

---

## FORVENTET REGNSKAB 2022

---

*Vurderet pr. 30. juni 2022*



August 2022

## INDHOLDSFORTEGNELSE

<b>1. Forventet regnskab i overblik .....</b>	<b>1</b>
<b>2. Hovedoversigt (autoriseret) .....</b>	<b>4</b>
<b>3. Generelle bemærkninger til hovedoversigten .....</b>	<b>5</b>
3.1 Skatter .....	5
3.2 Tilskud og udligning.....	5
3.3 Refusion af købsmoms .....	6
3.4 Skattefinansierede driftsudgifter .....	7
3.5 Renter mv.....	9
3.6 Skattefinansieret anlæg .....	9
3.7 Det brugerfinansierede område – drift og anlæg .....	12
3.8 Øvrige finansforskydninger .....	12
3.9 Deponering .....	12
3.10 Afdrag på lån .....	12
3.11 Lånoptagelse .....	13
<b>4. Tillægsbevillinger i forventet regnskab .....</b>	<b>14</b>
<b>Bilag 1. Afgivne tillægsbevillinger i 2022 pr. 16. juni 2022 (hele kr.).....</b>	<b>16</b>
<b>Bilag 2. Forventet regnskab vedr. skattefinansierede driftsudgifter pr. 30. juni 2022 (hele kr.).....</b>	<b>19</b>
<b>Bilag 3. Forventet regnskab vedr. anlæg pr. 30. juni 2022 (hele kr.).....</b>	<b>23</b>
<b>Bilag 4. Låneramme-opgørelse til det forventede regnskab pr. 30. juni 2022 (hele kr.).....</b>	<b>27</b>
<b>Bilag 5. Økonomiske begreber i det forventede regnskab.....</b>	<b>28</b>

## 1. Forventet regnskab i overblik

Kommunens økonomi er præget af ekstraordinært store usikkerheder, hvor der siden budgetvedtagelsen i oktober er sket væsentligt ændrede budgetforudsætninger for 2022. I juni måned 2022 er der indgået økonomiaftale for 2023 mellem KL og regeringen, og dermed kendes udfaldet af midtvejsreguleringen for 2022, som tidligere har været en af budgettets væsentligste risikofaktorer. Budgettets primære risikofaktorer er beskrevet i notatet til aktuelt økonomi.

I tabellen nedenfor er det forventede regnskab ultimo juni 2022 sammenfattet.

Tabel 1. Kort hovedoversigt 2022

Mio. kr.	Opr. Budget 2022	Korr. Budget 2022	Forv. Regnskab 31.03	Forv. Regnskab 30.06
Overskud på drift	-50,0	-13,9	-38,9	-10,9
Skat og udligning	-1.598,8	-1.596,1	-1.596,1	-1.582,5
Driftsudgifter	1.546,5	1.581,5	1.555,0	1.569,9
Anlæg	6,4	38,5	26,7	27,6
Renter, afdrag mv.	14,3	16,3	40,4	35,8
<b>Ændring likvide aktiver</b>	<b>-31,7</b>	<b>40,2</b>	<b>25,9</b>	<b>50,9</b>

Note: "Oprindeligt budget" svarer til det vedtaget budget fra oktober 2021 og indeholder budgetreserveren men ikke overførsler. I "Korrigeret budget" regnes de beslutninger med som byrådet har truffet i mellemtiden, fx overførsler fra 2021 til 2022.

Overskuddet på drift forventes at udgøre 10,9 mio. kr., og er dermed 39,1 mio. kr. lavere end oprindeligt budgetteret. Kommunens driftsudgifter er steget med 23,4 mio. kr., hvilket primært skyldes stigende energipriser, udgiftspres på det specialiserede sociale område samt tidsforskudte driftsudgifter fra 2021. Modsat ses et fald i udgifterne på beskæftigelsesområdet trods stigende udgifter til integration af flygtninge fra Ukraine. Overskuddet på driften er væsentlig lavere end det korrigerede budget, hvilket skyldes midtvejsreguleringen.

Skatter, tilskud og udligning forventes i 2022 at udgøre en nettoindtægt på 1.582,5 mio. kr., hvilket er 16,3 mio. kr. mindre end oprindeligt budgetteret, og 13,6 mio. kr. mindre end det korrigerede budget. I det forventede regnskab indgår udgift til midtvejsregulering af tilskud fra staten som følge af et lavere udgiftsniveau på beskæftigelsesområdet i landets kommuner samt indtægt vedr. kompensation for flygtninge fra Ukraine, stigende energipriser samt Covid-19 relaterede serviceudgifter for 2022.

*Driftsudgifterne* forventes i 2022 at udgøre 1.569,9 mio. kr., mens det korrigerede budget udgør 1.581,5 mio. kr. Altså et umiddelbart mindreforbrug på 11,5 mio. kr. Der er dog især to ting der skal medtages i vurderingen, når regnskabet sammenlignes med det korrigerede budget, som indeholder overførte midler fra 2021:

- Budgettet indeholder en generel reserve på 12,3 mio. kr. under serviceudgifter, som ved budgetvedtagelsen ikke var forudsat anvendt.
- Af budgettet forventes et overskud på ca. 15 mio. kr. overført til 2023 som følge af tidsforskydninger mellem årene.

Korrigeret for ovenstående to forhold, viser det forventede regnskab et merforbrug på driften på ca. 15,7 mio. kr., når der ses på tallene helt overordnet.

*Tabel 2. Driftsudgifter i mio. kr.*

Korrigeret budget	1.581,5
Forventet regnskab	1.569,9
<b>Afvigelse</b>	<b>-11,6</b>
Serviceammereserve	12,3
Overførsel til 2023	15,0
<b>Forventet merforbrug i 2022</b>	<b>15,7</b>

Merforbruget kan primært tilskrives merudgifter på det specialiserede børne- og ungeområde som følge af nettotilgang til området samt stigende energiudgifter. Ved forventet regnskab pr. 31. marts udgjorde det forventede merforbrug 14,9 mio. kr. efter samme udregning.

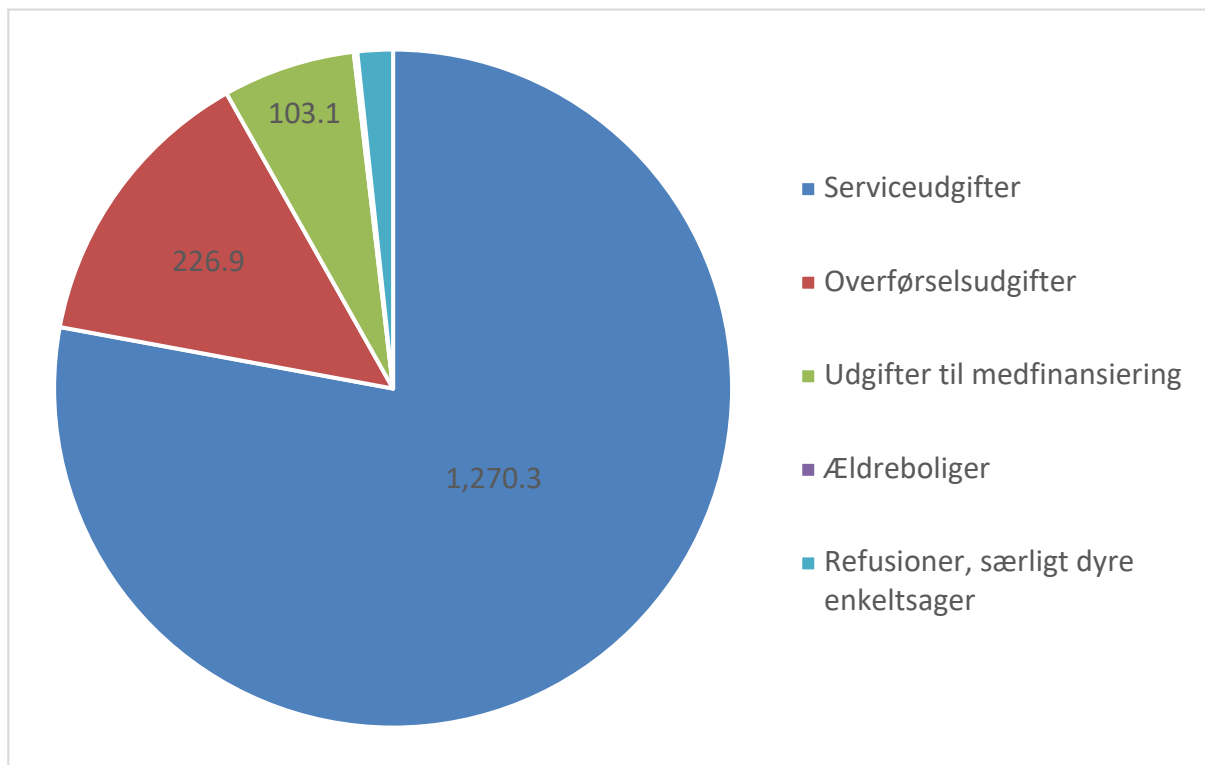
*Anlægsniveauet* i 2022 er højere end oprindeligt budgetteret som følge af igangværende anlæg, der er overført fra 2021, men lavere end korrigeret budget som følge af forskydninger af anlæg til 2023. Sammen med sædvanlige tidsforskydninger mellem årene indebærer dette forventede regnskab en reduktion af likvide aktiver i 2022 på 50,9 mio. kr.

