

REFERAT Økonomiudvalget 2026-2029 d. 22-04-2026

Mødedato Onsdag d. 22. april 2026 kl. 08:00

Mødested Rådhuset, Mødelokale B211

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Meddelelser.....	4
Regnskab 2025 for Rudersdal Kommune.....	5
Orientering om HR-nøgletal 2025.....	9
Anlægsregnskab - Projekt 451017 Udvendig vedligehold.....	12
Opdatering af styrelsesvedtægten for Ung i Rudersdal.....	14
Omplacering af bygningsdriftsbudgetter fra Dagtilbud til Ejendomme.....	15
Udmøntning af statsligt tilskud til mere pædagogisk personale.....	18
Lukket: Genforhandling af kommunens aftale om reklamefinansierede buslæskærme – Beslutning .	22
Renovering af vejbro på Birkerød Kongevej over Bakkevej/Rolighedsvej – Anlægsbevilling.....	23
Nyt skema B plejecenter Sjælsø Etape 2.....	24
Udvikling af Plejecenter Sjælsø, etape 1 - anlægsregnskab og Skema C.....	26
Anlægsregnskab - projekt 100017 Udvikling af boligkapacitet og tilbudsvifte til ældre borgere.....	29
Lukket: Godkendelse af udkast til delingsaftale samt forhandlingsmandat - Sundhedsreformen.....	31
Miniskove eller anden vild natur – Godkendelse.....	32
Tilbageførelse af overskud i affaldsøkonomien - Godkendelse.....	34
Miljø- og affaldstilsynsgebyr for virksomheder – Godkendelse.....	37
Novafos Holding A/S generalforsamling 2026 - Godkendelse.....	39
Orientering om likviditetsudvikling, forbrug samt anlægs- og tillægsbevillinger.....	42
Ekstraordinære udgifter til bortskaffelse af forurenede jord ved FCR Padel i Vedbæk.....	43
Beslutningsprotokol og underskriftsark.....	45

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

00.01.00-A00-498549

Beslutning

Dagsordenen blev godkendt.

Julie Quass (V), Lars Høyer Holmquist (I) og Nicola Emily Larsen (C) deltog ikke i punktets behandling.

Punkt 2: Meddelelser

00.01.00-A00-498549

Resume

I forbindelse med behandlingen af årsrapporten for whistleblowerordningen 2025 besluttede Økonomiudvalget den 18. marts 2026, at der skulle forelægges en redegørelse for forvaltningens undersøgelse af udbuddet af en række IT-aftaler samt, hvordan det fremadrettet sikres, at reglerne vedrørende journalisering og udbud overholdes. Som opfølgning har forvaltningen udarbejdet vedlagte lukkede redegørelse.

Beslutning

- Borgmester Ann Sofie Orth og Digitaliseringschef Søren Ladefoged orienterede om udbud vedr. en række it-aftaler (bilag vedlagt)
- Økonomichef Peter Lassen orienterede om kommende behandling af finansiel politik
- Borgmester Ann Sofie Orth orienterede om Norfors
- Borgmester Ann Sofie Orth orienterede om, at der på kommende møde i Kommunalbestyrelsen behandles borgerforslag om nedsættelse af hastigheden på Søllerødvej. Forslaget har opnået de påkrævede 200 stemmer inden for 90 dage

Punkt 3: Regnskab 2025 for Rudersdal Kommune

00.32.00-000-502489

Resume

Regnskab 2025 for Rudersdal Kommune bekræfter generelt de forventninger om budgetoverholdelse, som forvaltningen præsenterede i løbet af efteråret.

Driftsudgifterne på det skattefinansierede område er på niveau med det korrigerede budget (mindreforbrug på 0,1 mio. kr.), som udgør styringsgrundlaget. De servicerammebelagte driftsudgifter er 4,2 mio. kr. lavere end sigtepunktet for at undgå individuel sanktion, såfremt kommunerne på landsplan overskrider den samlede aftalte serviceramme.

Der er således balance i driftsudgifterne, selv om der også i 2025 har været et højt udgiftspres på det specialiserede socialområde, da bl.a. flere har et øget behov for at få indsatser og kompleksiteten er blevet større. På landsplan vokser udgifterne mere end nogensinde og det ser desværre ud til at fortsætte. Det bliver et centralt forhandlingstema, når KL og den kommende regering skal forhandle kommunernes økonomiske rammer for 2027 på plads. Udviklingen rammer også Rudersdal. Udgiftspreset er i 2025 håndteret via omprioriteringer inden for servicerammen, men udviklingen vil udfordre økonomien, herunder servicerammen, i 2026 og i budget 2027-2030. Det kan forventes at give anledning til flere omprioriteringer i de kommende år.

På anlægsområdet er der i Regnskab 2025 et mindreforbrug på 93,5 mio. kr. ift. det korrigerede budget. Mindreforbruget er ikke højt i et historisk perspektiv og skyldes bl.a. overførsel af mindreforbrug fra 2024 til 2025.

På det skattefinansierede område (drift, anlæg, renter samt tilskud, skatter og udligning) er der under ét tale om et mindreforbrug på 35,1 mio. kr. ift. det oprindeligt vedtagne budget. Mindreforbruget er på 100,0 mio. kr. ift. det korrigerede budget.

På det brugerfinansierede område (renovation) er der et mindreforbrug/merindtægt 50,1 mio. kr. ift. det oprindelige budget. En andel af merindtægten skal indarbejdes i de kommende års takster.

Resultatet betyder, at likviditeten er højere end forudsat. Likviditeten pr. 31. december 2025 er steget med 4,3 mio. kr. ift. året før, hvilket er 60,7 mio. kr. mere end budgetteret.

Den gennemsnitlige likviditet steg i løbet af 2025 med 126,3 mio. kr. til 361,6 mio. kr. Det er 22,7 mio. kr. højere end den seneste prognose i september 2025. Likviditetsforbedringen skyldes bl.a. mindreforbruget på anlæg og merindtægten på renovation og har derfor også primært midlertidig karakter, hvorfor den ikke bør disponeres til andre formål.

Sagen forelægges Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen til godkendelse.

Sagsfremstilling

Baggrund og læsevejledning

Økonomiudvalget aflægger i henhold til § 45 i lov om kommunernes styrelse kommunens årsregnskab for 2025 til Kommunalbestyrelsen, som herefter sender regnskabet til revisionen. Regnskabet er vedlagt som bilag.

Regnskabet opgøres overordnet set i forhold til det oprindelige budget, som det blev vedtaget af Kommunalbestyrelsen i oktober 2024. Det sker for at give et samlet overblik over den økonomiske udvikling i 2025.

Kommunalbestyrelsen godkender i løbet af året ændringer/korrektioner til budgettet ved ændrede forudsætninger, uforudsete hændelser mv. Det til en hver tid gældende korrigerede budget er kommunens eget, interne styringsgrundlag.

Denne sag redegør for følgende hovedelementer i regnskabet:

- Resultatet på det skattefinansierede område under ét (indtægter, renter, drifts- og anlægsudgifter)
- Resultatet på det brugerfinansierede område (renovation)
- Udviklingen i likviditeten, som udover regnskabsresultatet påvirkes af de finansielle bevægelser (lånoptag, afdrag, udvikling i tilgodehavender og andre finansforskydninger)
- Serviceudgifterne og bruttoanlægsudgifterne, som er delmængder af de samlede hhv. drifts- og anlægsudgifter.

Retningslinjerne for udarbejdelsen af regnskabet indebærer, at fortolkningen af fortegn ikke altid er intuitiv. Indtægter fremstår med negativt fortegn, mens udgifter har positivt fortegn.

Regnskabsresultatet på det skattefinansierede område

Regnskabsresultatet på det skattefinansierede området udviser et samlet mindreforbrug på 35,1 mio. kr. ift. oprindeligt budget (se kolonne 4 i rækken ”Resultat af det skattefinansierede område” i tabellen nedenfor.) Det er fordelt på skatter, tilskud og udligning (indtægter), driftsudgifter, renter og anlægsudgifter.

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	
Mio. kr.	Regnskab	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Afvigelse til Oprindeligt budget	Afvigelse til Korrigeret budget	
Skatter, tilskud og udligning (indtægter)	-4.158,1	-4.159,3	-4.151,5	-1,2	6,5	
Driftsudgifter	3.997,8	4.007,7	3.997,9	10,0	0,1	
Renter	-6,7	0,7	-6,9	7,4	-0,2	
Anlægsudgifter	229,7	248,6	323,2	18,9	93,5	
Resultat af det skattefinansierede område	62,7	97,8	162,7	35,1	100,0	

- = Indtægter (NB: I søjlen afvigelser er "-" en merudgift)

+ = Udgifter (NB: I søjlen er afvigelser er "+" en mindreudgift).

På indtægtssiden (skatter, tilskud og udligning) er der en mindreindtægt på 1,2 mio. kr. ift. oprindeligt budget (kolonne 4). Fremadrettet er der stor usikkerhed omkring indtægtsgrundlaget især ift. de fremtidige indtægter fra ejendomsskatter.

På driftsudgifterne er der et mindreforbrug på 10,0 mio. kr. ift. oprindeligt budget (kolonne 4), mens regnskabet er på niveau med det korrigerede budget (mindreudgift på 0,1 mio. kr. (kolonne 5)). Budgettet er blevet tilpasset til begivenhederne i løbet af året. Det er primært sket i de tværgående budgetopfølgninger pr. hhv. 30. april og 31. august 2025, som har været med til at sikre budgetoverholdelse på tværs af kommunen.

Balancen i driftsudgifterne skal også ses i forhold til, at der i de seneste år har været et højt og stigende udgiftspres på det specialiserede socialområde. Det skabte store ubalancer i 2022 og 2023, mens en række besparelser og effektiviseringer vedtaget i 2024 og 2025 har bidraget til budgetoverholdelse i 2024 og nu igen i 2025. Det specialiserede socialområde er imidlertid fortsat i strukturel opdrift på landsplan, hvor der forventes at være en stigning i regnskabet på 2 mia. kr. fra 2024 til 2025. Det samme forhold gør sig gældende i Rudersdal Kommune, hvor det i 2025 lykkedes at holde stigningen indenfor de samlede budgetmæssige rammer. Som det blev oplyst på Kommunalbestyrelsens budgetseminar den 10.-11. april forventes det ikke at kunne ske fremadrettet og det vil derfor give et pres på driftsudgifterne fremadrettet.

De stående udvalg har fået forelagt regnskabet for driftsudgifterne inden for eget udvalg til orientering på møderne i april. De udvalgsspecifikke regnskaber indgår også i kommunens samlede regnskab i kapitlet ”Specifikke bemærkninger”.

Der er et mindreforbrug på renter på 7,4 mio. kr. ift. oprindeligt budget (kolonne 4). Renten har været lavere i 2025 end forventet i budgettet, som derfor også er blevet nedjusteret i løbet af året.

Der har i 2025 været anlægsudgifter på 229,7 mio. kr., hvilket er 18,9 mio. kr. lavere end oprindeligt budget (kolonne 4). Der er tale om en mindre afvigelse set ift., at forbrugsudviklingen i mange anlægsprojekter bliver påvirket af uforudsete hændelser, ændrede tidsplaner og opdateret vidensniveau generelt i løbet af året. Budgetterne bliver løbende tilpasset i tid af samme årsag. Anlægsbudgettet er blevet opskrevet med ca. 75 mio. kr. i løbet af 2025 pga. især overført mindreforbrug fra 2024. Det er medvirkende til, at der er et mindreforbrug ift. korrigeret budget på 93,5 mio. kr. i 2025 (kolonne 5). Mindreforbruget er ikke højt i historisk perspektiv, men dog højere end i 2024, hvor det udgjorde ca. 60 mio. kr.

Regnskabsresultatet på det brugerfinansierede område

I Rudersdal Kommune er renovationsområdet brugerfinansieret, hvor brugerne via takstindbetalinger finansierer udgifterne. Økonomien skal hvile i sig selv over tid, men resultatet i det enkelte år er en del af kommunens regnskab. Der var budgetteret med nettoudgifter på 7,1 mio. kr., mens regnskabet endte med nettoindtægter på 43 mio. kr. Der er således en merindtægt/mindreforbrug på 50,1 mio. kr. ift. oprindeligt budget. Mindreforbruget skyldes især omfattende ændringer på affaldsområdet i 2025, som har reduceret udgifterne, se også særskilt sag til Klima- og Miljøudvalget i april 2026. Overskuddet skal indarbejdes i de kommende års takster.

Likviditet og finansielle bevægelser

Likviditeten/kassebeholdningen består af kommunens kassekredit og investerede midler i kommunens kapitalaftaler. Der var budgetteret med et likviditetsforbrug på 56,4 mio. kr. i 2025 (udviklingen fra 31. december 2024 til 31. december 2025), mens der blev realiseret en forøgelse på 4,3 mio. kr. Likviditeten er dermed 60,7 mio. kr. højere end budgetteret.

Den højere likviditet er primært en konsekvens af mindreforbruget på det skattefinansierede og brugerfinansierede område på hhv. 35,1 og 50,1 mio. kr. Likviditeten påvirkes også af de finansielle bevægelser, herunder:

- Merforbrug/mindreindtægt på lån og afdrag på 37,0 mio. kr. Det skyldes bl.a., at de ekstraordinære indfrielse af lån hos KommuneKredit er 26,9 mio. kr. højere end oprindeligt budgetteret.
- Mindreforbrug på 6,6 mio. kr. på øvrige finans- og balanceforskydninger, primært kortfristede og langfristede tilgodehavender og kortfristet gæld.
- Positiv kursjustering af værdien af kapitalaftalerne på 6,0 mio. kr. pr. 31. december 2025. Det samlede afkast i 2025 var 12,9 mio. kr. Den resterende del af afkastet er i henhold til retningslinjerne bogført under renter.

Likviditeten på en bestemt dato er et øjebliksbillede og kan variere meget fra dag til dag. Likviditeten opgøres efter kassekreditreglen, hvor likviditeten måles som et gennemsnit af den daglige likviditet over de seneste 365 dage.

