

# REFERAT Direktionen d. 10-02-2025

**Mødedato** Mandag d. 10. februar 2025 kl. 12:30

**Mødested** Direktionens kontor

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

## **Innholdsfortegnelse**

|   |    |
|---|----|
| Lukket: Effektivisering af arbejdsgange ved aktindsigt.....                           | 3  |
| Lukket: Ny hjemmeside.....  | 4  |
| Samlet budgetopfølgning pr. 31. december 2024.....                                    | 5  |
| Status på gæld og likviditet primo 2025.....  | 7  |
| Lukket: Udkast til program til planseminar 2025.....                                  | 10 |
| Lukket: Ledermøde den 25. februar 2025.....   | 11 |
| Lukket: Direktionens udviklingspulje - forventninger til 2025.....                    | 12 |
| Lukket: H23 Bedre sagsfremstillinger.....   | 13 |
| Lukket: Status for kommunalbestyrelsens pejlemærker for valgperioden 2022-2025 .....  | 14 |
| Lukket: Orientering om sager på vej til udvalgsbehandling.....                        | 15 |
| Lukket: Orientering om sager på vej til Direktionen.....                              | 16 |
| Lukket: Formidling af Direktionens drøftelser og beslutninger til organisationen..... | 17 |
| Eventuelt.....  | 18 |

# **Punkt 1: Lukket: Effektivisering af arbejdsgange ved aktindsigt**

25-000476

## **Punkt 2: Lukket: Ny hjemmeside**

25-001731

## Punkt 3: Samlet budgetopfølgning pr. 31. december 2024

24-001522

### Beslutning

Anbefales.

### Sagsfremstilling

## Resume og sagens baggrund

Økonomistaben fremlægger budgetopfølgning pr. 31. december 2024.

Budgetopfølgningen viser et samlet mindreforbrug til drift på 77,9 mio. kr., hvilket er en forbedring på 27,3 mio. kr. i forhold til budgetopfølgningen pr. 30. november 2024.

I forhold til det korrigerede sigtepunkt på servicerammen viser budgetopfølgningen et mindreforbrug på 24,4 mio.kr., hvilket er en forbedring på 22,2 mio. kr. i forhold til budgetopfølgningen pr. 30. november 2024.

Der forventes et merforbrug på bruttoanlægsudgifter på 20,0 mio. kr., hvilket er 5,0 mio. kr. mere i forhold til budgetopfølgningen pr. 30. november 2024.

Bemærk at tallene for både drift, service- og anlægsforbrug er partnerskabsholdernes forventning pr. 31. december 2024, og at de endelige regnskabstal kan afvige i større eller mindre omfang.

## Indstillinger

Direktøren indstiller, at orienteringen tages til efterretning.

## Behandling

Direktionen, Økonomiudvalget.

## Sagsfremstilling

Baggrunden for budgetopfølgningen er partnerskabsholdernes økonomitjek pr. 31. december 2024. Det bemærkes, at tallene for både drift, service- og anlægsforbrug er partnerskabsholdernes forventning pr. 31. december 2024, og at de endelige regnskabstal kan afvige i større eller mindre omfang.

### *Driftudgifter*

Budgetopfølgningen viser et mindreforbrug på 77,9 mio. kr., hvilket er en forbedring på 27,3 mio. kr. i forhold til budgetopfølgningen pr. 30. november 2024. I bilag kan fordeling af mindreforbrug på de 7 fagudvalg ses.

Det forbedrede resultat i forhold til 30. november 2024 skyldes primært:

- Det tekniske område (inkl. Rengøringsenheden) under Økonomiudvalget har forbedret deres resultat med 3,5 mio. kr. i forhold til seneste opfølgning
- Det Sociale Voksenområde Center 1 under Socialudvalget har forbedret deres resultat med 6,5 mio. kr. i forhold til seneste opfølgning
- Sundhed og Myndighed og Forebyggelse og Genoptræning under Ældre- og Sundhedsudvalget har forbedret deres resultat med samlet 4,9 mio. kr. i forhold til seneste opfølgning
- Det samlede Børn- og Familieudvalg har forbedret deres resultat med 8,1 mio. kr. i forhold til seneste opfølgning

Ovenstående er udtryk for, at partnerskabsholderne har udvist almindelig forsigtighed i løbet af året, samt uforbrugte overførsler fra 2023.

### *Serviceudgifter*

I aftalen mellem regeringen og KL om kommunernes økonomi i 2024 er der sat en ramme for kommunernes samlede udgifter til service. I forhold til det korrigerede sigtepunkt på

servicerammen forventes et mindreforbrug på serviceudgifter på 24,4 mio. kr.

Forskellen i forhold til sidste måned på 22,2 mio. kr. er primært de samme forklaringer som angivet under driftudgifter.

