

# **REFERAT Kommunalbestyrelsen 2026-2029 d. 25-03-2026**

**Mødedato** Onsdag d. 25. marts 2026 kl. 16:30

**Mødested** Rådhuset, rådssalen

# Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Meddelelser.....	4
Årsrapport whistleblowerordningen 2025.....	5
Kommissorium for Rudersdal Kommunes Erhvervsråd.....	7
Optagelse af lån - Regnskab 2025.....	9
Energiprojekter 2026 - Anlægsbevilling.....	11
Forslag til Tillæg 2026-1 til Spildevandsplan 2025 - Godkendelse.....	13
Indsatser i 2026 til forbedring af vandmiljøet - Anlægsbevilling.....	15
Forslag til Lokalplan 306 for et område ved Vedbæk Stationsvej og Baneskellet samt tillæg 17 til K	18
Forslag til Lokalplan 312 Temalokalplan for en række åben lav boligområder i Birkerød - Endelig v	20
Mindre trafiksikkerhedsprojekter 2026 - Anlægsbevilling.....	22
Renovering af vejnettet og bevarelse af vejkapitalen – Anlægsbevilling.....	26
Renovering af vejbro på Trørødvej over Maglemoserenden – Anlægsbevilling.....	29
Bevilling til tværkommunalt sundhedssekretariat.....	31
Brugsretsaftaler padelanlæg.....	33
Piberødhus – Anlægsregnskab.....	35
Nyetablering af Baghuset til Specialinstitutionen Rudegårds Allé - Anlægsbevilling.....	37
Udskiftning af skolernes devices og drift af MDM-system - Anlægsbevilling.....	38
Ekstraordinær renovering af folkeskoler - Anlægsbevilling.....	40
Etablering af opbevaringsskabe til tablets på skolerne - Anlægsbevilling.....	42
Udviklingsprogram - Alle Børns Dagtilbud.....	43
Overførsel af driftsmidler fra 2025 til 2026 for Økonomiudvalget.....	46
Overførsel af driftsmidler fra 2025 til 2026 for Social- og Beskæftigelsesudvalget.....	50
Overførsel af driftsmidler fra 2025 til 2026 for Børne- og Skoleudvalget.....	54
Overførsel af driftsmidler fra 2025 til 2026 for Kultur- og Fritidsudvalget.....	59
Overførsel af driftsmidler fra 2025 til 2026 for Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed.....	64
Overførsel af driftsmidler fra 2025 til 2026 for Arkitektur- og Byplanudvalget.....	70
Overførsel af driftsmidler fra 2025 til 2026 for Klima- og Miljøudvalget.....	75
Overførsel af mer-/mindreforbrug på anlægsprojekter fra 2025 for Økonomiudvalget.....	80
Overførsel af mer-/mindreforbrug på anlægsprojekter fra 2025 for Arkitektur- og Byplanudvalget...	83
Overførsel af mer-/mindreforbrug på anlægsprojekter fra 2025 for Klima- og Miljøudvalget.....	86
Overførsel af mer-/mindreforbrug på anlægsprojekter fra 2025 for Kultur- og Fritidsudvalget.....	90
Overførsel af mer-/mindreforbrug på anlægsprojekter fra 2025 for Børne- og Skoleudvalget.....	93
Overførsel af mer-/mindreforbrug på anlægsprojekter fra 2025 for Udvalget for Ældre, Omsorg og	97
Overførsel af mer-/mindreforbrug på anlægsprojekter fra 2025 for Social- og Beskæftigelsesudvalg	101
Beslutningsprotokol og underskriftsark.....	105

## **Punkt 1: Godkendelse af dagsorden**

00.01.00-A00-498549

### **Beslutning**

Dagsorden blev godkendt.

Anders Modey (V) deltog som suppleant for Randi Mondorf (V)

Lars Gissel (Ø) deltog som suppleant for Christoffer Emil Jexen (Ø)

## **Punkt 2: Meddelelser**

00.01.00-A00-498549

### **Beslutning**

Ingen meddelelser.

### **Bilag**

Tillægsbevillingsliste KMB 250326

Likviditetsopgørelse pr. 28. februar 2026

## **Punkt 3: Årsrapport whistleblowerordningen 2025**

00.01.00-A00-501437

### **Resume**

*Forvaltningens bemærkninger efter Økonomiudvalgets behandling*

*Økonomiudvalget fik den 18. marts 2026 forelagt årsrapporten fra whistleblowerordningen til orientering samt spørgsmålet om en fortsat udvidelse af ordningen til beslutning. Udvalget besluttede at fortsætte den udvidede whistleblowerordning for borgere.*

*Venstre begærede på mødet sagen standset og forelagt Kommunalbestyrelsen. Det er alene beslutningspunkter, der kan standses. Det betyder, at kommunalbestyrelsen her forelægges den del af sagen, der omhandler beslutningen om en fortsat udvidelse af whistleblowerordningen. Den øvrige del af sagen, som blev behandlet i Økonomiudvalget, herunder orienteringsdelen og de tilknyttede bilag, er derfor ikke medtaget.*

Sagen forelægges Kommunalbestyrelsen til beslutning.

Kommunalbestyrelsen besluttede i 2023 forsøgsvis at udvide ordningen til også at omfatte borgere. Den fortsatte udvidelse af ordningen forelægges Økonomiudvalget til godkendelse.

### **Sagsfremstilling**

Kommunalbestyrelsen besluttede i 2015 at oprette en whistleblowerordning i Rudersdal Kommune. Derefter blev whistleblowerordningen etableret som en intern enhed i 2016.

I 2019 vedtog Europa-Parlamentet whistleblowerdirektivet. Direktivet er implementeret i dansk ret ved lov vedtaget i juni 2021, som pålægger alle større arbejdsgivere at etablere og implementere en whistleblowerordning senest den 17. december 2021.

Med et ønske om at sikre åbenhed i forvaltningen og øge tilliden til whistleblowerordningens uafhængighed, overgik driften af Rudersdal Kommunes whistleblowerordning pr. 1. juli 2022 til advokatfirmaet Norrbom Vinding.

Ligeledes besluttede Kommunalbestyrelsen den 22. november 2023 forsøgsvis at udvide ordningen til også at omfatte borgere. Den udvidede del af ordningen er implementeret med virkning fra januar 2024 skal evalueres på nuværende tidspunkt med henblik på at vurdere, om denne del af ordningen skal fortsætte.

Forvaltningen vurderer på baggrund af de meget få indberetninger fra borgere, at ordningen med fordel kan fortsætte. Dels er grundlaget for at evaluere denne del af whistleblowerordningen fortsat sparsom, og dels er der ikke væsentlige udgifter forbundet med at bevare denne del af ordningen, da der alene er et fast fee på screenet sag.

De positive aspekter af den øgede tilgængelighed for indberetninger betyder, at forvaltningen anbefaler, at denne del af ordningen forlænges indtil der eventuelt bliver grundlag for yderligere evaluering eller fornyet stillingtagen.

### **Indstilling**

Direktionen foreslår,

2. at Økonomiudvalget godkender en fortsættelse af den udvidede whistleblowerordningen for borgere.

### **Vedtagelse fra udvalg**

#### **Vedtagelse fra Økonomiudvalget 2026-2029, den 18. marts 2026, punkt 3:**

Ad pkt. 2: Økonomiudvalget tiltræder direktionens forslag med 8 stemmer for (Det Konservative Folkeparti, Lokallisten, Radikale Venstre, SF, Socialdemokratiet og Liberal Alliance) og 2 stemmer i mod (Venstre)

Forinden bortfaldt følgende forslag fremsat af Venstre med 7 stemmer i mod (Det Konservative Folkeparti, Lokallisten, Radikale Venstre, Socialdemokratiet og SF) og 2 stemmer for (Venstre). 1 undlod at stemme (Liberal Alliance)

*”Venstre ønsker at få hele Rudersdals Whistleblowerordning til eftersyn og efterprøvet, med henblik på at sikre at ordningen virker som ønsket for vores medarbejdere og borgere”*

Venstre afgav følgende mindretalsudtalelse:

*”Venstre kan ikke på det foreliggende grundlag bakke op om at Whistleblowerordningen fortsætter uændret, og ønsker at denne sag diskuteres og besluttet af den samlede kommunalbestyrelse. Derfor benytter Venstre sig af standsningsretten”*

Da Venstre benyttede standsningsretten, forelægges sagen på det kommende møde i kommunalbestyrelsen.

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke i punktets behandling.

## **Beslutning**

Kommunalbestyrelsen vedtog at opretholde Økonomiudvalgets beslutning.

Forinden stillede Venstre følgende forslag:

- 1. "Kommunens whistleblowerordning omordnes, således at whistleblowerenheden ikke afrapporterer til ledelsen i kommunens forvaltning, men i stedet afrapporterer til kommunalbestyrelsen.*
- 2. Kommunalbestyrelsen pålægger borgmesteren at iværksætte den fornødne proces omkring ændring af kommunens styrelsesvedtægt, således at der etableres et udvalg under kommunalbestyrelsen, hvis formål alene er at håndtere whistleblowerindberetninger.*
- 3. Kommunalbestyrelsen vedtager, at advokater eller andre rådgivere, som håndterer whistleblowerindberetninger, ikke i en periode på 5 år før eller 5 år efter kan betjene nogen del af kommunen med rådgivning eller sagsførelse"*

Kommunalbestyrelsen tiltrådte følgende ændringsforslag fremsat af Court Møller (B):

*”Forslaget sendes til behandling i Økonomiudvalget”*

Som konsekvens heraf bortfaldt forslaget fra Venstre.

## Punkt 4: Kommissorium for Rudersdal Kommunes Erhvervsråd

24.00.00-A00-499878

### Resume

Af konstitueringsaftalen fremgår det, at der nedsættes et Erhvervsråd i Rudersdal Kommune. I denne sag foreslås rådet formelt nedsat og udkast til rådets kommissorium forlægges til beslutning.

Sagen forelægges Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen til godkendelse.

### Sagsfremstilling

I konstitueringsaftalen blev det aftalt, at der nedsættes et erhvervsråd i Rudersdal Kommune.

Det overordnede formål med Erhvervsrådet er at sikre en fælles stemme og et anker for det lokale erhvervslivs udvikling og vækst.

Rudersdal Kommune har gode erfaringer med at etablere dialog og samarbejde gennem erhvervsstrategiske temaer. Et stort antal lokale virksomheder har de seneste år taget del i dette arbejde og indgået i givende partnerskaber. De erfaringer ønskes der at arbejde videre med.

Erhvervsrådet skal derfor rumme en eksperimenterende og uformel dialog, hvor erhvervslivet, kommunen og erhvervsfremmeaktørerne sammen kan præge de strategiske beslutninger.

For at give plads til, at Erhvervsrådet er fleksibelt i sit virke og arbejdsform, vil rådet bestå af en fast repræsentation af medlemmer af kommunalbestyrelsen og et derfra mere åbent samarbejde med de lokale interessenter, der ønsker at bidrage og engagere sig i de aktiviteter og indsatser, der iværksættes.

Erhvervsrådet skal

- rådgive kommunalbestyrelsen i erhvervspolitiske spørgsmål, herunder prioritering af erhvervsstrategiske indsatser. Samtidig skal Erhvervsrådet bygge bro til de stående udvalg, fx i form af anbefalinger, anførte problemstillinger, forslag til indsatser mv.
- identificere og modne minimum ét årligt erhvervsstrategisk tema i Rudersdal Kommune, som udfoldes i et samarbejde mellem det lokale erhvervsliv, kommunen, civilsamfundet og forskellige erhvervsaktører.
- identificere virksomhedernes behov for tilbud og støtte fra erhvervsfremmesystemet.
- sikre, at der udvikles erhvervsrettede arrangementer i kommunen, og at der er fokus på at synliggøre og anerkende lokale succes historier. Samtidig er Erhvervsrådet ansvarlig for formidlingsaktiviteter rettet mod det lokale erhvervsliv.

Forvaltningen har udarbejdet vedlagte forslag til kommissorium.

### Medlemmer

På det konstituerende møde den 3. december 2025 blev følgende medlemmer af kommunalbestyrelsen udpeget til rådet:

Martin Barfoed (formand)  
Jacob Netteberg (næstformand)  
Khaled Mustapha  
Randi Mondorf

### Indstilling

Direktionen foreslår,

1. at Erhvervsrådet nedsættes, og
2. at forslag til kommissorium for Rudersdal Kommunes Erhvervsråd godkendes.

### Vedtagelse fra udvalg

## **Vedtagelse fra Økonomiudvalget 2026-2029, den 18. marts 2026, punkt 5:**

Økonomiudvalget indstiller direktionens forslag tilrådt.

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke i punktets behandling.

### **Beslutning**

Kommunalbestyrelsen tiltræder Økonomiudvalgets indstilling.

### **Bilag**

Kommissorium for Rudersdal Kommunes Erhvervsråd 19.2.26

## Punkt 5: Optagelse af lån - Regnskab 2025

00.32.00-Ø00-500637

### Resume

Kommunen har mulighed for at lånefinansiere bestemte typer af udgifter, herunder primært investeringer i energibesparende foranstaltninger og flygtningeboliger. Lånet skal senest optages i april året efter regnskabsåret.

Derfor skal der hvert år i marts tages stilling til optagelse af lån vedr. det foregående regnskabsår (2025).

Der er i 2026 budgetteret med lån for 9,1 mio. kr., mens "lånerammen" (de låneberettigede udgifter i regnskab 2025) udgør 11,3 mio. kr. Der kan dermed optages lån for 2,1 mio. kr. mere end budgetlagt, hvilket giver en merindtægt ift. budgettet i 2026.

Forskellen skyldes en forskydning i, hvornår de låneberettigede udgifter afholdes. Der forventes derfor et tilsvarende lavere lån i 2027.

Samlet set kan der i alt optages 1,9 mio. kr. mindre i lån i budgetperioden 2026-2029 end der var budgetteret.

Der skal gives tillægsbevillinger til forskydningen i optagelsen af lån, som forelægges Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen til godkendelse.

### Sagsfremstilling

#### Låneadgang 2026-2029

Kommunerne har kun mulighed for at optage lån til bestemte formål, som er defineret i den kommunale lånebekendtgørelse. Muligheden gælder primært for anlægsinvesteringer i energibesparende foranstaltninger og flygtningeboliger. Udgifterne til de pågældende projekter udgør kommunens "låneramme". Hvis kommunen selv giver lånegarantier til fx eksterne foreninger, reduceres lånerammen tilsvarende.

Beslutning om lån skal være truffet senest 31. marts i året efter regnskabsåret (2025), mens selve lånet skal være optaget inden udgangen af april. Lånoptagelsen i 2026 er således afhængig af "lånerammen" for 2025.

Kommunen budgetterer efter fast praksis med at udnytte lånerammen fuldt ud. Tabellen viser den budgetterede optagelse af lån og den mulige optagelse.

Optagelse af lån (mio. kr.)	2026	2027	2028	2029	I alt
Budget 2026-2029	9,1	30,0	7,9	15,9	62,9
Låneberettigede udgifter	11,3	20,7	10,5	18,6	61,1
Forskel*	2,1	-9,3	2,6	2,7	-1,9

\*Pga. afrunding afviger beløbet i sidste række i 2026 fra forskellen på de øvrige beløb i 2026.

Der kan i 2026 optages lån for 11,3 mio. kr., hvilket er 2,1 mio. kr. mere end budgetteret. Der kan i 2027 optages 9,3 mio. kr. mindre end budgetteret. I hele budgetperioden kan der optages 1,9 mio. kr. mindre. Forskydningen i låneadgangen skyldes, at de låneberettigede udgifter og garantier til eksterne foreninger afholdes og stilles i andre år end forudsat i budget 2026-2029. Det var fx forudsat, at der i 2025 blev stillet lånegarantier to padelforeninger på i alt 7,7 mio. kr., men lånegarantierne bliver først stillet i 2026. De to projekter er blevet forsinket pga. hhv. behov for yderligere undersøgelser ifm. VVM-screening på Rundforbi Idrætsanlæg samt konstatering af blød jord og jordforurening på arealet, hvor padelbanerne i Vedbæk skal anlægges. Det påvirker låneadgangen for både 2026 og 2027.

De øvrige forskydninger imellem årene skyldes en tidsmæssig opdatering af budgetterne til de låneberettigede anlægsinvesteringer, primært til energibesparende foranstaltninger. Anlægsbudgetterne bliver opdateret i overførselssagerne for anlægsudgifter, der behandles på møderækken i marts. Reduktionen af den samlede låneadgang på 1,9 mio. kr. i budgetperioden skyldes, at låneadgangen for dette beløb skubbes til 2030 pga. den nævnte opdatering.

Forvaltningen optager lånet på i alt 11,3 mio. kr. i 2026 i henhold til den gældende finansielle politik (vedtaget i Kommunalbestyrelsen i august 2022).

Låneadgangen i 2026-2029 er uddybet i bilag 1.

Forvaltningen påtænker at optage det aktuelle lån som variabelt forrentet, hvilket er inden for rammerne af den gældende finansielle politik fra august 2022. Forvaltningen vil på mødet holde et oplæg om de forskellige lånetyper, herunder swap-

aftaler til lån med fast betalingsrække. Oplægget er vedlagt som bilag 2.

#### *Bevillingsmæssige ændringer*

Der skal gives indtægtsbevillinger på hhv. 2,1 mio. kr. i 2026, 2,6 mio. kr. i 2028 og 2,7 mio. kr. i 2029 svarende til den højere låneadgang. De højere indtægter tilgår kassen. Indtægtsbevillingen i 2027 skal reduceres med 9,3 mio. kr., hvilket finansieres af kassen. Sagen medfører et samlet kassetræk i budgetperioden 2026-2029 på 1,9 mio. kr., der dog vil blive neutraliseret af en tilsvarende kasseopbygning i 2030, som indarbejdes i budgetforslaget 2027-2030.

Forskydningerne ændrer også de afledte udgifter til renter og afdrag, hvilket indarbejdes i budgetopfølgningen pr. 31. marts for 2026 og i budgetforslaget til 2027-2030.

Den fremtidige låneadgang, renter og afdrag vil dog også blive påvirket af eventuelle senere budgetopdateringer af de låneberettigede anlægsudgifter.

### **Indstilling**

Direktionen forslår indstillet,

1. at der optages et lån på 11,257 mio. kr. i 2026 vedrørende lånerammen for 2025,
2. at indtægtsbudgettet til lån forøges med 2,142 mio. kr. i 2026, 2,600 mio. kr. i 2028 og 2,700 mio. kr. i 2029, der tilgår kassen, og
3. at indtægtsbudgettet til lån reduceres med 9,345 mio. kr. i 2027, der finansieres af kassen.

### **Vedtagelse fra udvalg**

#### **Vedtagelse fra Økonomiudvalget 2026-2029, den 18. marts 2026, punkt 6:**

Økonomiudvalget indstiller direktionens forslag tiltrådt.

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke i punktets behandling.

### **Beslutning**

Kommunalbestyrelsen tiltræder Økonomiudvalgets indstilling.

### **Bilag**

Bilag 1 - låneadgang 2026-2029

Bilag 2 - lånetyper

## Punkt 6: Energiprojekter 2026 - Anlægsbevilling

82.09.01-G00-463884

### Resume

Rudersdal Kommune har et energispareprogram, der skal sikre løbende energi- og CO2-besparelser. Indsatsen er finansieret af løbende anlægsbevillinger. Der er i budget 2026 afsat rådighedsbeløb på 5.622.100 kr. på projekt 151044, Energispareprojekter, og 3.907.000 kr. på projekt 151057, Diverse ejendomme, energispareprojekter, til energibesparende foranstaltninger. Forvaltningen søger med nærværende sag om anlægsbevilling til at gennemføre projekterne.

I 2026 er der planlagt en række nye projekter, der skal nedsætte kommunens energiforbrug, herunder belysningsoptimering, optimering af ventilationsanlæg samt flere udviklingsprojekter.

Sagen forelægges Klima- og Miljøudvalget, Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen til godkendelse.

### Sagsfremstilling

Forvaltningen har i mere end 10 år arbejdet målrettet på at sænke kommunens energiforbrug gennem energibesparende foranstaltninger. En konsekvens af arbejdet er, at det er blevet sværere at finde projekter med en kort tilbagebetalingstid, da der er gennemført mange energibesparende foranstaltninger over årene. Kommunalbestyrelsen vedtog derfor på mødet den 3. september 2025, pkt. 21 ([link](#)), en længere tilbagebetalingstid på gennemsnitligt 12 år.

I 2026 er der derfor planlagt en række energispareprojekter med en tilbagebetalingstid på gennemsnitligt 12 år. Projekterne gennemføres af Rudersdal Ejendomme i samarbejde med de konkrete institutioner og områder.

Energibudgettet på driften reduceres med den årlige besparelse, der opnås for de gennemførte tiltag.

#### Projekter 2026

I 2026 vil fokus fortsat være på belysningsoptimering, optimering af ventilationsanlæg, efterisolering samt gennemførelse af rentable besparelsesforslag fra ejendommenes energimærker.

Nedenfor er en foreløbig liste over projekter, der vil blive gennemført i 2026.

Belysningsprojekter	Flere ejendomme	Udskiftning af eksisterende belysning til nyeste generation af LED
Optimering af ventilationsanlæg	Flere ejendomme	Udskiftning af motorer og frekvensomformere til EC-motorer
Udskiftning af ventilationsanlæg uden varmegenvinding	Flere ejendomme	Udskiftning af hele ventilationsanlæg uden varmegenvinding til tidssvarende og optimerede anlæg
Central styring af ventilationsanlæg	Flere ejendomme	Løbende optimering af driften af ventilationsanlæg fra centralt hold
Udviklingsprojekt - GreenInsight (Gate21) (flerårig)	Ejendomme	Herunder indkøb og installation af LoRaWan-målere, implementering af OS2iot, samt Ento Labs AI-værktøj
Indeklimaoptimering (flerårig)	Flere ejendomme	Etablering af indeklimaovervågning via sensortechnik, samt indkøb og installation af netværk og udstyr

I overførselssagen, som forventeligt forelægges sideløbende med nærværende sag, søges der om overførsel af uforbrugte rådighedsbeløb på projekt 151044, Energispareprojekter og projekt 151057, Diverse ejendomme, energispareprojekter, som blev anlægsbevillet i 2025. De midler vil blive anvendt til at afslutte de igangsatte projekter fra 2025.

Der søges om frigivelse af anlægsbevilling på hhv. 5.622.100 kr. og 3.907.000 kr. til at gennemføre de ovennævnte projekter, finansieret af de afsatte rådighedsbeløb i 2026 på projekt 151044, Energispareprojekter, og projekt 151057,

Diverse ejendomme, energispareprojekter.

## **Indstilling**

Direktionen foreslår indstillet,

1. at der gives en anlægsbevilling på 5.622.100 kr. til projekt 151044, Energispareprojekter, finansieret af det afsatte rådighedsbeløb i 2026, og
2. at der gives en anlægsbevilling på 3.907.000 kr. til projekt 151057, Diverse ejendomme, energispareprojekter, finansieret af det afsatte rådighedsbeløb i 2026.

## **Vedtagelse fra udvalg**

### **Vedtagelse fra Klima- og Miljøudvalget 2026-2029, den 11. marts 2026, punkt 7:**

KLIMA- OG MILJØUDVALGET indstiller direktionens forslag tiltrådt.

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke i punktets behandling.

### **Vedtagelse fra Økonomiudvalget 2026-2029, den 18. marts 2026, punkt 29:**

Økonomiudvalget indstiller Klima- og Miljøudvalgets indstilling tiltrådt.

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke i punktets behandling.

## **Beslutning**

Kommunalbestyrelsen tiltræder Klima- og Miljøudvalgets indstilling.

# Punkt 7: Forslag til Tillæg 2026-1 til Spildevandsplan 2025 - Godkendelse

00.22.00-P35-498918

## Resume

Forvaltningen har udarbejdet et forslag til Tillæg 2026-1 til den gældende spildevandsplan, Spildevandsplan 2025. Tillægget udgør det planmæssige grundlag for at gennemføre tre spildevandsprojekter, der har til formål at tilpasse forsyningsforholdene i de kloakerede områder der beskrives i tillægget.

Tillægget skal i henhold til lovgivningen udsendes i otte ugers offentlig høring før endelig vedtagelse.

Det er forvaltningens vurdering, at tillægget ikke vil medføre væsentlige negative miljøpåvirkninger, og tillægget forudsætter således ikke miljøvurdering.

Sagen forelægges Klima- og Miljøudvalget, Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen til godkendelse.

## Sagsfremstilling

Spildevandsplanen beskriver de nuværende og fremtidige kloakforhold indenfor Rudersdal Kommune. Planen udgør det retlige grundlag for den videre planlægning af kloakforsyningsområdet, fastlægger serviceniveaet og danner grundlag for forsyningens (NOVAFOS') investeringstakst i afløbssystemet.

Rudersdal Kommunes Spildevandsplan 2025 indeholder planlægning for opfyldelse af kravene til kommunen i de statslige vandområdeplaner, der udpeger søer og vandløb, hvor der skal ske en indsats mhp. forbedring af vandmiljøtilstanden.

Spildevandsplanen indeholder desuden et omfattende kortmateriale og datagrundlag for afløbssystemet, herunder bl.a. opdaterede kort over kloakplande og kloakledninger samt en opgørelse af overløbsmængder og data for kommunens rensesanlæg.

### *Om tillæg*

Spildevandsplanen bliver minimum én gang årligt suppleret med et tillæg til planen.

Tillæg udarbejdes af forvaltningen, når der f.eks. sker ændringer i kloakerede områder (byudvikling), eller når nye områder skal kloakeres. Et tillæg kan også indeholde rettelser til den gældende spildevandsplans indhold f.eks. hvis der ændres i administrationsgrundlaget, eller hvis der kommer ny lovgivning, som skal implementeres i planen.

Jf. tidligere praksis navngives tillæg med årstallet for tillæggets vedtagelse og et nummer, som refererer til rækkefølgen på tillæggene, og således er foreliggende tillæg navngivet Tillæg 2026-1.

Tillæg 2026-1 indeholder:

1. byudviklingsprojekt på Vejlesøvej 41, som følge af lokalplanlægning,
2. udvidelse af sparebassin B17 til Dumpedalsrenden, og
3. udtræden af kloakforsyning.

Ydermere indeholder tillægget en berigtigelse af spildevandsplanens afsnit om regler for udtræden i forbindelse med separatkloakering.

Ad 1: I forbindelse med ny lokalplanlægning på Vejlesøvej 41, 2840 Holte (lokalplan 303), er der behov for at fastsætte matriklens afledningsret i spildevandsplanen. Ejendommen har tidligere været brugt af Holtehus Efterskole, som er fraflyttet, og ejerne vil anvende ejendommen til boliger. Ejendommen er i dag fælleskloakeret, og med tillægget omlægges matriklen til separatkloakering i forbindelse med opførelse af etageboliger.

Ad 2: Det eksisterende sparebassin B17, der i dag aflaster til Dumpedalsrenden, skal udvides fra 700 m<sup>3</sup> til 5.000 m<sup>3</sup>. Udvidelsen medfører en markant reduktion af overløbshændelser samt udledte mængder fælleskloakvand fra oplandet til Dumpedalsrenden, der munder ud i Furesøen. Det estimeres, at der med udvidelsen vil ske en reduktion på ca. 98 % af de årlige udledte mængder fællesvand fra det eksisterende B17-bassin. B17 indgår allerede i gældende spildevandsplan, men der er behov for at ændre bassinstørrelserne og udløbsmængderne i planen.

Ad 3: I forbindelse med separatkloakeringen af Rudegård-området har Novafos, i samarbejde med de fire pågældende grundejere, anmodet om, at disse ejendomme udtræder af kloakforsyningen med deres tag- og overfladevand fremfor at separering af regnvand til offentlig kloak. I stedet skal de håndtere regnvandet ved nedsivning og/eller udledning til lokal sø.

Derudover indeholder tillægget en berigtigelse af afsnittet i gældende spildevandsplan om udtræden fra fælleskloak med tag- og overfladevand. At udtræde fra kloakforsyningen med sit regnvand vil sige, at ejendommen fremadrettet kun til have ret og pligt til at tilslutte sit husspildevand til den offentlige kloakeringsform.

Udtræden mod tilbagebetaling kan som udgangspunkt ikke finde sted, hvis ejendommen ligger i et fælleskloakeret område, der er planlagt til at skulle separatkloakeres. Tilladelse til udtræden kan dog gives, hvis forsyningen anmoder ejendommen om at søge kommunen herom.

I den nuværende tekst i spildevandsplanen er der behov for at tydeliggøre i hvilke situationer, en ejendom kan udtræde. Der er således ikke tale om en ændring af nuværende regler for udtræden, men blot for samlet at tydeliggøre reglerne for udtræden. Derudover har der været et behov for at tydeliggøre forskellen på at udtræde fra kloakforsyningen og på undtaget fra separatkloakering.

#### *Screening ift. miljøvurdering*

Jf. lov om miljøvurdering af planer og programmer er der gennemført en screening af tillægget. Det er forvaltningens vurdering, at tillægget ikke vil medføre væsentlige negative miljøpåvirkninger og der skal derfor ikke gennemføres en miljøvurdering af plantillægget.

#### *Videre proces*

Forslag til tillæg sendes i otte ugers offentlig høring. Efter høringsperioden samles og besvares eventuelle høringssvar. Såfremt forvaltningen ikke modtager væsentlige indsigelser der giver anledning til større rettelser i tillæggets indhold, vil forvaltningen, jf. delegationsplanen, træffe den endelige afgørelse om vedtagelse af tillægget.

### **Indstilling**

Direktionen foreslår indstillet, at forslag til Tillæg 2026-1 til spildevandsplan 2025 godkendes til udsendelsen i otte ugers offentlig høring.

### **Vedtagelse fra udvalg**

#### **Vedtagelse fra Klima- og Miljøudvalget 2026-2029, den 11. marts 2026, punkt 3:**

KLIMA- OG MILJØUDVALGET indstiller direktionens forslag tiltrådt med det ændringsforslag, at det afslutningsvis i afsnit 3 på side 4 i Tillæg 2026-1 tilføjes følgende:

*"Evt. ekspropriation vil bero politisk stillingtagen"*

Christoffer Emil Jexen (Ø) og Jens Kloppenborg (V) deltog ikke i punktets behandling.

#### **Vedtagelse fra Økonomiudvalget 2026-2029, den 18. marts 2026, punkt 28:**

Økonomiudvalget indstiller Klima- og Miljøudvalgets indstilling tiltrådt.

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke i punktets behandling.

### **Beslutning**

Kommunalbestyrelsen tiltræder Klima- og Miljøudvalgets indstilling, herunder udvalgets ændringsforslag.

### **Bilag**

Forslag til Tillæg 2026-1

# Punkt 8: Indsatser i 2026 til forbedring af vandmiljøet - Anlægsbevilling

00.22.00-P35-498918

## Resume

Klima- og Miljøudvalget bad i 2025 forvaltningen udpege indsatser i 2026 til at forbedre vandmiljøet i Rudersdals søer ([link](#)). Her fremlægges de indsatsområder, som forvaltningen anbefaler at påbegynde i 2026. Med sagen fremlægges desuden de estimerede udgifter til indsatserne via anlægsmidlerne i den såkaldte Sølivspulje.

Forslagene tager afsæt i det virkemiddelkatalog, der blev udarbejdet som resultat af møderne i Følgegruppe for rent vand og sundere vandmiljøer.

Sagen forelægges Klima- og Miljøudvalget, Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen til godkendelse.

## Sagsfremstilling

På møderne i Følgegruppe for rent vand og sundere vandmiljø blev det klart, at der tre steder på vandets vej kan arbejdes for at forbedre vandmiljøet: 1) Der hvor regnen falder hos grundejer og i byrummet, 2) i kloakken og 3) i søerne.

Forvaltningen foreslår, med udgangspunkt i resultaterne af Følgegruppens arbejde, at prioritere følgende indsatser i 2026:

1. Fokus på mere end 400 private søer
2. Tilstandsvurdering af udvalgte kommunale søer
3. Forundersøgelse og restaurering af Birkerød sø og Sjælsø
4. Inspirere til lokal regnvandshåndtering

### *1. Fokus på de mange private søer*

Rudersdal Kommune er der registreret ca. 400 private søer over 100 m<sup>2</sup>, hvor tilstanden i mange tilfælde kan forbedres hurtigt, afhængigt af ejernes viden og interesse for pleje.

Forvaltningen ønsker i 2026 at styrke vejledningen til private søejere om, hvordan mindre søer kan plejes og forbedres. Der foreslås udarbejdet opdateret vejledningmateriale samt afholdt et inspirationsmøde, hvor relevante plejemetoder præsenteres.

På sigt vil forvaltningen også kunne demonstrere konkrete plejetiltag på mindre kommunale søer, når tilstandsvurderingerne er gennemført. Virkemiddelkataloget peger på en række pleje- og restaureringsmetoder, der særligt egner sig til mindre søer.

### *2. Tilstandsvurdering af udvalgte kommunale søer*

Forvaltningen foreslår, at der gennemføres en tilstandsvurdering af 15 kommunalt ejede søer i 2026 og 2027 for at identificere relevante pleje- og restaureringstiltag. De udpegede søer er udvalgt ud fra flere kriterier, herunder:

- om de er omfattet af vandområdeplanerne,
- om de er beliggende i områder, der er udpeget til separatkloakering, og
- ud fra potentialet for at opnå et sundt vandmiljøet.

En tilstandsvurdering omfatter bl.a. vandkemi, sedimentforhold, fiskebestand og vegetation, der giver grundlag for at vurdere, om der er pleje- eller restaureringstiltag, der kan fremme søens tilstand. Tilstandsvurderingen kan således afklare, hvor der kan igangsættes konkrete pleje- og restaureringstiltag, og som vil kunne igangsættes i 2027.

Der er med midler afsat i Budget 2026 – 2029 allerede sammensat et intensiveret overvågningsprogram af kommunens større søer, der skal supplere den statslige overvågning NOVANA's jævnlige undersøgelser af målsatte søer i vandområdeplanerne. Overvågningen skal give et bedre kendskab til udviklingen af tilstanden i de større søer og give grundlag for at igangsætte restaurering.

### *3. Fortsætte arbejdet med forundersøgelse og restaurering af Birkerød sø og Sjælsø*

Arbejdet med at afklare mulighederne for restaurering af Birkerød Sø og Sjælsø er allerede igangsat.

For Birkerød Sø er der modtaget statsligt tilskud til en forundersøgelse, som skal afdække mulighederne for restaurering. Forundersøgelsen forventes afsluttet i august–september 2026, hvorefter forvaltningen forventer at søge statsligt tilskud til restaurering, hvis resultaterne peger på et potentiale.

Sjælsø blev i den reviderede vandområdeplan 2021–2027 (VP3 II), vedtaget den 18. december 2025, udpeget til restaurering. Det giver mulighed for at søge midler til en forundersøgelse. Forvaltningen forventer at søge i førstkommende ansøgningsrunde i forsommeren 2026 i samarbejde med Allerød og Hørsholm Kommuner.

Forundersøgelserne og en eventuel restaurering af Birkerød Sø forventes at kræve kommunal medfinansiering fra Sølivspuljen. Forvaltningen vil fremlægge særskilte sager i forbindelse med ansøgningerne.

#### *4. Inspirere grundejere til lokal regnvandshåndtering*

Grundejere og grundejerforeninger spiller en central rolle i at reducere overløb til søer og vandløb ved at håndtere regnvand på egen grund – især i områder, hvor separatkloakering ligger langt ude i fremtiden. Når regnvand tilbageholdes eller nedsives lokalt, mindskes belastningen af kloakken, og risikoen for overløb reduceres.

Valg af rette løsninger afhænger af jordbund, grundvandshøjde og grundens placering, men der er særligt effekt i at erstatte uigennemtrængelige belægninger med permeable. Forvaltningen foreslår derfor, at der igangsættes inspiration og vejledning af grundejere mhp. at anvende permeable belægninger til bl.a. indkørsler og terrasser.

I 2026 udarbejdes kampagne- og inspirationsmateriale, der tydeliggør grundejernes medansvar og muligheder for at forbedre søernes tilstand gennem valg på egen grund. Materialet foreslås udformet i flere formater – tekst, video og visuelle elementer – med fokus på effekten af permeable belægninger samt sammenhængen mellem nedsivning, forsinkelse og kloaksystemet.

#### **Økonomi**

Der er i 2026 afsat 2 mio. kr. til projekt 151560 Sølivspulje. Forvaltningen forventer ultimo 2026 at kunne udpege mindre kommunale søer, hvor plejetiltag eller restaurering kan iværksættes i 2027. Samtidig afklares behovet for kommunal medfinansiering til en eventuel restaurering af Birkerød Sø samt for Sjælsø i forbindelse med ansøgning og forundersøgelse.

Forvaltningen arbejder desuden med at identificere kommunale arealer, hvor regnvandshåndtering og forsinkelsesløsninger kan etableres med effekt for vandmiljø og biodiversitet. Skitser forventes forelagt i starten af 2027.

Med denne sag søges om frigivelse af 850.000 kr. fra Sølivspuljen. Forvaltningen foreslår:

- 400.000 kr. til udvikling af kommunikations- og vejledningsmateriale om pleje af mindre private søer samt regnvandshåndtering på privat grund.
- 450.000 kr. til indledende analyser og tilstandsvurderinger af 20 kommunale søer.

#### **Proces**

Forvaltningen foreslår, at Klima- og Miljøudvalget årligt præsenteres for resultaterne af det forgangne års indsatser samt forvaltningens forslag til det kommende års indsatser indenfor rammerne af Sølivspuljen.

#### **Indstilling**

Direktionen foreslår indstillet,

1. At udvalget godkender forslag til prioriterede indsatser i 2026, og
2. At der gives en anlægsbevilling på 850.000 kr. til udførelse af indsatserne, finansieret af projekt 151560 Sølivspulje.

#### **Vedtagelse fra udvalg**

##### **Vedtagelse fra Klima- og Miljøudvalget 2026-2029, den 11. marts 2026, punkt 5:**

KLIMA- OG MILJØUDVALGET indstiller direktionens forslag tiltrådt.

