.900	-52	14.848	27
	U	14.873	14.900	-52	14.848	-25
	I	-52				52
Skole		6.205	9.212	-2.509	6.703	498
	U	6.205	9.212	-2.509	6.703	498
Skole, administration		6.205	9.212	-2.509	6.703	498
	U	6.205	9.212	-2.509	6.703	498
Skoleomr. Sekretariat		6.205	9.212	-2.509	6.703	498
	U	6.205	9.212	-2.509	6.703	498
Dagtilbud		6.091	5.093	1.307	6.400	309
	U	6.220	5.193	1.307	6.500	280
	I	-129	-100		-100	29
Dagtilbud Administration		6.091	5.093	1.307	6.400	309
	U	6.220	5.193	1.307	6.500	280
	I	-129	-100		-100	29
Dagtilbud Administration		6.091	5.093	1.307	6.400	309
	U	6.220	5.193	1.307	6.500	280
	I	-129	-100		-100	29
Social og Sundhed		53.307	51.756	859	52.615	-692
	U	54.004	51.979	859	52.838	-1.166
	I	-697	-223		-223	474
Fællesdrift Social og Sundhed		2.505	1.413	-190	1.224	-1.281
	U	2.509	1.413	-190	1.224	-1.286
	I	-4				4
Fælles administration		2.505	1.413	-190	1.224	-1.281
	U	2.509	1.413	-190	1.224	-1.286
	I	-4				4
Fællesudgifter administrationscentret		1.501	1.413	-190	1.224	-277
	U	1.501	1.413	-190	1.224	-277
Fællesudgifter Social og Sundhed		1.004				-1.004
	U	1.009				-1.009
	I	-4				4
Stab i Social og Sundhed		19.036	21.201	-1.782	19.419	383
	U	19.139	21.201	-1.782	19.419	280
	I	-103				103
Stab i Social og Sundhed		19.036	21.201	-1.782	19.419	383
	U	19.139	21.201	-1.782	19.419	280
	I	-103				103
Adm - Stab		19.036	21.201	-1.782	19.419	383
	U	19.139	21.201	-1.782	19.419	280
	I	-103				103

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Myndighed		24.397	21.672	2.727	24.399	3
	U	24.973	21.895	2.727	24.622	-350
	I	-576	-223		-223	353
Visitationen		19.788	16.228	2.727	18.955	-833
	U	19.788	16.228	2.727	18.955	-833
Koordinerende sygeplejersker		1.870	1.746		1.746	-124
	U	1.870	1.746		1.746	-124
Demenskoordinator		48	575		575	527
	U	48	575		575	527
Hverdags rehabilitering		3.221	3.240		3.240	19
	U	3.221	3.240		3.240	19
Projekter		-532	-117	0	-117	415
	U	44	106	0	106	62
	I	-576	-223		-223	353
Center for hjælpemidler		7.370	7.470	104	7.574	203
	U	7.383	7.470	104	7.574	190
	I	-13				13
Center for hjælpemidler		1.586	1.660	104	1.764	177
	U	1.599	1.660	104	1.764	164
	I	-13				13
Ergoterapeuter		5.745	5.673		5.673	-72
	U	5.745	5.673		5.673	-72
Specialkonsulenter		39	137		137	98
	U	39	137		137	98
Borger- og Erhvervsservice		62.967	32.220	27.988	60.208	-2.759
	U	65.366	33.954	27.786	61.740	-3.626
	I	-2.398	-1.734	202	-1.532	866
Borger- og Erhvervsservice - Adm.		63.700	33.954	26.997	60.951	-2.749
	U	64.541	33.954	26.997	60.951	-3.590
	I	-841				841
Fælles områdeledelse - Jobcenter		12.664	33.954	-19.900	14.054	1.390
	U	12.703	33.954	-19.900	14.054	1.350
	I	-39				39
Øvrige		9.006		7.838	7.838	-1.168
	U	9.006		7.838	7.838	-1.168
Borger- og Erhvervsservice, drift		8.263		7.970	7.970	-293
	U	8.263		7.970	7.970	-293
Job og Rekruttering		5.743		6.000	6.000	257
	U	5.743		6.000	6.000	257
Ydelsesområdet		8.133		8.413	8.413	280
	U	8.133		8.413	8.413	280
Fælles områdeledelse - Borgerservice		8.956		6.371	6.371	-2.584
	U	9.757		6.371	6.371	-3.386
	I	-801				801
Kontaktcenter		3.633		3.605	3.605	-28
	U	3.633		3.605	3.605	-28
Borgerbetjening og kontrol		7.302		6.700	6.700	-602
	U	7.302		6.700	6.700	-602

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Erhvervsservice og iværksætteri		822		789	789	-33
	U	822		789	789	-33
Erhvervsservice og iværksætteri		822		789	789	-33
	U	822		789	789	-33
Borger- og Erhvervsservice - drift		-1.555	-1.734	202	-1.532	23
	U	2				-2
	I	-1.558	-1.734	202	-1.532	26
Gebyrer		-1.555	-1.734	202	-1.532	23
	U	2				-2
	I	-1.558	-1.734	202	-1.532	26
Gebyrer		-1.555	-1.734	202	-1.532	23
	U	2				-2
	I	-1.558	-1.734	202	-1.532	26
Teknik og Miljø		36.584	37.160	908	38.068	1.484
	U	36.670	37.160	908	38.068	1.398
	I	-86				86
Områdechef		35.078	34.883	204	35.087	8
	U	35.165	34.883	204	35.087	-78
	I	-86				86
Administration		35.078	34.883	204	35.087	8
	U	35.165	34.883	204	35.087	-78
	I	-86				86
Ledelsesteam		2.746	21.668		21.668	18.922
	U	2.746	21.668		21.668	18.922
Vej		7.303				-7.303
	U	7.303				-7.303
Rudersdal Ejendomme		9.910	-36		-36	-9.946
	U	9.910	-36		-36	-9.946
Fælles adm.udgifter og udvikling		1.004	758	204	962	-42
	U	1.090	758	204	962	-128
	I	-86				86
Klima, Natur og Miljø		14.116	12.493		12.493	-1.623
	U	14.116	12.493		12.493	-1.623
Rudersdal Ejendomme		878	1.627	727	2.354	1.476
	U	878	1.627	727	2.354	1.476
Bygningsvedligeholdelse		878	1.627	727	2.354	1.476
	U	878	1.627	727	2.354	1.476
Bygningsdrift		350	4.178	-2.352	1.826	1.476
	U	350	4.178	-2.352	1.826	1.476
Udvendig vedligeholdelse		528	-2.551	3.079	528	0
	U	528	-2.551	3.079	528	0
Vej og Park		627	650	-23	627	0
	U	627	650	-23	627	0
Drift		627	650	-23	627	0
	U	627	650	-23	627	0
Parkdrift		627	650	-23	627	0
	U	627	650	-23	627	0

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Byplan		22.081	20.657	405	21.062	-1.019
	U	22.081	20.657	405	21.062	-1.019
	I	0				0
Byplan fælles		22.081	20.657	405	21.062	-1.019
	U	22.081	20.657	405	21.062	-1.019
	I	0				0
Admin. af Personale og Digitalisering		47.081	60.869	-11.495	49.374	2.293
	U	50.926	60.922	-11.495	49.427	-1.498
	I	-3.844	-53		-53	3.791
Administrationsudgifter		283	1.194	-200	994	711
	U	283	1.194	-200	994	711
	I	0				0
Kommunal information		2.233	1.845	240	2.085	-148
	U	2.233	1.845	240	2.085	-148
Drift og vedligeholdelse af IT		41.295	52.606	-11.702	40.904	-391
	U	44.989	52.606	-11.702	40.904	-4.085
	I	-3.694				3.694
Drift og vedligeholdelse af materiel		99	194	139	333	234
	U	247	247	139	386	139
	I	-148	-53		-53	95
Drift og vedligeholdelse af biler		34	68		68	34
	U	34	68		68	34
Diverse indtægter		-2				2
	I	-2				2
Telefon og internet		1.038	1.346	-100	1.246	208
	U	1.038	1.346	-100	1.246	208
GIS Udgifter		525	992	-100	892	367
	U	525	992	-100	892	367
Teknologipulje-Digitaliseringsudvalg		1	1.037	228	1.265	1.264
	U	1	1.037	228	1.265	1.264
Monopolbrud		1.576	1.587		1.587	11
	U	1.576	1.587		1.587	11
Admin. af Sekretariatet		27.364	23.574	6.464	30.038	2.674
	U	27.750	23.581	6.464	30.045	2.295
	I	-386	-7		-7	379
Kommunalbestyrelsen		13.834	8.331	4.993	13.324	-510
	U	13.951	8.331	4.993	13.324	-627
	I	-117				117
Tilskud til politiske partier			219		219	219
	U		219		219	219
Valg generelt		975				-975
	U	975				-975
Folketingsvalg og folkeafstem.		2.688		3.303	3.303	615
	U	2.763		3.303	3.303	540
	I	-75				75
EU-valg og EU-afstemninger		53				-53
	U	53				-53
Kommunale valg		62				-62
	U	62				-62

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Borgmester og viceborgmester		1.239	1.252		1.252	13
	U	1.239	1.252		1.252	13
Udvalgsformænd		5.923	5.849		5.849	-74
	U	5.923	5.849		5.849	-74
Øvrige kommunalbestyrelsesudgifter		1.804	1.011	600	1.611	-193
	U	1.846	1.011	600	1.611	-235
	I	-42				42
Pension		1.090		1.090	1.090	0
	U	1.090		1.090	1.090	0
Kommissioner, råd og nævn		-13	308		308	321
	U	255	315		315	60
	I	-269	-7		-7	262
Fællesudgifter og indtægter		89	186		186	97
	U	89	186		186	97
Hegnssyn		7	6		6	-1
	U	18	13		13	-5
	I	-12	-7		-7	5
Huslejenævnet		-166	76		76	242
	U	91	76		76	-15
	I	-257				257
Beboerklagenævnet		52	40		40	-12
	U	52	40		40	-12
Rudersdal Møder - Borgerinddragelse		5				-5
	U	5				-5
Fælles udgifter og indtægter		13.544	14.935	1.471	16.406	2.862
	U	13.544	14.935	1.471	16.406	2.862
Administrationsudgifter		3.268	3.242	3.013	6.255	2.988
	U	3.268	3.242	3.013	6.255	2.988
Kontingent til KL		2.284	2.300	264	2.564	281
	U	2.284	2.300	264	2.564	281
Vielser		52	56	9	65	13
	U	52	56	9	65	13
Erhvervsinitiativer			280	-280	0	0
	U		280	-280	0	0
Fælles EU-kontor - Hovedstadsregionen		128	143	39	182	54
	U	128	143	39	182	54
Redningsberedskab		7.812	9.977	0	9.977	2.165
	U	7.812	9.977	0	9.977	2.165
Frikommunenetværk				494	494	494
	U			494	494	494
Ny struktur			-1.063	-2.069	-3.132	-3.132
	U		-1.063	-2.069	-3.132	-3.132
Admin. af Koncernøkonomi		-28.528	-26.937	-3.265	-30.202	-1.674
	U	-27.750	-26.527	-3.265	-29.792	-2.042
	I	-778	-410		-410	368
Differenre afrund på faktura		5				-5
	U	5				-5
Administrationsudgifter		632	615		615	-17
	U	647	616		616	-31
	I	-16	-1		-1	15

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Overførsel af administrationsudgifter		-28.445	-28.446	0	-28.446	-1
	U	-28.445	-28.446	0	-28.446	-1
	I	0				0
Drift og vedligeholdelse af materiel		43	239		239	196
	U	43	239		239	196
Diverse indtægter		-52	-86		-86	-34
	I	-52	-86		-86	-34
Lejeindtægter, teleantenner		-456	-440		-440	16
	I	-456	-440		-440	16
Indkøbsfunktion		-254	1.181	-3.265	-2.084	-1.830
	U		1.064	-3.265	-2.201	-2.201
	I	-254	117		117	371
Admin. af Byplan		-1.336	-1.236	0	-1.236	100
	I	-1.336	-1.236	0	-1.236	100
Diverse indtægter		-1.336	-1.236	0	-1.236	100
	I	-1.336	-1.236	0	-1.236	100
Admin. af Teknik og Miljø		5.482	4.446	574	5.020	-462
	U	7.483	6.330	574	6.904	-579
	I	-2.001	-1.884	0	-1.884	117
Administrationsbygninger		7.463	6.244	574	6.818	-645
	U	7.463	6.244	574	6.818	-645
Rådhuset		3.909	2.781	317	3.098	-811
	U	3.909	2.781	317	3.098	-811
Servicecentret Birkerød		3.554	3.463	257	3.720	166
	U	3.554	3.463	257	3.720	166
Fælles udgifter og indtægter		-1.981	-1.798	0	-1.798	183
	U	20	86	0	86	66
	I	-2.001	-1.884	0	-1.884	117
Administrationsudgifter		20	86	0	86	66
	U	20	86	0	86	66
Diverse indtægter		-63	-26	0	-26	37
	I	-63	-26	0	-26	37
Overførsel af administrationsudgifter		-1.938	-1.858		-1.858	80
	I	-1.938	-1.858		-1.858	80
Admin. af Kultur		188	302	0	302	114
	U	191	302	0	302	111
	I	-3				3
Venskabsbysamarbejde		0				0
	U	3				-3
	I	-3				3
Venskabsbysamarbejde		0				0
	U	3				-3
	I	-3				3
Kommissioner, råd og nævn		61	127	0	127	66
	U	61	127	0	127	66
Folkeoplysningsudvalget		42	98	0	98	56
	U	42	98	0	98	56
Bestyrelsen for Ung i Rudersdal		11	16	0	16	5
	U	11	16	0	16	5