*Renter, afdrag mv.* udgør 35,8 mio. kr., hvilket er et fald på 4,8 mio. kr.

*Ændring i likvide aktiver* udgør 50,9 mio. kr., hvilket er 25 mio. kr. mere i forbrug af likviditet end i det forventede regnskab pr. 31. marts 2022. Heraf udgør de direkte og indirekte effekter af den økonomiaftale der blev indgået mellem Regeringen og KL den 8. juni 2022 i alt 20 mio. kr.

Nedenfor vises de forventede driftsudgifter fordelt på henholdsvis udvalg og udgiftsrammer.

Figur 1. Forventet regnskab 2022 for skattefinansierede drift i mio. kr. fordelt på udgiftsrammer



Det fremgår af figuren ovenfor, at kommunens serviceudgifter udgør størstedelen af driftsudgifterne, og at serviceudgifterne i dette forventede regnskab udgør 1.269,9 mio. kr. Dermed er det oprindelige budget overskredet med 23,4 mio. kr. Servicerammen for 2022 forventes opjusteret som følge af ændret pris- og lønskøn, ny lovgivning og andre reguleringer. Det er endnu for tidligt at vurdere, om kommunerne samlet set vil overholde servicerammen i 2022.

I de efterfølgende afsnit gennemgås det forventede regnskab pr. 30. juni 2022 med udgangspunkt i den autoriserede hovedoversigt, som fremgår af afsnit 2.

## 2. Hovedoversigt (autoriseret)

Mio. kr. "- " = indtægter/overskud "+ " = udgifter/underskud	Budget 2022			Forventet regnskab 2022		
	Opr. budget 2022	Ændringer	Korr. budget 2022	Forventet regnskab pr. 30. juni 2022	Afvigelse ift. opr. budget	Afvigelse ift. korr. budget
Skatter	-1.813,3	-2,1	-1.815,4	-1.810,3	3,1	5,1
Tilskud og udligning	214,5	4,8	219,3	227,8	13,3	8,5
Refusion af købsmoms	0,0	-2,1	-2,1	-2,1	-2,1	0,0
Driftsudgifter	1.546,5	35,0	1.581,5	1.569,9	23,4	-11,5
Renter m.v.	2,3	0,5	2,8	3,8	1,5	1,0
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>-50,0</b>	<b>36,1</b>	<b>-13,9</b>	<b>-10,9</b>	<b>39,1</b>	<b>3,0</b>
Anlæg	6,4	32,2	38,5	27,6	21,3	-10,9
<b>Resultat skattefinansieret område</b>	<b>-43,6</b>	<b>68,2</b>	<b>24,6</b>	<b>16,8</b>	<b>60,4</b>	<b>-7,8</b>
Drift: Brugerfinansieret område	-2,1	0,0	-2,1	4,2	6,2	6,2
Anlæg: Brugerfinansieret område	2,9	4,5	7,3	7,3	4,5	0,0
<b>Brugerfinansieret område</b>	<b>0,8</b>	<b>4,5</b>	<b>5,2</b>	<b>11,5</b>	<b>10,7</b>	<b>6,2</b>
<b>Resultat</b>	<b>-42,9</b>	<b>72,7</b>	<b>29,8</b>	<b>28,3</b>	<b>71,1</b>	<b>-1,6</b>
Øvrige finansforskydninger	4,9	70,1	75,0	87,3	82,4	12,3
Deponering/frigivelse af dep. midler	-2,6	-0,1	-2,8	-2,8	-0,1	0,0
Afdrag på lån	26,6	-0,7	25,8	25,8	-0,7	0,0
Optagne lån	-17,7	-70,0	-87,7	-87,7	-70,0	0,0
<b>Ændring af likvide aktiver</b>	<b>-31,7</b>	<b>71,9</b>	<b>40,2</b>	<b>50,9</b>	<b>82,6</b>	<b>10,7</b>

### 3. Generelle bemærkninger til hovedoversigten

Det forventede regnskab pr 30. juni 2022 er udarbejdet i juni 2022 på baggrund af forbruget ultimo maj 2022, samt en vurdering af udviklingen i budgetforudsætningerne og risikofaktorer. Det forventede regnskab pr. 30. juni 2022 fremgår af hovedoversigten i afsnit 2, som desuden indeholder henholdsvis det oprindelige budget samt det korrigerede budget 2022. Der ses en merudgift på 10,7 mio. kr. vedr. de samlede ændringer af de likvide aktiver i forhold til det korrigerede budget. I dette afsnit gennemgås de enkelte poster i hovedoversigten, herunder forklares afvigelserne mellem det korrigerede budget og det forventede regnskab.

#### 3.1 Skatter

Forventet regnskab på alle kommunens skatteindtægter udgør 1.810,3 mio. kr., hvilket er en netto mindreindtægt på 5,1 mio. kr.

##### Grundskyld og dækningsafgifter, merindtægt på 5,1 mio. kr.

Samlet mindreindtægt grundskyld og dækningsafgifter udgør 5,1 mio. kr.

På ordinær grundskyld forventes en mindreindtægt på 2,2 mio. kr., da de nye vurderinger kun er udrullet i mindre omfang i 2022. Indtægten forventes at komme i 2024, hvor der gives en forskydning i bevillingen fra 2022.

På særlige vurderingsændringer af ejendomme forventes en merudgift på 2,9 mio. kr. på grundskyld og dækningsafgifter, da der fra januar til maj er gennemført mange ekstraordinære og for kommunen dyre vurderingsændringer.

#### 3.2 Tilskud og udligning

Forventet regnskab vedr. tilskud og udligning udgør 227,8 mio. kr.

##### Tilskud og udligning, merudgift på 8,5 mio. kr.

Midtvejsreguleringen udgør 8,5 mio. kr. i 2022, og derudover forskydes 1,4 mio. kr. i statstilskud ifm. deponering efter udlodning af HMN-midler til 2023. Samlet set betyder midtvejsreguleringen således en merudgift på 9,8 mio. kr. i 2022-23. Merudgiften er præciseret i tabellen nedenfor.

Tabel 3. Midtvejsregulering i 2022

I mio. kr.	Forventet regnskab pr. 30. juni	Forventet regnskab pr. 31. marts	Afvigelse
Overførsler	28,0	13,9	14,1
Pris- og lønregulering	-11,2	-6,0	-5,2
Tilskud vedr. Ukrainske flygtninge	-0,8	-0,7	-0,1
Specialiserede område	0,0	-2,0	2,0
Covid-19 kompensation	-2,5	-2,0	-0,5
Statstilskud afledt af udlodning af HMN-midler - herunder forskydning til 2023	4,1	4,1	0,0
Diverse øvrigt lov- og cirkulæreprogram	-0,4	0,0	-0,4
<b>I alt</b>	<b>17,1</b>	<b>7,3</b>	<b>9,8</b>

- Overførsler: En større tilbagebetaling til staten som følge af, at kommunerne samlet set har faldende udgifter til overførsler på 14,1 mio. kr. i forhold til økonomiaftalen for 2022. Det skyldes et meget gunstigt arbejdsmarked med færre udgifter til dagpenge, kontanthjælp, aktiveringsudgifter mv. Statens kompensation for kommunernes stigende udgifter til flygtninge fra Ukraine på integrationsprogrammet, indgår også i midtvejsreguleringen.
- Pris- og lønregulering: En større kompensation til dækning af stigende priser på 5,2 mio. kr. Det skyldes en generelt stigende inflation, som blandt andet er drevet af stigende energipriser.
- Tilskud vedr. Ukrainske flygtninge: Øvrige tilskud vedr. Ukrainske flygtninge er 0,1 mio. kr. højere end skønnet.
- Kompensationen for udgifter til Covid-19: Kompensationen er 0,5 mio. kr. højere end hidtil forventet.
- Det specialiserede socialområde: Kommunen er ikke blevet kompenseret for stigende udgifter til de specialiserede socialområde.
- Diverse øvrigt: Det øvrige lov- og cirkulæreprogram betyder en merindtægt på 0,4 mio. kr.