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke i punktets behandling.

##### **Vedtagelse fra Økonomiudvalget 2026-2029, den 18. marts 2026, punkt 30:**

Økonomiudvalget indstiller Klima- og Miljøudvalgets indstilling tiltrådt.

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke i punktets behandling.

## **Beslutning**

Kommunalbestyrelsen tiltræder Klima- og Miljøudvalgets indstilling.

# Punkt 9: Forslag til Lokalplan 306 for et område ved Vedbæk Stationsvej og Baneskellet samt tillæg 17 til Kommuneplan 2021 – Endelig vedtagelse

00.22.00-P35-498920

## Resume

Kommunalbestyrelsen besluttede den 26. november 2025 en række ændringer til Forslag til Lokalplan 306. De vedtagne ændringer betød, at lokalplanen har været i supplerede høring.

Forslag til Lokalplan 306 har været fremlagt i supplerende høring fra den 4. december 2025 til og med den 18. december 2025. Der er i høringsperioden indkommet 34 høringssvar.

Forslag til Lokalplan 306 for et område ved Vedbæk Stationsvej og Baneskellet samt tillæg 17 til Kommuneplan 2021 forelægges Arkitektur- og Byplanudvalget, Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen til beslutning om endelig vedtagelse.

## Sagsfremstilling

Forslag til Lokalplan 306 for et område ved Vedbæk Stationsvej og Baneskellet samt Tillæg 17 Tillæg Kommuneplan 2021, omfatter Bydelscenteret i Vedbæk, det vil sige Vedbæk Stationsvej og dele af Baneskellet.

Lokalplanen tager udgangspunkt i principperne i visionsplanen for Vedbæk og fastlægger rammer for udviklingen af bydelscenteret omkring Vedbæk Stationsvej, således at udviklingen understøtter områdets karakter af stationsby med blandende byfunktioner. Lokalplanen sikrer ligeledes muligheder for nye byrum og mødesteder, der kan understøtte det lokale by- og handelsliv og fastholder udadvendte facader, og publikumsorienterede funktioner i gadeplan.?

### Høring

Ved høringsfristens udløb har forvaltningen modtaget 35 høringssvar. De fulde høringssvar er vedlagt som bilag i skemaform. Forvaltningen har i forbindelse med de indkomne høringssvar udarbejdet en kort opsummering af høringssvarene med forvaltningens forslag til besvarelse og ændringer af lokalplanen. Skemaet er vedlagt som bilag. Høringssvarene berører primært følgende emner:

- Bevarelse af eksisterende bygning i delområde 4 (Vedbæk Stationsvej 12)

Størstedelen af høringssvarene gør indsigelse mod nedrivning af den eksisterende hovedbygning på Vedbæk Stationsvej 12. Høringssvarene påpeger, at bygningen repræsenterer en vigtig del af den kulturhistoriske udvikling i Vedbæk. Det bemærkes yderligere at nedrivning og efterfølgende nybyggeri vil medføre et væsentlig højere CO<sub>2</sub>-aftryk end renovering. Høringssvarene fremhæver også, at den nuværende bygning er fuldt funktionsdygtig, og at der ikke foreligger tekniske grunde til nedrivning.

- Sundhedshus

Flere høringssvar udtrykker et ønske om et sundhedshus i Vedbæk, men påpeger, at der ikke ved lokalplanen er sikkerhed for, at der etableres et sundhedshus i delområde 4.

- Tagterrassen i delområde 4

Primært de nærmeste naboer påpeger, at tagterrassen i byggefelt C vil medføre indbliksgener og ønsker, at lokalplanen ikke giver mulighed for etablering af tagterrasse i delområde 4.

- Trafik og parkering

En række af høringssvarene udtrykker bekymring for, at yderligere bebyggelse og fortætning vil medføre øget trafik og mangel på parkeringspladser og foreslår en for adgangsbegrænsning til parkeringspladser i delområde 4.

For besvarelse af de enkelte temaer, se opsummering af høringssvarene med forvaltningens forslag til besvarelse. Høringssvarene har ikke givet anledning til ændringer.

### *Vedr. bevaring Vedbæk Stationsvej 12*

Kommunalbestyrelsen behandlede på mødet den 28. januar 2026 et borgerforslag om en række retningslinjer og krav til dokumentation, når en bygning ønskes nedrevet, samt bevaring af hovedbygningen beliggende Vedbæk Stationsvej 12.

Kommunalbestyrelsen vedtog ikke at imødekomme borgerforslaget. En privat borger i Vedbæk har til Kulturstyrelsen fremsendt et forslag til fredning af den eksisterende bygning beliggende Vedbæk Stationsvej 12 (delområde 4). Slots- og Kulturstyrelsen ved Center for Kulturarv har truffet afgørelse om ikke at rejse en fredningssag. De henviser til, at bygningen ikke har den væsentlige arkitektoniske eller kulturhistoriske værdi, der kan begrunde en fredning.

### *Forslag til ændringer i planen*

Efter høringsperioden har forvaltningen modtaget henvendelse fra museum Nordsjælland om, at lokalplanområdet er beliggende i en zone med store arkæologiske fund af international betydning. Der er derfor i hele planområdet stor risiko for at påtræffe væsentlige fortidsminder, som endnu ikke er udgravet eller registreret.

Redegørelsen foreslås derfor suppleret med følgende på side 29, under museumsloven:

*“Lokalplanområdet ligger i en zone med store arkæologiske fund af international betydning. Der er i hele planområdet stor risiko for at påtræffe væsentlige fortidsminder, som endnu ikke er udgravet eller registreret. Derfor skal Museum Nordsjælland kontaktes forud for etablering af afværgeforanstaltninger eller andre jordarbejder af nogen art. Alle fund af fortidsminder skal straks anmeldes til Museum Nordsjælland eller Kulturministeriet, og arbejdet standses i det omfang, det berører fortidsmindet, jf. museumslovens § 27”.*

Der tilføjes følgende fodnote til § 8.1 og § 8.2:

*“Museum Nordsjælland skal kontaktes forud for etablering af afværgeforanstaltninger eller andre jordarbejder, da der er i hele planområdet stor risiko for at påtræffe væsentlige fortidsminder, som endnu ikke er udgravet eller registreret.”*

## **Indstilling**

Direktionen forslår indstillet, at Forslag til Lokalplan 306 vedtages med de i dagsordenen foreslåede ændringer.

## **Vedtagelse fra udvalg**

### **Vedtagelse fra Arkitektur- og Byplanudvalget 2026-2029, den 11. marts 2026, punkt 9:**

ARKITEKTUR- OG BYPLANUDVALGET indstiller Direktionens forslag tiltrådt med den bemærkning, at § 8.13, suppleres med en bestemmelse om, at den eksisterende mur mod matrikel 2fv, 2ht og 2en bevares eller alternativt, at den skal erstattes med en tilsvarende mur.

Lars Høyer Holmqvist (I) deltog ikke i sagens behandling.

### **Vedtagelse fra Økonomiudvalget 2026-2029, den 18. marts 2026, punkt 24:**

Økonomiudvalget indstiller Arkitektur- og Byplanudvalgets indstilling tiltrådt.

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke i punktets behandling.

## **Beslutning**

Kommunalbestyrelsen tiltræder Arkitektur- og Byplanudvalgets indstilling med 21 stemmer for (Venstre, Radikale Venstre, Det Konservative Folkeparti, Liberal Alliance, Socialdemokratiet og SF) og 2 stemmer i mod (Enhedslisten, og Lokallisten)

## **Bilag**

Forslag til Lokalplan 306 til endelig vedtagelse

Høringssvar til supplerende høring af forslag til Lokalplan 306

Samlet oversigt over høringssvar og eventuelle ændringer i planen

# Punkt 10: Forslag til Lokalplan 312 Temalokalplan for en række åben lav boligområder i Birkerød - Endelig vedtagelse

00.22.00-P35-498920

## Resume

Den 29. oktober 2025 vedtog Kommunalbestyrelsen Forslag til Lokalplan 312 Temalokalplan for en række åben lav boligområder i Birkerød.

Lokalplansforslaget har været fremlagt i offentlig høring fra den 4. november 2025 til den 6. januar 2026. Ved høringsfristen udløb har forvaltningen modtaget 4 høringssvar.

Forslag til Lokalplan 312 Temalokalplan for en række åben lav boligområder i Birkerød, forelægges Arkitektur- og Byplanudvalget og Kommunalbestyrelsen til beslutning om endelig vedtagelse.

## Sagsfremstilling

Forslag til Lokalplan 312 er en temalokalplan for en række åben lav boligområder i Birkerød. Det vil sige, at den kun indeholder bestemmelser om matrikulære forhold, og fastlægger en bebyggelsesprocent på 25 i tråd med rammerne i kommuneplanen.

Formålet med lokalplanen er, at der ved matrikulære ændringer sikres en hensigtsmæssig grundform, adgangsforhold samt fastholdelse af den eksisterende matrikel- og bebyggelsesstruktur samt at bevare områdernes åbne og grønne karakter.

Lokalplanområdet omfatter en række villaområder (åben lav) i Birkerød. Områderne er ikke alle geografisk sammenhængende.

### *Offentlig høring*

Lokalplansforslaget har været fremlagt i offentlig høring fra den 4. november 2025 til den 6. januar 2026. Der er modtaget fire høringssvar, som vedlægges sammen med et resume af høringssvarene og forvaltningens forslag til besvarelse.

Høringssvarene omfatter følgende temaer:

- Enkelte høringssvar påpeger, at gamle og ofte utidssvarende servitutter fortsat er gældende, og dermed skaber forskelsbehandling mellem både kvarterer og naboer. Endvidere kan der i forhold til ejendomsvurderinger fortsat være en udfordring, da lokalplanen kan fastlægge en bebyggelsesprocent, som reelt er højere end fastlagt i en gældende servitut.
- Et høringssvar ønsker, at lokalplanen er mere detaljeret, herunder fastlægger antal etager og bevaringsværdig bebyggelse.
- Bemærkninger om lokalplanens afgrænsning, da den enkelte steder medtager vejarealer i afgrænsningen.

### *Bemærkninger til høringssvar*

Indenfor lokalplanområdet er der en række lokalplanlignende servitutter lyst i forskellige områder, der bidrager til områdernes regulering. Der aflyses ikke servitutter i forbindelse med temalokalplanen. Baggrunden er, at temalokalplanen dækker et meget stort geografisk område. Temalokalplanen regulerer ligeledes alene matrikulære forhold og bebyggelsesprocent, hvorfor det vurderes hensigtsmæssigt at fastholde servitutterne, indtil der udarbejdes mere detaljerede lokalplaner for områderne.

Lokalplanen er en temalokalplan, som ikke fastlægger bestemmelser om vejforhold. Det er derfor hensigtsmæssigt at udtage disse af planen. Det vurderes, at denne ændring ikke afstedkommer, at der skal gennemføres en supplerende høring. Dette er med henvisning til, at lokalplanen ikke indeholder bestemmelser for vejforhold.

### *Forslag til ændringer i planen*

På basis af høringssvarene foreslås følgende ændringer til lokalplansforslaget:

- Der tilføjes følgende fodnoter "På den enkelte ejendom kan være servitutter, som indeholder bebyggelsesregulerende bestemmelser. Lokalplanen aflyser ikke disse servitutter".
- Lokalplanens kortbilag ændres således, at selvstændige vejmatrিকler ikke indgår.

## **Indstilling**

Direktionen forslår indstillet, at Forslag til Lokalplan 312 Temalokalplan for en række åben lav boligområder i Birkerød vedtages med de i dagsordenen nævnte ændringer.

## **Vedtagelse fra udvalg**

### **Vedtagelse fra Arkitektur- og Byplanudvalget 2026-2029, den 11. marts 2026, punkt 10:**

ARKITEKTUR- OG BYPLANUDVALGET indstiller Direktionens forslag tiltrådt.

Lars Høyer Holmqvist (I) deltog ikke i sagens behandling.

## **Beslutning**

Kommunalbestyrelsen tiltræder Arkitektur- og Byplanudvalgets indstilling.

## **Bilag**

Lokalplan 312

Samlet høringssvar

Resume af høringssvar med forslag til ændringer og besvarelse

# Punkt 11: Mindre trafikikkerhedsprojekter 2026 - Anlægsbevilling

00.22.00-P35-498920

## Resume

I budgettet for 2026 er der afsat et rådighedsbeløb på 4.000.000 kr. til trafikikkerhedsprojekter.

Forvaltningen foreslår igangsætning af mindre trafikikkerhedsprojekter med henblik på at fremme trafikikkerheden, og søger om anlægsbevilling fra trafikikkerhedsmidlerne i 2026 til udførelsen.

Sagen forelægges Arkitektur- og Byplanudvalget, Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen til godkendelse.

## Sagsfremstilling

Forvaltningen orienterer i særskilt punkt til udvalgmødet om status for trafikulykker i Rudersdal Kommune for 2024.

Forvaltningen modtager løbende ønsker om tiltag, der kan regulere trafikken for at højne trafikikkerheden og øge trygheden. Forvaltningens forslag til prioritering lægger i høj grad op til tiltag, der erfaringsmæssigt forebygger ulykker - herunder fokus på opmærksomhed i trafikken - samt imødekommer behovet for, at hastigheden reduceres og trygheden forbedres.

På Kommunalbestyrelsens møde den 25. februar 2026, blev der bevilliget 800.000 kr. til at igangsætte arbejde med ny trafik- og mobilitetsplan. Der resterer derfor 3.200.000 kr. til andre projekter.

*Øvrige projekter, der foreslås prioriteret i 2026:*

### 1. Bystykket i Nærum – fartdæmpende foranstaltninger

Nærum er en hastighedsdæmpet zone med 40 km/t. Der er foranstaltninger på de fleste af vejene – dog ikke på Bystykket. Beboerne oplever, at vejen i høj grad bliver benyttet som smutvej til og fra Nærum Hovedgade. Trafikmålingen viser, at gennemsnitshastigheden ligger over det tilladte, hvorfor forvaltningen anbefaler at der etableres to bump.

Overslagspris: 50.000 kr.

### 2. Ombygning af Nordvanggårdsvej

Nordvanggårdsvej, på strækningen mellem Bistrupvej og vejlukningen, er i dårlig stand og skal derfor renoveres, som beskrevet i andet dagsordenspunkt på dette møde. I forbindelse med denne renovering, anbefaler forvaltningen, at der udføres en række trafikikkerhedsmæssige forbedringer på baggrund af den gennemførte tryghedsanalyse i Birkerød. Forvaltningen er endvidere i dialog med Søholmskolen, Matrikel Bistrup. Skolen har bl.a. udført ”Trafik i børnehøjde” projekt, som har peget på steder på elevernes skolevej, hvor de føler sig utrygge. I dag er der mange biler, der parkerer delvist på cykelstien langs Nordvanggårdsvej. Forvaltningen foreslår, at parkeringsforholdene forbedres ved at inddrage skillerabatten og lidt af cykelstien for at få plads til en p-bane. Krydsningspunktet, ved den lille sidevej på Nordvanggårdsvej ved bilforhandleren, opleves utryg, hvorfor dette skal forbedres. Krydsningspunktet vil blive tydeliggjort og der vil blive skærpet fartdæmpning. Forvaltningen foreslår også at sænke hastigheden til 30 km/t på strækningen og etablere 30 km bump.

Overslagspris: 750.000 kr.

### 3. Nærum Hovedgade/Nærumgårdsvej

Krydset opleves stort og åbent, og der er tendens til at trafikanter ikke sætter farten ned i forbindelse med svingning til og fra Nærum Hovedgade. Det foreslås, at krydset strammes op med en overkørbar midterhelle på Nærumgårdsvej.

Overslagspris: 300.000 kr.

#### 4. Teglpporten

Fra tryghedsanalysen i Birkerød blev det påpeget at Teglpporten opleves utryg. Derudover blev der på Klima- og Miljøudvalgets møde den 3. december 2025 ([LINK](#)) bestilt en analyse af trafikken på Teglpporten. Forvaltningen foreslår at der udarbejdes en trafikale analyse samt et skitseprojekt, der forelægges Arkitektur- og Byplanudvalget

Overslagspris: 350.000 kr.

#### 5. Nærum Vænge

Beboerne langs Nærum Vænge oplever at flere parkerer ulovligt til gene for trafikikkerheden og de lette trafikanter. De ønsker at der opmærkes parkeringsbåse/bane på strækningen.

Overslagspris 50.000 kr.

#### 6. Tornevangsvej/Ludvig Jensens vej

Fra tryghedsanalysen i Birkerød blev det påpeget, at lette trafikanter oplever det som utrygt at færdes i - og til og fra tunnellen under banen. Det skyldes, at cyklister kører med høj fart igennem tunnelen (trods forbud), samt at fodgængere selv skal anmelde (ved fodgængertryk), at de ønsker grønt i signalet. Forvaltningen foreslår at der opsættes en forhindring ved tunnelen, så cyklister tvinges ned i fart. Det kan være en stibom eller forskudte plantekasser. Desuden foreslår forvaltningen, at lyssignalet omprogrammeres, så fodgængere får automatisk grønt sammen med hovedretningen.

Overslagspris 100.000 kr.

#### 7. Skitseprojekt og ny analyse af de trafikale forhold for bløde trafikanter ved Føtex i Birkerød

I tryghedsanalysen for Birkerød der blev gennemført i 2024 er området omkring Føtex også markeret som utrygt. Tryghedsundersøgelsen peger på risici for bløde trafikanter i forbindelse med vareleverance til Føtex. Den indeholder dog ikke konkrete løsningsmuligheder. Der er allerede gennemført en række mindre tiltag i 2023. Der skal gennemføres en ny analyse og skitse af en realiserbar løsning på baggrund af anbefalingerne i det trafiknotat, der blev forelagt daværende Klima- og Miljøudvalget i marts 2023. Analysen og skitsen forelægges Arkitektur- og Byplansudvalget til godkendelse i juni. Genoptagelse af sagen om trafikale forhold ved Føtex er forelagt Arkitektur- og Byplanudvalget under andet punkt på denne dagsorden. Forvaltningen vil samarbejde med en ekstern trafikrådgiver om at løse opgaven.

Overslagspris 75.000 kr.

#### 8. Transportundersøgelse

Transportundersøgelsen ønskes gennemført for skoler i foråret 2026. Undersøgelsen har fokus på skoleelevers transportvaner og giver indsigt i, hvordan eleverne transporterer sig til skole. Resultaterne er fordelt på den enkelte skole og klasse. Undersøgelsen har tidligere været gennemført i Rudersdal Kommune i 2015, 2017 og 2020. Undersøgelsen er et godt grundlag for at se udviklingen af børns transportvaner og mulighed for at vurdere, om der er specifikke områder, hvor der kan gøres en indsats for børns transportvaner.

Overslagspris 125.000 kr.

#### 9. Kampagner og VSP – Vej Skole og Politisamarbejde

Budgettet vil gå til gennemførelse af sprit-, skole-, fart-, uopmærksomheds- og reflekskampagner, der har til formål at holdningspåvirke trafikanterne og derved forebygge ulykker. Der er ønske om fortsat at samarbejde om optimering af den færdselspræventive skoleindsats. Midlerne skal bruges til særlige arrangementer med færdselskontaktlærere og politi, herunder uddannelse, cyklistprøver, events med trafikikkerhedstemaer og skolefærdselsrettede aktiviteter med nabokommuner.

Overslagspris: 150.000 kr.

#### 10. Pulje til afmærkning og skilte

Forvaltningen modtager løbende henvendelser med ønsker til forbedret afmærkning. Det er ønsker om forbud, ændret skiltning, steler eller lignende. Tiltagene vil kunne udføres straks, hvor det af trafikikkerhedsmæssige årsager vurderes at være nødvendigt.

Overslagspris: 100.000 kr.

#### *Generelt vedrørende prioritering*

Prisoverslagene er foretaget uden forudgående projektering, og de er baseret på enheds- og erfaringspriser. De er derfor behæftet med usikkerhed.

Forvaltningen anbefaler, at projekt 1-10 gennemføres, og at der gives anlægsbevilling på i alt 2.050.000 kr. finansieret af trafikikkerhedsmidler på projekt 152082 Trafik- og miljøhandlingsplan for Rudersdal, trafikforanstaltninger, hvor der i 2026 er afsat 4.000.000 kr.

Med ovennævnte projekter og de 800.000 kr., der er prioriteret til udarbejdelse af ny trafik- og mobilitetsplan resterer der 1.150.000 kr. som forvaltningen vil forelægge udvalget til prioritering af andre kommende trafikikkerhedsprojekter, herunder realisering af trafikale løsninger ved Føtex. Øvrige mindre tiltag såsom opstregning af veje, skiltning mv. vil ikke blive forelagt udvalget men realiseres af forvaltningen i henhold til delegationsplanen.

### **Indstilling**

Direktionen foreslår indstillet, at der gives en anlægsbevilling på 2.050.000 kr. til projekt 152082, Trafik- og miljøhandlingsplan for Rudersdal, trafikforanstaltninger, til udførsel af ovennævnte projekter 1-10 finansieret af det afsatte rådighedsbeløb i 2026 på projektet.

### **Vedtagelse fra udvalg**

#### **Vedtagelse fra Arkitektur- og Byplanudvalget 2026-2029, den 11. marts 2026, punkt 6:**

ARKITEKTUR- OG BYPLANUDVALGET indstiller Direktionens forslag tiltrådt med den bemærkning, at der findes 500.000 kr. på følgende trafikikkerhedsprojekter:

- Projekt 2, ombygning af Nordvanggårdsvej nedskrives med 100.000 kr., der finansieres via projektet for vejkapitalen, der er pkt. 2 på dagsorden.
- Projekt 3, Nærum Hovedgade/ Nærumgårdsvej, der er vurderet til 300.000 kr. beslutes, men udskydes til 2027.
- Projekt 6, Tornevangsvej/ Ludvig Jensens Vej, der er vurderet til 100.000 kr. udskydes eller finansieres via driftsmidler. Noget af det kan finansieres via projekt 10 "Pulje til afmærkning og skilte".

Lars Høyer Holmqvist (I) deltog ikke i sagens behandling.

#### **Vedtagelse fra Økonomiudvalget 2026-2029, den 18. marts 2026, punkt 25:**

Økonomiudvalget indstiller Arkitektur- og Byplanudvalgets indstilling tiltrådt.

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke i punktets behandling.

### **Beslutning**

Kommunalbestyrelsen tiltrådte Arkitektur- og Byplanudvalgets indstilling med følgende ændringsforslag fremsat af Alexander Friborg (C) indarbejdet:

*”Projekt 10 sendes retur til Arkitektur- og Byplanudvalget sammen med det konkrete forslag fra Liberal Alliance, således at disse kan vurderes op mod hinanden.*

*Arkitektur- og Byplanudvalget bemyndiges til at træffe beslutning desangående inden for den økonomiske ramme på 100.000 kr.”*

Anders Nim (I) stillede forinden følgende ændringsforslag, som bortfaldt som følge af det tiltrådte ændringsforslag:

*”De 100.000 kr., som i projekt 10 er afsat til pulje til afmærkning og skilte, anvendes i stedet til at flytte den mekaniske bom ved Rundforbi Idrætsanlæg, så den placeres helt ude ved adgangen til Rundforbi på Egebækvej”.*

Forslaget fra Ander Nim med billede er vedlagt som bilag.

## **Bilag**

Ændringsforslag Liberal Alliance

# Punkt 12: Renovering af vejnettet og bevarelse af vejkapitalen – Anlægsbevilling

00.22.00-P35-498920

## Resume

Forvaltningen har nu planlagt årets renoveringer af vejnettet til bevarelse af vejkapitalen. Til disse arbejder søges en anlægsbevilling på 9,513 mio. kr. finansieret af projekt 152271 - Renovering af vejnettet og bevarelse af vejkapitalen. Der orienteres i sagen endvidere om tilstanden af asfalten på kørebaner, cykelstier og p-pladser, fortove og kantsten samt vejafvandingen på de offentlige veje i kommunen.

Sagen forelægges Arkitektur og Byplanudvalget, Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen til godkendelse.

## Sagsfremstilling

Af budget 2026 fremgår det, at blandt de langsigtede politiske mål i Rudersdal Kommune, at kommunens veje og bymiljøer skal være smukke og grønne og styrke kommunens profil som attraktiv grøn bokommune. Tilgængeligheden til kommunen skal være kendetegnet ved gode regionale forbindelser og et godt og velfungerende lokalt vej- og stinet. Borgerne skal opleve velfungerende transportsystemer og et veludbygget transportnet i et smukt visuelt miljø, hvor den investerede anlægskapital bevares.

Der ligger store værdier bundet i de offentlige veje i Rudersdal Kommune – den såkaldte vejkapital. På nuværende tidspunkt er vejkapitalen, dvs. værdien af vejnettet, ca. 1,3 mia. kr. Til sammenligning udgør nyværdien ca. 1,9 mia. kr. Det betyder, at der er behov for løbende at investere i vedligeholdelsen af de offentlige veje, hvis den investerede anlægskapital skal bevares på et hensigtsmæssigt niveau. Med budgetaftalen for 2026 er indsatsen for renovering af kommunens veje væsentligt styrket gennem tilførsel af midler, så investeringerne kan øges.

Vinter og vedvarende frost kombineret med trafikbelastning slider hårdt på vejnettet. Der opstår revner i asfalten, som udvikler sig til slaghuller, der skal repareres hurtigst muligt, for at undgå at skaderne forplanter sig til vej-kassen, der udgøres af de lag af vejbelægninger, der ligger under asfaltslidlaget. Skader i vej-kassen er dyrere at reparere end slaghuller i det øvre asfaltlag. Ovennævnt opgørelse af nuværende vejkapital er udarbejdet før denne vintersæson.

Forvaltningen har en særskilt driftspulje til reparation af slaghuller. Ligeledes har forvaltning driftspuljer til reparation af skader på fortove og vedligeholdelse af vejafvanding. Når reparationsomkostningerne bliver for høje, og budgettet ikke længere kan følge med, er det nødvendigt med ekstra investering for at vedligeholde vejkapitalen.

Det er vejmyndighedens – og dermed Kommunalbestyrelsens – ansvar at holde de offentlige veje i den stand, som trafikens art og omfang kræver. For at følge vejnettets tilstand gennemfører forvaltningen løbende tilstandsregistreringer, som giver et overblik over den aktuelle tilstand og gør det muligt at følge skadesudviklingen over tid.

Daværende kommunalbestyrelse indgik i slutning af 2025 forlig om at afsætte 5 mio. kr. ekstra pr. år til vedligeholdelse af kommunens vejkapital.

### *Status på vejkapitalen 2026*

I 2026 er der behov for investeringer inden for især tre områder, hvilket beskrives nærmere i det vedlagte bilag:

- Asfaltslidlag
- Fortove og kantsten
- Vejafvanding

Der er 213 km offentlige veje. 15 % af disse har et asfaltslidlag i kategorien ”uacceptabel” eller ”kritisk”. Asfalten på cykelstierne er generelt i god stand, da der de seneste år er gennemført en målrettet indsats for at hæve niveauet. Denne opgradering har dog haft negativ indflydelse på kørebanernes tilstand, da en større andel af det årlige budget til nye slidlag er anvendt på stierne, hvilket har reduceret ressourcerne til asfalt på kørebanerne.

Der findes ikke et samlet overblik over tilstanden af de knap 100.000 m<sup>2</sup> p-pladser på offentligt vejareal. Disse renoveres som regel først, når de er tæt på at være nedslidte og ikke længere kan udbedres ved lapning.

Der er 287 km offentlige fortove og 451 km kantsten. 23 % af fortovene har en tilstand, der er kategoriseret som ”ringe” eller ”under middel”.

Vejafvandingen omfatter flere delelementer. Kommunen har ansvaret for 7 LAR- anlæg, ca. 9.000 vejbrønde med tilhørende stikledninger samt 30 km regnvandsledninger til vejvand (hovedledninger). På den øvrige del af vejnettet afvander stikledningerne til fællesledninger vedligeholdet af Novafos. 56 % af stikledninger og vejbrønde er i tilstanden ”dårlig”.

#### *Tilgang til vedligeholdelse af vejkapitalen*

Asfaltarbejder og større renoveringsprojekter gennemføres ud fra et helhedssyn, hvor det undersøges, om eksisterende forhold kan forbedres, herunder trafiksikkerhed og tilgængelighed. Derudover opnås en økonomisk gevinst ved at gennemføre én samlet renovering frem for enkeltstående projekter. Forvaltningen indgår, hvor det er muligt, aftaler med ledningsejere om medfinansiering, primært i forbindelse med asfaltarbejder efter deres gravearbejder.

Under veje, stier og fortove ligger et omfattende net af værdifuld infrastruktur, herunder ledninger til vand, fjernvarme, spildevand, gas, regnvand og højspænding samt kabler til el, tele- og kommunikation, antenne, fibernet, vejbelysning og signalanlæg. Planlægningen af årets arbejder sker under hensyntagen til øvrige planlagte renoveringsarbejder på disse ledninger.

Når der skal udlægges nyt asfaltslidlag på en vej, er det – ud over selve asfaltarbejdet – ofte nødvendigt at udføre omkostningstunge arbejder såsom renovering af vejafvandingen samt hævnning af kantsten og fortov. Hvis kantsten og fortov ikke renoveres samtidig, vil den nye asfalt komme til at ligge højere end eller i niveau med kantsten og fortov. Det giver problemer med vejvandet, som ikke længere ledes korrekt til vejbrøndene, men i stedet kan løbe ud på fortovet eller ind over matrikelskel. Det er ligeledes vigtigt, at vejafvandingen renoveres inden udlægning af nyt slidlag, så der ikke senere skal foretages opgravninger, som ødelægger den tætte asfaltbelægning.

#### *Planlagte arbejder i 2026*

Kantsten og fortov renoveres på følgende strækninger:

- Nordvanggårdsvej mellem Bistrupvej og vejlukningen (med ombygning af tværprofil for at forbedre trafiksikkerheden)
- Højbjerggårdsvej mellem Skovlyskolens p-plads og nr. 38
- Skodsborgvej mellem Langebjerg og ca. nr. 240 (kantsten mellem kørebane og cykelsti samt i helleanlægget ved stikrydningen)

Nyt asfaltlag udlægges på:

- Hørsholm Kongevej mellem Kongevejen og tilkørslen til Helsingørmotorvejen (efter afslutning af de nye cykelstier)
- Søllerødvej, hvor der også etableres bump og 40 km/t-zone (besluttet af Kommunalbestyrelsen 24. april 2024, pkt. 19)

Vejafvandingen renoveres på:

- Nordvanggårdsvej
- Langebjerg
- Alléen
- Skyttebjerg (stamvej)
- Skodsborgvej mellem Langebjerg og ca. nr. 240
- Carlsmindevej
- Højbjerggårdsvej
- Nordvanggårdsvej mellem Bistrupvej og vejlukningen
- Kjærvej

Forvaltningen anbefaler, at der gives en anlægsbevilling på 9,513 mio. kr. til gennemførelse af ovenstående arbejder i 2026, finansieret af rådighedsbeløbet på projekt 152271 – Renovering af vejnettet og bevarelse af vejkapitalen.

Forvaltningen vurderer, at ovennævnte projekter kan rummes indenfor det afsatte rådighedsbeløb. Der kan ikke udarbejdes et bygherreoverslag pr. ovennævnt projekt, da det forudsætter udarbejdelse af et detailprojekt for hver

strækning. Forvaltningen finder det uhensigtsmæssigt at anvende tid og mange ressourcer på detailprojektering. Der er indgået rammeaftaler med eksterne entreprenører, der vil udføre ovennævnte opgaver. Rammeaftalerne har været i udbud og udbydes løbende, når de udløber.

## **Indstilling**

Direktionen foreslår indstillet,

1. at vejnettets tilstand forelægges til orientering, og
2. at der gives en anlægsbevilling på 9,513 mio. kr. til projekt 152271 – Renovering af vejnettet og bevarelse af vejkapitalen til udførsel af de ovennævnte projekter finansieret af det afsatte rådighedsbeløb i 2026 på projektet.

## **Vedtagelse fra udvalg**

### **Vedtagelse fra Arkitektur- og Byplanudvalget 2026-2029, den 11. marts 2026, punkt 2:**

ARKITEKTUR- OG BYPLANUDVALGET indstiller Direktionens forslag tiltrådt.

Lars Høyer Holmqvist (I) deltog ikke i sagens behandling.

### **Vedtagelse fra Økonomiudvalget 2026-2029, den 18. marts 2026, punkt 27:**

Økonomiudvalget indstiller Arkitektur- og Byplanudvalgets indstilling tiltrådt.

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke i punktets behandling.

## **Beslutning**

Kommunalbestyrelsen tiltræder Arkitektur- og Byplanudvalgets indstilling.

## **Bilag**

Vejnettets tilstand

Renoveringsbehov

Oversigtskort

# Punkt 13: Renovering af vejbro på Trørødvej over Maglemoserenden – Anlægsbevilling

00.22.00-P35-498920

## Resume

Forvaltningen orienterede i marts 2021 daværende Klima- og Miljøudvalg om, at vejbroen, der fører Trørødvej over Maglemoserenden, er i dårlig stand og skal repareres inden for tre til fem år.

Der søges nu en anlægsbevilling på 2 mio. kr. til udførelse af reparationsarbejderne.

Sagen forelægges Arkitektur- og Byplanudvalget, Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen til godkendelse.

## Sagsfremstilling

Forvaltningen orienterede den 10. marts 2021 ([link](#)) om tilstanden af vejbroen, der fører Trørødvej over Maglemoserenden (se kortbilag). Det blev i efteråret 2020 konstateret, at broen er i dårlig stand. Forvaltningen anbefalede derfor, at broen skulle renoveres inden for tre til fem år. Kommunalbestyrelsen gav på den baggrund, den 26. marts 2025 ([link](#)) en anlægsbevilling på 300.000 kr. til udarbejdelse af udbudsprojekt for renoveringsarbejderne.

Udbudsprojektet er nu udarbejdet med tilhørende anlægsoverslag på 2 mio. kr. Anlægsarbejderne er blevet væsentligt dyrere siden 2020. Dette skyldes stigende materialepriser samt at renoveringsomfanget er øget pga. forværring af betonens tilstand.

Broen skal om-isoleres. Dvs. at der skal udlægges en vandtæt, elastisk membran oven på brodækket (broens bærende betonkonstruktion) for at beskytte dette mod vandindtrængning, frostskafer, kemikalier og korrosion, som er en naturlig nedbrydning af metaller gennem reaktioner med omgivelserne, primært ilt og fugt. Det svækker materialets styrke og funktion ved at det rustner. Membranen forlænger broens levetid betydeligt, da den holder fugt ude og forhindrer nedbrydning af betonen. Desuden skal der udføres en del betonreparationer på undersiden af broen, bl.a. skal den nordlige kantbjælke udskiftes, og rækværket skal udskiftes i begge sider.

I investeringsplanen er der et rådighedsbeløb på 1,32 mio. kr. i 2026 på projekt 152208 – Renovering af vejbro på Trørødvej over Maglemoserenden. Det afsatte rådighedsbeløb er ikke tilstrækkeligt til at gennemføre disse arbejder.

Forvaltningen foreslår derfor, at renoveringen af vejbroen finansieres delvist af rådighedsbeløbet på projekt 152208, og at det manglende rådighedsbeløb på 680.000 kr. finansieres af opsparede midler til renovering af broer og bygværker.

### *Lukning af Trørødvej*

Det bemærkes, at brodækkets udformning og de begrænsede pladsforhold på Trørødvej gør, at det er nødvendigt at spærre Trørødvej for gennemkørende trafik, mens broen renoveres.

Når vejen er lukket for trafik, kan arbejdet også udføres væsentligt hurtigere, dvs. på ca. 7 uger mod 2 x 6 uger, hvis arbejdet udføres i to etaper (en kørebane ad gangen). Trørødvej planlægges lukket for gennemkørsel fra den 24. august 2026. På det tidspunkt er højsæsonen for strandbesøg slut og Vedbæk Havnedag 2026 er afholdt.

Forvaltningen vil forud for vejlukningen kommunikere grundigt ud til lokalområdet og til de berørte beboere. Direkte berørte naboer vil få brev i eBoks, og andre beboere i området vil blive informeret via SMS. Når vejen er lukket, inviteres de berørte beboere til informationsmøde på byggepladsen. Der informeres endvidere på kommunens hjemmeside og facebook.

## Indstilling

Direktionen foreslår indstillet, at der gives en anlægsbevilling på 2 mio. kr. til renovering af vejbroen på Trørødvej, finansieret af rådighedsbeløbet på 1,32 mio. kr. i 2026 på projekt 152208 – Renovering af vejbro på Trørødvej over Maglemoserenden samt af 680.000 kr. af opsparede midler til renovering af broer og bygværker.

## Vedtagelse fra udvalg

### Vedtagelse fra Arkitektur- og Byplanudvalget 2026-2029, den 11. marts 2026, punkt 7:

ARKITEKTUR- OG BYPLANUDVALGET indstiller Direktionens forslag tiltrådt.

Lars Høyer Holmqvist (I) deltog ikke i sagens behandling.

**Vedtagelse fra Økonomiudvalget 2026-2029, den 18. marts 2026, punkt 26:**

Økonomiudvalget indstiller Arkitektur- og Byplanudvalgets indstilling tiltrådt.

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke i punktets behandling.

**Beslutning**

Kommunalbestyrelsen tiltræder Arkitektur- og Byplanudvalgets indstilling.

**Bilag**

Kortbilag

## Punkt 14: Bevilling til tværkommunalt sundhedssekretariat

00.17.15-G01-500910

### Resume

Den 1. april 2026 overtager Rudersdal Kommune det tværkommunale sundhedssekretariat. Med denne sag søges godkendelse af udgifts- og indtægtsbevilling til afholdelse af udgifter og indtægter relateret til det tværkommunale sundhedssekretariat.

Sagen forelægges Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed, Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen til godkendelse.

### Sagsfremstilling

I forbindelse med Sundhedsreformen etableres 17 nye lokalpolitiske sundhedsråd bestående af regions- og kommunalpolitikere. Rudersdal Kommune bliver organisatorisk en del af Sundhedsråd Københavns Omegn Nord sammen med Herlev, Ballerup, Gentofte, Gladsaxe, Lyngby-Taarbæk, Rødovre, Egedal og Furesø Kommune.

