

REFERAT Direktionen d. 04-05-2026

Mødedato Mandag d. 04. maj 2026 kl. 11:30

Mødested Direktionens kontor

Mødedeltagere Michael Gravesen, Michel van der Linden, Thomas Knudsen, Jan Lysgaard Thomsen

Indholdsfortegnelse

Orientering om budgetopfølgning pr. 31. marts 2026, samlet drift og anlæg.....	3
Orientering om budgetopfølgning pr. 31. marts 2026 - Økonomiudvalgets eget område.....	6
Lukket: Plan for revitalisering af Ledelses- og styringsgrundlaget.....	10
Lukket: Godkendelse af administrationsgrundlag for Kalundborg Kommunes Indkøbs- og udbudsopfølgning.....	11
Lukket: Drøftelse af oplæg om strategisk kommunikationsindsats.....	12
Lukket: Ressourcer, kompetencer og kapacitet til ledelsesinformation og analyser i Kalundborg Kommune.....	13
Lukket: Status på direktionens udviklingspulje.....	14
Ferieplanlægning 2026.....	15
Opfølgning på Kommunalbestyrelsesmødet.....	16
Lukket: Drøftelse af sager på vej til udvalgsbehandling.....	17
Lukket: Orientering om sager på vej til Direktionen.....	18
Lukket: Formidling af Direktionens drøftelser og beslutninger til organisationen.....	19
Eventuelt.....	20

Punkt 1: Orientering om budgetopfølgning pr. 31. marts 2026, samlet drift og anlæg

26-004856

Beslutning

Anbefales.

Sagsfremstilling

Resume og sagens baggrund

Budgetopfølgningen pr. 31. marts 2026 viser et forventet samlet mindreforbrug på drift på 60,4 mio. kr. Ved seneste budgetopfølgning var et forventet mindreforbrug på 43,4 mio. kr.

Der forventes et merforbrug til serviceudgifter på -13,0 mio. kr. i forhold til *oprindeligt* budget. Ved seneste budgetopfølgning var et forventet mindreforbrug på 37,7 mio. kr.

Det bemærkes, at overførsler fra 2025, som blev godkendt af Kommunalbestyrelsen i marts måned 2026, indgår i denne budgetopfølgning.

Der forventes mindreforbrug til bruttoanlægsudgifter ved udgangen af 2026 på 258,7 mio. kr., hvoraf 246,9 mio. kr. forventes anvendt efterfølgende. Ved seneste budgetopfølgning var et forventet mindreforbrug på 54,7 mio. kr.

Den oprindelige bruttoanlægsramme for 2026 på 170,0 mio. kr. forventes overholdt.

Indstillinger

Direktøren indstiller, at budgetopfølgningen tages til efterretning.

Behandling

Direktionen, Økonomiudvalget.

Sagsfremstilling

Økonomistaben fremlægger budgetopfølgning pr. 31. marts 2026 for alle udvalgsområder. Alle partnerskabsholdere foretager økonomitjek, så de har overblik over afholdte udgifter og indtægter, og hvad der forventes resten af året. Disse økonomitjek danner baggrund for budgetopfølgningen.

Drift

På driften, der både udgør serviceudgifter og overførselsudgifter, forventes et mindreforbrug på 60,4 mio. kr. Ved seneste budgetopfølgning var et forventet mindreforbrug på 43,4 mio. kr.

En del af mindreforbruget på 60,4 mio. kr. er:

- 20 mio. kr. afsat til sikring af en forsat stabilitet og et uændret serviceniveau på velfærdsområderne, som ikke forudsættes anvendt
- 6,0 mio. kr. til et ufinansieret løft af servicerammen, som ikke forudsættes anvendt.

Børn og Familie forventer et merforbrug på 10,5 mio. kr.. Hovedårsagen til det forventede merforbrug skyldes en mellemkommunal refusionssag, hvor ankestyrelsen i marts måned har truffet afgørelse om at Kalundborg Kommune er betalingskommune. Administrationen er ved at afsøge klagemuligheder ved eksternt advokat.

Der er i den fremlagte budgetopfølgning indregnet overførsel på 64,8 mio. kr. fra 2025.

For uddybning omkring de enkelte udvalgs mer- og mindreforbrug henvises til mødearkene, som er bilag til denne sag.

Serviceammen

Budgetopfølgningen pr. 31. marts viser et forventet merforbrug til service på -13,0 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Ved seneste budgetopfølgning var et forventet mindreforbrug på 37,7 mio. kr.

