

REFERAT Økonomiudvalget (2022-2025) d. 03-09-2025

Mødedato Onsdag d. 03. september 2025 kl. 10:00

Mødested Lokale 1, Rådhuset

Mødedeltagere Karina Fromberg, Martin Graff Jørgensen, Michael Larsen
(Afbud), Mikael Smed, Jesper Adler, Torben Folke Månsson, Else-
Marie Langballe Sørensen, Brit Skovgaard, Michael Seiding Larsen

Indholdsfortegnelse

Beslutningssag - Godkendelse af dagsorden.....	3
Beslutningssag - Budgetopfølgning pr. 30. juni 2025 - Økonomiudvalget.....	5
Beslutningssag - Samlet budgetopfølgning pr. 30. juni 2025.....	7
Beslutningssag - Budget 2026-2029 - 1. behandling.....	11
Orienteringssag - Likviditetsprognose pr. 31. august 2025.....	14
Beslutningssag - Revision af Økonomisk Politik.....	16
Beslutningssag - Evt. køb af IT-Udstyr.....	18
Lukket: Beslutningssag - Salg af fast ejendom.....	20
Orienteringssag - Til orientering.....	21
Beslutningssag - Underskriftsark.....	23

Punkt 1: Beslutningsag - Godkendelse af dagsorden

1. Beslutningssag - Godkendelse af dagsorden

Økonomiudvalget den 3. september 2025

Sagsnr.:

Område: Direktionen

Kompetenceudvalg

Økonomiudvalget.

Lovgrundlag

Lov om kommunernes styrelse.
Forretningsorden for Økonomiudvalg.

Sagsfremstilling

Dagsorden til mødet er udarbejdet og udsendt til Økonomiudvalget.

Indstilling

Administrationen indstiller,

at det udsendte forslag til dagsorden godkendes.

Beslutning i Økonomiudvalget den 3. september 2025

Fraværende: Michael Larsen (B)

Torben Folke Månsson deltog på teams.

Indstillingen tiltrådt.

Punkt 2: Beslutningsag - Budgetopfølgning pr. 30. juni 2025 - Økonomiudvalget

25-009464

Bilag

Budgetopfølgning ØK 30062025

2. Beslutningssag - Budgetopfølgning pr. 30. juni 2025 - Økonomiudvalget

Økonomiudvalget den 3. september 2025

Sagsnr.: 25-009464

Område: Stab for Økonomi, IT og HR

Kompetenceudvalg

Økonomiudvalget.

Lovgrundlag

Principper for Økonomistyring i Vordingborg Kommune.

Sagsfremstilling

Økonomiudvalgets budgetopfølgning pr. 30. juni 2025 viser et mindreforbrug på 47,0 mio. kr. Mindreforbruget er sammensat af følgende mer- og mindreforbrug.

Staben for Politik, Jura og Administration forventer et mindreforbrug på 2,5 mio. kr.

Staben for Økonomi, IT og HR forventer et mindreforbrug på 40,8 mio. kr., hvoraf bevillingsreserven er på 39,2 mio. kr. Mindreforbruget som primært vedrører merforbrug på arbejdsskadeforsikring, udmøntet besparelser på bygningsdrift og IT-området samt mindreforbrug på Øvrige ejendomme og likviditetsreserven.

Center for Kultur, Fritid og Udvikling forventer et mindreforbrug på 2,3 mio. kr., som primært vedrører et forventet mindreforbrug på erhvervspuljen.

På tjenestemandspensioner forventes et mindreforbrug på 1,6 mio. kr.

Bilag

Budgetopfølgning ØK 30062025

25-009464-4

Indstilling

Administrationen indstiller,

at budgetopfølgningen pr. 30. juni 2025 for Økonomiudvalget godkendes.

Beslutning i Økonomiudvalget den 3. september 2025

Fraværende: Michael Larsen (B)

Indstillingen tiltrådt.