Den 1. april 2026 overtager Rudersdal Kommune det tværkommunale sundhedssekretariat, hvor tre personer skal understøtte sundhedsrådets kommunale medlemmer. Med denne sag søges om bevilling til at afholde de indtægter og udgifter, der er forbundet med at løse opgaven.

#### Økonomi

Udgiften til det tværkommunale sundhedssekretariat deles mellem de 9 medlemskommuner. Den 1. april 2026 overtager Rudersdal Kommune sekretariatet og dermed både udgifterne og indtægterne forbundet med at løse opgaven. Indtægterne og udgifterne forbundet med sundhedssekretariatet fremgår af tabel 1.

Tabel 1 – Udgift- og indtægtsbevilling

? Hele kr. 2026 P/L	Politisk udvalg	Politikområde	2026	2027	2028	2029
Udgifter sekretariat1	Ældre, Omsorg og Sundhed	Sundhed	1.897.500	2.530.000	2.530.000	2.530.000
Optrækning/Indtægter fra 9 kommuner	Ældre, Omsorg og Sundhed	Sundhed	-1.897.500	-2.530.000	-2.530.000	-2.530.000
Samlet/Kassepåvirkning	?	?	0	0	0	0

Idet overtagelsen i 2026 først sker den 1. april, udgør udgift- og indtægtsbevillingen for 2026 kun 9/12 af den årlige udgift/indtægt.

En specifikation af sundhedssekretariatets budget fremgår af vedlagte bilag 1.

### Indstilling

Direktionen foreslår indstillet,

1. at politikområde Sundhed ydes en indtægtsbevilling på 1.897.500 og en tilsvarende udgiftsbevilling på 1.897.500 i 2026, og
2. at politikområde Sundhed ydes en indtægtsbevilling på 2.530.000 og en tilsvarende udgiftsbevilling på 2.530.000 i 2027-2029

## **Vedtagelse fra udvalg**

### **Vedtagelse fra Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed, den 11. marts 2026, punkt 7:**

UDVALGET FOR ÆLDRE, OMSORG OG SUNDHED indstiller Direktionens forslag tilrådt.

Christoffer Buster Reinhardt (C) deltog ikke i punktets behandling.

### **Vedtagelse fra Økonomiudvalget 2026-2029, den 18. marts 2026, punkt 35:**

Økonomiudvalget indstiller Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundheds indstilling tilrådt.

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke i punktets behandling.

## **Beslutning**

Kommunalbestyrelsen tiltræder Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundheds indstilling.

## **Punkt 15: Brugsretsftaler padelanlæg**

00.01.00-A00-26874

### **Resume**

Kultur- og Fritidsudvalget har tidligere godkendt 2 foreningers ønske om placering af padelbaner på Vedbæk Idrætsanlæg og Rundforbi Idrætsanlæg.

Padelbanerne forventes anlagt i foråret 2026, og forvaltningen foreslår, at der indgås 25-årige brugsretsftaler med padelforeningerne.

Sagen forelægges Kultur- og Fritidsudvalget, Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen til godkendelse.

### **Sagsfremstilling**

Kultur- og Fritidsudvalget godkendte den 26. marts 2025 ansøgning fra FCR Padel om placering af 3 udendørs foreningsdrevne padelbaner med lys på Vedbæk Idrætsanlæg og ansøgning fra Rudersdal Padel Klub om placering af 6 udendørs foreningsdrevne padelbaner med lys på Rundforbi Idrætsanlæg. Padelbanerne forventes at blive taget i brug i foråret 2026.

Udvalget har endvidere ydet anlægstilskud og Kommunalbestyrelsen har stillet lånegaranti for 25-årige byggelån hos Kommunekredit til begge foreninger.

Forvaltningen er på den baggrund i dialog med begge foreninger om indgåelse af brugsretsftaler for de respektive padelanlæg. Forvaltningen foreslår, at der indgås brugsftsftaler for en periode på 25 år. Dette beror hovedsageligt på et hensyn til at give padelforeningerne sikkerhed for, at de kan igangsætte en langsigtet udvikling af deres aktiviteter, men skal også ses i lyset af, at Kommunalbestyrelsen allerede har stillet lånegaranti for et 25-årigt byggelån.

Med brugsretten får de to foreninger ansvaret for daglig drift og vedligeholdelse af padelanlæggene herunder det areal, som banerne er placeret på. Udgifter til el, vand og varme afholdes af Rudersdal Kommune som en del af de almene forbrugsudgifter for de idrætsanlæg, som padelanlæggene bliver en del af. Padelanlæggene stilles vederlagsfrit til rådighed for padelforeningerne.

Udkast til brugsftsftalerne fremgår af henholdsvis bilag 1 og bilag 2. Yderligere er kort over faciliteterne vedlagt som bilag 3 og bilag 4.

Forvaltningen foreslår, at forvaltningen bemyndiges til at indgå brugsftsftaler med de to padelforeninger ud fra rammerne i de vedlagte udkast.

### **Indstilling**

Direktionen foreslår indstillet, at forvaltningen bemyndiges til at indgå 25-årige brugsretsftaler med henholdsvis Rudersdal Padel Klub og FCR Padel på baggrund af rammerne i de to udkast, jf. bilag 1 og bilag 2.

### **Vedtagelse fra udvalg**

#### **Vedtagelse fra Kultur- og Fritidsudvalget 2026-2029, den 11. marts 2026, punkt 5:**

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET indstiller direktionens forslag tiltrådt.

#### **Vedtagelse fra Økonomiudvalget 2026-2029, den 18. marts 2026, punkt 31:**

Økonomiudvalget indstiller Kultur- og Fritidsudvalgets indstilling tiltrådt.

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke i punktets behandling.

### **Beslutning**

Kommunalbestyrelsen tiltræder Kultur- og Fritidsudvalgets indstilling.

### **Bilag**

Bilag 1. Brugsretsftale Rudersdal Padel Klub (udkast)

Bilag 2. Brugsretsftale FCR Padel (udkast)

Bilag 3. Rudersdal Padel Klub - bilag 1 brugsretsftale

Bilag 4. FCR Padel - bilag 1 brugsretsftale

## Punkt 16: Piberødhus – Anlægsregnskab

82.07.00-G01-462737

### Resume

Kommunens bygning på Sophie Magdelenes Vej 2H, 3460 Birkerød, også kaldet "Piberødhus", er siden 2022 blevet anvendt til midlertidigt at huse ukrainske flygtninge. Bygningen havde behov for istandsættelse, inden flygtningene kunne flytte ind. Der blev givet et rådighedsbeløb og tilhørende anlægsbevilling på 1.600.000 kr. til opgaven.

Opgaven er udført med et mindreforbrug på 654.656 kr. som forvaltningen foreslår tilgår anlægsprojektet 452086, Pulje til uforudsete anlægsudgifter.

Anlægsregnskabet forelægges Social- og Beskæftigelsesudvalget, Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen til godkendelse.

### Sagsfremstilling

Kommunalbestyrelsen gav den 18. maj 2022, punkt 3 ([link](#)), en anlægsbevilling på 1.600.000 kr. til klargøring af Piberødhus med henblik på midlertidigt at huse ukrainske flygtninge.

Arbejdet med klargøring er tilendebragt, og Piberødhus anvendes fortsat til at huse ukrainske flygtninge. Forvaltningen forelægger anlægsregnskab for projektet.

Anlægsbevilling i mio. kr.:	1,600
Håndværker	0,395
Rådgiver	0,229
Inventar	0,320
<b>I alt</b>	<b>0,945</b>
Mindreforbrug	0,654

Mindreforbruget skyldes hovedsageligt, at anlægsbudgettet var et groft overslag, da der var behov for hurtigt at kunne reagere på behovet for boliger til de ukrainske flygtninge, og behovet for istandsættelse var mindre end først antaget.

Forvaltningen foreslår, at mindreforbruget på 654.656 kr. tilgår anlægsprojektet 452086, Pulje til uforudsete anlægsudgifter.

### Indstilling

Direktionen foreslår indstillet,

1. at der gives en negativ tillægsbevilling til rådighedsbeløbet på 654.656 kr. på projekt 100020, Klargøring af Piberødhus til modtagelse af flygtninge i 2026,
2. at der gives en positiv tillægsbevilling til rådighedsbeløbet på 654.656 kr. på projekt 452086, Pulje til uforudsete anlægsudgifter i 2026, og
3. at anlægsregnskabet for projekt 100020 Klargøring af Piberødhus til modtagelse af flygtninge godkendes.

### Vedtagelse fra udvalg

#### **Vedtagelse fra Social- og Beskæftigelsesudvalget 2026-2029, den 11. marts 2026, punkt 6:**

SOCIAL- OG BESKÆFTIGELSESDUDVALGET indstiller Direktionens forslag tiltrådt

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke under behandlingen af punktet

#### **Vedtagelse fra Økonomiudvalget 2026-2029, den 18. marts 2026, punkt 23:**

Økonomiudvalget indstiller Social- og Beskæftigelsesudvalgets indstilling tiltrådt.

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke i punktets behandling.

## **Beslutning**

Kommunalbestyrelsen tiltræder Social- og Beskæftigelsesudvalgets indstilling.

# Punkt 17: Nyetablering af Baghuset til Specialinstitutionen Rudegårds Allé - Anlægsbevilling

00.01.00-G01-500171

## Resume

Der blev i budget 2025 afsat rådighedsbeløb på i alt 4,0 mio. kr. til projekt 200135 Renovering af Baghuset til Specialinstitutionen Rudegårds Allé som følge af skimmelvækst i bygningen.

Baghuset er imidlertid så medtaget af skimmelvækst, at nedrivning og nybyggeri er nødvendigt. Forvaltningen søger derfor frigivelse af de afsatte anlægsmidler til at igangsætte den nødvendige nedrivning af Baghuset og efterfølgende nybyggeri.

Sagen forelægges Social- og Beskæftigelsesudvalget, Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen til godkendelse.

## Sagsfremstilling

Baghuset til Specialbørnehuset Rudegårds Allé 39 er en fritliggende bygning på 144 kvm. Bygningen er opført i 1949 i letbeton med tagpaptag med hældning. I 2023 er der foretaget destruktive undersøgelser for fugt og skimmelvækst. Her er der konstateret omfattende skimmelvækst i betonklaplæg og i tagkonstruktion.

Baghusets primære anvendelse omfatter aktiviteter som eksempelvis testning og individuel motorisk og fysisk træning af børnene, som kræver plads til udfoldelse med pladskrævende hjælpemidler som kørestole, gang- og gå-stativer mv.

Grundet det forhøjede niveau af skimmelsvamp i bagbygningen blev den vurderet sundhedsmæssig ubrugelig, og der blev i den forbindelse opstillet en midlertidig pavillon. Derfor skal der etableres en ny bagbygning eller tilbygning, således at de manglende faciliteter kan genetableres. I forbindelse med nedrivning og genopbygning af bygningen i det sydvestlige hjørne af grunden, da bygningen er beskadiget af skimmelsvamp, har børnehuset brug for midlertidige personalefaciliteter. Der er derfor opstillet en midlertidig pavillon på 40 m<sup>2</sup> på den eksisterende parkeringsplads. Projektering af genopbygning pågår. Byggearbejdet forventes afsluttet ved udgangen af 2026.

Forvaltningen søger derfor en anlægsbevilling på 4,0 mio. kr. til nedrivning af Baghuset og til nybyggeri ved Specialinstitutionen Rudegårds Allé finansieret af det afsatte rådighedsbeløb.

## Indstilling

Direktionen foreslår indstillet, at der gives en anlægsbevilling på 4,0 mio. kr. til projekt 200135 Renovering af Baghuset til Specialinstitutionen Rudegårds Allé finansieret af det afsatte rådighedsbeløb med henblik på nedrivning og nybyggeri.

## Vedtagelse fra udvalg

### Vedtagelse fra Social- og Beskæftigelsesudvalget 2026-2029, den 11. marts 2026, punkt 7:

SOCIAL- OG BESKÆFTIGELSESDVALGET indstiller Direktionens forslag tiltrådt

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke under behandlingen af punktet

### Vedtagelse fra Økonomiudvalget 2026-2029, den 18. marts 2026, punkt 22:

Økonomiudvalget indstiller Social- og Beskæftigelsesudvalgets indstilling tiltrådt.

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke i punktets behandling.

## Beslutning

Kommunalbestyrelsen tiltræder Social- og Beskæftigelsesudvalgets indstilling.

# Punkt 18: Udskiftning af skolernes devices og drift af MDM-system - Anlægsbevilling

17.01.00-G01-500424

## Resume

For at kunne leve op til kommunens digitaliseringsstrategi på skoleområdet, udskiftes årligt cirka 25 procent af den samlede mængde af bærbare devices til både elever og personale. Ved denne løbende udskiftning sikres, at enhederne er driftssikre, kan få de nødvendige sikkerhedsopdateringer, overholder gældende sikkerhedsstandarder, samt f.eks. at gamle iPads kan gensælges ved udskiftning.

Herudover finansierer puljen også, at skolernes Mobile Device Management-system vedligeholdes og driftes. Systemet udgør den tekniske og pædagogiske infrastruktur omkring elev-enhederne og er en forudsætning for, at der kan sikres en ensartet og didaktisk anvendelse af iPads i undervisningen. Systemet giver personalet og forældre mulighed for, at styre elevernes adgang til apps og websider, samt låse enhederne, når de ikke skal bruges i undervisningen.

De omkostninger der er forbundet hermed, finansieres af Børne- og Skoleudvalgets IT-pulje og forvaltningen foreslår derfor, at der gives en anlægsbevilling på 5,0 millioner kroner fra puljen.

Sagen forelægges Børne- og Skoleudvalget, Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen til godkendelse.

## Sagsfremstilling

Kommunens digitaliseringsstrategi på skoleområdet sætter retningen for det pædagogiske arbejde med digitalisering i Rudersdal Kommune. Digitaliseringen skal dels understøtte børn og unges læring, men også understøtte dannelse og udviklingen af digital dømmekraft. Værktøjer som iPads muliggør anvendelsen af digitale læremidler på tværs af skoler og klassetrin. Digitale læremidler er både redskaber og lærematerialer. Redskaberne kan for eksempel være programmer til tekst- og billedbehandling, præsentationer, vidensdeling og kommunikation. Materialet kan for eksempel være fagportaler i for eksempel dansk og matematik, hjemmesider, pædagogiske programmer, simulationer og lignende. De digitale læremidler indgår i samspil med øvrige redskaber og materialer i skolens undervisning på baggrund af underviserens didaktiske og pædagogiske overvejelser.

I tillæg til kommunens digitaliseringsstrategi kan skolerne lokalt lave egne principper for skærmb brug i undervisningen, mobilpolitik, klasserumsledelse og device-styring. Dertil guides brugen af digitale læremidler på skolerne i Rudersdal Kommune også af anbefalingerne for skærmb brug fra Styrelsen for undervisning og kvalitet. Anvendelsen af digitale læremidler på skolerne, har været et drøftelsestema for skolebestyrelser, Rudersdal Fælleselevråd, Skoleforum og et fælles temamøde for alle interesserede forældre og medarbejdere i løbet af 2024.

Med anvendelse af digitale læremidler øges mulighederne for undervisningsdifferentiering og løbende inddragelse af nyt undervisningsmateriale. iPads og øvrige digitale devices benyttes til dette formål. Derfor søges der hvert år om en anlægsbevilling til indkøb af blandt andet iPads til elever i indskolingen og mellemtrinnet, IT-udstyr til medarbejdere samt finansiering af skolernes MDM-system.

Budgetpuljen til indkøb af iPads og MacBooks til både lærere og elever har afsæt i kommunalbestyrelsens beslutning fra 2018 om, at tilføre skoleområdet en økonomisk ramme med det formål at sikre et stabilt, tidssvarende og sikkert IT-miljø ved kontinuerlig fornyelse af alle devices.

Til at understøtte digitaliseringsstrategien indkøbes digitale enheder til elever og medarbejdere på skolerne. I modellen for genanskaffelse af digitale redskaber i skolen, besluttet af Børne- og Skoleudvalget den 7. marts 2018, indkøbes:

- Klassesæt af iPads til 0. -2. klasse svarende til en iPad per tre elever
- En iPad per elev i 3.-7. klasse
- En iPad per pædagog
- En MacBook per lærer og leder på skolen

Elever i 8.-9. klasse medbringer deres egen enhed, hvilket typisk er en bærbar computer.

#### *Budgettets anvendelse*

På baggrund af kommunens digitaliseringsstrategi og model for genanskaffelse af digitale devices udskiftes årligt cirka 25 procent af den samlede mængde af devices. Ved denne løbende udskiftning af devices sikres, at enhederne er driftssikre, kan få de nødvendige sikkerhedsopdateringer og at gamle iPads kan gensælges ved udskiftning.

Foruden iPads til eleverne afholdes udgifter til MacBooks til lærere, iPads til pædagoger, Apple TV i klasselokalerne og skolernes Mobile Device Management-system (Jamf School). Mobile Device Management er det system, der styrer elevernes iPads, og giver det pædagogiske personale og forældre en bred vifte af styringsmuligheder, herunder muligheden for at distribuere og fjerne apps og websider, samt låse enhederne når de ikke skal bruges.

MDM-systemet retter sig ikke alene mod skolen, men også mod hjemmet. Gennem Jamf Parent får forældre mulighed for at understøtte barnets digitale rammer uden for skoletiden. De kan eksempelvis styre tidsrum for brug, slukke for bestemte programmer og skabe klare strukturer omkring skærmb brug på kommunens enheder. Det giver forældrene et konkret redskab til at arbejde med balance mellem skærmtid, fordybelse og læselyst. Samlet set bidrager investeringen i MDM til tydelige rammer og fordybelse for undervisningen, samt i familien. Forældredelen via Jamf Parent er tilgængelig, og vi ser en gradvis ibrugtagning blandt forældre, der svarer til brugerandelen på globalt niveau. Der planlægges aktuelt en workshop for yderligere at øge kendskab og anvendelse.

Implementeringen af MDM-systemet Jamf School er gennemført på alle skoleområdets enheder. Systemet er i drift, som teknisk og pædagogisk grundlag for styring af apps, internet og enhedsindstillinger. Der arbejdes fortsat med kompetenceopbygning blandt de fagprofessionelle, for at sikre en didaktisk bevidst anvendelse. Nogle årgangsteams har erfaringer med fælles standarder for programmer og hjemmesider i Jamf School, hvilket skaber klarhed og sammenhæng i undervisningen. Samlet set vurderes den tekniske implementering at være gennemført, med fokus på fortsat kvalitetssikring og kompetenceudvikling.

Forvaltningen foreslår en anlægsbevilling på det afsatte rådighedsbeløb i 2026 på 5,0 mio. kroner i 2026, på projekt 251057 Børne- og Skoleudvalgets IT-pulje.

### **Indstilling**

Direktionen foreslår indstillet, at der gives en anlægsbevilling på 5.000.000 kroner til løbende udskiftning af devices og drift af MDM-system fra projekt 251057 Børne- og Skoleudvalgets IT-pulje.

### **Vedtagelse fra udvalg**

#### **Vedtagelse fra Børne- og Skoleudvalget 2026-2029, den 11. marts 2026, punkt 7:**

BØRNE- OG SKOLEUDVALGET indstiller Direktionens forslag tiltrådt med den bemærkning, at udvalget ønsker, at behandle en sag om digitaliseringsstrategien inden sommerferien med henblik på, at drøfte mulighederne for eksempelvis, at revurdere behovet for antallet af iPads og classesæt.

#### **Vedtagelse fra Økonomiudvalget 2026-2029, den 18. marts 2026, punkt 32:**

Økonomiudvalget indstiller Børne- og Skoleudvalgets indstilling tiltrådt.

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke i punktets behandling.

### **Beslutning**

Kommunalbestyrelsen tiltræder Børne- og Skoleudvalgets indstilling.

# Punkt 19: Ekstraordinær renovering af folkeskoler - Anlægsbevilling

17.01.00-G01-500425

## Resume

Forvaltningen foreslår en anlægsbevilling på 3,1 mio. kr. til en række skoler, finansieret af de prioriterede midler i Budgetaftalen 2023-2026 til "*Ekstraordinær renovering af Birkerød Skole, Skovlyskolen og Trørøds skolen*".

Sagen forelægges Børne- og Skoleudvalget, Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen til godkendelse.

## Sagsfremstilling

I forbindelse med Budgetaftalen 2023-2026 blev der prioriteret samlet 40 mio. kr. til renovering på skolerne, hvoraf 10 mio. kr. er prioriteret til ekstraordinær renovering på skolerne Trørøds skolen, Vedbæk Skole, Birkerød Skole, Rude Skov Skole og Skovlyskolen. Det fremgår af budgetaftalen, at de 10 mio. kr. skal udmøntes efter elevtallet til skolebestyrelsernes disposition.

Fordelingsnøglen er baseret på elevtallet per 5. september 2022 og fremgår af nedenstående Tabel 1.

Tabel 1. Fordeling af pulje til ekstraordinær renovering jf.

Budgetaftalen 2023-2026, i 23-PL

Skole	Elever pr. 5./9. 2022	Tildeling i kroner
Birkerød Skole	759	2.278
Rude Skov Skole	684	2.053*
Skovly Skolen	422	1.266**
Trørøds skolen	967	2.902**
Vedbæk Skole	496	1.488*
I alt	3.328	9.987**
* Beløbet er udmøntet ** Beløbet er delvist udmøntet		

### *Ekstraordinær renovering på Birkerød Skole*

Birkerød Skole har ikke tidligere modtaget midler fra puljen til ekstraordinær renovering på folkeskolerne. Skolebestyrelsen har i dialog med MED-udvalget besluttet, at midlerne blandt andet skal bruges til forbedringer i fællesområdet og faglokaler, renovering af udearealer samt et større møbelindkøb.

### *Ekstraordinær renovering på Trørøds skolen og Skovlyskolen*

Trørøds skolen og Skovlyskolen har tidligere fået bevilliget midler til ekstraordinær renovering med Kommunalbestyrelsens beslutning den 25. september 2024 og den 26. juni 2024. Med denne sag bevilliges de resterende midler til skolerne, til færdiggørelsen af allerede igangsatte projekter.

Forvaltningen foreslår en anlægsbevilling på 3,1 mio. kr. finansieret af rådighedsbeløbet på projekt 251042 Ekstraordinær renovering af folkeskoler. Nedenstående tabel viser fordelingen af de tilbageværende midler på projektet.

Tabel 2. Fordeling af anlægsbevillingen til projekt 251042 Ekstraordinær renovering af folkeskoler afrundet i 1.000 kroner.

Birkerød Skole	2.278
Skovlyskolen	177
Trørøds skolen	402

Rest til færdiggørelse af projekter	230
I alt	3.086

Restbeløbet på 230.000kr. vedrører midler fra et tidligere projekt, som de ekstraordinære renoveringsmidler blev indarbejdet under, og forventes anvendt til at sikre færdiggørelse af de allerede igangsatte projekter på skolerne.

## **Indstilling**

Direktionen foreslår indstillet, at der gives en anlægsbevilling på 3.086.000 kr. til renovering på Birkerød Skole, Skovlyskolen og Trørøds skolen finansieret af det afsatte rådighedsbeløb på projekt 251042 Ekstraordinær renovering af folkeskoler.

## **Vedtagelse fra udvalg**

### **Vedtagelse fra Børne- og Skoleudvalget 2026-2029, den 11. marts 2026, punkt 6:**

BØRNE- OG SKOLEUDVALGET indstiller Direktionens forslag tiltrådt

### **Vedtagelse fra Økonomiudvalget 2026-2029, den 18. marts 2026, punkt 33:**

Økonomiudvalget indstiller Børne- og Skoleudvalgets indstilling tiltrådt.

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke i punktets behandling.

## **Beslutning**

Kommunalbestyrelsen tiltræder Børne- og Skoleudvalgets indstilling.

## **Punkt 20: Etablering af opbevaringsskabe til tablets på skolerne - Anlægsbevilling**

17.01.00-G01-500426

### **Resume**

Med budget 2026 har kommunalbestyrelsen besluttet, at prioritere midler, til at skolerne kan opsætte opbevaringsskabe til iPads på skolerne. Skabene gør det muligt, at opbevare elevernes iPads på skolerne således, at de ikke behøver at tage dem med hjem.

Forvaltningen foreslår derfor med denne sag en anlægsbevilling på 1,1 million kroner til formålet.

Sagen forelægges Børne- og Skoleudvalget, Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen til godkendelse.

### **Sagsfremstilling**

Med afsæt i et ønske om, at tablets skal fylde mindre til fordel for fysiske bøger, blev der med budgetaftalen for 2026-2029, afsat midler til at skolerne efter eget ønske kan indkøbe opbevaringsskabe til tablet i alle klasser fra 3. - 7. årgang. Skabene vil give mulighed for, at tabletten kan blive på skolen efter skoletid. Det er op til de enkelte skoler om de ønsker at opsætte skabene.

Samtlige skoler i kommunen har ønsket at etablere skabe. Forvaltningen har fundet en leverandør og vil i løbet af foråret teste to modeller for etableringen af tablet-skabe, hvorefter løsningen kan udrulles til flere skoler. Formålet med testen er at sikre, at den valgte løsning lever op til skolernes krav og forventninger i praksis.

I 2026 er der afsat 1,1 millioner kroner til etableringen af opbevaringsskabe. Forvaltningen søger med denne sag om en anlægsbevilling på det afsatte rådighedsbeløb i 2026 på 1,1 mio. kroner i anlægsbudgettet for 2026 på projekt 251059 Tablet-skabe. Dermed kan skolerne løbende etablere skabene i det omfang, der er ønske om det.

### **Indstilling**

Direktionen foreslår indstillet, at der gives en anlægsbevilling på 1.115.000 millioner kroner til etablering af tablet-skabe på skolerne fra projekt 251059 Tablet-skabe, folkeskolen.

### **Vedtagelse fra udvalg**

#### **Vedtagelse fra Børne- og Skoleudvalget 2026-2029, den 11. marts 2026, punkt 8:**

BØRNE- OG SKOLEUDVALGET indstiller Direktionens forslag tiltrådt

#### **Vedtagelse fra Økonomiudvalget 2026-2029, den 18. marts 2026, punkt 34:**

Økonomiudvalget indstiller Børne- og Skoleudvalgets indstilling tiltrådt.

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke i punktets behandling.

### **Beslutning**

Kommunalbestyrelsen tiltræder Børne- og Skoleudvalgets indstilling

# Punkt 21: Udviklingsprogram - Alle Børns Dagtilbud

00.15.00-A00-490815

## Resume

Alle Børns Dagtilbud er et nationalt udviklingsprogram, der skal styrke kvaliteten i danske dagtilbud med fokus på leg som læringsarena, børnefællesskaber og inklusion. Programmet løber fra 2025 til 2029 og er finansieret af LEGO Fonden med en donation på 100 mio. kr. KL, konsulentvirksomheden Komponent og landets professionshøjskoler står bag initiativet.

17 kommuner er på baggrund af ansøgning udvalgt til at deltage i et praksisnært udviklingsforløb, der involverer pædagogisk personale, dagtilbudsledere og forvaltningen. Indsatserne sker på tre niveauer: pædagogisk praksis, ledelse og forvaltning.

Rudersdal Kommune er udvalgt til at deltage med seks børnehuse. Hvert børnehus vil i perioden modtage 75.000 kr. til frikøb af personaletimer til fordybelse og materialer ligesom der modtages 50.000 kr. til udvikling i forvaltningen og ledelse. Samlet vil Rudersdal Kommune modtage 500.000 kr. til programmet udover konsulenttimer.

Sagen forelægges Børne- og Skoleudvalget, Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen til godkendelse af økonomi til programmet.

## Sagsfremstilling

Alle Børns Dagtilbud – pædagogisk kvalitet i børnehøjde – er et fireårigt nationalt udviklingsprogram, der skal løfte kvaliteten i danske dagtilbud. Programmet bygger på forskningsbaseret viden og erfaringer fra tidligere udviklingsprojekter og realiseres i et partnerskab mellem KL, Komponent og professionshøjskolerne via Playful Learning. Formålet er at styrke børns trivsel, læring og deltagelse gennem en praksisnær indsats, hvor leg er omdrejningspunktet.

Rudersdal Kommune er på baggrund af ansøgning blevet udvalgt som en af 17 kommuner til at deltage i udviklingsprogrammet. Vi deltager med seks børnehuse, et i hvert område og en selvejende institution. De seks huse er den selvejende Nærum Menighedsbørnehus, Birkemosen, Bøgehøjen, Honningkrukken, Skovlyhuset og Smedebakken. De valgte dagtilbud er valgt ud fra en faglig vurdering, der tager udgangspunkt i viden og data om børnehuse, herunder tilsyn og trivselsmålinger, men i høj grad er der lagt vægt på at det er huse der har kapacitet til at indgå i dette kvalitetsudviklingsprojekt. Det har også været afgørende at det er huse der kan og vil dele den viden der opnås i programmet med øvrige huse i området og den selvejende gruppe. Det er afgørende at den viden der opnås udbredes til resten af kommunens dagtilbud.

Programmet giver kommunerne mulighed for at arbejde målrettet med kvalitet på tre niveauer: Pædagogisk praksis i dagtilbuddene, ledere i dagtilbud og forvaltnings- og chefniveauet i kommunen. Vi får mulighed for at styrke kvaliteten i vores dagtilbud gennem et samlet udviklingsforløb, hvor både det pædagogiske personale, ledere og forvaltning får ny viden, nye kompetencer, konkrete redskaber og et stærkt fagligt netværk – med leg og kvalitetsudvikling som fælles afsæt.

Programmet vil således være bygget op om de tre niveauer:

- Spor 1: Pædagogisk praksis – kompetenceudvikling i dagtilbuddene gennem aktionslæring, hvor personalet afprøver nye metoder og reflekterer over egen praksis.
- Spor 2: Ledelse – masterclass-forløb og aktionslæringsgrupper for dagtilbudslederne med fokus på faglig ledelse og kvalitetsudvikling.
- Spor 3: Forvaltning – strategiske netværksmøder og sparring for at sikre sammenhæng mellem praksis og kommunens strategiske rammer.

Som deltager forpligter vi os til, at udvælge og engagere dagtilbud, afsætte ressourcer, bidrage med data og evaluering, etablere lokal styregruppe og deltage i nationale aktiviteter.

Det forventede udbytte er at vi opnår en styrket pædagogisk refleksionskultur, kompetenceudvikling for medarbejdere og

ledere, skærpet ledelsesfaglighed, bedre sammenhæng mellem praksis og strategiske mål samt et stærkt fagligt netværk. Endvidere at flere børn oplever trivsel, fællesskab og deltagelsesmuligheder gennem et styrket fokus på leg.

Lokalt vil fokus være at styrke leg og børnefællesskaber, udbrede langsomhedens pædagogik og skabe inkluderende læringsmiljøer. Programmet skal spille sammen med eksisterende indsatser som inklusion, sprogudvikling og den styrkede pædagogiske læreplan.

Der nedsættes en lokal programstyregruppe med deltagelse af dagtilbudschef, en områdeleder, en daglig leder, lederen af den selvejende institution, FTR for BUPL og FOA, samt tovholder fra forvaltningen for at sikre forankring og sammentænkning med øvrige strategiske tiltag på Dagtilbudsområdet. Programmet er startet med kickoff i december 2025, og de første aktiviteter i dagtilbuddene igangsættes i foråret 2026.

Det enkelte dagtilbud vil i udviklingsperioden få konsulentbistand fra den lokale Professionshøjskole, der yder målrettet støtte til institutionens personale. Dagtilbuddet får besøg af en pædagogisk konsulent svarende til ca. 25 dage á 6 timer i perioden maj 2026 – ultimo 2028. Den konkrete periode for den pædagogiske kompetenceudvikling vil typisk være i 2-2,5 år, men dette vil blive fastlagt nærmere mellem Professionshøjskolen, den kommunale forvaltning og dagtilbuddets ledelse.

Der vil være Masterclass forløb for ledelserne med formål at understøtte et lærende fællesskab for ledelserne og underbygge den samlede kapacitetsopbygning. Endvidere vil der være strategiske netværksmøder for forvaltning og chefer, hvor der vil være adgang til ny viden og erfaringer fra forskning, samt fastholdelse af arbejdet med programmet. I Rudersdal vil vi ligeledes have fokus på at udbrede viden til det samlede Dagtilbudsområde.

Udover ovennævnte aktiviteter vil hvert deltagende dagtilbud modtage 55.000 kr. til at frikøbe svarende til 183 timer til personalets fordybelsestid samt 20.000 kr. til indkøb af materialer, der skal anvendes i udviklingsperioden. Derudover modtager kommunen 50.000 kr. til at støtte udviklingen i forvaltning og ledelse. Samlet 500.000 kr. Det bemærkes, at der tages forbehold for, at det aktuelt er ved at blive afklaret, hvorvidt der skal betales fondsmoms (17,5%) af de modtagne midler. I så fald vil der blive fordelt tilsvarende færre midler i projektet. Forvaltningen afventer svar fra KL; dog er den umiddelbare forventning, at Rudersdal Kommune ikke skal betale fondsmoms idet midlerne fra fonden tilfalder KL.

	Beløb pr. enhed	Antal	Beløb i alt
Dagtilbudsområdet Sekretariat - Udvikling og ledelse	50.000 kr.	1	50.000 kr.
Frikøb fordybelsestid	55.000 kr.	6	330.000 kr.
Materialer	20.000 kr.	6	120.000 kr.
I alt			500.000 kr.

## Indstilling

Direktionen foreslår indstillet, at det godkendes

1. at hvert deltagende børnehus i programperioden modtager 55.000 kr. fra programmet til personalets fordybelsestid svarende til 183 timer, samt 20.000 kr. til indkøb af materialer, der skal anvendes i udviklingsperioden, i alt 450.000 kr.
2. at Rudersdal Kommune modtager 50.000 kr. fra programmet til at støtte udviklingen i forvaltning og ledelse.

## Vedtagelse fra udvalg

**Vedtagelse fra Børne- og Skoleudvalget 2026-2029, den 11. marts. 2026, punkt 2:**

BØRNE- OG SKOLEUDVALGET indstiller Direktionens forslag tiltrådt.

**Vedtagelse fra Økonomiudvalget 2026-2029, den 18. marts 2026, punkt 36:**

Økonomiudvalget indstiller Børne- og Skoleudvalgets indstilling tiltrådt.

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke i punktets behandling.

**Beslutning**

Kommunalbestyrelsen tiltræder Børne- og Skoleudvalgets indstilling

## Punkt 22: Overførsel af driftsmidler fra 2025 til 2026 for Økonomiudvalget

00.32.00-Ø00-498087

### Resume

Denne sag behandler mer- og mindreforbrug på de overførbare konti på udvalgets område efter regnskabsåret 2025 er afsluttet. Der skal således vedtages enten negative eller positive tillægsbevillinger til budget 2026 alt efter, om der er tale om mer- eller mindreforbrug.

Overførsel af mer- eller mindreforbrug til 2026 hviler på de af Kommunalbestyrelsen godkendte overførselsprincipper, som trådte i kraft med overførselssagen fra 2023 til 2024. Budgetforligskredsens aftale fra d. 3. marts om at nedskrive gæld for institutioner med store merforbrug til 4,5 pct. af korrigeret budget er desuden indarbejdet i forvaltningens forslag til overførsel af mer- og mindreforbrug.

Med sagen indstilles overførsler af en række mer- og mindreforbrug, der tilsammen indebærer opjustering af det samlede driftsbudget i 2026 på 1,168 mio. kr., der modsvares af at budgetforligskredsen har aftalt at udmønte en pulje på 1,5 mio. kr. til gældsnedbringelse på plejehjemmene fra budgetaftale 2026. Derudover indstilles overførsel af mindreforbrug på driften til konkrete anlæg for samlet set 3,537 mio. kr. Samtidig foreslås en række mindreforbrug at kunne tilgå kassen, hvilket indebærer en likviditetsforbedring på 13,265 mio. kr.

På dette udvalgsområde indstilles det, at der samlet set overføres mindreforbrug af driftsmidler for i alt 2,004 mio. kr. fra 2025 til 2026. Dermed vil der ske en opskrivning af udvalgets budget med samme beløb (positiv tillægsbevilling) i forhold til det vedtagne budget for 2026.

Ansøgning om overførsler på Økonomiudvalgets område forelægges Økonomiudvalget samt Kommunalbestyrelsen til godkendelse.

### Sagsfremstilling

I forvaltningens driftsbudgetter skelnes mellem, om en bevilling er overførbar eller ikke-overførbar, dvs. om et mer- eller mindreforbrug i et givet regnskabsår tages med over til indeværende budgetår. Der er overførselsadgang for samtlige af kommunens institutioner (skoler, dagtilbud, plejehjem, museer mv.) og administrative enheder.

Regnskabet udviser samlet set et mindreforbrug på 17,970 mio. kr. på de overførselsbelagte konti i forhold til korrigeret budget i 2025, jf. tabel 1 nedenfor. Det dækker både over større mer- og mindreforbrug under de forskellige udvalg og politikområder. Som en del af regnskabsprocessen skal der tages stilling til, hvorvidt disse mer- og mindreforbrug på de overførselsbelagte konti skal overføres til indeværende budgetår 2026.

Med denne sag fremlægges derfor til godkendelse forvaltningens indstilling til overførsel af mer- og mindreforbrug, der hviler på de overførselsprincipper, som Kommunalbestyrelsen besluttede i marts 2023. Udgangspunktet for overførslerne er, at budgetansvarlige enheder får overført mindreforbrug op til 3 pct. af korrigeret budget, mens merforbrug overføres fuldt ud. Dertil kommer de faste undtagelser, hvor der er fuld overførselsadgang. Det gælder f.eks. mindreforbrug på hvile-i-sig selvbudgetter og eksterne puljemidler, som ikke kan tilgå kassen og derfor overføres fuldt ud. Dertil afspejler sagen budgetforligskredsens aftale om at reducere den gæld, som en række institutioner (primært plejehjem) ellers stod til at få overført.

