

REFERAT Direktionen d. 12-01-2026

Mødedato Mandag d. 12. januar 2026 kl. 12:30

Mødested Direktionens kontor

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

Indholdsfortegnelse

Orientering om samlet budgetopfølgning pr. 30. november 2025 - Samlet for alle udvalg.....	3
Orientering om budgetopfølgning pr. 30. november 2025 - Økonomiudvalgets eget område.....	5
Beslutning om proces- og tidsplan for budget 2027 - 2030.....	9
Lukket: Forberedelse af møde med DI Vestsjælland.....	10
Lukket: Direktionsseminar 2026 - Program.....	11
Lukket: Drøftelse af sager på vej til udvalgsbehandling.....	12
Lukket: Orientering om sager på vej til Direktionen.....	13
Lukket: Formidling af Direktionens drøftelser og beslutninger til organisationen.....	14
Eventuelt.....	15

Punkt 1: Orientering om samlet budgetopfølgning pr. 30. november 2025 - Samlet for alle udvalg

25-002452

Beslutning

Anbefales.

Afbud: Jan Lysgaard Thomsen

Sagsfremstilling

Resume og sagens baggrund

Økonomistaben fremlægger budgetopfølgning pr. 30. november 2025.

Tillægsbevillinger på -80,9 mio. kr., som blev besluttet på Kommunalbestyrelsens møde den 26. november 2025, indgår i denne budgetopfølgning.

Drift: mindreforbrug på 69,8 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Ved seneste budgetopfølgning var et forventet mindreforbrug på 141,0 mio. kr.

Serviceammen: mindreforbrug på 3,1 mio. kr. i forhold til det korrigeret sigtepunkt for serviceammen. Ved seneste budgetopfølgning var et forventet merforbrug på -3,2 mio. kr.

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 afsat en ramme til kommunernes samlede udgifter til service. For at Kalundborg Kommune overholder sin del af aftalen, skal Kalundborg Kommune overholde det korrigerede sigtepunkt for serviceammen på 2.732 mio. kr. I forhold til det korrigerede sigtepunkt for serviceammen forventes et mindreforbrug på 3,1 mio. kr. Ved seneste budgetopfølgning var et forventet merforbrug på -3,2 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	341,5	158,4	-2,1
Indtægter	-7,1	-77,3	-5,0	2,1
Brutto	163,4	418,8	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. 30/11-2025, se bilag

- Serviceudgifter: Mindreforbrug pr. 30.11.25 på 3,1 mio. kr. i forhold til det korrigeret sigtepunkt for servicerrammen.
- Anlægsforbrug: De forventede bruttoanlægsudgifter for 2025 er 163,4 mio. kr. Sidste år var forventningen 185,0 mio. kr. pr. 30.11.24.
- Likviditet: Likviditeten pr. 30.11.25 er 8.352 kr. pr. indbygger. Sidste år var likviditeten 6.324 kr. pr. indbygger pr. 30.11.24.
- Indbyggertal: Indbyggertallet pr. 01.12.25 er 47.985. 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 november 2025 er 6,9%. I november 2024 var den 7,1%.

Økonomiske konsekvenser

Der er ingen økonomiske konsekvenser.

Bilag

11. Samlet for alle udvalg - Bilag - Månedsrapport pr. 30. september 2025

11. Samlet for alle udvalg - Bilag - Nøgletalsrapport pr. 30. november 2025

Punkt 2: Orientering om budgetopfølgning pr. 30. november 2025 - Økonomiudvalgets eget område

25-000467

Beslutning

Anbefales.

Afbud: Jan Lysgaard Thomsen

Sagsfremstilling

Resume og sagens baggrund

Økonomistaben forelægger budgetopfølgning pr. 30. november 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 43,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Ved seneste budgetopfølgning var et forventet mindreforbrug på 79,8 mio. kr.

Tillægsbevillinger på -40,4 mio. kr., som blev besluttet på Kommunalbestyrelsens møde den 26. november 2025, indgår i denne budgetopfølgning.

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	497.402	454.043	43.359	63.315
Anlæg	150.911	85.461	-13.223	98.685	

Ovenstående tabel viser, at der på udvalgets område forventes et mindreforbrug på 43,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Ved seneste budgetopfølgning var et forventet mindreforbrug på 79,8 mio. kr.

Afvigelsen på servicerammen udgør et forventet mindreforbrug på 63,3 mio. kr. Ved seneste budgetopfølgning var et forventet mindreforbrug på 60,4 mio. kr.

