

REFERAT Direktionen d. 01-09-2025

Mødedato Mandag d. 01. september 2025 kl. 11:30

Mødested Direktionens kontor

Mødedeltagere Søren Ole Sørensen, Jan Lysgaard Thomsen, Michel van der Linden, Michael Gravesen

Indholdsfortegnelse

Lukket: Drøftelse om ændring af Forretningsordenen for Økonomiudvalget og de stående udvalg ...	3
Lukket: Onboarding af kommunalbestyrelsen 2025	4
Orientering om samlet budgetopfølgning pr. 31. juli 2025 - Samlet for alle udvalg.....	5
Orientering om budgetopfølgning pr. 31. juli 2025 - Økonomiudvalgets eget område.....	7
Lukket: Orientering om sager på vej til udvalgsbehandling.....	11
Lukket: Orientering om sager på vej til Direktionen.....	12
Lukket: Formidling af Direktionens drøftelser og beslutninger til organisationen.....	13
Eventuelt.....	14

Punkt 1: Lukket: Drøftelse om ændring af Forretningsordenen for Økonomiudvalget og de stående udvalg

25-009098

Punkt 2: Lukket: Onboarding af kommunalbestyrelsen 2025

25-009122

Punkt 3: Orientering om samlet budgetopfølgning pr. 31. juli 2025 - Samlet for alle udvalg

25-002452

Beslutning

Anbefales.

Sagsfremstilling

Resume og sagens baggrund

Økonomistaben fremlægger budgetopfølgning pr. 31. juli 2025.

Drift: mindreforbrug på 102,5 mio. kr. i forhold til korrigeret budget (ved seneste budgetopfølgning var et forventet mindreforbrug på 100,8 mio. kr.).

Serviceammen (korrigeret sigtepunkt): merforbrug på -15,2 mio. kr. i forhold til det korrigeret sigtepunkt for serviceammen.

Bruttoanlægsudgifter: forbrug og oprindeligt budget forventes at være i balance (uændret i forhold til seneste budgetopfølgning).

Indstillinger

Direktøren indstiller, at orienteringen tages til efterretning.

Behandling

Direktionen, Økonomiudvalget.

Sagsfremstilling

Baggrunden for budgetopfølgningen er partnerskabsholdernes økonomitjek.

For yderligere uddybning omkring de enkelte udvalgs mer- og mindreforbrug henvises der til de 5 årlige budgetopfølgninger, som fremlægges på udvalgmøderne.

De fem årlige budgetopfølgninger er pr. 31.03, pr. 31.05, pr. 31.07, pr. 30.09 og pr. 30.11, som fremlægges til udvalgene i hhv. maj, august, september og november i 2025 samt i januar 2026.

Serviceudgifter

I aftalen mellem Regeringen og KL om kommunernes økonomi i 2025 er der sat en ramme for kommunernes samlede udgifter til service. For at Kalundborg Kommune overholder sin del af aftalen, skal Kalundborg Kommune overholde det korrigeret sigtepunkt for serviceammen på 2.732 mio. kr. I forhold til det korrigeret sigtepunkt for serviceammen forventes et merforbrug på -15,2 mio. kr.

Anlægsudgifter

Kalundborg Kommune	Oprindeligt budget 2025 (mio. kr.)	Korrigeret budget 2025 (mio. kr.)	Forventet forbrug 2025 (mio. kr.)	Afvigelse oprindeligt budget og forventet regnskab (mio. kr.)
Netto	156,3	352,5	133,7	22,6
Indtægter	-7,1	-62,8	-29,7	22,6
Brutto	163,4	415,3	163,4	0,0

De forventede bruttoanlægsudgifter udgør 163,4 mio. kr.
Det oprindelige budget til bruttoanlægsudgifter udgør 163,4 mio. kr.

Opfølgning på nøgletal pr. 31/07-2025, se bilag

- Serviceudgifter (korrigeret sigtepunkt): Merforbrug pr. 31.07.25 på -15,2 mio. kr. i forhold til det korrigeret sigtepunkt for servicerammen.
- Anlægsforbrug: De forventede bruttoanlægsudgifter for 2025 er 163,4 mio. kr., hvilket er samme niveau som 2024.
- Likviditet: Likviditeten pr. 31.07.25 er 7.738 kr. pr. indbygger. Sidste år var likviditeten 4.845 kr. pr. indbygger pr. 31.07.24.
- Indbyggertal: Indbyggertallet pr. 01.08.25 er 47.879. Der kan komme små justeringer til tallet efterfølgende, primært på grund af efterregistreringer af flytninger. Det præcise tal kan følges på Kalundborg.dk
- Sygefravær: Sygefraværet i juli 2025 er 3,6%. I juli 2024 var den 4,3%.