For hele forvaltningen indstilles samlet set overførsler af en række mer- og mindreforbrug, der netto indebærer opjustering af det samlede driftsbudget i 2026 på 1,168 mio. kr., der modsvares af at budgetforligskredsen har aftalt at udmønte en pulje på 1,5 mio. kr. til gældsnedbringelse på plejehjemmene fra budgetaftale 2026. Derudover indstilles overførsel af mindreforbrug på driften til konkrete anlæg for samlet set 3,537 mio. kr. Samtidig foreslås en række mindreforbrug at kunne tilgå kassen, hvilket indebærer en likviditetsforbedring på 13,265 mio. kr.

#### *Regnskab 2025*

Regnskabsresultatet på overførbare konti fordelt på fagudvalg fremgår af kolonne 4 i tabel 1 (positive tal = mindreforbrug). I kolonne 5 ses de beløb, som indstilles til overførsel (positive tal = der overføres et mindreforbrug som opskriver budgettet i 2025). Kolonne 7 viser kassepåvirkningen. På Klima- og Miljøudvalgets område samt under Økonomiudvalget indstilles en del af mindreforbruget overført til konkrete anlægsprojekter. Det drejer sig samlet set om 3,537 mio. kr., jf. kolonne 6 i tabel 1.

#### **Tabel 1. Regnskabsresultat, overførsler og kassepåvirkning (overførselsbelagte konti)**

Politisk udvalg (1.000 kr.)	Regnskab 2025	Korr. Budget 2025	Afvigelse	Håndtering		
				Overførsel drift	Overførsel anlæg	Kasse- påvirkning (difference)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
<b>Rudersdal Kommune</b>	<b>2.790.404</b>	<b>2.808.374</b>	<b>17.970</b>	<b>1.168</b>	<b>3.537</b>	<b>13.265</b>
Arkitektur- og Byplanudvalget	62.538	58.968	-3.570	-5.711	1.037	1.104
Klima- og Miljøudvalget	73.326	75.294	1.968	-103	0	2.071
Kultur- og fritidsudvalget	146.121	151.934	5.813	3.161	0	2.652
Børne- og skoleudvalget	925.734	947.521	21.787	11.104	0	10.682
Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed	759.848	740.955	-18.893	-13.835	0	-5.059
Social- og Beskæftigelsesudvalget	383.815	390.116	6.301	4.547	0	1.754
Økonomiudvalget	439.022	443.586	4.564	2.004	2.500	60

*Note. Et negativt beløb i kolonne 4 indikerer et merforbrug, mens et positivt beløb indikerer et mindreforbrug. Et negativt beløb i kolonne 5 og 6 indikerer, at der overføres et merforbrug, som nedjusterer budgettet i 2026, mens et positivt beløb indikerer, at der overføres et mindreforbrug, som opjusterer budgettet i 2026. Et negativt beløb i kolonne 7 indikerer at kassebeholdningen falder, mens et positivt beløb indikerer at kassebeholdningen øges.*

Som det fremgår af tabellen ovenfor, dækker det samlede netto mindreforbrug på 17,970 mio. kr. over flere modsatrettede forhold. På Børne- og Skoleudvalgets område ses et mindreforbrug på samlet set 21,787 mio. kr. Der er mindreforbrug på de fleste skoler, hvilket kan henføres til en øget politisk prioritering af området med budgetaftale 2025. Skolerne er tilført midler til mere personale, men har ikke kunnet nå at rekruttere tilstrækkeligt i 2025, da skoleår planlægges på tværs af regnskabsår. Dertil er der mindreforbrug på en række centrale konti på skoleområdet. På dagtilbudsområdet skaber udfordringer med at rekruttere pædagoger også pæne mindreforbrug i en række børnehuse. Omvendt er der på Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed et merforbrug på 18,893 mio. kr., der både kan henføres til merforbrug på plejehjemmene, men også en udfordret hjemmeplejedrift, der har haft store udgifter til etableringen af tre distrikter og ikke mindst trivselsudfordringerne i Distrikt Øresund.

#### *Budgetforligskredsens aftale*

Forvaltningens initiale gennemgang af de enkelte underkonti med mer- og mindreforbrug medførte at overførselssagen ville frigøre 6,4 mio. kr. under servicerammen i 2026, når principperne for overførsel af mer- og mindreforbrug blev fulgt. På det grundlag mødtes budgetforligskredsen den 3. marts for at drøfte nedbringelse af gæld på institutioner med store merforbrug, hvor også den vedtagne pulje på 1,5 mio. kr. til nedbringelse af gæld på plejehjemmene fra Budget 2026 blev bragt i spil. Budgetforligskredsen aftalte således, at institutioner med store merforbrug fik nedskrevet deres merforbrug til 4,5 pct. af korrigeret budget, hvilket svarer til en samlet gældnedbringelse på 7,579 mio. kr.

I tabellen nedenfor fremgår institutioner med et merforbrug på mere end 4,5 pct., fordelingen af gældsnedbringelsen samt hvad overførslen til 2026 bliver efter gældsnedbringelsen, som er indarbejdet i sagerne til fagudvalgene.

**Tablet 2. Budgetforligskredsens aftale (1.000 kr.)**

Politikområde	Institution	Afvigelses- procent	Merforbrug 2025	Gælds- nedbringelse	Overførsel til 2026
Ældre	Bistrupvang	-6,1%	-1.851	-480	-1.371

Ældre	Byageren	-5,4%	-2.261	-370	-1.891
Ældre	Sjælsø. Afd Skovbrynet	-17,7%	-2.560	-1.910	-650
Ældre	Birkerød Park	-7,9%	-3.956	-1.697	-2.259
Ældre	Lions Park Søllerød	-4,6%	-2.072	-63	-2.009
Ældre	Center for Hjemmepleje og Sygepleje	8,0%	-6.394	-2.780	-3.614
Undervisning	Holte Skole	4,9%	-3.261	-279	-2.982
<b>Total</b>			<b>-22.355</b>	<b>-7.579</b>	<b>-14.776</b>

Nedenfor gennemgås de foreslåede undtagelser efter særlige omstændigheder, samt de områder, hvor der er mindreforbrug over 3 pct. for dette udvalgsområde.

#### Overførsler fra 2025 til 2026 for Økonomiudvalget

Der er netto et mindreforbrug på udvalgets overførselsbelagte konti på 4,564 mio. kr., jf. tabel 3, kolonne 4. I de følgende afsnit gives der afvigelsesforklaringer for udvalgets politikområder, for de budgetter, hvor mindreforbruget er højere end 3 pct. eller hvor der er ”særlige omstændigheder. Alle overførsler kan ses i bilag 1.

**Tabel 3. Økonomiudvalgets overførsler 2025-2026**

Politisk udvalg og politikområde (1.000 kr.)	Regnskab 2025	Korr. Budget 2025	Afvigelse	Håndtering		
				Overførsel drift	Overførsel anlæg	Kasse- påvirkning (difference)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>439.022</b>	<b>443.586</b>	<b>4.564</b>	<b>2.004</b>	<b>2.500</b>	<b>60</b>
Administration	436.971	441.475	4.504	2.004	2.500	0
Erhverv	2.051	2.111	60	0	0	60

*Note. Et negativt beløb i kolonne 4 indikerer et merforbrug, mens et positivt beløb indikerer et mindreforbrug. Et negativt beløb i kolonne 5 og 6 indikerer, at der overføres et merforbrug, som nedjusterer budgettet i 2026, mens et positivt beløb indikerer, at der overføres et mindreforbrug, som opjusterer budgettet i 2026. Et negativt beløb i kolonne 7 indikerer at kassebeholdningen falder, mens et positivt beløb indikerer at kassebeholdningen øges.*

#### Politikområdet Administration

Jævnfør de vedtagne principper gælder det, at de administrative udgifter skal ses samlet og på tværs af organisationen. Det understøtter gældende praksis, hvor direktionen kan styre de administrative budgetter på tværs. Det foreslås for politikområdet under ét, at 2,004 mio. kr. overføres til drift i 2026, mens de resterende 2,5 mio. kr. overføres til anlæg i 2026.

Af de 2,004 mio. kr. prioriteres 1,4 mio. kr. til indsatser til forebyggelse af vold og trusler, mens de resterende 0,6 mio. kr. vedrører en række mindreforbrug på forskellige fagområders administrative budgetter.

Indstillingen om overførsel af 2,5 mio. kr. til anlæg, vedrører det anlægsprojekt, der understøtter indfrielsen af de administrative besparelser. Der er således fortsat en stor opgave med at analysere, procesoptimere og implementere de store forandringer, der er besluttet med Fremtidens Service og Administration, hvor der etableres faglige fællesskaber, herunder også Ejendomsstrategien. Indsatserne skal jf. budgetaftalen tilvejebringe 22 mio. kr. i 2028. De 2,5 mio. kr. stammer fra opsparede driftsmidler i områderne, der overvejende er opsparet til netop at understøtte

organisationsforandringerne. På indkøbsprojektet ses derudover et ekstra potentiale ud over det fastlagte på ca. 1,5 mio. kr. fra 2028 frem mod 2030. Dette indarbejdes i budgetforslaget for 2027-2030.

Budgetpuljen til nedbringelse af gæld på plejehjemmene, som blev vedtaget med Budget 2026, og som budgetforligskredsen har besluttet at bringe i anvendelse med denne overførselssag ligger under Politikområde Administration og udmøntes således også.

*Undtagelser efter særlige omstændigheder:*

Ingen.

*Mindreforbrug over 3 pct., der lægges i kassen:*

Ingen.

*Politikområde Erhverv*

Der er et samlet mindreforbrug på områdets overførselsbelagte konti på 60 t.kr. (jf. kolonne 4). Der foreslås for politikområdet under ét, at de 60 t.kr. lægges i kassen.

*Undtagelser efter særlige omstændigheder:*

Ingen.

Mindreforbrug over 3 pct., der lægges i kassen:

Ingen.

*Indstillingspunkter*

Når der overføres et mindreforbrug fra 2025 til 2026 skal der gives en positiv tillægsbevilling i 2026 for, at den budgetansvarlige enhed kan anvende beløbet. Overførsel af merforbrug betyder, at den budgetansvarlige enhed får reduceret sit budget i 2026, hvorfor der skal gives en negativ tillægsbevilling.

Positive tillægsbevillinger i overførselssagen finansieres af kassebeholdningen, mens negative tillægsbevillinger tilgår kassebeholdningen.

## **Indstilling**

Direktionen foreslår indstillet,

1. at der vedr. politikområdet Administration ydes en positiv tillægsbevilling til driften på 2,004 mio. kr. samt en positiv tillægsbevilling til anlæg på 2,5 mio. kr., finansieret af kassebeholdningen,
2. at der gives en negativ tillægsbevilling på 1,5 mio. kr. til puljen til nedbringelse af gæld på plejehjemmene i 2026 under politikområdet Administration, der tilgår kassebeholdningen.

## **Vedtagelse fra udvalg**

### **Vedtagelse fra Økonomiudvalget 2026-2029, den 18. marts 2026, punkt 8:**

Økonomiudvalget indstiller direktionens forslag tiltrådt.

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke i punktets behandling.

## **Beslutning**

Kommunalbestyrelsen tiltræder Økonomiudvalgets indstilling.

## **Bilag**

Bilag 1. ØU Overførsler drift 2025-2026

# Punkt 23: Overførsel af driftsmidler fra 2025 til 2026 for Social- og Beskæftigelsesudvalget

00.32.00-Ø00-498087

## Resume

Denne sag behandler mer- og mindreforbrug på de overførbare konti på udvalgets område efter regnskabsåret 2025 er afsluttet. Der skal således vedtages enten negative eller positive tillægsbevillinger til budget 2026 alt efter, om der er tale om mer- eller mindreforbrug.

Overførsel af mer- eller mindreforbrug til 2026 hviler på de af Kommunalbestyrelsen godkendte overførselsprincipper, som trådte i kraft med overførselssagen fra 2023 til 2024. Budgetforligskredsens aftale fra d. 3. marts om at nedskrive gæld for institutioner med store merforbrug til 4,5 pct. af korrigeret budget er desuden indarbejdet i forvaltningens forslag til overførsel af mer- og mindreforbrug.

Med sagen indstilles overførsler af en række mer- og mindreforbrug, der tilsammen indebærer opjustering af det samlede driftsbudget i 2026 på 1,168 mio. kr., der modsvares af at budgetforligskredsen har aftalt at udmønte en pulje på 1,5 mio. kr. til gældsnedbringelse på plejehjemmene fra budgetaftale 2026. Derudover indstilles overførsel af mindreforbrug på driften til konkrete anlæg for samlet set 3,537 mio. kr. Samtidig foreslås en række mindreforbrug at kunne tilgå kassen, hvilket indebærer en likviditetsforbedring på 13,265 mio. kr.

På dette udvalgsområde indstilles det, at der samlet set overføres mindreforbrug af driftsmidler for i alt 4,547 mio. kr. fra 2025 til 2026. Dermed vil der ske en opskrivning af udvalgets budget med samme beløb (positiv tillægsbevilling) i forhold til det vedtagne budget for 2026.

Ansøgning om overførsler på Social- og Beskæftigelsesudvalgets område forelægges Social- og Beskæftigelsesudvalget, Økonomiudvalget samt Kommunalbestyrelsen til godkendelse.

## Sagsfremstilling

I forvaltningens driftsbudgetter skelnes mellem, om en bevilling er overførbar eller ikke-overførbar, dvs. om et mer- eller mindreforbrug i et givet regnskabsår tages med over til indeværende budgetår. Der er overførselsadgang for samtlige af kommunens institutioner (skoler, dagtilbud, plejehjem, museer mv.) og administrative enheder.

Regnskabet udviser samlet set et mindreforbrug på 17,970 mio. kr. på de overførselsbelagte konti i forhold til korrigeret budget i 2025, jf. *tabel 1 nedenfor*. Det dækker både over større mer- og mindreforbrug under de forskellige udvalg og politikområder. Som en del af regnskabsprocessen skal der tages stilling til, hvorvidt disse mer- og mindreforbrug på de overførselsbelagte konti skal overføres til indeværende budgetår 2026.

Med denne sag fremlægges derfor til godkendelse forvaltningens indstilling til overførsel af mer- og mindreforbrug, der hviler på de overførselsprincipper, som Kommunalbestyrelsen besluttede i marts 2023. Udgangspunktet for overførslerne er, at budgetansvarlige enheder får overført mindreforbrug op til 3 pct. af korrigeret budget, mens merforbrug overføres fuldt ud. Dertil kommer de faste undtagelser, hvor der er fuld overførselsadgang. Det gælder f.eks. mindreforbrug på hvile-i-sig selvbudgetter og eksterne puljemidler, som ikke kan tilgå kassen og derfor overføres fuldt ud. Dertil afspejler sagen budgetforligskredsens aftale om at reducere den gæld, som en række institutioner (primært plejehjem) ellers stod til at få overført.

For hele forvaltningen indstilles samlet set overførsler af en række mer- og mindreforbrug, der netto indebærer opjustering af det samlede driftsbudget i 2026 på 1,168 mio. kr., der modsvares af at budgetforligskredsen har aftalt at udmønte en pulje på 1,5 mio. kr. til gældsnedbringelse på plejehjemmene fra budgetaftale 2026. Derudover indstilles overførsel af mindreforbrug på driften til konkrete anlæg for samlet set 3,537 mio. kr. Samtidig foreslås en række mindreforbrug at kunne tilgå kassen, hvilket indebærer en likviditetsforbedring på 13,265 mio. kr.

### Regnskab 2025

Regnskabsresultatet på overførbare konti fordelt på fagudvalg fremgår af kolonne 4 i tabel 1 (positive tal = mindreforbrug). I kolonne 5 ses de beløb, som indstilles til overførsel (positive tal = der overføres et mindreforbrug som opskriver budgettet i 2025). Kolonne 7 viser kassepåvirkningen. På Klima- og Miljøudvalgets område samt under Økonomiudvalget indstilles en del af mindreforbruget overført til konkrete anlægsprojekter. Det drejer sig samlet set om 3,537 mio. kr., jf. kolonne 6 i tabel 1.

### Tabel 1. Regnskabsresultat, overførsler og kassepåvirkning (overførselsbelagte konti)

Politisk udvalg (1.000 kr.)	Regnskab 2025	Korr. Budget 2025	Afvigelse	Håndtering		
				Overførsel drift	Overførsel anlæg	Kasse- påvirkning (difference)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
<b>Rudersdal Kommune</b>	<b>2.790.404</b>	<b>2.808.374</b>	<b>17.970</b>	<b>1.168</b>	<b>3.537</b>	<b>13.265</b>
Arkitektur- og Byplanudvalget	62.538	58.968	-3.570	-5.711	1.037	1.104
Klima- og Miljøudvalget	73.326	75.294	1.968	-103	0	2.071
Kultur- og fritidsudvalget	146.121	151.934	5.813	3.161	0	2.652
Børne- og skoleudvalget	925.734	947.521	21.787	11.104	0	10.682
Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed	759.848	740.955	-18.893	-13.835	0	-5.059
Social- og Beskæftigelsesudvalget	383.815	390.116	6.301	4.547	0	1.754
Økonomiudvalget	439.022	443.586	4.564	2.004	2.500	60

*Note. Et negativt beløb i kolonne 4 indikerer et merforbrug, mens et positivt beløb indikerer et mindreforbrug. Et negativt beløb i kolonne 5 og 6 indikerer, at der overføres et merforbrug, som nedjusterer budgettet i 2026, mens et positivt beløb indikerer, at der overføres et mindreforbrug, som opjusterer budgettet i 2026. Et negativt beløb i kolonne 7 indikerer at kassebeholdningen falder, mens et positivt beløb indikerer at kassebeholdningen øges.*

Som det fremgår af tabellen ovenfor, dækker det samlede netto mindreforbrug på 17,970 mio. kr. over flere modsatrettede forhold. På Børne- og Skoleudvalgets område ses et mindreforbrug på samlet set 21,787 mio. kr. Der er mindreforbrug på de fleste skoler, hvilket kan henføres til en øget politisk prioritering af området med budgetaftale 2025. Skolerne er tilført midler til mere personale, men har ikke kunnet nå at rekruttere tilstrækkeligt i 2025, da skoleår planlægges på tværs af regnskabsår. Dertil er der mindreforbrug på en række centrale konti på skoleområdet. På dagtilbudsområdet skaber udfordringer med at rekruttere pædagoger også pæne mindreforbrug i en række børnehuse. Omvendt er der på Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed et merforbrug på 18,893 mio. kr., der både kan henføres til merforbrug på plejehjemmene, men også en udfordret hjemmeplejedrift, der har haft store udgifter til etableringen af tre distrikter og ikke mindst trivselsudfordringerne i Distrikt Øresund.

#### *Budgetforligskredsens aftale*

Forvaltningens initiale gennemgang af de enkelte underkonti med mer- og mindreforbrug medførte at overførselssagen ville frigøre 6,4 mio. kr. under servicerammen i 2026, når principperne for overførsel af mer- og mindreforbrug blev fulgt. På det grundlag mødtes budgetforligskredsen d. 3. marts for at drøfte nedbringelse af gæld på institutioner med store merforbrug, hvor også den vedtagne pulje på 1,5 mio. kr. til nedbringelse af gæld på plejehjemmene fra Budget 2026 blev bragt i spil. Budgetforligskredsen aftalte således, at institutioner med store merforbrug fik nedskrevet deres merforbrug til 4,5 pct. af korrigeret budget, hvilket svarer til en samlet gældnedbringelse på 7,579 mio. kr.

I tabellen nedenfor fremgår institutioner med et merforbrug på mere end 4,5 pct., fordelingen af gældsnedbringelsen samt hvad overførslen til 2026 bliver efter gældnedbringelsen, som er indarbejdet i sagerne til fagudvalgene.

**Tablet 2. Budgetforligskredsens aftale (1.000 kr.)**

Politikområde	Institution	Afvigelses- procent	Merforbrug 2025	Gælds- nedbringelse	Overførsel til 2026
Ældre	Bistrupvang	-6,1%	-1.851	-480	-1.371

Ældre	Byageren	-5,4%	-2.261	-370	-1.891
Ældre	Sjælsø. Afd Skovbrynet	-17,7%	-2.560	-1.910	-650
Ældre	Birkerød Park	-7,9%	-3.956	-1.697	-2.259
Ældre	Lions Park Søllerød	-4,6%	-2.072	-63	-2.009
Ældre	Center for Hjemmepleje og Sygepleje	8,0%	-6.394	-2.780	-3.614
Undervisning	Holte Skole	4,9%	-3.261	-279	-2.982
<b>Total</b>			<b>-22.355</b>	<b>-7.579</b>	<b>-14.776</b>

Nedenfor gennemgås de foreslåede undtagelser efter særlige omstændigheder, samt de områder, hvor der er mindreforbrug over 3 pct. for dette udvalgsområde.

#### Overførsler fra 2025 til 2026 for Social- og Beskæftigelsesudvalget

Der er netto et mindreforbrug på udvalgets overførselsbelagte konti på 6,301 mio. kr., jf. tabel 3, kolonne 4. I de følgende afsnit gives der afvigelsesforklaringer for udvalgets politikområder, for de budgetter, hvor mindreforbruget er højere end 3 pct. eller hvor der er ”særlige omstændigheder. Alle overførsler kan ses i bilag 1.

**Tabel 3. Social- og Beskæftigelsesudvalgets overførsler 2025-2026**

Politisk udvalg og politikområde (1.000 kr.)	Regnskab 2025	Korr. Budget 2025	Afvigelse	Håndtering		
				Overførsel drift	Overførsel anlæg	Kasse- påvirkning (difference)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
<b>Social- og Beskæftigelsesudvalget</b>	<b>383.815</b>	<b>390.116</b>	<b>6.301</b>	<b>4.547</b>	<b>0</b>	<b>1.754</b>
Beskæftigelse	0	0	0	0	0	0
Børn og unge med særlige behov	145.438	147.896	2.458	2.458	0	0
Voksne med særlige behov	238.377	242.221	3.844	2.090	0	1.754

Note. Et negativt beløb i kolonne 4 indikerer et merforbrug, mens et positivt beløb indikerer et mindreforbrug. Et negativt beløb i kolonne 5 og 6 indikerer, at der overføres et merforbrug, som nedjusterer budgettet i 2026, mens et positivt beløb indikerer, at der overføres et mindreforbrug, som opjusterer budgettet i 2026. Et negativt beløb i kolonne 7 indikerer at kassebeholdningen falder, mens et positivt beløb indikerer at kassebeholdningen øges.

#### Politikområde Beskæftigelse

Ingen udgifter med overførselsadgang.

#### Politikområde Børn og unge med særlige behov

Der er netto et mindreforbrug på områdets overførselsbelagte konti på 2,458 mio. kr. (jf. kolonne 4). Der foreslås for politikområdet under ét, at hele beløbet på de 2,458 mio. kr. overføres til 2026, da det er indenfor overførselsreglerne. Mindreforbruget er sammensat af en række mindreforbrug på hhv. PPR Personale, specialklasserækkerne på Holte Skole og Skovlyskolen, Tandplejen og Sundhedstjenesten.

#### Undtagelser efter særlige omstændigheder:

Ingen.

#### Mindreforbrug over 3 pct., der lægges i kassen:

Ingen.

#### *Politikområde Voksne med særlige behov*

Der er netto et mindreforbrug på områdets overførselsbelagte konti på 3,844 mio. kr. (jf. kolonne 4). Der foreslås for politikområdet under ét, at 2,090 mio. kr. overføres til 2026, mens de resterende 1,754 mio. kr. lægges i kassen. Resultatet er under forudsætning af, at de foreslåede undtagelser efter særlige omstændigheder godkendes, samt at mindreforbrug på over 3 pct. lægges i kassen.

#### Undtagelser efter særlige omstændigheder:

- Der er et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. der dækker over budgetreservationen til det realiserede mindreforbrug vedrørende 6. ferieuge i 2025, der følger af nye retningslinjer for udbetaling af ikke-afholdt 6. ferieuge. Mindreforbruget lægges i kassen.

#### Mindreforbrug over 3 pct., der lægges i kassen:

- Der er et mindreforbrug i Social Indsats på 3,521 mio. kr., svarende til ca. 3,9 pct. af det korrigerede budget. Der overføres 2,689 mio. kr. (svarende til 3 pct. af budgettet) mens de resterende 0,832 mio. kr. lægges i kassen.

#### *Indstillingspunkter*

Når der overføres et mindreforbrug fra 2025 til 2026 skal der gives en positiv tillægsbevilling i 2026 for at den budgetansvarlige enhed kan anvende beløbet. Overførsel af merforbrug betyder, at den budgetansvarlige enhed får reduceret sit budget i 2026, hvorfor der skal gives en negativ tillægsbevilling.

Positive tillægsbevillinger i overførselssagen finansieres af kassebeholdningen, mens negative tillægsbevillinger tilgår kassebeholdningen.

## **Indstilling**

Direktionen foreslår indstillet,

1. at de foreslåede undtagelser efter særlige omstændigheder bliver indarbejdet som foreslået i sagen,
2. at der vedr. politikområdet Børn og unge med særlige behov ydes en positiv tillægsbevilling til driften på 2,458 mio. kr., finansieret af kassebeholdningen,
3. at der vedr. politikområdet Voksne med særlige behov ydes en positiv tillægsbevilling til driften på 2,090 mio. kr., finansieret af kassebeholdningen.

## **Vedtagelse fra udvalg**

### **Vedtagelse fra Social- og Beskæftigelsesudvalget 2026-2029, den 11. marts 2026, punkt 8:**

SOCIAL- OG BESKÆFTIGELSESUDVALGET indstiller Direktionens forslag tiltrådt

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke under behandlingen af punktet

### **Vedtagelse fra Økonomiudvalget 2026-2029, den 18. marts 2026, punkt 10:**

Økonomiudvalget indstiller Social- og Beskæftigelsesudvalgets indstilling tiltrådt.

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke i punktets behandling.

## **Beslutning**

Kommunalbestyrelsen tiltræder Social- og Beskæftigelsesudvalgets indstilling.

## **Bilag**

Bilag 1. SBU Overførsler drift 2025-2026

# Punkt 24: Overførsel af driftsmidler fra 2025 til 2026 for Børne- og Skoleudvalget

00.32.00-Ø00-498087

## Resume

Denne sag behandler mer- og mindreforbrug på de overførbare konti på udvalgets område efter regnskabsåret 2025 er afsluttet. Der skal således vedtages enten negative eller positive tillægsbevillinger til budget 2026 alt efter, om der er tale om mer- eller mindreforbrug.

Overførsel af mer- eller mindreforbrug til 2026 hviler på de af Kommunalbestyrelsen godkendte overførselsprincipper, som trådte i kraft med overførselssagen fra 2023 til 2024. Budgetforligskredsens aftale fra d. 3. marts om at nedskrive gæld for institutioner med store merforbrug til 4,5 pct. af korrigeret budget er desuden indarbejdet i forvaltningens forslag til overførsel af mer- og mindreforbrug.

Med sagen indstilles overførsler af en række mer- og mindreforbrug, der tilsammen indebærer opjustering af det samlede driftsbudget i 2026 på 1,168 mio. kr., der modsvares af at budgetforligskredsen har aftalt at udmønte en pulje på 1,5 mio. kr. til gældsnedbringelse på plejehjemmene fra budgetaftale 2026. Derudover indstilles overførsel af mindreforbrug på driften til konkrete anlæg for samlet set 3,537 mio. kr. Samtidig foreslås en række mindreforbrug at kunne tilgå kassen, hvilket indebærer en likviditetsforbedring på 13,265 mio. kr.

På dette udvalgsområde indstilles det, at der samlet set overføres mindreforbrug af driftsmidler for i alt 11,104 mio. kr. fra 2025 til 2026. Dermed vil der ske en opskrivning af udvalgets budget med samme beløb (positiv tillægsbevilling) i forhold til det vedtagne budget for 2026.

Ansøgning om overførsler på Børne- og Skoleudvalgets område forelægges Børne- og Skoleudvalget, Økonomiudvalget samt Kommunalbestyrelsen til godkendelse.

## Sagsfremstilling

I forvaltningens driftsbudgetter skelnes mellem, om en bevilling er overførbar eller ikke-overførbar, dvs. om et mer- eller mindreforbrug i et givet regnskabsår tages med over til indeværende budgetår. Der er overførselsadgang for samtlige af kommunens institutioner (skoler, dagtilbud, plejehjem, museer mv.) og administrative enheder.

Regnskabet udviser samlet set et mindreforbrug på 17,970 mio. kr. på de overførselsbelagte konti i forhold til korrigeret budget i 2025, jf. *tabel 1 nedenfor*. Det dækker både over større mer- og mindreforbrug under de forskellige udvalg og politikområder. Som en del af regnskabsprocessen skal der tages stilling til, hvorvidt disse mer- og mindreforbrug på de overførselsbelagte konti skal overføres til indeværende budgetår 2026.

Med denne sag fremlægges derfor til godkendelse forvaltningens indstilling til overførsel af mer- og mindreforbrug, der hviler på de overførselsprincipper, som Kommunalbestyrelsen besluttede i marts 2023. Udgangspunktet for overførslerne er, at budgetansvarlige enheder får overført mindreforbrug op til 3 pct. af korrigeret budget, mens merforbrug overføres fuldt ud. Dertil kommer de faste undtagelser, hvor der er fuld overførselsadgang. Det gælder f.eks. mindreforbrug på hvile-i-sig selvbudgetter og eksterne puljemidler, som ikke kan tilgå kassen og derfor overføres fuldt ud. Dertil afspejler sagen budgetforligskredsens aftale om at reducere den gæld, som en række institutioner (primært plejehjem) ellers stod til at få overført.

For hele forvaltningen indstilles samlet set overførsler af en række mer- og mindreforbrug, der netto indebærer opjustering af det samlede driftsbudget i 2026 på 1,168 mio. kr., der modsvares af at budgetforligskredsen har aftalt at udmønte en pulje på 1,5 mio. kr. til gældsnedbringelse på plejehjemmene fra budgetaftale 2026. Derudover indstilles overførsel af mindreforbrug på driften til konkrete anlæg for samlet set 3,537 mio. kr. Samtidig foreslås en række mindreforbrug at kunne tilgå kassen, hvilket indebærer en likviditetsforbedring på 13,265 mio. kr.

### Regnskab 2025

Regnskabsresultatet på overførbare konti fordelt på fagudvalg fremgår af kolonne 4 i tabel 1 (positive tal = mindreforbrug). I kolonne 5 ses de beløb, som indstilles til overførsel (positive tal = der overføres et mindreforbrug som opskriver budgettet i 2025). Kolonne 7 viser kassepåvirkningen. På Klima- og Miljøudvalgets område samt under Økonomiudvalget indstilles en del af mindreforbruget overført til konkrete anlægsprojekter. Det drejer sig samlet set om 3,537 mio. kr., jf. kolonne 6 i tabel 1.

### Tabel 1. Regnskabsresultat, overførsler og kassepåvirkning (overførselsbelagte konti)

Politisk udvalg (1.000 kr.)	Regnskab 2025	Korr. Budget 2025	Afvigelse	Håndtering		
				Overførsel drift	Overførsel anlæg	Kasse- påvirkning (difference)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
<b>Rudersdal Kommune</b>	<b>2.790.404</b>	<b>2.808.374</b>	<b>17.970</b>	<b>1.168</b>	<b>3.537</b>	<b>13.265</b>
Arkitektur- og Byplanudvalget	62.538	58.968	-3.570	-5.711	1.037	1.104
Klima- og Miljøudvalget	73.326	75.294	1.968	-103	0	2.071
Kultur- og fritidsudvalget	146.121	151.934	5.813	3.161	0	2.652
Børne- og skoleudvalget	925.734	947.521	21.787	11.104	0	10.682
Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed	759.848	740.955	-18.893	-13.835	0	-5.059
Social- og Beskæftigelsesudvalget	383.815	390.116	6.301	4.547	0	1.754
Økonomiudvalget	439.022	443.586	4.564	2.004	2.500	60

*Note. Et negativt beløb i kolonne 4 indikerer et merforbrug, mens et positivt beløb indikerer et mindreforbrug. Et negativt beløb i kolonne 5 og 6 indikerer, at der overføres et merforbrug, som nedjusterer budgettet i 2026, mens et positivt beløb indikerer, at der overføres et mindreforbrug, som opjusterer budgettet i 2026. Et negativt beløb i kolonne 7 indikerer at kassebeholdningen falder, mens et positivt beløb indikerer at kassebeholdningen øges.*

Som det fremgår af tabellen ovenfor, dækker det samlede netto mindreforbrug på 17,970 mio. kr. over flere modsatrettede forhold. På Børne- og Skoleudvalgets område ses et mindreforbrug på samlet set 21,787 mio. kr. Der er mindreforbrug på de fleste skoler, hvilket kan henføres til en øget politisk prioritering af området med budgetaftale 2025. Skolerne er tilført midler til mere personale, men har ikke kunnet nå at rekruttere tilstrækkeligt i 2025, da skoleår planlægges på tværs af regnskabsår. Dertil er der mindreforbrug på en række centrale konti på skoleområdet. På dagtilbudsområdet skaber udfordringer med at rekruttere pædagoger også pæne mindreforbrug i en række børnehuse. Omvendt er der på Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed et merforbrug på 18,893 mio. kr., der både kan henføres til merforbrug på plejehjemmene, men også en udfordret hjemmeplejedrift, der har haft store udgifter til etableringen af tre distrikter og ikke mindst trivselsudfordringerne i Distrikt Øresund.

#### *Budgetforligskredsens aftale*

Forvaltningens initiale gennemgang af de enkelte underkonti med mer- og mindreforbrug medførte at overførselssagen ville frigøre 6,4 mio. kr. under servicerammen i 2026, når principperne for overførsel af mer- og mindreforbrug blev fulgt. På det grundlag mødtes budgetforligskredsen d. 3. marts for at drøfte nedbringelse af gæld på institutioner med store merforbrug, hvor også den vedtagne pulje på 1,5 mio. kr. til nedbringelse af gæld på plejehjemmene fra Budget 2026 blev bragt i spil. Budgetforligskredsen aftalte således, at institutioner med store merforbrug fik nedskrevet deres merforbrug til 4,5 pct. af korrigeret budget, hvilket svarer til en samlet gældnedbringelse på 7,579 mio. kr.

I tabellen nedenfor fremgår institutioner med et merforbrug på mere end 4,5 pct., fordelingen af gældsnedbringelsen samt hvad overførslen til 2026 bliver efter gældnedbringelsen, som er indarbejdet i sagerne til fagudvalgene.

**Tablet 2. Budgetforligskredsens aftale (1.000 kr.)**

Politikområde	Institution	Afvigelses- procent	Merforbrug 2025	Gælds- nedbringelse	Overførsel til 2026
Ældre	Bistrupvang	-6,1%	-1.851	-480	-1.371

Ældre	Byageren	-5,4%	-2.261	-370	-1.891
Ældre	Sjælsø. Afd Skovbrynet	-17,7%	-2.560	-1.910	-650
Ældre	Birkerød Park	-7,9%	-3.956	-1.697	-2.259
Ældre	Lions Park Søllerød	-4,6%	-2.072	-63	-2.009
Ældre	Center for Hjemmepleje og Sygepleje	8,0%	-6.394	-2.780	-3.614
Undervisning	Holte Skole	4,9%	-3.261	-279	-2.982
<b>Total</b>			<b>-22.355</b>	<b>-7.579</b>	<b>-14.776</b>

Nedenfor gennemgås de foreslåede undtagelser efter særlige omstændigheder, samt de områder, hvor der er mindreforbrug over 3 pct. for dette udvalgsområde.

#### Overførsler fra 2025 til 2026 for Børne- og Skoleudvalget

Der er netto et mindreforbrug på udvalgets overførselsbelagte konti på 21,787 mio. kr., jf. tabel 3, kolonne 4. Mindreforbruget kan primært henføres til politikområde Undervisning, hvor særligt skolerne viser et større samlet mindreforbrug på 11,0 mio. kr. I 2025 trådte den nye tildelingsmodel, og den dertilhørende politiske prioritering af skolerne, i kraft, hvilket forøgede skolernes budgetter betragteligt. Mindreforbruget afspejler primært, at skolerne planlægger i skoleår, hvilket betyder at en række personalejusteringer som følge af den nye økonomi, har haft virkning fra skoleåret 2025/2026. Dette svarer til 5/12-dele i 2025, og vil slå fuldt igennem i 2026 med 12/12-dele. De fleste skolers mindreforbrug holder sig inden for de 3 pct., bortset fra Ravnholm Skole og Vedbæk Skole, som beskrives i nedenstående afsnit.

I de følgende afsnit gives der afvigelsesforklaringer for udvalgets politikområder, for de budgetter, hvor mindreforbruget er højere end 3 pct. eller hvor der er ”særlige omstændigheder. Alle overførsler kan ses i bilag 1.

**Tabel 3: Børne- og Skoleudvalgets overførsler 2025-2026**

Politisk udvalg og politikområde (1.000 kr.)	Regnskab 2025	Korr. Budget 2025	Afvigelse	Håndtering		
				Overførsel drift	Overførsel anlæg	Kasse- påvirkning (difference)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
<b>Børne- og skoleudvalget</b>	<b>925.734</b>	<b>947.521</b>	<b>21.787</b>	<b>11.104</b>	<b>0</b>	<b>10.682</b>
Undervisning	515.298	533.431	18.132	8.886	0	9.246
Dagtilbud	410.436	414.090	3.655	2.218	0	1.436

*Note. Et negativt beløb i kolonne 4 indikerer et merforbrug, mens et positivt beløb indikerer et mindreforbrug. Et negativt beløb i kolonne 5 og 6 indikerer, at der overføres et merforbrug, som nedjusterer budgettet i 2026, mens et positivt beløb indikerer, at der overføres et mindreforbrug, som opjusterer budgettet i 2026. Et negativt beløb i kolonne 7 indikerer at kassebeholdningen falder, mens et positivt beløb indikerer at kassebeholdningen øges.*

#### Politikområde Undervisning

Der er netto et mindreforbrug på områdets overførselsbelagte konti på 18,132 mio. kr. (jf. kolonne 4). Der foreslås for politikområdet under ét, at 8,886 mio. kr. overføres til 2026, mens 9,246 mio. kr. lægges i kassen. Overførslen er under forudsætning af, at de nedenstående foreslåede undtagelser efter særlige omstændigheder godkendes, samt at mindreforbrug på over 3 pct. lægges i kassen.