Oprindeligt budget i mio. kr.	Forventet forbrug til service i mio. kr.	Forventet merforbrug til service i mio. kr.
2.833,5	2.846,5	-13,0

En del af merforbruget på -13,0 kr. mio. kr. er:

- Merudgifter i forbindelse med flygtninge fra Ukraine, hvor det endnu ikke vides, om kommunens udgifter vil blive fratrukket, når det skal gøres op, om kommunerne overholder aftalen for 2026
- Områder med overførsel af mindreforbrug for 2025, som forudsættes anvendt i 2026

Anlæg

Det korrigerede budget til skattefinansierede bruttoanlægsudgifter pr. 31. marts er 428,7 mio. kr. efter overførsler fra 2025 mv.:

- Oprindeligt vedtaget budget: 170,0 mio. kr.
- Overførsel af uforbrugte anlægsmidler fra 2025: 245,6 mio. kr.
- Øvrige ændringer som følge af KB beslutninger: 13,1 mio. kr.
- I alt 428,7 mio. kr.

	Korrigeret budget 2026 i mio. kr.	Forventet forbrug 2026 i mio. kr.	Forventet mindreforbrug 2026 i mio. kr.
Netto anlæg	330,5	87,0	243,5
Forventede anlægsindtægter	98,2	83,0	15,2
Brutto anlæg	428,7	170,0	258,7

Der er, som hidtil, foretaget et skøn over forventede udgifter og indtægter for hvert enkelt anlæg, og herefter er der foretaget en samlet overordnet ledelsesvurdering.

De samlede forventede skattefinansierede bruttoanlægsudgifter i 2026 udgør herefter 170,0 mio. kr.

Der forventes et mindreforbrug ved årets udgang vedrørende brutto anlæg på 258,7 mio. kr. Ved seneste budgetopfølgning et forventet mindreforbrug på 54,7 mio. kr.

Opfølgning på nøgletal pr. 31. marts 2026, se bilag

- Serviceudgifter: Merforbrug pr. 31.03.26 på -13,0 mio. kr. i forhold til det oprindeligt vedtagne budget til service.
- Anlægsforbrug: De forventede bruttoanlægsudgifter for 2026 er 170 mio. kr., hvilket er indenfor den vedtagne økonomiske politik.
- Likviditet: Likviditeten pr. 31.03.26 er 9.022 kr. pr. indbygger. Sidste år var likviditeten 7.137 kr. pr. indbygger pr. 31.03.25.
- Indbyggertal: Indbyggertallet pr. 01.04.26 er 47.841. 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 marts 2026 er 6,2%. I marts 2025 var det 7,1%.

Økonomiske konsekvenser

Ingen bevillingsmæssige konsekvenser.

Bilag

Samlet oversigt - Budgetopfølgning pr. 31.03.26

Økonomiudvalget - Månedsrapport

Økonomiudvalget - Dagsorden - Budgetopfølgning pr. 31.03.26

Teknik, Natur- og Miljøudvalget - Månedsrapport

Teknik-, Natur- og Miljøudvalget - Dagsorden - Budgetopfølgning pr. 31.03.26

Social- og Beskæftigelsesudvalget - Månedsrapport

Social- og Beskæftigelsesudvalget - Dagsordenspunkt - Budgetopfølgning pr. 31.03.26

Ældre- og Sundhedsudvalget - Månedsrapport

Ældre- og Sundhedsudvalget - Dagsordenspunkt - Budgetopfølgning pr. 31.03.26

Børn- og Familieudvalget - Månedsrapport

Børn- og Familieudvalget - Dagsorden - Budgetopfølgning pr. 31.03.26

Kultur- og Fritidsudvalget - Månedsrapport

Kultur- og Fritidsudvalget - Dagsorden - Budgetopfølgning pr. 31.03.26

Nøgletalsrapport pr. 31. marts 2026

Punkt 2: Orientering om budgetopfølgning pr. 31. marts 2026 - Økonomiudvalgets eget område

26-002172

Beslutning

Anbefales.

Sagsfremstilling

Resume og sagens baggrund

Økonomistaben forelægger budgetopfølgning pr. 31. marts 2026. Forudsætningerne for opfølgningen bygger på de indmeldinger, som partnerskabsholderne har givet til deres forventet regnskab 2026.