### 3.3 Refusion af købsmoms

Der er budgetteret med en indtægt på 2,1 mio. kr. fra en momsscreening, og der er ingen ændringer til budgettet.



### 3.4 Skattefinansierede driftsudgifter

Kommunens samlede nettodriftsudgifter på det skattefinansierede område var oprindeligt budgetteret til 1.546,5 mio. kr. Siden budgetvedtagelsen har byrådet til og med byrådsmødet den 16. juni 2022 givet tillægsbevillinger på i alt 35,0 mio. kr. i merudgifter, jf. bilag 1. Heri indgår overførsel af bevillinger fra 2021. Det korrigerede budget udgør således 1.581,5 mio. kr.

I det forventede regnskab pr. 30. juni 2022 udgør driftsudgifterne 1.569,9 mio. kr. svarende til en mindreudgift på 11,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, og en merudgift på 23,4 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Sammenholdt med det seneste forventede regnskab pr. 31. marts 2020 er driftsudgifterne steget med 12,3 mio. kr. i 2022, hvilket primært skyldes følgende:

- Folkeskolerne forventer et merforbrug på 5,0 mio. kr. i 2022, hvor underskuddet forventes overført til 2023. Der er således alene tale om en tidsforskydning.
- Yderligere merudgifter til energi på 3,0 mio. kr.
- Udgifter til beskæftigelsesområdet er steget med 4,5 mio. kr. Heraf ses øgede udgifter til integrationsprogram på 2,5 mio. kr. som følge af modtagelse af flygtninge fra Ukraine, mens udgifter til seniorpension, kontanthjælp og revalidering ligeledes er steget.

Kommunens driftsudgifter er fra statens side inddelt i forskellige udgiftsrammer, og herunder er det forventede regnskab vist på udgiftsrammer og udvalg.

*Tabel 4. Skattefinansierede driftsudgifter i 2022 fordelt på udgiftsrammer*

Mio. kr.	Opr. budget	Korr. budget	Forventet regnskab	Afvigelse ift. korr. budget
Serviceudgifter	1.241,4	1.276,9	1.270,3	-6,6
Overførselsudgifter	227,6	227,0	226,9	-0,2
Udgifter til medfinansiering	103,4	103,4	103,1	-0,3
Ældreboliger	-3,0	-3,0	-2,8	0,2
Refusioner, særligt dyre enkeltsager	-22,9	-22,9	-27,5	-4,6
<b>I alt</b>	<b>1.546,5</b>	<b>1.581,5</b>	<b>1.569,9</b>	<b>-11,5</b>

For serviceudgifterne forventes en mindreudgift på 6,6 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, mens der i refusioner vedr. særligt dyre enkeltsager forventes merindtægter på 4,6 mio. kr. På de øvrige udgiftsrammer er der afvigelserne minimale.

Tabel 5. Skattefinansierede driftsudgifter i 2022 fordelt på udvalg

Mio. kr.	Opr. Budget	Korr. Budget	Forventet regnskab	Afvigelse ift. korr. budget
Børne- og Skoleudvalget	485,7	492,0	509,2	17,3
Sundhed og Beskæftigelsesudvalget	700,0	702,5	694,0	-8,5
Miljø, Erhverv og Byudvalget	121,3	127,3	137,3	10,0
Kultur, Idræts og Fritidsudvalget	26,3	26,6	26,6	0,0
Økonomiudvalget	213,1	233,1	202,8	-30,3
<b>I alt</b>	<b>1.546,5</b>	<b>1.581,5</b>	<b>1.569,9</b>	<b>-11,5</b>

De væsentligste afvigelser fremgår nedenfor.

På Børne- og Skoleudvalgets område forventes et samlet merforbrug i 2022 på 17,3 mio. kr.

- Der forventes merudgifter til udsatte børn og unge på 14,0 mio. kr. som følge af et stigende antal børn i forebyggende indsatser.
- Kommunens folkeskoler forventer et merforbrug på 5 mio. kr. i 2022, hvor underskuddet dog overføres til 2023, jf. økonomistyringsprincipperne. For det første blev skolernes budget ved budgetvedtagelsen i oktober 2021 reduceret med 3,2 mio. kr., hvilket endnu ikke har kunne realiseres, eftersom det ikke er muligt at tilpasse driften midt i et skoleår. For det andet ses merudgifter til børn i udsatte positioner. Det handler om behov for støtte, behov for supplerende undervisning og behov for specialundervisning jf. Folkeskolelovens § 3 og § 20. Skolerne rapporterer samlet set merudgifter for 4,2 mio.kr. til indsatser for børn i udsatte positioner samt stigende udgifter til betaling for børn visiteret til specialtilbud.
- Dertil kommer mindreforbrug som følge af sædvanlige tidsforskydninger til 2023 samt øvrige mindre afvigelser.

På Sundhed og Beskæftigelsesudvalget område forventes et mindreforbrug på 8,5 mio. kr.

- Der forventes mindredgifter på beskæftigelsesområdet på 3,5 mio. kr. Der ses et markant fald i udgifter til forsikrede ledige og kontanthjælp. I modsat retning forventes merudgifter til seniorpensioner samt integration og modtagelse af flygtninge fra Ukraine.
- På det specialiserede voksenområde forventes stigende indtægter fra særligt dyre enkeltsager, som følge af en efterregulering fra 2021 samt stigende udgifter på området. Samlet ses skønnes en mindredgift på 2,3 mio. kr.
- På ældre og sundhedsområdet forventes mindredgifter på 3,6 mio. kr. som følge af mindre efterspørgsel på hjemmepleje samt sædvanlige tidsforskydninger mellem årene.

På Miljø, Erhverv og Byudvalgets område forventes en samlet merudgift på 10,0 mio. kr.

- Der forventes en merudgift til ejendomsdrift på 10,2 mio. kr., primært som følge af stigende energipriser samt en tidsforskudt implementering af effektiviseringer vedr. bygningskomprimering.
- Afvigelserne derudover udgøres primært af sædvanlige tidsforskydninger mellem årene.

På Økonomiudvalgets område forventes en samlet mindreudgift på 30,3 mio. kr.

- Den generelle reserve under servicerammen på 12,3 mio. kr. forventes ikke anvendt med en tilsvarende mindreudgift til følge.
- Skønnet uspecificeret restbudget udgør 15,6 mio. kr. i mindreudgifter, hvilket svarer til det forventede overførselsbeløb til 2023 på tværs af udvalgene.
- Ud over sædvanlige tidsforskydninger forventes mindreforbrug til valg og centrale puljer, herunder udgifter til barsel og arbejdsskader.

### **3.5 Renter mv.**

Renteudgifter forventes i 2022 at udgøre en nettoudgift på 3,8 mio. kr., hvilket er en netto merudgift på 1,0 mio. kr. i forhold til budgettet.

#### *Diverse renter, en netto merudgift på 1,0 mio. kr.*

Der skønnes en merudgift til diverse renter på 1,0 mio. kr. primært som følge af øgede renteudgifter ifm. tilbagebetalinger af grundskyld og dækningsafgifter som følge af vurderingsændringer.