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Musikskolerådet		8	13	0	13	5
	U	8	13	0	13	5
Kantine Mariehøj		127	175		175	48
	U	127	175		175	48
Kantine Mariehøj, personaleudgifter		127	175		175	48
	U	127	175		175	48
Admin. af Ældre			8		8	8
	U		8		8	8
Kommissioner, råd og nævn			8		8	8
	U		8		8	8
Klageråd på hjemmehjælpsområdet			8		8	8
	U		8		8	8
Admin. af Social og Sundhed		29	40		40	11
	U	29	40		40	11
Kommissioner, råd og nævn		29	40		40	11
	U	29	40		40	11
Handicaprådet		29	40		40	11
	U	29	40		40	11
Sekretariatet		8.963	7.988	917	8.905	-58
	U	8.969	7.988	917	8.905	-64
	I	-5				5
Sekretariatet		8.963	7.988	917	8.905	-58
	U	8.969	7.988	917	8.905	-64
	I	-5				5
Personale og Digitalisering		56.526	70.899	-15.777	55.122	-1.405
	U	58.787	70.899	-12.277	58.622	-165
	I	-2.260		-3.500	-3.500	-1.240
Ledelse		6.046		5.943	5.943	-103
	U	6.046		5.943	5.943	-103
Strategi og Organisationsudvikling		10.385	7.575	2.134	9.709	-676
	U	10.385	7.575	2.134	9.709	-676
Kommunikation		3.773	3.724	-36	3.688	-85
	U	3.773	3.724	-36	3.688	-85
Betjente		3.719	3.491	308	3.799	81
	U	3.719	3.491	308	3.799	81
Borgerservice administration			25.939	-25.939	0	0
	U		25.939	-25.939	0	0
IT		12.569	13.884	-1.083	12.801	232
	U	12.569	13.884	-1.083	12.801	232
Lønfunktion		14.871	16.286	-670	15.616	745
	U	14.875	16.286	-670	15.616	741
	I	-4				4
Kantinen		5.163		3.566	3.566	-1.597
	U	7.420		7.066	7.066	-354
	I	-2.256		-3.500	-3.500	-1.244
Personale		-178		0	0	178
	U	-178		0	0	178
Personale		-178		0	0	178
	U	-178		0	0	178

kr.1.000		Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
Koncernøkonomi		30.613	21.341	10.047	31.388	775
	U	30.662	21.341	10.047	31.388	726
	I	-50				50
Budget og analyse		8.513	8.623	222	8.845	332
	U	8.513	8.623	222	8.845	332
Lederteam		4.388	1.312	3.319	4.631	243
	U	4.388	1.312	3.319	4.631	243
Analyse			4.352	-4.352	0	0
	U		4.352	-4.352	0	0
Indkøb		4.651	5.238	-238	5.000	350
	U	4.651	5.238	-238	5.000	350
Regnskab		6.969		6.800	6.800	-169
	U	6.969		6.800	6.800	-169
Økonomi fælles		6.092	1.816	4.295	6.111	19
	U	6.142	1.816	4.295	6.111	-31
	I	-50				50

Anlægsregnskab

1000			Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
	Administration		25.472	24.289	49.523	73.812	48.340
100012	Fortsat udvikling af kommunens bycentre		100		1.053	1.053	953
		U	100		1.053	1.053	953
151030	Renovering af Rådhus (Installationer og energirenovering)		16				-16
		U	16				-16
151044	Energispareprojekter		4.091	5.380	2.950	8.330	4.239
		U	4.091	5.380	2.950	8.330	4.239
151057	Diverse ejendomme, Energispareprojekter		1.843	2.137	294	2.431	588
		U	1.843	2.137	294	2.431	588
151062	Kloakrenovering af kommunale ejendomme			4.615	-3.115	1.500	1.500
		U		4.615	-3.115	1.500	1.500
151070	Administrationscentret i Birkerød, renovering og udskiftning af tag			3.500	-3.500	0	0
		U		3.500	-3.500	0	0
151073	Administrationscentret i Birkerød, istandsættelse af Store sal samt gulv i foyer		332		354	354	22
		U	332		354	354	22
151095	Udgifter til etablering af yderligere affalds sorteringsordninger på kommunale ejendomme			500		500	500
		U		500		500	500
152204	Renovering af tag og facader Lab.bygning Birkerød (IT)				7.150	7.150	7.150
		U			7.150	7.150	7.150
300113	Pulje til formålene børn, unge og idræt				3.767	3.767	3.767
		U			3.767	3.767	3.767
451014	Ekstraordinær bygningsvedligeholdelse og vedligeholdelsesefterslæb		26	3.066	0	3.066	3.040
		U	26	3.066	0	3.066	3.040
451023	Digitaliseringsprojekter			386	-286	100	100
		U		386	-286	100	100
451027	Acadre arkivering 2022		140	500	-250	250	110
		U	140	500	-250	250	110
451028	Digitaliseringsprojekter - Monopolbrud		226		1.715	1.715	1.489
		U	226		1.715	1.715	1.489
451029	Digitaliseringsprojekter - Snitfladeudgifter til opkobling på støttesystemer			434		434	434
		U		434		434	434
451030	Digitaliseringsprojekter - NemLog-in3 - MitID og digital post			100		100	100
		U		100		100	100
451031	Digitaliseringsprojekter - NSIS		1.191	341		341	-850
		U	1.191	341		341	-850
451032	Digitaliseringsprojekter - Sektorbeskrivelse vedr. 2021 - Estimat			350	-350	0	0
		U		350	-350	0	0

1000			Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
451033	Digitaliseringsprojekter - Rudersdal.dk		784	2.000		2.000	1.216
		U	784	2.000		2.000	1.216
451035	Digitaliseringsprojekter - Opgradering af internet til SuperMoon			100	50	150	150
		U		100	50	150	150
451036	Teleslynge - Borgerservice			16		16	16
		U		16		16	16
452007	Gis-projekt			103	-103	0	0
		U		103	-103	0	0
452010	Energirenovering af rådhuset (Renovering af glasgang på rådhus)		-167		-160	-160	7
		U	-167		-160	-160	7
452015	Rådhuset, Energirenovering af glasgangen		5.476		13.500	13.500	8.024
		U	5.476		13.500	13.500	8.024
452016	Kajerødskolen - Nedrivning		57				-57
		U	57				-57
452026	Kommuneplan + Nærumplan		252	511	243	754	502
		U	252	511	243	754	502
452028	Klimasikring af kloaksystemer (Områdeplaner - myndighed)				2.000	2.000	2.000
		U			2.000	2.000	2.000
452029	FN's Verdenmål				284	284	284
		U			284	284	284
452031	Klimaskærms renoveringsprojekt, Holtehal 2, tagrenovering		4.939		4.929	4.929	-10
		U	4.939		4.929	4.929	-10
452040	#I/T		0				0
		U	0				0
452042	Områdeplaner Holte mv. - separatkloakering af kommunale bygninger			3.000		3.000	3.000
		U		3.000		3.000	3.000
452043	Byfornyelse af Brohusene (Lånefinansieres)			3.000	-3.000	0	0
		U		3.000	-3.000	0	0
452051	#I/T		0				0
		U	0				0
452070	IT-investeringer			5.000	-5.000	0	0
		U		5.000	-5.000	0	0
452071	Ledelses- medarbejder- og organisationsudvikling		3.213		3.500	3.500	287
		U	3.213		3.500	3.500	287
452072	Planstrategi og Kommuneplan			750		750	750
		U		750		750	750
452073	Diverse erhvervstiltag			500		500	500
		U		500		500	500
452075	Anlægsrammepulje			-15.000	15.000	0	0
		U		-15.000	15.000	0	0
452076	Rådhuset - Bedre tilgængelighed på rådhuset mv.		112	2.000	-1.500	500	388
		U	112	2.000	-1.500	500	388

1000			Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Rest- korrigeret budget 2022
452077	Borgersamling - Pulje til ansøgning		102	500		500	398
		U	102	500		500	398
452078	IT-Investeringer, netværksudstyre, backup samt licensforøgelser mv.		3.339		8.000	8.000	4.661
		U	3.339		8.000	8.000	4.661
452079	Velfærdsteknologi				1.400	1.400	1.400
		U			1.400	1.400	1.400
452080	Rådhuset og understøttelse af andre initiativer		2.376		2.000	2.000	-376
		U	2.376		2.000	2.000	-376
452501	Re-implementering af Opus Løn og Økonomi inkl. Debitor		985	500	598	1.098	113
		U	985	500	598	1.098	113
501520	Salg af Tårnborgh, Ravnsnæsvej 22		4				-4
		U	4				-4
501547	Salg af Øverøvej 136		-3.956		-2.000	-2.000	1.956
		U	110		0	0	-110
		I	-4.067		-2.000	-2.000	2.067
501550	Salg af Egebækvej 80		-10				10
		U	-10				10

kr.1.000			Regnskab 2022	Rest- korrigeret budget 2022
	Køb og Salg af Ejendomme		289	-289
501539	Salg af ejendommen Stationsvej 42, Birkerød		84	-84
		U	84	-84
501540	Salg af ejendommen Stationsvej 46, Birkerød		195	-195
		U	195	-195
501542	Salg af ejendommen Frejasvej 12		9	-9
		U	9	-9

Bilag

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Rudersdal Kommunes regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og inden for retningslinjerne fastlagt af Indenrigs- og Sundhedsministeriet i *Budget- og regnskabssystem for kommuner*.

Regnskabet aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlægs- og kapitalposter. I regnskabet indgår tillige udgifter, indtægter, aktiver og gæld vedrørende selvejende institutioner, som kommunen har driftsoverenskomst med.

Kommunens generelle regnskabspraksis er fastlagt i "Principper for økonomistyring".

God bogføringsskik

Kommunens bogføring foretages i overensstemmelse med god bogføringsskik. Den gode bogføringsskik beskrives, som den praksis, der til enhver tid anses for god skik og brug blandt kyndige og ansvarsbevidste fagfolk inden for bogføringsområdet, herunder en forudsætning at reglerne i Budget- og regnskabssystem for kommuner samt øvrige relevante forskrifter er fulgt.

Regnskabsmaterialet omfatter de faktiske registreringer, herunder transaktionsspor, beskrivelser af bogføringen, bilag og anden dokumentation, oplysninger i øvrigt, som er nødvendige for kontrolsporet, regnskaber samt revision.

Det udgiftsbaserede regnskab

Kommunens årsregnskab tager udgangspunkt i det udgiftsbaserede regnskab. Årsregnskabets primære formål er at sammenholde årets forbrug med budgettet, der er opgjort efter udgiftsbaserede principper, samt at afrapportere kommunens samlede resultat for regnskabsåret.

Indtægter og udgifter jf. transaktionsprincippet

Kommunen indregner og konterer som udgangspunkt i forhold til transaktionsprincippet. Det betyder, at udgifter og indtægter, forudsat at de er kendt af kommunen inden udløb af supplementsperioden, indregnes i det regnskabsår de vedrører.

Udgifter til anlæg medregnes i regnskabsopgørelsen i det regnskabsår, hvori anlægsudgiften afholdes.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis i forhold til foregående år

Der er ingen ændringer i den anvendte regnskabspraksis i forhold til foregående år.

Balancen

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

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

Ændringer i balancen primo 2022

Balancen er justeret på følgende områder fra regnskab 2021 til 2022:

9.25 (note 2)	Forskydning i andre langsigt. udlån og tilgodehavender ¹⁾	-64.917
9.79 (note 8)	Forskydning i gæld vedr. finansielt leasede aktiver ²⁾	-575.000
9.84 (anlægsoversigt)	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger ³⁾	<u>41.404.593</u>
I alt	Ændring	40.764.676

Ovenstående justeringer skyldes:

- 1) Regulering vedr. Grundejernes Investeringsfond
- 2) Manglende registrering af leasingaftale.
- 3) Korrektion af overførte anlæg under udførsel 2021.

Generelt for aktiver

Opskrivninger af aktiver sker kun i det omfang der er tale om en varig værdiændring, som følge af en hændelse, der kan begrunde en opskrivning.

Nedskrivninger sker kun i det omfang, der er tale om en varig forringelse af aktivets værdi som følge af en faktisk hændelse.

Der foretages ikke beregning af intern forrentning vedrørende fysiske aktiver.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver registreres som hovedregel i kommunens anlægskartotek når det opfylder nedenstående:

- Aktivet har en levetid på mere en ét regnskabsår
- Aktivet har en værdi på over 100.000 kr.

De materielle anlægsaktiver indregnes til kostpris og afskrives lineært over den forventede levetid.

Nedenstående oversigt viser anlægsaktivers levetider baseret på grænseværdierne fastsat af Indenrigs- og Sundhedsministeriet.

Fastsatte levetider for materielle anlægsaktiver	
Bygninger	
Rådhus, administrationsbygninger	50 år
Folkeskoler, institutioner, plejehjem og idrætsanlæg m.v.	30 år
Kommunale kiosker eller pavilloner, parkeringskældre m.v.	15 år
Indretning af lejede lokaler samt installationer	10 år
Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	
Tekniske installationer, ventilationsanlæg	10 år
Maskiner	10 år
Specialudstyr, større hjælpemidler	10 år
Lastbiler og traktorer	8 år
Biler	5 år
Inventar	
Driftsmateriel og legepladsudstyr	10 år
Inventar	5 år
IT	3 år

Såfremt levetiderne udmeldt af Indenrigs- og Sundhedsministeriet ikke følges, er dette anført som note til anlægsoversigten i regnskabet.

Anlæg, driftsmateriel, inventar, herunder IT-udstyr samt indretning af lejede lokaler, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Udgifter over 100.000 kr. ekskl. moms, der medfører en væsentlig forbedring af et aktivs egenskaber eller en væsentlig forlængelse af et aktivs levetid, aktiveres i anlægskartoteket sammen med det pågældende aktiv og afskrives over den nye levetid.

Udgifter til mindre reparationer og lignende, som ikke har væsentlig indflydelse på aktivets levetid eller egenskaber i øvrigt, vurderes som vedligeholdelse og udgiftsføres i det regnskabsår, hvori de afholdes.

Ejendomme anskaffet før 1. januar 1999 er værdiansat til ejendomsvurderingen for ejendommen pr. 1. januar 2004 (ejendomsvurderingen pr. oktober 2003). Bygninger og grunde anskaffet efter 1. januar 1999 er indregnet til anskaffelsespris. Der afskrives ikke på grunde.

Materielle anlæg under udførelse registreres først når anlægget er færdigudført og afskrives herefter over anlæggets forventede levetid. Af afskrivningsmæssige hensyn forudsættes ibrugtagningstidspunktet fastsat til primo regnskabsåret.

Infrastrukturelle anlægsaktiver (veje, signalanlæg, broer mv.) samt ikke-operationelle anlægsaktiver (arealer til rekreative formål samt naturbeskyttelses- og genopretningsformål) indregnes ikke i kommunens anlægskartotek. Endvidere kan der ved anskaffelsen af aktiver fastsættes en forventet scrapværdi. Der afskrives ikke på scrapværdien.

Øvrige materielle anlægsaktiver indregnes til anskaffelsespris med fradrag af eventuelle afskrivninger. Ejendomsretten dokumenteres via bogførte fakturaer, elektronisk indhentede tingbogsattester og leasingaftaler m.v.

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært over den forventede brugsperiode, dog maksimalt 10 år. Ved kontrakter, aftaler og lignende anvendes så vidt muligt den gældende kontraktperiode.