Økonomiske konsekvenser

Der er ingen økonomiske konsekvenser.

Bilag

07. Samlet for alle udvalg - Bilag - Nøgletalsrapport pr. 31. juli 2025

07. Samlet for alle udvalg - Bilag - Månedrapport pr. 31. juli 2025

Punkt 4: Orientering om budgetopfølgning pr. 31. juli 2025 - Økonomiudvalgets eget område

25-000467

Beslutning

Anbefales.

Sagsfremstilling

Resume og sagens baggrund

Økonomistaben forelægger budgetopfølgning pr. 31. juli 2025. Forudsætningerne for opfølgningen bygger på de indmeldinger, som partnerskabsholderne har givet til deres forventet regnskab 2025.

Det samlede resultat for udvalgets område viser et forventet mindreforbrug på 75,2 mio. kr. (ved seneste budgetopfølgning var et forventet mindreforbrug på 74,0 mio. kr.) i forhold til det korrigerede budget.

Indstillinger

Direktøren indstiller, at orienteringen tages til efterretning.

Behandling

Direktionen, Økonomiudvalget.

Sagsfremstilling

Baggrunden for budgetopfølgningen er partnerskabsholdernes økonomitjek.

Tabel 1: Forventet afvigelse til det korrigerede budget på drift, anlæg og servicerammen på hele Økonomiudvalgets område.

	Oprindelig budget 2025 (1.000 kr.)	Korrigeret budget 2025 (1.000 kr.)	Forventet regnskab 2025 (1.000 kr.)	Afvigelse korrigeret budget og forventet regnskab 2025 (1.000 kr.)	Afvigelsens konsekvens på service-rammen (1.000 kr.)
Drift	522.000	537.558	462.365	75.194	56.947
Anlæg	150.911	113.999	-2.850	116.848	

Ovenstående tabel viser, at der på udvalgets område forventes et mindreforbrug på 75,2 mio. kr. (ved seneste budgetopfølgning var et forventet mindreforbrug på 74,0 mio. kr.) i forhold til det korrigerede budget.

Afvigelsen på servicerammen udgør et forventet mindreforbrug på 56,9 mio. kr. (ved seneste budgetopfølgning var et forventet mindreforbrug på 58,8 mio. kr.)

Væsentligste afvigelser på Økonomiudvalgets eget område der forklarer mindreforbruget på 75,2 mio. kr.:

Jobcenter excl. administration

Jobcenter forventer et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. (ved seneste budgetopfølgning forventede forbrug og korrigeret budget at være i balance). Merforbruget er bredt fordelt på flere aktiviteter.

Børn og familie, demografipulje

Der er på Økonomiudvalgets område afsat 5,0 mio. kr. for 2025 i en demografipulje til imødegåelse af den demografiske udvikling på børne- og familieområdet. Puljen disponeres efter beslutning i Økonomiudvalget. Fagcenter Børn og Familie forventer et merforbrug på -2,0 mio. kr. på Børn- og Familieudvalgets

område (ved seneste budgetopfølgning forventede forbrug og korrigeret budget at være i balance). I forhold til det afsatte beløb forventes således et mindreforbrug på 3,0 mio. kr.

Organisationsstaben, politisk organisation

Organisationsstaben forventer et merforbrug på området på -0,6 mio. kr. (ved seneste budgetopfølgning et forventet merforbrug på -0,5 mio. kr.). Merforbruget skyldes primært overførslen fra 2024 på -0,5 mio. kr. vedr. EU-valg.

Flådestyring

På nuværende tidspunkt forventes budgetoverholdelse på området.

En række fagområder melder merforbrug ind i 2025 med baggrund i etableringen af en fælles flådestyring. Da der ikke har været data til rådighed over forventet kørselsforbrug, har det ikke været muligt at indføre en betalingsmodel efter forbrug i 2025. I stedet bliver de enkelte områder opkrævet en udgift svarende til 2024 (ekskl. områdernes lønforbrug til håndtering af biler). Dog vil områder, som biler, der er købt i tidligere år, også blive opkrævet et års tilsvarende leasingydelse for disse biler, som en medfinansiering til flådestyringens udgifter til en fremtidig udskiftning. I 2026 vil prismodellen træde i kraft og hvert område vil betale efter forbrug.