Den gennemsnitlige likviditet steg i 2025 fra 235,3 til 361,6 mio. kr. - en stigning på 126,3 mio. kr. Ultimo 2025 var den gennemsnitlige likviditet på 6.243 kr. pr. indbygger. Forbedringer i den daglige likviditet som følge af regnskabsresultatet slår igennem med en vis forsinkelse i den gennemsnitlige likviditet. Stigningen er derfor både et resultat af det positive regnskabsresultat i 2024 og likviditetsforøgelsen i regnskab 2025 på 4,3 mio. kr. Endelig spiller det også ind, hvornår på året fx anlægsforbruget og ekstraordinære indfrielse af lån falder.

Gennemsnitslikviditeten er 22,7 mio. kr. højere end den seneste prognose foretaget i september 2025. Det giver umiddelbart et bedre udgangspunkt for budget 2026-2029 end forudsat, da budgettet blev vedtaget, men denne forbedring har midlertidig karakter, da den især skyldes mindreforbruget/merindtægten på hhv. anlæg og renovation. Mindreforbruget på anlæg er overført til 2026-2029, jf. overførselssagerne i marts, mens merindtægten på renovation skal indarbejdes i de kommende års takster. Derfor bør forbedringen ikke disponeres til andre formål.

Serviceudgifter og bruttoanlægsudgifter

Økonomiaftalen mellem Regeringen og KL (Kommunernes Landsforening) fastlagde niveauet for kommunernes udgifter i 2025, herunder den samlede ramme for hhv. serviceudgifter og bruttoanlægsudgifter, som er underlagt en strammere statslig styring end kommunens øvrige udgiftsposter. Serviceudgifterne udgør hovedparten af kommunens driftsudgifter. Udgifter uden for servicerammen består primært af indkomstoverførsler som førtidspension, kontanthjælp, arbejdsløshedsdagpenge mv., der er konjunkturfølsomme, og derfor mindre styrbare end de øvrige driftsudgifter.

Der har i 2025 været afholdt serviceudgifter for 3.286,4 mio. kr., hvilket er 4,2 mio. kr. lavere end det justerede sigtepunkt på 3.290,6 mio. kr. (oprindeligt budget inkl. justeringer foretaget af KL i 2025 på baggrund af ændrede pris- og lønfremskrivninger, effekt af lovændringer mv.). Hvis kommunerne samlet set skulle overskride serviceudgifterne i 2025, undgår Rudersdal Kommune dermed en individuel sanktion. De foreløbige meldinger fra KL peger i retningen af et samlet mindreforbrug på landsplan, hvorfor der heller ikke er udsigt til en kollektiv sanktion.

Bruttoanlægsudgifterne er ekskl. udgifter til forsyningsvirksomheder og ældreboliger samt indtægter fra salg af ejendomme og eksterne tilskud. Bruttoanlægsudgifterne udgjorde 181,7 mio. kr. i 2025, hvilket er 18,1 mio. kr. højere end anlægsrammen på 163,6 mio. kr. Der er ikke en sanktion på overskridelse af bruttoanlægsudgifterne i regnskabet. Det gælder kun for budgettet.

Forvaltningen gennemgår hovedpunkterne i regnskabet på Økonomiudvalgets møde. Oplægget er vedlagt som bilag 2.

Videre proces

Regnskabet sendes formelt til revisionen efter Kommunalbestyrelsens behandling. Revisionsberetningen meddeles Økonomiudvalget den 17. juni 2026. Umiddelbart forud for udvalgets behandling af regnskabet og beretningen inviteres

Kommunalbestyrelsens medlemmer til fælles gennemgang af beretningen med mulighed for at stille spørgsmål til revisionen.

Kommunalbestyrelsen træffer på mødet den 24. juni 2026 afgørelse med hensyn til eventuelle bemærkninger fra revisionen og regnskabet godkendelse. Det godkendte regnskab sendes sammen med revisionens bemærkninger og Kommunalbestyrelsens besvarelse heraf til Ankestyrelsen senest den 31. august 2026.

Indstilling

Direktionen foreslår indstillet, at regnskab 2025 sendes til revisionen.

Beslutning

Økonomiudvalget indstiller direktionens forslag tiltrådt.

Julie Quass (V) deltog ikke i punktets behandling.

Bilag

Regnskab 2025

Regnskab 2025 - oplæg til Økonomiudvalget

Punkt 4: Orientering om HR-nøgletal 2025

00.22.00-P35-500802

Resume

En gang årligt præsenteres Økonomiudvalget for udviklingen på en række HR-nøgletal i det forgangne år, herunder om udviklingen i sygefravær og personaleomsætning. Seneste tal samt beskrivelse af indsatser vedrørende sygefravær præsenteres ligeledes.

Kommunens samlede personaleomsætning er fra 2024 til 2025 faldet fra 20,2% til 19,0%. Kommunens personaleomsætning er dermed på laveste niveau siden 2020.

I 2025 er kommunens samlede sygefravær steget med 0,6 fraværsdagsværk pr. fuldtidsansat sammenlignet med 2024. I 2024 var kommunens samlede sygefravær 14,3 fraværsdagsværk pr. fuldtidsansat, hvilket var 0,6 fraværsdagsværk pr. fuldtidsansat over landsgennemsnittet for kommunerne. Det var det tætteste Rudersdal Kommune har været på landsgennemsnittet i mere end 10 år. I 2025 er sygefraværet steget til 14,9 fraværsdagsværk pr. fuldtidsansat, stigningen er primært sket i begyndelsen af 2025, hvorefter sygefravær har ligget stabilt den resterende del af 2025.

Kommunens sygefravær ligger i 2025 1,2 fraværsdagsværk pr. fuldtidsansat over landsgennemsnittet for kommunerne. Målet om at ramme landsgennemsnittet er derfor endnu ikke nået, men det målrettede arbejde med at nedbringe og forebygge sygefraværet fortsætter på baggrund af opdaterede analyser.

Økonomiudvalget præsenteres desuden for en række andre HR-nøgletal.

Trods den faldende personaleomsætning er der fortsat rekrutteringsudfordringer. Forvaltningen vil fortsat følge op og iværksætte indsatser med henblik på at tage hånd om rekrutteringsudfordringerne og understøtte tilknytning til Rudersdal Kommune som arbejdsplads. I den forbindelse vil forvaltningen genbesøge anbefalinger og indsatser fra § 17, stk. 4 udvalget om organisering, rekruttering og tilknytning. Forvaltningen vil ligeledes fortsætte de velafprøvede indsatser i forhold til at nedbringe sygefraværet.

Områdechef Lars Thuesen præsenterer nøgletallene på mødet.

Sagen forelægges Økonomiudvalget til orientering.

Sagsfremstilling

Nedenfor beskrives udviklingen i nøgletallene i 2025. Oversigten vil blive uddybet på mødet.

Personaleomsætning

Kommunens samlede personaleomsætning er faldet fra 20,2% i 2024 til 19,0% i 2025. Personaleomsætningen er dermed på laveste niveau siden 2020.

Faldet i personaleomsætning er et tydeligt tegn på øget trivsel og stabilitet blandt medarbejderne. Det giver kommunen flere konkrete fordele:

- Bedre service til borgerne, fordi erfarne medarbejdere bliver længere i deres stillinger
- Lavere udgifter til rekruttering, oplæring og vikardækning
- Mere robuste arbejdsfællesskaber, som styrker kvalitet og kontinuitet i opgaveløsningen
- Større ledelsesmæssigt råderum, fordi mindre tid bruges på at erstatte medarbejdere

Samlet set understøtter udviklingen både økonomisk ansvarlighed og højere faglig kvalitet i kommunens kerneopgaver. Personaleomsætningen er højest på Dagtilbudsområdet, hvor vi ved, at den høje personaleomsætning i høj grad er præget af pædagogmedhjælpere. De Frisatte Centre har haft et lille fald, mens personaleomsætningen er steget lidt på Skoleområdet samt Sundhed og Forebyggelse.

Sygefravær

De senere år har kommunen styrket opfølgningen på sygefraværet. Der er udviklet og implementeret systematiske datainformerende rapporter og værktøjer, der sikrer opfølgning og dialog i ledelseslinjen. Hertil er kommunen i samarbejde

med de faglige organisationer mere konsekvent i sin håndtering af længerevarende sygdom, hvilket Økonomiudvalget er orienteret om i sag "Orientering om håndtering af langvarig sygdom" den 23. april 2025.

Sygefraværet monitoreres løbende via kommunens sygefraværsteam og udsendes én gang månedligt til alle ledere med angivelse af måltal for sygefraværet. Kommunens personalekonsulenter har tæt kontakt med lederne og bistår dem i opfølgningen. Der er nedsat et rejsehold, der mødes månedligt for at drøfte situationen i områderne mht. sygefravær og arbejdsmiljø. På mødet aftales, hvis der er behov for at række ud til konkrete ledere.

I forhold til de arbejdspladser der er særligt udfordret (ift. fx sygefravær, trivsel og personaleomsætning) drøftes og tilrettelægges opfølgningsindsatser sammen med lederne. Der følges ligeledes løbende op på relevante nøgletal for de særligt udfordret arbejdspladser.

Der afholdes løbende obligatoriske sygefraværskurser for kommunens ledere med personaleansvar.

Alle nystartede ledere indkaldes til 1:1 intromøder, hvor de orienteres om kommunens sygefraværspolitik og -indsats. Her får de en introduktion til sygefraværdata for deres egen arbejdsplads, samt hvordan de løbende kan monitorere deres sygefraværdata. Derudover bliver de præsenteret for støttematerialer og skabeloner, der benyttes i forbindelse med sygefraværssamtaler og -dialogmøder. På mødet deltager personalekonsulenten for området for bl.a. at sætte fokus på sygefravær i prøvetiden.

Alle ovenfor nævnte indsatser har været gældende for hele 2025 og fortsætter i 2026 og fremadrettet.

Kommunens gennemsnitlige sygefravær er i 2025 steget med 0,6 fraværsværk pr. fuldtidsansat sammenlignet med 2024 - fra 14,3 til 14,9 fraværsværk pr. fuldtidsansat. Stigningen er primært sket i begyndelsen af 2025, hvor sygefraværet steg i alle kommunens områder. Herefter har sygefraværet være mere stabilt den resterende del af 2025.

Hvis kommunens sygefravær opgøres uden de fratrådte medarbejdere, er sygefraværet i 2025 10,4 fraværsværk pr. fuldtidsansat. Det svarer til at 30% af kommunens sygefravær i 2025 var afholdt af fratrådte medarbejdere.

Forvaltningen udarbejdede i september 2025 en analyse af den observerede stigning i sygefraværet i begyndelsen af 2025. Analysen viste, at stigningen særligt gjorde sig gældende blandt fratrådte medarbejdere, både i forbindelse med frivillige og ufrivillige opsigelser. Foranlediget heraf drøftedes det i regi af HovedMED, hvorvidt kommunens praksis i opsigelsesperioden var hensigtsmæssig eller med fordel kunne korrigeres. Forvaltningen vil på mødet uddybe disse drøftelser.

Rudersdal Kommune ligger 1,2 fraværsværk pr. fuldtidsansat over landsgennemsnittet i 2025. Målet om at ramme landsgennemsnittet for kommunen er derfor endnu ikke nået, men der arbejdes videre med ovennævnte indsatser.

Særlig indsats for 21 udvalgte arbejdspladser

Den særlige sygefraværindsats for 21 udvalgte arbejdspladser, SOA-projektet, blev afsluttet i 3. kvartal af 2025 med gode resultater. De 21 involverede arbejdspladser har til sammen haft et markant fald i sygefravær i perioden, som har givet i alt 1.731 dage mere til borgerne.

Dette er sket ved, at de deltagende børnehuses sygefravær i gennemsnit er faldet med 3,5 fraværsværk pr. fuldtidsansat, hjemmeplejen har reduceret sygefraværet med 12,0 fraværsværk pr. fuldtidsansat, Hegnsgårdens sygefravær er faldet med 16,3 fraværsværk pr. fuldtidsansat, og de deltagende plejehjem og botilbuds fald er på 0,6 fraværsværk pr. fuldtidsansat.

Der er desuden skabt:

- En øget systematik og brug af data i sygefraværindsatsen
- En bedre kvalitet i samtalerne
- En mere systematisk opfølgning på sygefraværet i ledelseslinjen, TRIO- og MEDsamarbejdet
- Fokus på kulturens betydning og viden om at arbejde med denne lokalt.

Projektet har været finansieret af puljemidler fra STAR og viser, at en særlig fokuseret indsats betaler sig. Forvaltningen vil på den baggrund udarbejde særskilt sag med forslag til investering i et lignende projekt.

Øvrige HR-nøgletal

I Rudersdal Kommune har vi i alt 4.015 ansatte (antal medarbejder over 8 timer om ugen). De ansattes gennemsnitsalder er 47,2 år, og den gennemsnitlige arbejdstid er på 33,4 timer. Knap halvdelen af medarbejderne (46 %) er ansat på

forskellige former for deltid/nedsat tid. Størstedelen af vores medarbejdere er kvinder (74%). 73% af medarbejderne bor udenfor kommunen.

Ingen af ovenfor nævnte tal har ændret sig væsentligt sammenlignet med 2024.

Ift. rekruttering var der i 2025 gennemsnitligt 20 ansøgninger pr. opslået stilling. Tallet har ikke været højere siden 2020.

Nøgletal set i sammenhæng med rekrutteringsudfordringer og opfølgning herpå

Der er blandt kommunerne generelt rekrutteringsudfordringer i forhold til uddannede pædagoger på dagtilbudsområdet og skoleområdet og generelt i forhold til en række personalegrupper på ældre- og plejeområdet. Det er således en udfordring at kunne rekruttere den fornødne egnede arbejdskraft. Rekrutteringsudfordringerne, hvor der er stor efterspørgsel på en række medarbejdergrupper, hvor arbejdskraften ikke matcher behovet, indebærer derfor umiddelbart en risiko for en øget personaleomsætning. Dette skaber et behov for styrket fokus på både rekrutteringsindsatser og på at tilknytte de gode medarbejdere, som allerede arbejder i Rudersdal Kommune. Denne indsats er allerede i gang, og den skal fortsat styrkes.