### Undtagelser efter særlige omstændigheder:

- Der er et samlet mindreforbrug på de centrale konti på undervisningsområdet på 5,4 mio. kr. Mindreforbruget vedrører primært mindreforbrug på projekter, kontraktbundet rengøring samt skole-IT. Der overføres samlet 1,4 mio. kr. (svarende til 3 pct. af budgettet), mens 4,0 mio. kr. lægges i kassen. Heri er indregnet mindreforbrug på projekter på 2,7 mio. kr., som normalt er undtaget som hvile-i-sig-selv budgetter. Det vurderes dog, at mindreforbruget kan lægges i kassen set i lyset af skolernes mindreforbrug og at der er midler til indsatser i 2026-budgettet.
- Vedbæk Skole har et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. svarende til 5,0 pct. af det korrigerede budget. Mindreforbruget afspejler primært en forsigtig disponering i 2025 som følge af tidligere års gældssaneringer, samt at personalejusteringer i forbindelse med den øgede budgettildeling først har haft virkning fra skoleåret 2025/2026, hvilket svarer til 5/12-dele i 2025. Udgifterne slår igennem med 12/12-dele i 2026. Herudover har skolen indledt en større vedligeholdelsesplan i efteråret 2025, som omfatter en generel gennemgang af skolens inventar og udstyr, der ikke har været opgraderet i mange år som følge af dårlig økonomi. Vedligeholdelsesplanen er blevet forsinket bl.a. som følge af en langtidssygemelding. Vedbæk Skole ansøger om at få overført samlet 1,8 mio. hvoraf 0,6 mio. kr. ligger over grænsen på de 3 pct. Mindreforbruget inden for rammen af de 3 pct. på 1,2 mio. kr. er disponeret til ekstra bemanning i skoleåret 2026/2027 til håndtering af classesammenlægninger på både 3. og 4. årgang, mens de yderligere 0,6 mio. kr. ønskes anvendt til gennemførelse af den forsinkede vedligeholdelsesplan for 2025. De resterende 0,2 mio. kr. lægges i kassen.
- Der er et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. på en central konto, der dækker over budgetreservationen til det realiserede mindreforbrug vedrørende 6. ferieuge i 2025, der følger af ændrede retningslinjer for udbetaling af ikke-afholdt 6. ferieuge. Mindreforbruget lægges i kassen.
- Der er et merforbrug på Holte Skole på 3,3 mio. kr., hvoraf 3,2 mio. kr. vedrører overført merforbrug fra tidligere år. Jf. aftale i budgetforligskredsen d. 3. marts nedskrives Holtes Skoles merforbrug til 4,5 pct. Det svarer til, at de får overført 3,0 mio. kr., mens 0,3 mio. kr. finansieres af kassen.

### Mindreforbrug over 3 pct., der lægges i kassen:

- Ravnholm Skole har et mindreforbrug på samlet 5,8 mio. kr., svarende til 8,0 pct. af det korrigerede budget. Der overføres 2,2 mio. kr. (svarende til 3 pct. af budgettet), mens de resterende 3,6 mio. kr. lægges i kassen. Skolens mindreforbrug hænger dels sammen med forsinkelse på indvendige vedligeholdelsesprojekter og dels udfordringer med at rekruttere kvalificerede medarbejdere til opgaven.

### *Politikområde Dagtilbud*

Der er netto et mindreforbrug på områdets overførselsbelagte konti på 3,655 mio. kr. (jf. kolonne 4). Der foreslås for politikområdet under ét, at 2,218 mio. kr. overføres til 2026, mens 1,436 mio. kr. lægges i kassen. Resultatet er under forudsætning af, at de foreslåede undtagelser efter særlige omstændigheder godkendes, samt at mindreforbrug på over 3 pct. lægges i kassen.

### Undtagelser efter særlige omstændigheder:

- Der er et mindreforbrug under Pædagogiske konsulenter på 0,3 mio. kr., svarende til 7,8 pct. af korrigeret budget, der dels skyldes en vakant stilling og barsel. Der foreslås, at hele mindreforbruget overføres til 2026 til finansiering af et halvt årsværk til pædagogisk tilsyn.
- Der er et merforbrug under Uddannelse fælles på 0,6 mio. kr., der skyldes, at det ved budgetopfølgningen pr. 31. august 2025 blev lagt penge i kassen som følge af et daværende forventet mindreforbrug. Da det endelige resultat udviser et merforbrug, foreslås der, at det finansieres af kassen.

### Mindreforbrug over 3 pct., der lægges i kassen:

- Der er et mindreforbrug under det kommunale daginstitutionsområde Birkehaven på 4,2 mio. kr., svarende til 5,8 pct. af korrigeret budget. Der overføres 2,2 mio. kr. (svarende til 3 pct.), mens der lægges 2,0 mio. kr. i kassen. Mindreforbruget skyldes rekrutteringsudfordringer.

### *Indstillingspunkter*

Når der overføres et mindreforbrug fra 2025 til 2026 skal der gives en positiv tillægsbevilling i 2026 for at den budgetansvarlige enhed kan anvende beløbet. Overførsel af merforbrug betyder, at den budgetansvarlige enhed får reduceret sit budget i 2026, hvorfor der skal gives en negativ tillægsbevilling.

Positive tillægsbevillinger i overførselssagen finansieres af kassebeholdningen, mens negative tillægsbevillinger tilgår kassebeholdningen.

### **Indstilling**

Direktionen foreslår indstillet,

1. at de foreslåede undtagelser efter særlige omstændigheder bliver indarbejdet som foreslået i sagen,
2. at der vedr. politikområdet Undervisning ydes en positiv tillægsbevilling til driften på 8,886 mio. kr., finansieret af kassebeholdningen,
3. at der vedr. politikområdet Dagtilbud ydes en positiv tillægsbevilling til driften på 2,218 mio. kr., finansieret af kassebeholdningen.

### **Vedtagelse fra udvalg**

#### **Vedtagelse fra Børne- og Skoleudvalget 2026-2029, den 11. marts 2026, punkt 5:**

BØRNE- OG SKOLEUDVALGET indstiller Direktionens forslag tiltrådt

#### **Vedtagelse fra Økonomiudvalget 2026-2029, den 18. marts 2026, punkt 14:**

Økonomiudvalget indstiller Børne- og Skoleudvalgets indstilling tiltrådt.

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke i punktets behandling.

### **Beslutning**

Kommunalbestyrelsen tiltræder Børne- og Skoleudvalgets indstilling.

### **Bilag**

Bilag 1. BSU Overførsler drift 2025-2026

# Punkt 25: Overførsel af driftsmidler fra 2025 til 2026 for Kultur- og Fritidsudvalget

00.32.00-Ø00-498087

## Resume

Denne sag behandler mer- og mindreforbrug på de overførbare konti på udvalgets område efter regnskabsåret 2025 er afsluttet. Der skal således vedtages enten negative eller positive tillægsbevillinger til budget 2026 alt efter, om der er tale om mer- eller mindreforbrug.

Overførsel af mer- eller mindreforbrug til 2026 hviler på de af Kommunalbestyrelsen godkendte overførselsprincipper, som trådte i kraft med overførselssagen fra 2023 til 2024. Budgetforligskredsens aftale fra d. 3. marts om at nedskrive gæld for institutioner med store merforbrug til 4,5 pct. af korrigeret budget er desuden indarbejdet i forvaltningens forslag til overførsel af mer- og mindreforbrug.

Med sagen indstilles overførsler af en række mer- og mindreforbrug, der tilsammen indebærer opjustering af det samlede driftsbudget i 2026 på 1,168 mio. kr., der modsvares af at budgetforligskredsen har aftalt at udmønte en pulje på 1,5 mio. kr. til gældsnedbringelse på plejehjemmene fra budgetaftale 2026. Derudover indstilles overførsel af mindreforbrug på driften til konkrete anlæg for samlet set 3,537 mio. kr. Samtidig foreslås en række mindreforbrug at kunne tilgå kassen, hvilket indebærer en likviditetsforbedring på 13,265 mio. kr.

På dette udvalgsområde indstilles det, at der samlet set overføres mindreforbrug af driftsmidler for i alt 3,161 mio. kr. fra 2025 til 2026. Dermed vil der ske en opskrivning af udvalgets budget med samme beløb (positiv tillægsbevilling) i forhold til det vedtagne budget for 2026.

Ansøgning om overførsler på Kultur- og Fritidsudvalgets område forelægges Kultur- og Fritidsudvalget, Økonomiudvalget samt Kommunalbestyrelsen til godkendelse.

## Sagsfremstilling

I forvaltningens driftsbudgetter skelnes mellem, om en bevilling er overførbar eller ikke-overførbar, dvs. om et mer- eller mindreforbrug i et givet regnskabsår tages med over til indeværende budgetår. Der er overførselsadgang for samtlige af kommunens institutioner (skoler, dagtilbud, plejehjem, museer mv.) og administrative enheder.

Regnskabet udviser samlet set et mindreforbrug på 17,970 mio. kr. på de overførselsbelagte konti i forhold til korrigeret budget i 2025, jf. tabel 1 nedenfor. Det dækker både over større mer- og mindreforbrug under de forskellige udvalg og politikområder. Som en del af regnskabsprocessen skal der tages stilling til, hvorvidt disse mer- og mindreforbrug på de overførselsbelagte konti skal overføres til indeværende budgetår 2026.

Med denne sag fremlægges derfor til godkendelse forvaltningens indstilling til overførsel af mer- og mindreforbrug, der hviler på de overførselsprincipper, som Kommunalbestyrelsen besluttede i marts 2023. Udgangspunktet for overførslerne er, at budgetansvarlige enheder får overført mindreforbrug op til 3 pct. af korrigeret budget, mens merforbrug overføres fuldt ud. Dertil kommer de faste undtagelser, hvor der er fuld overførselsadgang. Det gælder f.eks. mindreforbrug på hvile-i-sig selvbudgetter og eksterne puljemidler, som ikke kan tilgå kassen og derfor overføres fuldt ud. Dertil afspejler sagen budgetforligskredsens aftale om at reducere den gæld, som en række institutioner (primært plejehjem) ellers stod til at få overført.

For hele forvaltningen indstilles samlet set overførsler af en række mer- og mindreforbrug, der netto indebærer opjustering af det samlede driftsbudget i 2026 på 1,168 mio. kr., der modsvares af at budgetforligskredsen har aftalt at udmønte en pulje på 1,5 mio. kr. til gældsnedbringelse på plejehjemmene fra budgetaftale 2026. Derudover indstilles overførsel af mindreforbrug på driften til konkrete anlæg for samlet set 3,537 mio. kr. Samtidig foreslås en række mindreforbrug at kunne tilgå kassen, hvilket indebærer en likviditetsforbedring på 13,265 mio. kr.

## Regnskab 2025

Regnskabsresultatet på overførbare konti fordelt på fagudvalg fremgår af kolonne 4 i tabel 1 (positive tal = mindreforbrug). I kolonne 5 ses de beløb, som indstilles til overførsel (positive tal = der overføres et mindreforbrug som opskriver budgettet i 2025). Kolonne 7 viser kassepåvirkningen. På Klima- og Miljøudvalgets område samt under Økonomiudvalget indstilles en del af mindreforbruget overført til konkrete anlægsprojekter. Det drejer sig samlet set om 3,537 mio. kr., jf. kolonne 6 i tabel 1.

**Tabel 1. Regnskabsresultat, overførsler og kassepåvirkning (overførselsbelagte konti)**

Politisk udvalg (1.000 kr.)	Regnskab 2025	Korr. Budget 2025	Afvigelse	Håndtering		
				Overførsel drift	Overførsel anlæg	Kasse- påvirkning (difference)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
Rudersdal Kommune	2.790.404	2.808.374	17.970	1.168	3.537	13.265
Arkitektur- og Byplanudvalget	62.538	58.968	-3.570	-5.711	1.037	1.104
Klima- og Miljøudvalget	73.326	75.294	1.968	-103	0	2.071
Kultur- og fritidsudvalget	146.121	151.934	5.813	3.161	0	2.652
Børne- og skoleudvalget	925.734	947.521	21.787	11.104	0	10.682
Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed	759.848	740.955	-18.893	-13.835	0	-5.059
Social- og Beskæftigelsesudvalget	383.815	390.116	6.301	4.547	0	1.754
Økonomiudvalget	439.022	443.586	4.564	2.004	2.500	60

*Note. Et negativt beløb i kolonne 4 indikerer et merforbrug, mens et positivt beløb indikerer et mindreforbrug. Et negativt beløb i kolonne 5 og 6 indikerer, at der overføres et merforbrug, som nedjusterer budgettet i 2026, mens et positivt beløb indikerer, at der overføres et mindreforbrug, som opjusterer budgettet i 2026. Et negativt beløb i kolonne 7 indikerer at kassebeholdningen falder, mens et positivt beløb indikerer at kassebeholdningen øges.*

Som det fremgår af tabellen ovenfor, dækker det samlede netto mindreforbrug på 17,970 mio. kr. over flere modsatrettede forhold. På Børne- og Skoleudvalgets område ses et mindreforbrug på samlet set 21,787 mio. kr. Der er mindreforbrug på de fleste skoler, hvilket kan henføres til en øget politisk prioritering af området med budgetaftale 2025. Skolerne er tilført midler til mere personale, men har ikke kunnet nå at rekruttere tilstrækkeligt i 2025, da skoleår planlægges på tværs af regnskabsår. Dertil er der mindreforbrug på en række centrale konti på skoleområdet. På dagtilbudsområdet skaber udfordringer med at rekruttere pædagoger også pæne mindreforbrug i en række børnehuse. Omvendt er der på Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed et merforbrug på 18,893 mio. kr., der både kan henføres til merforbrug på plejehjemmene, men også en udfordret hjemmeplejedrift, der har haft store udgifter til etableringen af tre distrikter og ikke mindst travselsudfordringerne i Distrikt Øresund.

#### Budgetforligskredsens aftale

Forvaltningens initiale gennemgang af de enkelte underkonti med mer- og mindreforbrug medførte at overførselssagen ville frigøre 6,4 mio. kr. under servicerammen i 2026, når principperne for overførsel af mer- og mindreforbrug blev fulgt. På det grundlag mødtes budgetforligskredsen d. 3. marts for at drøfte nedbringelse af gæld på institutioner med store merforbrug, hvor også den vedtagne pulje på 1,5 mio. kr. til nedbringelse af gæld på plejehjemmene fra Budget 2026 blev bragt i spil. Budgetforligskredsen aftalte således, at institutioner med store merforbrug fik nedskrevet deres merforbrug til 4,5 pct. af korrigeret budget, hvilket svarer til en samlet gældnedbringelse på 7,579 mio. kr.

I tabellen nedenfor fremgår institutioner med et merforbrug på mere end 4,5 pct., fordelingen af gældsnedbringelsen samt hvad overførslen til 2026 bliver efter gældnedbringelsen, som er indarbejdet i sagerne til fagudvalgene.

**Tabel 2. Budgetforligskredsens aftale (1.000 kr.)**

Politikområde	Institution	Afvigelsesprocent	Merforbrug 2025	Gældsnedbringelse	Overførsel til 2026
Ældre	Bstrupvang	-6,1%	-1.851	-480	-1.371
Ældre	Byageren	-5,4%	-2.261	-370	-1.891
Ældre	Sjælsø. Afd Skovbrynet	-17,7%	-2.560	-1.910	-650
Ældre	Birkerød Park	-7,9%	-3.956	-1.697	-2.259
Ældre	Lions Park Søllerød	-4,6%	-2.072	-63	-2.009
Ældre	Center for Hjemmepleje og Sygepleje	8,0%	-6.394	-2.780	-3.614
Undervisning	Holte Skole	4,9%	-3.261	-279	-2.982
<b>Total</b>			<b>-22.355</b>	<b>-7.579</b>	<b>-14.776</b>

Nedenfor gennemgås de foreslåede undtagelser efter særlige omstændigheder, samt de områder, hvor der er mindreforbrug over 3 pct. for dette udvalgsområde.

#### Overførsler fra 2025 til 2026 for Kultur- og Fritidsudvalget

Der er netto et mindreforbrug på udvalgets overførselsbelagte konti på 5,813 mio. kr., jf. tabel 3, kolonne 4. I det følgende afsnit gives der afvigelsesforklaringer for udvalgets politikområde, for de budgetter, hvor mindreforbruget er højere end 3 pct. eller hvor der er ”særlige omstændigheder. Alle overførsler kan ses i bilag 1.

**Tabel 3. Kultur- og Fritidsudvalgets overførsler 2025-2026**

Politisk udvalg og politikområde (1.000 kr.)	Regnskab 2025	Korr. Budget 2025	Afvigelse	Håndtering		
				Overførsel drift	Overførsel anlæg	Kassepåvirkning (difference)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
Kultur- og fritidsudvalget	146.121	151.934	5.813	3.161	0	2.652
Kultur, Fritid og Idræt	146.121	151.934	5.813	3.161	0	2.652

*Note. Et negativt beløb i kolonne 4 indikerer et merforbrug, mens et positivt beløb indikerer et mindreforbrug. Et negativt beløb i kolonne 5 og 6 indikerer, at der overføres et merforbrug, som nedjusterer budgettet i 2026, mens et positivt beløb indikerer, at der overføres et mindreforbrug, som opjusterer budgettet i 2026. Et negativt beløb i kolonne 7 indikerer at kassebeholdningen falder, mens et positivt beløb indikerer at kassebeholdningen øges.*

#### Politikområdet Kultur, Fritid og Idræt

Der er netto et mindreforbrug på områdets overførselsbelagte konti på 5,813 mio. kr. (jf. kolonne 4). Der foreslås for politikområdet under ét, at 3,161 mio. kr. overføres til 2026, mens 2,652 mio. kr. lægges i kassen. Resultatet er under forudsætning af, at de nedenstående foreslåede undtagelser efter særlige omstændigheder godkendes, samt at mindreforbrug på over 3 pct. lægges i kassen.

### Undtagelser efter særlige omstændigheder:

Ingen.

### Mindreforbrug over 3 pct., der lægges i kassen:

- Der er et mindreforbrug på 2,5 mio. kr. vedr. Folkeoplysning, svarende til 11,8 pct. af det korrigerede budget. Der er disponeret samlet 0,9 mio. kr. primært til hhv. Start- og udviklingspuljen, voksenundervisning, større ekstraordinære anskaffelser og vedligehold, samt kontingent til Elitestøtte, fra Folkeoplysningsudvalget tilskudspulje. Det resterende mindreforbrug på 1,6 mio. kr. lægges i kassen jf. overførselsreglerne, da der ikke er givet yderligere tilsagn til konkrete projekter.
- Der er et mindreforbrug på Kulturcenter Mariehøj på 0,3 mio. kr. svarende til 5,0 pct. af det korrigerede budget. Der overføres 0,2 mio. kr. (svarende til 3 pct. af budgettet), mens de resterende 0,1 mio. kr. tilgår kassen.
- Der er et mindreforbrug på Kulturelle aktiviteter på 0,5 mio. kr. svarende til 10,1 pct. af det korrigerede budget. Mindreforbruget skyldes primært uforbrugte midler vedrørende huskunstnerordningen, bylivspuljen, samt mindreforbrug på kunstneriske aktiviteter og ikke-udbetalte kulturelle tilskud og tilbagebetalinger. Der overføres knap 0,15 mio. kr. (svarende til 3 pct. af budgettet), mens de resterende knap 0,4 mio. kr. lægges i kassen.
- Der er et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. under Tilskud til aktiviteter udenfor Folkeoplysningsloven, svarende til en afvigelse på 18,1 pct. Der overføres 0,1 mio. kr. (svarende til 3 pct. af budgettet), mens de resterende 0,4 mio. kr. lægges i kassen.
- Der er et mindreforbrug på Andre aktiviteter under Aktiviteter udenfor folkeoplysningsloven på godt 0,1 mio. kr. svarende 8,7 pct. af det korrigerede budget. Mindreforbruget dækker over flere forskellige aktiviteter som fx hædringsfester, foreningsplatformen samt aktiviteter tiltænkt ældre og tværgående samarbejder. Der overføres 0,04 mio. kr. (svarende til 3 pct. af budgettet), mens de resterende 0,08 mio. kr. lægges i kassen.

### *Indstillingspunkter*

Når der overføres et mindreforbrug fra 2025 til 2026 skal der gives en positiv tillægsbevilling i 2026 for at den budgetansvarlige enhed kan anvende beløbet. Overførsel af merforbrug betyder, at den budgetansvarlige enhed får reduceret sit budget i 2026, hvorfor der skal gives en negativ tillægsbevilling.

Positive tillægsbevillinger i overførselssagen finansieres af kassebeholdningen, mens negative tillægsbevillinger tilgår kassebeholdningen.

## **Indstilling**

Direktionen foreslår indstillet, at der vedr. politikområdet Kultur, Fritid og Idræt ydes en positiv tillægsbevilling til driften på 3,161 mio. kr. finansieret af kassebeholdningen.

## **Vedtagelse fra udvalg**

### **Vedtagelse fra Kultur- og Fritidsudvalget 2026-2029, den 11. marts 2026, punkt 9:**

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET indstiller direktionens forslag tiltrådt.

### **Vedtagelse fra Økonomiudvalget 2026-2029, den 18. marts 2026, punkt 11:**

Økonomiudvalget indstiller Kultur- og Fritidsudvalgets indstilling tiltrådt.

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke i punktets behandling.

## **Beslutning**

Kommunalbestyrelsen tiltræder Kultur- og Fritidsudvalgets indstilling.

## **Bilag**

Bilag 1. KFU Overførsler drift 2025-2026

# Punkt 26: Overførsel af driftsmidler fra 2025 til 2026 for Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed

00.32.00-000-498087

## Resume

Denne sag behandler mer- og mindreforbrug på de overførbare konti på udvalgets område efter regnskabsåret 2025 er afsluttet. Der skal således vedtages enten negative eller positive tillægsbevillinger til budget 2026 alt efter, om der er tale om mer- eller mindreforbrug.

Overførsel af mer- eller mindreforbrug til 2026 hviler på de af Kommunalbestyrelsen godkendte overførselsprincipper, som trådte i kraft med overførselssagen fra 2023 til 2024. Budgetforligskredsens aftale fra d. 3. marts om at nedskrive gæld for institutioner med store merforbrug til 4,5 pct. af korrigeret budget er desuden indarbejdet i forvaltningens forslag til overførsel af mer- og mindreforbrug.

Med sagen indstilles overførsler af en række mer- og mindreforbrug, der tilsammen indebærer opjustering af det samlede driftsbudget i 2026 på 1,168 mio. kr., der modsvares af at budgetforligskredsen har aftalt at udmønte en pulje på 1,5 mio. kr. til gældsnedbringelse på plejehjemmene fra budgetaftale 2026. Derudover indstilles overførsel af mindreforbrug på driften til konkrete anlæg for samlet set 3,537 mio. kr. Samtidig foreslås en række mindreforbrug at kunne tilgå kassen, hvilket indebærer en likviditetsforbedring på 13,265 mio. kr.

På dette udvalgsområde indstilles det, at der samlet set overføres merforbrug af driftsmidler for i alt 13,835 mio. kr. fra 2025 til 2026. Dermed vil der ske en nedskrivning af udvalgets budget med samme beløb (negativ tillægsbevilling) i forhold til det vedtagne budget for 2026.

Ansøgning om overførsler på Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundheds område forelægges Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed, Økonomiudvalget samt Kommunalbestyrelsen til godkendelse.

## Sagsfremstilling

I forvaltningens driftsbudgetter skelnes mellem, om en bevilling er overførbar eller ikke-overførbar, dvs. om et mer- eller mindreforbrug i et givet regnskabsår tages med over til indeværende budgetår. Der er overførselsadgang for samtlige af kommunens institutioner (skoler, dagtilbud, plejehjem, museer mv.) og administrative enheder.

Regnskabet udviser samlet set et mindreforbrug på 17,970 mio. kr. på de overførselsbelagte konti i forhold til korrigeret budget i 2025, jf. tabel 1 nedenfor. Det dækker både over større mer- og mindreforbrug under de forskellige udvalg og politikområder. Som en del af regnskabsprocessen skal der tages stilling til, hvorvidt disse mer- og mindreforbrug på de overførselsbelagte konti skal overføres til indeværende budgetår 2026.

Med denne sag fremlægges derfor til godkendelse forvaltningens indstilling til overførsel af mer- og mindreforbrug, der hviler på de overførselsprincipper, som Kommunalbestyrelsen besluttede i marts 2023. Udgangspunktet for overførslerne er, at budgetansvarlige enheder får overført mindreforbrug op til 3 pct. af korrigeret budget, mens merforbrug overføres fuldt ud. Dertil kommer de faste undtagelser, hvor der er fuld overførselsadgang. Det gælder f.eks. mindreforbrug på hvile-i-sig selvbudgetter og eksterne puljemidler, som ikke kan tilgå kassen og derfor overføres fuldt ud. Dertil afspejler sagen budgetforligskredsens aftale om at reducere den gæld, som en række institutioner (primært plejehjem) ellers stod til at få overført.

For hele forvaltningen indstilles samlet set overførsler af en række mer- og mindreforbrug, der netto indebærer opjustering af det samlede driftsbudget i 2026 på 1,168 mio. kr., der modsvares af at budgetforligskredsen har aftalt at udmønte en pulje på 1,5 mio. kr. til gældsnedbringelse på plejehjemmene fra budgetaftale 2026. Derudover indstilles overførsel af mindreforbrug på driften til konkrete anlæg for samlet set 3,537 mio. kr. Samtidig foreslås en række mindreforbrug at kunne tilgå kassen, hvilket indebærer en likviditetsforbedring på 13,265 mio. kr.

Regnskabsresultatet på overførbare konti fordelt på fagudvalg fremgår af kolonne 4 i tabel 1 (positive tal = mindreforbrug). I kolonne 5 ses de beløb, som indstilles til overførsel (positive tal = der overføres et mindreforbrug som opskriver budgettet i 2025). Kolonne 7 viser kassepåvirkningen. På Klima- og Miljøudvalgets område samt under Økonomiudvalget indstilles en del af mindreforbruget overført til konkrete anlægsprojekter. Det drejer sig samlet set om 3,537 mio. kr., jf. kolonne 6 i tabel 1.

**Tabel 1. Regnskabsresultat, overførsler og kassepåvirkning (overførselsbelagte konti)**

Politisk udvalg (1.000 kr.)	Regnskab 2025	Korr. Budget 2025	Afvigelse	Håndtering		
				Overførsel drift	Overførsel anlæg	Kasse- påvirkning (difference)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
<b>Rudersdal Kommune</b>	<b>2.790.404</b>	<b>2.808.374</b>	<b>17.970</b>	<b>1.168</b>	<b>3.537</b>	<b>13.265</b>
Arkitektur- og Byplanudvalget	62.538	58.968	-3.570	-5.711	1.037	1.104
Klima- og Miljøudvalget	73.326	75.294	1.968	-103	0	2.071
Kultur- og fritidsudvalget	146.121	151.934	5.813	3.161	0	2.652
Børne- og skoleudvalget	925.734	947.521	21.787	11.104	0	10.682
Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed	759.848	740.955	-18.893	-13.835	0	-5.059
Social- og Beskæftigelsesudvalget	383.815	390.116	6.301	4.547	0	1.754
Økonomiudvalget	439.022	443.586	4.564	2.004	2.500	60

*Note. Et negativt beløb i kolonne 4 indikerer et merforbrug, mens et positivt beløb indikerer et mindreforbrug. Et negativt beløb i kolonne 5 og 6 indikerer, at der overføres et merforbrug, som nedjusterer budgettet i 2026, mens et positivt beløb indikerer, at der overføres et mindreforbrug, som opjusterer budgettet i 2026. Et negativt beløb i kolonne 7 indikerer at kassebeholdningen falder, mens et positivt beløb indikerer at kassebeholdningen øges.*

Som det fremgår af tabellen ovenfor, dækker det samlede netto mindreforbrug på 17,970 mio. kr. over flere modsatrettede forhold. På Børne- og Skoleudvalgets område ses et mindreforbrug på samlet set 21,787 mio. kr. Der er mindreforbrug på de fleste skoler, hvilket kan henføres til en øget politisk prioritering af området med budgetaftale 2025. Skolerne er tilført midler til mere personale, men har ikke kunnet nå at rekruttere tilstrækkeligt i 2025, da skoleår planlægges på tværs af regnskabsår. Dertil er der mindreforbrug på en række centrale konti på skoleområdet. På dagtilbudsområdet skaber udfordringer med at rekruttere pædagoger også pæne mindreforbrug i en række børnehuse. Omvendt er der på Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed et merforbrug på 18,893 mio. kr., der både kan henføres til merforbrug på plejehjemmene, men også en udfordret hjemmeplejedrift, der har haft store udgifter til etableringen af tre distrikter og ikke mindst trivselsudfordringerne i Distrikt Øresund.

#### *Budgetforligskredsens aftale*

Forvaltningens initiale gennemgang af de enkelte underkonti med mer- og mindreforbrug medførte at overførselssagen ville frigøre 6,4 mio. kr. under servicerammen i 2026, når principperne for overførsel af mer- og mindreforbrug blev fulgt. På det grundlag mødtes budgetforligskredsen d. 3. marts for at drøfte nedbringelse af gæld på institutioner med store merforbrug, hvor også den vedtagne pulje på 1,5 mio. kr. til nedbringelse af gæld på plejehjemmene fra Budget 2026 blev

bragt i spil. Budgetforligskredsen aftalte således, at institutioner med store merforbrug fik nedskrevet deres merforbrug til 4,5 pct. af korrigeret budget, hvilket svarer til en samlet gældnedbringelse på 7,579 mio. kr.

I tabellen nedenfor fremgår institutioner med et merforbrug på mere end 4,5 pct., fordelingen af gældsnedbringelsen samt hvad overførslen til 2026 bliver efter gældnedbringelsen, som er indarbejdet i sagerne til fagudvalgene.

**Table 2. Budgetforligskredsens aftale (1.000 kr.)**

Politikområde	Institution	Afvigelsesprocent	Merforbrug 2025	Gældsnedbringelse	Overførsel til 2026
Ældre	Bistrupvang	-6,1%	-1.851	-480	-1.371
Ældre	Byageren	-5,4%	-2.261	-370	-1.891
Ældre	Sjælsø. Afd Skovbrynet	-17,7%	-2.560	-1.910	-650
Ældre	Birkerød Park	-7,9%	-3.956	-1.697	-2.259
Ældre	Lions Park Søllerød	-4,6%	-2.072	-63	-2.009
Ældre	Center for Hjemmepleje og Sygepleje	8,0%	-6.394	-2.780	-3.614
Undervisning	Holte Skole	4,9%	-3.261	-279	-2.982
<b>Total</b>			<b>-22.355</b>	<b>-7.579</b>	<b>-14.776</b>

Nedenfor gennemgås de foreslåede undtagelser efter særlige omstændigheder, samt de områder, hvor der er mindreforbrug over 3 pct. for dette udvalgsområde.

*Overførsler fra 2025 til 2026 for Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed*

Der er netto et merforbrug på udvalgets overførselsbelagte konti på 18,893 mio. kr., jf. tabel 3, kolonne 4. Det store merforbrug under Politikområde Ældre skyldes overvejende merforbrug på de Frisatte Plejehjem (inkl. Lions Park Søllerød), der samlet har et merforbrug på 15,8 mio. kr., hvoraf 13,1 mio. kr. var overført fra 2024.

I de følgende afsnit gives der afvigelsesforklaringer for udvalgets politikområder, for de budgetter, hvor mindreforbruget er højere end 3 pct. eller hvor der er "særlige omstændigheder". Alle overførsler kan ses i bilag 1.

**Table 3. Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundheds overførsler 2025-2026**

Politisk udvalg og politikområde (1.000 kr.)	Regnskab 2025	Korr. Budget 2025	Afvigelse	Håndtering		
				Overførsel drift	Overførsel anlæg	Kassepåvirkning (difference)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
<b>Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed</b>	<b>759.848</b>	<b>740.955</b>	<b>-18.893</b>	<b>-13.835</b>	<b>0</b>	<b>-5.059</b>

Sundhed	58.693	61.811	3.118	21	0	3.097
Ældre	701.155	679.144	-22.011	-13.856	0	-8.155

*Note. Et negativt beløb i kolonne 4 indikerer et merforbrug, mens et positivt beløb indikerer et mindreforbrug. Et negativt beløb i kolonne 5 og 6 indikerer, at der overføres et merforbrug, som nedjusterer budgettet i 2026, mens et positivt beløb indikerer, at der overføres et mindreforbrug, som opjusterer budgettet i 2026. Et negativt beløb i kolonne 7 indikerer at kassebeholdningen falder, mens et positivt beløb indikerer at kassebeholdningen øges.*

#### *Politikområdet Sundhed*

Der er netto et mindreforbrug på områdets overførselsbelagte konti på 3,118 mio. kr. (jf. kolonne 4). Der foreslås for politikområdet under ét, at 0,021 mio. kr. overføres til 2026, mens de resterende 3,097 mio. kr. lægges i kassen. Overførslen er under forudsætning af, at de foreslåede undtagelser efter særlige omstændigheder godkendes, samt at mindreforbrug på over 3 pct. lægges i kassen.

#### Undtagelser efter særlige omstændigheder:

- Der er et mindreforbrug på CST (Center for Sundhed og Træning) Projekter på 0,7 mio. kr., svarende til 37,7 pct. af korrigeret budget. Mindreforbruget skyldes, et overført mindreforbrug fra 2024 til 2025, der heller ikke er blevet anvendt i 2025, hvorfor hele mindreforbruget foreslås lagt i kassen.
- Der er et mindreforbrug under CST Sundhed på 1,1 mio. kr., svarende til 29,9 pct. af korrigeret budget. Mindreforbruget skyldes nedsat udgift til akutsygeplejen, som er et samarbejde mellem Rudersdal, Gentofte og Gladsaxe kommuner, samt en tilbagebetaling fra 2024 til 2025, og kan derfor lægges i kassen.
- Der er et mindreforbrug under CST Træning på 0,5 mio. kr., svarende til 15,4 pct. af korrigeret budget. Der foreslås, at hele mindreforbruget lægges i kassen som mulig medfinansiering af merforbruget institutioner på udvalgets politikområder.
- Der har ikke været forbrug af midler på samlet set 1,0 mio. kr., vedrørende Sundhedsreformen. Der foreslås, at hele mindreforbruget lægges i kassen som mulig medfinansiering af merforbruget på institutioner på udvalgets politikområder.
- Der er et merforbrug under Genoptræning Skovbrynet på 1,725 mio. kr., svarende til 5,6 pct. af korrigeret budget. De 1,120 mio. kr. skyldes udgifter til fast vagt til en borger med særlige behov og overføres derfor ikke, det resterende merforbrug på 0,605 mio. kr. overføres.

#### Mindreforbrug over 3 pct., der lægges i kassen:

- Der er et mindreforbrug under CST Centerledelse på 0,3 mio. kr., svarende til 10,4 pct. af korrigeret budget. Der overføres 0,1 mio. kr. (svarende til 3 pct. af budgettet), mens de resterende 0,2 mio. kr. lægges i kassen. Mindreforbruget skyldes at en medarbejder i 2025 var sat ned i tid.
- Der er et mindreforbrug under Rusmiddelcenter på 0,8 mio. kr., svarende til 17,7 pct. af korrigeret budget. Der overføres 0,1 mio. kr. (svarende til 3 pct. af budgettet), mens de resterende 0,7 mio. kr. lægges i kassen. Mindreforbruget skyldes vakante stillinger grundet rekrutteringsvanskeligheder.

### *Politikområde Ældre*

Der er netto et merforbrug på områdets overførselsbelagte konti på 22,011 mio. kr. (jf. kolonne 4). Der foreslås for politikområdet under ét, at 13,856 mio. kr. overføres til 2026, mens 8,155 mio. kr. finansieres af kassen. Overførslen er under forudsætning af, at de foreslåede undtagelser efter særlige omstændigheder godkendes, samt at mindreforbrug på over 3 pct. lægges i kassen.

#### Undtagelser efter særlige omstændigheder:

- Der er et samlet merforbrug på 6,4 mio. kr. vedr. den kommunale hjemmepleje og hjemmesygepleje, svarende til 8 pct. af korrigeret budget. Merforbruget består dels af et samlet mindreforbrug på 1,1 mio. på det centrale budget, der primært skyldes vakante distriktslederstillinger. Derudover er der et større merforbrug på 7,5 mio. kr. decentralt der overvejende skyldes et højere vikarforbrug i Distrikt Øresund samt Sygeplejen aften og nat. Det bemærkes, at hjemmeplejen fik en tillægsbevilling i forbindelse med 30/4-budgetopfølgningen, og at hjemmeplejen i 2025 havde betydelige engangsudgifter forbundet med etableringen af tre distrikter frem for tidligere seks distrikter. Jf. aftale i budgetforligskredsen d. 3. marts får hjemmeplejen nedskrevet deres merforbrug til 4,5 pct. af korrigeret budget, svarende til gældsnedbringelse på 2,8 mio. kr. Den endelige overførsel kan ses i afsnit omkring budgetforligskredsens aftale.
- De frisatte plejehjem (inkl. Lions Park Søllerød) har et samlet merforbrug på 15,6 mio. kr., som er akkumuleret over en længere årrække. Merforbruget vedrører primært et akkumuleret overført merforbrug på 13,1 mio. kr. fra 2024. På plejehjemmet Frydenholm, afdeling Æblehaven har en beboer med behov for fast vagt medført betydelige merudgifter, hvorfor 0,750 mio.kr. af et samlet merforbrug på 1,775 (svarende til 3 pct. af korrigeret budget) ikke overføres. Jf. aftale i budgetforligskredsen d. 3. marts får de frisatte plejehjem med et merforbrug over 4,5 pct. af korrigeret budget nedskrevet deres overførsel til 4,5 pct. Det drejer sig om en gældsnedbringelse på 4,5 mio. kr. Fordelingen samt endelig overførsel kan ses i afsnit omkring budgetforligskredsens aftale.
- Der er et samlet merforbrug på 1,3 mio. kr. under Fælles IT-udgifter, Sundhed og Forebyggelse, der primært kan henføres til lovgivning (NSIS) samt Ældreloven på 0,7 mio. kr., samt arkiveringsudgifter på 0,4 mio. kr. Merforbruget overføres ikke.
- Der har været et merforbrug under Stab i Sundhed og Forebyggelse på 0,2 mio. kr., merforbruget skyldes en fejlkontering af en IT-løsning, der skulle være konteret under Fælles IT-udgifter. Merforbruget overføres ikke.
- Der er et merforbrug på Hegnsgården på 2,0 mio. kr., svarende til 4,8 pct. af korrigeret budget. De 0,4 mio. kr. skyldes udgifter til fast vagt til en borger med særlige behov og overføres ikke, det resterende merforbrug på 1,6 mio. kr. overføres.
- Der er et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. der dækker over budgetreservationen til det realiserede mindreforbrug vedrørende 6. ferieuge i 2025, der følger af ændrede retningslinjer for udbetaling af ikke-afholdt 6. ferieuge. Mindreforbruget lægges i kassen.