Væsentligste afvigelser på Økonomiudvalgets eget område der forklarer mindreforbruget på 43,4 mio. kr.:

Jobcenter, administration

Jobcenter forventer et mindreforbrug på 3,1 mio. kr. Ved seneste budgetopfølgning var et forventet mindreforbrug på 2,0 mio. kr. Mindreforbruget skyldes færre personaleudgifter.

Jobcenter, excl. administration

Jobcenter forventer et mindreforbrug på 3,5 mio. kr. Ved seneste budgetopfølgning var et forventet mindreforbrug på 2,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes færre udgifter til Personlige tillæg og Boligsikring og -ydelse.

Borgerservice, administration

Borgerservice forventer et merforbrug på -0,3 mio. kr. Ved seneste budgetopfølgning var et forventet mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Merforbruget skyldes at der ikke længere er krav om at borgerne skal have et fysisk sundhedskort og samtidigt er gebyret for sundhedskort reduceret fra 200 kr. til 40 kr. Borgerservice forventer derfor færre indtægter.

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 at forbrug og korrigeret budget vil være i balance på Børn- og Familieudvalgets område. Ved seneste budgetopfølgning var et forventet merforbrug på -2,0 mio. kr. I forhold til det afsatte beløb forventes således et mindreforbrug på 5,0 mio. kr.

Organisationsstaben, flådestyring

Flådestyringen forventer et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Ved seneste budgetopfølgning forventede forbrug og korrigeret budget at være i balance.

Mindreforbruget skyldes primært forskydninger i anskaffelse og udskiftning af nuværende køretøjer til elbiler, som skal ske i takt med etablering af ladestrukturen.

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.

Organisationsstaben, politisk organisation

Organisationsstaben forventer et merforbrug på området på -0,8 mio. kr. Ved seneste budgetopfølgning var et forventet merforbrug på -0,6 mio. kr. Merforbruget skyldes flere udgifter til kommunalvalget end forventet samt overførslen fra 2024 på -0,5 mio. kr. vedr. EU-valg.

Rengøring

Der forventes et mindreforbrug på rengøringsområdet på 2,0 mio. kr. som primært skyldes at udgifter til overenskomstmæssige anciennitetstillæg i højere grad end forventet først vil falde i 2026.

Vej, Ejendom og Affald

Vej, Ejendom og Affald forventer et merforbrug på -1,0 mio. kr. som især skyldes et lavere antal leveret anlægstimer og dermed lavere anlægshonorar til dækning af lønforbrug i 2025.

Plan, Byg og Miljø

Der forventes et merforbrug på -1,6 mio. kr. Ved seneste budgetopfølgning var 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 -19,0 mio. kr. Ved seneste budgetopfølgning var et merforbrug på -15,6 mio. kr. I forhold til det afsatte beløb forventes således et merforbrug på -4,0 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 -17,6 mio. kr. på Socialudvalgets område. Ved seneste budgetopfølgning et forventet merforbrug på -17,0 mio. kr. I forhold til det afsatte beløb forventes således et merforbrug på -8,6 mio. kr.

Økonomi, fællesudgifter

Økonomi forventer et mindreforbrug på fællesudgifterne på 6,2 mio. kr. Ved seneste budgetopfølgning var et forventet mindreforbrug på 46,7 mio. kr. Mindreforbruget vedrører primært tjenestemandspensioner og puljerne til langtidssygdom, barsel og fleksjob. Forskellen ift. seneste opfølgning skyldes 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. er tilført kassen ifm. budgetopfølgningen pr. 30.09.

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 63,3 mio. kr. på Økonomiudvalgets eget område. Ved seneste budgetopfølgning var et forventet mindreforbrug på 60,4 mio. kr.

Væsentligste afvigelser på Økonomiudvalgets eget område der forklarer mindreforbruget på 63,3 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 for 163,4 mio. kr. indenfor anlægsrammen (anlægsrammen udgør 163,4 mio. kr.) og 33,4 mio. kr. udenfor anlægsrammen. De samlede anlægsudgifter forventes at blive 196,8 mio. kr., hvilket er 255,7 mio. kr. lavere end det korrigerede budget.

Der forventes anlægsindtægter på -40,9 mio. kr., hvilket er -70,1 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 118,9 mio. kr. på baggrund af anlægsområdet.