Punkt 3: Beslutnings sag - Samlet budgetopfølgning pr. 30. juni 2025

25-013345

Bilag

Bilag 1 - Budgetopfølgning pr. 30. juni 2025

Bilag 2 - Budgetopfølgning anlæg pr. 30. juni 2025

Bilag 3 - Serviceudgifter pr. 30. juni 2025

3. Beslutningssag - Samlet budgetopfølgning pr. 30. juni 2025

Økonomiudvalget den 3. september 2025

Sagsnr.: 25-013345

Område: Stab for Økonomi, IT og HR

Kompetenceudvalg

Kommunalbestyrelsen.

Lovgrundlag

Principper for økonomistyring i Vordingborg Kommune

Sagsfremstilling

Administrationen fremlægger resultat af den anden budgetopfølgning pr. 30. juni 2025. Opfølgningen viser et samlet forventet mindreforbrug på 27 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget fordelt på drift, anlæg og finansielle poster.

Driftsresultat

Resultatet på den ordinære driftsvirksomhed viser et forventet mindreforbrug på 14,6 mio. kr. Det skal sammenholdes med forventningen ved sidste budgetopfølgning, hvor der blev forventet et mindreforbrug på 37,0 mio. kr.

På indtægterne forventes en mindreindtægt på 24,7 mio. kr., primært som følge af ændringer i folketal og midtvejsreguleringen for 2025.

Det samlede mindreforbrug på driftsudgifterne skyldes primært, at den centrale bevillingsreserve under økonomiudvalget endnu ikke er fuldt disponeret - uden reserven ville opfølgningen vise et væsentligt merforbrug.

De forventede afvigelser på driftsrammen fordeler sig således:

- Merforbrug på Social- og sundhedsudvalg på 16 mio. kr. og Børn- og Familieudvalget på 15,3 mio. kr.
- Mindreforbrug på Økonomiudvalget på 47 mio. kr. (inkl. bevillingsreserve på 39 mio.kr.), Uddannelses- og Beskæftigelsesudvalget på 17,1 mio. kr., Klima- og Teknikudvalget på 2,8 mio. kr. og Kultur- og Fritidsudvalget på 1,4 mio. kr.

Oprindeligt i forhold til korrigeret budget

Det oprindelige budget blev vedtaget med et driftsoverskud på 239,3 mio. kr. jf. bilag 1 (Resultat af ordinærdriftsvirksomhed). Det korrigerede budget viser et driftsoverskud på 222,3 mio. kr. Forskellen er godkendelsen af driftsoverførsler fra 2024 til 2025 på 8,8 mio. kr. samt tillægsbevillinger godkendt af kommunalbestyrelsen.

Anlæg og finansielle poster

_Forventningen til anlægsområdet er forbedret med 20,8 mio. kr. siden sidste opfølgning, hvor der blev forventet et merforbrug på 18,7 mio. kr., mod nu et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. For nærmere gennemgang af det forventede resultat henvises til Bilag 2.

Mindreforbruget på de finansielle poster er forbedret med 3,5 mio. kr. siden sidste opfølgning, fra 5,2 mio. kr. til 8,7 mio. kr.

Serviceudgifter

Serviceudgifterne for 2025 i Vordingborg Kommune forventes at udgøre 2.531 mio. kr. og er således 12,9 mio. kr. lavere end det oprindelige budget inden for servicerammen på 2.543,9 mio. kr.

For nærmere gennemgang af det forventede resultat henvises til Bilag 3.

Økonomiske bevillinger

Opgaveflytning til Afdeling for Sundhed

Det indstilles derudover, at der sker en budgetomplacering til afdeling for Sundhed fra sekretariatet for Børns Trivsel og Læring. Omplaceringen skyldes opgaveflytning. For 2026 og frem er der udarbejdet en teknisk korrektion, som en del af budget 2026.

Rengøringsudgifter vedr. Kompetenceenheden flyttes til Center for Plan, Byg og Intern Service

Budgettet vedr. ejendomsdriftsudgifter er pr. 01.01.2025 flyttet fra Borger og Arbejdsmarked og til Vej, Natur og Miljø, samt Plan, Byg og Intern Service. Budgettet til rengøring vedr. Kompetenceenheden udestår, derfor anbefaler administrationen at budgettet til rengøring flyttes fra Borger og Arbejdsmarked, Kompetenceenheden og til Plan, Byg og Intern service, Intern service i 2025. For 2026 og frem er der udarbejdet en teknisk korrektion, som en del af budget 2026. Udgifterne til rengøring udgør 142.352 kr. i 2025.