#### Mindreforbrug over 3 pct., der lægges i kassen:

- Der har været et mindreforbrug på Udviklingsmidler på 1,0 mio. kr. svarende til 71,6 pct. af korrigeret budget. Der overføres 3 pct. svarende til 43 t.kr. mens de resterende 0,989 mio. kr. lægges i kassen.

### *Indstillingspunkter*

Når der overføres et mindreforbrug fra 2025 til 2026 skal der gives en positiv tillægsbevilling i 2026 for at den budgetansvarlige enhed kan anvende beløbet. Overførsel af merforbrug betyder, at den budgetansvarlige enhed får reduceret sit budget i 2026, hvorfor der skal gives en negativ tillægsbevilling.

Positive tillægsbevillinger i overførselssagen finansieres af kassebeholdningen, mens negative tillægsbevillinger tilgår kassebeholdningen.

## **Indstilling**

Direktionen foreslår indstillet,

1. at de foreslåede undtagelser efter særlige omstændigheder bliver indarbejdet som foreslået i sagen, og
2. at der vedr. politikområde Sundhed ydes en positiv tillægsbevilling til driften på 0,021 mio. kr., finansieret af kassebeholdning, samt
3. at der vedr. politikområde Ældre ydes en negativ tillægsbevilling på driften på 13,856 mio. kr., der tilgår kassen.

## **Vedtagelse fra udvalg**

### **Vedtagelse fra Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed, den 11. marts 2026, punkt 5:**

UDVALGET FOR ÆLDRE, OMSORG OG SUNDHED indstiller Direktionens forslag tiltrådt.

Christoffer Buster Reinhardt (C) deltog ikke i punktets behandling.

### **Vedtagelse fra Økonomiudvalget 2026-2029, den 18. marts 2026, punkt 13:**

Økonomiudvalget indstiller Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed indstilling tiltrådt.

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke i punktets behandling.

## **Beslutning**

Kommunalbestyrelsen tiltræder Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundheds indstilling.

## **Bilag**

Bilag 1. ÆOS Overførsler drift 2025-2026

# Punkt 27: Overførsel af driftsmidler fra 2025 til 2026 for Arkitektur- og Byplanudvalget

00.32.00-Ø00-498087

## Resume

Denne sag behandler mer- og mindreforbrug på de overførbare konti på udvalgets område efter regnskabsåret 2025 er afsluttet. Der skal således vedtages enten negative eller positive tillægsbevillinger til budget 2026 alt efter, om der er tale om mer- eller mindreforbrug.

Overførsel af mer- eller mindreforbrug til 2026 hviler på de af Kommunalbestyrelsen godkendte overførselsprincipper, som trådte i kraft med overførselssagen fra 2023 til 2024. Budgetforligskredsens aftale fra d. 3. marts om at nedskrive gæld for institutioner med store merforbrug til 4,5 pct. af korrigeret budget er desuden indarbejdet i forvaltningens forslag til overførsel af mer- og mindreforbrug.

Med sagen indstilles overførsler af en række mer- og mindreforbrug, der tilsammen indebærer opjustering af det samlede driftsbudget i 2026 på 1,168 mio. kr., der modsvares af at budgetforligskredsen har aftalt at udmønte en pulje på 1,5 mio. kr. til gældsnedbringelse på plejehjemmene fra budgetaftale 2026. Derudover indstilles overførsel af mindreforbrug på driften til konkrete anlæg for samlet set 3,537 mio. kr. Samtidig foreslås en række mindreforbrug at kunne tilgå kassen, hvilket indebærer en likviditetsforbedring på 13,265 mio. kr.

På dette udvalgsområde indstilles det, at der samlet set overføres merforbrug af driftsmidler for i alt 5,711 mio. kr. fra 2025 til 2026. Dermed vil der ske en nedskrivning af udvalgets budget med samme beløb (negativ tillægsbevilling) i forhold til det vedtagne budget for 2026.

Ansøgning om overførsler på Arkitektur- og Byplanudvalget område forelægges Arkitektur- og Byplanudvalget, Økonomiudvalget samt Kommunalbestyrelsen til godkendelse.

## Sagsfremstilling

I forvaltningens driftsbudgetter skelnes mellem, om en bevilling er overførbar eller ikke-overførbar, dvs. om et mer- eller mindreforbrug i et givet regnskabsår tages med over til indeværende budgetår. Der er overførselsadgang for samtlige af kommunens institutioner (skoler, dagtilbud, plejehjem, museer mv.) og administrative enheder.

Regnskabet udviser samlet set et mindreforbrug på 17,970 mio. kr. på de overførselsbelagte konti i forhold til korrigeret budget i 2025, jf. tabel 1 nedenfor. Det dækker både over større mer- og mindreforbrug under de forskellige udvalg og politikområder. Som en del af regnskabsprocessen skal der tages stilling til, hvorvidt disse mer- og mindreforbrug på de overførselsbelagte konti skal overføres til indeværende budgetår 2026.

Med denne sag fremlægges derfor til godkendelse forvaltningens indstilling til overførsel af mer- og mindreforbrug, der hviler på de overførselsprincipper, som Kommunalbestyrelsen besluttede i marts 2023. Udgangspunktet for overførslerne er, at budgetansvarlige enheder får overført mindreforbrug op til 3 pct. af korrigeret budget, mens merforbrug overføres fuldt ud. Dertil kommer de faste undtagelser, hvor der er fuld overførselsadgang. Det gælder f.eks. mindreforbrug på hvile-i-sig selvbudgetter og eksterne puljemidler, som ikke kan tilgå kassen og derfor overføres fuldt ud. Dertil afspejler sagen budgetforligskredsens aftale om at reducere den gæld, som en række institutioner (primært plejehjem) ellers stod til at få overført.

For hele forvaltningen indstilles samlet set overførsler af en række mer- og mindreforbrug, der netto indebærer opjustering af det samlede driftsbudget i 2026 på 1,168 mio. kr., der modsvares af at budgetforligskredsen har aftalt at udmønte en pulje på 1,5 mio. kr. til gældsnedbringelse på plejehjemmene fra budgetaftale 2026. Derudover indstilles overførsel af mindreforbrug på driften til konkrete anlæg for samlet set 3,537 mio. kr. Samtidig foreslås en række mindreforbrug at kunne tilgå kassen, hvilket indebærer en likviditetsforbedring på 13,265 mio. kr.

### Regnskab 2025

Regnskabsresultatet på overførbare konti fordelt på fagudvalg fremgår af kolonne 4 i tabel 1 (positive tal = mindreforbrug). I kolonne 5 ses de beløb, som indstilles til overførsel (positive tal = der overføres et mindreforbrug som opskriver budgettet i 2025). Kolonne 7 viser kassepåvirkningen. På Klima- og Miljøudvalgets område samt under Økonomiudvalget indstilles en del af mindreforbruget overført til konkrete anlægsprojekter. Det drejer sig samlet set om 3,537 mio. kr., jf. kolonne 6 i tabel 1.

**Tabel 1. Regnskabsresultat, overførsler og kassepåvirkning (overførselsbelagte konti)**

Politisk udvalg (1.000 kr.)	Regnskab 2025	Korr. Budget 2025	Afvigelse	Håndtering		Kasse- påvirkning (difference)
				Overførsel drift	Overførsel anlæg	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
<b>Rudersdal Kommune</b>	<b>2.790.404</b>	<b>2.808.374</b>	<b>17.970</b>	<b>1.168</b>	<b>3.537</b>	<b>13.265</b>
Arkitektur- og Byplanudvalget	62.538	58.968	-3.570	-5.711	1.037	1.104
Klima- og Miljøudvalget	73.326	75.294	1.968	-103	0	2.071
Kultur- og fritidsudvalget	146.121	151.934	5.813	3.161	0	2.652
Børne- og skoleudvalget	925.734	947.521	21.787	11.104	0	10.682
Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed	759.848	740.955	-18.893	-13.835	0	-5.059
Social- og Beskæftigelsesudvalget	383.815	390.116	6.301	4.547	0	1.754
Økonomiudvalget	439.022	443.586	4.564	2.004	2.500	60

*Note. Et negativt beløb i kolonne 4 indikerer et merforbrug, mens et positivt beløb indikerer et mindreforbrug. Et negativt beløb i kolonne 5 og 6 indikerer, at der overføres et merforbrug, som nedjusterer budgettet i 2026, mens et positivt beløb indikerer, at der overføres et mindreforbrug, som opjusterer budgettet i 2026. Et negativt beløb i kolonne 7 indikerer at kassebeholdningen falder, mens et positivt beløb indikerer at kassebeholdningen øges.*

Som det fremgår af tabellen ovenfor, dækker det samlede netto mindreforbrug på 17,970 mio. kr. over flere modsatrettede forhold. På Børne- og Skoleudvalgets område ses et mindreforbrug på samlet set 21,787 mio. kr. Der er mindreforbrug på de fleste skoler, hvilket kan henføres til en øget politisk prioritering af området med budgetaftale 2025. Skolerne er tilført midler til mere personale, men har ikke kunnet nå at rekruttere tilstrækkeligt i 2025, da skoleår planlægges på tværs af regnskabsår. Dertil er der mindreforbrug på en række centrale konti på skoleområdet. På dagtilbudsområdet skaber udfordringer med at rekruttere pædagoger også pæne mindreforbrug i en række børnehuse. Omvendt er der på Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed et merforbrug på 18,893 mio. kr., der både kan henføres til merforbrug på plejehjemmene, men også en udfordret hjemmeplejedrift, der har haft store udgifter til etableringen af tre distrikter og ikke mindst trivselsudfordringerne i Distrikt Øresund.

#### *Budgetforligskredsens aftale*

Forvaltningens initiale gennemgang af de enkelte underkonti med mer- og mindreforbrug medførte at overførselssagen ville frigøre 6,4 mio. kr. under servicerammen i 2026, når principperne for overførsel af mer- og mindreforbrug blev fulgt. På det grundlag mødtes budgetforligskredsen d. 3. marts for at drøfte nedbringelse af gæld på institutioner med store merforbrug, hvor også den vedtagne pulje på 1,5 mio. kr. til nedbringelse af gæld på plejehjemmene fra Budget 2026 blev bragt i spil. Budgetforligskredsen aftalte således, at institutioner med store merforbrug fik nedskrevet deres merforbrug til 4,5 pct. af korrigeret budget, hvilket svarer til en samlet gældnedbringelse på 7,579 mio. kr.

I tabellen nedenfor fremgår institutioner med et merforbrug på mere end 4,5 pct., fordelingen af gældsnedbringelsen samt hvad overførslen til 2026 bliver efter gældsnedbringelsen, som er indarbejdet i sagerne til fagudvalgene.

**Tabel 2. Budgetforligskredsens aftale (1.000 kr.)**

Politikområde	Institution	Afvigelses- procent	Merforbrug 2025	Gælds- nedbringelse	Overførsel til 2026

Ældre	Bistrupvang	-6,1%	-1.851	-480	-1.371
Ældre	Byageren	-5,4%	-2.261	-370	-1.891
Ældre	Sjælsø. Afd Skovbrynet	-17,7%	-2.560	-1.910	-650
Ældre	Birkerød Park	-7,9%	-3.956	-1.697	-2.259
Ældre	Lions Park Søllerød	-4,6%	-2.072	-63	-2.009
Ældre	Center for Hjemmepleje og Sygepleje	8,0%	-6.394	-2.780	-3.614
Undervisning	Holte Skole	4,9%	-3.261	-279	-2.982
<b>Total</b>			<b>-22.355</b>	<b>-7.579</b>	<b>-14.776</b>

Nedenfor gennemgås de foreslåede undtagelser efter særlige omstændigheder, samt de områder, hvor der er mindreforbrug over 3 pct. for dette udvalgsområde.

#### Overførsler fra 2025 til 2026 for Arkitektur- og Byplanudvalget

Der er et netto merforbrug på udvalgets overførselsbelagte konti på 3,570 mio. kr., jf. tabel 3, kolonne 4. I de følgende afsnit gives der afvigelsesforklaringer for udvalgets politikområder, for de budgetter, hvor mindreforbruget er højere end 3 pct. eller hvor der er ”særlige omstændigheder. Alle overførsler kan ses i bilag 1.

**Tabel 3. Arkitektur- og Byplanudvalgets overførsler 2025-2026**

Politisk udvalg og politikområde (1.000 kr.)	Regnskab 2025	Korr. Budget 2025	Afvigelse	Håndtering		
				Overførsel drift	Overførsel anlæg	Kasse- påvirkning (difference)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
<b>Arkitektur- og Byplanudvalget</b>	<b>62.538</b>	<b>58.968</b>	<b>-3.570</b>	<b>-5.711</b>	<b>1.037</b>	<b>1.104</b>
Faste ejendomme mv.	15.284	7.403	-7.882	-8.304	0	422
Veje og Trafiksikkerhed	47.254	51.566	4.312	2.593	1.037	682

*Note. Et negativt beløb i kolonne 4 indikerer et merforbrug, mens et positivt beløb indikerer et mindreforbrug. Et negativt beløb i kolonne 5 og 6 indikerer, at der overføres et merforbrug, som nedjusterer budgettet i 2026, mens et positivt beløb indikerer, at der overføres et mindreforbrug, som opjusterer budgettet i 2026. Et negativt beløb i kolonne 7 indikerer at kassebeholdningen falder, mens et positivt beløb indikerer at kassebeholdningen øges.*

#### **Politikområde Faste ejendomme mv.**

Der er netto et merforbrug på områdets overførselsbelagte konti på 7,882 mio. kr. (jf. kolonne 4). Politikområdet omfatter administration af kommunens boliger og arealer, hvor mange budgetter hviler i sig selv, dvs. at udgifter og indtægter skal udlignes over tid. Disse budgetter har fuld overførselsadgang i henhold til overførselsprincipperne, og vedrører blandt andet beboelse, hvor der har været et markant merforbrug på 8,645 mio. kr. Merforbruget skal overføres og skyldes, at der mangler indtægter for 10 mio. kr. fra Grundejernes Investeringsfond vedrørende et afsluttet vedligeholdelsesarbejde. Indtægten forventes at tilgå kommunen i løbet af første kvartal 2026.

Modsatrettet har der været et mindreforbrug på 0,422 mio. kr. vedrørende midlertidige flygtningeboliger, som jf. overførselsreglerne lægges i kassen.

Det foreslås for politikområdet under ét, at et merforbrug 8,304 mio. kr. overføres til 2026, mens 0,422 mio. kr. lægges i kassen, hvilket følger overførselsreglerne.

Undtagelser efter særlige omstændigheder:  
Ingen.

Mindreforbrug over 3 pct., der lægges i kassen:  
Ingen.

### ***Politikområde Veje og Trafiksikkerhed***

Der er netto et mindreforbrug på områdets overførselsbelagte konti på 4,312 mio. kr. (jf. kolonne 4). Det foreslås for politikområdet under ét, at et mindreforbrug på 2,593 mio. kr. overføres til drift i 2026, et mindreforbrug på 1,037 mio. kr. overføres til anlæg i 2026, mens 0,682 mio. kr. lægges i kassen. Overførslerne er under forudsætning af, at de nedenstående foreslåede undtagelser efter særlige omstændigheder godkendes.

Undtagelser efter særlige omstændigheder:

- Der er et mindreforbrug under Vej, forvaltning på 2,1 mio. kr., svarende til en afvigelsesprocent på 15,2 pct. Udover overførslen på de 3 pct., svarende til 0,4 mio. kr., ansøges der om at få overført yderligere 1,0 mio. kr. til anlæg vedrørende opsparing til renovering af broer og tunneller. Heraf foreslås der, at 0,7 mio. kr. anvendes til medfinansiering af projekt 152208 renovering af vejbro på Trørødvej over Maglemoserenden, jf. dagsordenspunktet ”Renovering af vejbro på Trørødvej over Maglemoserenden – Anlægsbevilling” på indeværende udvalgs møde. De resterende anlægsmidler på 0,3 mio. kr. overføres til et nyt projekt ”Renovering af broer og tunneller”. Det resterende mindreforbrug under Vej, forvaltning på 0,7 mio. kr. lægges i kassen.
- Der er et mindreforbrug på Vejdrift på 2,2 mio. kr., svarende til en afvigelsesprocent på 36,8 pct., der ansøges overført fuldt til 2026, da det primært skyldes en udskudt fortovsrenovering på Vagtvej i Birkerød, som pga. vejret ikke nåede at blive udført i 2025. Derudover er projektet vedrørende bilflådestyring endnu ikke iværksat.

Mindreforbrug over 3 pct., der lægges i kassen:  
Ingen.

### ***Indstillingspunkter***

Når der overføres et mindreforbrug fra 2025 til 2026 skal der gives en positiv tillægsbevilling i 2026 for at den budgetansvarlige enhed kan anvende beløbet. Overførsel af merforbrug betyder, at den budgetansvarlige enhed får reduceret sit budget i 2026, hvorfor der skal gives en negativ tillægsbevilling.

Positive tillægsbevillinger i overførselssagen finansieres af kassebeholdningen, mens negative tillægsbevillinger tilgår kassebeholdningen.

## **Indstilling**

Direktionen foreslår indstillet,

1. at de foreslåede undtagelser efter særlige omstændigheder bliver indarbejdet som foreslået i sagen,
2. at der vedr. politikområdet Faste ejendomme mv. ydes en negativ tillægsbevilling til driften på 8,304 mio. kr., som tilgår kassebeholdningen,
3. at der vedr. politikområdet Veje og Trafiksikkerhed ydes en positiv tillægsbevilling til driften på 2,593 mio. kr. samt en positiv tillægsbevilling til anlæg på 1,037 mio. kr., finansieret af kassebeholdningen.

## **Vedtagelse fra udvalg**

### **Vedtagelse fra Arkitektur- og Byplanudvalget 2026-2029, den 11. marts 2026, punkt 13:**

ARKITEKTUR- OG BYPLANUDVALGET indstiller Direktionens forslag tiltrådt.

Lars Høyer Holmqvist (I) deltog ikke i sagens behandling.

## **Vedtagelse fra Økonomiudvalget 2026-2029, den 18. marts 2026, punkt 15:**

Økonomiudvalget indstiller Arkitektur- og Byplanudvalgets indstilling tiltrådt.

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke i punktets behandling.

### **Beslutning**

Kommunalbestyrelsen tiltræder Arkitektur- og Byplanudvalgets indstilling.

### **Bilag**

Bilag 1. ABU Overførsler drift 2025-2026

# Punkt 28: Overførsel af driftsmidler fra 2025 til 2026 for Klima- og Miljøudvalget

00.32.00-Ø00-498087

## Resume

Denne sag behandler mer- og mindreforbrug på de overførbare konti på udvalgets område efter regnskabsåret 2025 er afsluttet. Der skal således vedtages enten negative eller positive tillægsbevillinger til budget 2026 alt efter, om der er tale om mer- eller mindreforbrug.

Overførsel af mer- eller mindreforbrug til 2026 hviler på de af Kommunalbestyrelsen godkendte overførselsprincipper, som trådte i kraft med overførselssagen fra 2023 til 2024. Budgetforligskredsens aftale fra d. 3. marts om at nedskrive gæld for institutioner med store merforbrug til 4,5 pct. af korrigeret budget er desuden indarbejdet i forvaltningens forslag til overførsel af mer- og mindreforbrug.

Med sagen indstilles overførsler af en række mer- og mindreforbrug, der tilsammen indebærer opjustering af det samlede driftsbudget i 2026 på 1,168 mio. kr., der modsvares af at budgetforligskredsen har aftalt at udmønte en pulje på 1,5 mio. kr. til gældsnedbringelse på plejehjemmene fra budgetaftale 2026. Derudover indstilles overførsel af mindreforbrug på driften til konkrete anlæg for samlet set 3,537 mio. kr. Samtidig foreslås en række mindreforbrug at kunne tilgå kassen, hvilket indebærer en likviditetsforbedring på 13,265 mio. kr.

På dette udvalgsområde indstilles det, at der samlet set overføres merforbrug af driftsmidler for i alt 0,103 mio. kr. fra 2025 til 2026. Dermed vil der ske en nedskrivning af udvalgets budget med samme beløb (negativ tillægsbevilling) i forhold til det vedtagne budget for 2026.

Ansøgning om overførsler på Klima- og Miljøudvalgets område forelægges Klima- og Miljøudvalget, Økonomiudvalget samt Kommunalbestyrelsen til godkendelse.

## Sagsfremstilling

I forvaltningens driftsbudgetter skelnes mellem, om en bevilling er overførbar eller ikke-overførbar, dvs. om et mer- eller mindreforbrug i et givet regnskabsår tages med over til indeværende budgetår. Der er overførselsadgang for samtlige af kommunens institutioner (skoler, dagtilbud, plejehjem, museer mv.) og administrative enheder.

Regnskabet udviser samlet set et mindreforbrug på 17,970 mio. kr. på de overførselsbelagte konti i forhold til korrigeret budget i 2025, jf. tabel 1 nedenfor. Det dækker både over større mer- og mindreforbrug under de forskellige udvalg og politikområder. Som en del af regnskabsprocessen skal der tages stilling til, hvorvidt disse mer- og mindreforbrug på de overførselsbelagte konti skal overføres til indeværende budgetår 2026.

Med denne sag fremlægges derfor til godkendelse forvaltningens indstilling til overførsel af mer- og mindreforbrug, der hviler på de overførselsprincipper, som Kommunalbestyrelsen besluttede i marts 2023. Udgangspunktet for overførslerne er, at budgetansvarlige enheder får overført mindreforbrug op til 3 pct. af korrigeret budget, mens merforbrug overføres fuldt ud. Dertil kommer de faste undtagelser, hvor der er fuld overførselsadgang. Det gælder f.eks. mindreforbrug på hvile-i-sig selvbudgetter og eksterne puljemidler, som ikke kan tilgå kassen og derfor overføres fuldt ud. Dertil afspejler sagen budgetforligskredsens aftale om at reducere den gæld, som en række institutioner (primært plejehjem) ellers stod til at få overført.

For hele forvaltningen indstilles samlet set overførsler af en række mer- og mindreforbrug, der netto indebærer opjustering af det samlede driftsbudget i 2026 på 1,168 mio. kr., der modsvares af at budgetforligskredsen har aftalt at udmønte en pulje på 1,5 mio. kr. til gældsnedbringelse på plejehjemmene fra budgetaftale 2026. Derudover indstilles overførsel af mindreforbrug på driften til konkrete anlæg for samlet set 3,537 mio. kr. Samtidig foreslås en række mindreforbrug at kunne tilgå kassen, hvilket indebærer en likviditetsforbedring på 13,265 mio. kr.

### Regnskab 2025

Regnskabsresultatet på overførbare konti fordelt på fagudvalg fremgår af kolonne 4 i tabel 1 (positive tal = mindreforbrug). I kolonne 5 ses de beløb, som indstilles til overførsel (positive tal = der overføres et mindreforbrug som opskriver budgettet i 2025). Kolonne 7 viser kassepåvirkningen. På Klima- og Miljøudvalgets område samt under Økonomiudvalget indstilles en del af mindreforbruget overført til konkrete anlægsprojekter. Det drejer sig samlet set om 3,537 mio. kr., jf. kolonne 6 i tabel 1.

### Tabel 1. Regnskabsresultat, overførsler og kassepåvirkning (overførselsbelagte konti)

Politisk udvalg (1.000 kr.)	Regnskab 2025	Korr. Budget 2025	Afvigelse	Håndtering		
				Overførsel drift	Overførsel anlæg	Kasse- påvirkning (difference)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
<b>Rudersdal Kommune</b>	<b>2.790.404</b>	<b>2.808.374</b>	<b>17.970</b>	<b>1.168</b>	<b>3.537</b>	<b>13.265</b>
Arkitektur- og Byplanudvalget	62.538	58.968	-3.570	-5.711	1.037	1.104
Klima- og Miljøudvalget	73.326	75.294	1.968	-103	0	2.071
Kultur- og fritidsudvalget	146.121	151.934	5.813	3.161	0	2.652
Børne- og skoleudvalget	925.734	947.521	21.787	11.104	0	10.682
Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed	759.848	740.955	-18.893	-13.835	0	-5.059
Social- og Beskæftigelsesudvalget	383.815	390.116	6.301	4.547	0	1.754
Økonomiudvalget	439.022	443.586	4.564	2.004	2.500	60

*Note. Et negativt beløb i kolonne 4 indikerer et merforbrug, mens et positivt beløb indikerer et mindreforbrug. Et negativt beløb i kolonne 5 og 6 indikerer, at der overføres et merforbrug, som nedjusterer budgettet i 2026, mens et positivt beløb indikerer, at der overføres et mindreforbrug, som opjusterer budgettet i 2026. Et negativt beløb i kolonne 7 indikerer at kassebeholdningen falder, mens et positivt beløb indikerer at kassebeholdningen øges.*

Som det fremgår af tabellen ovenfor, dækker det samlede netto mindreforbrug på 17,970 mio. kr. over flere modsatrettede forhold. På Børne- og Skoleudvalgets område ses et mindreforbrug på samlet set 21,787 mio. kr. Der er mindreforbrug på de fleste skoler, hvilket kan henføres til en øget politisk prioritering af området med budgetaftale 2025. Skolerne er tilført midler til mere personale, men har ikke kunnet nå at rekruttere tilstrækkeligt i 2025, da skoleår planlægges på tværs af regnskabsår. Dertil er der mindreforbrug på en række centrale konti på skoleområdet. På dagtilbudsområdet skaber udfordringer med at rekruttere pædagoger også pæne mindreforbrug i en række børnehuse. Omvendt er der på Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed et merforbrug på 18,893 mio. kr., der både kan henføres til merforbrug på plejehjemmene, men også en udfordret hjemmeplejedrift, der har haft store udgifter til etableringen af tre distrikter og ikke mindst trivselsudfordringerne i Distrikt Øresund.

#### *Budgetforligskredsens aftale*

Forvaltningens initiale gennemgang af de enkelte underkonti med mer- og mindreforbrug medførte at overførselssagen ville frigøre 6,4 mio. kr. under servicerammen i 2026, når principperne for overførsel af mer- og mindreforbrug blev fulgt. På det grundlag mødtes budgetforligskredsen d. 3. marts for at drøfte nedbringelse af gæld på institutioner med store merforbrug, hvor også den vedtagne pulje på 1,5 mio. kr. til nedbringelse af gæld på plejehjemmene fra Budget 2026 blev bragt i spil. Budgetforligskredsen aftalte således, at institutioner med store merforbrug fik nedskrevet deres merforbrug til 4,5 pct. af korrigeret budget, hvilket svarer til en samlet gældnedbringelse på 7,579 mio. kr.

I tabellen nedenfor fremgår institutioner med et merforbrug på mere end 4,5 pct., fordelingen af gældsnedbringelsen samt hvad overførslen til 2026 bliver efter gældnedbringelsen, som er indarbejdet i sagerne til fagudvalgene.

**Table 2. Budgetforligskredsens aftale (1.000 kr.)**

Politikområde	Institution	Afvigelses- procent	Merforbrug 2025	Gælds- nedbringelse	Overførsel til 2026
Ældre	Bistrupvang	-6,1%	-1.851	-480	-1.371

Ældre	Byageren	-5,4%	-2.261	-370	-1.891
Ældre	Sjælsø. Afd Skovbrynet	-17,7%	-2.560	-1.910	-650
Ældre	Birkerød Park	-7,9%	-3.956	-1.697	-2.259
Ældre	Lions Park Søllerød	-4,6%	-2.072	-63	-2.009
Ældre	Center for Hjemmepleje og Sygepleje	8,0%	-6.394	-2.780	-3.614
Undervisning	Holte Skole	4,9%	-3.261	-279	-2.982
<b>Total</b>			<b>-22.355</b>	<b>-7.579</b>	<b>-14.776</b>

Nedenfor gennemgås de foreslåede undtagelser efter særlige omstændigheder, samt de områder, hvor der er mindreforbrug over 3 pct. for dette udvalgsområde.

#### Overførsler fra 2025 til 2026 for Klima- og Miljøudvalget

Der er netto et mindreforbrug på udvalgets overførselsbelagte konti på 1,968 mio. kr., jf. tabel 3, kolonne 4. I de følgende afsnit gives der afvigelsesforklaringer for udvalgets politikområder, for de budgetter, hvor mindreforbruget er højere end 3 pct. eller hvor der er ”særlige omstændigheder. Alle overførsler kan ses i bilag 1.

**Tabel 3. Klima- og Miljøudvalgets overførsler 2025-2026**

Politisk udvalg og politikområde (1.000 kr.)	Regnskab 2025	Korr. Budget 2025	Afvigelse	Håndtering		
				Overførsel drift	Overførsel anlæg	Kasse- påvirkning (difference)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
<b>Klima- og Miljøudvalget</b>	<b>73.326</b>	<b>75.294</b>	<b>1.968</b>	<b>-103</b>	<b>0</b>	<b>2.071</b>
Kollektiv Trafik	42.006	41.807	-200	-200	0	0
Miljø og Natur mv.	31.320	33.487	2.167	96	0	2.071

*Note. Et negativt beløb i kolonne 4 indikerer et merforbrug, mens et positivt beløb indikerer et mindreforbrug. Et negativt beløb i kolonne 5 og 6 indikerer, at der overføres et merforbrug, som nedjusterer budgettet i 2026, mens et positivt beløb indikerer, at der overføres et mindreforbrug, som opjusterer budgettet i 2026. Et negativt beløb i kolonne 7 indikerer at kassebeholdningen falder, mens et positivt beløb indikerer at kassebeholdningen øges.*

#### Politikområdet Kollektiv trafik

Der er netto et merforbrug på områdets overførselsbelagte konti på 0,200 mio. kr. (jf. kolonne 4), som foreslås overført til 2026, jf. overførselsreglerne.

Undtagelser efter særlige omstændigheder:

Ingen.

Mindreforbrug over 3 pct., der lægges i kassen:

Ingen.

### *Politikområde Miljø og Natur mv.*

Der er netto et mindreforbrug på områdets overførselsbelagte konti på 2,167 mio. kr. (jf. kolonne 4). Det foreslås for politikområdet under ét, at 0,096 mio. kr. overføres til 2026, mens 2,071 mio. kr. lægges i kassen. Overførslerne er under forudsætning af, at de nedenstående foreslåede undtagelser efter særlige omstændigheder godkendes, samt at mindreforbrug på over 3 pct. lægges i kassen.

Undtagelser efter særlige omstændigheder:

- Der er et mindreforbrug på Fællesfunktioner under området By og Miljø på 0,4 mio. kr., svarende til 41,8 pct. af det korrigerede budget, som foreslås fuldt lagt i kassen så det kan anvendes til at finansiere manglende byggesagsgebyrindtægter under Økonomiudvalget.
- Der er et mindreforbrug under Administration i området Ejendomme og Arealer på 0,1 mio. kr., svarende til 16,7 pct. af det korrigerede budget. De 0,1 mio. kr. foreslås overført fuldt til 2026 til at understøtte implementeringen af den nye Ejendomsstrategi.

Mindreforbrug over 3 pct., der lægges i kassen:

- Der er et mindreforbrug under Miljø på knap 1,4 mio. kr., svarende 30,1 pct. af det korrigerede budget. Mindreforbruget vedrører en lang række forskellige projekter, som ikke er afsluttet endnu. Der overføres 0,1 mio. kr. (svarende til 3 pct. af budgettet), mens de resterende godt 1,2 mio. kr. lægges i kassen.
- Der er et mindreforbrug under Park, forvaltning på 1,1 mio. kr. Heraf foreslås der, at overføre 0,7 mio. kr. til 2026, mens de resterende 0,4 mio. kr. lægges i kassen. Der er tale om pulje- og projektmidler, der er betegnet som hvile-i-sig selv, hvorfor et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. skal overføres til et kirkegårdsprojekt. Dertil er der forskydninger mellem ind-/udbetalinger vedr. Høslet på 0,5 mio. kr., der ligeledes overføres til 2026. Høslet vedrører naturpleje, hvor kommunen får tilskud fra staten for arealer, hvor dyr græsser, som kommunen udbetaler til ejerne af dyreholdene. Det resterende mindreforbrug følger overførselsreglerne, hvorfor 0,4 mio. kr. lægges i kassen.

### *Indstillingspunkter*

Når der overføres et mindreforbrug fra 2025 til 2026 skal der gives en positiv tillægsbevilling i 2026 for at den budgetansvarlige enhed kan anvende beløbet. Overførsel af merforbrug betyder, at den budgetansvarlige enhed får reduceret sit budget i 2026, hvorfor der skal gives en negativ tillægsbevilling.

Positive tillægsbevillinger i overførselssagen finansieres af kassebeholdningen, mens negative tillægsbevillinger tilgår kassebeholdningen.

## **Indstilling**

Direktionen foreslår indstillet,

1. at de foreslåede undtagelser efter særlige omstændigheder bliver indarbejdet som foreslået i sagen,
2. at der vedr. politikområdet Kollektiv trafik ydes en negativ tillægsbevilling til driften på 0,200 mio. kr., som tilgår kassebeholdningen, og
3. at der vedr. politikområdet Miljø og Natur mv. ydes en positiv tillægsbevilling til driften på 0,096 mio. kr., finansieret af kassebeholdningen.

## **Vedtagelse fra udvalg**

### **Vedtagelse fra Klima- og Miljøudvalget 2026-2029, den 11. marts 2026, punkt 8:**

KLIMA- OG MILJØUDVALGET indstiller direktionens forlag tiltrådt.

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke i punktets behandling.

### **Vedtagelse fra Økonomiudvalget 2026-2029, den 18. marts 2026, punkt 12:**

Økonomiudvalget indstiller Klima- og Miljøudvalgets indstilling tiltrådt.

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke i punktets behandling.

## **Beslutning**

Kommunalbestyrelsen tiltræder Klima- og Miljøudvalgets indstilling.

## **Bilag**

Bilag 1. KMU Overførsler drift 2025-2026

# Punkt 29: Overførsel af mer-/mindreforbrug på anlægsprojekter fra 2025 for Økonomiudvalget

00.30.00-G01-500354

## Resume

Regnskab 2025 er opgjort for anlægsprojekterne og der skal tages stilling til overførsel af mer-/mindreforbrug til 2026 og efterfølgende budgetår (2027-2029). Der er som udgangspunkt fuld overførsel af både mer- og mindreforbrug. Forvaltningen har herudover revurderet alle besluttede anlægsprojekter med henblik på at placere budgetterne i de år, hvor udgifterne forventes at falde (reperiodisering). Overførselssagerne på anlæg er en del af det økonomiske årshjul.

På Økonomiudvalgets område er der et merforbrug på 4,6 mio. kr. i 2025, som foreslås overført til 2026 og efterfølgende år.

Der er mindreforbrug på 97 mio. kr. i 2025 på anlægsprojekter for kommunen under ét, som overføres til de efterfølgende år, herunder overføres 51 mio. kr. til 2026. Overførslerne forventes ikke at påvirke den prognosticerede likviditet i 2026, da der også forventes et tilsvarende mindreforbrug i 2026. Det skyldes, at en række anlægsprojekter erfaringsmæssigt vil blive ramt af uforudsete forsinkelser mv., som vil forskyde udgifterne ud i tid. Forvaltningen følger anlægsforbruget i 2026 meget tæt for at understøtte, at forventningen holder stik.

Overførsler fra 2025 samt reperiodisering (tidsmæssig opdatering) af budgetterne for 2026 til 2030 forelægges Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen til godkendelse.

## Sagsfremstilling

### Resultat 2025 for Økonomiudvalget

Det samlede mindreforbrug for anlægsprojekter for Økonomiudvalgets område er opgjort til 23,940 mio. kr.

Tabel 1. Mer-/mindreforbrug i 2025 på Økonomiudvalgets område.

Mer-/mindreforbrug 2025	Beløb i 1000 kr.
Administration	23.365
Køb/Salg af ejendomme	575
Økonomiudvalget i alt	23.940

+ = mindreforbrug, - = merforbrug.

De væsentligste afvigelser udgøres af:

- Energispareprojekterne har et samlet mindreforbrug på 10,3 mio. kr. Der er tale om disponerede midler til igangværende projekter. Mindreforbruget skyldes blandt andet, at mange års energispareindsats har betydet, at det er blevet sværere for forvaltningen at finde nye egnede projekter med tilbagebetalingstid på maksimalt otte år, og derfor besluttede Økonomiudvalget i august 2025 at ændre tilbagebetalingen til 12 år.
- IT-investeringer og sikkerhed: Mindreforbruget på 5,1 mio. kr. skyldes at der ikke er afholdt udgifter som forventet, primært for følge af ændringer ledelsesstrukturen i Digitalisering og It. Investeringerne i It og sikkerhed forventes afholdt i 2026.
- Mindreudgiften vedr. Køb/Salg af ejendomme skyldes, at købet af Krogholmgård forventes at blive billigere end forventet. Samtidig er der ikke solgt ejendomme i 2025 som budgetteret.

På Økonomiudvalgets område foreslås, at samtlige restrådighedsbeløb på uafsluttede projekter overføres fra 2025 til 2026-30, jf. vedlagte bilag 1 og 2.