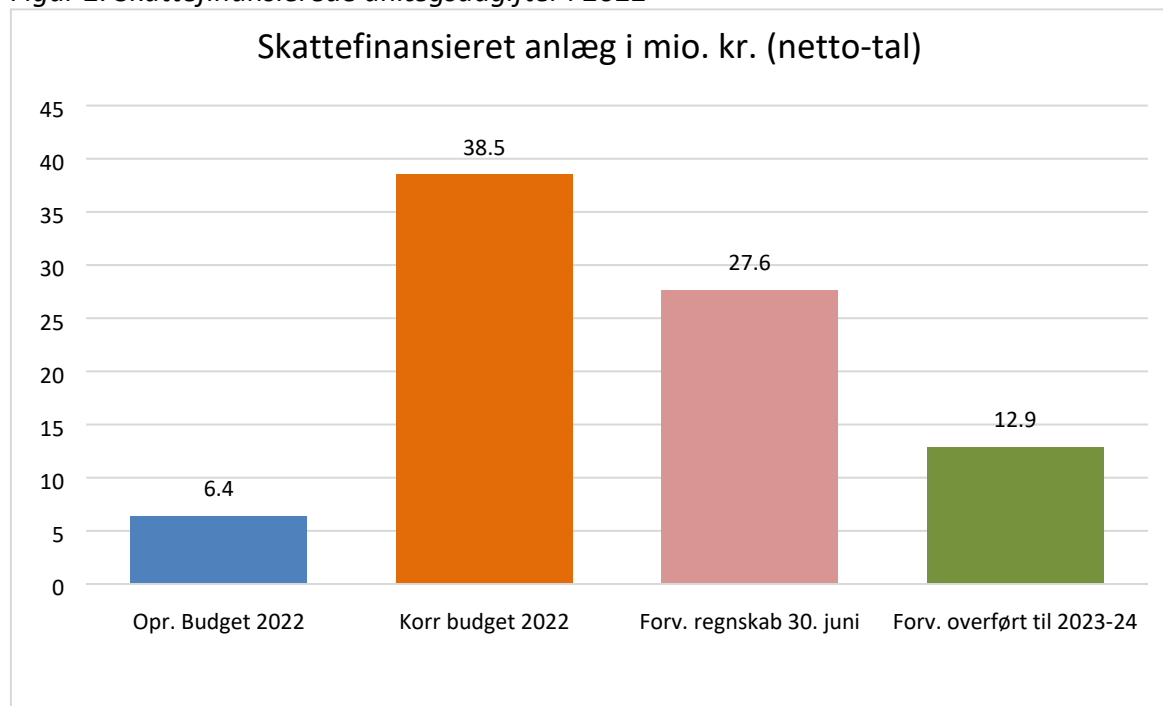
### **3.6 Skattefinansieret anlæg**

Byrådet vedtog i oktober 2021 en investeringsplan for 2022 med et budget på 6,4 mio. kr. Siden budgetvedtagelsen har byrådet vedtaget overførselsbeløb fra 2021 til 2022 på 22,3 mio. kr., samt tillægsbevillinger på 9,9 mio. kr. Hermed udgør det korrigerede budget for 2022 for skattefinansierede anlæg 38,5 mio. kr.

Det forventede regnskab på anlæg viser en nettoudgift i 2022 på 27,6 mio. kr. Nettoudgifterne dækker over udgifter for 34,0 mio. kr. og indtægter for 6,3 mio. kr. I forhold til det korrigerede

budget er det en afvigelse på 10,9 mio. kr. Det drejer sig hovedsageligt om tidsforskydninger, og der forventes overført 12,9 mio. kr. til 2023 til færdiggørelse af projekterne.

Figur 2. Skattefinansierede anlægsudgifter i 2022



Det forventede regnskab for alle anlægsprojekter i 2022 fremgår af bilag 2, og de afvigelser dette indebærer i forhold til korrigeret budget gennemgås nedenfor.

### Børne- og Skoleudvalget – en mindredgift på 7,6 mio. kr. vedr. anlæg

- Læringsmiljømidlerne er fordelt på 3 anlægsbevillinger med et samlet budget på 3,4 mio. kr. I år forventes anvendt 2,0 mio. kr. og 1,4 mio. kr. forventes forskudt til 2023. I dette forventede regnskab søges om, at den nyeste bevilling fra 2021 på 2,0 mio. kr. flyttes til drift, da der er trukket beslutning om at læringsmiljømidlerne fremover skal ligge på driftsområdet.
- På kapacitetsudbygning Blovstrød Skole inkl. nyt klubtilbud forventes udgifter på 3,0 mio. kr. forskudt til 2023. I 2022 betales udgifter til rådgiverhonorar på byggeriet, som strækker sig frem til 2024. Der er afsat 6,0 mio. kr. i alt i 2022 inkl. overførselsbeløb fra 2021. Der er stigende byggepriser til projektet og det forventes, at Børne- og Skoleudvalget til mødet i august kan forelægges forslag til, hvilke handlemuligheder der kunne være til at imødekomme de stigende byggepriser.

- På projekt vedr. Lillerød Børnehus forventes anvendt ca. 8,5 mio. kr. i år, og byggeriet forventes igangsat i efterår 2022. Politisk sag vil behandles i august om merudgifter som følge af stigende priser. Der forventes forskudt 3,0 mio. kr. til 2023-24.
- Udvikling af Kratbjergskolen, afd. Engholm er afsat 0,5 mio. kr. Forventet opstart af proces sker efter sommerferien og 0,2 mio. kr. forventes overført til 2023.

#### **Sundhed- og Beskæftigelsesudvalget – en mindreudgift på 0,5 mio. kr. vedr. anlæg**

- Budget til genoptræning i bymidten på 0,5 mio. kr. forventes ligeledes forskudt til 2023, da der afventes politisk afklaring. Der fremlægges sag i efteråret omkring FH-hallen i relation til genoptræningen.

#### **Miljø-, Erhverv- og Byudvalget – en mindreudgift på 3,8 mio. kr. vedr. anlæg**

- På midler til Kulturtorvet anvendes i år midler til udbudsmateriale mv. Der forventes overført 0,7 mio. kr. til 2023 til det videre arbejde med Kulturtorvet.
- På synergiprojektet er konstateret en merudgift på 0,5 mio. kr. som skyldes merudgifter til rørarbejde under Lyng Skole samt øvrige prisstigninger. Merudgiften kan finansieres af Natur og Miljø's driftsbudget i 2024 til naturprojekter og vandløb, idet indsatser kan flyttes og udsættes nogle år frem. Det indstilles derfor i dette forventede regnskab, at der gives en yderligere anlægsbevilling på 0,5 mio. kr. i 2022 og at driftsbudgettet reduceres tilsvarende i 2024.
- Projekt vedr. trafikikkerhed i krydset Mejeribakken og Lyng Bygade har et overført merforbrug på 0,4 mio. kr. fra 2021 som følge af vanskelige vejrforhold og blød bund. Sagen forventes afsluttet i 2022.
- Etableringen af rekreativ sti over Kedelsø-Langø Ådal udføres ikke i 2022, da fredningsforslaget er forlænget i 2 år. Stien kan formentlig udføres i 2024-25. Der overføres derfor 0,7 mio. kr. til 2023.
- Budget til byudvikling i de 3 bysamfund på 5,8 mio. kr. samlet set forventes overført 3,3 mio. kr. til 2023. Det skyldes primært, at byrådet som en del af budgetforliget for 2022-29 har besluttet, at forbrug på 3,0 mio. kr. skal forskydes til 2023.
- Etablering af natursti ifm. salg af Parkvej til 2 dobbelthuse med et budget på 0,1 mio. kr. forventes først udført i 2023, da der endnu ikke er opført bygninger.

### **Kultur- og Idræts- og Fritidsudvalget – et merforbrug på 1,0 mio. kr. vedr. anlæg**

- På byggeriet af nyt teatersal til Mungo Park er konstateret prisstigninger på materialer. Det forventede merforbrug udgør 1,0 mio. kr., men er forbundet med usikkerhed.

### **Økonomiudvalget – ingen væsentlige afvigelser vedr. anlæg**

Der er ingen væsentlige afvigelser vedr. anlæg under økonomiudvalget.

## **3.7 Det brugerfinansierede område – drift og anlæg**

Det brugerfinansierede område skal hvile i sig selv over en årrække.

### **Miljø-, Erhverv- og Byudvalget – en merudgift på 6,2 mio. kr. vedr. drift**

Stigende udgift til gaskøb på kommunens varmecentraler indebærer en underskud i 2022, som dækkes ind via taksterne over en årrække.

### **Miljø- Erhverv- og Byudvalget – ingen afvigelser fra budgettet vedr. anlæg**

De brugerfinansierede anlæg som ligger på Miljø-, Erhverv- og Byudvalget udgør 7,3 mio. kr. Der forventes ingen mindreforbrug i 2022 på disse anlæg.

## **3.8 Øvrige finansforskydninger**

Øvrige finansforskydninger, en netto merudgift på 12,3 mio. kr.

Modposten til reserven på servicerammen på 12,3 mio. kr. skønnes ikke anvendt hvilket betyder en merudgift i forhold til budgettet.

## **3.9 Deponering**

På deponering er budgetteret med en indtægt på 2,8 mio. kr. fra frigivelse af deponerede midler. Der er ingen ændringer til budgettet.

## **3.10 Afdrag på lån**

Forventet regnskab til afdrag på lån udgør 25,8 mio. kr. hvilket svarer til budgettet.

### **3.11 Lånoptagelse**

Budgettet til lånoptagelse udgør 87,7 mio. kr., hvilket svarer til forventet regnskab.

#### 4. Tillægsbevillinger i forventet regnskab

Der ansøges om tillægsbevillinger i forbindelse med de forventede regnskaber til: skatter, tilskud, udligning, renter, deponering og afdrag. Øvrige finansforskydninger indgår også, med mindre der er tale om indskud i Landsbyggefonden eller kortfristede lån, som forventes overført til næste år. Langfristede lån indgår ligeledes, med mindre lånet knytter sig til anlægsudgifter, som overføres til næste år. Der ansøges kun om tillægsbevillinger, såfremt de forventede udgifter/indtægter vurderes at være relativt sikre.