Finansielt leasede anlægsaktiver

Leasingkontrakter for materielle anlægsaktiver over 100.000 kr., hvor Rudersdal Kommune har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), registreres i anlægskartoteket og indregnes til kostprisen.

Kostprisen måles som den laveste af enten dagsværdien af det leasede aktiv eller nutidsværdien af minimumsleasingydelse med tillæg af omkostninger. Dagsværdien er det beløb, som et aktiv forventes at kunne omsættes til ved en handel mellem uafhængige parter.

Finansielt leasede anlægsaktiver afskrives over den forventede levetid, der fastsættes efter typen af aktiv.

Finansielle anlægsaktiver - tilgodehavender

Tilgodehavender er optaget i balancen til nominel værdi under de respektive regnskabsposter hertil. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealisationværdien.

Finansielle anlægsaktiver - værdipapirer og kapitalandele

Obligationer, investeringsbeviser og aktier måles til kursværdien på balancedagen.

Kapital- og ejerandele af fælleskommunale selskaber og værdipapirer måles til andel af den samlede egenkapital i henhold til senest godkendte årsrapport for det pågældende selskab.

Værdiregulering sker via kommunens egenkapital. Realiserede gevinst eller tab opgøres som forskellen mellem bogført værdi og salgssum pr. 31.12 og registreres på balancen

Omsætningsaktiver - varebeholdninger

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

Varelagre mellem 100.000 kr. og 1 mio. kr. registreres, hvis der sker forskydninger i varelageret, som vurderes at være væsentlige.

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet.

Omsætningsaktiver – fysiske aktiver til salg

Grunde og bygninger til salg opskrives til forventet salgspris.

Andre fysiske aktiver til salg måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Der kan foretages opskrivning til den forventede salgspris.

Likvide aktiver

Likvide aktiver omfatter kontante beholdninger, indeståender i pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer, der kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Likvide beholdninger indregnes til nominel værdi og værdipapirer indregnes til kursværdien på balancedagen.

Egenkapital

Egenkapitalen udgør differencen mellem kommunens aktiver og forpligtigelser. Egenkapitalen er på denne måde et udtryk for kommunens samlede formue.

De selvejende institutioner, som kommunen har indgået driftsoverenskomst med, indgår i egenkapitalen.

Hensatte forpligtigelser

Forpligtigelser indregnes i balancen, når kommunen på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtigelse, som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på kommunens økonomiske ressourcer, og der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtigelsen.

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

Kapitalværdien af pensionsforpligtigelsen er beregnet aktuarmæssigt ud fra forudsætninger, fastsat af Indenrigs- og Sundhedsministeriet, om de forventede fremtidige ydelser til tjenestemændene ud fra en pensionsalder svarende til 2 år efter tidligste pensionsudbetalingsalder.

Renteniveauet baseres på European Insurance Occupational Pensions Authority's (EIOPA) risikofrie diskonteringsrentekurve uden volatilitetsjustering, som Finanstilsynet kræver anvendt i forbindelse med måling af forsikringsforpligtigelser.

Der er blevet udarbejdet en ny aktuarrapport og beregning af kommunens tjenestemandsforsikringsforpligtigelser til regnskab 2022.

Hensatte forpligtigelser vedrørende endvidere miljøforurening, social lovgivning, retssager og erstatningskrav, bonusbetalinger vedr. jobcentre indregnes på balancen til den løbende ydelses kapitaliserede værdi opgjort pr. ydelsesmodtager.

Hensatte forpligtigelser vedrørende åremålsansættelser og eftervederlag til politikere opgøres til den kapitaliserede værdi af fremtidige ydelser.

Kommunen er selvforsikrende vedrørende arbejdsskadeerstatninger. Forpligtigelser hertil opgøres hvert år og aktuarberegnes hvert femte år og hensættes i regnskabet. Der er udarbejdet en ny aktuarvurdering til regnskab 2022.

Langfristede gældsforpligtigelser

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

Den kapitaliserede restleasingforpligtigelse vedrørende finansielt leasede anlægsaktiver indregnes i balancen som en gældsforpligtigelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

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

I forbindelse med den nye ferielov har Rudersdal Kommune i alt optaget 172,3 mio. kr. på balancen som langfristet gæld vedrørende Lønmodtagernes Feriemidler med modpost på egenkapitalen for indefrysningsperioden fra 1. september 2019 til 31. august 2020.

Kortfristet gæld

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

Ajourføring af regnskabspraksis

Rudersdal Kommunes regnskabspraksis ajourføres af Koncernøkonomi.

Regnskabsopgørelse

Note	Mio. kr.	Regnskab	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Resterende Oprindeligt budget
	Det skattefinansierede område				
	Indtægter:				
1	Skatter	-5.111,9	-5.110,6	-5.110,6	1,4
2	Generelle tilskud og udligning	1.475,8	1.416,4	1.444,4	-59,4
	Indtægter i alt	-3.636,1	-3.694,1	-3.666,1	-58,0
	Driftsudgifter:				
	Arkitektur- og Byplanudvalget	7,1	0,2	6,5	-6,9
	Faste ejendomme mv.	7,1	0,2	6,5	-6,9
	Klima- og Miljøudvalget	148,5	126,9	147,9	-21,7
	Veje og grønne områder mv.	146,5	123,9	141,3	-22,6
	Miljø	2,0	3,0	6,1	0,9
	Kultur- og Fritidsudvalget	141,0	141,8	143,8	0,8
	Kultur, Fritid og Idræt	141,0	141,8	143,8	0,8
	Børne- og Skoleudvalget	1.086,1	1.049,0	1.093,4	-37,2
	Undervisning	501,3	485,2	507,0	-16,1
	Børn og unge med særlige behov	288,8	267,9	281,3	-21,0
	Dagtilbud	296,0	295,9	305,1	-0,1
	Social- og Sundhedsudvalget	1.298,9	1.221,5	1.274,7	-77,4
	Sundhed	337,2	335,7	338,3	-1,5
	Ældre	689,1	625,1	662,8	-64,0
	Voksne med særlige behov	272,6	260,7	273,6	-11,9
	Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	442,2	431,5	452,6	-10,6
	Beskæftigelse	440,5	430,0	450,2	-10,5
	Erhvervsudvikling	1,7	1,6	2,4	-0,1
	Økonomiudvalget	446,2	467,6	446,4	21,3
	Administration	446,2	467,6	446,4	21,3
	Driftsudgifter i alt	3.570,1	3.438,4	3.565,1	-131,7
3	Renter	8,4	-7,2	-7,2	-15,6
	Resultat før anlæg	-57,6	-262,9	-108,2	-205,3
	Anlægsudgifter i alt	184,6	173,9	342,4	-10,6
	Resultat af det skattefinansierede område	127,0	-89,0	234,2	-216,0
	Det brugerfinansierede område				
	Driftsvirksomhed	-15,8	-0,4	-0,4	15,4
	Anlægsvirksomhed	10,8	4,8	9,2	-6,0
	Resultat af det brugerfinansierede område	-4,9	4,4	8,8	9,4
	Resultat I alt	122,0	-84,5	242,9	-206,6

- = Indtægter (i søjlen afvigelser er "-" en merudgift)

+ = Udgifter (i søjlen er afvigelser er "+" en mindredgift).

Note 1 – Skatter

	Mio. kr.	Regnskab	Oprindeligt budget	Afvigelse
Kommunal indkomstskat		-4.048,8	-4.052,6	-3,8
Selskabsskat		-207,3	-207,3	0,0
Anden skat på lignet visse indkomster		-40,6	-34,0	6,6
Grundskyld		-766,9	-769,1	-2,2
Anden skat på fast ejendom		-48,4	-47,6	0,8
I alt		-5.111,9	-5.110,6	1,4

- = Indtægter (i søjlen afvigelser er "-" en mindreindtægt / merudgift)

+ = Udgifter (i søjlen er afvigelser er "+" en merindtægt / mindreudgift)

Kommunens skatteindtægter var i 2022 på 5,1 mia. kr., hvoraf de 4,1 mia. kr. var indtægter fra den kommunale indkomstskat. Rudersdal Kommune har for 2022 valgt at budgettere med det statsgaranterede skatteudskrivningsgrundlag. Dermed sikres det, at kommunen modtager de skatteindtægter, som der budgetteres med for indkomståret. Der blev samtidig budgetteret med en positiv efterregulering af den kommunale indkomstskat på knap 87 mio. kr., der vedrører kommunens valg om at selvbudgettere i 2019. Den faktiske efterregulering var på 90,6 mio. kr., hvilket indebærer en mindre afvigelse på de samlede indtægter fra kommunal indkomstskat på -3,8 mio. kr.

Indtægter fra anden skat vedrører dødsboskatter og forskerskat. Den kommunale andel af dødsboskatter var i 2022 på 25,5 mio. kr., hvilket var knap 5 mio. kr. mere end budgetteret. Forskerskatten har givet en indtægt på 15,1 mio. kr., hvilket var 1,7 mio. kr. mere end budgetteret. Generelt er det svært at prognosticere indtægterne fra hhv. dødsboskat og forskerskat, da de ændrer sig væsentligt fra år til og ikke nødvendigvis følger fx konjunkturudviklingen.

Optrækning af grundskyld har givet en mindreindtægt på 2,2 mio. kr., mens indtægterne fra anden skat på fast ejendom (overvejende dækningsafgift) var 0,8 mio. kr. højere end budgetteret.

Note 2 – Generelle tilskud

	Mio. kr.	Regnskab	Oprindeligt budget	Afvigelse
Udligning og generelle tilskud		1.533,3	1.500,4	-32,9
Udligning og tilskud vedrørende udlændinge		2,6	1,9	-0,7
Kommunale bidrag til regionerne		6,6	6,6	0,0
Særlige tilskud		-65,1	-93,5	-28,4
Refusion af købsmoms		-1,6	1,0	2,6
I alt		1.475,8	1.416,4	-59,4

- = Indtægter (i søjlen afvigelser er "-" en mindreindtægt / merudgift)

+ = Udgifter (i søjlen er afvigelser er "+" en merindtægt / mindreudgift)

De samlede nettoudgifter til generelle tilskud var i 2021 på 1.476 mio. kr. mod budgetteret 1.416 mio. kr. Der var således merudgifter på knap 60 mio. kr. vedr. de generelle tilskud. Det skal ses i lyset af, at kommunerne under ét fik en stor midtvejsregulering som følge af en markant mere positiv udvikling i beskæftigelsen end forudsat. Rudersdals andel af efterreguleringen var ca. 30 mio. kr., som bidrager til at forklare halvdelen af afvigelsen. Det bemærkes, at coronasituationen i 2021 skabte en særlig stor usikkerhed omkring beskæftigelsesudviklingen.

Kommunens indtægter fra særlige tilskud i 2022 blev samlet set 65,1 mio. kr., hvilket var 28 mio. kr. lavere end oprindeligt budgetlagt, hvilket skyldes, at der var budgetteret med en indtægt vedrørende en

efterregulering af beskæftigelsestilskuddet. Dette skal også i sammenhæng med ovenstående usikkerhed omkring beskæftigelsesudviklingen.

Merindtægten på refusion af købsmoms på 2,6 mio. kr. skyldes berigtigelser af regnskabsåret 2017 vedr. bogføring af momsbelagte udgifter. Bogføringen hviler på et komplekst regelgrundlag, og der er betydelig økonomi i at sikre en korrekt kontering. Kommunen har fået ekstern bistand til at gennemgå konteringerne og resultatet er en ekstraintægt for kommunen. I 2023 vil der på samme måde blive foretaget berigtigelser vedr. regnskabsårene 2018-2021. Kommunen har i 2023 og frem afsat ressourcer til at sikre en korrekt kontering fremover, og der er indarbejdet en årlig nettoeffektivisering i budget 2023-2026 på den baggrund.

Note 3 – Renter

Mio. kr.	Regnskab	Oprindeligt budget	Afvigelse
Renteindtægter	-6,5	-12,1	-5,6
Renteudgifter	6,3	5,6	-0,7
Kurstab/Kursgevinst + garantiprovisioner	8,6	-0,7	-9,3
I alt	8,4	-7,2	-15,6

- = Indtægter (i søjlen afvigelser er "-" en mindreindtægt / merudgift)

+ = Udgifter (i søjlen afvigelser er "+" en merindtægt / mindreudgift)

Renteindtægter

Den samlede forrentning på kommunens aktiver har givet en indtægt på 6,5 mio. kr., hvilket er en mindreindtægt på 5,6 mio. kr. Bag dette ligger primært en:

- Mindreindtægt på 2,3 mio. kr. vedrørende kommunens udlån til pensionister til betaling af ejendomsskatter. Lånene til betaling af ejendomsskatter forrentes til en lånerente fastsat af Skatteministeriet, som for 2022 blev fastsat til 0,48 pct. p.a., hvilket er lidt lavere end budgetteret.
- Mindreindtægt på 1,5 mio. kr. på forrentningen af kommunens likvide aktiver, som er placeret i kapitalaftaler.
- Mindreindtægt på 0,3 mio. kr. på forrentningen af kommunens tilgodehavender i betalingskontrol.
- Mindreindtægt på 0,7 mio. kr. på forrentning af deponerede beløb, som er investeret i obligationer. Deponerede beløb omfatter deponeringer som følge af frasalget af HMN Naturgas, hvor kommunen kan beholde 80 pct. af provenuet mod at deponere det med en frigivelse over 10 år.

Der har i de seneste år været mindreindtægter på renteindtægterne, som det også er tilfældet i regnskab 2022. Kommunen har i budget 2023-2026 nedjusteret forventningerne til renteindtægterne fra 12,1 mio. kr. til 8,7 mio. kr. om året, så budgettet fremover er mere retvisende.

Renteudgifter

De samlede renteudgifter for 2022 udgjorde 6,3 mio. kr., hvilket er 0,7 mio. kr. mere end budgetteret. Det skal ses i sammenhæng med, at en stor del af lånene er optaget med variabel rente, og at renten er steget mærkbart i løbet af 2. halvår 2022.

Kurstab/Kursgevinst og garantiprovisioner

Kommunen opkræver årligt garantiprovisioner fra de forsyningsvirksomheder, som kommunen har givet en lånegaranti. Indtægten er på 1,6 mio. kr., hvilket er 0,7 mio. kr. mere end budgetteret. Der er i efteråret 2022 bevilliget nye lånegarantier til forsyningselskaberne Novafos A/S og Holte Fjernvarme, og indtægtsbudgettet for garantiprovisionerne vil blive opskrevet fremover.

Kursgevinster og kurstab har netto givet en merudgift på 10,2 mio. kr., der skyldes realiserede kurstab i forbindelse med salg og udtrækninger fra kapitalaftaler, hvor der i 2022 har været et betydeligt negativt afkast.