Den forventede budgetoverholdelse skal også ses i lyset af, at der var forventet en besparelse i 2024 på 0,5 mio. kr. (som er overført til 2025) og besparelser på 1,0 mio. kr. i 2025 og frem. Ligeledes skal flådestyringen dække udgifter til flådemanager, samt opstartudgifter til gps, it-system mv.

Plan, Byg og Miljø

Der forventes et merforbrug på -1,8 mio. kr. (ved seneste budgetopfølgning et forventet merforbrug på -1,7 mio. kr.). Merforbruget ligger primært på byggesagsområdet, hvor der løses flere opgaver nu som ikke kan dækkes af byggesagsgebyrer.

Sundhed og Myndighed, demografipulje

Der er på Økonomiudvalgets område afsat 15,0 mio. kr. for 2025 i en demografipulje som sikkerhed for det politisk fastsatte serviceniveau på hjemmehjælpsområdet. Et eventuelt merforbrug på køb af hjemmehjælp og mellemkommunal refusion i Sundhed og Myndighed (på Ældre- og Sundhedsudvalgets område) finansieres af denne pulje. Der forventes et merforbrug på -15,5 mio. kr. (ved seneste opfølgning et forventet merforbrug på -15,7 mio. kr.). I forhold til det afsatte beløb forventes således et merforbrug på -0,5 mio. kr.

Voksen-handicapområdet, demografipulje

Der er på Økonomiudvalgets område afsat 9,0 mio. kr. for 2025 i en demografipulje til imødegåelse af den demografiske udvikling på voksen-handicapområdet. Puljen disponeres efter beslutning i Økonomiudvalget. Voksenspecialenheden forventer et merforbrug på -17,0 mio. kr. (ved seneste budgetopfølgning et forventet merforbrug på -16,1 mio. kr.) på Socialudvalgets område. I forhold til det afsatte beløb forventes således et merforbrug på -8,0 mio. kr.

Økonomi, fællesudgifter

Økonomi forventer et mindreforbrug på fællesudgifterne på 46,4 mio. kr. (uændret i forhold til seneste budgetopfølgning). Mindreforbruget vedrører hovedsageligt, at den afsatte pulje på 20,0 mio. kr. til sikring af en fortsat stabilitet og et uændret serviceniveau på velfærdsområderne samt det ufinansierede løft af servicerammen på 20,0 mio. kr. ikke forudsættes anvendt. Mindreforbruget derudover vedrører primært tjenestemandspensioner og puljerne til langtidssygdom, barsel og fleksjob.

Serviceudgifter

I aftalen mellem regeringen og KL om kommunernes økonomi i 2025 er der sat en ramme for kommunernes samlede udgifter til service. Måltallet for, om Kalundborg Kommune overholder sin del af aftalen, er det oprindeligt vedtagne budget til service.

I forhold til de oprindeligt budgetterede serviceudgifter forventes et mindreforbrug på 56,9 mio. kr. (ved seneste budgetopfølgning var et forventet mindreforbrug på 58,8 mio. kr.) på Økonomiudvalgets eget område.

Væsentligste afvigelser på Økonomiudvalgets eget område der forklarer mindreforbruget på 56,9 mio. kr.:

- Demografipuljer på i alt 29,0 mio. kr. er ikke disponeret med at blive brugt.
- Puljen til sikring af en fortsat stabilitet og et uændret serviceniveau på velfærdsområderne på 20,0 mio. kr. samt det ufinansierede løft af servicerammen på 20,0 mio. kr. under Økonomi, Fællesudgifter, er ikke disponeret med at blive brugt.
- Budgettet på Organisationsstabens fællesudgifter er reduceret 7,1 mio. kr. vedr. Ansvars- og arbejdsskadeforsikring. De 7,1 mio. kr. er fordelt ud til hele kommunen.

- Forøgelse af korrigeret budget med 20,3 mio. kr. sfa. overførsler fra 2024 til 2025.

Anlægsudgifter

De samlede anlægsudgifter og -indtægter for Kalundborg Kommune er vist i nedenstående tabel 2.