### Styring af anlægsporteføljen i Rudersdal Kommune

Der har i 2025 været et samlet anlægsforbrug på 230 mio. kr., hvilket er 97 mio. kr. mindre end det korrigerede budget på 327 mio. kr.

Rudersdal Kommune har praksis for fuld overførsel af mer- og mindreforbrug på anlægsprojekter, jf. kommunens Principper for Økonomistyring.

Mindreforbruget er højere end i 2024, hvor det udgjorde ca. 60 mio. kr., men er ikke højt i historisk perspektiv. Det er almindeligt for anlægsprojekter, at det forventede forbrug i de enkelte år ændrer sig i løbet af et projekts levetid som følge af opdateret viden, justerede tidsplaner, forsinkelser eller andre uforudsete hændelser.

Af samme årsag er der behov for jævnlig revurdering af budgetterne, så de efter den opdaterede viden placeres i de år, hvor udgifterne forventes at falde. Denne ”reperiodisering” foretages efter fast praksis i forbindelse med overførselssagerne i marts og investeringsoversigten til det kommende budget i juni.

Der er alene tale om en teknisk tilretning af budgetterne i tid. Der udskydes eller fremrykkes ikke projekter som følge af overførselssagen. Der tilføres eller fjernes heller ikke midler fra de enkelte projekter.

På den baggrund foreslås det, at 50 mio. kr. overføres til 2026, mens budgetterne i 2027, 2028 og 2029 tilføres hhv. 15, 24 og 8 mio. kr.

Det samlede anlægsbudget i 2026 udgør herefter 305 mio. kr. I tabellen nedenfor fremgår det korrigerede budget før og efter overførselssagen.

Tabel 2: Korrigeret budget før og efter overførselssagen.

Mio. kr.	Budget	2026	2027	2028	2029
	Før overførselssagen*	255	202	160	104
Netto-	Efter overførselssagen*	305	217	184	112
Anlægsudgifter i alt	Forskel	50	15	24	8

\* Oprindeligt budget 2026-2029 inkl. budgetændringer vedtaget af Kommunalbestyrelsen til og med februar 2026.

\* Korrigeret budget inkl. budgetændringer vedtaget af Kommunalbestyrelsen til og med marts 2026.

Selv om budgettet øges i 2026, er det forvaltningens forventning, at det endelige anlægsforbrug i 2026 vil ligge på niveau med budgettet før overførselssagen på 245 mio. kr. Overførselssagen ændrer derfor ikke på den prognosticerede likviditet i 2026, jf. budget 2026-2029.

Det skyldes erfaringerne fra de seneste regnskabsår. Anlægsprojekter bliver jævnlige påvirket af udefrakommende forhold, som ændrer tidsplanerne. I de seneste fem regnskabsår er en andel af projekterne blevet ramt af sådanne forsinkelser eller af besluttede udskydelser. Det er ikke muligt på forhånd at vide, hvilke konkrete projekter der bliver forsinket eller udsendt. Budgetterne for de enkelte projekter justeres først, når der foreligger ny og konkret viden om tidsplaner mv.

Forventningen om uændret likviditet i 2026 skyldes også, at mindreforbruget i 2025 har givet et lavere likviditetstræk i 2025 end forudsat og dermed en højere primo-likviditet i 2026 end prognosticeret, jf. foreløbig status på regnskab 2025 til Økonomiudvalget i februar 2026.

### *Anlægsrammen*

Anlægsrammen er en delmængde af de samlede anlægsudgifter og er eksklusive udgifter til almene ældreboliger og forsyning. Udgifterne opgøres brutto, hvorfor den også kaldes bruttoanlægsrammen. Det betyder, at indtægter fra salg af grunde og bygninger samt eksterne tilskud ikke kan modregnes. Kommunerne skal samlet set budgetlægge inden for den aftalte udgiftsramme for at undgå en økonomisk sanktion fra staten. Der er dog ikke aftalt en sanktion, hvis regnskabet overstiger rammen.

I 2025 udgør forbruget inden for anlægsrammen 181 mio. kr., hvilket er 18 mio. kr. højere end det vedtagne budget.

I 2026 udgør kommunens budget inden for anlægsrammen 202 mio. kr., som efter overførselssagen opjusteres til 275 mio. kr. Forvaltningen forventer et samlet forbrug på 200-225 mio. kr. inden for anlægsrammen i 2026, jf. at en del anlægsprojekter erfaringsmæssigt vil blive ramt af forsinkelser.

Kommunen bør generelt undgå større overskridelser af anlægsrammen i regnskabet af hensyn til likviditetsstyringen og fordi der er en risiko for, at der indføres en sanktionsmekanisme på regnskabssiden, som man har det for serviceudgifterne.

Anlægsrammen bliver igen aktuell, når der skal udarbejdes en investeringsoversigt til budget 2027-2030, hvor kommunerne under ét skal budgetlægge inden for den anlægsramme i 2027. Den fastlægges i økonomiaftalen imellem regeringen og KL, der forventes indgået primo juni. Først da kendes Rudersdal Kommunes vejledende måltal for 2027. Kommunalbestyrelsen har vedtaget at budgetlægningen tager udgangspunkt i de vejledende service- og anlægsrammer, som KL udsender.

I 2027 er der p.t. afsat 205 mio. kr. indenfor anlægsrammen. Der kan blive behov for en prioritering af anlægsbudgettet i 2027, herunder evt. udskyde projekter, hvis kommunens vejledende anlægsramme for 2027 bliver lavere end det niveau.

#### *Status på puljen til uforudsete anlægsudgifter (anlægsbuffer)*

Der blev i budget 2026-2029 afsat 10 mio. kr. årligt til en pulje til uforudsete anlægsudgifter. Kommunalbestyrelsen vedtog principper for puljen i februar 2025, herunder at forvaltningen løbende skal aflægge status for puljen. Der er et mindre mindreforbrug i puljen i 2025, som overføres til 2026. Puljen udgør herefter 10,7 mio. kr. i 2026 og yderligere 30 mio. kr. i alt i 2027-2029. Forvaltningen anbefaler, at puljen som tiltænkt reserveres til projekter, hvor der pga. uforudsete hændelser måtte opstå behov for ekstra finansiering.

#### *Indstillingspunkter og bilag*

Når der overføres et mindreforbrug fra 2025 til 2026 eller efterfølgende år, skal der gives en positiv tillægsbevilling i 2026, så den budgetansvarlige enhed kan anvende beløbet. Overførsel af et merforbrug betyder omvendt, at den budgetansvarlige enhed får reduceret sit budget i 2026, hvorfor der skal gives en negativ tillægsbevilling. Positive tillægsbevillinger finansieres af kassen, mens negative tillægsbevillinger indebærer en kassetilførsel.

Når budgetterne flyttes mellem årene, skal der gives tillægsbevillinger i hvert af de berørte år, hvilket medfører et stort antal indstillingspunkter.

Bilag 1 viser mer-/mindreforbrug 2025 og budgetterne i 2026-2030 før og efter overførselssagen.

Bilag 2 viser ændringer til anlægsprojekternes budgetter i de enkelte år. Bilaget benyttes til at sikre, at der gives de korrekte tillægsbevillinger i økonomisystemet og har primært teknisk karakter.

### **Indstilling**

Direktionen foreslår indstillet på Økonomiudvalgets område, at der ydes en positiv tillægsbevilling til rådighedsbeløb i 2026 på i alt 1,866 mio. kr. netto til de i bilag 2 anførte projekter, som finansieres af kassebeholdningen.

### **Vedtagelse fra udvalg**

#### **Vedtagelse fra Økonomiudvalget 2026-2029, den 18. marts 2026, punkt 9:**

Økonomiudvalget indstiller direktionens forslag tiltrådt.

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke i punktets behandling.

### **Beslutning**

Kommunalbestyrelsen tiltræder Økonomiudvalgets indstilling.

### **Bilag**

ØU bilag 1

ØU bilag 2

# Punkt 30: Overførsel af mer-/mindreforbrug på anlægsprojekter fra 2025 for Arkitektur- og Byplanudvalget

00.30.00-G01-500354

## Resume

Regnskab 2025 er opgjort for anlægsprojekterne og der skal tages stilling til overførsel af mer-/mindreforbrug til 2026 og efterfølgende budgetår (2027-2029). Der er som udgangspunkt fuld overførsel af både mer- og mindreforbrug. Forvaltningen har herudover revurderet alle besluttede anlægsprojekter med henblik på at placere budgetterne i de år, hvor udgifterne forventes at falde (reperiodisering). Overførselssagerne på anlæg er en del af det økonomiske årshjul.

På Arkitektur- og Byplanudvalgets område er der et mindreforbrug på 14 mio. kr. i 2025, som foreslås overført til 2026 og efterfølgende år.

Der er mindreforbrug på 97 mio. kr. i 2025 på anlægsprojekter for kommunen under ét, som overføres til de efterfølgende år, herunder overføres 51 mio. kr. til 2026. Overførslerne forventes ikke at påvirke den prognosticerede likviditet i 2026, da der også forventes et tilsvarende mindreforbrug i 2026. Det skyldes, at en række anlægsprojekter erfaringsmæssigt vil blive ramt af uforudsete forsinkelser mv., som vil forskyde udgifterne ud i tid. Forvaltningen følger anlægsforbruget i 2026 meget tæt for at understøtte, at forventningen holder stik.

Overførsler fra 2025 samt reperiodisering (tidsmæssig opdatering) af budgetterne for 2026 til 2030 forelægges Arkitektur- og Byplanudvalget, Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen til godkendelse.

## Sagsfremstilling

*Resultat 2025 for Arkitektur- og Byplanudvalget*

Det samlede mindreforbrug for anlægsprojekter for Arkitektur- og Byplanudvalgets område er opgjort til 14,092 mio. kr.

Tabel 1. Mer-/mindreforbrug i 2025 på Arkitektur- og Byplanudvalgets område.

Mer-/mindreforbrug 2025	Beløb i 1000 kr.
Veje og Trafiksikkerhed	14.092
Arkitektur- og Byplanudvalget i alt	14.092

+ = mindreforbrug, - = merforbrug.

Den væsentligste afvigelse består af et mindreforbrug på 13,5 mio. kr. vedrørende etableringen af cykelstien gennem Rude Skov. Mindreforbruget skyldes, at anlægsarbejderne blev forsinket pga. af fund af padde og andre beskyttede arter i arbejdsområdet, forsinket fjernelse af oliekanalen på hele strækningen samt nødvendige justeringer i projekteringen. Cykelstien forventes taget i brug i løbet af sommeren 2026.

På Arkitektur- og Byplanudvalgets område foreslås, at samtlige restrådighedsbeløb på uafsluttede projekter overføres fra 2025 til 2026-30, jf. vedlagte bilag 1 og 2.

*Styring af anlægsporteføljen i Rudersdal Kommune*

Der har i 2025 været et samlet anlægsforbrug på 230 mio. kr., hvilket er 97 mio. kr. mindre end det korrigerede budget på 327 mio. kr.

Rudersdal Kommune har praksis for fuld overførsel af mer- og mindreforbrug på anlægsprojekter, jf. kommunens Principper for Økonomistyring.

Mindreforbruget er højere end i 2024, hvor det udgjorde ca. 60 mio. kr., men er ikke højt i historisk perspektiv. Det er almindeligt for anlægsprojekter, at det forventede forbrug i de enkelte år ændrer sig i løbet af et projekts levetid som følge af opdateret viden, justerede tidsplaner, forsinkelser eller andre uforudsete hændelser.

Af samme årsag er der behov for jævnlig revurdering af budgetterne, så de efter den opdaterede viden placeres i de år, hvor udgifterne forventes at falde. Denne "reperiodisering" foretages efter fast praksis i forbindelse med overførselssagerne i marts og investeringsoversigten til det kommende budget i juni.

Der er alene tale om en teknisk tilretning af budgetterne i tid. Der udskydes eller fremrykkes ikke projekter som følge af overførselssagen. Der tilføres eller fjernes heller ikke midler fra de enkelte projekter.

På den baggrund foreslås det, at 50 mio. kr. overføres til 2026, mens budgetterne i 2027, 2028 og 2029 tilføres hhv. 15, 24 og 7 mio. kr.

Det samlede anlægsbudget i 2026 udgør herefter 305 mio. kr. I tabellen nedenfor fremgår det korrigerede budget før og efter overførselssagen.

Tabel 2: Korrigeret budget før og efter overførselssagen.

Mio. kr.	Budget	2026	2027	2028	2029
	Før overførselssagen*	255	202	160	104
Netto-	Efter overførselssagen*	305	217	184	112
Anlægsudgifter i alt	Forskel	50	15	24	8

\* Oprindeligt budget 2026-2029 inkl. budgetændringer vedtaget af Kommunalbestyrelsen til og med februar 2026.

\* Korrigeret budget inkl. budgetændringer vedtaget af Kommunalbestyrelsen til og med marts 2026.

Selv om budgettet øges i 2026, er det forvaltningens forventning, at det endelige anlægsforbrug i 2026 vil ligge på niveau med budgettet før overførselssagen på 245 mio. kr. Overførselssagen ændrer derfor ikke på den prognosticerede likviditet i 2026, jf. budget 2026-2029.

Det skyldes erfaringerne fra de seneste regnskabsår. Anlægsprojekter bliver jævnlige påvirket af udefrakommende forhold, som ændrer tidsplanerne. I de seneste fem regnskabsår er en andel af projekterne blevet ramt af sådanne forsinkelser eller af besluttede udskydelser. Det er ikke muligt på forhånd at vide, hvilke konkrete projekter der bliver forsinket eller udskudt. Budgetterne for de enkelte projekter justeres først, når der foreligger ny og konkret viden om tidsplaner mv.

Forventningen om uændret likviditet i 2026 skyldes også, at mindreforbruget i 2025 har givet et lavere likviditetstræk i 2025 end forudsat og dermed en højere primo-likviditet i 2026 end prognosticeret, jf. foreløbig status på regnskab 2025 til Økonomiudvalget i februar 2026.

#### *Anlægsrammen*

Anlægsrammen er en delmængde af de samlede anlægsudgifter og er eksklusive udgifter til almene ældreboliger og forsyning. Udgifterne opgøres brutto, hvorfor den også kaldes bruttoanlægsrammen. Det betyder, at indtægter fra salg af grunde og bygninger samt eksterne tilskud ikke kan modregnes. Kommunerne skal samlet set budgetlægge inden for den aftalte udgiftsramme for at undgå en økonomisk sanktion fra staten. Der er dog ikke aftalt en sanktion, hvis regnskabet overstiger rammen.

I 2025 udgør forbruget inden for anlægsrammen 181 mio. kr., hvilket er 18 mio. kr. højere end det vedtagne budget.

I 2026 udgør kommunens budget inden for anlægsrammen 202 mio. kr., som efter overførselssagen opjusteres til 275 mio. kr. Forvaltningen forventer et samlet forbrug på 200-225 mio. kr. inden for anlægsrammen i 2026, jf. at en del anlægsprojekter erfaringsmæssigt vil blive ramt af forsinkelser.

Kommunen bør generelt undgå større overskridelser af anlægsrammen i regnskabet af hensyn til likviditetsstyringen og fordi der er en risiko for, at der indføres en sanktionsmekanisme på regnskabssiden, som man har det for serviceudgifterne.

Anlægsrammen bliver igen aktuel, når der skal udarbejdes en investeringsoversigt til budget 2027-2030, hvor kommunerne under ét skal budgetlægge inden for den anlægsramme i 2027. Den fastlægges i økonomiaftalen imellem regeringen og KL, der forventes indgået primo juni. Først da kendes Rudersdal Kommunes vejledende måltal for 2027. Kommunalbestyrelsen har vedtaget at budgetlægningen tager udgangspunkt i de vejledende service- og anlægsrammer, som KL udsender.

I 2027 er der p.t. afsat 205 mio. kr. indenfor anlægsrammen. Der kan blive behov for en prioritering af anlægsbudgettet i 2027, herunder evt. udskyde projekter, hvis kommunens vejledende anlægsramme for 2027 bliver lavere end det niveau.

*Status på puljen til uforudsete anlægsudgifter (anlægsbuffer)*

Der blev i budget 2026-2029 afsat 10 mio. kr. årligt til en pulje til uforudsete anlægsudgifter. Kommunalbestyrelsen vedtog principper for puljen i februar 2025, herunder at forvaltningen løbende skal aflægge status for puljen. Der er et mindre mindreforbrug i puljen i 2025, som overføres til 2026. Puljen udgør herefter 10,7 mio. kr. i 2026 og yderligere 30 mio. kr. i alt i 2027-2029. Forvaltningen anbefaler, at puljen som tiltænkt reserveres til projekter, hvor der pga. uforudsete hændelser måtte opstå behov for ekstra finansiering.

#### *Indstillingspunkter og bilag*

Når der overføres et mindreforbrug fra 2025 til 2026 eller efterfølgende år, skal der gives en positiv tillægsbevilling i 2026, så den budgetansvarlige enhed kan anvende beløbet. Overførsel af et merforbrug betyder omvendt, at den budgetansvarlige enhed får reduceret sit budget i 2026, hvorfor der skal gives en negativ tillægsbevilling. Positive tillægsbevillinger finansieres af kassen, mens negative tillægsbevillinger indebærer en kassetilførsel.

Når budgetterne flyttes mellem årene, skal der gives tillægsbevillinger i hvert af de berørte år, hvilket medfører et stort antal indstillingspunkter.

Bilag 1 viser mer-/mindreforbrug 2025 og budgetterne i 2026-2030 før og efter overførselssagen.

Bilag 2 viser ændringer til anlægsprojekternes budgetter i de enkelte år. Bilaget benyttes til at sikre, at der gives de korrekte tillægsbevillinger i økonomisystemet og har primært teknisk karakter.

## **Indstilling**

Direktionen foreslår indstillet på Arkitektur- og Byplanudvalgets område,

1. at der ydes en positiv tillægsbevilling til rådighedsbeløb i 2026 på i alt 13,992 mio. kr. netto til de i bilag 2 anførte projekter, finansieret af kassebeholdningen, og
2. at der ydes en positiv tillægsbevilling til rådighedsbeløb i 2027 på i alt 0,1 mio. kr., netto til de i bilag 2 anførte projekter, som finansieres af kassebeholdningen.

## **Vedtagelse fra udvalg**

### **Vedtagelse fra Arkitektur- og Byplanudvalget 2026-2029, den 11. marts 2026, punkt 14:**

ARKITEKTUR- OG BYPLANUDVALGET indstiller Direktionens forslag tiltrådt.

Lars Høyer Holmqvist (I) deltog ikke i sagens behandling.

### **Vedtagelse fra Økonomiudvalget 2026-2029, den 18. marts 2026, punkt 17:**

Økonomiudvalget indstiller Arkitektur- og Byplanudvalgets indstilling tiltrådt.

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke i punktets behandling.

## **Beslutning**

Kommunalbestyrelsen tiltræder Arkitektur- og Byplanudvalgets indstilling.

## **Bilag**

ABU bilag 1

ABU bilag 2

# Punkt 31: Overførsel af mer-/mindreforbrug på anlægsprojekter fra 2025 for Klima- og Miljøudvalget

00.30.00-G01-500354

## Resume

Regnskab 2025 er opgjort for anlægsprojekterne og der skal tages stilling til overførsel af mer-/mindreforbrug til 2026 og efterfølgende budgetår (2027-2029). Der er som udgangspunkt fuld overførsel af både mer- og mindreforbrug. Forvaltningen har herudover revurderet alle besluttede anlægsprojekter med henblik på at placere budgetterne i de år, hvor udgifterne forventes at falde (reperiodisering). Overførselssagerne på anlæg er en del af det økonomiske årshjul.

På Klima- og Miljøudvalgets område er der et mindreforbrug på 22,630 mio. kr. i 2025, som foreslås overført til 2026 og efterfølgende år.

Der er mindreforbrug på 97 mio. kr. i 2025 på anlægsprojekter for kommunen under ét, som overføres til de efterfølgende år, herunder overføres 51 mio. kr. til 2026. Overførslerne forventes ikke at påvirke den prognosticerede likviditet i 2026, da der også forventes et tilsvarende mindreforbrug i 2026. Det skyldes, at en række anlægsprojekter erfaringsmæssigt vil blive ramt af uforudsete forsinkelser mv., som vil forskyde udgifterne ud i tid. Forvaltningen følger anlægsforbruget i 2026 meget tæt for at understøtte, at forventningen holder stik.

Overførsler fra 2025 samt reperiodisering (tidsmæssig opdatering) af budgetterne for 2026 til 2030 forelægges Klima- og Miljøudvalget, Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen til godkendelse.

## Sagsfremstilling

### Resultat 2025 for Klima- og Miljøudvalget

Det samlede mindreforbrug for anlægsprojekter for Klima- og Miljøudvalgets område er opgjort til 22,630 mio. kr.

Tabel 1. Mer-/mindreforbrug i 2025 på Klima- og Miljøudvalgets område.

Mer-/mindreforbrug 2025	Beløb i 1000 kr.
Kollektiv trafik	8,636
Miljø og Natur mv.	13,994
Klima- og Miljøudvalget i alt	22,630

+ = mindreforbrug, - = merforbrug.

De væsentligste afvigelser består af:

- Mindreforbruget under politikområdet Kollektiv trafik skyldes overvejende forsinkelser på en række anlæg, hvorfor arbejderne først færdiggøres i 2026. Konkret drejer det sig om udskiftning af styreapparater til signalanlæg, bro over Mølleåen, cykelparkering ved Birkerød Station og trafiksikkerhedsprojekter.
- Mindreforbruget under politikområdet Miljø og Natur mv. skyldes i flere tilfælde forsinkelser, f.eks:
  - Humlebakken 14+16, forurening fra villaolietank: Mindreforbrug på 4 mio. kr. skyldes at opgaven er ikke afsluttet.
  - Klimahandlingsplan – implementering: Mindreforbrug på 3,7 mio. kr. skal bl.a. anvendes til at finansiere til at finansiere solceller på kommunale tage.

På Klima- og Miljøudvalgets område foreslås, at samtlige restrådighedsbeløb på uafsluttede projekter overføres fra 2025 til 2026-30, jf. vedlagte bilag 1 og 2.

### Styring af anlægsporteføljen i Rudersdal Kommune

Der har i 2025 været et samlet anlægsforbrug på 230 mio. kr., hvilket er 97 mio. kr. mindre end det korrigerede budget på 327 mio. kr.

Rudersdal Kommune har praksis for fuld overførsel af mer- og mindreforbrug på anlægsprojekter, jf. kommunens Principper for Økonomistyring.

Mindreforbruget er højere end i 2024, hvor det udgjorde ca. 60 mio. kr., men er ikke højt i historisk perspektiv. Det er almindeligt for anlægsprojekter, at det forventede forbrug i de enkelte år ændrer sig i løbet af et projekts levetid som følge af opdateret viden, justerede tidsplaner, forsinkelser eller andre uforudsete hændelser.

Af samme årsag er der behov for jævnlig revurdering af budgetterne, så de efter den opdaterede viden placeres i de år, hvor udgifterne forventes at falde. Denne ”reperiodisering” foretages efter fast praksis i forbindelse med overførselssagerne i marts og investeringsoversigten til det kommende budget i juni.

Der er alene tale om en teknisk tilretning af budgetterne i tid. Der udskydes eller fremrykkes ikke projekter som følge af overførselssagen. Der tilføres eller fjernes heller ikke midler fra de enkelte projekter.

På den baggrund foreslås det, at 50 mio. kr. overføres til 2026, mens budgetterne i 2027, 2028 og 2029 tilføres hhv. 15, 24 og 7 mio. kr.

Det samlede anlægsbudget i 2026 udgør herefter 305 mio. kr. I tabellen nedenfor fremgår det korrigerede budget før og efter overførselssagen.

Tabel 2: Korrigeret budget før og efter overførselssagen.

Mio. kr.	Budget	2026	2027	2028	2029
	Før overførselssagen*	255	202	160	104
Netto-	Efter overførselssagen*	305	217	184	112
Anlægsudgifter i alt	Forskel	50	15	24	8

\* Oprindeligt budget 2026-2029 inkl. budgetændringer vedtaget af Kommunalbestyrelsen til og med februar 2026.

\* Korrigeret budget inkl. budgetændringer vedtaget af Kommunalbestyrelsen til og med marts 2026.

Selv om budgettet øges i 2026, er det forvaltningens forventning, at det endelige anlægsforbrug i 2026 vil ligge på niveau med budgettet før overførselssagen på 245 mio. kr. Overførselssagen ændrer derfor ikke på den prognosticerede likviditet i 2026, jf. budget 2026-2029.

Det skyldes erfaringerne fra de seneste regnskabsår. Anlægsprojekter bliver jævnligt påvirket af udefrakommende forhold, som ændrer tidsplanerne. I de seneste fem regnskabsår er en andel af projekterne blevet ramt af sådanne forsinkelser eller af besluttede udskydelser. Det er ikke muligt på forhånd at vide, hvilke konkrete projekter der bliver forsinket eller udsendt. Budgetterne for de enkelte projekter justeres først, når der foreligger ny og konkret viden om tidsplaner mv.

Forventningen om uændret likviditet i 2026 skyldes også, at mindreforbruget i 2025 har givet et lavere likviditetstræk i 2025 end forudsat og dermed en højere primo-likviditet i 2026 end prognosticeret, jf. foreløbig status på regnskab 2025 til Økonomiudvalget i februar 2026.

### *Anlægsrammen*

Anlægsrammen er en delmængde af de samlede anlægsudgifter og er eksklusive udgifter til almene ældreboliger og forsyning. Udgifterne opgøres brutto, hvorfor den også kaldes bruttoanlægsrammen. Det betyder, at indtægter fra salg af grunde og bygninger samt eksterne tilskud ikke kan modregnes. Kommunerne skal samlet set budgetlægge inden for den aftalte udgiftsramme for at undgå en økonomisk sanktion fra staten. Der er dog ikke aftalt en sanktion, hvis regnskabet overstiger rammen.

I 2025 udgør forbruget inden for anlægsrammen 181 mio. kr., hvilket er 18 mio. kr. højere end det vedtagne budget.

I 2026 udgør kommunens budget inden for anlægsrammen 202 mio. kr., som efter overførselssagen opjusteres til 275 mio. kr. Forvaltningen forventer et samlet forbrug på 200-225 mio. kr. inden for anlægsrammen i 2026, jf. at en del anlægsprojekter erfaringsmæssigt vil blive ramt af forsinkelser.

Kommunen bør generelt undgå større overskridelser af anlægsrammen i regnskabet af hensyn til likviditetsstyringen og fordi der er en risiko for, at der indføres en sanktionsmekanisme på regnskabssiden, som man har det for serviceudgifterne.

Anlægsrammen bliver igen aktuel, når der skal udarbejdes en investeringsoversigt til budget 2027-2030, hvor kommunerne under ét skal budgetlægge inden for den anlægsramme i 2027. Den fastlægges i økonomiaftalen imellem regeringen og KL, der forventes indgået primo juni. Først da kendes Rudersdal Kommunes vejledende måltal for 2027. Kommunalbestyrelsen har vedtaget at budgetlægningen tager udgangspunkt i de vejledende service- og anlægsrammer, som KL udsender.

I 2027 er der p.t. afsat 205 mio. kr. indenfor anlægsrammen. Der kan blive behov for en prioritering af anlægsbudgettet i 2027, herunder evt. udskyde projekter, hvis kommunens vejledende anlægsramme for 2027 bliver lavere end det niveau.

#### *Status på puljen til uforudsete anlægsudgifter (anlægsbuffer)*

Der blev i budget 2026-2029 afsat 10 mio. kr. årligt til en pulje til uforudsete anlægsudgifter. Kommunalbestyrelsen vedtog principper for puljen i februar 2025, herunder at forvaltningen løbende skal aflægge status for puljen. Der er et mindre mindreforbrug i puljen i 2025, som overføres til 2026. Puljen udgør herefter 10,7 mio. kr. i 2026 og yderligere 30 mio. kr. i alt i 2027-2029. Forvaltningen anbefaler, at puljen som tiltænkt reserveres til projekter, hvor der pga. uforudsete hændelser måtte opstå behov for ekstra finansiering.

#### *Indstillingspunkter og bilag*

Når der overføres et mindreforbrug fra 2025 til 2026 eller efterfølgende år, skal der gives en positiv tillægsbevilling i 2026, så den budgetansvarlige enhed kan anvende beløbet. Overførsel af et merforbrug betyder omvendt, at den budgetansvarlige enhed får reduceret sit budget i 2026, hvorfor der skal gives en negativ tillægsbevilling. Positive tillægsbevillinger finansieres af kassen, mens negative tillægsbevillinger indebærer en kassetilførsel.

Når budgetterne flyttes mellem årene, skal der gives tillægsbevillinger i hvert af de berørte år, hvilket medfører et stort antal indstillingspunkter.

Bilag 1 viser mer-/mindreforbrug 2025 og budgetterne i 2026-2030 før og efter overførselssagen.

Bilag 2 viser ændringer til anlægsprojekternes budgetter i de enkelte år. Bilaget benyttes til at sikre, at der gives de korrekte tillægsbevillinger i økonomisystemet og har primært teknisk karakter.

### **Indstilling**

Direktionen foreslår indstillet på Klima- og Miljøudvalgets område,

1. At der ydes en positiv tillægsbevilling til rådighedsbeløb i 2026 på i alt 17,839 mio. kr. netto til de i bilag 2 anførte projekter, finansieret af kassebeholdningen,
2. At der ydes en positiv tillægsbevilling til rådighedsbeløb i 2027 på i alt 3,885 mio. kr., netto til de i bilag 2 anførte projekter, som finansieres af kassebeholdningen,
3. At der ydes en positiv tillægsbevilling til rådighedsbeløb i 2028 på i alt 0.080 kr. mio. kr., netto til de i bilag 2 anførte projekter, finansieret af kassebeholdningen, og
4. At der ydes en positiv tillægsbevilling til rådighedsbeløb i 2029 på i alt 0,800 mio. kr., netto til de i bilag 2 anførte projekter, finansieret af kassebeholdningen.

### **Vedtagelse fra udvalg**

#### **Vedtagelse fra Klima- og Miljøudvalget 2026-2029, den 11. marts 2026, punkt 9:**

KLIMA- OG MILJØUDVALGET indstiller direktionens forlag tiltrådt.

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke i punktets behandling.

#### **Vedtagelse fra Økonomiudvalget 2026-2029, den 18. marts 2026, punkt 16:**

Økonomiudvalget indstiller Klima- og Miljøudvalgets indstilling tiltrådt.

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke i punktets behandling.

## **Beslutning**

Kommunalbestyrelsen tiltræder Klima- og Miljøudvalgets indstilling.

## **Bilag**

KMU bilag 1

KMU bilag 2

# Punkt 32: Overførsel af mer-/mindreforbrug på anlægsprojekter fra 2025 for Kultur- og Fritidsudvalget

00.30.00-G01-500354

## Resume

Regnskab 2025 er opgjort for anlægsprojekterne og der skal tages stilling til overførsel af mer-/mindreforbrug til 2026 og efterfølgende budgetår (2027-2029). Der er som udgangspunkt fuld overførsel af både mer- og mindreforbrug. Forvaltningen har herudover revurderet alle besluttede anlægsprojekter med henblik på at placere budgetterne i de år, hvor udgifterne forventes at falde (reperiodisering). Overførselssagerne på anlæg er en del af det økonomiske årshjul.

På Kultur- og Fritidsudvalgets område er der et mindreforbrug på 18,882 mio. kr. i 2025, som foreslås overført til 2026.

Der er mindreforbrug på 97 mio. kr. i 2025 på anlægsprojekter for kommunen under ét, som overføres til de efterfølgende år, herunder overføres 51 mio. kr. til 2026. Overførslerne forventes ikke at påvirke den prognosticerede likviditet i 2026, da der også forventes et tilsvarende mindreforbrug i 2026. Det skyldes, at en række anlægsprojekter erfaringsmæssigt vil blive ramt af uforudsete forsinkelser mv., som vil forskyde udgifterne ud i tid. Forvaltningen følger anlægsforbruget i 2026 meget tæt for at understøtte, at forventningen holder stik.

Overførsler fra 2025 samt reperiodisering (tidsmæssig opdatering) af budgetterne for 2026 til 2030 forelægges Kultur- og Fritidsudvalget, Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen til godkendelse.

## Sagsfremstilling

### Resultat 2025 for Kultur- og Fritidsudvalget

Det samlede mindreforbrug for anlægsprojekter for Kultur- og Fritidsudvalgets område er opgjort til 18,882 mio. kr.

Tabel 1. Mer-/mindreforbrug i 2025 på Kultur- og Fritidsudvalgets område.

Mer-/mindreforbrug 2025	Beløb i 1000 kr.
Kultur, Fritid og Idræt	18.882
Kultur- og Fritidsudvalget i alt	18.882

+ = mindreforbrug, - = merforbrug.

De væsentligste afvigelser består af:

- Et mindreforbrug vedrørende Rundforbi - Kunstgræs på opvisnings- og løbebane samt LED lysanlægget på 10,3 mio.kr. skyldes en lang proces med afsøgning af miljørigtige løsninger.
- Et mindreforbrug omhandlende myndighedsgodkendelse af svømmehaller på 6,4 mio. kr. som skyldes, at endeligt syn og skøn er forsinket. Samtidig er der anlagt erstatningssag mod tidligere leverandør.
- Endelig er taget på Birkerød Tennisanlæg er ikke færdiggjort i 2025 pga. forsinkede tekniske løsninger, hvilket har medført et mindreforbrug på 2,6 mio. kr.

På Kultur- og Fritidsudvalgets område foreslås, at samtlige restrådighedsbeløb på uafsluttede projekter overføres fra 2025 til 2026-30, jf. vedlagte bilag 1 og 2.

### Styring af anlægsporteføljen i Rudersdal Kommune

Der har i 2025 været et samlet anlægsforbrug på 230 mio. kr., hvilket er 97 mio. kr. mindre end det korrigerede budget på 327 mio. kr.

Rudersdal Kommune har praksis for fuld overførsel af mer- og mindreforbrug på anlægsprojekter, jf. kommunens Principper for Økonomistyring.

Mindreforbruget er højere end i 2024, hvor det udgjorde ca. 60 mio. kr., men er ikke højt i historisk perspektiv. Det er almindeligt for anlægsprojekter, at det forventede forbrug i de enkelte år ændrer sig i løbet af et projekts levetid som følge af opdateret viden, justerede tidsplaner, forsinkelser eller andre uforudsete hændelser.

Af samme årsag er der behov for jævnlig revurdering af budgetterne, så de efter den opdaterede viden placeres i de år, hvor udgifterne forventes at falde. Denne ”reperiodisering” foretages efter fast praksis i forbindelse med overførselssagerne i marts og investeringsoversigten til det kommende budget i juni.

Der er alene tale om en teknisk tilretning af budgetterne i tid. Der udskydes eller fremrykkes ikke projekter som følge af overførselssagen. Der tilføres eller fjernes heller ikke midler fra de enkelte projekter.

På den baggrund foreslås det, at 50 mio. kr. overføres til 2026, mens budgetterne i 2027, 2028 og 2029 tilføres hhv. 15, 24 og 7 mio. kr.

Det samlede anlægsbudget i 2026 udgør herefter 305 mio. kr. I tabellen nedenfor fremgår det korrigerede budget før og efter overførselssagen.

Tabel 2: Korrigeret budget før og efter overførselssagen.

Mio. kr.	Budget	2026	2027	2028	2029
	Før overførselssagen*	255	202	160	104
Netto-	Efter overførselssagen*	305	217	184	112
Anlægsudgifter i alt	Forskel	50	15	24	8

\* Oprindeligt budget 2026-2029 inkl. budgetændringer vedtaget af Kommunalbestyrelsen til og med februar 2026.

\* Korrigeret budget inkl. budgetændringer vedtaget af Kommunalbestyrelsen til og med marts 2026.

Selv om budgettet øges i 2026, er det forvaltningens forventning, at det endelige anlægsforbrug i 2026 vil ligge på niveau med budgettet før overførselssagen på 245 mio. kr. Overførselssagen ændrer derfor ikke på den prognosticerede likviditet i 2026, jf. budget 2026-2029.

Det skyldes erfaringerne fra de seneste regnskabsår. Anlægsprojekter bliver jævnligt påvirket af udefrakommende forhold, som ændrer tidsplanerne. I de seneste fem regnskabsår er en andel af projekterne blevet ramt af sådanne forsinkelser eller af besluttede udskydelser. Det er ikke muligt på forhånd at vide, hvilke konkrete projekter der bliver forsinket eller udsendt. Budgetterne for de enkelte projekter justeres først, når der foreligger ny og konkret viden om tidsplaner mv.

Forventningen om uændret likviditet i 2026 skyldes også, at mindreforbruget i 2025 har givet et lavere likviditetstræk i 2025 end forudsat og dermed en højere primo-likviditet i 2026 end prognosticeret, jf. foreløbig status på regnskab 2025 til Økonomiudvalget i februar 2026.

### *Anlægsrammen*

Anlægsrammen er en delmængde af de samlede anlægsudgifter og er eksklusive udgifter til almene ældreboliger og forsyning. Udgifterne opgøres brutto, hvorfor den også kaldes bruttoanlægsrammen. Det betyder, at indtægter fra salg af grunde og bygninger samt eksterne tilskud ikke kan modregnes. Kommunerne skal samlet set budgetlægge inden for den aftalte udgiftsramme for at undgå en økonomisk sanktion fra staten. Der er dog ikke aftalt en sanktion, hvis regnskabet overstiger rammen.

I 2025 udgør forbruget inden for anlægsrammen 181 mio. kr., hvilket er 18 mio. kr. højere end det vedtagne budget.

I 2026 udgør kommunens budget inden for anlægsrammen 202 mio. kr., som efter overførselssagen opjusteres til 275 mio. kr. Forvaltningen forventer et samlet forbrug på 200-225 mio. kr. inden for anlægsrammen i 2026, jf. at en del anlægsprojekter erfaringsmæssigt vil blive ramt af forsinkelser.