Der ansøges om tillægsbevillinger i forbindelse med driften, hvis der i det forventede regnskab forventes driftsudgifter, som slet ikke er bevilliget, ændring af pris- og lønfremskrivning mv., ændring af reserven på serviceudgifter eller hvis der er bevilligede budgetter, som skal omplaceres mellem drift og anlæg eller mellem udvalg.

Der ansøges om tillægsbevillinger til anlæg, såfremt der sker en omplacering af bevilligede budgetter mellem drift og anlæg eller der kan konstateres store mer- eller mindreudgifter på anlægsprojekter, som ikke skal overføres til året efter.

I forbindelse med dette forventede regnskab ansøges der om tillægsbevillinger i 2022 på 15,1 mio. kr. i netto merudgifter. I 2023 søges om en merudgift på 1,4 mio. kr., og i 2024 søges om en mindreudgift på 2,7 mio. kr.

*Tabel 6. Tillægsbevillingerne fordeler sig som følger:*

<b>Hele kr.</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Skatter	5.132.808	0	-2.200.000
Tilskud og udligning	8.463.760	1.368.788	0
Driftsudgifter	0	0	-527.000
Renter	969.152	0	0
Anlæg	527.000	0	0
<b>I alt</b>	<b>15.092.720</b>	<b>1.368.788</b>	<b>-2.727.000</b>



### **Skatter**

Der søges om tillægsbevilling i 2022 på 5,1 mio. kr. i mindreindtægt fra grundskyld og dækningsafgifter. Heraf skyldes 2,2 mio. kr. langsommere gennemførelse af nye vurderinger, som forskydes til 2024 og 3,1 mio. kr. skyldes særlige vurderingsændringer af ejendomme.

### **Tilskud og udligning**

Der søges om en tillægsbevilling til midtvejsregulering på 8,4 mio. kr. i udgift i 2022 og 1,4 mio. kr. i statsafgift ifm. udloddede midler forskydes til 2023.

### **Driftsudgifter**

Der søges om, at Natur og Miljø's driftsbudget i 2024 finansierer merudgiften på 0,53 mio. kr. til Synergiprojektet (anlæg) i 2022.

### **Renter**

Der søges en tillægsbevilling på 1,0 mio. kr. i netto merudgifter primært som følge af udgifter til renter i forbindelse med tilbagebetalinger af grundskyld og dækningsafgifter som følge af vurderingsændringer.

### **Anlæg**

Der søges om en tillægsbevilling på 0,53 mio. kr. i merudgift til Synergiprojektet, som finansieres af driftsbudgettet i 2024, jf. ovenfor.

**Bilag 1. Afgivne tillægsbevillinger i 2022 pr. 16. juni 2022 (hele kr.)**

<b>Skatter</b>	<b>-2.076.596</b>
BY 19-05-22:Forventet regnskab pr. 31. marts	-2.076.596
<b>Tilskud og udligning</b>	<b>4.791.833</b>
BY 18-11-21: Forventet regnskab 30/9: Øget midtvejsregulering samt statsafgift HMN midler	5.428.500
BY 28-04: Modtagelse Ukrainske flygtninge dagtilbud og skoler - midtvejsregulering	-684.667
BY 19-05-22:Forventet regnskab pr. 31. marts	48.000
<b>Refusion af købsmoms</b>	<b>-2.100.000</b>
BY 16-6: Effektiviseringer forår 2022	-1.500.000
BY 19-05-22:Forventet regnskab pr. 31. marts	-600.000
<b>Drift</b>	<b>34.974.987</b>
BY 18-11-21: Forventet regnskab 30/9 - midler til Synergiprojekt fra driften mm.	-680.000
BY 16-12-21: Dæmpegårds Venner. Tilskud på 0,1 mio. kr. samt 60.000 kr. til administrativ tid	160.000
BY 27-01: Rekruttering af direktør	200.000
BY 24-02: Udvidede åbningstider rådhuset	72.000
BY 24-02: Kæmpetrold	100.000
BY 24-03: Gul gang til Ukrainske flygtninge, afledt drift	112.500
BY 24-03: Øgede personaleressourcer ifm. modtagelse af Ukrainske flygtninge	750.000
BY 28-04: Overførsel af uforbrugte driftsbevillinger 2021-22	37.060.440
BY 28-04: Handlemuligheder til forbedring af likviditeten - reduktion af overførselsbeløb drift	-9.111.850
BY 28-04: Retningslinjer for valg af madordninger	695.787
BY 28-04: Afslutning skoleår - mindreudgift udtræksfag	-426.257
BY 28-04: Modtagelse Ukrainske flygtninge dagtilbud og skoler	1.369.333
BY 16-6: Effektiviseringer forår 2022	1.500.000
BY 19-05-22:Forventet regnskab pr. 31. marts	2.036.771
BY 19-05-22: Ombygning af Frederiksborgvej 59a til Ukrainske flygtninge - afledt drift	75.000
BY 29-05-22: Nordsjællands Brandvæsen - brandteknisk gennemgang	46.263
BY 16-6-22: Igangsættelse af analysearbejde konkrete områder	400.000
BY 16-6-22: Modtagelse Ukrainske flygtninge Frederiksborgvej 59 og Ørnevang 21 - afledt drift samt flygtninges ophold på Bløvsstrød og Lyng Kro	615.000

<b>Renter</b>	<b>482.796</b>
BY 19-05-22:Forventet regnskab pr. 31. marts	482.796
<b>Anlæg</b>	<b>32.159.794</b>
BY 18-11-21: Forventet regnskab 30/9 - midler til Synergiprojekt fra driften	870.000
BY 16-12-21: Salg af areal ved Parkvej til 2. dobbelthuse - salgsindtægt	-2.200.000
BY 16-12-21: Salg af areal ved Parkvej til 2. dobbelthuse - anlæg af sti	100.000
BY 24-02: Brandreovering Lyngehus - boliger	7.004.834
BY 24-02: Brandreovering Lyngehus - servicearealer	3.602.997
BY 24-03: Klargøring af gul gang til Ukrainske flygtninge	655.000
BY 28-04: Overførselsbeløb anlæg	22.280.562
BY 28-04: Handlemuligheder til forbedring af likviditeten - reduktion af overførselsbeløb anlæg	-500.000
BY 19-05-22:Forventet regnskab pr. 31. marts	-4.503.599
BY 19-05-22: Ombygning af Frederiksborgvej 59a til Ukrainske flygtninge	1.200.000
BY 19-05-22: Finansiering vedr. madordninger i dagsinstitutioner	-300.000
BY 16-6-22: Modtagelse af Ukrainske flygtninge - Frederiksborgvej 59 og Ørnevang 21	2.800.000
BY 16-6-22: Kapacitet på dagtilbudsområdet (Æblehaven og Frejas Sal	1.150.000
<b>Det brugerfinansierede område - drift</b>	<b>0</b>
<b>Det brugerfinansierede område - anlæg</b>	<b>4.454.098</b>
BY 28-04: Overførselsbeløb anlæg	4.454.098
<b>Øvrige finansforskydninger</b>	<b>70.087.850</b>
BY 28-04: Overførselsbeløb indskud Landsbygefond	4.999.900
BY 19-05-22:Forventet regnskab pr. 31. marts	65.087.950
<b>Deponering/frigivelse af dep. midler</b>	<b>-134.149</b>
BY 19-05-22:Forventet regnskab pr. 31. marts	-134.149
<b>Afdrag på lån</b>	<b>-720.694</b>
BY 19-05-22:Forventet regnskab pr. 31. marts	-720.694

<b>Optagne lån</b>	<b>-70.027.725</b>
BY 24-02: Brandrenovering Lyngehus boliger lånefinansiering	-4.004.834
BY 24-03: Klargøring af gul gang til Ukrainske flygtninge, lånefinansiering	-655.000
BY 28-04: Overførselsbeløb lån	-14.896.422
BY 19-05-22:Forventet regnskab pr. 31. marts	-46.471.469
BY 19-05-22: Ombygning af Frederiksborgvej 59a til Ukrainske flygtninge - lånoptagelse	-1.200.000
BY 16-6-22: Modtagelse af Ukrainske flygtninge - Frederiksborgvej 59 og Ørnevang 21 - lånefinansiering	-2.800.000
<b>I alt:</b>	<b>71.892.194</b>