Regulering af budget til nyt pris- og lønskøn

På baggrund af det seneste pris- og lønskøn (P/L) fra KL fra juni 2025, reguleres kommunens budgetter, så de passer til den reelle udvikling i udgifterne. Dette betyder netto en kassehenlæggelse på 3,8 mio. kr.

Økonomiske konsekvenser (1.000 kr.)

Bevillingsønske	Konto	2025	2026	2027	2028
Drift	Sundhedssekretariat, afdeling for sundhed	436			
Drift	Plan, Byg og Intern service	142			
Drift	Økonomiudvalget, P/L	-527			
Drift	Uddannelses- og Beskæftigelsesudvalget, P/L	-1.262			
Drift	Social- og Sundhedsudvalget, P/L	-421			
Drift	Klima- og Teknikudvalget, P/L	-773			
Drift	Børn og Familieudvalget, P/L	-720			
Drift	Kultur- og Fritidsudvalget, P/L	-127			
Finansiering					
Drift	Sekretariat for Børns Trivsel og Læring - Børn og Familie	-436			
Drift	Borger og Arbejdsmarked	-142			
Kassen	Regulering af P/L	3.832			

Beløb uden fortegn er udgift/merudgift og - er indtægt/mindreudgift. Vedr. kassebeholdningen er det modsat, da et forbrug på kassebeholdningen er – og en forbedring af kassebeholdningen er uden fortegn.

Bilag

Bilag 1 - Budgetopfølgning pr. 30. juni 2025

25-013345-1

Bilag 2 - Budgetopfølgning anlæg pr. 30. juni 2025

25-013345-2

Bilag 3 - Serviceudgifter pr. 30. juni 2025

25-013345-3

Indstilling

Administrationen indstiller,

- at budgetopfølgningen pr. 30. juni 2025 godkendes
- at budget i 2025 på 436.069 kr. vedrørende opgaveflytning flyttes fra Børn- og Familieudvalget, Børn og Familie til Social- og Sundhedsudvalget, Sundhed
- at budget i 2025 på 142.352 kr. vedrørende rengøringsudgifter, ang. kompetenceenheden flyttes fra Uddannelses- og Beskæftigelsesudvalget og til Klima- og Teknikudvalget
- at budget i 2025 på 3.832.000 kr. vedrørende regulering af nyt pris- og lønskøn flyttes fra udvalgenes budgetter og henlægges til kassen

Beslutning i Økonomiudvalget den 3. september 2025

Fraværende: Michael Larsen (B)

Indstillingen anbefales.

Punkt 4: Beslutnings sag - Budget 2026-2029 - 1. behandling

25-013160

Bilag

Bilag 1.1 - Teknisk-administrativt budgetoplæg 2026-2029

Bilag 1.2 - Administrativt budgetoplæg

Bilag 2 - Tekniske Korrektioner 2026-2029

Bilag 3 - Lov- og Cirkulæreprogram 2026-2029

Bilag 4 - Demografiregulering 2026-2029

Bilag 5 - Administrativ kvalificering 2026-2029

Bilag 6 - Foreløbige budgetbemærkninger 2026-2029

Bilag 7.1 - Foreløbige takster 2026

Bilag 7.2 Takstblad for lystbådehavne 2026

Bilag 7.3 - Takstblad for erhverv 2026

Bilag 8 - Investeringsoversigt 2026-2029

4. Beslutningssag - Budget 2026-2029 - 1. behandling

Økonomiudvalget den 3. september 2025

Sagsnr.: 25-013160

Område: Stab for Økonomi, IT og HR

Kompetenceudvalg

Kommunalbestyrelsen.

Administrationen fremlægger det administrative oplæg til Budget 2026 med overslagsår 2027-2029 inkl. det foreløbige budgetmateriale. Oplægget til budgettet og materialet er også blevet præsenteret på Kommunalbestyrelsens Temamøde om budgettet d. 20. august 2025.

I det administrative forslag til Budget 2026 er der en forudsætning om tilnærmet budgetbalance eller kassehenlæggelse i alle fire budgetår.