Forvaltningen vil således fortsat følge op og iværksætte indsatser med henblik på at tage hånd om rekrutteringsudfordringerne og understøtte tilknytning til Rudersdal Kommune som arbejdsplads, herunder med henblik på fortsat nedbringelse af personaleomsætningen. I den forbindelse vil forvaltningen genbesøge anbefalinger og indsatser fra § 17, stk. 4 udvalget om organisering, rekruttering og tilknytning. Der er således med afsæt i dette udvalg iværksat en lang række indsatser, som blandt andet har understøttet en faldende personaleomsætning. På baggrund af det fortsatte behov for indsatser vil forvaltningen derfor se nærmere på indsigter, anbefalinger og allerede iværksatte indsatser, der udspringer af dette udvalg, med henblik på at iværksætte yderligere indsatser, som kan medvirke til styrket rekruttering og tilknytning.

Forvaltningen vil i sammenhæng med ovenstående ligeledes fortsætte de velafprøvede indsatser i forhold til at nedbringe sygefraværet.

Indstilling

Direktionen foreslår, at sagen forelægges til orientering.

Beslutning

Økonomiudvalget tiltræder direktionens forslag.

Julie Quass (V) deltog ikke i punktets behandling.

Bilag

Nøgletal ØU 2025

Punkt 5: Anlægsregnskab - Projekt 451017 Udvendig vedligehold

82.07.00-P20-502153

Resume

Kommunalbestyrelsen afsatte i budget 2025 anlægsmidler til udvendig vedligeholdelse med henblik på at gennemføre nødvendige indsatser på tværs af den kommunale bygningsmasse. Som anlægsregnskabet viser, er midlerne er anvendt på en lang række forskellige bygninger og projekter, herunder skoler, kultur- og plejefaciliteter samt uforudsete hændelser som brand- og asbestsanering.

Regnskabet viser et merforbrug på 2,503 mio. kr., som foreslås finansieret af projekt 151097 Renovering af bygninger, idet budgettet for 451017 Udvendig vedligehold i 2026 er overført hertil. Dette er udtryk for normal praksis, hvor planlægning og udførelse af de angivne projekter forløber over flere budgetperioder.

Anlægsregnskabet for projekt 451017 Udvendig vedligehold forelægges Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen til godkendelse.

Sagsfremstilling

I forbindelse med budgetaftalen for 2025 blev det besluttet at overføre midler til udvendig vedligeholdelse for i alt 27 mio. kr. fra drift til anlæg. Anlægsprojekt 451017 Udvendig vedligehold blev oprettet til dette og midlerne blev fordelt med 18 mio. kr. i 2025 og 9 mio. kr. i 2026.

Den 26. februar 2025 besluttede Kommunalbestyrelsen at overføre 2,5 mio. kr. fra projekt 451017 Udvendig vedligehold til delvis finansiering af renovering af taget på Rude Skov Skoles afdeling Sjælsø, blok 3.

Herudover godkendte Økonomiudvalget den 17. september 2025, at der blev tilført 6,2 mio. kr. til projekt 451017 Udvendig vedligehold fra projekt 452086 anlægspulje til uforudsete udgifter til delvist at dække udgifterne til asbestsanering på Trørødskolen.

Der var herefter afsat 30,7 mio. kr. på projektet i alt fordelt med 21,7 mio. kr. i 2025 og 9 mio. kr. i 2026.

I budgetaftalen for 2026 blev det aftalt at samle alle generelle bygningsrenoveringspuljer på anlægsrammen i en pulje. Den 17. december 2025 godkendte Kommunalbestyrelsen at samle bygningsrenoveringspuljerne fra 2026 og frem, herunder de 9 mio. kr. i 2026 afsat til 451017 Udvendig vedligehold i én pulje; projekt 151097 Renovering af bygninger.

Der skal nu aflægges anlægsregnskab for det resterende budget i 2025 på projekt 451017 Udvendig vedligehold svarende til 21,7 mio. kr.

Anlægsregnskabet ser således ud:

Budget, mio. kr.	
Afsat beløb	21,700
Forbrug, mio. kr.	
Asbestsanering i kælder på Trørødskolen	6,612
Tagrenoveringen samt udskiftning af ruder, Rude Skov Skole afd. Sjælsø	3,500
Ombygning af lokaler på Kulturcenter Mariehøj til Hjemmeplejen	1,850
Kloakrenoveringer på tværs af ejendommene	3,835
Genopbygning efter brand på Søholm Skolen, afd. Bistrup	1,350
Genopbygning efter brand på Søholm Skolen, afd. Toftevang	1,300
Facaderenovering på Hestkøb Vænge 2	0,573

Udskiftning af brugsvandsrør i blok 4, Rude Skov skole, afd. Sjælsø	0,544
Udskiftning af yderdøre på Trørøds skolen	0,633
Kloakrenovering ved Birkerød Biograf	0,354
Omlægning af kobberforbindelser til ABA-anlæg på tværs af ejendommene	0,934
Etablering af dræn under kældergulv på Vedbæk Skole	0,307
Renovering af elevator, Sophie Magdalenes Vej 7	0,127
Håndtering af utætheder i tag på Plejecenter Sjælsø	0,550
Mindre udvendigt vedligehold på tværs af ejendommene	1,734
Forbrug i alt:	24,204
Resultat	2,504

Regnskabet viser et merforbrug på 2,5 mio. kr., hvilket skyldes at flere af vedligeholdelsesarbejder blev dyrere end forventet. Kommunalbestyrelsen besluttede i marts 2026 ifm. overførselssagen at overføre midlerne til 2026 efter normal praksis.

Det er vanlig praksis, at planlægning og udførelse af anlægsprojekter forløber over flere budgetperioder. Planlægning af nye vedligehold i 2026/2027 vil derfor blive afstemt i overensstemmelse hermed.

Som beskrevet ovenfor blev budgettet for 2026 flyttet til det nye projekt 151097 Renovering af bygninger. Forvaltningen forslår derfor, at merforbruget på udvendigt vedligehold finansieres af projekt 151097 Renovering af bygninger, da det oprindelige 2026-budget for projekt 451017 Udvendig vedligehold er overført til dette anlægsprojekt.

Indstilling

Direktionen foreslår indstillet,

1. at anlægsregnskabet for projekt 451017 Udvendig vedligehold budget 2025 godkendes, og
2. at merforbruget 2,504 mio. kr. på projekt 451017 Udvendig vedligehold budget 2025 finansieres af projekt 151097 Renovering af bygninger.

Beslutning

Økonomiudvalget indstiller direktionens forslag tiltrådt.

Julie Quass (V) deltog ikke i punktets behandling.

Punkt 6: Opdatering af styrelsesvedtægten for Ung i Rudersdal

20.00.00-G01-499397

Resume

Bestemmelserne for fx valg af formand og brugerrepræsentanters rolle hos Bestyrelsen for Ung i Rudersdal er ikke tilstrækkelig præcise i de gældende vedtægter. Herunder er vedtægternes sammenhæng med Lov om ungdomsskoler ikke tilstrækkelig tydelig. Der er behov for at opdatere vedtægterne og præcisere rammerne for bestyrelsen for Ung i Rudersdal (BUR). Derfor har forvaltningen udarbejdet et forslag til opdaterede styrelsesvedtægter, som blev godkendt af BUR i november 2025.

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

Sagsfremstilling

Det er nødvendigt at opdatere styrelsesvedtægterne for Bestyrelsen for Ung i Rudersdal med det formål at gøre dem tidssvarende (bl.a. i forhold til lovændringer) og præcisere rammen for bestyrelsesarbejdet - herunder valg af formand og brugerrepræsentanternes rolle. Forvaltningen har på den baggrund udarbejdet et forslag til en revideret udgave af styrelsesvedtægterne, som blev godkendt af BUR i november 2025.

Udover præcisering af bestyrelsens opgaver, roller og procedurer indeholder forslaget også en prioritering af at sikre de unges stemmer i bestyrelsesarbejdet. Dette i form af at unge kan deltage på møderne ad hoc ud fra aktuelle emner, så deres stemme ikke alene kommer til udtryk i form af formel brugerrepræsentation.

De væsentligste justeringer og ændringer er følgende:

- Der henvises til opdateret Lov om ungdomsskoler af 2019 og Bekendtgørelse om ungdomsskoler af 2015
- Præcisering af medlemssammensætning - herunder muligheden for at indbyde relevante interessenter til deltagelse i møder - med det formål at sikre unges deltagelse.
- Præcisering af valg af brugerrepræsentanter, herunder i tilfælde af manglende kandidater
- Rettelse: Det er bestyrelsens medlemmer, der – i henhold til ungdomsskolebekendtgørelsen – vælger en formand blandt sine medlemmer, og ikke Kommunalbestyrelsen som i de nuværende vedtægter.
- Præcisering af at brugerrepræsentanterne ikke kan vælges som formand og næstformand
- Under ”Beføjelser og opgaver” er rammen for bestyrelsens opgaver beskrevet

De opdaterede styrelsesvedtægter er vedlagt som bilag 1.

Indstilling

Direktionen foreslår indstillet, at de reviderede styrelsesvedtægter for bestyrelsen for Ung i Rudersdal godkendes.

Vedtagelse fra udvalg

Vedtagelse fra Kultur- og Fritidsudvalget 2026-2029, den 15. april 2026, punkt 7:

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET indstiller direktionens forslag tiltrådt.

Malene Barkhus (V) deltog ikke i punktets behandling.

Beslutning

Økonomiudvalget indstiller direktionens forslag tiltrådt.

Julie Quass (V) deltog ikke i punktets behandling.

Bilag

Bilag 1. Styrelsesvedtægt for Bestyrelsen for Ung i Rudersdal - pr. 01.01.2026 - godkendt af BUR

Punkt 7: Omplacering af bygningsdriftsbudgetter fra Dagtilbud til Ejendomme

00.30.00-G01-502165

Resume

Kommunalbestyrelsen besluttede med Budget 2025, at ansvaret for drift og vedligehold af kommunens bygninger og arealer, skulle samles centralt i forvaltningen. Forvaltningen foreslår, at budgetterne der vedrører bygningsdrift på Dagtilbud samles administrativt under Rudersdal Ejendomme pr. 1. juni 2026, som første led i dette.

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

Sagsfremstilling

Med Budget 2025 besluttede kommunalbestyrelsen, at ansvaret for drift og vedligehold af kommunens bygninger og arealer skulle samles centralt i forvaltningen. Forvaltningen har i 2025 analyseret, hvordan opgaverne relateret til drift og vedligehold af bygninger og arealer i dag er organiseret og løses og er på den baggrund klar til at Ejendomme fremadrettet varetager drift og vedligehold på bygningerne. Undtaget denne beslutning er de fem selvejende børnehuse, der har ekstern administration. Der afholdes dialogmøde med de selvejende institutioner i maj, hvorefter Børne- og Skoleudvalget fremlægges en sag om håndteringen heraf i juni.

Dagtilbudsområdet er særligt i forhold til de fleste andre fagområder i kommunen, ved at mange driftsomkostninger kan indgå i beregningen af områdets bruttodriftsudgifter, og dermed delvist kan takstfinansieres (pt. 25% forældrebetaling, fra 2027 21,3%, jf. Finanslovsaftalen for 2026).

Anlægsudgifter ved nyetablering samt udgifter til ordinær og ekstraordinær vedligeholdelse af bygninger kan IKKE indgå i bruttodriftsudgifterne. Derimod kan udgifter til inventar, legeredskaber, el, vand, varme, rengøring, udgifter til almindelig daglig vedligehold af bygninger samt småreparationer både udvendig og indvendig indgå i bruttodriftsudgifterne. Dette fastholdes fremadrettet.

Budgetterne for energistyring og rengøring blev vedtaget omplaceret af Kommunalbestyrelsen i december 2025.

Yderligere budgetter fra Dagtilbud, der er klar til omplacering pr. 1. juni 2026 er

- Indvendigt vedligehold
- Inventar (delvis)
- Renovation
- Store byggekonto (central pulje til indvendigt vedligehold)
- Sandrensning
- Alarmer
- Hårde hvidevarer

I løbet af 2026 planlægges der overdragelse af de sidste vedligeholdelsesopgaver, og i januar 2027 vil det derfor være muligt at omplacere de sidste budgetter:

- Legeplads sikkerhed
- Naturhuse

Nuværende budgetfordeling

		Indgår i bruttodrifts- udgift	Børnehuse	Dagtilbud	Ejendomme
1	Store byggekonto	Nej		2.000.000	
2	Hårde Hvide Varer	Ja		400.000	
3	Legepladsrenovering	Ja		740.000	
4	Indvendigt vedligehold	Ja	1.300.000		
5	Sandrensning	Ja	325.000		
6	Inventar	Ja	460.000		
7	Rengøring	Ja	8.700.000		
8	Renovation	Ja	1.400.000		
9	Udvendigt vedligehold	Ja			2.800.000
10	Grøn/hvid vedligehold	Ja			3.700.000
11	Energi	Ja			5.331.000
12	Alarmer	Ja		450.000	
13	Naturhuse	Ja		250.000	
14	Tekniske serviceledere	Ja			1.700.000
	I alt		12.185.000	3.840.000	13.531.000

2027 budgetfordeling

		Indgår i bruttodrifts- udgift	Børnehuse	Ejendomme
1	Store byggekonto	Nej		2.000.000*
2	Hårde Hvide Varer	Ja		400.000
3	Legepladsrenovering	Ja		740.000
4	Indvendigt vedligehold	Ja		1.300.000
5	Sandrensning	Ja		325.000
6	Inventar	Ja	260.000**	200.000
7	Rengøring	Ja		8.700.000

8	Renovation	Ja		1.400.000
9	Udvendigt vedligehold	Ja		2.800.000
10	Grøn/hvid vedligehold	Ja		3.700.000
11	Energi	Ja		5.331.000
12	Alarmer	Ja		450.000
13	Naturhuse	Ja		250.000
14	Tekniske serviceledere	Ja		1.700.000
	I alt		260.000	29.296.000

*1.000.000 kr. i 2026 **Løst inventar når der indskrives flere børn/aldersgruppen ændrer sig

Forvaltningen foreslår, at budgetterne der vedrører bygningsdrift på Dagtilbud samles administrativt under Rudersdal Ejendomme. Fra pr. 1. juni 2026 bliver størstedelen af budgetterne flyttet, og i starten af januar flyttes de resterende.