Det samlede resultat for udvalgets område viser et forventet mindreforbrug på 63,1 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 2026 (1.000 kr.)	Korrigeret budget 2026 (1.000 kr.)	Forventet regnskab 2026 (1.000 kr.)	Afvigelse korrigeret budget og forventet regnskab 2026 (1.000 kr.)	Afvigelsens konsekvens på service-rammen (1.000 kr.)
Drift	417.452	441.185	378.090	63.095	39.367
Anlæg	143.022	190.660	34.791	155.869	

Ovenstående tabel viser, at der på udvalgets område forventes et mindreforbrug på 63,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Afvigelsen på servicerammen udgør et forventet mindreforbrug på 39,4 mio. kr.

Væsentligste afvigelser på Økonomiudvalgets eget område der forklarer mindreforbruget på 63,1 mio. kr.:

Jobcenter, administration

Jobcenter forventer et mindreforbrug på 3,9 mio. kr., som primært vedrører overførslen fra 2025 på 7,2 mio. kr. Jobcentret forventer at kunne overføre et mindreforbrug til 2027.

Borgerservice, administration

Borgerservice forventer et mindreforbrug på 0,8 mio. kr., som vedrører det kommunale administrationsbidrag til Udbetaling Danmark og Seniorpensionsenheden.

Børn og familie, demografipulje

Der er på Økonomiudvalgets område afsat 5,0 mio. kr. for 2026 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 -10,5 mio. kr. på Børn- og Familieudvalgets område. I forhold til det afsatte beløb forventes således et merforbrug på -5,5 mio. kr.

Organisationsstaben, politisk organisation

Organisationsstaben forventer et merforbrug på området på -0,7 mio. kr., som primært skyldes Kommunalbestyrelsens uddannelses- og mødekonto samt en negativ overførsel fra 2025 på -0,2 mio. kr.

Organisationsstaben, administration

Organisationsstaben forventer et mindreforbrug på administrationsudgifterne på 0,8 mio. kr., som primært skyldes overførslen på 1,0 mio. kr. på området fra 2025.

Organisationsstaben, fællesudgifter

Organisationsstaben forventer et mindreforbrug på fællesudgifterne på 1,2 mio. kr., som primært skyldes overførslen på 0,7 mio. kr. på området fra 2025.

Plan, Byg og Miljø

Der forventes et merforbrug på -3,0 mio. kr. Forbruget i 2026 forventes at svare til budgettet og merforbruget svarer til overførslen fra 2025.

Sundhed og Myndighed, demografipulje

Der er på Økonomiudvalgets område afsat 15,0 mio. kr. for 2026 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 finansieres af denne pulje. Der forventes et merforbrug på -7,1 mio. kr. I forhold til det afsatte beløb forventes således et mindreforbrug på 7,9 mio. kr.

Voksen-handicapområdet, demografipulje

Der er på Økonomiudvalgets område afsat 9,0 mio. kr. for 2026 i en demografipulje til imødegåelse af den demografiske udvikling på voksen-handicapområdet. Puljen disponeres efter beslutning i Økonomiudvalget. Voksenspecialenheden forventer et merforbrug på -5,7 mio. kr. på Social- og Beskæftigelsesudvalgets område. I forhold til det afsatte beløb forventes således et mindreforbrug på 3,3 mio. kr.

Økonomi, fællesudgifter

Økonomi forventer et mindreforbrug på fællesudgifterne på 30,2 mio. kr. 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 6,0 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 2026 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 39,4 mio. kr. på Økonomiudvalgets eget område.

Væsentligste afvigelser på Økonomiudvalgets eget område der forklarer mindreforbruget på 39,4 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 6,0 mio. kr. under Økonomi, Fællesudgifter, er ikke disponeret med at blive brugt.
- Forøgelse af korrigeret budget med 22,3 mio. kr. som vedrører overførsler fra 2025 til 2026.

Anlægsudgifter

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

Det ses, at der forventes afholdt anlægsudgifter for 170,0 mio. kr. indenfor anlægsrammen og 1,6 mio. kr. udenfor anlægsrammen. De samlede anlægsudgifter forventes at blive 171,6 mio. kr., hvilket er 260,3 mio. kr. lavere end det korrigerede budget.

Der forventes anlægsindtægter på -83,0 mio. kr., hvilket er -15,2 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 2026 at blive 87,0 mio. kr. på baggrund af anlægsområdet.