Det betydelige negative afkast i 2022 skyldes hovedsageligt den generelle stigning i obligationsrenterne, hvilket har indebåret kursfald på de fleste obligationer – specielt på de fastforrentede stats-, realkredit- og virksomhedsobligationer. Herudover har rentestigningen haft en særlig effekt på danske realkreditobligationer. I modsætning til statsobligationer har rentestigningen medført en stigning i renterisikoen på realkreditobligationer på grund af deres konverteringsmulighed (konveksitetsrisiko). Obligationsinvestorerne har ikke været villige til at betale for den stigende renterisiko på disse realkreditobligationer, hvorfor kursen er faldet særlig meget (kreditspændsrisiko). Disse to særlige risici er afgrænset i kommunens nye finansielle politik fra august 2022, hvorfor de forventes at have mindre effekt fremover.

Finansieringsoversigt

Note	Mio. kr.	Regnskab	Oprindeligt budget	Afvigelse
Pengestrømme:				
Tilgang af likvide aktiver:				
	Resultat I alt (se regnskabsopgørelsen)	122,0	-84,5	-206,6
4	Optagne lån (Langfristet gæld)	-120,0	-38,8	81,2
	I alt	2,0	-123,4	-125,4
Anvendelse af likvide aktiver:				
4	Afdrag på lån (Langfristet gæld)	82,6	82,7	0,2
5	Finansforskydninger mv.	51,2	0,1	-51,2
	I alt	133,8	82,8	-51,0
	Kursregulering af likvide aktiver	27,8	0	-27,8
6	Ændring af likvide aktiver (forbrug)	163,7	-40,5	-204,2

- = Indtægt, overskud, forbedring, henlæggelser

+ = Udgift, underskud, forringelse, forbrug

Note 4 – Optagne lån/afdrag på lån

Der var oprindeligt budgetteret med optagelse af lån på 38,8 mio. kr. og afdrag på låneporteføljen på 82,7 mio. kr. Imidlertid er der i 2022 optaget lån for i alt ca. 120,0 mio. kr., svarende til en afvigelse på 81,2 mio. kr.

Der er i 2022 blevet optaget to større lån:

- Et lån på 67,9 mio. kr. vedr. kommunens låneramme og ekstraordinær låneadgang ifm. coronapandemien.

Der var budgetteret med 38,8 mio. kr. til lån inden for kommunens låneramme i 2022 til primært energisparende foranstaltninger, hvor der blev optaget lån for 18,1 mio. kr. Mindreindtægten skyldes, at flere af de låneberettigede anlægsprojekter blev forsinket, og lånoptagelsen kan derfor først ske i et senere regnskabsår.

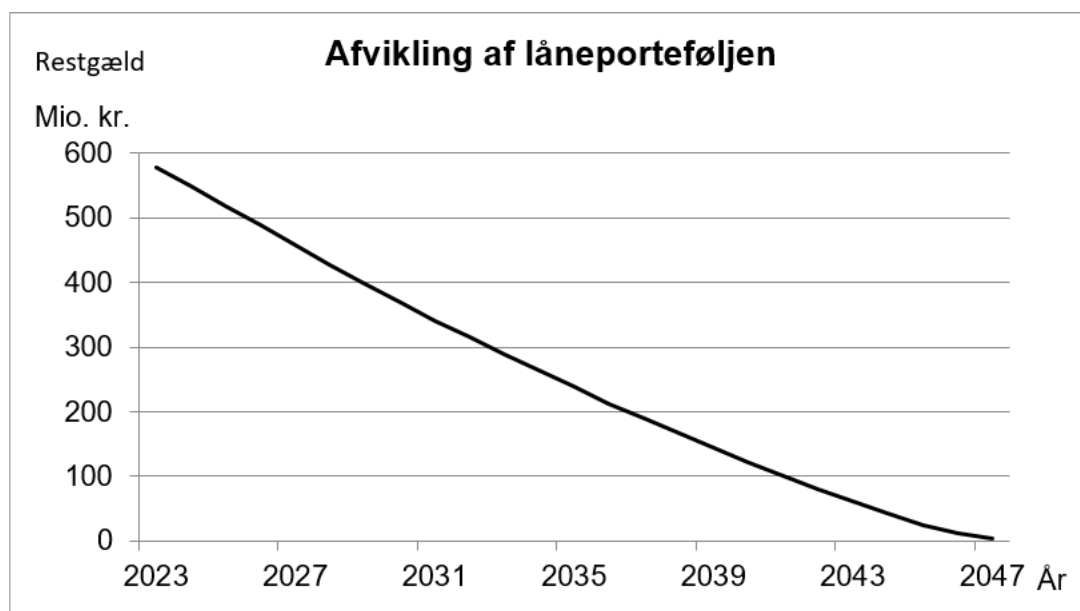
I lånet på 68,8 mio. kr. indgår også et ekstraordinært lån for 49,8 mio. kr. som følge af aftalen om kommunernes økonomi for 2021, hvori det blev besluttet at fremrykke samt give mulighed for lånefinansiering af anlægsprojekter pga. coronapandemien. Indenrigs- og

Sundhedsministeriet har i alt godkendt en lånoptagelse på ca. 128,5 mio. kr. til de fremrykkede projekter. Heraf blev der i 2021 optaget lån for ca. 78,7 mio.kr. Det gav en restlåneramme på 49,8 mio. kr. i 2022. Det faktiske forbrug i 2021 på disse udgifter gjorde, at det lykkedes at udnytte den ekstra låneramme efter hensigten. Pga. den ekstraordinære karakter indgik dette lånoptag ikke i budget 2022, og der er således en merindtægt på samme beløb. I alt er der tale om et lånoptag, der er ca. 29 mio. kr. højere end budgetteret.

- Et lån på 51,0 mio. kr. i forbindelse med reglerne om, at borgerne får indefrosset stigninger i grundskylden. Kommunen har mulighed for at blive kompenseret for likviditetstab som følge heraf ved at optage et tilsvarende lån, indtil staten overtager opkrævningen og låneadministrationen i 2024. Lånoptaget på 51 mio. kr. giver en likviditetsforøgelse, mens det tilhørende likviditetstab fra de indefrosne stigninger kan aflæses under forskydninger i langfristede tilgodehavender i note 5.

Årets afdrag på lån har været 0,2 mio. kr. højere end budgetteret.

Afviklingen af den nuværende gæld er vist i nedenstående figur:



Note 5 – Finansforskydninger mv.

Likviditeten opgøres pr. 31. december. Poster, der fortages herefter med likviditetsmæssig virkning, bliver medtaget som finans- og balanceforskydninger.

Øvrige finans- og balanceforskydninger dækker over nedenstående poster, og forskydningerne har et samlet likviditetsforbrug på 50,7 mio. kr. pr. 31. december. De større beløb bliver gennemgået nedenfor:

Forskydninger (1.000 kr.)	
Forskydninger i tilgodehavender hos staten - moms og refusion mv.	4.513
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender	-5.394
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	75.175
Klimainvesteringer	-1.396
Forskydninger i aktiver og passiver vedrørende beløb til opkrævning	-7
Forskydninger i aktiver og passiver tilhørende fonds og legater	-184
Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitut	0
Forskydninger i gæld til staten - moms og refusion mv.	766
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-22.782
I alt	50.691

- = fald i forskydninger i forhold til regnskab 2021

+ = stigning i forskydninger i forhold til regnskab 2021.

Forskydninger i tilgodehavender hos staten vedrører moms og refusion som kommunen har til gode hos staten.

Forskydninger i kortfristede tilgodehavender vedrører kommunens tilgodehavender hos borgere, kommuner, regioner samt tilgodehavender i betalingskontrol (dvs. tilgodehavender, der er opgjort i regnskabsåret, men som først indbetales efter årsafslutningen). Derudover indgår poster vedrørende de selvejende institutioners finansielle aktiver.

I 2022 udgjorde bevægelserne -5,4 mio. kr., hvoraf størstedelen udgjorde tilgodehavender i betalingskontrol på 10,4 mio. kr. og mellemregninger med efterfølgende regnskabsår på -11,1 mio. kr. samt finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner på -2,9 mio. kr.

Forskydninger i langfristede tilgodehavender omfatter pantebreve, tilgodehavender hos grundejere, diverse udlån (fx til betaling af ejendomsskatter), boligindskudslån, indskud i virksomheder, efterlevelshjælp ydet som lån og deponerede beløb for lån. Der har i 2022 været bevægelser for 75,2 mio. kr. Bevægelserne vedrører primært indefrosne ejendomsskatter, hvor kommunens tilgodehavende hos borgerne er vokset med 75,9 mio. kr. i regnskab 2022. Der er optaget et lån på 51,0 mio. kr., jf. note 4, til delvist at neutralisere likviditetstabet.

Forskydninger i aktiver og passiver vedrørende beløb til opkrævning drejer sig om forskydninger i krav på tredjemand, fx for diverse skatter og afgifter. Derudover indgår aktiver, der modtages til videreforsendelse til borgere.

Forskydninger i aktiver og passiver tilhørende fonds og legater vedrører forskydninger i aktiver (værdipapirbeholdninger, indskud på konti i pengeinstitutter, ejendomsværdier og deposita) og passiver (legatkapitalen, driftsregnskab, prioritetsgæld knyttet til fast ejendom samt forskydninger i kapitalen til opbevaring eller depositum).

Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitutter vedrører aftaler om benyttelse af kassekreditter og byggelån.

Forskydninger i kortfristet gæld til staten omfatter statens andel af beboerindskudslån, efterlevelseshjælp og frigørelsesafgift. Herudover er tilbagebetaling af sygedagpenge, barselsrefusion, ATP-bidrag mv. omfattet.

Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt vedrører betaling af kirkelige skatter og afgifter, gæld til borgere og leverandører, mellemregningsforhold med borgere, interne afregninger, indeholdt A-skat og registreret moms samt kortfristet gæld for selvejende institutioner. Bevægelserne for 2022 udgjorde samlet -22,8 mio. kr., hvoraf gæld til leverandører udgjorde -27,2 mio. kr.

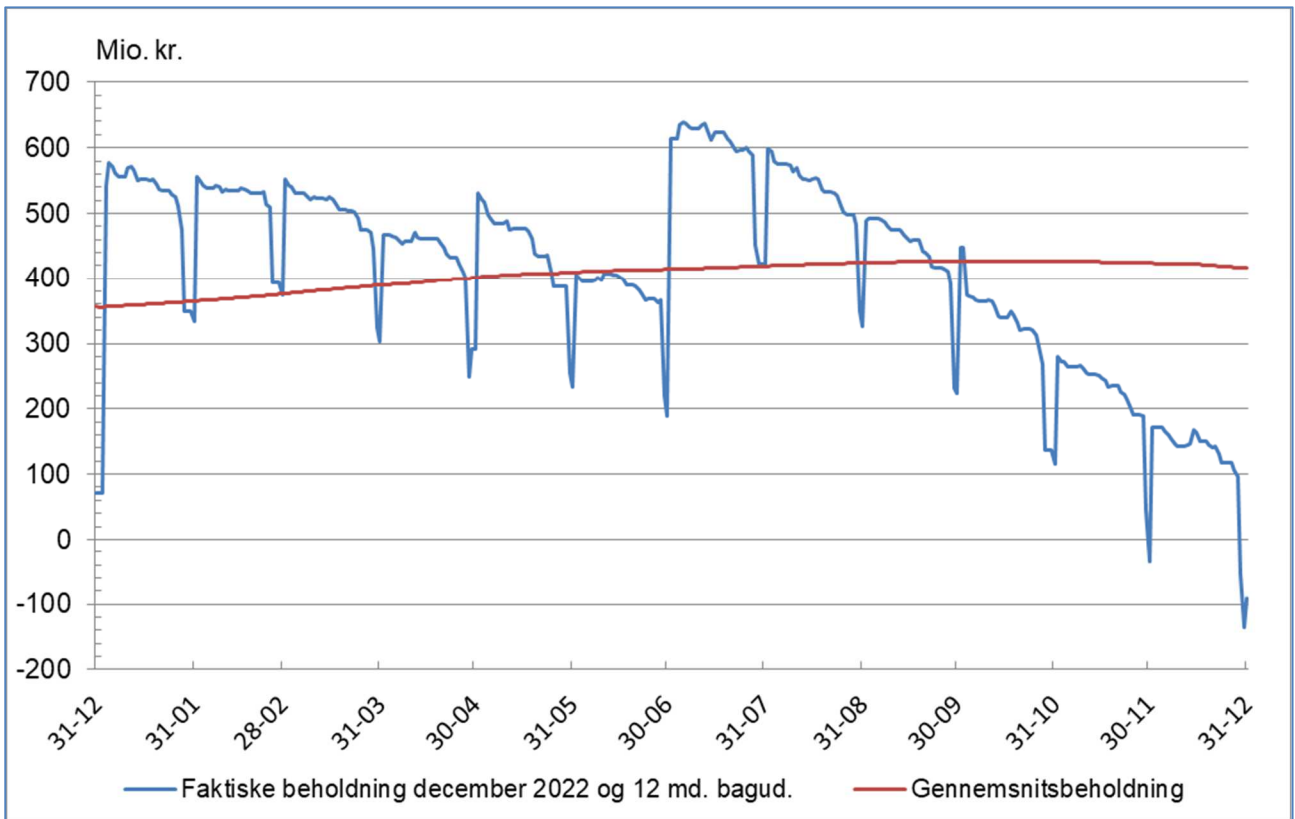
Note 6 - Ændring af likvide aktiver

For 2022 blev der budgetteret med en forøgelse af kassebeholdningen på 40,5 mio. kr. I løbet af året var der et træk på kassebeholdningen på i alt 163,7 mio. kr., hvilket er 204,2 mio. kr. mere end forudsat.

Ændringen af de likvide aktiver er resultatet af generelle regnskabsopgørelsen (drifts- og anlægsudgifter, skatter, generelle tilskud og renter), optagne lån, afdrag på løn, øvrige finans- og balanceforskydninger og kursregulering af likvide aktiver. Kursreguleringen er på -27,8 mio. kr., som primært består af et negativt afkast på kommunens kapitalaftaler på 34,4 mio. kr., mens 7,0 mio. kr. består af frigivne, deponerede midler, jf. note 6 til balancen.

Kassebeholdningen pr. 31. december 2022 var på -91,8 mio. kr., hvilket svarer til -1.603 kr. pr. indbygger. 31. december er typisk den dag på året, hvor likviditeten er lavest. Likviditeten kan variere meget fra dag til dag, herunder hvornår udbetalinger finder sted, og likviditeten på en bestemt dato er et øjebliksbillede.