**Bilag 2. Forventet regnskab vedr. skattefinansierede driftsudgifter pr. 30. juni 2022 (hele kr.)**

Budget 2022	Oprindelig budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab pr. 31.03.2022	Forventet regnskab pr. 30.06.2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<b>315 Børne- og Skoleudvalget</b>	<b>485.745.474</b>	<b>491.962.028</b>	<b>500.469.718</b>	<b>509.225.881</b>	<b>17.263.853</b>
<b>210 Serviceudgifter</b>	<b>490.293.404</b>	<b>496.509.958</b>	<b>501.404.456</b>	<b>510.142.423</b>	<b>13.632.465</b>
400 Børnenaturcenteret	775.172	858.793	775.172	858.793	0
611 Den kommunale tandpleje	10.957.764	11.121.004	10.932.764	11.121.004	0
700 Skoleudgifter unge med særlige behov	7.782.306	7.782.306	8.665.237	9.470.485	1.688.179
701 Døgnforanstaltninger til børn og unge med særlige behov	28.531.614	28.531.614	28.272.382	27.623.275	-908.339
702 Forebyggende foranstaltninger børn og unge med særlige behov	20.944.993	20.944.993	28.856.300	29.753.009	8.808.016
703 Øvrige tilbud og ordninger, familier	1.217.307	2.994.963	4.390.781	3.797.340	802.377
800 Dagtilbud - Drift af virksomheder	164.731.846	161.728.390	165.609.535	160.628.390	-1.100.000
801 Skoler - Drift af virksomheder	248.501.910	255.830.023	256.023.874	260.730.022	4.899.999
802 Forvaltning - dagtilbud	-21.340.190	-18.397.570	-24.265.000	-17.627.802	769.768
803 Forvaltning - skoler	9.842.993	6.812.255	3.295.719	5.390.214	-1.422.041
804 Forvaltning - Tværfagligt kompetence center	18.347.692	18.303.190	18.847.692	18.397.693	94.503
<b>220 Overførselsudgifter</b>	<b>3.951.959</b>	<b>3.951.959</b>	<b>7.565.151</b>	<b>7.583.347</b>	<b>3.631.388</b>
704 Overførselsudgifter, familier	3.951.959	3.951.959	7.565.151	7.583.347	3.631.388
<b>240 Refusioner vedr. særligt dyre enkeltsager</b>	<b>-8.499.889</b>	<b>-8.499.889</b>	<b>-8.499.889</b>	<b>-8.499.889</b>	<b>0</b>
705 Særligt dyre enkeltsager, familier	-8.499.889	-8.499.889	-8.499.889	-8.499.889	0
<b>330 Sundhed-, Velfærd- og Beskæftigelsesudvalget</b>	<b>699.977.656</b>	<b>702.499.365</b>	<b>687.878.645</b>	<b>694.003.624</b>	<b>-8.495.741</b>
<b>210 Serviceudgifter</b>	<b>387.438.107</b>	<b>390.497.816</b>	<b>388.797.613</b>	<b>390.522.319</b>	<b>24.503</b>
100 Frivilligt socialt arbejde m.v.	476.093	486.595	476.093	486.595	0
501 Botilbud og støtte	117.007.518	117.823.455	116.597.148	119.641.872	1.818.417
502 Dagtilbud for voksne med særlige behov	21.107.627	21.107.627	21.379.087	21.379.087	271.460
503 Specialundervisning og uddannelse for unge med særlige behov	2.733.653	2.733.653	3.571.337	3.571.337	837.684
505 Misbrugsbehandling	4.033.611	4.033.611	3.575.140	3.575.140	-458.471
506 Voksne med særlig behov, øvrige udgifter	1.598.498	1.598.498	1.598.498	1.598.498	0

Budget 2022	Oprindelig budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab pr. 31.03.2022	Forventet regnskab pr. 30.06.2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
509 Diverse Borgerservice social	3.213.796	3.233.495	3.213.796	3.213.796	-19.699
527 Diverse Borgerservice beskæftigelse	432.908	435.385	567.911	612.911	177.526
600 Forebyggelse og udvikling	1.768.897	1.768.897	1.968.896	1.968.896	199.999
602 Hjemmehjælp i hjemmet	39.855.087	40.444.087	42.444.087	38.744.087	-1.700.000
603 Elevuddannelse SOSU og sygepleje	11.196.894	11.780.167	11.780.167	11.780.167	0
604 Centrale udgifter m.v. ældre og sundhed	4.995.582	5.082.233	3.404.789	4.959.829	-122.404
605 Hjælpemidler	14.480.002	14.459.002	14.474.003	14.459.002	0
607 Finansiering af sundhedsydelse	6.920.612	6.920.612	7.120.612	7.120.612	200.000
609 Borgere i plejebolig	103.869.016	103.277.186	102.802.743	100.097.184	-3.180.002
610 Allerød hjemmepleje og træning m.v.	53.748.307	55.313.307	53.823.306	57.313.306	1.999.999
<b>220 Overførselsudgifter</b>	<b>223.344.661</b>	<b>222.806.661</b>	<b>214.610.158</b>	<b>219.010.431</b>	<b>-3.796.230</b>
507 Enkeltudgifter og merudgifter. (Særlige kontante ydelser)	798.195	798.195	749.159	749.159	-49.036
520 Kontanthjælp og arbejdsmarkedsforanstaltninger	33.319.727	33.181.727	28.373.086	28.646.093	-4.535.634
521 Forsikrede ledige	30.600.001	30.400.001	23.625.000	23.625.000	-6.775.001
522 Sygedagpenge	29.390.130	29.390.130	29.390.130	29.390.130	0
523 Førtidspensioner og personlige tillæg	59.294.980	59.294.980	62.086.949	63.634.099	4.339.119
524 Revalidering og løntilskud mv.	46.758.403	46.008.403	44.994.466	45.080.203	-928.200
525 Boligsikring/boligyldelse	14.931.247	14.931.247	14.931.249	14.931.249	2
526 Tilbud til udlændinge	8.398.939	8.948.939	10.807.079	13.301.458	4.352.519
608 Boligyldelse pleje/ældreboliger	-146.961	-146.961	-346.960	-346.960	-199.999
<b>231 Udgifter til medfinansiering</b>	<b>103.356.157</b>	<b>103.356.157</b>	<b>103.056.158</b>	<b>103.056.158</b>	<b>-299.999</b>
606 Sundhedsydelse, medfinansiering	103.356.157	103.356.157	103.056.158	103.056.158	-299.999
<b>232 Ældreboliger</b>	<b>231.301</b>	<b>231.301</b>	<b>431.301</b>	<b>431.301</b>	<b>200.000</b>
601 Ældreboliger, lejetab	231.301	231.301	431.301	431.301	200.000
<b>240 Refusioner vedr. særligt dyre enkeltsager</b>	<b>-14.392.570</b>	<b>-14.392.570</b>	<b>-19.016.585</b>	<b>-19.016.585</b>	<b>-4.624.015</b>
508 Særligt dyre enkeltsager, Borgerservice	-14.392.570	-14.392.570	-18.316.585	-18.316.585	-3.924.015
612 Særligt dyre enkeltsager, Ældre og Sundhed	0	0	-700.000	-700.000	-700.000
<b>335 Teknik-, Erhverv-, Plan- og Miljøudvalget</b>	<b>121.278.297</b>	<b>127.329.924</b>	<b>127.431.469</b>	<b>137.344.628</b>	<b>10.014.704</b>