Kommunen bør generelt undgå større overskridelser af anlægsrammen i regnskabet af hensyn til likviditetsstyringen og fordi der er en risiko for, at der indføres en sanktionsmekanisme på regnskabssiden, som man har det for serviceudgifterne.

Anlægsrammen bliver igen aktuel, når der skal udarbejdes en investeringsoversigt til budget 2027-2030, hvor kommunerne under ét skal budgetlægge inden for den anlægsramme i 2027. Den fastlægges i økonomiaftalen imellem regeringen og KL, der forventes indgået primo juni. Først da kendes Rudersdal Kommunes vejledende måltal for 2027.

Kommunalbestyrelsen har vedtaget at budgetlægningen tager udgangspunkt i de vejledende service- og anlægsrammer, som KL udsender.

I 2027 er der p.t. afsat 205 mio. kr. indenfor anlægsrammen. Der kan blive behov for en prioritering af anlægsbudgettet i 2027, herunder evt. udskyde projekter, hvis kommunens vejledende anlægsramme for 2027 bliver lavere end det niveau.

#### *Status på puljen til uforudsete anlægsudgifter (anlægsbuffer)*

Der blev i budget 2026-2029 afsat 10 mio. kr. årligt til uforudsete anlægsudgifter. Kommunalbestyrelsen vedtog principper for puljen i februar 2025, herunder at forvaltningen løbende skal aflægge status for puljen. Der er et mindre mindreforbrug i puljen i 2025, som overføres til 2026. Puljen udgør herefter 10,7 mio. kr. i 2026 og yderligere 30 mio. kr. i alt i 2027-2029. Forvaltningen anbefaler, at puljen som tiltænkt reserveres til projekter, hvor der pga. uforudsete hændelser måtte opstå behov for ekstra finansiering.

#### *Indstillingspunkter og bilag*

Når der overføres et mindreforbrug fra 2025 til 2026 eller efterfølgende år, skal der gives en positiv tillægsbevilling i 2026, så den budgetansvarlige enhed kan anvende beløbet. Overførsel af et merforbrug betyder omvendt, at den budgetansvarlige enhed får reduceret sit budget i 2026, hvorfor der skal gives en negativ tillægsbevilling. Positive tillægsbevillinger finansieres af kassen, mens negative tillægsbevillinger indebærer en kassetilførsel.

Når budgetterne flyttes mellem årene, skal der gives tillægsbevillinger i hvert af de berørte år, hvilket medfører et stort antal indstillingspunkter.

Bilag 1 viser mer-/mindreforbrug 2025 og budgetterne i 2026-2030 før og efter overførselssagen.

Bilag 2 viser ændringer til anlægsprojekternes budgetter i de enkelte år. Bilaget benyttes til at sikre, at der gives de korrekte tillægsbevillinger i økonomisystemet og har primært teknisk karakter.

### **Indstilling**

Direktionen foreslår indstillet på Kultur- og Fritidsudvalgets område, at der ydes en positiv tillægsbevilling til rådighedsbeløb i 2026 på i alt 18,882 mio. kr. netto til de i bilag 2 anførte projekter, finansieret af kassebeholdningen.

### **Vedtagelse fra udvalg**

#### **Vedtagelse fra Kultur- og Fritidsudvalget 2026-2029, den 11. marts 2026, punkt 10:**

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET indstiller direktionens forslag tiltrådt.

#### **Vedtagelse fra Økonomiudvalget 2026-2029, den 18. marts 2026, punkt 18:**

Økonomiudvalget indstiller Kultur- og Fritidsudvalgets indstilling tiltrådt.

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke i punktets behandling.

### **Beslutning**

Kommunalbestyrelsen tiltræder Kultur- og Fritidsudvalgets indstilling.

### **Bilag**

KFU bilag 1

KFU bilag 2

# Punkt 33: Overførsel af mer-/mindreforbrug på anlægsprojekter fra 2025 for Børne- og Skoleudvalget

00.30.00-G01-500354

## Resume

Regnskab 2025 er opgjort for anlægsprojekterne og der skal tages stilling til overførsel af mer-/mindreforbrug til 2026 og efterfølgende budgetår (2027-2029). Der er som udgangspunkt fuld overførsel af både mer- og mindreforbrug. Forvaltningen har herudover revurderet alle besluttede anlægsprojekter med henblik på at placere budgetterne i de år, hvor udgifterne forventes at falde (reperiodisering). Overførselssagerne på anlæg er en del af det økonomiske årshjul.

På Børne- og Skoleudvalgets område er der et mindreforbrug på 20,087 mio. kr. i 2025, som foreslås overført til 2026 og efterfølgende år.

Der er mindreforbrug på 97 mio. kr. i 2025 på anlægsprojekter for kommunen under ét, som overføres til de efterfølgende år, herunder overføres 51 mio. kr. til 2026. Overførslerne forventes ikke at påvirke den prognosticerede likviditet i 2026, da der også forventes et tilsvarende mindreforbrug i 2026. Det skyldes, at en række anlægsprojekter erfaringsmæssigt vil blive ramt af uforudsete forsinkelser mv., som vil forskyde udgifterne ud i tid. Forvaltningen følger anlægsforbruget i 2026 meget tæt for at understøtte, at forventningen holder stik.

Overførsler fra 2025 samt reperiodisering (tidsmæssig opdatering) af budgetterne for 2026 til 2030 forelægges Børne- og Skoleudvalget, Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen til godkendelse.

## Sagsfremstilling

### Resultat 2025 for Børne- og Skoleudvalget

Det samlede mindreforbrug for anlægsprojekter for Børne- og Skoleudvalgets område er opgjort til 20,086 mio. kr.

Tabel 1. Mer-/mindreforbrug i 2025 på Børne- og Skoleudvalgets område.

Mer-/mindreforbrug 2025	Beløb i 1000 kr.
Undervisning	18.033
Dagtilbud	2.053
Børne- og Skoleudvalget i alt	20.086

+ = mindreforbrug, - = merforbrug.

De væsentligste afvigelser under politikområdet Undervisning består af:

- Mindreforbrug på Renovering af Holte Skole, afd. Rønnebærvej på knap 3 mio. kr. skyldes justering af projektet og udarbejdelse af nyt byggeprogram, jf. beslutning i Kommunalbestyrelsen juni 2025
- Mindreforbruget på Ravnholm Skole, udvikling af læringsmiljø på 2,7 mio. kr. er planlagt anvendt til en legepladsrenovering, hvor der ventes på byggetilladelse.
- Mindreforbrug på en række øvrige anlægsprojekter, hvor arbejderne af forskellige årsager først færdiggøres i 2026.

Det bemærkes, at der er flyttet et større beløb fra 2026 til 2027 og 2028 primært på projekt 251086 Ombygning af lokaler til Dronninggårdklasserne og Dronninggård Børnehus og projekt 251088 Renovering af Holte Skole, afd. Rønnebærvej, hvor der begge steder er lavet nyt byggeprogram. Det understreges, at der er tale om en teknisk reperiodisering af budgetterne, så de afspejler de justeringer i projekterne, som blev besluttet i Kommunalbestyrelsen i juni 2025.

De væsentligste afvigelser under politikområdet Dagtilbud skyldes overvejende et mindreforbrug på Renoveringsbehov Dagtilbud 2025 på 2,9 mio. kr. og skyldes bl.a. manglende byggetilladelse, da den blev indsendt sent i 2025 ved etablering af udetoiletter i Mariehøj. Derudover afdækning af etablering af nyt ventilationsanlæg i Teglporten, samt renovering af belægnings, der ikke blev færdiggjort i 2025. Arbejderne forventes udført i 2026.

På Børne- og Skoleudvalgets område foreslås, at samtlige restrådighedsbeløb på uafsluttede projekter overføres fra 2025 til 2026-30, jf. vedlagte bilag 1 og 2.

### *Styring af anlægsporfølgen i Rudersdal Kommune*

Der har i 2025 været et samlet anlægsforbrug på 230 mio. kr., hvilket er 97 mio. kr. mindre end det korrigerede budget på 327 mio. kr.

Rudersdal Kommune har praksis for fuld overførsel af mer- og mindreforbrug på anlægsprojekter, jf. kommunens Principper for Økonomistyring.

Mindreforbruget er højere end i 2024, hvor det udgjorde ca. 60 mio. kr., men er ikke højt i historisk perspektiv. Det er almindeligt for anlægsprojekter, at det forventede forbrug i de enkelte år ændrer sig i løbet af et projekts levetid som følge af opdateret viden, justerede tidsplaner, forsinkelser eller andre uforudsete hændelser.

Af samme årsag er der behov for jævnlig revurdering af budgetterne, så de efter den opdaterede viden placeres i de år, hvor udgifterne forventes at falde. Denne ”reperiodisering” foretages efter fast praksis i forbindelse med overførselssagerne i marts og investeringsoversigten til det kommende budget i juni.

Der er alene tale om en teknisk tilretning af budgetterne i tid. Der udskydes eller fremrykkes ikke projekter som følge af overførselssagen. Der tilføres eller fjernes heller ikke midler fra de enkelte projekter.

På den baggrund foreslås det, at 50 mio. kr. overføres til 2026, mens budgetterne i 2027, 2028 og 2029 tilføres hhv. 15, 24 og 7 mio. kr.

Det samlede anlægsbudget i 2026 udgør herefter 305 mio. kr. I tabellen nedenfor fremgår det korrigerede budget før og efter overførselssagen.

Tabel 2: Korrigeret budget før og efter overførselssagen.

Mio. kr.	Budget	2026	2027	2028	2029
	Før overførselssagen*	255	202	160	104
Netto-	Efter overførselssagen*	305	217	184	112
Anlægsudgifter i alt	Forskel	50	15	24	8

\* Oprindeligt budget 2026-2029 inkl. budgetændringer vedtaget af Kommunalbestyrelsen til og med februar 2026.

\* Korrigeret budget inkl. budgetændringer vedtaget af Kommunalbestyrelsen til og med marts 2026.

Selv om budgettet øges i 2026, er det forvaltningens forventning, at det endelige anlægsforbrug i 2026 vil ligge på niveau med budgettet før overførselssagen på 245 mio. kr. Overførselssagen ændrer derfor ikke på den prognosticerede likviditet i 2026, jf. budget 2026-2029.

Det skyldes erfaringerne fra de seneste regnskabsår. Anlægsprojekter bliver jævnlige påvirket af udefrakommende forhold, som ændrer tidsplanerne. I de seneste fem regnskabsår er en andel af projekterne blevet ramt af sådanne forsinkelser eller af besluttede udskydelser. Det er ikke muligt på forhånd at vide, hvilke konkrete projekter der bliver forsinket eller udskudt. Budgetterne for de enkelte projekter justeres først, når der foreligger ny og konkret viden om tidsplaner mv.

Forventningen om uændret likviditet i 2026 skyldes også, at mindreforbruget i 2025 har givet et lavere likviditetstræk i 2025 end forudsat og dermed en højere primo-likviditet i 2026 end prognosticeret, jf. foreløbig status på regnskab 2025 til Økonomiudvalget i februar 2026.

### Anlægsrammen

Anlægsrammen er en delmængde af de samlede anlægsudgifter og er eksklusive udgifter til almene ældreboliger og forsyning. Udgifterne opgøres brutto, hvorfor den også kaldes bruttoanlægsrammen. Det betyder, at indtægter fra salg af grunde og bygninger samt eksterne tilskud ikke kan modregnes. Kommunerne skal samlet set budgetlægge inden for den aftalte udgiftsramme for at undgå en økonomisk sanktion fra staten. Der er dog ikke aftalt en sanktion, hvis regnskabet overstiger rammen.

I 2025 udgør forbruget inden for anlægsrammen 181 mio. kr., hvilket er 18 mio. kr. højere end det vedtagne budget.

I 2026 udgør kommunens budget inden for anlægsrammen 202 mio. kr., som efter overførselssagen opjusteres til 275 mio. kr. Forvaltningen forventer et samlet forbrug på 200-225 mio. kr. inden for anlægsrammen i 2026, jf. at en del anlægsprojekter erfaringsmæssigt vil blive ramt af forsinkelser.

Kommunen bør generelt undgå større overskridelser af anlægsrammen i regnskabet af hensyn til likviditetsstyringen og fordi der er en risiko for, at der indføres en sanktionsmekanisme på regnskabssiden, som man har det for serviceudgifterne.

Anlægsrammen bliver igen aktuell, når der skal udarbejdes en investeringsoversigt til budget 2027-2030, hvor kommunerne under ét skal budgetlægge inden for den anlægsramme i 2027. Den fastlægges i økonomiaftalen imellem regeringen og KL, der forventes indgået primo juni. Først da kendes Rudersdal Kommunes vejledende måltal for 2027. Kommunalbestyrelsen har vedtaget at budgetlægningen tager udgangspunkt i de vejledende service- og anlægsrammer, som KL udsender.

I 2027 er der p.t. afsat 205 mio. kr. indenfor anlægsrammen. Der kan blive behov for en prioritering af anlægsbudgettet i 2027, herunder evt. udskyde projekter, hvis kommunens vejledende anlægsramme for 2027 bliver lavere end det niveau.

#### *Status på puljen til uforudsete anlægsudgifter (anlægsbuffer)*

Der blev i budget 2026-2029 afsat 10 mio. kr. årligt til en pulje til uforudsete anlægsudgifter. Kommunalbestyrelsen vedtog principper for puljen i februar 2025, herunder at forvaltningen løbende skal aflægge status for puljen. Der er et mindre mindreforbrug i puljen i 2025, som overføres til 2026. Puljen udgør herefter 10,7 mio. kr. i 2026 og yderligere 30 mio. kr. i alt i 2027-2029. Forvaltningen anbefaler, at puljen som tiltænkt reserveres til projekter, hvor der pga. uforudsete hændelser måtte opstå behov for ekstra finansiering.

#### *Indstillingspunkter og bilag*

Når der overføres et mindreforbrug fra 2025 til 2026 eller efterfølgende år, skal der gives en positiv tillægsbevilling i 2026, så den budgetansvarlige enhed kan anvende beløbet. Overførsel af et merforbrug betyder omvendt, at den budgetansvarlige enhed får reduceret sit budget i 2026, hvorfor der skal gives en negativ tillægsbevilling. Positive tillægsbevillinger finansieres af kassen, mens negative tillægsbevillinger indebærer en kassetilførsel.

Når budgetterne flyttes mellem årene, skal der gives tillægsbevillinger i hvert af de berørte år, hvilket medfører et stort antal indstillingspunkter.

Bilag 1 viser mer-/mindreforbrug 2025 og budgetterne i 2026-2030 før og efter overførselssagen.

Bilag 2 viser ændringer til anlægsprojekternes budgetter i de enkelte år. Bilaget benyttes til at sikre, at der gives de korrekte tillægsbevillinger i økonomisystemet og har primært teknisk karakter.

### **Indstilling**

Direktionen foreslår indstillet på Børne- og Skoleudvalgets område,

1. At der ydes en positiv tillægsbevilling til rådighedsbeløb i 2026 på i alt 1,281 mio. kr. netto til de i bilag 2 anførte projekter, finansieret af kassebeholdningen,

2. At der ydes en positiv tillægsbevilling til rådighedsbeløb i 2027 på i alt 5,842 mio. kr., netto til de i bilag 2 anførte projekter, som finansieres af kassebeholdningen, og

3. At der ydes en positiv tillægsbevilling til rådighedsbeløb i 2028 på i alt 12.983 kr. mio. kr., netto til de i bilag 2 anførte projekter, finansieret af kassebeholdningen.

### **Vedtagelse fra udvalg**

#### **Vedtagelse fra Børne- og Skoleudvalget 2026-2029, den 11. marts 2026, punkt 4:**

BØRNE- OG SKOLEUDVALGET indstiller Direktionens forslag tiltrådt

#### **Vedtagelse fra Økonomiudvalget 2026-2029, den 18. marts 2026, punkt 19:**

Økonomiudvalget indstiller Børne- og Skoleudvalgets indstilling tiltrådt.

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke i punktets behandling.

## **Beslutning**

Kommunalbestyrelsen tiltræder Børne- og Skoleudvalgets indstilling.

## **Bilag**

BSU bilag 1

BSU bilag 2

# Punkt 34: Overførsel af mer-/mindreforbrug på anlægsprojekter fra 2025 for Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed

00.30.00-G01-500354

## Resume

Regnskab 2025 er opgjort for anlægsprojekterne og der skal tages stilling til overførsel af mer-/mindreforbrug til 2026 og efterfølgende budgetår (2027-2029). Der er som udgangspunkt fuld overførsel af både mer- og mindreforbrug. Forvaltningen har herudover revurderet alle besluttede anlægsprojekter med henblik på at placere budgetterne i de år, hvor udgifterne forventes at falde (reperiodisering). Overførselssagerne på anlæg er en del af det økonomiske årshjul.

På Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundheds område er der et merforbrug på 4,6 mio. kr. i 2025, som foreslås overført til 2026 og efterfølgende år.

Der er mindreforbrug på 97 mio. kr. i 2025 på anlægsprojekter for kommunen under ét, som overføres til de efterfølgende år, herunder overføres 51 mio. kr. til 2026. Overførslerne forventes ikke at påvirke den prognosticerede likviditet i 2026, da der også forventes et tilsvarende mindreforbrug i 2026. Det skyldes, at en række anlægsprojekter erfaringsmæssigt vil blive ramt af uforudsete forsinkelser mv., som vil forskyde udgifterne ud i tid. Forvaltningen følger anlægsforbruget i 2026 meget tæt for at understøtte, at forventningen holder stik.

Overførsler fra 2025 samt reperiodisering (tidsmæssig opdatering) af budgetterne for 2026 til 2030 forelægges Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed, Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen til godkendelse.

## Sagsfremstilling

### *Resultat 2025 for Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed*

Det samlede merforbrug for anlægsprojekter for Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundheds område er opgjort til 4,550 mio. kr.

Tabel 1. Mer-/mindreforbrug i 2025 på Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundheds område.

Mer-/mindreforbrug 2025	Beløb i 1000 kr.
Sundhedsudgifter	971
Ældre	-5.521
Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed i alt	-4.550

+ = mindreforbrug, - = merforbrug.

De væsentligste afvigelser udgøres af:

- Udvikling af Plejecenter Sjælsø, Etape 2, Ældreboligdel: Der er et merforbrug på 5,3 mio. kr. i 2025. Merforbruget i 2025 er ikke udtryk for merforbrug for det samlede projekt for plejeboliger til plejecentret og finansieres af det afsatte budget i 2026.

På Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundheds område foreslås, at samtlige restrådighedsbeløb på uafsluttede projekter overføres fra 2025 til 2026-30, jf. vedlagte bilag 1 og 2.

### *Styring af anlægsporteføljen i Rudersdal Kommune*

Der har i 2025 været et samlet anlægsforbrug på 230 mio. kr., hvilket er 97 mio. kr. mindre end det korrigerede budget på 327 mio. kr.

Rudersdal Kommune har praksis for fuld overførsel af mer- og mindreforbrug på anlægsprojekter, jf. kommunens Principper for Økonomistyring.

Mindreforbruget er højere end i 2024, hvor det udgjorde ca. 60 mio. kr., men er ikke højt i historisk perspektiv. Det er almindeligt for anlægsprojekter, at det forventede forbrug i de enkelte år ændrer sig i løbet af et projekts levetid som følge af opdateret viden, justerede tidsplaner, forsinkelser eller andre uforudsete hændelser.

Af samme årsag er der behov for jævnlig revurdering af budgetterne, så de efter den opdaterede viden placeres i de år, hvor udgifterne forventes at falde. Denne ”reperiodisering” foretages efter fast praksis i forbindelse med overførelssagerne i marts og investeringsoversigten til det kommende budget i juni.

Der er alene tale om en teknisk tilretning af budgetterne i tid. Der udskydes eller fremrykkes ikke projekter som følge af overførelssagen. Der tilføres eller fjernes heller ikke midler fra de enkelte projekter.

På den baggrund foreslås det, at 50 mio. kr. overføres til 2026, mens budgetterne i 2027, 2028 og 2029 tilføres hhv. 15, 24 og 7 mio. kr.

Det samlede anlægsbudget i 2026 udgør herefter 305 mio. kr. I tabellen nedenfor fremgår det korrigerede budget før og efter overførelssagen.

Tabel 2: Korrigeret budget før og efter overførelssagen.

Mio. kr.	Budget	2026	2027	2028	2029
	Før overførelssagen*	255	202	160	104
Netto-	Efter overførelssagen*	305	217	184	112
Anlægsudgifter i alt	Forskel	50	15	24	8

\* Oprindeligt budget 2026-2029 inkl. budgetændringer vedtaget af Kommunalbestyrelsen til og med februar 2026.

\* Korrigeret budget inkl. budgetændringer vedtaget af Kommunalbestyrelsen til og med marts 2026.

Selv om budgettet øges i 2026, er det forvaltningens forventning, at det endelige anlægsforbrug i 2026 vil ligge på niveau med budgettet før overførelssagen på 245 mio. kr. Overførelssagen ændrer derfor ikke på den prognosticerede likviditet i 2026, jf. budget 2026-2029.

Det skyldes erfaringerne fra de seneste regnskabsår. Anlægsprojekter bliver jævnligt påvirket af udefrakommende forhold, som ændrer tidsplanerne. I de seneste fem regnskabsår er en andel af projekterne blevet ramt af sådanne forsinkelser eller af besluttede udskydelser. Det er ikke muligt på forhånd at vide, hvilke konkrete projekter der bliver forsinket eller udsendt. Budgetterne for de enkelte projekter justeres først, når der foreligger ny og konkret viden om tidsplaner mv.

Forventningen om uændret likviditet i 2026 skyldes også, at mindreforbruget i 2025 har givet et lavere likviditetstræk i 2025 end forudsat og dermed en højere primo-likviditet i 2026 end prognosticeret, jf. foreløbig status på regnskab 2025 til Økonomiudvalget i februar 2026.

### *Anlægsrammen*

Anlægsrammen er en delmængde af de samlede anlægsudgifter og er eksklusive udgifter til almene ældreboliger og forsyning. Udgifterne opgøres brutto, hvorfor den også kaldes bruttoanlægsrammen. Det betyder, at indtægter fra salg af grunde og bygninger samt eksterne tilskud ikke kan modregnes. Kommunerne skal samlet set budgetlægge inden for den aftalte udgiftsramme for at undgå en økonomisk sanktion fra staten. Der er dog ikke aftalt en sanktion, hvis regnskabet overstiger rammen.

I 2025 udgør forbruget inden for anlægsrammen 181 mio. kr., hvilket er 18 mio. kr. højere end det vedtagne budget.

I 2026 udgør kommunens budget inden for anlægsrammen 202 mio. kr., som efter overførelssagen opjusteres til 275 mio. kr. Forvaltningen forventer et samlet forbrug på 200-225 mio. kr. inden for anlægsrammen i 2026, jf. at en del anlægsprojekter erfaringsmæssigt vil blive ramt af forsinkelser.

Kommunen bør generelt undgå større overskridelser af anlægsrammen i regnskabet af hensyn til likviditetsstyringen og fordi der er en risiko for, at der indføres en sanktionsmekanisme på regnskabssiden, som man har det for serviceudgifterne.

Anlægsrammen bliver igen aktuel, når der skal udarbejdes en investeringsoversigt til budget 2027-2030, hvor kommunerne under ét skal budgetlægge inden for den anlægsramme i 2027. Den fastlægges i økonomiaftalen imellem regeringen og KL, der forventes indgået primo juni. Først da kendes Rudersdal Kommunes vejledende måltal for 2027. Kommunalbestyrelsen har vedtaget at budgetlægningen tager udgangspunkt i de vejledende service- og anlægsrammer, som KL udsender.

I 2027 er der p.t. afsat 205 mio. kr. indenfor anlægsrammen. Der kan blive behov for en prioritering af anlægsbudgettet i 2027, herunder evt. udskyde projekter, hvis kommunens vejledende anlægsramme for 2027 bliver lavere end det niveau.

### *Status på puljen til uforudsete anlægsudgifter (anlægsbuffer)*

Der blev i budget 2026-2029 afsat 10 mio. kr. årligt til en pulje til uforudsete anlægsudgifter. Kommunalbestyrelsen vedtog principper for puljen i februar 2025, herunder at forvaltningen løbende skal aflægge status for puljen. Der er et mindre mindreforbrug i puljen i 2025, som overføres til 2026. Puljen udgør herefter 10,7 mio. kr. i 2026 og yderligere 30 mio. kr. i alt i 2027-2029. Forvaltningen anbefaler, at puljen som tiltænkt reserveres til projekter, hvor der pga. uforudsete hændelser måtte opstå behov for ekstra finansiering.

### *Indstillingspunkter og bilag*

Når der overføres et mindreforbrug fra 2025 til 2026 eller efterfølgende år, skal der gives en positiv tillægsbevilling i 2026, så den budgetansvarlige enhed kan anvende beløbet. Overførsel af et merforbrug betyder omvendt, at den budgetansvarlige enhed får reduceret sit budget i 2026, hvorfor der skal gives en negativ tillægsbevilling. Positive tillægsbevillinger finansieres af kassen, mens negative tillægsbevillinger indebærer en kassetilførsel.

Når budgetterne flyttes mellem årene, skal der gives tillægsbevillinger i hvert af de berørte år, hvilket medfører et stort antal indstillingspunkter.

Bilag 1 viser mer-/mindreforbrug 2025 og budgetterne i 2026-2030 før og efter overførselssagen.

Bilag 2 viser ændringer til anlægsprojekternes budgetter i de enkelte år. Bilaget benyttes til at sikre, at der gives de korrekte tillægsbevillinger i økonomisystemet og har primært teknisk karakter.

## **Indstilling**

Direktionen foreslår indstillet på Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundheds område, at der ydes en negativ tillægsbevilling til rådighedsbeløb i 2026 på i alt 4,550 mio. kr. netto til de i bilag 2 anførte projekter, som tilgår kassebeholdningen.

## **Vedtagelse fra udvalg**

### **Vedtagelse fra Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed, den 11. marts 2026, punkt 6:**

UDVALGET FOR ÆLDRE, OMSORG OG SUNDHED indstiller Direktionens forslag tiltrådt.

Christoffer Buster Reinhardt (C) deltog ikke i punktets behandling.

### **Vedtagelse fra Økonomiudvalget 2026-2029, den 18. marts 2026, punkt 20:**

Økonomiudvalget indstiller Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundheds indstilling tiltrådt.

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke i punktets behandling.

## **Beslutning**

Kommunalbestyrelsen tiltræder Udvalget for Ældre, Omsorg, Sundheds indstilling.

## **Bilag**

ÆOS bilag 1



# Punkt 35: Overførsel af mer-/mindreforbrug på anlægsprojekter fra 2025 for Social- og Beskæftigelsesudvalget

00.30.00-G01-500354

## Resume

Regnskab 2025 er opgjort for anlægsprojekterne og der skal tages stilling til overførsel af mer-/mindreforbrug til 2026 og efterfølgende budgetår (2027-2029). Der er som udgangspunkt fuld overførsel af både mer- og mindreforbrug. Forvaltningen har herudover revurderet alle besluttede anlægsprojekter med henblik på at placere budgetterne i de år, hvor udgifterne forventes at falde (reperiodisering). Overførselsagerne på anlæg er en del af det økonomiske årshjul.

På Social- og Beskæftigelsesudvalgets område er der et merforbrug på 4,6 mio. kr. i 2025, som foreslås overført til 2026 og efterfølgende år.

Der er mindreforbrug på 97 mio. kr. i 2025 på anlægsprojekter for kommunen under ét, som overføres til de efterfølgende år, herunder overføres 51 mio. kr. til 2026. Overførslerne forventes ikke at påvirke den prognosticerede likviditet i 2026, da der også forventes et tilsvarende mindreforbrug i 2026. Det skyldes, at en række anlægsprojekter erfaringsmæssigt vil blive ramt af uforudsete forsinkelser mv., som vil forskyde udgifterne ud i tid. Forvaltningen følger anlægsforbruget i 2026 meget tæt for at understøtte, at forventningen holder stik.

Overførsler fra 2025 samt reperiodisering (tidsmæssig opdatering) af budgetterne for 2026 til 2030 forelægges Social- og Beskæftigelsesudvalget, Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen til godkendelse.

## Sagsfremstilling

### Resultat 2025 for Social- og Beskæftigelsesudvalget

Det samlede mindreforbrug for anlægsprojekter for Social- og Beskæftigelsesudvalgets område er opgjort til 1,931 mio. kr.

Tabel 1. Mer-/mindreforbrug i 2025 på Social- og Beskæftigelsesudvalgets område.

Mer-/mindreforbrug 2025	Beløb i 1000 kr.
Voksne med særlige behov	1.931
Social- og Beskæftigelsesudvalget i alt	1.931

+ = mindreforbrug, - = merforbrug.

De væsentligste afvigelser udgøres af:

- Gefion 2 - nye, højt specialiserede pladser: Der er et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. i 2025, som forventes anvendt i 2026.

På Social- og Beskæftigelsesudvalgets område foreslås, at samtlige restrådighedsbeløb på uafsluttede projekter overføres fra 2025 til 2026-30, jf. vedlagte bilag 1 og 2.

### Styring af anlægsporteføljen i Rudersdal Kommune

Der har i 2025 været et samlet anlægsforbrug på 230 mio. kr., hvilket er 97 mio. kr. mindre end det korrigerede budget på 327 mio. kr.

Rudersdal Kommune har praksis for fuld overførsel af mer- og mindreforbrug på anlægsprojekter, jf. kommunens Principper for Økonomistyring.

Mindreforbruget er højere end i 2024, hvor det udgjorde ca. 60 mio. kr., men er ikke højt i historisk perspektiv. Det er almindeligt for anlægsprojekter, at det forventede forbrug i de enkelte år ændrer sig i løbet af et projekts levetid som følge af opdateret viden, justerede tidsplaner, forsinkelser eller andre uforudsete hændelser.

Af samme årsag er der behov for jævnlig revurdering af budgetterne, så de efter den opdaterede viden placeres i de år, hvor udgifterne forventes at falde. Denne ”reperiodisering” foretages efter fast praksis i forbindelse med overførselssagerne i marts og investeringsoversigten til det kommende budget i juni.

Der er alene tale om en teknisk tilretning af budgetterne i tid. Der udskydes eller fremrykkes ikke projekter som følge af overførselssagen. Der tilføres eller fjernes heller ikke midler fra de enkelte projekter.

På den baggrund foreslås det, at 50 mio. kr. overføres til 2026, mens budgetterne i 2027, 2028 og 2029 tilføres hhv. 15, 24 og 7 mio. kr.

Det samlede anlægsbudget i 2026 udgør herefter 305 mio. kr. I tabellen nedenfor fremgår det korrigerede budget før og efter overførselssagen.

Tabel 2: Korrigeret budget før og efter overførselssagen.

Mio. kr.	Budget	2026	2027	2028	2029
	Før overførselssagen*	255	202	160	104
Netto-	Efter overførselssagen*	305	217	184	112
Anlægsudgifter i alt	Forskel	50	15	24	8

\* Oprindeligt budget 2026-2029 inkl. budgetændringer vedtaget af Kommunalbestyrelsen til og med februar 2026.

\* Korrigeret budget inkl. budgetændringer vedtaget af Kommunalbestyrelsen til og med marts 2026.

Selv om budgettet øges i 2026, er det forvaltningens forventning, at det endelige anlægsforbrug i 2026 vil ligge på niveau med budgettet før overførselssagen på 245 mio. kr. Overførselssagen ændrer derfor ikke på den prognosticerede likviditet i 2026, jf. budget 2026-2029.

Det skyldes erfaringerne fra de seneste regnskabsår. Anlægsprojekter bliver jævnligt påvirket af udefrakommende forhold, som ændrer tidsplanerne. I de seneste fem regnskabsår er en andel af projekterne blevet ramt af sådanne forsinkelser eller af besluttede udskydelser. Det er ikke muligt på forhånd at vide, hvilke konkrete projekter der bliver forsinket eller udsendt. Budgetterne for de enkelte projekter justeres først, når der foreligger ny og konkret viden om tidsplaner mv.

Forventningen om uændret likviditet i 2026 skyldes også, at mindreforbruget i 2025 har givet et lavere likviditetstræk i 2025 end forudsat og dermed en højere primo-likviditet i 2026 end prognosticeret, jf. foreløbig status på regnskab 2025 til Økonomiudvalget i februar 2026.

### *Anlægsrammen*

Anlægsrammen er en delmængde af de samlede anlægsudgifter og er eksklusive udgifter til almene ældreboliger og forsyning. Udgifterne opgøres brutto, hvorfor den også kaldes bruttoanlægsrammen. Det betyder, at indtægter fra salg af grunde og bygninger samt eksterne tilskud ikke kan modregnes. Kommunerne skal samlet set budgetlægge inden for den aftalte udgiftsramme for at undgå en økonomisk sanktion fra staten. Der er dog ikke aftalt en sanktion, hvis regnskabet overstiger rammen.

I 2025 udgør forbruget inden for anlægsrammen 181 mio. kr., hvilket er 18 mio. kr. højere end det vedtagne budget.

I 2026 udgør kommunens budget inden for anlægsrammen 202 mio. kr., som efter overførselssagen opjusteres til 275 mio. kr. Forvaltningen forventer et samlet forbrug på 200-225 mio. kr. inden for anlægsrammen i 2026, jf. at en del anlægsprojekter erfaringsmæssigt vil blive ramt af forsinkelser.

Kommunen bør generelt undgå større overskridelser af anlægsrammen i regnskabet af hensyn til likviditetsstyringen og fordi der er en risiko for, at der indføres en sanktionsmekanisme på regnskabssiden, som man har det for serviceudgifterne.

Anlægsrammen bliver igen aktuel, når der skal udarbejdes en investeringsoversigt til budget 2027-2030, hvor kommunerne under ét skal budgetlægge inden for den anlægsramme i 2027. Den fastlægges i økonomiaftalen imellem regeringen og KL, der forventes indgået primo juni. Først da kendes Rudersdal Kommunes vejledende måltal for 2027.

Kommunalbestyrelsen har vedtaget at budgetlægningen tager udgangspunkt i de vejledende service- og anlægsrammer, som KL udsender.

I 2027 er der p.t. afsat 205 mio. kr. indenfor anlægsrammen. Der kan blive behov for en prioritering af anlægsbudgettet i 2027, herunder evt. udskyde projekter, hvis kommunens vejledende anlægsramme for 2027 bliver lavere end det niveau.

Status på puljen til uforudsete anlægsudgifter (anlægsbuffer)

Der blev i budget 2026-2029 afsat 10 mio. kr. årligt til en pulje til uforudsete anlægsudgifter. Kommunalbestyrelsen vedtog principper for puljen i februar 2025, herunder at forvaltningen løbende skal aflægge status for puljen. Der er et mindre mindreforbrug i puljen i 2025, som overføres til 2026. Puljen udgør herefter 10,7 mio. kr. i 2026 og yderligere 30 mio. kr. i alt i 2027-2029. Forvaltningen anbefaler, at puljen som tiltænkt reserveres til projekter, hvor der pga. uforudsete hændelser måtte opstå behov for ekstra finansiering.

### *Resultat 2025 for Social- og Beskæftigelsesudvalget*

Det samlede mindreforbrug for anlægsprojekter for Social- og Beskæftigelsesudvalgets område er opgjort til 14,092 mio. kr.

Tabel 2. Mer-/mindreforbrug i 2025 på Social- og Beskæftigelsesudvalgets område.

Mer-/mindreforbrug 2025	Beløb i 1000 kr.
Voksne med særlige behov	1.931
Social- og Beskæftigelsesudvalget i alt	1.931

+ = mindreforbrug, - = merforbrug.

De væsentligste afvigelser udgøres af:

- Gefion 2 - nye, højt specialiserede pladser: Der er et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. i 2025, som forventes anvendt i 2026.

På Social- og Beskæftigelsesudvalgets område foreslås, at samtlige restrådighedsbeløb på uafsluttede projekter overføres fra 2025 til 2026-30, jf. vedlagte bilag 1 og 2.

### *Indstillingspunkter og bilag*

Når der overføres et mindreforbrug fra 2025 til 2026 eller efterfølgende år, skal der gives en positiv tillægsbevilling i 2026, så den budgetansvarlige enhed kan anvende beløbet. Overførsel af et merforbrug betyder omvendt, at den budgetansvarlige enhed får reduceret sit budget i 2026, hvorfor der skal gives en negativ tillægsbevilling. Positive tillægsbevillinger finansieres af kassen, mens negative tillægsbevillinger indebærer en kassetilførsel.

Når budgetterne flyttes mellem årene, skal der gives tillægsbevillinger i hvert af de berørte år, hvilket medfører et stort antal indstillingspunkter.

Bilag 1 viser mer-/mindreforbrug 2025 og budgetterne i 2026-2030 før og efter overførselssagen.

Bilag 2 viser ændringer til anlægsprojekternes budgetter i de enkelte år. Bilaget benyttes til at sikre, at der gives de korrekte tillægsbevillinger i økonomisystemet og har primært teknisk karakter.

## **Indstilling**

Direktionen foreslår indstillet på Social- og Beskæftigelsesudvalgets område, at der ydes en positiv tillægsbevilling til rådighedsbeløb i 2026 på i alt 1,931 mio. kr. netto til de i bilag 2 anførte projekter, som finansieres af kassebeholdningen.

## **Vedtagelse fra udvalg**

**Vedtagelse fra Social- og Beskæftigelsesudvalget 2026-2029, den 11. marts 2026, punkt 9:**

SOCIAL- OG BESKÆFTIGELSESDVALGET indstiller Direktionens forslag tiltrådt

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke under behandlingen af punktet

**Vedtagelse fra Økonomiudvalget 2026-2029, den 18. marts 2026, punkt 21:**

Økonomiudvalget indstiller Social- og Beskæftigelsesudvalgets indstilling tiltrådt.

Christoffer Emil Jexen (Ø) deltog ikke i punktets behandling.

**Beslutning**

Kommunalbestyrelsen tiltræder Social- og Beskæftigelsesudvalgets indstilling.

**Bilag**

SBU bilag 1

SBU bilag 2

## **Punkt 36: Beslutningsprotokol og underskriftsark**

00.01.00-A00-498549

### **Beslutning**

Beslutningsprotokol blev godkendt.