Den gennemsnitlige kassebeholdning – opgjort efter kassekreditreglen – steg i 2022 fra 356,1 mio. kr. til 415,9 mio. kr., dvs. med 59,8 mio. kr. Figuren nedenfor viser kassebeholdningen dag for dag samt udviklingen i den gennemsnitlige likviditet, som har været stigende frem til efteråret, hvorefter den er begyndt at falde, jf. også likviditetstrækket på 163,7 mio. kr. i 2022.



Kommunal refusion, tilskud og medfinansiering for Rudersdal Kommune i regnskabsåret 2022

Noten angiver de refusionsindtægter, som kommunen har oppebåret, og kommunens udgifter til medfinansiering i regnskabsåret, fordelt på de finanslovskonti, hvor udgiften for de relevante ministerier optræder. Refusionsindtægt på hver enkelt finanslovskonto i noten er oppebåret i overensstemmelse med § 3 i bekendtgørelse om statsrefusion og tilskud samt regnskabsafklæggelse og revision på visse områder inden for Social- og Ældreministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets, Børne- og Undervisningsministeriets og Indenrigs- og Boligministeriets ressortområder.

Refusion efter regnskabsbekendtgørelsens kapitel 9		
Hovedkonto på finansloven		Kr.
13.81.16.	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter i alment byggeri	0
13.81.17.	Støtte til beboerindskud	443.310
13.82.07.	Støtte til beboerindskud i triplejeboliger	0
14.71.01.	Kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet og integrationsydelse	0
14.71.02.	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under introduktionsforløbe	0
14.71.03.	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under program	-1.204.506
14.71.04.	Resultattilskud	-3.201.187
14.71.05.	Grundtilskud	-3.007.822
14.71.06.	Hjælp i særlige tilfælde	-116.840
14.71.08.	Repatriering af udlændinge	0
14.71.13.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	-45.015
14.71.14.	Resultattilskud i forbindelse med repatriering af udlændinge	0
14.71.15.	Danskbonus i program	-52.576
14.72.03	Refusion af kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse	-92.902
15.11.10.	Den centrale refusionsordning	-44.360.774
15.11.43.	Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem	44.999
15.26.58.	Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde	-1.048.028
15.26.59.	Udgifter til advokatbistand	-233.631
15.64.59.	Merudgifter til forsørgelse i hjemmet af børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-11.574.283
15.64.60.	Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-911.337
15.72.01.	Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.	-3.589.397
17.31.20.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler	-267.826
17.31.21.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	-2.266.875
17.31.28.	ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	-195.956
17.31.29.	ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge	-926.378

17.31.34.	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	-130.269
17.31.35	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	-132.013
17.31.37.	ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	-169.150
17.31.39.	ATP-bidrag for personer i fleksjob	-769.501
17.31.41.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	1.680
17.35.02.	Tilbagebetalinger	6.355
17.35.20	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	0
17.38.11.	Dagpenge ved sygdom	300.991
17.46.03.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af dagpenge-, kontanthjælps- og uddannelseshjælpsmodtagere	0
17.46.04.	Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb	-1.375.352
17.46.07.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af revalidender og modtagere af sygedagpenge og ledighedsydelse	0
17.46.08.	Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse	-146.158
17.46.18.	Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	-455.059
17.46.21.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17 årige	-72.961
17.46.53.	Løntilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenlærlinge	-1.801.902
17.46.74.	Jobrotation	0
17.54.06.	Skånejob	-137.047
17.54.11.	Personlig assistance til personer med handicap	-1.687.424
17.54.21.	Seniorjob for personer, som højst har 5 år til efterlønsalderen	-683.998
17.54.22.	Afløb på servicejob	0
17.54.31	Hjælp til personer uden ret til social pension mv.	-285.561
17.56.01.	Fleksjob med fast refusion	-19.157.961
17.56.02.	Ledighedsydelse	-140.863
17.61.06.	Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik	0
17.62.03.	Støtte til betaling af beboerindskud	-1.264.191
17.62.04.	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter mv.	0
17.62.05.	Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån mv	1.277.578
17.62.06.	Renteindtægter af boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån	71.671
17.63.01.	Sygebehandling, medicin mv.	-400.721
17.63.02.	Flytning og hjælp i enkelttilfælde	-162.389
17.64.02.	Personlige tillæg til pensionister	-2.802.845
Refusion i alt		-102.724.114
Refusion fra Ydelsesrefusion		
Hovedkonto på finansloven		Kr.
14.71.11.	Forsørgelsesydelse ifm. program	-3.085.121
14.71.12.	Forsørgelsesydelse for øvrige	-2.063.855
17.35.11.	Kontant- og uddannelseshjælp	-7.333.555
17.35.22.	Ressourceforløbsydelse	-4.592.049
17.35.23.	Revalideringsydelse mv.	-161.444

17.35.24.	Forrevalidering på kontant- og uddannelseshjælp	-8.743
17.35.25.	Ledighedsydelse	-2.426.101
17.38.11.	Dagpenge ved sygdom	-45.234.962
17.47.01.	Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	-348.386
17.47.02.	Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpmodtagere m.fl.	-187.337
17.47.11.	Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl.	-35.278
17.54.30.	Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension	-452.641
17.56.04.	Fleksjob med variabel refusion	-10.617.106
17.56.05.	Fleksbidrag til kommunen	-8.989.796
Refusion i alt		-85.536.374
Refusion og tilskud i alt efter regnskabsbekendtgørelsens kapitel 9 og fra Ydelsesrefusion		
		Kr.
Refusion og tilskud i alt		-188.260.488
Medfinansiering via Ydelsesrefusion		
Hovedkonto på finansloven		Kr.
17.32.01.	Dagpenge ved arbejdsløshed	54.942.361
17.35.20.	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	1.625.732
17.46.32.	Befordringsgodtgørelse	9.265
17.64.10.	Førtidspension med variabel medfinansiering	80.179.165
17.64.13.	Seniorpension	17.305.099
Medfinansiering i alt		154.061.623

Balance

Note	1.000 kr.	Primo saldo 2022	Ultimo saldo 2022
	Aktiver		
	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde	678.209	670.940
	Bygninger	2.112.000	2.274.265
	Tekniske anlæg	95.190	82.189
	Inventar	7.222	44.205
	Materielle anlægsaktiver under udførelse	262.462	120.484
	Materielle anlægsaktiver i alt	3.155.082	3.192.084
	Immaterielle anlægsaktiver	647	9.437
	Finansielle anlægsaktiver		
1	Værdipapirer	1.332.318	1.328.243
2	Langfristede tilgodehavender	848.787	917.301
3	Udlæg vedr. forsyningsvirksomhed	-2.434	-7.645
	Finansielle anlægsaktiver i alt	2.178.672	2.237.899
	Anlægsaktiver i alt	5.334.401	5.439.419
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger	0	0
	Fysiske anlæg til salg	11.171	33.282
4	Tilgodehavender	200.826	198.595
5	Pantebreve	1.486	1.486
6	Likvide beholdninger	71.916	-91.766
	Omsætningsaktiver i alt	285.399	141.597
	Aktiver i alt	5.619.799	5.581.015
	Passiver		
	Egenkapital		
	Modpost for takstfinansierede aktiver	-273	-273
	Modpost for selvejende institutioners aktiver	-42.098	-41.609
	Modpost for skattefinansierede aktiver	-3.079.196	-3.147.394
	Reserve for opskrivninger	-39.975	-40.168
	Modpost for donationer	-5.358	-5.358
	Balancekonto	609.315	419.165
	Egenkapital i alt	-2.557.584	-2.815.638
7	Hensatte forpligtigelser	-1.339.471	-993.950
8	Langfristede gældsforpligtigelser	-1.373.441	-1.401.058
9	Nettogæld vedr. fonds, legater, deposita mv.	-20.496	-20.673
10	Kortfristede gældsforpligtigelser	-328.806	-349.696
	Gældsforpligtigelser i alt	-1.722.743	-1.771.428
	Passiver i alt	-5.619.799	-5.581.015
	Note: Landsbyggefonden	0	

Note 1 – Værdipapirer

1.000 kr.	Primo saldo 2022	Ultimo saldo 2022
Aktier og andelsbeviser	1.332.318	1.328.243
	1.332.318	1.328.243

En del af kommunens finansielle aktiver består af aktier og andelsbeviser. Rudersdal Kommune er blandt andet medejer af Lyngby-Nærum Banen, HMN Naturgas Holding ApS, Novafos, I/S Norfors, samt Nordsjællands Brandvæsen. Den registrerede beholdning viser kommunens andel af egenkapitalen i de pågældende selskaber.

Note 2 – Langfristede tilgodehavender

1.000 kr.	Primo saldo 2022	Ultimo saldo 2022
Tilgodehavender hos grundejere	1.071	540
Udlån til beboerindskud	16.197	15.216
Indskud i Landsbyggefonden	0	0
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	778.010	861.354
Deponerede beløb for lån m.v.	53.509	40.191
	848.787	917.301

Tilgodehavender hos grundejere er faldet med 0,5 mio. kr. Dette fald skyldes et samlet afdrag for vejbidrag på 0,4 mio. kr. samt indfrielse på 0,1 mio. kr.

Udlån til beboerindskud er faldet fra 16,2 mio. kr. til 15,2 mio. kr. Dette skyldes, at der netto er afdraget knap 1,0 mio. kr.

Det samlede indskud i Landsbyggefonden var ultimo 2022 66,5 mio. kr. Det samlede indskud er optaget som eventualrettighed i regnskabet i henhold til regnskabsreglerne fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet og er således ikke optaget på balancen.

Andre langfristede udlån og tilgodehavender er steget fra 778,0 mio. kr. til 861,4 mio. kr.

Det skyldes især, at indfrysningsskemaet vedrørende grundskyld netto er øget med 75,9 mio. kr. til 257,3 mio. kr., som kommunen har til gode hos boligejerne. De samlede tilgodehavender vedrørende kommunens udlån til pensionisters betaling af ejendomsskatter ultimo 2022 er steget fra 555,2 mio. kr. til 601,7 mio. kr.

Kommunens samlede deponeringer er faldet fra 53,5 mio. kr. til 40,2 mio. kr. Dette skyldes primært kurstab på 6,3 mio. kr. på de værdipapirer, som de deponerede midler er placeret i samt at der er frigivet 7,0 mio. kr. De frigivne midler indgår herefter i likviditeten.

Note 3 – Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder

1.000 kr.	Primo saldo 2022	Ultimo saldo 2022
Klimainvesteringer	2.323	2.047
Renovationsområdet	-4.757	-9.692
	-2.434	-7.645

Klimainvesteringer vedrører klimaprojekter i Trørød og Bregnerød, som kommunen har finansieret på vegne af Novafos. Projekterne tilbagebetales over 15 år.

Renovationsområdet er et takstfinansieret område, der finansieres direkte af borgernes betalinger. Området har et tilgodehavende på 9,7 mio. kr. i kommunekassen. Tilgodehavendet vedrører primært opsparede midler til køb af affaldsbeholdere og balanceret indfasning af udgiftsstigninger på renovationsområdet.

Note 4 – Tilgodehavender

1.000 kr.	Primo saldo 2022	Ultimo saldo 2022
Tilgodehavender hos staten	8.320	12.833
Kortfristede tilgodehavender i øvrigt	192.506	185.762
	200.826	198.595

Tilgodehavender hos staten er steget med 4,5 mio. kr. Dette skyldes især, at kommunens refusionstilgodehavender er steget med 8,5 mio. kr., der opvejer et fald i momsrefusionstilgodehavender på 4,0 mio. kr.

Kortfristede tilgodehavender hos borgere, staten og andre kommuner, samt mellemværender mellem foregående og efterfølgende regnskabsår er faldet med 6,7 mio. kr. Dette skyldes, at kommunens samlede tilgodehavender for selvejende institutioner, leverandører, og borgere er faldet med 15,8 mio. kr. til trods for, at tilgodehavender i betalingskontrol er steget med 9,0 mio. kr.

I ultimosaldoen for 2022 er der indregnet et forventet tab på 2,4 mio. kr. på kommunens debitorer, jf. særskilt afsnit herom.

Note 5 – Pantebreve

1.000 kr.	Primo saldo 2022	Ultimo saldo 2022
Pantebreve	1.486	1.486
	1.486	1.486

Pantebrevene vedrører kommunens tilgodehavender hos borgerne mod pant i fast ejendom.

Note 6 – Likvide beholdninger

1.000 kr.	Primo saldo 2022	Ultimo saldo 2022
Likvider	-368.415	-504.697
Investeringsbeviser	24.334	31.378
Realkreditobligationer	361.307	335.628
KommuneKredit obligationer	0	0
Likvide aktiver udstedt i øvrige EU/EØS-lande	54.690	45.925
	71.916	-91.766

Ultimo saldoen på kommunens samlede kassebeholdning endte på -91,8 mio. kr., hvilket er en likviditetsnedgang på 163,7 mio. kr. ift. 2021. Der var budgetteret med en kassebeholdning på 45 mio. kr. ved udgangen af 2022, og resultatet er således 136,8 mio. kr. lavere.

Kommunens likvide beholdning faldt i sig selv med 136,3 mio. kr. til -504,7 mio. kr. Bevægelsen skyldes primært kommunens generelle, negative regnskabsresultat (drifts- og anlægsudgifter, generelle tilskud og skatter samt renter) på -122 mio. kr. Hertil kommer bevægelser som følge af optagne lån, afdrag på lån og finansforskydninger mv., jf. note 4 og 5 til regnskabsopgørelsen.

Kommunens beholdning af investeringsbeviser, der tæller med i opgørelsen af den samlede kassebeholdning, er steget med 7,0 mio. kr. Dette skyldes de depotfrigivelser der har været i løbet af 2022.

Kommunens øvrige likvide beholdning er fordelt på tre kapitalaftaler med et indestående på 381,5 mio. kr., fordelt med 335,6 mio. kr. i realkreditobligationer og 45,9 mio. kr. i likvide aktiver udstedt i øvrige EU/EØS-lande. Dette er et fald på 34,4 mio. kr., der primært skyldes et samlet kurstab, der er forårsaget af den generelle stigning i obligationsrenterne.

Den gennemsnitlige kassebeholdning – opgjort efter kassekreditreglen – steg i 2022 fra 356,1 mio. kr. til 415,9 mio. kr.

Note 7 – Hensatte forpligtelser

1.000 kr.	Primo saldo 2022	Ultimo saldo 2022
Ikke-forsikringsdækkede tjenestemænd	-1.385.488	-924.438
Bonuskonto	72.624	70.758
Andre hensatte forpligtigelser	-9.393	-8.073
Arbejdsskader	-17.215	-132.196
	-1.339.471	-993.950

Hensatte forpligtigelser består af hensættelser til tjenestemandspensioner, eftervederlag til politikere, borgmesterspension, samt hensættelser til forventede erstatninger på arbejdsskader.