Indstilling

Direktionen foreslår indstillet, at budgetterne der vedrører bygningsdrift på Dagtilbud samles administrativt under Rudersdal Ejendomme som beskrevet i sagsfremstillingen.

Vedtagelse fra udvalg

Vedtagelse fra Børne- og Skoleudvalget 2026-2029, den 15. april 2026, punkt 11:

BØRNE- OG SKOLEUDVALGET indstiller Direktionens forslag tiltrådt

Freja Lockenwitz (B) deltog ikke i sagens behandling

Beslutning

Økonomiudvalget indstiller direktionens forslag tiltrådt.

Julie Quass (V) deltog ikke i punktets behandling.

Punkt 8: Udmøntning af statsligt tilskud til mere pædagogisk personale

28.77.04-S29-496351

Resume

I finanslovsaftalen for 2026 har Regeringen og Konservative indgået aftale om, at de pædagogiske ledere fra 1. januar 2027 ikke længere skal indgå i opgørelsen af minimumsnormeringen på Dagtilbudsområdet samt, at forældrebetalingen skal reduceres fra 25% til 21,3% af kommunens bruttodriftsudgifter. Reglerne forventes at træde i kraft 1. januar 2027, dog er lovforslaget bortfaldet pga. folketingsvalget og skal genfremsættes.

Kommunerne har fået tilført midler i 2026 til indfasning af de kommende lovkrav. Rudersdal Kommune modtager i 2026 et statsligt tilskud på 17 mio. kr. til denne indfasning.

For 2026 foreslås det statslige tilskud anvendt til en styrkelse af normeringen, ved at tildele midler til mere pædagogisk personale i 2026. Desuden foreslås det, at tilskuddet fra staten finansierer udgifterne til endnu ikke finansierede NEST-grupper oprettet i 2025 samt en mindre pulje til indretning af pædagogiske læringsmiljøer i 2026. Samlet udmøntes alle 17 mio. kr. i 2026.

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

Sagsfremstilling

I finanslovsaftalen for 2026 har Regeringen og Konservative indgået aftale om, at de pædagogiske ledere fra 1. januar 2027 ikke længere skal indgå i opgørelsen af minimumsnormeringen på Dagtilbudsområdet samt, at forældrebetalingen skal reduceres fra 25% til 21,3% af kommunens bruttodriftsudgifter. Når lederne ikke længere tæller med i normeringsopgørelserne medfører det et behov for at øge det øvrige pædagogiske personale i daginstitutionerne for at leve op til minimumsnormeringen.

I 2026 får kommunerne kompenserende midler til indfasning af ovenstående via et generelt tilskud. Rudersdal Kommunes tilskud i 2026 udgør 17,0 mio. kr. Tilsvarende er kommunens sigtepunkt for servicerammeudgifter løftet med 17,0 mio. kr. i 2026.

KL og Regeringen har i december aftalt, at midlerne anvendes til mere pædagogisk personale, og at forældrebetalingen ikke må stige som følge heraf. Kommunerne skal således i videst mulige omfang ansætte mere pædagogisk personale og som minimum holde forældrebetalingen uændret i løbet af 2026.

Lovforslaget vedr. ændringerne af minimumsnormeringen og compensation fra 2027 er ikke blevet vedtaget. Udskrivningen af valg til Folketinget betød, at lovforslag, der er fremsat men ikke færdigbehandlet, automatisk bortfaldt. Hvis forslaget skal besluttes i det nye Folketing skal det genfremsættes.

I denne sag behandles forslag til udmøntning af tilskuddet i 2026. Ændringer vedrørende 2027 vil blive fremlagt i forbindelse med budgetlægningen for 2027.

Midlerne foreslås anvendt til at finansiere fire forhold:

1. Øget normering i henhold til Finanslovsaftalen
2. Finansiering af et øget børnetal i 2026
3. Finansiering af NEST huse oprettet i 2025
4. Finansiering af forbedring af de fysiske pædagogiske læringsmiljøer

Konsekvenser for normeringsberegningen i 2027

I Rudersdal Kommune betyder de forventede ændrede normeringsberegninger fra 2027, at de ca. 40 ledere, som i dag indgår i normeringsberegningen med 85% (svarende til 34 årsværk), fra 2027 udgår af beregningerne. Dette betyder, at den beregnede normering reduceres. Lov om minimumsnormeringer fastlægger, at der i gennemsnit skal være mindst én pædagogisk medarbejder pr. 3 børn i vuggestuer (0-2 år) og én pr. 6 børn i børnehaver (3-5 år). Dette måltal ændres ikke. Normeringen er opgjort som "børn pr. voksen". Det betyder, at et lavt normeringstal er bedre end et højt. (f.eks. er 2,5 børn pr. voksen bedre end 3 børn pr. voksen).

Konsekvenserne af ændringen kan ses i skemaet herunder, hvor der er taget udgangspunkt i den seneste normeringsopgørelse, fra 2024.

Normering (børn pr. voksen)	0-2 årige	3-5 årige
Lovkrav	3,0	6,0
Normering 2024 (Danmarks Statistik opgjort)	3,0	5,8
Beregnet normering 2024 uden ledere	3,1	6,1

Beregnet ud fra normeringsopgørelsen i 2024, ville Rudersdal Kommune altså ikke have overholdt minimumsnormeringen i 2024, når lederne ikke medtages i beregningen. Det er væsentligt at bemærke, at der alene sker en ændring af *beregnings* af normeringen. Det faktiske personale i hvert børnehus er uændret.

Hvis Rudersdal Kommune skulle have overholdt Lov om minimumsnormeringer i 2024 uden ledere i opgørelsen, skulle der have været tilført ca. 18 årsværk til børnehusene. Når de nye beregningsforudsætninger træder i kraft, vil det således være nødvendigt at tilføre flere årsværk til børnehusene for at overholde loven om minimumsnormeringer.

Ad 1 Tilførsel af ekstra midler til personale i 2026

Det er væsentligt, at der i 2026 ikke tilføres flere midler til personale i børnehusene end der på nuværende tidspunkt kan forventes at forblive varige. Dels for at skabe sikkerhed for at nye ansættelser er blivende, dels for at sikre stabilitet i budgettildelingen til dagtilbuddene. Med denne forudsætning vil det være muligt at tilføre midler til Dagtilbudsområdet i 2026, finansieret af det statslige tilskud, baseret på følgende:

Hvis de foreslåede ændringer om at ledere udgår af normeringsberegningen fra 2027 vedtages efter folketingsvalget, vil Rudersdal Kommune skulle tilføre ekstra personale for at overholde Lov om minimumsnormeringer. For at overholde den forventede lovgivning anslår forvaltningen, at der i 2027 skal tilføres ca. 18 årsværk til dagtilbuddene. Det vil koste 10.144.000 kr. (2026 kr.) i helårsvirkning. Da tilsagnet om midlerne først er udmeldt til kommunerne i første kvartal og der er et behov for at opnå politisk godkendelse af den foreslåede model for udmøntning af midlerne vurderes det, at opnormeringen på de ca. 18 årsværk kun vil have halvårseffekt i 2026. Når kommunen ændrer væsentligt i de budgetterede bruttodriftsudgifter i løbet af året, skal tilskud til de private institutioner og pasningsordninger genberegnes. Det indebærer, at der tilføres midler med halvårseffekt svarende til 5.072.000 kr. (2026 kr.), fordelt med 4.764.000 til de kommunale og selvejende børnehuse og 308.000 kr. i øget tilskud til de private institutioner til rekruttering af mere pædagogisk personale i 2026.

Ad 2 Finansiering af øget børnetal i 2026

Børnetallet i 2026 har vist sig at være højere end forudsat i forbindelse med budgetlægningen. Børnehusene får tilført midler til det faktiske antal børn, hvilket giver et merforbrug i forhold til de centrale demografireguleringskonti, som er baseret på et lavere børnetal. Af de 17 mio. kr. foreslås derfor reserveret 6 mio. kr. til at finansiere merforbrug på demografireguleringen på dagtilbud i forbindelse med den kommende budgetopfølgning. Midlerne anvendes i alt overvejende grad til nyansættelser og flere personaletimer.

Ad 3 Finansiering af NEST-grupper

I 2025 er beslutningen om at oprette to NEST-grupper og en gruppeordning med afsæt i NEST udmøntet. Beslutningen skal ses som en del af den kommunale indsats med at skabe deltagelsesmuligheder for alle børn. Derudover blev det besluttet at oprette to yderligere NEST-grupper i budgetaftalen for 2026. Der er afsat finansiering på i alt 2 mio. kr. til de to nye NEST-grupper i budgetaftalen. Det har i 2025 været muligt at finansiere de oprindelige NEST-grupper indenfor Dagtilbudsområdet, men der er ikke fundet permanent finansiering. I 2026 kan finansieringen af de to oprindelige NEST-grupper ske inden for den statslige pulje på 17 mio. kr. Dermed foreslås der afsat 2 mio. kr. til finansiering af eksisterende NEST-grupper, hvoraf 0,2 mio. kr. vedrører PPR-støtte som ligger på politikområdet børn og unge med særlige behov.

Ad 4 Pulje til forbedring af pædagogiske læringsmiljøer på Dagtilbudsområdet i 2026

Som beskrevet i de seneste Udviklingsplaner for fysiske rammer og kapacitet på Dagtilbudsområdet, er der et stort behov bl.a. for forbedring af de pædagogiske læringsmiljøer i en række af kommunens daginstitutioner. Det kunne f.eks. være beplantningsprojekter der laver rum i rummet udendørs, indkøb af støjskærme og rumdelere samt akustik- og lysprojekter. Forvaltningen foreslår, at der afsættes en pulje til dette formål på 3,9 mio. kr. til brug i indeværende år til indretning af pædagogiske læringsmiljøer.

Ændring af takster for 2026

KL og Regeringen har i december 2025 aftalt, at kommunerne i videst mulige omfang skal sænke forældrebetalingen allerede i 2026.

Hvis ovenstående 5.072.000 kr. til højere normering (hvoraf 308.000 går til øget tilskud til private) tilføres Dagtilbudsområdets budget, ville forældrebetalingen pr. måned stige med ca. 50 kr. for 0-2 årige og ca. 25 kr. for 3-5

årige, hvis forældrebetalingssandelen blev fastholdt på 25%. Hvis forældrebetalingen ikke ændres svarer det til at forældrebetalingssandelen i 2. halvår af 2026 sænkes fra 25% til 24,5%.

Hvis forældrebetalingssandelen skal sænkes til 21,3% i 2. halvår af 2026, skal taksterne sænkes med ca. 500 kr. pr. måned for 0-2 årige (inkl. dagpleje) og 250 kr. pr. måned for 3-5 årige. Dette vil betyde en mindreindtægt på ca. 4,8 mio. kr. i 2026 og indebære en risiko for, at taksterne vil stige nominelt i 2027, når udgiftsniveauerne opregnes til nyt pris- og lønniveau. Dette kan derfor ikke anbefales.

Økonomi

Forvaltningen foreslår, at den statslige pulje på 17,0 mio. kr. finansierer en forøgelse af normeringen i 2026, merforbrug på demografireguleringen af dagtilbud som følge af flere børn, to eksisterende NEST-grupper samt en pulje til udbedring af pædagogiske læringsmiljøer på Dagtilbudsområdet, som beskrevet ovenfor og jf. nedenstående tabel.

	Finansiering og løft af servicerammen	Udgift
Midler fra staten tilført kassebeholdningen	17.000.000 kr.	
Ekstra normering fra 1. juli 2026		-5.072.000kr.
Finansiering af NEST-grupper		-2.028.000 kr.
<i>heraf</i>		
• PPR		-223.000 kr.
• Dagtilbud		-1.805.000 kr.
Pulje til pædagogiske læringsmiljøer på Dagtilbudsområdet i 2026		-3.900.000 kr.
Pulje til finansiering af merforbrug på demografiregulering pga. flere børn		-6.000.000 kr.
I alt	17.000.000 kr.	-17.000.000 kr.

Forventninger til budget 2027

I 2026 har kommunerne samlet fået tilført 1,7 mia. kr. i både finansiering og højere serviceramme, som er fordelt kommunerne imellem efter andel af det samlede børnetal. Det er sandsynligt, at både det samlede niveau og fordelingsnøglen kommunerne imellem vil være anderledes i 2027.

Finansieringen fra 2027 og frem af den forventede nye lov om minimumsnormeringer vil indgå i de kommende økonomiforhandlinger mellem Kommunernes Landsforening og Regeringen (KL). KL har meldt ud, at de forventer, at den samlede kompensation til kommunerne i 2027 vil overstige kompensationen i 2026. Finansieringen vil sandsynligvis tilgå kommunerne gennem bloktilskuddet og dermed efter befolkningsandel. Da Rudersdal Kommune har en højere andel af det samlede børnetal end andel af det samlede indbyggertal er det ikke sikkert, at finansieringen i 2027 bliver større end i 2026. Det er dermed også uvist om finansieringen rækker til den faktiske omkostning ved at tilføre personale og nedsætte taksten for at overholde den forventede nye lovgivning.

Indstilling

Børne- og Skoleudvalget

Direktionen foreslår indstillet,

1. At der tilføres 5,072 mio. kr. til politikområde Dagtilbud til øget normering i 2026
2. At der tilføres 1,805 mio.kr. til politikområde Dagtilbud i 2026 til finansiering af etablerede NEST-grupper og

3. At der i 2026 oprettes en pulje til forbedring af pædagogiske læringsmiljøer på politikområde Dagtilbud på 3,9 mio. kr.
4. At der tilføres 6 mio. kr. til politikområde Dagtilbud til finansiering af merforbrug på demografiregulering
5. At pkt. 1-5 finansieres af den statslige pulje, som er tilgået kassebeholdningen
6. At taksterne for 2026 ikke ændres.