Budget 2022	Oprindelig budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab pr. 31.03.2022	Forventet regnskab pr. 30.06.2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<b>210 Serviceudgifter</b>	<b>124.207.376</b>	<b>130.259.003</b>	<b>130.360.548</b>	<b>140.273.707</b>	<b>10.014.704</b>
102 Erhvervsservice	1.312.414	1.313.626	1.312.414	1.313.625	-1
201 Byggesagsbehandling	-814.712	-614.712	-1.014.712	-1.014.712	-400.000
202 Planarbejde mv.	939.493	939.493	939.493	939.493	0
200 Busdrift (Movia)	18.887.372	18.890.185	18.887.372	18.890.185	0
300 Veje	8.943.321	9.518.321	8.943.321	9.643.321	125.000
301 Ejendomsdrift	60.264.356	60.564.356	67.438.181	70.773.289	10.208.933
302 Udlejningsejendomme	-2.454.550	-2.152.050	-2.359.984	-2.152.063	-13
304 Park og vej	19.601.822	20.251.407	19.101.821	19.626.407	-625.000
305 Vinterberedskab	4.369.104	4.369.104	4.369.104	4.369.104	0
310 Bygningsrenovering	6.504.480	12.154.061	6.504.480	12.154.061	0
401 Ambitiøst miljøarbejde	3.205.680	2.421.466	3.205.680	2.421.463	-3
402 Natur- og miljøbeskyttelse	3.448.596	2.603.746	3.033.378	3.309.534	705.788
<b>220 Overførselsudgifter</b>	<b>284.595</b>	<b>284.595</b>	<b>284.595</b>	<b>284.595</b>	<b>0</b>
306 Ejendomsdrift, integrationshuse	284.595	284.595	284.595	284.595	0
<b>232 Ældreboliger</b>	<b>-3.213.674</b>	<b>-3.213.674</b>	<b>-3.213.674</b>	<b>-3.213.674</b>	<b>0</b>
303 Udlejningsejendomme ældre- samt handicapboliger	-3.213.674	-3.213.674	-3.213.674	-3.213.674	0
<b>350 Kultur- og Idrætsudvalget</b>	<b>26.340.694</b>	<b>26.593.047</b>	<b>26.500.696</b>	<b>26.593.047</b>	<b>0</b>
<b>210 Serviceudgifter</b>	<b>26.340.694</b>	<b>26.593.047</b>	<b>26.500.696</b>	<b>26.593.047</b>	<b>0</b>
101 Kulturtilbud	21.837.565	22.089.918	21.997.567	22.089.918	0
307 Folkeoplysning	4.503.129	4.503.129	4.503.129	4.503.129	0
<b>360 Økonomiudvalget</b>	<b>213.134.803</b>	<b>233.067.548</b>	<b>212.672.871</b>	<b>202.759.211</b>	<b>-30.308.337</b>
<b>210 Serviceudgifter</b>	<b>213.134.802</b>	<b>233.067.547</b>	<b>212.672.871</b>	<b>202.759.211</b>	<b>-30.308.336</b>
992 Generel reserve serviceramme	12.283.000	12.283.000	6.600.000	-15.600.000	-27.883.000
103 Redningsberedskab	6.154.333	6.200.596	6.154.333	6.154.333	-46.263
104 Administrationsbygninger m.v., sekretariatet	393.599	404.483	393.599	404.483	0
900 Forvaltningsløn - og adm., Sekretariatet	16.254.936	20.438.932	17.833.771	20.938.933	500.001
915 Politisk organisation, byråd og valg	1.910.591	3.489.785	1.228.115	1.807.983	-1.681.802

Budget 2022	Oprindelig budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab pr. 31.03.2022	Forventet regnskab pr. 30.06.2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
121 Bidrag udbetaling Danmark m.v.	7.221.149	7.221.149	7.166.149	7.213.366	-7.783
901 Forvaltningsløn og adm. Økonomi	10.145.265	11.941.223	11.340.267	11.946.851	5.628
990 Effektiviseringspulje mv.	-13.829.039	-3.536.282	-9.225.039	-4.698.953	-1.162.671
120 Fælles IT og telefoni	35.391.743	35.617.568	36.919.137	36.521.954	904.386
141 Personaleudgifter, centrale	4.384.870	4.636.727	4.082.016	4.184.114	-452.613
142 Arbejdsskadeforsikringer	5.086.866	5.086.866	3.647.242	3.647.242	-1.439.624
143 Tjenestemandspension	8.757.196	8.757.196	8.386.700	8.297.300	-459.896
144 Barselpulje	7.440.889	7.440.889	6.500.000	6.500.000	-940.889
902 Forvaltningsløn og adm. Personale	14.511.697	13.012.862	13.122.862	13.012.862	0
916 Politisk organisation, vederlag	5.415.737	5.415.737	5.415.737	5.415.737	0
903 Forvaltningsløn og adm. Plan og Byg	10.823.018	11.124.687	10.823.019	11.524.688	400.001
904 Forvaltningsløn og adm. Teknik og Drift	11.325.275	13.519.705	11.325.275	13.519.705	0
905 Forvaltningsløn og adm. Natur og Miljø	8.493.553	9.402.660	9.743.553	10.652.660	1.250.000
906 Forvaltningsløn og adm., Borgerservice	26.927.003	26.214.003	26.749.003	26.749.003	535.000
907 Forvaltningsløn og adm., Ældre og Sundhed	17.517.141	17.869.781	17.969.781	17.969.781	100.000
908 Forvaltningsløn og adm., Familier	11.554.443	11.554.443	11.525.812	11.525.630	-28.813
909 Forvaltningsløn og adm., Skole og Dagtilbud	4.971.539	4.971.539	4.971.539	5.071.539	100.000
<b>Hovedtotal</b>	<b>1.546.476.924</b>	<b>1.581.451.912</b>	<b>1.554.953.399</b>	<b>1.569.926.391</b>	<b>-11.525.521</b>



**Bilag 3. Forventet regnskab vedr. anlæg pr. 30. juni 2022 (hele kr.)**

Anlægsprojekter (hele kr., "-" = mindregift/indtægt, "+" = merudgift/udgift)	Budget 2022 oprindeligt	Tillægsbevil- linger og overførsels- beløb	Budget 2022 korrigeret	Forventet regnskab pr. 30. juni 2022	Afv. lft. korr. budget	Forventet overførsel til 2023-24
<b>Børne- og Skoleudvalget</b>	<b>6.200.000</b>	<b>17.539.209</b>	<b>23.739.209</b>	<b>16.139.209</b>	<b>-7.600.000</b>	<b>7.600.000</b>
Modernisering og videreudvikling af læringsmiljøerne (tillagt overførselsbeløb it på skolerne)	0	902.661	902.661	902.661	0	0
Modernisering og videreudvikling af læringsmiljøerne - <i>Fremrykning af anlæg</i>	0	534.942	534.942	534.942	0	0
Modernisering og videreudvikling af læringsmiljøerne (2021)	0	2.000.000	2.000.000	600.000	-1.400.000	1.400.000
Kapacitetsudbygning Blovstrød Skole inkl. nyt klubtilbud	5.000.000	1.020.160	6.020.160	3.020.160	-3.000.000	3.000.000
Lillerød Børnehus	1.000.000	10.553.501	11.553.501	8.553.501	-3.000.000	3.000.000
Fremskyndelse af skoleinvesteringer og renovering af skole- og dagtilbudsområdet - Kratbjergskolen - <i>Fremrykning af anlæg</i>	0	877.945	877.945	877.945	0	0
Udvikling af kratbjergskolen afd. Engholm	0	500.000	500.000	300.000	-200.000	200.000
Firkløveret	200.000	0	200.000	200.000	0	0
Kapacitet på dagtilbudsområdet (Æblehaven og Frejas Sal)	0	1.150.000	1.150.000	1.150.000	0	0
<b>Sundhed- og Beskæftigelsesudvalget</b>	<b>0</b>	<b>1.366.951</b>	<b>1.366.951</b>	<b>913.594</b>	<b>-453.357</b>	<b>500.000</b>
Demensplejecenter (midler til tids- og procesplan, velfærdsteknologi og inventar)	0	-686.406	-686.406	-686.406	0	0
Brandrenovering af Lyngehus - boliger (lånefinansieret)	0	0	0	0	0	0
Etablering af overdækning af svalegang på Solvænget	0	1.553.357	1.553.357	1.600.000	46.643	0
Genoptræning i bymidten (2021)	0	500.000	500.000	0	-500.000	500.000

<b>Anlægsprojekter</b> (hele kr., "-" = mindreudgift/indtægt, "+" = merudgift/udgift)	<b>Budget 2022 oprindeligt</b>	<b>Tillægsbevil- linger og overførsels- beløb</b>	<b>Budget 2022 korrigeret</b>	<b>Forventet regnskab pr. 30. juni 2022</b>	<b>Afv. lft. korr. budget</b>	<b>Forventet overførsel til 2023-24</b>
<b>Miljø-, Erhverv- og Byudvalget</b>	<b>0</b>	<b>17.452.249</b>	<b>17.452.249</b>	<b>13.651.943</b>	<b>-3.800.306</b>	<b>4.709.406</b>
Kirkeltevej, projektering og anlæg af nye stier	0	135.150	135.150	135.150	0	0
Handleplan for Trafik og Miljø - prioritering af cykelstier på Hillerødvej	0	127.764	127.764	127.764	0	0
Teglværkskvarteret, etablering af vejadgang	0	46.132	46.132	46.132	0	0
Ressourcer og indsatser i udviklingen af Kulturtorvet	0	142.936	142.936	142.936	0	0
Kulturtorvet: Arealet mellem Skoven 4 og Mungo Park	0	1.500.000	1.500.000	797.064	-702.936	702.936
Synergiprojekt herunder køb af naturarealer ved Kedelsø-Langsø Ådal	0	-3.196.352	-3.196.352	-2.669.352	527.000	0
Trafiksikkerhed kryds Mejeribakken og Lynge Bygade	0	-372.100	-372.100	10.000	382.100	0
Etablering af rekreativ sti over Kedelsø-Langsø Ådal	0	656.470	656.470	0	-656.470	656.470
Lyngehus servicearealer brandreovering	0	0	0	0	0	0
Nye investeringer i cykelstier	0	2.011.192	2.011.192	2.011.192	0	0
Byudvikling i de 3 bysamfund, opgaveudvalg, grønne initiativer, ladestandere og outdoor træning	0	2.545.939	2.545.939	2.545.939	0	0
Byudvikling i de 3 bysamfund inkl. legemiljøer, bænke mv. (2021)	0	3.250.000	3.250.000	0	-3.250.000	3.250.000
Stier i naturen og skiltning	0	500.000	500.000	500.000	0	0
Renovering af vejbelysning (lånefinansieret)	0	4.950.375	4.950.375	4.950.375	0	0
Pulje til trafiksikkerhed (2021)	0	399.743	399.743	399.743	0	0
Natursti og trappe ifm. salg af Parkvej 2 til dobbelthuse	0	100.000	100.000	0	-100.000	100.000
Klargøring af gul gang til Ukrainske flygtninge (lånefinansieret)	0	655.000	655.000	655.000	0	0