Tjenestemandsforsikringsforpligtigelserne er reguleret ift. ny aktuarberegning pr. 31.12.2022, som bevirker en nedskrivning af den samlede hensættelse til tjenestemænd på 459,2 mio. kr. til 924,4 mio. kr.

Selv om kommunen pr. 31.12.2021 fik udarbejdet en ny aktuarberegning, jf. reglerne i budget- og regnskabssystem for kommuner, der foreskriver at der skal ske en genberegning minimum hvert femte år, blev kommunen af revisionen anbefalet at få foretaget en ny aktuarberegning pga. udviklingen i samfundsøkonomien, herunder renteudviklingen og inflationen. Den samlede nedskrivning af tjenestemandsforsikringsforpligtelsen, skyldes især renteudviklingen, der til trods for den stigende inflation i samfundet, har nedskrevet kommunens samlede forventelige tjenestemandsforsikringsforpligtelse.

Det bemærkes, at der i regnskab 2022 omvendt blev foretaget en opskrivning på 523 mio. kr. Hovedparten af den opskrivning er dermed blevet sænket igen i regnskab 2022. Estimatet for tjenestemandsforsikringsforpligtigelserne påvirkes generelt betydeligt af udviklingen i renterne.

Hensættelse til arbejdsskader er reguleret ift. ny aktuarberegning pr. 31.12.2022. Forsikringsforpligtelsen aktuarberegnes, efter samme regler som tjenestemandsforsikringsforpligtelsen, hvert femte år, jf. reglerne i budget- og regnskabssystem for kommuner, på baggrund af det hidtidige skadesforløb. Den nye aktuarberegning anbefaler en hensættelse, der er væsentlig højere end hidtil. Dette skyldes at kommunens nye aktuar også har beregnet hensættelse til eventuelle udgifter til sager, der genåbnes.

Andre hensatte forpligtigelser dækker over hensættelser til borgmesterspension, eftervederlag til borgmester og udvalgsformænd samt hensættelser til medfinansiering af tjenestemandspensioner for kommunale tjenestemænd med ret til statslig tjenestemandspension.

Rudersdal Kommune er som hovedregel selvforsikret og finansierer således alle skadesudgifter. Der er dog tegnet forsikring på vand, storm og brand samt entreprisarbejder. Derudover er der tegnet kaskoforsikring på biler samt lovpligtig forsikring på lov om aktiv beskæftigelse. Udgifterne er finansieret af områderne, men administreres fra centralt hold. Et eventuelt mindreforbrug finansierer blandt andet forebyggende tiltag med henblik på fremadrettet at holde forsikringspræmierne nede.

Note 8 – Langfristede gældsforpligtelser

1.000 kr.	Primo saldo 2022	Ultimo saldo 2022
Selvejende institutioner	-8.445	-7.304
Realkredit	0	0
KommuneKredit	-506.228	-576.296
Lønmodtagernes Feriemidler	-180.634	-172.303
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-658.697	-627.898
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	-19.437	-17.257
	-1.373.441	-1.401.058

Kommunens samlede langfristede gæld er i 2022 steget med 27,7 mio. kr. Det skyldes primært, et lånoptag på 119,0 mio. kr., der opvejes af at samlet afdrag på diverse lån og gældsposter på 92,3 mio. kr.

Rudersdal Kommunes lånoptag på 119,0 mio. kr., består primært af 51,0 mio. kr. vedr. indefrosne stigninger i grundskylden og 68,8 vedr. opgørelse af øvrige låneberettigede udgifter i lånerammen for 2021.

Note 9 – Nettogæld vedrørende fonde, legater og deposita

1.000 kr.	Primo saldo 2022	Ultimo saldo 2022
Legater og deposita	-20.496	-20.673
	-20.496	-20.673

Skadesløsbreve udstedt af borgerne i forbindelse med ydelse af lån til betaling af ejendomsskatter samt garantier og deposita registreres både som tilgodehavende og gæld i regnskabet.

Udeståendet på 20,7 mio. kr. vedrører kontante indbetalinger af deposita (f.eks. huslejeindskud) samt indeståender på legater.

Note 10 – Kortfristede gældsforpligtelser

1.000 kr.	Primo saldo 2022	Ultimo saldo 2022
Kassekreditter og byggelån	0	0
Kortfristet gæld til staten	-9.866	-8.884
Kortfristet gæld i øvrigt	-318.940	-340.812
	-328.806	-349.696

Rudersdal Kommune finansierer opførelse af ældreboliger og beskyttede boliger med en byggekredit i opførelsesperioden. Idet det endelige boliglån hjemtages, indfries kreditten. Der har i 2022 ikke været optaget byggekreditter.

Den kortfristede gæld til staten er reguleret med statens andel af forventede tab på andre tilgodehavender på knap 1,0 mio. kr.

Øvrig kortfristet gæld vedrører betalinger til leverandører og borgere, som er steget med 27,2 mio. kr. og kirkelige skatter og afgifter er faldet med 1,6 mio. kr. Herudover kommer øvrige forskydninger på -0,3 mio. kr. der stammer fra mellemregningskonti på 0,4 mio. kr. og de selvejende institutioners mellemværender på -0,7 mio. kr.

Swapaftaler

Swapaftaler ultimo 2022							Mio.kr.
Aftale	Modpart	Udløbs- tidspunkt	Valuta	Renteforhold	Hovedstol	Nom. Restgæld	Markeds- værdi
BCTFB	Danske Bank	24.4.2028	DKK	Variabel til fast 0,218%	10,0	5,0	4,6
BCPF3	Danske Bank	1.9.2028	DKK	Variabel til fast 4,78%	18,3	9,1	9,6
BCTFF	Danske Bank	30.4.2030	DKK	Variabel til fast 0,32%	20,7	11,6	10,4
BCTFC	Danske Bank	22.4.2034	DKK	Variabel til fast 0,50%	12,1	8,1	6,9
BCNK4	Danske Bank	31.3.2036	DKK	Variabel til fast 3,975%	36,8	28,2	29,6
BPZ0L	Danske Bank	28.4.2045	DKK	Variabel til fast 0,13%	31,6	28,5	20,5
I alt					129,5	90,5	81,7
Forskel (markedsværdi-nominel restgæld)							-8,8

En renteswap kan bruges til at omlægge rentebetalinger på et lån. På den måde kan man undgå fysisk omlægning af gæld. Når kommunen optager et lån og ønsker en stabil betalingsrække (en fast rente), kan kommunen gøre dette på to måder. Kommunen kan optage et variabelt forrentet lån gennem KommuneKredit for derefter at bytte den variable rente på lånet til en fast rente ved at indgå en renteswap med Danske Bank. Alternativt kan kommunen direkte optage et fastforrentet lån gennem KommuneKredit. Kommunen vælger den første model, når dette er billigst.

Alle kommunens renteswaps er karakteriseret ved, at de knytter sig til konkrete lånoptagelser, jf. den første af de to beskrevne modeller ovenfor. For alle kommunens swap-aftaler gælder således, at den variable rente byttes ud med en fast swaprente over hele swappens løbetid. Derved opnår kommunen en stabil betalingsrække.

Forskellen mellem lånenes nominelle restgæld på 90,5 mio. kr. og markedsværdien på 81,7 mio. kr. skyldes forskellen i renteniveauet og -forventningerne, da aftalerne blev tegnet, og hvordan situationen var ultimo 2022.

De to ældste swapaftaler (BCNK4 og BCPF3) blev tegnet på et tidspunkt, hvor renten var en smule højere, end den var ultimo 2022. Det indebærer, at såfremt swapaftalerne opsiges, skal kommunen betale et kompensationsbeløb.

De fire andre swapaftaler (BCTFB, BCTFF, BCTFC og BPZ0L) blev tegnet på et tidspunkt, hvor renten var lavere, end den var ultimo 2022. Det indebærer, at såfremt swapaftalerne opsiges, skal modparten betale et kompensationsbeløb til kommunen.

Der er ikke indgået nogle swap-aftaler i 2022.

Ultimo 2022 var markedsværdien af swaps 81,7 mio. kr., og lånenes nominelle restgæld var

90,5 mio. kr. Ultimo 2021 var markedsværdien af swaps 107,0 mio. kr., og lånenes nominelle restgæld var 97,8 mio. kr. Den finansielle gevinst på passivsidens swaps i 2022 var således på 18,0 mio. kr.

Tabet på aktiv-sidens obligationer i kapitalaftalerne i 2022 var til sammenligning på 34,4 mio. kr., jf. note 6 til balancen.

Terminskontrakter

	Terminskontrakter ultimo 2022	Mio.kr.
	Terminskontrakter, køb	3,3
	Terminskontrakter, salg	3,2
	Samlet fremtidig terminsforpligtigelse udgør:	0,1

Der blev indgået to terminskontrakter med SEB i 2022. 29. december 2022 blev der købt en realkreditobligation til 3,3 mio. kr., hvor transaktionen havde valør 2. januar 2023. Samme dag blev der solgt en anden realkreditobligation til 3,2 mio. kr., hvor transaktionen ligeledes havde valør 2. januar 2023. Den samlede fremtidige terminsforpligtigelse ultimo 2022 udgjorde således 0,1 mio. kr.

Hoved- og nøgletal

Oversigt over væsentlige økonomiske nøgletal i 1.000 kr.	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Regnskab 2022
Regnskabsopgørelse (Udgiftsbaseret)				
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-115.708	-306.572	-196.627	-57.589
Resultat af det skattefinansierede område	-34.750	-86.081	27.296	126.977
Resultat af forsyningsvirksomhed, drift	-4.820	9.066	14.427	-15.771
Resultat af forsyningsvirksomhed, anlæg	4.754	6.930	5.777	10.836
Balance, aktiver				
Anlægsaktiver i alt	3.861.567	3.782.822	3.960.743	4.111.176
Omsætningsaktiver i alt	1.502.058	1.506.487	1.545.801	1.561.606
Likvide beholdninger	-180.340	-19.152	71.961	-91.766
Balance, passiver				
Egenkapital	-3.047.265	-3.024.566	-2.516.822	-2.815.638
Hensatte forpligtigelser	-791.181	-743.876	-1.339.471	-993.950
Langfristet gæld	-1.003.771	-1.152.374	-1.372.866	-1.401.058
-heraf ældreboliger	-589.158	-562.365	-658.697	-627.898
Kortfristet gæld	-341.128	-349.340	-349.302	-370.369
Gennemsnitlig likviditet (kassekreditreglen)				
Likvide aktiver pr. indbygger ultimo året (hele kr.)	-3.179	-336	1.126	-1.604
Likvide aktiver pr. indbygger gns. for året (hele kr.)	2.869	4.788	6.245	7.272
Langfristet gæld pr. indbygger (hele kr.) (ekskl. ældreboliger)	7.309	10.347	12.524	13.518
Skatteudskrivning				
Udskrivningsgrundlag pr. indbygger (Statsgaranteret)	301.297	304.839	298.463	313.160
Udskrivningsprocent kommuneskat	22,50	22,80	23,09	23,09
Grundskyldspromille	22,93	22,93	22,93	22,93
Indbyggertal 1. januar året efter	56.728	57.024	57.247	57.193

Anlægsoversigt

Nedenstående anlægsoversigt viser værdien af kommunens aktiver fordelt på de autoriserede kategorier.

Årets til- og afgang er udtryk for værdien af de aktiver, der anskaffes eller afhændes i løbet af året. Beløbet under overført dækker over de aktiver, der er flyttet fra kategorien Materielle anlægsaktiver under udførelse. De afsluttede projekter flyttes og aktiveres i den rette kategori, så der kan foretages afskrivninger.

Anlægsoversigt i mio. kr.	Grunde	Bygning	Tekniske anlæg m.v.	Inventar m.v.	Materielle anlægsaktiver under udførelse	Immat. anlægsaktiver	Grunde og bygninger til videresalg	I alt
Kostpris pr. 1.1.2022	671,4	3.528,7	424,5	59,3	262,5	21,0	14,5	4.981,8
Ned- og afskrivninger 1.1.2022	0,0	-1.444,6	-329,3	-52,3	0,0	-20,3	-3,4	-1.849,9
Tilgang	0,7	74,8	14,0	17,4	118,1	9,9	43,0	277,9
Afgang	-8,0	-22,7	-7,2	-0,6	-1,7	0,0	-24,0	-64,2
Overført	0,0	232,9	0,0	25,5	-258,3	0,0	0,0	0,0
Kostpris 31.12.2022	664,1	2.369,0	102,0	49,2	120,5	10,6	30,2	3.345,6
Opskrivning 1.1.2022	6,8	27,8	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0	34,9
Årets opskrivning	0,0	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,2
Opskrivninger pr. 31.12.2022	6,8	28,0	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0	35,1
Årets afskrivninger	0,0	-129,3	-21,5	-5,9	0,0	-1,1	0,0	-157,8
Årets nedskrivninger	0,0	6,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	6,5
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0,0	0,0	1,7	0,6	0,0	0,0	3,1	5,4
Ned- og afskrivninger 31.12.2022	0,0	-122,8	-19,8	-5,3	0,0	-1,1	3,1	-145,9
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2022	670,9	2.274,3	82,2	44,2	120,5	9,4	33,3	3.234,8
Nettobevægelse								
Samlet ejendomsværdi pr. 31.12.2022	3.410,0							0,0
Reserve ved evt. opskrivning til ejendomsværdi	0,00							0,0
Finansielt leasede aktiver udgør	17,3							17,3
Værdi af aktiver tilhørende selvejende institutioner	0,0	39,4	0,2	0,4	0,0	0,0	0,0	40,0
Afskrivning		10-50 år	5-10 år	3-10 år		3 år		

I løbet af 2022 har tilgang mv. på anlægsaktiverne været større end afgang og årets afskrivninger. Det betyder, at værdien af kommunens anlægsaktiver er blevet ca. 79 mio. kr. højere ultimo 2022. Nettobevægelsen stammer hovedsageligt fra en større tilgang til materielle anlægsaktiver under udførelse.

Der er i 2022 foretaget en primokorrektion på 41.404.593 kr. vedr. materielle anlægsaktiver under udførelse, idet renovationsarbejdet på Skovlyskolen ifm. overførsel af anlægget ved regnskab 2021 blev indregnet dobbelt.