Social- og Beskæftigelsesudvalget

Direktionen foreslår indstillet,

1. At der tilføres 0,223 mio. kr. til politikområde børn og unge med særlige behov til medfølgende PPR-understøttelse til NEST-grupper

Vedtagelse fra udvalg

Vedtagelse fra Børne- og Skoleudvalget 2026-2029, den 15. april 2026, punkt 4:

BØRNE- OG SKOLEUDVALGET indstiller Direktionens forslag tiltrådt

Freja Lockenwitz (B) deltog ikke i sagens behandling

Vedtagelse fra Social- og Beskæftigelsesudvalget 2026-2029, den 15. april 2026, punkt 11:

SOCIAL- OG BESKÆFTIGELSESDUDVALGET indstiller Direktionens forslag tiltrådt

Julie Quass (V) deltog ikke under sagens behandling

Beslutning

Økonomiudvalget indstiller direktionens forslag tiltrådt.

Julie Quass (V) deltog ikke i punktets behandling.

Punkt 9: Lukket: Genforhandling af kommunens aftale om reklamefinansierede buslæskærme – Beslutning

00.22.00-P35-500803

Punkt 10: Renovering af vejbro på Birkerød Kongevej over Bakkevej/Rolighedsvej – Anlægsbevilling

00.22.00-P35-500803

Resume

Der er behov for renovering af vejbroen på Birkerød Kongevej over Bakkevej/Rolighedsvej. Til dette arbejde søges en anlægsbevilling på 300.000 kr. til udarbejdelse af udbudsprojekt.

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

Sagsfremstilling

Forvaltningen orienterede den 7. februar 2018, [pkt. 5](#), det daværende Miljø- og Teknikudvalg om tilstanden af vejbroen, der fører Birkerød Kongevej over Bakkevej/Rolighedsvej, se kortbilag. På baggrund af et særeftersyn i efteråret 2017 blev det konstateret, at broen er i dårlig stand. Det blev derfor anbefalet, at broen skulle renoveres af to omgange, hhv. indenfor 3-5 år og 8-10 år.

Første etape blev udført i 2022, hvor platformen ved trappen langs Rolighedsvej 50 blev renoveret. Det er nu tid til gennemførelse af etape to, hvor broen skal omisoleres (fugtisoleringen skal udskiftes) og kantbjælker samt rækværk/autoværn skal udskiftes. Endvidere skal der udføres diverse betonreparationer. Disse arbejder udføres i 2027.

Forvaltningen anbefaler derfor, at der gives en anlægsbevilling på 300.000 kr. til udarbejdelse af udbudsprojekt til renovering af vejbroen på Birkerød Kongevej over Bakkevej/Rolighedsvej, finansieret af et rådighedsbeløb på 300.000 kr. i 2026 på projekt 152159 – Renovering af vejbro på Kongevejen over Bakkevej/Rolighedsvej. Selve renoveringsarbejdet finansieres af et rådighedsbeløb på 5,513 mio. kr. i 2027 på samme projekt. I forbindelse med ansøgning om anlægsbevilling til anlægsarbejderne, vil forvaltningen orientere om trafikafviklingen ifm. arbejderne samt fremlægge en kommunikationsstrategi.

Indstilling

Direktionen foreslår indstillet, at der gives en anlægsbevilling på 300.000 kr. til udarbejdelse af udbudsprojekt til renovering af vejbro på Birkerød Kongevej finansieret af rådighedsbeløbet i 2026 på projekt 152159 – Renovering af vejbro på Kongevejen over Bakkevej/Rolighedsvej.

Vedtagelse fra udvalg

Vedtagelse fra Arkitektur- og Byplanudvalget 2026-2029, den 15. april 2026, punkt 4:

ARKITEKTUR- OG BYPLANUDVALGET indstiller Direktionens forslag tiltrådt.

Lars Høyer Holmqvist (I) og Freja Eva Lockenwitz (B) deltog ikke i sagens behandling

Beslutning

Økonomiudvalget indstiller direktionens forslag tiltrådt.

Julie Quass (V) deltog ikke i punktets behandling.

Bilag

Oversigtskort

Punkt 11: Nyt skema B plejecenter Sjælsø Etape 2

00.01.00-G01-502158

Resume

Som led i kommunens udviklingsplan for plejeboligområdet opføres på plejecenter Sjælsø 148 nye boliger i tre etaper, hvoraf etape 1 med i alt 43 boliger nu er taget i brug.

Kommunalbestyrelsen har den 26. juni 2024 godkendt Skema A og B for bebyggelsens etape 2 omfattende i alt 45 boliger med tilhørende serviceareal. Da der efterfølgende er sket en justering af arealberegningen, som danner grundlag for fastsættelse af den maksimale anskaffelsessum, forelægges sagen nu Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed, Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen med henblik på godkendelse af Nyt Skema B (endeligt støttetilsagn) for etappen.

Sagsfremstilling

Den samlede udbygning udføres i tre etaper med henholdsvis, 43, 45 og 60 boliger.

Det samlede budget for alle tre etaper udgør ca. 374 mio. kr. inkl. moms og værdi af grund. Hertil kommer indeksregulering af entreprisen med virkning fra ét år efter tilbudsdatoen i oktober 2022.

Der er indgået kontrakt med den vindende entreprenør om den samlede entreprise. Støttetilsagnene gives etapevis efterhånden som de sættes i gang.

Af de 43 boliger, der er opført i etape 1, er de 30 taget i brug 1. maj 2025 og de sidste 13 den 17. februar 2026. Udførelse af etape 2 pågår og forventes færdiggjort til ibrugtagning i 2. kvartal 2027.

Nyt Skema B

De totale omkostninger til opførelsen af de 45 boliger samt de tilhørende fællesarealer er nu beregnet til 123,850 mio. kr. inkl. moms, byggegrundens værdi og indeksregulering. Udgifterne fordeles efter areal, hvor 94 % vedrører boligerne og 6 % servicearealerne." Se nærmere bilag 1, Nyt Skema B og bilag 2 - Finansiering og budgetmæssige konsekvenser.

Det anbefales på det grundlag at godkende Nyt Skema B med en samlet anskaffelsessum på 123,850 mio. kr. og at meddele tilsagn om offentlig støtte efter almenboligloven til opførelse af 45 almene plejeboliger med en anskaffelsessum på 116,456 mio. kr. og tilsagn om offentlig støtte til opførelse af servicearealer med en anskaffelsessum på 7,394 mio. kr.

Finansiering

Opførelse af almene plejeboliger finansieres med støtte efter almenboligloven og dermed med støtte fra Stat og kommune. Kommunen behandler sagen og giver tilsagn om støtte på såvel Statens som kommunens vegne.

Af den del af den samlede anskaffelsessum, der vedrørende boliger, finansieres 10 pct. kontant af kommunen og 2 pct. finansieres med beboerindskud. De resterende 88 pct. finansieres med lån i Kommunekredit, hvortil kapitaludgifterne betales af beboerne via huslejen.

Den del af den samlede anskaffelsessum, som vedrører serviceareal, finansieres af kommunen med et kontant statstilskud svarende til 40.000 kr. pr. bolig tilknyttet servicearealet. Momsen af denne del af anskaffelsessummen indgår i den kommunale momsrefusionsordning.

Hertil kommer udgifter til indfrielse af støttede lån, som nærmere beskrevet i bilag 2.

Den kommunale nettoudgift til finansiering af projektet er opgjort til i alt 19,453 mio. kr., hvilket er 0,116 mio. kr. mindre end beregnet ved Skema B. Se nærmere bilag 2 - Finansiering og budgetmæssige konsekvenser, hvor også udgifternes fordeling over årene 2024-2028 fremgår.

I kommunens budget 2026-2029 er der i Investeringsoversigten under projekt 350047 afsat rådighedsbeløb på i alt 120,843 mio. kr. til udgifter, hvilket er 5,500 mio. kr. mere end nu beregnet til 115,343 mio. kr. jf. bilag 2. Det overskydende rådighedsbeløb foreslås anvendt til finansiering af nedrivningsudgifterne på 3,857 mio. kr., der oprettes som særskilt anlægsprojekt, og til finansiering af merforbruget på 1,642 mio. kr. på projekt 350048, Udvikling af Plejecenter Sjælsø etape 1. Se nærmere sagen vedrørende anlægsregnskab for etape 1, som forelægges i samme møde.

Afledte driftsomkostninger

Da byggeriet forudsætter, at eksisterende boliger opført eller ombygget med støtte efter almenboligloven skal rives ned, har der været afledte udgifter til indfrielse af restgælden på et støttet lån. Se nærmere bilag 2 - Finansiering og budgetmæssige konsekvenser.

Udgifterne hertil håndteres i forbindelse med budgetopfølgningen i april måned. Alle øvrige afledte driftsudgifter er indarbejdet i kommunens budget.

Indstilling

Direktionen foreslår indstillet,

1. at den samlede anskaffelsessum etape 2 for opførelse af nye boliger på Plejecenter Sjælsø godkendes med et samlet budget på 123,480 mio. kr. inkl. moms, værdi af grund og beløb afsat til indeksregulering af entreprisen,
2. at Nyt Skema B for opførelse af 45 almene plejeboliger med tilhørende servicearealer godkendes med en samlet anskaffelsessum for boligdelen på 116,456 mio. kr. og en samlet anskaffelsessum for servicearealer på 7,394 mio. kr.,
3. at der gives en negativ tillægsbevilling til rådighedsbeløbet på i alt 5,500 mio.kr. på projekt 350047 Udvikling af Plejecenter Sjælsø, Etape 2, til finansiering af et mertilsagn på 1,642 mio. kr. til projekt 350048, Udvikling af Plejecenter Sjælsø etape 1 samt finansiering af nedrivningsudgifterne på 3,857 mio. kr.,
4. at der afsættes rådighedsbeløb med tilhørende anlægsbevilling på et nyt anlægsprojekt til finansiering af udgifter til nedrivning af boliger på i alt 3,857 mio. kr., finansieret af restbudget på projekt 350047 Udvikling af Plejecenter Sjælsø, Etape 2, og
5. at rådighedsbeløb, lånefinansiering, beboerindskud mv. korrigeres i kommunens budget i årene 2026-2028 som angivet i bilag 2 til sagsfremstillingen.

Vedtagelse fra udvalg

Vedtagelse fra Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed, den 15. april 2026, punkt 5:

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

Randi Mondorf (V) deltog ikke i punktets behandling.

Beslutning

Økonomiudvalget indstiller direktionens forslag tiltrådt.

Julie Quass (V) deltog ikke i punktets behandling.

Bilag

Bilag 2 - Finansiering og budgetmæssige konsekvenser, Nyt Skema B

Bilag 1 - Nyt Skema B

Punkt 12: Udvikling af Plejecenter Sjælsø, etape 1 - anlægsregnskab og Skema C

00.01.00-G01-502160

Resume

Kommunalbestyrelsen har den 4. september 2024 godkendt nyt Skema B for Udvikling af Plejecenter Sjælsø etape 1 med en samlet anskaffelsessum på 116,282 mio. kr. fordelt med 109,114 mio. kr. til boligdelen og 7,168 mio. kr. til servicearealer.

Efter udførelse af byggeriet forelægges sagen nu Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed, Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen med henblik på godkendelse af anlægsregnskab og Skema C.

Sagsfremstilling

Etape 1 består af i alt 43 boliger opført i perioden fra september 2023 til den 2. februar 2025. De første 30 boliger er taget i brug pr. 1. maj 2025 og de sidste 13 tages i brug medio februar 2026 efter afhjælpning af den vandskade, som opstod kort før den planlagte samlede aflevering af byggeriet.

Der aflægges herved anlægsregnskab samt regnskab for Skema C for henholdsvis boliger og servicearealer. Regnskaberne er revideret af statsautoriseret revisor uden anmærkninger. Revisionserklæringer vedlægges som bilag 1.

Anlægsregnskab

Den samlede anskaffelsessum er nu opgjort til 110,134 mio. kr. ekskl. værdi af byggegrunden og moms, der kan anmeldes til momsudligningsordningen. Se nærmere bilag 2 – Anlægsregnskab og Skema C.

Skema C, boliger og service

Byggeriet er opført med støtte efter almenboligloven.

Ved Skema B (endeligt støttetilsagn) fastsættes i henhold til lovgrundlaget den maksimale anskaffelsessum for boligerne inklusive moms og boligernes andel af grundværdien. På tilsagnstidspunktet udgjorde den maksimale anskaffelsessum kr. 33.870 pr. m², svarende til 107,707 mio. kr. Hertil kan lægges boligdelens andel af udgifter til indeksregulering af entreprisensummen, som udgør 1,056 mio. kr.

Da boligernes andel af de samlede udgifter overstiger den maksimale anskaffelsessum med 2,066 mio. kr., har det været nødvendigt at reducere anskaffelsessummen ved at fratække et tilsvarende beløb i ikke momsbelagte udgifter – her byggelånsrenter. Det overskydende beløb skal afholdes af kommunen uden mulighed for refusion.

Den samlede anskaffelsessum inkl. moms, værdi af grund og indeksregulering af entreprisensummen udgør herefter 117,936 mio. kr., fordelt sig herefter som følger:

Anskaffelsessum	(mio. kr.)
Boliger	108,763
Servicearealer	7,107
Rest til kommunal finansiering uden momsrefusion	2,066
I alt	117,936

Se nærmere bilag – Anlægsregnskab og Skema C.

På grundlag heraf godkendes Skema C for 43 almene plejeboliger med en samlet anskaffelsessum på 108,763 mio. kr. og Skema C for servicearealer med en samlet anskaffelsessum på 7,107 mio. kr.