#### *Anlægsudgifter*

| (Mio. kr.) | Opr. Budget | Korr. Budget | Forventet forbrug | Mer-/mindreforbrug ift. Opr. Budget |
|------------|-------------|--------------|-------------------|-------------------------------------|
| Netto      | 113,8       | 344,7        | 168,6             | -54,8                               |
| Indtægter  | -56,2       | -80          | -21,4             | -34,8                               |
| Brutto     | 170,0       | 424,7        | 190,0             | -20,0                               |

De forventede bruttoanlægsudgifter udgør 190,0 mio. kr. Det oprindelige budget er på 170,0 mio. kr. Forskellen skyldes overførte midler fra anlægsprojekter fra 2023.

#### *Opfølgning på nøgletal februar 2025, se bilag*

- Serviceudgifter: Mindreforbrug pr. 31.12.24 på 24,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede sigtepunkt.
- Likviditet: Likviditeten er forbedret i forhold til sidste måned og pr. 31.01.25 er likviditeten pr. indbygger 6.806 kr.
- Sygefravær: Sygefraværet i januar 2025 er 6,08% og ligger lavere end januar måned 2024.
- Indbyggertal: Indbyggertallet pr. 1. februar er 48.090. Der kan komme små justeringer til tallet efterfølgende, primært på grund af efterregistreringer af flytninger. Det præcise tal kan følges på [Kalundborg.dk](http://Kalundborg.dk).
- Anlægsforbrug: De forventede bruttoanlægsudgifter for 2024 er 190 mio. kr., hvilket er samme niveau som 2023.

## **Økonomiske konsekvenser**

Drift 2024: Mindreforbrug på 77,9 mio.kr.

Servicerammen 2024: Mindreforbrug på 24,4 mio.kr. ift. det korrigerede sigtepunkt.

Anlæg 2024: Brutto 20 mio.kr. i forventet merforbrug.

## **Bilag**

Opfølgning på nøgletal februar 2025

Økonomioverblik pr. 31.12.2024

# Punkt 4: Status på gæld og likviditet primo 2025

23-001928

## Beslutning

Anbefales.

## Sagsfremstilling

### Resume og sagens baggrund

Orientering om kommunens langfristede gæld, investeringer og likviditet. Kommunen har i løbet af 2024 afviklet langfristet gæld for 16,2 mio. kr. og to ud af fire lån er nu afviklet.

Investeringen af likvide midler er placeret i obligationer og gav et afkast på 4,7 mio. kr. i 2024.

Kommunens likviditet er forbedret i løbet af 2024, så den gennemsnitlige likviditet over de sidste 12 måneder ligger på 312,8 mio. kr. ved udgangen af 2024.

### Indstillinger

Økonomichefen indstiller at orientering tages til efterretning.

### Behandling

Direktionen, Økonomiudvalget.

## Sagsfremstilling

### Gæld

Kalundborg Kommune har i løbet af 2024 afviklet langfristet gæld, og to lån er betalt ud. Ved udgangen af 2024 har Kommunen 2 lån tilbage med variabel rente og en restgæld på 126,1 mio. kr. De to lån er vist herunder. I bilaget engagement oversigt er flere detaljer.

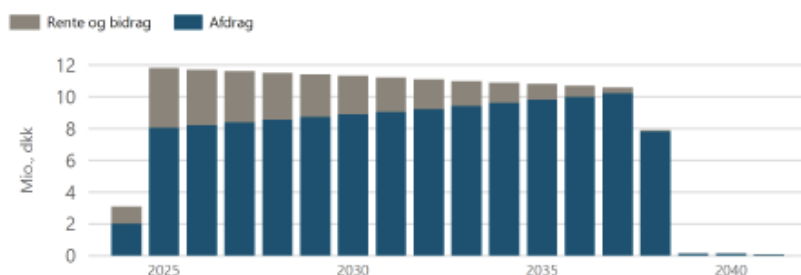
| Kommune Kredit                  | rente | udløber    | restgæld pr. 30.12.2024 |
|---------------------------------|-------|------------|-------------------------|
| Kommune Kredit - variabel rente | 3,06% | 30-07-2038 | 123.997.994 kr.         |
| Kommune Kredit - variabel rente | 3,06% | 15-04-2041 | 2.113.012 kr.           |
| <b>Restgæld</b>                 |       |            | <b>126.111.006 kr.</b>  |

Afviklingen af to lån betyder også at ydelsen der betales for at afdrage lån, er mindre i 2025 end den var i 2024, og det giver kommunen en bedre likviditet. I figuren herunder kan man se, hvordan de to lån der er tilbage, bliver afdraget frem til 2041, samt fordelingen af renter og afdrag i perioden.

#### Ydelses- og afdragsprofil

Graferne viser ydelse, afdrag og restgæld på lån.

Ydelsesprofil



Derudover har kommunen lån for 54,6 mio. kr. med støtte fra landsbyggefonden og med sikkerhed i kommunens ældreboliger.