Oversigt over garantiforpligtelser

Debitor	Kreditor	Kommunegaranti 31.12.2022
Statslån m.v.		
Birkerød Almennyttige Boligselskab	Realkredit Danmark	25.482.702,80
Gammel Holte Boligselskab	Realkredit Danmark	19.959.418,41
Søllerød Almene Boligselskab	Realkredit Danmark	41.473.109,53
A/B Gimle	Jyske Realkredit	753.015,35
Boligselskabet Birkebo	Jyske Realkredit	458.852,97
Boligselskabet Lejerbo	Jyske Realkredit	50.575.906,03
D.S.I Ældreboligerne	Jyske Realkredit	3.094.772,09
Eskemosepark	Jyske Realkredit	326.412,60
Gl. Holte Boligselskab	Jyske Realkredit	10.949.716,89
Lions Park Birkerød	Jyske Realkredit	77.883.245,81
Lions Park Søllerød	Jyske Realkredit	83.528.294,32
SI Skovlyporten	Jyske Realkredit	1.800.333,22
Søllerød Almene Boligselskab	Jyske Realkredit	1.360.253,01
Søllerød Sociale Boligselskab	Jyske Realkredit	4.594.197,73
Søllerød Ældreboligselskab	Jyske Realkredit	753.611,06
Boligselskabet Birkebo	Nykredit	192.001.842,30
DSI, inst. P. Bergsøe Kollegiet	Nykredit	11.709.356,78
DUAB, afd. 12 Birkerød Kollegiet	Nykredit	12.279.836,64
Lejerbo, Rudersdal afd. 173-0	Nykredit	29.671.045,00
SI Skovlyporten	Nykredit	23.187.831,32
Søllerød Kom. Soc. Boligselskab 344-01	Nykredit	1.057.353,94
Søllerød Kom. Soc. Boligselskab 344-02	Nykredit	39.275,57
Søllerød Kom. Soc. Boligselskab 344-03	Nykredit	8.647,20
Søllerød Komm. S.B. 744-02	Nykredit	1.422.840,99
Søllerød Kommunes Sociale B/S	Nykredit	2.892.075,72
Søllerød Ældreboligselskab	Nykredit	5.489.903,66
Trørød Kollegiet PKS amba	Nykredit	5.308.059,45
Vedbæk Stationsvej 24-28	Nykredit	934.269,50
Søllerød Almene B/S afd.	Nykredit	49.372.879,23
Boligselskabet Birkebo afd. 1	Nykredit	19.981.194,67
Furesø B/S, afd. Kajerødhus	Nykredit	25.154.984,22
Søllerød Kommunes Sociale Boligselskab	Nykredit	2.089.358,79
Søllerød Ældreboligselskab	Nykredit	2.505.421,56
Boligselskabet Birkebo afd. 2	Nykredit	30.283.903,02
I alt		738.383.921,37

Debitor	Kreditor	Kommunegaranti 31.12.2022
Diverse garantier		
I/S Norfors	KommuneKredit	306.856.353,46
Birkerød Sejlklub	KommuneKredit	178.960,69
Birkerød Ro- og Kajakklub	KommuneKredit	544.671,00
Nødhjælpsboliger*)		187.164,00
Boligindskudslån	Diverse banker	521.350,06
Movia	KommuneKredit	1.781.336,00
Novafos (Rudersdal Forsyning A/S)	KommuneKredit	153.463.473,36
Udbetaling Danmark (solidarisk hæftelse)**)	KommuneKredit	11.036.299,50
Mølleåværket	KommuneKredit	2.980.234,27
Holte Fjernvarme A.m.b.A	KommuneKredit	6.310.671,80
Rundforbi Tennishal	KommuneKredit	2.993,130,21
Sigma Swin Birkerød	KommuneKredit	1.300.824,93
Birkerød Vandforsyning a.m.b.a	KommuneKredit	10.592.433,51
Skodsborg Vikingelaug	KommuneKredit	1.100.000,00
I alt		499.846.902,80

*) Garantien dækker et års husleje for hver af boligerne.

***) Kommunens andel er beregnet på baggrund af kommunens indbyggertal pr. 1.1.2023 ift. restgæld.

Eventualrettigheder/-forpligtelser

	pr. 31.12.2022
Langfristede tilgodehavender	
Pantebreve	9.572.000
Havarthigården	4.500.000
Vedbæk Børnehus	1.500.000
Søllerød Sommerlejr 1	72.000
Søllerød Sommerlejr 2	1.500.000
Birkerød Rideforening 3	2.000.000
Indskud i Landsbyggefonden m.v.	66.489.444
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	4.121.086
Havarthigården	310.000
Birkerød Rideklub 1	734.507
Birkerød Rideklub 2	150.000
Lyngby-Nærum Banen	2.926.579
I alt	80.182.530

Forpligtelser/-rettigheder – verserende retssager

Rudersdal Kommune havde pr. 31.12.2022, fem verserende retssager, hvoraf de fire af dem var anlagt mod kommunen og en var anlagt af kommunen.

De anlagte sager mod kommunen vedrørte en uoverensstemmelse med en leverandør omkring pris og leverance, en personalesag, samt to sager vedr. byggetilladelse og opførelse af beboelsesejendom. Rudersdal Kommune forventer ikke skulle afholde udgifter til sagernes hovedstole.

Den sag Rudersdal Kommune anlagde mod en leverandør vedrørte tilbagesøgning af opkrævede beløb indbetalt under protest. Det var på statustidspunktet uvist om kommunen ville få medhold og derved kunne forvente et tilgodehavende, der i regnskabet kunne opgøres som eventualrettighed. Kommunen fik i februar 2023 medhold i sagen.

Rudersdal Kommune har endvidere fået anlagt et større søgsmål mod kommunen på 120.000.000 kr. Selv om sagen ifm. regnskabet for 2022 betragtes som en efterfølgende begivenhed, idet sagen først er anlagt i januar 2023, vurderes det ud fra et væsentlighedsprincip, at sagens hovedstol eventuelt kan få økonomiske konsekvenser for kommunen. Rudersdal Kommune forventer dog ikke at skulle afholde udgifter i forhold til det anlagte søgsmål.

Oversigt over overførte uforbrugte driftsmidler

Samlet set var der for regnskabsåret et mindreforbrug på driften for områder med overførselsadgang på knap 4,0 mio. kr. De 4,0 mio. kr. overføres til 2023 og efterfølgende år, fordelt med 0,3 mio. kr. på driften og 3,7 mio. kr. på anlæg.

Nedenstående oversigt viser overførte uforbrugte driftsmidler fordelt på politiske fagudvalg. Merforbrug er anført med "-" foran beløbet. Alle beløb er angivet i 1.000 kr.

Udvalg/Politikområde	Overført fra 2021 til 2022		Overført fra 2022 til 2023	
	Drift	Anlæg	Drift	Anlæg
Arkitektur- og Byplanudvalget	480	4.100	143	0
Faste ejendomme mv.	480	4.100	143	0
Klima- og Miljøudvalget	4.835	3.210	-2.098	250
Veje og grønne områder mv.	1.727	1.987	-5.283	0
Miljø	3.108	1.223	3.184	250
Kultur- og fritidsudvalget	1.876	1.100	1.301	0
Kultur, Fritid og Idræt	1.876	1.100	1.301	0
Børne- og skoleudvalget	32.633	8.679	9.440	400
Børn og unge med særlige behov	2.909	0	2.430	0
Undervisning	23.787	7.400	3.503	0
Dagtilbud	5.937	1.279	3.506	400
Social- og Sundhedsudvalget	7.108	1.447	-7.708	0
Sundhed	-2	0	110	0
Ældre	2.783	0	-10.746	0
Voksne med særlige behov	4.327	1.447	2.928	0
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	-16	0	695	0
Erhvervsudvikling mv.	-16	0	695	0
Beskæftigelse	0	0	0	0
Økonomiudvalget	11.827	13.504	-1.433	3.000
Administration	11.827	13.504	-1.433	3.000
Overførsler i alt	58.743*	32.040	340**	3.650

Note: *Heraf overføres 52,0 mio. kr. til 2022 og 6,8 mio. kr. til efterfølgende år.

Note: **Heraf overføres -9,3 mio. kr. til 2023 og 9,7 mio. kr. til efterfølgende år

Begrundelserne for kommunens resultat på driften er nærmere beskrevet i de specifikke bemærkninger for hvert enkelt politikområde.

Personaleoversigt

I Personaleoversigten er alle ansatte omregnet til fuldtidsbeskæftigede.

Funktion	Tekst	Regnskab 2021	Regnskab 2022
		antal ansatte omregnet til fuldtidsbeskæftigede	
	<u>Byplanudvalget</u>		
00.25.10	Fælles formål	0	0
00.25.11	Beboelse	0	1,0
	Byplanudvalget i alt	0	1,0
	<u>Teknik- og Miljøudvalget</u>		
00.25.10	Fælles formål	3,0	4,5
00.28.20	Grønne områder og naturpladser	2,4	2,0
00.35.40	Kirkegårde	2,9	3,5
00.48.71	Vedligeholdelse af vandløb	0	0
00.55.93	Diverse udgifter og indtægter	0,8	1,0
01.38.60	Generel administration (kun husholdninger)	0	1,0
01.38.61	Ordninger for restaffald	0,8	5,0
02.22.01	Fælles formål	4,4	5,1
02.22.05	Driftsbygninger og -pladser	82,5	80,0
02.28.14	Vintertjeneste	0,2	0,1
06.45.51	Sekretariat og forvaltninger	0,1	0
	Teknik- og Miljøudvalget i alt	97,2	102,5
	<u>Kultur- og Fritidsudvalget</u>		
00.32.31	Stadion og idrætsanlæg	42,0	45,7
03.32.50	Folkebiblioteker	37,5	39,3
03.35.60	Museer	10,0	8,2
03.35.61	Biografer	3,4	3,6
03.35.63	Musikarrangementer	26,2	25,3
03.35.64	Andre kulturelle opgaver	15,7	14,7
03.38.70	Fælles formål	2,1	2,1
03.38.72	Folkeoplysende voksenundervisning	0,9	0,9
03.38.75	Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	0,7	0,7
03.38.76	Ungdomsskolevirksomhed	27,0	26,8
	Kultur- og Fritidsudvalget i alt	165,4	167,6

Funktion	Tekst	Regnskab 2021	Regnskab 2022
		antal ansatte omregnet til fuldtidsbeskæftigede	
	<u>Børne- og Skoleudvalget</u>		
03.22.01	Folkeskoler	577,4	591,0
03.22.04	Pædagogisk psykologisk rådgivning mv.	28,1	26,6
03.22.05	Skolefritidsordninger	128,1	134,3
03.22.08	Kommunale specialskoler og interne skoler ..	76,0	82,9
04.62.82	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	4,8	5,5
04.62.85	Kommunal tandpleje	33,2	33,4
04.62.89	Kommunal sundhedstjeneste	19,4	19,7
05.25.10	Fælles formål	15,8	23,3
05.25.11	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	13,6	14,2
05.25.14	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	711,6	742,4
05.28.21	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	22,7	20,1
05.08.22	Plejefamilier	2,6	2,7
05.28.25	Særlige dagtilbud og særlige klubber	16,6	15,6
	Børne- og Skoleudvalget i alt	1650,0	1712,5
	<u>Social- og Sundhedsudvalget</u>		
04.62.82	Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	66,2	66,5
04.62.88	Sundhedsfremme og forebyggelse	24,3	13,6
05.30.26	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hj.hjælp)	388,3	375,8
05.30.27	Pleje og omsorg mv. af primært ældre	546,6	584,2
05.30.28	Hjemmesygepleje	57,7	55,1
05.30.29	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud	143,6	98,9
05.32.31	Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning mm	0,4	0,4
05.32.32	Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	0,7	0
05.38.39	Personlig støtte og pasning af personer m. handicap	37,4	20,1
05.38.50	Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108)	106,0	73,1
05.38.51	Botilbudslignende tilbud	139,8	167,4
05.38.52	Botilbud til midlertidigt ophold (pgf. 107)	4,4	24,7
05.38.53	Kontaktperson- og ledsageordninger (pgf. 45, 97-99)	1,9	1,3
05.38.58	Beskyttet beskæftigelse (pgf. 103)	10,9	11,7
05.38.59	Aktivitets- og samværstilbud (pgf. 104)	46,3	48,0
05.72.99	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	0,4	0,3
	Social- og Sundhedsudvalget i alt	1575,0	1543,1

Funktion	Tekst	Regnskab 2021	Regnskab 2022
	<u>Erhvervsudvalget</u>		
03.22.15	Udd.- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf.	2,8	3,5
03.30.45	Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	1,1	0
05.46.60	Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram el. introduk	1,3	0,9
05.58.81	Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og løntilskud	0,3	0,3
05.68.90	Driftsudgifter til den kommunale beskæftig.indsats	1,2	1,2
05.68.95	Løn til forsikrede ledige m.fl, kontanthjælpsmodtagere	1,7	1,6
05.68.97	Seniorjob til personer over 55 år	5,0	4,4
05.68.98	Beskæftigelsesordninger	1,0	1,0
	Erhvervsudvalget i alt	14,4	12,9
	<u>Økonomiudvalget</u>		
00.25.10	Fælles formål	0	0,3
04.62.85	Kommunal tandpleje	0,1	0
05.30.26	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hj.hjælp)	6,7	6,2
05.30.28	Hjemmesygepleje	3,0	3,0
05.30.29	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud	13,3	14,1
05.38.50	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens	2,8	0
06.42.43	Valg mv.	1,3	1,7
06.45.51	Sekretariat og forvaltninger	273,6	263,9
06.45.52	Fælles IT og telefon	24,5	2,0
06.45.53	Administration vedr. jobcentre og pilotjobcentre	53,0	65,0
06.45.54	Naturbeskyttelse	4,3	6,0
06.45.55	Miljøbeskyttelse	4,0	20,3
06.45.57	Voksen-, ældre- og handicapområdet	52,2	62,1
06.45.58	Det specialiserede børneområde	35,9	35,9
06.52.70	Løn- og barselspuljer		
	Økonomiudvalget i alt	474,7	480,4
	TOTAL		
	Byplanudvalget	0	1,0
	Teknik- og Miljøudvalget	97,2	102,5
	Kultur- og Fritidsudvalget	165,4	167,6
	Børne- og Skoleudvalget	1.650,0	1.712,5
	Social- og Sundhedsudvalget	1.575,0	1.543,1
	Erhvervsudvalget	14,4	12,9
	Økonomiudvalget	474,7	480,4
	Rudersdal Kommune i alt	3976,8	4020,1

Legatregnskab Drewsens Legat

Legatregnskab 2022		
	Udgifter	Indtægter
Magdalene Fredericia Drewsens legat		
Drift af ejendommen Søbakkevej 34		
Grunde og bygninger		
Indvendig vedligeholdelse		
Udvendig vedligeholdelse	43.660	
Gartnerisk vedligeholdelse	62.868	
Skatter og afgifter	42.938	
Vintervedligeholdelse	1.967	
EI	3.802	
Varme	69.949	
Kabel TV		
Rengøring	2.235	
Indtægter		
Husleje		-151.455
Varme		-45.875
Resultat		
Underskud af ejendommen		-30.090
Resultat i alt	227.420	-227.420