I det administrative budgetforslag er der taget højde for demografireguleringen, reguleringer til budgettet som følge af Lov- og Cirkulæreprogrammet for 2026-2029, samt tekniske korrektioner. Disse ændringer til budgettet er beskrevet i budgetmaterialet i bilagene til sagen. Derudover er de politisk vedtagne ændringer til budget 2025 og overslagsår indarbejdet.

Administrationen har forud for fremlæggelsen af budgetforslaget foretaget en kvalificering af de eksisterende budgetrammer og den forventede udvikling i udgifter og indtægter, med henblik på at vurdere om der er nogle ubalancer mellem disse. Som følge af denne kvalificering foreslås det at udvide udvalgenes driftsbudgetter med 33,7 mio. kr. Dette er ligeledes beskrevet yderligere i budgetmaterialet.

På anlægssiden fremlægger administrationen et brutto anlægsprogram på 131 mio. kr. Anlægsprogrammet er baseret på det eksisterende anlægsprogram for 2026-2028 og de vedtagne principper for anlægsstyring.

Administrationen har ansøgt Social- og Indenrigsministeriet om særtilskud efter §16 i Lov om kommunal udligning og generelle tilskud på 85 mio. kr. Ministeriet har givet tilsagn om, at Vordingborg Kommune modtager 35 mio. kr. i særtilskud i 2026. Særtilskuddet er indarbejdet i indtægterne i det administrative budgetoplæg. Det er administrationens anbefaling, at særtilskuddet anvendes til at undgå låntagning til anlægsprojekter i 2026. Det vil anvende 15 mio. kr. af tilskuddet. Administrationen anbefaler derudover, at anvende de resterende 20 mio. kr. til at indbetale et ekstraordinært afdrag til kommunens feriepengeforpligtelse fra indefrysningsordningen, som udgør i alt ca. 150 mio. kr. Begge dele er indarbejdet i administrationens budgetoplæg, og fremgår af Bilag 1.2.

Vordingborg Kommune modtog til budgetåret 2025 40 mio. kr. i særtilskud.

Bilag

Bilag 1.1 - Teknisk-administrativt budgetoplæg 2026-2029	25-013160-16
Bilag 1.2 - Administrativt budgetoplæg	25-013160-16
Bilag 2 - Tekniske Korrektioner 2026-2029	25-013160-16
Bilag 3 - Lov- og Cirkulæreprogram 2026-2029	25-013160-16
Bilag 4 - Demografiregulering 2026-2029	25-013160-16
Bilag 5 - Administrativ kvalificering 2026-2029	25-013160-16
Bilag 6 - Foreløbige budgetbemærkninger 2026-2029	25-013160-16
Bilag 7.1 - Foreløbige takster 2026	25-013160-16
Bilag 7.2 Takstblad for lystbådehavne 2026	25-013160-16
Bilag 7.3 - Takstblad for erhverv 2026	25-013160-16
Bilag 8 - Investeringsoversigt 2026-2029	25-013160-16

Indstilling

Administrationen indstiller,

at forslag til Budget 2026-2029 oversendes til Kommunalbestyrelsens 1. behandling

at forslaget sendes i høring fra den 3. september til 17. september

Beslutning i Økonomiudvalget den 3. september 2025

Fraværende: Michael Larsen (B)

Borgmesteren oplyste, at frist for aflevering af politiske ændringsforslag er mandag den 29. september 2025 kl. 08.00.

Partier og løsgængere, som ikke er repræsenteret i udvalget, inviteres til at overvære udvalgets afsluttende behandling af forslag til budget 2026 og de flerårige budgetforslag på mødet den 1. oktober 2025.

Indstillingen anbefales.

Punkt 5: Orienteringssag - Likviditetsprognose pr. 31. august 2025

25-013906

Bilag

Likviditetsprognose pr. 31. august 2025

Politik for økonomi af den 29. juni 2022

5. Orienteringssag - Likviditetsprognose pr. 31. august 2025

Økonomiudvalget den 3. september 2025

Sagsnr.: 25-013906

Område: Stab for Økonomi, IT og HR

Kompetenceudvalg

Økonomiudvalget.