## Investeringer

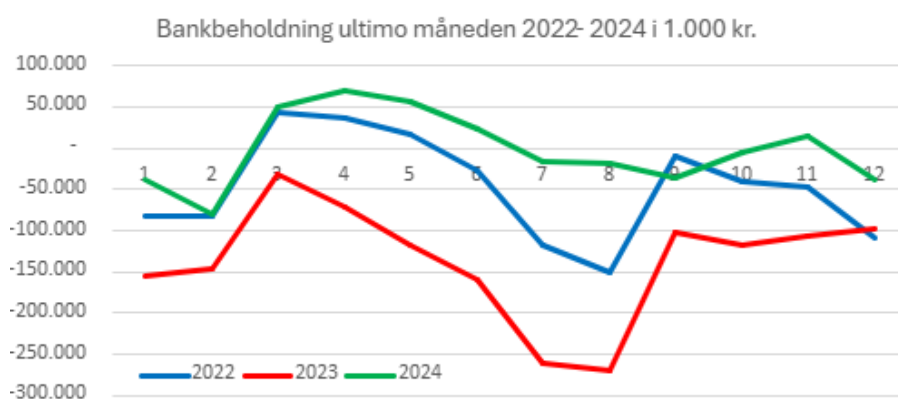
I starten af oktober 2024 havde Kalundborg Kommune investeret i værdipapirer med en samlet markedsværdi på 134 mio. kr. En del af investeringerne lå i obligationsfonde, hvor der er en række underliggende papirer.

Efter opmærksomhed i medierne på etikken i at investere i nogle af de underliggende papirer, blev investeringer i de obligationsfonde, der var stillet spørgsmål til, flyttet til obligationsfonden Danske invest select kommuner 4.

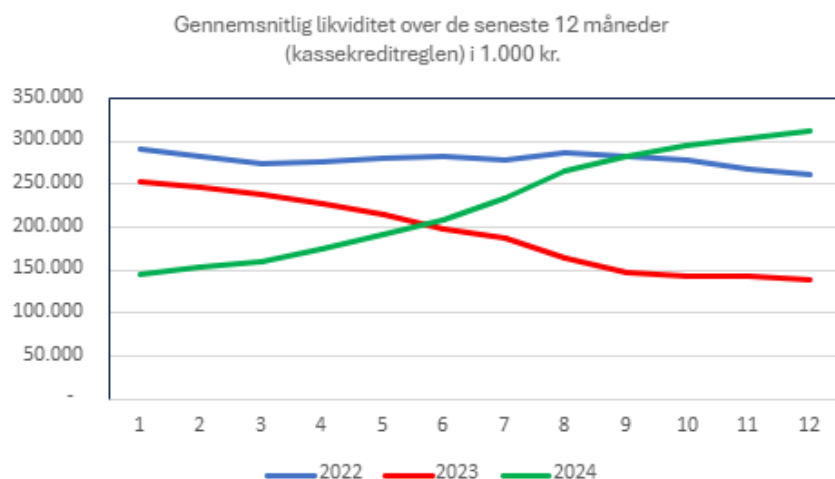
Afkastet på investeringerne i 2024 er opgjort til 4,7 mio. kr. og beholdningen af værdipapirer havde den 6. januar 2025 en værdi på 135,8 mio. kr.

## Likviditet

På figuren herunder er vist bankbeholdningen den sidste dag i hver måned som den var i 2022, 2023 og 2024. Som det fremgår af figuren har der ikke været de samme likviditetsudfordringer i 2024, som vi oplevede over sommeren 2023.



Den gennemsnitlige likviditet skal ligge på 100-150 mio. kr. I løbet af 2024 er der opbygget likviditet og ved udgangen af 2024 var den gennemsnitlige likviditet over de seneste 12 måneder 312,8 mio. kr. På figuren herunder kan man se hvordan likviditeten har udviklet sig over de seneste 3 år.



Nogle af forklaringerne på den forbedrede likviditet i 2024 skal findes i:

- en ændret bogføringspraksis fra september 2023, der påvirker likviditeten positivt de første 8 måneder af 2024, fordi det er et gennemsnit over de seneste 12 måneder
- Beskæftigelsesområdet havde et mindreforbrug i 2024 over 60 mio. kr.
- Borgere der har valgt at betale indefrosne ejendomsskatter i 2024 fx i forbindelse med hussalg, har givet en indtægt på 24,6 mio. kr.

## Økonomiske konsekvenser

Der er ingen økonomiske konsekvenser.

## **Bilag**

Statusrapport - Kalundborg Kommune 30-12-2024

Engagementoversigt Kalundborg Kommune pr 30-12-2024

IA - Kalundborg Kommune

## **Punkt 5: Lukket: Udkast til program til planseminar 2025**

24-014311

## **Punkt 6: Lukket: Ledermøde den 25. februar 2025**

24-012521

## **Punkt 7: Lukket: Direktionens udviklingspulje - forventninger til 2025**

25-001852

## **Punkt 8: Lukket: H23 Bedre sagsfremstillinger**

25-001587

## **Punkt 9: Lukket: Status for kommunalbestyrelsens pejlemærker for valgperioden 2022-2025**

22-010739

## **Punkt 10: Lukket: Orientering om sager på vej til udvalgsbehandling**

## **Punkt 11: Lukket: Orientering om sager på vej til Direktionen**

## **Punkt 12: Lukket: Formidling af Direktionens drøftelser og beslutninger til organisationen**

## **Punkt 13: Eventuelt**

### **Beslutning**

Taget til efterretning.