Budgetmæssige konsekvenser

I kommunens budget er der i Investeringsoversigten under projekt 350048 afsat rådighedsbeløb og givet bevilling på i alt 108,492 mio. kr. Derudover er der afsat rådighedsbeløb på -1,72 mio. kr. til indtægter i form af statstilskud. De samlede udgifter overstiger rådighedsbeløbet med 1,624 mio. kr. opgjort som følger:

Mio. kr.	Skema B	Skema C	Merforbrug
Bolig	109,114	108,763	
Bolig ud over maks. Anskaffelsessum		2,066	
Service	7,168	7,107	
Anskaffelsessum	116,282	117,936	
Værdi af ejendom	(6,500)	(6,500)	
Momsrefusion	(1,290)	(1,302)	
Rådighedsbeløb	108,492		
Forbrug		110,134	1,642

Den nødvendige tillægsbevilling på 1,642 mio. kr. foreslås finansieret af rådighedsbeløbene til etape 2. Se sag vedrørende nyt Skema B til etape 2 forelægges til godkendelse i samme møde.

Kommunale nettoudgifter

Af anskaffelsessummen vedrørende boliger finansieres 88 pct. med realkreditlån i Kommunekredit, 2 pct. med beboerindskud og de resterende 10 pct. med et kommunalt grundkapitalindskud.

Anskaffelsessummen vedrørende servicearealer finansieres af kommunen med et kontant tilskud fra staten på i alt 1,720 mio. kr., svarende til 40.000 kr. pr. bolig, servicearealerne betjener.

Derudover har kommunen en indtægt i form af støttesagsgebyr, som indgår i anskaffelsessummen.

I den samlede anskaffelsessum indgår værdi af den eksisterende ejendom med 6,5 mio. kr. Endvidere indgår moms, hvoraf den del der vedrører udgifter til servicearealer - nu er opgjort til 1,302 mio. kr. - kan anmeldes til udligning via momsudligningsordningen.

Den kommunale nettoudgift udgør 10,297 mio. kr., svarende til 0,239 mio. kr. pr. bolig, opgjort som følger:

Udgifter	(mio. kr.)	(mio. kr.)
Samlet anlægsudgift (boligdel og serviceareal)	117,936	
Værdi af ejendom	-6,500	
Momsudligning	-1,302	
I alt		110,134
Indtægter		
Lånefinansiering, 88 % af 108,763 mio.	95,711	
Beboerindskud, 2 % af 108,763 mio.	2,175	
Statstilskud, 47 x 40.000 kr.	1,720	
Støttesagsgebyr	0,231	
I alt		99,837
Nettoudgift		10,297

Ovennævnte indtægter i form af lånefinansiering og støttesagsgebyr indgår i kommunens budget. Statstilskuddet på 1,720 mio. kr. er afsat på projekt 350048 og søges nu bevilget.

Indstilling

Direktionen foreslår indstillet,

1. at anlægsregnskabet for opførelse af etape 1 bestående af 43 almene plejeboliger med tilhørende servicearealer godkendes med en samlet anskaffelsessum på 110,134 mio. kr. ekskl. værdi af byggegrunden og moms, der kan anmeldes til momsudligningsordningen, at
2. at Skema C for boligdelen godkendes med en samlet anskaffelsessum på 108,763 mio. kr. inkl. moms og værdi af grund,
3. at Skema C for servicearealer godkendes med en samlet anskaffelsessum på 7,107 mio. kr., inkl. moms og værdi af grund, og
4. at der gives nettotillægsbevilling på 1,642 mio.kr. til rådighedsbeløbene på projekt 350048, Udvikling af Plejecenter Sjælsø etape 1, finansieret af rådighedsbeløbene på projekt 350047, Udvikling af Plejecenter Sjælsø etape 2, og
5. at der gives en negativ anlægsbevilling på 1,720 mio.kr. til projekt 350048, Udvikling af Plejecenter Sjælsø etape 1 til modtagelse af indtægter i form af statstilskud til servicearealer.

Vedtagelse fra udvalg

Vedtagelse fra Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed, den 15. april 2026, punkt 6:

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

Randi Mondorf (V) deltog ikke i punktets behandling.

Beslutning

Økonomiudvalget indstiller direktionens forslag tiltrådt.

Julie Quass (V) deltog ikke i punktets behandling.

Bilag

Revisorerklæring anlægsregnskab Udvikling af Plejecenter Sjælsø

Revisorerklæring skema C for anlægsarbejdet Plejecenter Sjælsø

Revisorerklæring skema C servicearealer Plejecenter Sjælsø

Bilag Anlægsregnskab og Skema C

Punkt 13: Anlægsregnskab - projekt 100017 Udvikling af boligkapacitet og tilbudsvifte til ældre borgere

29.00.00-P20-373491

Resume

Kommunalbestyrelsen gav den 13. oktober 2021, et rådighedsbeløb på 5 mio. kr. til afprøvning af indsatser under puljerammen Tilbudsviften i 2022-2023. Formålet med udvikling af tilbudsviften er at understøtte borgernes mulighed for at blive længst muligt i eget hjem med øget livskvalitet til følge. I tilbudsviften indgår en række initiativer, som bidrager til at udskyde tidspunktet for behov for plejebolig.

Herudover er der omplaceret for i alt 0,389 mio. kr. i forbindelse med anlægsregnskabsafslutning af projekt 350057 samt 300182, hvilke blev godkendt på Kommunalbestyrelsens møder af hhv. den. 20. marts 2024 punkt 29. og den 4. september 2024 punkt 23.

Idet sagen nu er afsluttet, fremlægges hermed anlægsregnskab til godkendelse for Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed, Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen.

Sagsfremstilling

Kommunalbestyrelsen gav den 13. oktober 2021 et rådighedsbeløb på 5 mio. kr. til projekt 100017. Der er herudover omplaceret midler for i alt 0,389 mio. kr. i forbindelse med regnskabsafslutning af hhv. anlægsprojekt 350057 (Rudersdalmodellen) samt 300182 (Svømmebassin, Skovbrynet), som blev godkendt på Kommunalbestyrelsens møder af henholdsvis den. 20. marts 2024 punkt 29. og den 4. september 2024 punkt 23.

I 2022-23 blev følgende fire indsatser afprøvet med henblik på at sikre erfaringer med organisering og effekter:

- Tilbud om træning i hjemmet til borgere med lavt funktionsniveau
- Tilbud om afløsning i hjemmet
- Tilbud til utrygge og ensomme ældre
- Styrket visitation

På baggrund af erfaringerne med indsatserne besluttede Social- og Sundhedsudvalget den 14. juni 2023 at indstille til at fortsætte og skalere implementeringen af træning, afløsning og styrket visitation i 2024-27 under nye midler. Kommunalbestyrelsen besluttede den 11. oktober 2023, at videreføre tiltagene med nye midler for Tilbudsviften. Med Budgetaftalen 2024-27 blev der afsat 3,3 mio. kr. årligt til implementering af træning, afløsning og styrket visitation som varige midler. Herudover er afsat 2,1 mio. kr. årligt i 2024-2027 (anlægsprojekt 350061), som skal bidrage til at understøtte den stigende kompleksitet i opgaveløsningen, når flere borgere bliver længere i eget hjem.

Opstarten af afprøvningen af indsatserne i 2022 blev forsinket pga. udfordringer med at rekruttere medarbejdere og borgere i målgruppen. Mindreforbruget blev overført ved overførselssagerne mellem 2023-24 og 2024-25 til efterfølgende år. Her blev midlerne anvendt til licens til træningsplatformen Exorlive i forbindelse med tilbud om digital træning i hjemmet og fortsat styrket visitation i hhv. 2024 og 2025. Begge tiltag er indsatser under den fortsatte udvikling af tilbudsviften.

Arbejdet med afprøvningen i 2022-23 er afsluttet og Sundhed og Forebyggelse aflægger hermed regnskab.

Tabel 1. Afsat beløb og udgifter i hele kroner. (inkl. pris- og lønfremskrivning).

Afsat beløb	5.103.152
2024, medfinansiering af projekt 350057 – Rudersdalmodellen (budgetomplacering)	-16.000
2024, medfinansiering af projekt 300182 – Renovering af Svømmebassinet på Genoptræningscenter Skovbrynet (budgetomplacering)	-373.000
Reguleringer ifm. overførselssager	-1.656

Budget i alt	4.712.496
Forbrug i alt	4.661.496
2022, Afprøvning af tilbudsviften	1.195.551
2023, Afprøvning af tilbudsviften	2.849.294
2024, Exorlive og træningsassistenter	291.651
2025, Tilbudsviften - Styrket Visitation	325.000
Afvigelse (- =merforbrug)	51.000

I forbindelse med Kommunalbestyrelsens møde den 13. oktober 2021 blev der ved andenbehandlingen af budgetaftalen 2022-2025 ikke søgt anlægsbevilling svarende til det afsatte rådighedsbeløb på 5 mio. kr., derfor søges anlægsbevillingen først nu i forbindelse med regnskabsafslutningen.

Forvaltningen foreslår, at mindreforbruget på 51.000 kr. lægges i kassen.

Præcisering af indstillingens punkt 2.

I forbindelse med sagens behandling på mødet i Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed den 15. april 2026 blev det bemærket, at mindreforbruget på 51.000 kr. i henhold til politisk indgået aftale retteligt skal tilgå anlægsprojektet "452086, Pulje til uforudsete anlægsudgifter" i stedet for "kassen". Dette er nu tilrettet i indstillingens punkt 2.

Indstilling

Direktionen foreslår indstillet,

1. at der gives en anlægsbevilling på 4.712.496 kr. tilsvarende rådighedsbeløbet til projekt 100017,
2. at mindreforbruget på 51.000 kr. tilgår anlægsprojektet 452086, Pulje til uforudsete anlægsudgifter, og
3. at anlægsregnskabet godkendes.

Vedtagelse fra udvalg

Vedtagelse fra Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed, den 15. april 2026, punkt 7:

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

Randi Mondorf (V) deltog ikke i punktets behandling.

Beslutning

Økonomiudvalget indstiller direktionens forslag tiltrådt.

Julie Quass (V) deltog ikke i punktets behandling.

Punkt 14: Lukket: Godkendelse af udkast til delingsaftale samt forhandlingsmandat - Sundhedsreformen

00.22.04-A00-496788

Punkt 15: Miniskove eller anden vild natur – Godkendelse

00.22.00-P35-500802

Resume

Kommunalbestyrelsen har i budget 2026 og 2027 afsat midler til etablering af miniskove eller anden vild natur i byområder med henblik på at fremme biodiversitet i kommunen.

Forvaltningen har screenet kommunen for egnede områder og forelægger hermed forslag til udmøntning af midlerne for 2026 og 2027. Forvaltningen anmoder samtidig om en anlægsbevilling til realisering af projektet.

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

Sagsfremstilling

I Budget 2026 er der på investeringsplanen afsat 200.000 kr. i 2026 og 2027 til projekt 152245 Miniskove eller anden vild natur. Formålet med projektet er, at der på kommunale arealer i bycentre skabes miniskove eller anden vild natur som oaser i byrummene. Dette spiller sammen med målsætning 3 i kommunens biodiversitetsstrategi, der går ud på at integrere biodiversitet i byen.

I forbindelse med afdækning af mulige projekter, der opfylder målsætningen, har forvaltningen foretaget en overordnet screening for mulige kommunale bynære arealer, der egner sig til udvikling af miniskov eller anden vild natur.

Forvaltningen har screenet på baggrund af følgende kriterier:

a. *Bynærhed*

Bynærhed tager udgangspunkt i ønsket om at understøtte grønne oaser i byrum. Kommunen har i forvejen en rig natur uden for de mest bynære områder, så det er i byen, at dette projekt kan gøre den største forskel.

b. *Sammenhængende*

Forvaltningen anbefaler, at der vælges et sammenhængende areal frem for at tilplante flere mindre arealer rundt om i kommunen. Årsagen hertil er, at biodiversitet i væsentligt højere grad understøttes med større sammenhængende arealer med høj artsrigdom, hvor økosystemer har mulighed for at etableres og udvikle sig, frem for på mindre og/eller opdelt arealer.

c. *Ingen eller begrænset rekreativ værdi*

Formålet med kriteriet er at vælge et sted, hvor der skabes maksimal værdi for borgerne med en ny beplantning i et område, hvor der tidligere har været begrænset arealanvendelse eller herlighedsværdi.

I forbindelse med screeningen har forvaltningen fundet to potentielle projektområder. Områderne kan ses i vedlagte bilag og er beskrevet herunder:

Område 1: Nord for Skodsborgvej, Nærum

I forbindelse med tilkørslen til Helsingørmotorvejen nord for Skodsborgvej og Nærum Station, ligger det, der af nogle kaldes Nordøen. Området er et ca. 1,3 ha stort græsareal med enkelte spredte træer.

Forvaltningen vurderer, at dette område har stort potentiale for at skabe et sammenhængende naturområde med høj biodiversitet og forøgelse af den rekreative værdi i området. Området har høj grad af opfyldelse af alle tre kriterier (A, B og C). Blandt andet vurderes det, at der kan skabes en oplevelse af, at Nærum får en smuk ”grøn portal” til byen, hvor en blomstrende og artsrig beplantning byder trafikanterne velkommen og på gensyn.

Træerne vil med tiden desuden få en rensende funktion, som vil bidrage til at reducere partikelforureningen og skabe renere luft i et tungt trafikeret område af kommunen.

Område 2: Kajerødgrunden, Birkerød

Arealet ligger i et boligkvarter nord for Birkerød Kongevej, syd for Sjælsø og den grønne Stenhøjgårdskile. Området ligger i bymæssig bebyggelse, og er et område med slæde stier i græs og et regnvandsbassin, der er anlagt som en naturlig sø.

Området vurderes at have en vis rekreativ værdi og mange eksisterende naturværdier. Generelt er der også behov for lysåben natur, som Område 2 repræsenterer, hvor blomstrende urter kan trives og skabe habitater for de tilknyttede insekter. Her kan biodiversiteten bl.a. understøttes gennem driften.

Områdets nordligste del anvendes til fodboldbaner. Denne del af arealet foreslås ikke inkluderet i projektet.

Udførelse

Forvaltningen vurderer, at der vil være behov for afsatte midler i 2026 samt 2027 for at realisere de to projekter. Forvaltningen vurderer, at det giver bedst mening at udføre plantningen i en samlet arbejdsgang hen over vinteren 2026-27, hvor midlerne afsat i 2027 også kommer i spil. Derfor foreslår forvaltningen, at begge rådighedsbeløb for henholdsvis 2026 og 2027 frigives.