Lovgrundlag

Budget- og regnskabssystem for kommuner afsnit 7.3

Sagsfremstilling

Kommunens likviditet efter kassekreditreglen opgøres som den gennemsnitlige likvide beholdning for de seneste 365 dage.

Likviditeten i forhold til kassekreditreglen var opgjort til ca. 265 mio. kr. pr. 31. juli 2025 og udgør ca. 266 mio. kr. pr. 31. august 2025 og forventes at udgøre ca. 268 mio. kr. ultimo 2025.

Vedlagt notat med supplerende oplysninger for likviditetsprognosen pr. 31. august 2025.

Likviditeten kan i løbet af en måned have større udsving, hvor den typisk falder i slutningen af måneden med lønudbetaling og stiger igen, når skatteindtægterne bogføres. For at give et nøgletal renset for disse udsving, benyttes derfor et gennemsnit over 365 dage.

Likviditetsprognosen pr. 31. august 2025 er ændret med nedenstående forudsætning siden sidste likviditetsprognose pr. 31. juli 2025:

- Forventet samlet mindreforbrug, i forhold til korrigeret budget, ved samlet budgetopfølgning pr. 30. juni 2025 på i alt netto 27 mio. kr., fordelt på mindre indtægter skatter og tilskud på 24,7 mio. kr. og mindre udgifter på drift på 37,1 mio. kr., (indeholder udmøntet bevillingsreserve) mindre udgifter renter på 2,2 mio. kr. og mindreforbrug anlæg 2,1 mio. kr., overskud på 1,6 mio. kr. vedrørende resultat af forsyningsvirksomheder, samt forventet merindtægt på finansielle poster på 8,7 mio. kr. Der henvises til "Beslutningssag – samlet budgetopfølgning pr. 30. juni 2025", til Økonomiudvalgets møde d. 3. september 2025.

Bilag

Likviditetsprognose pr. 31. august 2025
Politik for økonomi af den 29. juni 2022

25-013906-2
25-013906-1

Indstilling

Administrationen indstiller,

at likviditetsprognosen pr. 31. august 2025 tages til efterretning.

Beslutning i Økonomiudvalget den 3. september 2025

Fraværende: Michael Larsen (B)

Indstillingen tiltrådt.

Punkt 6: Beslutnings sag - Revision af Økonomisk Politik

25-013836

Bilag

Nuværende Økonomisk Politik - 2022 med +/- tekst

6. Beslutningssag - Revision af Økonomisk Politik

Økonomiudvalget den 3. september 2025

Sagsnr.: 25-013836

Område: Stab for Økonomi, IT og HR

Kompetenceudvalg

Kommunalbestyrelsen.

Sagsfremstilling

På baggrund af tidligere drøftelser i Økonomiudvalget, fremlægger administrationen forslag til ny revideret Økonomisk Politik.

I forslaget til ny revideret Økonomisk Politik er målsætningen om en ambition for likviditeten ændret til at udgøre mellem 2.500 - 5.000 kr. pr. borger. Det svarer til mellem ca. 110 mio. kr. og 225 mio. kr. ved befolkningstallet pr. 1. januar 2025.

Derudover er målsætningen om driftsoverskud ændret fra at udgøre 145 mio. kr. til 160 mio. kr.

Der er samtidig foretaget mindre redaktionelle ændringer.

Den nuværende Økonomiske Politik vedlægges sammen med udkast til ny revideret Økonomisk Politik.

Bilag

Nuværende Økonomisk Politik - 2022 med +/- tekst

25-013836-3

Indstilling

Administrationen indstiller,

at forslag til ny Økonomisk Politik drøftes og godkendes

Beslutning i Økonomiudvalget den 3. september 2025

Fraværende: Michael Larsen (B)

Indstillingen anbefales, dog således at der under overskriften "Politiske målsætninger" slettes følgende:

"Det politiske råderum til erhvervsfremme, udvikling og markedsføring af kommunen skal være mellem 15-20 mio. kr. årligt afsat i driftsbudgettet."