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

Kalundborg Kommune Mio. kr.	Oprindeligt budget 2026	Korrigeret budget 2026	Forventet forbrug 2026	Afvigelse korrigeret budget og forventet forbrug
<i>Anlægsrammen (anlægsudgifter som indgår i rammen)</i>				
Anlægsprojekter	164,0	402,7	148,5	254,2
Køb af grunde og bygninger mv.	6,0	26,0	21,5	4,5
Anlægsrammen i alt	170,0	428,7	170,0	258,7
<i>Anlægsudgifter udenfor anlægsrammen</i>				
Ældreboliger	0,0	3,2	1,6	1,6
<i>Anlægsudgifter udenfor anlægsrammen</i>	<i>0,0</i>	<i>3,2</i>	<i>1,6</i>	<i>1,6</i>
Anlægsudgifter i alt	170,0	431,9	171,6	260,3
<i>Anlægsindtægter</i>				
Anlægsprojekter	-1,3	-17,0	-6,6	-10,4
Salg af grunde og bygninger	-25,7	-81,2	-76,4	-4,8
Anlægsindtægter i alt	-27,0	-98,2	-83,0	-15,2
<i>Kassevirkning</i>				
Anlægsudgifter jfr. ovenfor	170,0	431,9	171,6	260,3
Anlægsindtægter jfr. ovenfor	-27,0	-98,2	-83,0	-15,2
Træk på byggekredit Rørmosecenter			-1,6	
Kassevirkning af anlægsområdet (kassetræk)	143,0	333,7	87,0	245,1

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 2026 (mio. kr.)	Korrigeret budget 2026 (mio.kr.)	Forventet forbrug 2026 (mio.kr.)	Afvigelse korrigeret budget og forventet forbrug (mio.kr.)
<i>Anlægsrammen (anlægsudgifter som indgår i rammen)</i>				
Anlægsprojekter	164,0	248,1	92,1	156,1
Køb af grunde og bygninger mv.	6,0	9,3	3,4	5,9
Anlægsudgifter i alt	170,0	257,4	95,5	161,9
<i>Anlægsindtægter</i>				
Anlægsprojekter	-1,3	-6,3	-3,0	-3,3
Salg af grunde og bygninger	-25,7	-60,4	-57,7	-2,7
Anlægsindtægter i alt	-27,0	-66,8	-60,7	-6,1
Økonomiudvalget i alt	143,0	190,7	34,8	155,9

På Økonomiudvalgets anlægsområde forventes anlægsudgifter på 95,5 mio. kr., hvilket er 161,9 mio. kr. lavere end det korrigerede budget.

Der forventes anlægsindtægter på -60,7 mio. kr., hvilket er -6,1 mio. kr. lavere end det korrigerede budget.

I vedlagte bilag kan afvigelserne ses for de enkelte anlægsprojekter.

Økonomiske konsekvenser

Ingen bevillingsmæssige konsekvenser.

Bilag

Punkt 3: Lukket: Plan for revitalisering af Ledelses- og styringsgrundlaget

26-005150

Punkt 4: Lukket: Godkendelse af administrationsgrundlag for Kalundborg Kommunes Indkøbs- og udbudspolitik

26-004890

Punkt 5: Lukket: Drøftelse af oplæg om strategisk kommunikationsindsats

26-005100

Punkt 6: Lukket: Ressourcer, kompetencer og kapacitet til ledelsesinformation og analyser i Kalundborg Kommune

26-005271

Punkt 7: Lukket: Status på direktionens udviklingspulje

25-001852

Punkt 8: Ferieplanlægning 2026

26-004386

Beslutning

Drøftet.

Sagsfremstilling

Resume og sagens baggrund

Sommerferien for 2026 skal planlægges.

Indstillinger

Stabschefen indstiller at ferieplanerne for 2026 drøftes.

Behandling

Direktionen.

Sagsfremstilling

På baggrund af direktørernes meldinger om sommerferie, drøftes ferieplanen og der udarbejdes en endelig ferieplan for 2026.

Økonomiske konsekvenser

Ingen økonomiske konsekvenser.

Bilag

Ferieplan_2026_direktion_m.fl

Punkt 9: Opfølgning på Kommunalbestyrelsesmødet

25-013523

Beslutning

Taget til efterretning.

Sagsfremstilling

Resume og sagens baggrund

Fast punkt på Direktionens dagsorden efter Kommunalbestyrelsesmøder, hvor der orienteres fra seneste møde i Kommunalbestyrelsen.

Indstillinger

Stabschefen indstiller, at der følges op på Kommunalbestyrelsesmødet.

Behandling

Direktionen.

Økonomiske konsekvenser

Ingen bevillingsmæssige konsekvenser.

Punkt 10: Lukket: Drøftelse af 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

Ingen bemærkninger.

Sagsfremstilling