<b>Anlægsprojekter</b> (hele kr., "-" = mindreudgift/indtægt, "+" = merudgift/udgift)	<b>Budget 2022 oprindeligt</b>	<b>Tillægsbevillinger og overførselsbeløb</b>	<b>Budget 2022 korrigeret</b>	<b>Forventet regnskab pr. 30. juni 2022</b>	<b>Afv. lft. korr. budget</b>	<b>Forventet overførsel til 2023-24</b>
Ombygning af Frederiksborgvej 59a til Ukrainske flygtninge (lånefinansieret)	0	1.200.000	1.200.000	1.200.000	0	0
Ombygning af Frederiksborgvej 59 til Ukrainske flygtninge (lånefinansieret)	0	400.000	400.000	400.000	0	0
Ombygning af Ørnevang 21 til Ukrainske flygtninge (lånefinansieret)	0	2.400.000	2.400.000	2.400.000	0	0
<b>Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalget</b>	<b>150.000</b>	<b>4.196.736</b>	<b>4.346.736</b>	<b>5.382.236</b>	<b>1.035.500</b>	<b>0</b>
Koncertsal ved Musikskolen	0	297.350	297.350	297.350	0	0
Teatersal Mungo Park	0	3.961.386	3.961.386	4.961.386	1.000.000	0
Pulje til nye kultur, fritids- og idrætsfaciliteter	150.000	-62.000	88.000	123.500	35.500	0
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>0</b>	<b>-8.395.349</b>	<b>-8.395.349</b>	<b>-8.438.124</b>	<b>-42.775</b>	<b>55.768</b>
Udbud af almene boliger Rønneholt Parkvej	0	55.768	55.768	0	-55.768	55.768
Baunesvinget 14-18 nedrivning og salg	0	-1.420.913	-1.420.913	-1.420.913	0	0
Udbud og salg af areal til dobbelthuse ved Parkvej	0	-2.138.866	-2.138.866	-2.138.866	0	0
Salg af vejareal ved Kirsebærgården	0	-440.000	-440.000	-440.000	0	0
Tilbagebetaling af moms vedr. salg af Julemosevænge i Lynge	0	-4.470.599	-4.470.599	-4.470.599	0	0
AFSLUTTET Køb af areal - Lynge Stationsvej 1A-5F	0	19.261	19.261	32.254	12.993	0
<b>Skattefinansieret anlæg i alt</b>	<b>6.350.000</b>	<b>32.159.796</b>	<b>38.509.796</b>	<b>27.648.858</b>	<b>-10.860.938</b>	<b>12.865.174</b>

<b>Anlægsprojekter</b> (hele kr., "-" = mindreudgift/indtægt, "+" = merudgift/udgift)	<b>Budget 2022 oprindeligt</b>	<b>Tillægsbevillinger og overførselsbeløb</b>	<b>Budget 2022 korrigeret</b>	<b>Forventet regnskab pr. 30. juni 2022</b>	<b>Afv. lft. korr. budget</b>	<b>Forventet overførsel til 2023-24</b>
<b>Brugerfinansieret anlæg</b>						
<b>Miljø-, Erhverv- og Byudvalget</b>						
Klimatilpasningsprojekt i Lyng (lånefinansieret)	0	1.574.177	1.574.177	1.574.177	0	0
Køb af affaldsbeholdere til sortering af genanvendeligt affald (lånefinansieret)	1.075.000	1.979.921	3.054.921	3.054.921	0	0
Renoveringsplan for AK Fjernvarme (lånefinansieret)	1.800.000	900.000	2.700.000	2.700.000	0	0
<b>Brugerfinansieret anlæg i alt</b>	<b>2.875.000</b>	<b>4.454.098</b>	<b>7.329.098</b>	<b>7.329.098</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Anlæg i alt</b>	<b>9.225.000</b>	<b>36.613.894</b>	<b>45.838.894</b>	<b>34.977.956</b>	<b>-10.860.938</b>	<b>12.865.174</b>

**Bilag 4. Låneramme-opgørelse til det forventede regnskab pr. 30. juni 2022 (hele kr.)**

Beskrivelse	Budget 2022	Forbrug pr. 10. juni 2022	Forventet regnskab pr 30. juni 2022	Allerede optagede lån vedr. 2022	Dato for optagne lån/byggecredit
<b>Lån i forbindelse med udlån/indefrysning af lån til betaling af ejendomsskatter</b>					
Lån til betaling af ejendomsskatter	14.830.000	22.364.291	14.830.000		
<b>Lån til brugerfinansierede anlæg</b>					
Klimatilpasningsprojekt i Lyng LAR (7233)	1.574.177	80.782	1.574.177	80.782	juni 2022
Indkøb af nye affaldsbeholdere (7234)	3.054.921	1.003.561	3.054.921	1.003.561	juni 2022
Renoveringsplan for AK Fjernvarme (7274)	2.700.000	0	2.700.000	0	
<b>Lån vedr. flygtninge</b>					
Klargøring af gul gang til Ukrainske flygtninge (7281)	655.000	344.849	655.000	0	
Ombygning af Frederiksborgvej 59a til Ukrainske flygtninge (7282)	1.200.000	0	1.200.000	0	
Ombygning af Frederiksborgvej 59 til Ukrainske flygtninge	400.000	0	400.000	0	
Ombygning af Ørnevang 21 til Ukrainske flygtninge	2.400.000	0	2.400.000	0	
		0			
<b>Lån vedr. energioptimering</b>					
Renovering af vejbelysning (7254)	4.950.375	0	4.950.375	0	
<b>Låneramme</b>	<b>31.764.473</b>	<b>23.793.483</b>	<b>31.764.473</b>	<b>-1.084.343</b>	

**Bilag 5. Økonomiske begreber i det forventede regnskab**

UDGIFTSRAMMER:	
<b>Serviceudgifter/ Serviceramme</b>	Alle driftsudgifter, der ikke falder ind under nedenstående udgiftsrammer. Fx udgifter til skoler, dagtilbud, ældre, kultur, idræt og administration. Kommunernes serviceudgifter er underlagt stram styring fra statens side i form af den kommunale serviceramme. I regnskabssituationen udgør servicerammen det oprindelige budget korrigeret for udviklingen i priser og ændret lovgivning.
<b>Overførselsudgifter</b>	Kontanthjælp, sygedagpenge, førtidspension, repatriering, boligydelse, boligsikring, introduktionsprogram, introduktionsydelse, revalidering, personlige tillæg, løntilskud, ressource og jobafklaringsforløb, ledighedsydelse, sociale formål, driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats, seniorjob, uddannelsesordning, beskæftigelsesordninger, erhvervsgrunduddannelser og endeligt dagpenge til forsikrede ledige og beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige som tidligere har været udskilt som særskilt udgiftsramme til og med 2020.
<b>Medfinansiering af Sundhedsvæsenet</b>	Kommunerne betaler en del af deres borgeres sygehusbehandling.
<b>Ældreboliger</b>	Indtægter og udgifter vedr. kommunens egne ældreboliger opført efter lov om almene boliger.
<b>Særligt dyre enkeltsager</b>	Indtægter fra den centrale refusionsordning vedr. særligt dyre borgere på det specialiserede socialområde.
<b>Brugerfinansieret område</b>	For Allerøds vedkommende; renovation og varmforsyning.
ØVRIGE BEGREBER:	
<b>Midtvejs- og efterregulering</b>	<u>Midtvejsreguleringen (ordinær)</u> er en regulering af tilskud og udligning, som udmeldes midt i budgetåret. Der reguleres for lovændringer, udgifter på de budgetgaranterede områder, pris- og lønændringer samt andet som har betydning for statstilskuddets størrelse, bl.a. merudgifter til flygtninge og Covid-19. <u>Efterreguleringen af tilskud og udligning</u> gives til de kommuner, som 3 år før har valgt selvbudgettering af skat og udligning.