Indstilling

Direktionen foreslår indstillet:

- at det godkendes, at der arbejdes videre med skovplantning på område 1 og område 2, og
- at der gives en anlægsbevilling på 400.000 kr. finansieret af de afsatte rådighedsbeløb i 2026 og 2027 på projekt, 152245 Miniskove eller anden vild natur.

Vedtagelse fra udvalg

Vedtagelse fra Klima- og Miljøudvalget 2026-2029, den 15. april 2026, punkt 10:

KLIMA- OG MILJØUDVALGET indstiller, at Direktionens forslag tiltrædes med den bemærkning, at der som led i biodiversitetsstrategien arbejdes videre med screeningen af mulige områder, der kan give mulighed for etablering flere miniskove eller anden vild natur. Udvalget ønsker at få forelagt en sag med forslag og priser til konkrete placeringer på udvalgs mødet i juni.

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

Beslutning

Økonomiudvalget indstiller direktionens forslag tiltrådt inkl. Klima- og Miljøudvalgets bemærkning.

Julie Quass (V) deltog ikke i punktets behandling.

Bilag

Bilag med områdepræsentationer

Punkt 16: Tilbageførelse af overskud i affaldsøkonomien - Godkendelse

00.22.00-P35-500802

Resume

Regnskabet for affaldsøkonomien i 2025 er nu afsluttet, og resultatet viser et overskud i regnskabet på ca. 26. mio. kr.

Forvaltningen har udarbejdet to modeller for tilbageførelse af overskuddet via affaldsgebyrerne:

1. Kort periode (1 år)
2. Længere periode (3 år)

Forvaltningen anbefaler at overskuddet tilbageføres til borgerne over en periode på 3 år, da denne model bedst håndterer usikkerheden om fremtidige gebyrer på affaldsområdet og reducerer risikoen for store årlige udsving i gebyrerne.

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

Sagsfremstilling

Affaldsområdet er gebyrfinansieret, og økonomien er adskilt fra det skattefinansierede område. Økonomien skal hvile-i-sig-selv, hvilket betyder, at indtægter og udgifter over en årrække skal balancere. Det betyder også, at både over- og underskud forekommer.

Affaldsgebyrer fastsættes ud fra tidligere års over-/underskud samt forventede udgifter/indtægter, og godkendes typisk i september for det kommende år. Gebyrerne opkræves årligt via ejendomsbidragsbilletten for husholdninger, og via faktura for erhverv, der udsendes i november/december.

Særlige forhold for affaldsøkonomien i 2025

2025 var et særligt år på affaldsområdet fordi lovændringer, foretaget i de foregående år, slog igennem. Forhold, der påvirkede økonomien i 2025:

- Implementering af udvidet producentansvar for emballageaffald, hvor producenterne afholder en større andel af udgifterne vedr. emballageaffald.
- Nyt krav om udbud for forbrændingseget affald, der for Rudersdal har medført lavere behandlingsudgifter.
- Afslutning af Rudersdal Kommunes ekstraordinære afvikling af gæld i Usserødværket.
- Forbedrede afsætningspriser hos Norfors, der medfører færre udgifter til behandling af affald.

I 2025 viser regnskabet en merindtægt på 43 mio. kr. Samtidig havde kommunen ved indgangen til 2025 et tilgodehavende hos borgerne på 10,1 mio. kr., og der blev der bogført 7 mio. kr. vedrørende genbrugspladser i 2026 fremfor i 2025, hvor udgiften faktisk lå. Det betyder, at affaldsøkonomien ved udgangen af 2025 har et reelt overskud på ca. 26. mio. kr.

Overskuddet i 2025 er generet fra tre forskellige affaldsordninger, som er beskrevet i tabellen herunder:

Ordning	Væsentligste faktorer	Overskud
Restaffald	Forskydninger i afregning på restaffald	14 mio.
Haveaffald	Haveaffaldskontrakt blev billigere end forventet	3 mio.
Genbrug	Genbrugspladser billigere end forventet (momsregler + afsætningspriser)	3 mio.
	Producentansvars indtægt	4 mio.
	Norfors' takster for genanvendeligt affald lavere end forventet + laverer udgifter til indsamling	2 mio.

Overskud i alt primo 2026	26 mio.
---------------------------	---------

Tilbageførelse af over- eller underskud i affaldsøkonomien skal fordeles på de ordninger, hvor det er opstået. Det betyder at de 26. mio. kr. skal tilbageføres på følgende måde:

- Restaffald: 14 mio. kr.
- Haveaffald: 3 mio. kr.
- Genbrugsordning (individuel + fælles): 9 mio. kr.

Vurdering af mulighed for tilbageførelse allerede i 2026

Forvaltningen har undersøgt mulighederne for at tilbageføre overskuddet til borgerne allerede i 2026. Det vil rent teknisk kræve manuelle behandlinger af de ca. 19.000 ejendomsbidragsbilletter i forbindelse med 2. rate af ejendomsbidraget i juli 2026. Det vil rent administrativt ikke kunne håndteres indenfor den afsatte periode og der vil i tillæg være risiko for fejl.

Samtidig forventes der et underskud i 2026, hvilket vil medføre en gebyrstigning i 2027, hvis overskuddet tilbageføres allerede i 2026.

Inden forvaltningen udarbejder forslag til affaldsgebyrer for 2027, skal det besluttes politisk i hvilken takt, overskuddet skal tilbageføres til borgerne.

To modeller for tilbageførelse

Forvaltningen har lavet et overslag på hvad de to tilbageførelsesperioder vil kunne betyde for gebyrerne – se regneeksempler nedenfor.

Ved tilbageførelse over 1 år, sker nedsættelse i affaldsgebyrerne for 2027. Ved tilbageførelse over 3-4 år, sker gebyrnedsættelsen på hver af de næste tre års affaldsgebyrer. For begge modeller gælder dog at, der kan forekomme andre prisstigninger, som skal indregnes i affaldsgebyrerne. Derfor viser regneeksemplerne kun tilbageførelsen af det nuværende overskud.

Model 1: Kort periode (1 år)

I model 1 indregnes overskuddet i 2027-gebyrerne.

<i>Materieltype/gebyr</i>	<i>Tilbageførelsesperiode</i>	<i>Estimat på gebyrnedsættelse</i>
Restaffald – 240 l rest/mad 14-dags tømning	1 år	600 kr.
Haveaffald – 140 l haveaffaldsbeholder	1 år	450 kr.
Grundtakst genbrugsordning – individuel og fælles	1 år	300 kr.

Model 2: Længere periode (3-4 år)

I model 2 tilbageføres overskuddet gradvist over 3-4 år og fordeles på kommende års gebyrer.

<i>Materieltype/gebyr</i>	<i>Tilbageførelsesperiode</i>	<i>Estimat på gebyrnedsættelse</i>
Restaffald – 240 l rest/mad 14-dags tømning	3 år	200 kr.
Haveaffald – 140 l haveaffaldsbeholder	3 år	150 kr.
Grundtakst genbrugsordning – individuel og fælles	3 år	100 kr.

Forvaltningens anbefaling

Forvaltningen anbefaler model 2, hvor overskuddet tilbageføres til borgerne over gebyrerne en periode på 3 år.

Det skyldes, at der skal gennemføres et nyt udbud af husstandsindsamling af genanvendeligt affald og rest-/madaffald i 2026/2027, som typisk medfører prisstigninger i de efterfølgende år. En længere tilbageførelsesperiode vil derfor bedre kunne imødegå de prisstigninger, som forventes med den nye kontrakt.

Desuden er der fortsat usikkerhed om nogle rammevilkår på affaldsområdet, fx nogle uafklarede forhold i forbindelse med det nye producentansvar for emballage, jf. ovenfor, der forventes at medføre gebyrstigninger i Rudersdal.

En længere tilbageførelsesperiode på 3 år vurderes derfor at give den mest stabile udvikling i gebyrerne for borgerne. Det betyder, at man undgår store udsving, hvor gebyrerne det ene år falder markant og det næste år stiger kraftigt.

Indstilling

Direktionen foreslår indstillet, at overskuddet på affaldsområdet tilbageføres over 3 år.

Vedtagelse fra udvalg

Vedtagelse fra Klima- og Miljøudvalget 2026-2029, den 15. april 2026, punkt 6:

KLIMA- OG MILJØUDVALGET frafalder Direktionens indstilling med den bemærkning, at udvalget indstiller, at overskuddet på affaldsområdet tilbagebetales over taksterne i 2027 jf. model 1.

Lars Høyer Holmqvist (I) deltog ikke i sagens behandling

Beslutning

Økonomiudvalget indstiller Klima- og Miljøudvalgets indstilling tiltrådt inkl. udvalgets bemærkning.

Julie Quass (V) deltog ikke i punktets behandling.

Punkt 17: Miljø- og affaldstilsynsgebyr for virksomheder – Godkendelse

00.22.00-P35-500802

Resume

Miljøstyrelsen har hidtil årligt udmeldt et nationalt gebyr for miljøtilsynsopgaven med virksomheder og husdyrbrug. Den 1. januar 2026 trådte en ny version af brugerbetalingsbekendtgørelsen i kraft. Den foreskriver, at kommunerne selv skal fastlægge et miljøtilsynsgebyr, der dækker de reelle udgifter i forbindelse med tilsynsopgaven. Staten skal tilsvarende genberegne et eget miljøtilsynsgebyr, der dækker de reelle udgifter.

Forvaltningen har på baggrund af Miljøstyrelsens vejledning lavet en ny beregning af miljøtilsynsgebyret og affaldstilsynsgebyret for 2026.

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

Sagsfremstilling

Miljøtilsynsgebyret

Brugerbetalingsbekendtgørelsen sætter rammer for hvilke typer af virksomheder og husdyrbrug, kommunerne skal føre miljøtilsyn med, og hvad der kan opkræves gebyr for. Forvaltningen fører tilsyn med, at miljøbeskyttelsesloven overholdes af de virksomheder og husdyrbrug, som er omfattet af brugerbetalingsbekendtgørelsen.

Der føres primært tilsyn med aktiviteter og anlæg, som kan give anledning til forurening, fx risici for spild af kemikalier og udledning af miljøfremmede stoffer til luft eller kloak.

I 2025 håndterede forvaltningen ca. 40 miljøtilsyn ved virksomheder (ca. 35) og husdyrbrug (ca. 5). Antallet varierer lidt fra år til år, da det bl.a. afhænger af hvor mange forhold, der kræver et opfølgende tilsyn. Dele af tilsynsopgaven hos virksomheder (fx udarbejdelse og håndhævelse af tilladelser til tilslutning af industrispildevand) er ikke i dag og vil heller ikke fremover være omfattet af gebyr.

Det nationale miljøtilsynsgebyr i 2025 var fastlagt af Miljøstyrelsen og udgjorde en timesats på 487,25 kr.

Med ændringen i brugerbetalingsbekendtgørelsen skal gebyret fastlægges ud fra de faktiske udgifter forbundet med tilsynsopgaven, hvilket Miljøstyrelsens gebyr tidligere ikke har afspejlet, og Miljøstyrelsen vil ligeledes skulle genberegne eget gebyr.

Miljøstyrelsens beregningsvejledning sætter rammerne for gebyret, med udgifter til bl.a.:

- løn
- kørsel
- timer til behandling af klager
- sagsbehandling, tilsyn, udarbejdelse af godkendelser mv., kompetenceudvikling og frivillig dialog
- husleje og bygningsdrift
- IT-udstyr og softwareabonnementer

Timeprisen beregnes på baggrund af tal fra indeværende år, og reguleres efterfølgende efter det almindelige prisindeks.

Forvaltningen har på baggrund af Miljøstyrelsens vejledning lavet en beregning af miljøtilsynsgebyret for 2026, der viser en timesats på 711 kr. Med denne timesats vurderer forvaltningen, at indtægterne dækker omkostningerne.

Forvaltningen har forhørt sig hos flere samarbejdskommuner i Nordsjælland om miljøtilsynsgebyrsatser, og Rudersdal Kommunes gebyr ligger i den lavere ende sammenlignet med gebyrsatsen i andre kommuner.

Affaldstilsynsgebyret

Affaldstilsynsgebyret pålægges alle virksomheder og husdyrbrug, der efter Miljøstyrelsen vurdering skal have tilsyn med affald, og således ikke kun virksomheder og husdyrbrug, som er omfattet af brugerbetalingsbekendtgørelsen. Derfor kan miljøtilsynspligtige virksomheder få to typer gebyrer - for henholdsvis miljøtilsyn og affaldstilsyn. Kommunen er forpligtet til at fastsætte særskilte gebyrsatser for henholdsvis affaldstilsyn og miljøtilsyn i overensstemmelse med Miljøstyrelsens vejledning. De udgifter, som kan henføres til hver aktivitet, skal indregnes i det respektive gebyr.

Affaldstilsynsgebyret er godkendt på Klima- og Miljøudvalgsmødet den 6. november 2024, punkt 4, ([link](#)), og med en timesats på 895 kr., baseret på de forventede omkostninger.

Forvaltningen har genberegnet timesatsen i forbindelse med fastsættelse af miljøtilsynsgebyret. Beregningen tager afsæt i Miljøstyrelsens beregningsvejledning og fastlægges pga. heraf til en timesats på 712 kr. Den mindre forskel på de to gebyrer på hhv. 711 og 712 kr. skyldes bl.a. en mindre forskel i opgørelsen af udgifter til IT-udstyr.

Indstilling

Direktionen foreslår indstillet, at timesatsgebyret for miljøtilsyn fastlægges til 711 kr., og at timesatsgebyret for affaldstilsyn fastlægges til 712 kr.

Vedtagelse fra udvalg

Vedtagelse fra Klima- og Miljøudvalget 2026-2029, den 15. april 2026, punkt 7:

KLIMA- OG MILJØUDVALGET indstiller Direktionens forslag tiltrådt.