	Aktiver	Passiver
Ejendommens værdi Søbakkevej 34	1.950.000	
Konto for disponible midler		
Mellemregning med Rudersdal Kommune	-798.508	
Egenkapital		
Legatkapital		-1.950.000
Driftsbeholdning		798.508
I alt	1.151.492	-1.151.492

Oversigt over kommunens lån

NAVN	ULTIMO 2022	LØBETID
KOMMUNEKREDIT	576.295.701	
Lån optaget i 2002 på 21.777.000 kr.	5.025.460	2003-2027
Lån optaget i 1998 på 5.000.000 kr.	999.997	1998-2028
Lån optaget i 2003 på 13.000.000 kr.	3.120.000	2003-2028
Lån optaget i 2011 på 41.900.000 kr.	28.188.806	2011-2036
Lån optaget i 2013 på 12.554.000 kr.	5.044.374	2013-2028
Lån optaget i 2014 på 13.832.000 kr.	8.051.241	2014-2034
Lån optaget i 2015 på 22.929.000 kr.	11.571.943	2015-2030
Lån optaget i 2015 på 23.500.000 kr.	17.612.733	2015-2040
Lån optaget i 2016 på 22.596.000 kr.	13.102.690	2016-2031
Lån optaget i 2017 på 20.309.000 kr.	16.265.594	2017-2042
Lån optaget i 2018 på 25.765.000 Kr.	20.408.124	2018-2038
Lån optaget i 2018 på 24.349.000 kr.	20.453.160	2018-2043
Lån optaget i 2019 på 40.389.000 Kr.	34.734.540	2019-2044
Lån optaget i 2019 på 43.400.000 kr.	37.384.158	2019-2044
Lån optaget i 2020 på 31.637.000 Kr.	28.473.300	2020-2045
Lån optaget i 2020 på 59.800.000 kr.	53.820.000	2020-2045
Lån optaget i 2021 på 109.607.000 Kr.	103.030.580	2021-2046
Lån optaget i 2021 på 55.758.000 kr.	52.412.520	2021-2046
Lån optaget i 2022 på 67.976.000 Kr.	66.616.480	2022-2047
Lån optaget i 2022 på 51.000.000 kr.	49.980.000	2022-2047
LANGFRISTET GÆLD VEDRØRENDE ÆLDREBOLIGER	627.898.026	
JYSKE KREDIT		
Teglporten 11-15	10.948.130	2000-2039
KOMMUNEKREDIT		
Ældreboliger Soldraget 37	4.726.204	1993-2037
Ældreboliger, Øverødvej	6.056.188	1999-2041

Ældreboliger, Øverødvej, nyt lån, konverteret	50.405	1999-2029
Øverødvej 102 A-E, nye vinduer	855.116	2016-2045
Ældreboliger, Frydenholm	13.148.413	2002-2032
Ældreboliger, Frydenholm	120.270	2004-2034
Ældreboliger Soldraget 33 A-D	29.465.662	2004-2034
Ældreboliger, Skovbrynet	22.836.727	2005-2034
Plejecenter Sjælsø, Soldraget 41	18.821.953	2009-2039
Byageren	88.214.002	2012-2042
Biskop Svanes Vej 63	14.536.930	2012-2042
Bistruplund	60.478.865	2012-2042
Bofællesskab på Langebjerg, konverteret	23.319.364	2013-2043
Biskop Svanes Vej 63, suppleringslån, konverteret	475.398	2013-2043
Dronninggaards Allé, konverteret	40.155.480	2015-2045
Ny Frydenholm, konverteret	102.347.971	2015-2045
Dronninggaards Allé - tillægslån	185.335	2017-2046
Bøgelunden - Ebberød - 1. etape	70.631.781	2018-2048
Ny Frydenholm - tillægslån	1.436.758	2019-2050
Ebberød, etape 2	119.087.076	2021-2052
LANGFRISTET GÆLD I ALT	1.204.193.727	
Heraf kommunal gæld (9.64-9.71)	576.295.701	

Ejerandel i fælleskommunale selskaber

Fælleskommunale selskaber skal som udgangspunkt betragtes som et samarbejde mellem flere ejerkommuner om kommunale opgaver som f.eks. forsyningsvirksomhed.

Nedenstående tabel viser Rudersdal Kommunes ejerandel i fælleskommunale selskaber for 2022:

Opgørelse af ejerandele pr. 31.12.2022			
Fælleskommunale selskaber	Selskabets Egenkapital	Kommunens ejerandel (%)	Kommunens ejerandel (kr.)
<i>Aktieselskabet Lyngby-Nærum Banen*</i>	35.117.811	19,7	6.918.209
<i>HMN**</i>	157.011.189	3,5	5.526.166
<i>Norfors I/S**</i>	56.961.000	26,8	15.265.548
<i>Novafos A/S</i>	10.926.480.000	11,9	1.300.251.120
§60 selskaber			
<i>Nordsjællands Brandvæsen</i>	889.005	31,7	281.815
I alt	11.176.459.005		1.328.242.857

*Årsregnskabet for 2022, godkendes først i maj og derfor benyttes regnskabet for 2021, som er det senest offentliggjorte regnskab for selskabet

** Seneste offentliggjorte regnskab er 2021.

Aktieselskabet Lyngby-Nærum Banen

Det fremgår af Aktieselskabet Lyngby-Nærum Banen's seneste offentliggjorte regnskab for 2021, at den samlede egenkapital for 2021 udgør 35,1 mio. kr.

Rudersdal Kommunes ejerandel udgør 19,7 procent svarende til 6,9 mio. kr.

HMN I/S

HMN I/S er et fælleskommunalt energiselskab, ejet af 57 kommuner, der distribuerer naturgas til flere dele af landet.

Det fremgår af HMN's seneste offentliggjorte regnskab for 2021, at den samlede egenkapital for 2021 udgør 157 mio. kr. Rudersdal Kommunes ejerandel udgør 3,5196 % svarende til 5,5 mio. kr.

Norfors I/S

Norfors I/S er et fælleskommunalt affaldsselskab, der bl.a. står for affaldsforbrænding og energiproduktion samt fjernvarmeforsyning.

Det fremgår af Norfors I/S regnskab for 2021, at den samlede egenkapital udgør 56,9 mio. kr. Rudersdal Kommunes ejerandel udgør 26,8 procent svarende til 15,3 mio. kr. Ejerandelen er uændret i 2022, da Norfors endnu ikke har offentliggjort deres regnskab for 2022.

Novafos A/S

Vand- og spildevandsforsyningen er udskilt som to selvstændige aktieselskaber under Novafos koncernen – Novafos Vand Rudersdal A/S og Novafos Spildevand Rudersdal A/S, også tidligere kendt som Rudersdal Forsyning A/S. Heraf har Rudersdal Kommune en samlet ejerandel på 11,9 procent.

Det fremgår af seneste årsrapport for 2022, at Rudersdal Kommunes ejerandel udgør 1.300 mio. kr. af Novafos koncernens samlede egenkapital på 10.926 mio. kr.

Nordsjællands Brandvæsen

Nordsjællands Brandvæsen er et fælleskommunalt redningsberedskab oprettet som et §60-selskab. Nordsjællands Brandvæsen har til formål at varetage ejerkommunernes opgaver ifm. beredskabsloven.

Det fremgår af Nordsjællands Brandvæsens regnskab for 2022, at den samlede egenkapital udgør 0,9 mio. kr.

Rudersdal Kommunes andel udgør 31,7 procent svarende til ca. 0,3 mio. kr.

Oversigt over afskrevne tilgodehavender

Det er muligt at foretage afskrivninger som følgende af forældelse, konkurs og lignende af Rudersdal Kommunes tilgodehavender. Forvaltningen foretager en årlig vurdering af afskrivningerne. Krav, som har været oversendt til inddrivelse hos Gældsstyrelsen, er medtaget i afskrivningerne. Forvaltningen udarbejder afskrivningsblanketter som dokumentation og begrundelse for de enkelte afskrivninger.

I sager, der ikke er oversendt til Gældstyrelsen til inddrivelse, er det Rudersdal Kommune, der vurderer og foretager afskrivninger. Som eksempel kan nævnes:

- kontanthjælp mod tilbagebetaling, som er bortfaldet, da det ikke har været muligt at fastsætte betaling. Den altovervejende grund til dette er, fordi borgerne er på kontanthjælp,
- krav, der er anmeldt af kommunen i dødsboer, og er afsluttet som boudlæg, hvor der ikke var midler i boet,
- krav, der er anmeldt af kommunen i konkurs- og gældssaneringsager, hvor kendelse er afsagt, og dividenden er mindre end 100 pct.,
- krav, som forvaltningen har vurderet som ikke inddrivelige af andre årsager.

De samlede afskrivninger i 2022 udgjorde 2.444.726,28 kr. Heraf har Gældsstyrelsen returneret i alt 1.172.820,49 kr. til afskrivning. Beløbet udgør 47,97% af den samlede afskrivning. Statsens andel af krav, der afskrives, svarer til **21.269,40** kr. Nedenfor vises en oversigt over de forskellige afskrivninger som Rudersdal Kommune og Gældsstyrelsen har foretaget, opdelt på kravstyper:

Opgørelse 2022

Kravstype	Kommuneandel	Statsandel	Statsandel i %
Beboerindskudslån og kaution	356.800,00		
Beboerindskudslån til flygtninge	0	15,07	100 %
Boligsikring	12.606,50	12.606,50	50 %
Boligyldelse	2.882,61	8.647,83	75 %
Ejendomsskat	80,03		
Daginstitution og SFO/SFK	72.735,97		
Tilbagebetalingspligtig hjælp*	965.000,55		
Øvrige opkrævningskrav **	513.498,20		
Ældreområdet***	521.122,42		
I alt	2.444.726,28	21.269,40	

*Tilbagebetalingspligtig hjælp er defineret ved krav, der er udbetalt fra Borgerservice, Ydelsesafdelingen og som er tilbagebetalingspligtigt. Af kravstyper kan nævnes:

- løbende ydelse for en måned, der skal tilbagebetales, efter konstatering af, at borgeren har fået udbetalt løn samtidig med kontanthjælp
- krav, som skal tilbagebetales, fordi der er givet urigtige oplysninger ved ansøgning af ydelsen
- depositum og hjælp til husleje

** Øvrige opkrævningskrav dækker over diverse regninger fra forvaltningerne til borgere, virksomheder og offentlige myndigheder, herunder kan nævnes gamle fakturakrav fra ØS-indsigt, billån, socialområdet m.m.

***Krav på ældreområdet vedr. ydelsespakker, omsorgstandpleje, administrationsgebyr for intervarer, midlertidigt ophold m.m. Afskrivninger sker hovedsagelig på grund af boudlæg (Ingen midler i dødsbo) eller fordi Gældsstyrelsen afskriver gæld som forældet.

Afskrivninger på lån til betaling af ejendomsskat:

Der er ikke foretaget afskrivninger på lån til betaling af ejendomsskat i 2022.

Afsluttede anlægsregnskaber

			Forbrug tidligere år	Regnskab 2022	Rådighedsbeløb 2022	Anlægsbevilling	Rest rådighedsbeløb	Rest anlægsbevilling
Betegnelse	Projekt	Dato						
Afsluttede anlægsprojekter i alt			71.144	5.661	5.511	95.721	-150	18.916
Klima- og Miljøudvalget			2.432	0	0	0	0	-2.432
Veje og grønne områder mv.								
Spildevandsanlæg	152194	17-11-2022	2.432					-2.432
Veje og grønne områder mv. i alt			2.432	0	0	0	0	-2.432
Kultur- og fritidsudvalget			4.240	885	742	5.050	-143	-75
Kultur, Fritid og Idræt								
Birkerød Idrætscenter, hal 1 og 2, udskiftning af gulve	300115	30-03-2022	2.482	76	0	2.600	-76	41
Birkerød Idrætscenter, renovering af foyer	300116	24-08-2022	52	490	448	500	-42	-42
Biblioteker	300099	23-02-2022	557		-7	550	-7	-7
Det 4. bibliotek	300114	08-09-2022	841	108	108	950	0	1
Mobil scene	300160	06-07-2022	276	24	24	300	0	1
Naturområder	300069	01-01-2023	32		19		19	-32
Rudegaard Stadion	300168	29-08-2022		186	150	150	-36	-36
Kultur, Fritid og Idræt i alt			4.240	885	742	5.050	-143	-75
Økonomiudvalget			64.472	4.776	4.769	90.671	-7	21.422
Administration								
Aministrationsbygning	452010	01-12-2022	14.367	-167	-160	27.629	7	13.429
Asfaltarbejdere	452062	25-01-2022	1.200			1.200		0
Cykelstier	452040	30-03-2022	1.352	0		2.000	0	648
Diverse	452068	30-03-2022	0			-1.282		-1.282
IT - hardware og software	452059	30-03-2022	12.540			22.200		9.660
IT-sikkerhed	452058	30-03-2022	16.392			17.600		1.208
Kirkegårde	452066	30-03-2022	1.831			1.000		-831
Kloakker	452051	31-03-2022	7.673	0		3.500	0	-4.173
Nærum Gadekær	452050	31-03-2022	432			2.000		1.568
Rådhuset	452061	30-03-2022	7.717			8.200		483
Salg af ejendomme	501534	31-12-2022	-7.782	0			0	7.782
Salg af Tårnborghuset	501520	31-12-2022	-6.980	4			-4	6.976

			Forbrug tidligere år	Regnskab 2022	Rådigheds- beløb 2022	Anlægs- bevilling	Rest rådigheds- beløb	Rest anlægs- bevilling
Betegnelse	Projekt	Dato						
Skoler	452056	30-03-2022	4.570			4.500		-70
Vedligehold - Skoler	452060	23-02-2022	2.996			3.000		4
Klimaskærms renoveringsprojekt, Holtehal 2, tagrenovering	452031	28-09-2022	12.442	4.939	4.929	14.800	-10	-2.581
Administration i alt			68.749	4.776	4.769	106.347	-7	32.822
Køb og Salg af Ejendomme								
Salg af ejendomme	501534	30.03.2022				-7.782		-7.782
Salg af ejendomme	501543	30.03.2022	-4.277			-4.277		0
Salg af Tårnborg	501520	30.03.2022				-3.617		-3.617
Køb og Salg af Ejendomme i alt			-4.277	0	0	-15.676	0	-11.399