Det ses, at der forventes afholdt anlægsudgifter på 163,4 mio. kr. indenfor anlægsrammen (anlægsrammen udgør 163,4 mio. kr.) og 31,9 mio. kr. udenfor anlægsrammen. De samlede anlægsudgifter forventes at blive 195,3 mio. kr., hvilket er 253,7 mio. kr. lavere end det korrigerede budget.

Der forventes anlægsindtægter på -61,5 mio. kr., hvilket er -35,0 mio. kr. lavere end det korrigerede budget.

Kassevirkningen er den samlede nettobevægelse af anlægsudgifter, anlægsindtægter og et træk på den tilknyttede byggekredit til ældreboligerne i Rørmosecentret. I alt forventes det samlede kassetræk i 2025 at blive 98,3 mio. kr. på baggrund af anlægsområdet

Tabel 2: Anlæg opdelt i udgifter og indtægter for Kalundborg Kommune

Kalundborg Kommune Mio. kr.	Oprindeligt budget 2025	Korrigeret budget 2025	Forventet forbrug 2025	Afvigelse korrigeret budget og forventet forbrug
<i>Anlægsrammen (anlægsudgifter som indgår i rammen)</i>				
Anlægsprojekter	157,5	377,7	132,1	245,6
Køb af grunde og bygninger mv.	6,0	37,5	31,3	6,3
Anlægsrammen i alt	163,4	415,2	163,4	251,8
<i>Anlægsudgifter udenfor anlægsrammen</i>				
Ældreboliger	0,0	33,7	31,9	1,9
Anlægsudgifter udenfor anlægsrammen	0,0	33,7	31,9	1,9
Anlægsudgifter i alt	163,4	449,0	195,3	253,7
<i>Anlægsindtægter</i>				
Anlægsprojekter	-1,2	-12,1	-0,8	-11,3
Salg af grunde og bygninger	-6,0	-84,4	-60,7	-23,7
Anlægsindtægter i alt	-7,2	-96,5	-61,5	-35,0
<i>Kassevirkning</i>				
Anlægsudgifter jfr. ovenfor	163,4	449,0	195,3	253,7
Anlægsindtægter jfr. ovenfor	-7,2	-96,5	-61,5	-35,0
Træk på byggekredit vedr. Rørmosecenter			-35,5	
Kassevirkning af anlægsområdet (kassetræk)	156,3	352,5	98,3	218,8

Nedenstående tabel 3 viser Økonomiudvalgets andel af anlægsudgifter og -indtægter.

Tabel 3: Anlæg opdelt i udgifter og indtægter for Økonomiudvalget

Økonomiudvalget Mio. kr.	Oprindeligt budget 2025	Korrigeret budget 2025	Forventet forbrug 2025	Afvigelse korrigeret budget og forventet forbrug
<i>Anlægsrammen (anlægsudgifter som indgår i rammen)</i>				
Anlægsprojekter	152,1	164,5	28,5	136,0
Køb af grunde og bygninger mv.	6,0	17,3	14,0	3,3
Anlægsudgifter i alt	158,1	181,8	42,5	139,3
<i>Anlægsindtægter</i>				
Anlægsprojekter	-1,2	-4,2	0,0	-4,2
Salg af grunde og bygninger	-6,0	-63,6	-45,4	-18,2
Anlægsindtægter i alt	-7,2	-67,8	-45,4	-22,4
Økonomiudvalget i alt	150,9	114,0	-2,8	116,8

På Økonomiudvalgets anlægsområde forventes anlægsudgifter på 42,5 mio. kr., hvilket er 139,3 mio. kr. lavere end det korrigerede budget.

Der forventes anlægsindtægter på -45,4 mio. kr., hvilket er -22,4 mio. kr. lavere end det korrigerede budget.

I vedlagte bilag kan afvigelserne ses for de enkelte anlægsprojekter.

Økonomiske konsekvenser

Ingen bevillingsmæssige konsekvenser.

Bilag

07. Økonomiudvalget - Bilag - Månedsrapport pr. 31. juli 2025

Punkt 5: Lukket: Orientering om sager på vej til udvalgsbehandling

Punkt 6: Lukket: Orientering om sager på vej til Direktionen

Punkt 7: Lukket: Formidling af Direktionens drøftelser og beslutninger til organisationen

Punkt 8: Eventuelt

Beslutning

Ingen bemærkninger.