Lars Høyer Holmqvist (I) deltog ikke i sagens behandling

Beslutning

Økonomiudvalget indstiller direktionens forslag tiltrådt.

Julie Quass (V) deltog ikke i punktets behandling.

Punkt 18: Novafos Holding A/S generalforsamling 2026 - Godkendelse

00.22.00-P35-500802

Resume

Kommunalbestyrelsen skal tage stilling til, om Rudersdal Kommune kan stemme for de dagsordenspunkter, der skal behandles på generalforsamlingen for Novafos Holding A/S den 21. Maj 2026.

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

Sagsfremstilling

Den 21. Maj 2026 afholdes generalforsamlinger for Novafos Holding A/S samt i de to datterselskaber, Novafos Spildevand Rudersdal A/S og Novafos Vand Rudersdal A/S. Rudersdal Kommune ejer 11,9 % af aktierne i Novafos Holding A/S og er derved stemmeberettiget på generalforsamlingen.

Det er Novafos Holding A/S, der er aktionær i Novafos Spildevand Rudersdal A/S og Novafos Vand Rudersdal A/S, og derfor deltager Novafos Holding A/S i selskabernes generalforsamlinger. Alle generalforsamlingerne afholdes som en "skrivebordsgeneralforsamling" uden fremmøde. Det vil sige, at generalforsamlingen ikke holdes fysisk, og at selskabet ud fra de afgivne mandater fra ejerkommunerne konstaterer, hvordan stemmerne er afgivet. Dagsorden for den ordinære generalforsamling i Novafos Holding A/S er:

1. Valg af dirigent
2. Bestyrelsens beretning
3. Godkendelse af årsrapport
4. Beslutning om anvendelse af overskud eller dækning af tab i henhold til den godkendte årsrapport
5. Honorering af bestyrelsen
6. Valg af revisor
7. Eventuelt

Bestyrelsens beretning

Novafos' formål er gennem datterselskaber at drive forsyningsvirksomhed inden for vandforsyning og spildevandshåndtering samt at varetage beslægtede opgaver, herunder levering af administrations- og driftsydelser til forsyningsvirksomheder. Det fremgår af ledelsesberetningen i årsrapporten 2025, at selskabet skal sikre, at datterselskaberne driver forsyningsvirksomhed af høj sundheds- og miljømæssig kvalitet, der tager hensyn til forsyningsikkerhed og miljø, og drives på en effektiv måde, der er gennemsigtig for forbrugerne og samtidig understøtter innovativ udvikling.

Godkendelse af årsrapport

Selskaberne i Novafos-koncernen er hvile-i-sig-selv selskaber, hvor der over tid skal være balance mellem indtægter og udgifter. Selskaberne er, ligesom andre vandselskaber i Danmark, underlagt en omfattende økonomisk statslig regulering. Den økonomiske regulering stiller krav om effektivisering af selskabernes drift og anlæg, og at selskabernes indtægter skal holde sig inden for fastsatte økonomiske rammer, der årligt udmeldes af Vandtilsynet.

Koncernens resultatopgørelse for 2025 udviser et overskud på 219.616.000 kr., og koncernens balance pr. 31. december 2025 udviser en egenkapital på 11.036.000 kr. Sidste år var forventningen til resultat for 2025 et overskud på 13.000.000 kr. før skat.

Det væsentlige større overskud skyldes en forhøjet opkrævningsret for 2024 og 2025, som følge af ændret lovgivning vedr. økonomiske rammer for vandselskaber, hvor der nu er indført et samtidighedsprincip. Med de tidligere bestemmelser var der to års forskydning mellem afholdelse af omkostninger og indregning i vandselskabernes økonomiske indtægtsramme. Efter de nye regler kan tillæg indregnes i indtægtsrammen allerede fra det år, hvori omkostningen afholdes.

Konkret betyder det, at selskaberne i 2025 skal indregne indtægter, som tidligere først skulle indregnes i 2026 og 2027. Det større overskud er således ikke udtryk for, at Novafos har solgt væsentligt flere vand- og spildevandsydelser.

Ledelsen forventer et overskud for 2026 på 49.000.000 kr. før skat. Det forventede overskud skyldes primært stigning i takster grundet inflation og de forøgede og ændrede økonomiske rammer for selskaberne.

Koncernens omsætning i 2026 forventes at være ca. 203.000.000 kr. lavere end realiseret for 2025, hvilket skyldes de førømtalte ændringer i lovgivningen.

Årsrapport for Novafos Spildevand Rudersdal A/S og Novafos Vand Rudersdal A/S

Årsrapporterne 2025 for Novafos Holding A/S, Novafos Spildevand Rudersdal A/S og Novafos Vand Rudersdal A/S blev godkendt på bestyrelsesmødet i Novafos den 10. april 2026 og er vedlagt som bilag. Derudover har Novafos for 2025 udgivet en særskilt rapport vedrørende bæredygtighed, der giver et indblik i Novafos arbejde med bæredygtighed. Rapporten er vedlagt som bilag.

Det fremgår af årsrapporten 2025 for Novafos Spildevand Rudersdal A/S, at selskabets resultatopgørelse for 2025 udviser et overskud på 24.349.000 kr. I 2026 forventes et overskud på 5.700.000 kr. Stigningen i overskuddet skyldes primært de ændrede regler for tidspunktet for indregning af omkostninger og opkrævning heraf via taksten.

For så vidt angår Novafos Vand Rudersdal A/S fremgår det af årsrapporten 2025, at selskabets resultatopgørelse udviser et overskud på 4.767.000 kr., og selskabets balance pr. 31. december 2025 udviser en egenkapital på 155.797.000 kr.

Overskuddet skyldes også her primært, de ændrede regler for tidspunktet for indregning af omkostninger og opkrævning heraf via taksten.

I 2026 forventer ledelsen et underskud på 4.100.000 kr.

Honorering af bestyrelsen

Ved stiftelsen af Novafos besluttede ejerkommunerne, at menige medlemmer af Novafos Holding og serviceselskabet i Novafos ikke modtager honorar. Der blev indgået en uformel aftale om, at ejerkommunerne udpeger deres borgmester til bestyrelsen i holdingselskabet, serviceselskabet og alle datterselskaberne, således at der ikke var behov for honorar og selskabet fik en effektiv "enheds-bestyrelse" med tilstrækkelig beslutningskraft.

Princippet er en del af stiftelsesgrundlaget for Novafos koncernen og fremgår af ejeraftalen der er indgået mellem de ni ejerkommuner.

Siden 2018 har de to forbrugerrepræsentanter i Novafos de facto modtaget honorar, og efterfølgende har de 5 medarbejderrepræsentanter ligeledes modtaget honorar (mod at varetage bestyrelsesposten i deres fritid). Andre menige medlemmer af bestyrelsen har således skullet frasige sig honorar.

Det er i ejerkredsen (borgmestrene) blevet drøftet og besluttet at opdatere ejeraftalen, således at aftalen afspejler, at menige medlemmer af Novafos Holding A/S kan modtage honorar. Det vil herefter fortsat være op til enkelte bestyrelsesmedlem evt. at frasige sig honorar.

Indstilling

Direktionen foreslår indstillet,

1. at der stemmes for de punkter, som fremgår af udkast til referat af ordinær generalforsamling den 21. maj 2026 i Novafos Holding A/S, og
2. at borgmester Ann Sofie Orth og kommunaldirektør Birgitte Lundgren bemyndiges til at underskrive fuldmagt herom.

Vedtagelse fra udvalg

Vedtagelse fra Klima- og Miljøudvalget 2026-2029, den 15. april 2026, punkt 8:

KLIMA- OG MILJØUDVALGET indstiller Direktionens forslag tiltrådt.

Lars Høyer Holmqvist (I) deltog ikke i sagens behandling

Beslutning

Økonomiudvalget indstiller direktionens forslag tiltrådt.

Julie Quass (V) deltog ikke i punktets behandling.

Bilag

Bæredygtighedsrapport, Bilag1, Bilag 2, Drikkevand og Spildevand

Fuldmagt - Rudersdal Kommune 3.0

Indkaldelse til ordinær generalforsamling - Novafos Holding AS

Årsrapport koncern 2025

Novafos Spildevand Rudersdal - årsrapport 2025

Novafos Vand Rudersdal - årsrapport 2025

Novafos Virksomhedsrapport 2025

Referat af ordinær generalforsamling - Novafos Holding AS

Punkt 19: Orientering om likviditetsudvikling, forbrug samt anlægs- og tillægsbevillinger

00.01.00-A00-499820

Resume

Koncernøkonomi fremlægger diverse økonomiske oversigter m.v.
Sagen forelægges Økonomiudvalget til orientering.

Sagsfremstilling

Koncernøkonomi fremlægger; oversigt over udvikling i likviditeten, oversigt over udvikling i forbruget set i relation til servicerammen m.v., oversigt og anlægsudgifter i forhold til givne anlægsbevillinger og rådighedsbeløb, samt oversigt over tillægsbevillinger fra dagsordenens punkter til budget for året 2026 samt virkninger på årene 2027-2030.

Indstilling

Direktionen foreslår, at sagen forelægges til orientering.

Beslutning

Økonomiudvalget tiltræder direktionens forslag.

Julie Quass (V) deltog ikke i punktets behandling.

Bilag

Tillægsbevillingsliste ØU220426

Anlægsoversigt april

Likviditetsopgørelse 31. marts 2026

Forbrug ift budget Rudersdal Kommune ultimo mar 2026

Punkt 20: Ekstraordinære udgifter til bortskaffelse af forurenede jord ved FCR Padel i Vedbæk

00.01.00-A00-34902

Resume

I forbindelse med fjernelse af forurenede jord på grunden til FCR Padels anlægsprojekt i Vedbæk er der konstateret større mængder af forureningskategori 3 og 4-jord end forventet. Dette medfører en meromkostning på godt 0,3 mio. kr. ex. moms til sortering, deponering og transport. Forvaltningen søger en tillægsbevilling til rådighedsbeløbet med tilhørende anlægsbevilling med henblik på at sikre, at projektet kan fortsætte som planlagt.

Det foreslås, at der tilføres 0,312 mio. kr. til anlægsprojektet, 300121, padelbaner, til at dække meromkostningerne.

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

Sagsfremstilling

I forbindelse med anlæggelsen af tre padelbaner for FCR Padel i Vedbæk har det været et miljøkrav, at der skulle fjernes forurenede jord fra den pågældende grund. Prøveboringerne, der lå til grund for det seneste budget, har imidlertid vist sig ikke at afspejle den faktiske forureningsgrad. Konkret er mængderne af forureningskategori 3 og 4-jord større end forventet, hvilket har medført en meromkostning på 0,312 mio. kr. ex. moms til sortering, deponering og transport af den forurenede jord.

Sagen knytter sig til Kommunalbestyrelsens behandling af FCR Padels anlægsprojekt den 3. september 2025, hvor der blev godkendt en udvidelse af økonomien i projektet. Her fik foreningen udvidet projektets økonomiske ramme ved dels et højere tilskud og dels en udvidelse af projektets låneramme. Det blev i den forbindelse vurderet, at foreningens budgetter og forventede økonomi kunne håndtere den afledte økonomi af et højere lån. Yderligere udgifter til håndtering af lån vil imidlertid presse foreningens økonomi.

Der er ikke afsat budget til dækning af de yderligere ekstraomkostninger på 0,312 mio. kr. i anlægsprojektet, 300121, padelbaner. Foreningen har yderligere allerede påtaget sig en del omkostninger til fjernelse af forurenede jord.

Juridisk og økonomisk vurdering

I bilaget til sagen på møde i Kommunalbestyrelsen den 3. september 2025 fremgår det, at "I forhold til den konkrete sag med opførelse af padelbaner i Vedbæk er det med den foreliggende viden forvaltningens vurdering, at kommunen ikke er forpligtet, men har hjemmel til, at afholde udgiften til bortskaffelse af forureningen af grunden, så padelprojektet muliggøres. Ligeledes er kommunen ikke forpligtet til at afholde udgifter til støjreducerende tiltag, der kan muliggøre aktiviteten, men kommunen har hjemmel til, og kan dermed vælge, at afholde sådanne udgifter." Bilaget er vedlagt sagen.

Forvaltningen foreslår på den baggrund, at der gives en tillægsbevilling til rådighedsbeløbet med tilhørende anlægsbevilling, med henblik på at sikre at projektet kan fortsætte som planlagt, og at foreningen ikke belastes yderligere af uforudsete omkostninger.

Det foreslås konkret, at der gives en tillægsbevilling til rådighedsbeløbet med tilhørende anlægsbevilling på 0,312 mio. kr. til projekt 300121, padelbaner, finansieret af projekt 452085, Anlægspulje til uforudsete udgifter. Til orientering kan dette modsvares af et forventet mindreforbrug på ca. 0,312 mio. kr. på projekt 300052, Digitalisering - udvikling af ny portal. Det forventes, at der aflægges anlægsregnskab for projekt 300052, Digitalisering - udvikling af ny portal inden sommeren 2026, og her vil mindreforbruget tilgå projekt 452085, Anlægspulje til uforudsete udgifter.

Indstilling

Direktionen foreslår indstillet,

1. at kommunen afholder udgifterne til bortskaffelse af den uforudsete forurenede jord, og
2. at der gives en positiv tillægsbevilling til rådighedsbeløbet med tilhørende anlægsbevilling på 0,312 mio. kr. i 2026 til projekt 300121, padelbaner, finansieret af 452085, Anlægspulje til uforudsete udgifter

Vedtagelse fra udvalg

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET indstiller direktionens forslag tiltrådt.

Anders Nim (I) deltog ikke i punktets behandling, da han i kraft af sin rolle som bestyrelsesmedlem i FCR Padel er inhabil.

Beslutning

Økonomiudvalget indstiller direktionens forslag tiltrådt.

Julie Quass (V) deltog ikke i punktets behandling.

Bilag

Bilag 1. Notat - juridisk vurdering

Punkt 21: Beslutningsprotokol og underskriftsark

00.01.00-A00-498549

Beslutning

Beslutningsprotokollen blev gennemgået.

Julie Quass (V) deltog ikke i punktets behandling.