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

	Oprindeligt budget 2025	Korrigeret budget 2025	Forventet forbrug 2025	Afvigelse korrigeret budget og forventet forbrug
Anlægsrammen (anlægsudgifter som indgår i rammen)				
Anlægsprojekter	157,5	379,1	156,3	222,9
Køb af grunde og bygninger mv.	6,0	39,6	7,1	32,5
Anlægsrammen i alt	163,4	418,8	163,4	255,4
Anlægsudgifter udenfor anlægsrammen				
Ældreboliger	0,0	33,7	33,4	0,3
Anlægsudgifter udenfor anlægsrammen	0,0	33,7	33,4	0,3
Anlægsudgifter i alt	163,4	452,5	196,8	255,7
Anlægsindtægter				
Anlægsprojekter	-1,2	-19,1	-3,9	-15,2
Salg af grunde og bygninger	-6,0	-91,9	-37,0	-54,9
Anlægsindtægter i alt	-7,2	-111,0	-40,9	-70,1
Kassevirkning				
Anlægsudgifter jfr. ovenfor	163,4	452,5	196,8	255,7
Anlægsindtægter jfr. ovenfor	-7,2	-111,0	-40,9	-70,1
Træk på byggekredit Rørmosecenter			-37,0	
Kassevirkning af anlægsområdet (kassetræk)	156,3	341,5	118,9	185,6

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 (mio. kr.)	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Afvigelse korrigeret budget og forventet forbrug
<i>Anlægsrammen (anlægsudgifter som indgår i rammen)</i>				
Anlægsprojekter	152,1	141,4	17,6	123,8
Køb af grunde og bygninger mv.	6,0	19,4	6,2	13,2
Anlægsudgifter i alt	158,1	160,8	23,8	137,0
<i>Anlægsindtægter</i>				
Anlægsprojekter	-1,2	-4,2	0,0	-4,2
Salg af grunde og bygninger	-6,0	-71,1	-37,0	-34,1
Anlægsindtægter i alt	-7,2	-75,3	-37,0	-38,3
Økonomiudvalget i alt	150,9	85,5	-13,2	98,7

På Økonomiudvalgets anlægsområde forventes anlægsudgifter på 23,8 mio. kr., hvilket er 137,0 mio. kr. lavere end det korrigerede budget.

Der forventes anlægsindtægter på -37,0 mio. kr., hvilket er -38,3 mio. kr. lavere end det korrigerede budget.

I vedlagte bilag kan afvigelserne ses for de enkelte anlægsprojekter.

Økonomiske konsekvenser

Ingen bevillingsmæssige konsekvenser.

Bilag

11. Økonomiudvalget - Bilag - Månedsrapport pr. 30. november 2025

Punkt 3: Beslutning om proces- og tidsplan for budget 2027 - 2030

25-014480

Beslutning

Anbefales.

Afbud: Jan Lysgaard Thomsen

Sagsfremstilling

Resume og sagens baggrund

Som optakt til det kommende arbejde med budget 2027-2030 forelægges et forslag til proces- og tidsplan for budget 2027-2030.

Indstillinger

Direktøren indstiller, at;

1. Forslaget til proces- og tidsplan for budget 2027-2030 godkendes.
2. Fristen for aflevering af ændringsforslag fastsættes til den 24. september 2026 kl. 8.00

Behandling

Direktionen, Økonomiudvalget.

Sagsfremstilling

Budgettet for 2027-2030 skal være vedtaget i Kommunalbestyrelsen senest den 15. oktober 2026. Som optakt til dette arbejde forelægges forslag til proces- og tidsplan. Heri er beskrevet principperne i den anvendte budgetmodel, selve processen for udarbejdelse af budgettet og en tidsplan for de forskellige faser i budgetlægningen.

Økonomiske konsekvenser

Ingen.

Bilag

Procesplan for budget 2027

Tidsplan for budget 2027

Punkt 4: Lukket: Forberedelse af møde med DI Vestsjælland

26-000257

Punkt 5: Lukket: Direktionsseminar 2026 - Program

25-012749

Punkt 6: Lukket: Drøftelse af sager på vej til udvalgsbehandling

Punkt 7: Lukket: Orientering om sager på vej til Direktionen

Punkt 8: Lukket: Formidling af Direktionens drøftelser og beslutninger til organisationen

Punkt 9: Eventuelt

Beslutning

Ingen bemærkninger.

Afbud: Jan Lysgaard Thomsen

Sagsfremstilling