Punkt 7: Beslutningsag - Evt. køb af IT-Udstyr

21-13503A

7. Beslutningssag - Evt. køb af IT-Udstyr

Økonomiudvalget den 3. september 2025

Sagsnr.: 21-13503A

Område: Stab for Politik, Jura og Administration

Kompetenceudvalg

Økonomiudvalget.

Sagsfremstilling

Kommunalbestyrelsen besluttede i møde den 15. juni 2021, hvilket IT udstyr medlemmer af kommunalbestyrelsen 2022-2025 skulle tilbydes.

I forbindelse med kommunalbestyrelsens behandling af sagen blev der ikke taget stilling til, hvorvidt Kommunalbestyrelsesmedlemmer efter endt valgperiode kan få mulighed for evt. at købe det brugte IT udstyr.

Nedenfor er beskrevet 2 modeller,

Model 1.

Det er tidligere besluttet, at kommunen som udgangspunkt ikke tilbyder salg af brugt it-udstyr ved ansattes fratrædelse. Det skyldes, at kommunen som virksomhed er forpligtet til at give minimum 6 måneders garanti og dermed er erstatningsansvarlig i tilfælde af, at udstyret går i stykker eller kræver anden vedligeholdelse. Videre kan brugt IT udstyr anvendes andre steder i organisationen.

Hvis denne model vælges, betyder det, at brugt IT udstyr ikke sælges til Kommunalbestyrelsens medlemmer, men anvendes andre steder i organisationen og dermed følger den praksis der anvendes i dag.

Model 2

IT udstyret sælges til Kommunalbestyrelsens medlemmer til markedspris, idet kommunen ikke må "forære" sine aktiver væk.

Det indebærer dog at kommunalbestyrelsen indestår for garantiforpligtigheden og dermed også de økonomiske forpligtelser der kan være forbundet hermed.

Værdiansættelsen af udstyret, sættes ud fra den aktuelle markedsværdi for det pågældende udstyr. Ved frikøb af udstyret overdrages samtidig det fulde driftsansvar til køberen. Ligesom det efterfølgende ikke er muligt at få service eller vejledning i brug af udstyret fra IT af sikkerheds- og ressourcemæssige årsager.

Aktuelt markedspris,

- iPad Pro 2020 (5. generation), 256 GB 12,9" - i god stand ca. 4.500 kr.
- iPhone 11, 256 GB sort - i god stand 2.200 kr.
- HP Officejet Pro 9010e All-in-One - multifunktionsprinter - farve - i god stand 300 kr.

Hvis denne model vælges, foreslås det, at det er medlemmer der udtræder af kommunalbestyrelsen, som får tilbudt at købe udstyret til markedspris. Øvrigt IT udstyr genanvendes i organisationen.

Indstilling

Administrationen indstiller,

at sagen drøftes

Beslutning i Økonomiudvalget den 3. september 2025

Fraværende: Michael Larsen (B)

Model 1 vælges.

Punkt 8: Lukket: Beslutningssag - Salg af fast ejendom

23-010202

Punkt 9: Orienteringssag - Til orientering

9. Orienteringssag - Til orientering

Økonomiudvalget den 3. september 2025

Sagsnr.:

Område: Stab for Politik, Jura og Administration

Kompetenceudvalg

Økonomiudvalget.

Beslutning i Økonomiudvalget den 3. september 2025

Fraværende: Michael Larsen (B)

Borgmesteren oplyste, at der er kandidatmøde i dag onsdag den 3. september 2025 og med 29 tilmeldte.

Kommunaldirektør orienterede om verserende sag på plejeområdet.

Punkt 10: Beslutningssag - Underskriftsark

Bilag

Godkendelsesark ØK den 3. september 2025

10. Beslutningssag - Underskriftsark

Økonomiudvalget den 3. september 2025

Sagsnr.:

Område: Stab for Politik, Jura og Administration

Kompetenceudvalg

Økonomiudvalget.

Sagsfremstilling

Udvalget skal godkende beslutningsprotokollen. For at godkende beslutningsprotokollen, skal hvert medlem underskrive ved at trykke "Godkend".

Bilag

Godkendelsesark ØK den 3. september 2025

21-101749-64

Beslutning i Økonomiudvalget den 3. september 2025

Fraværende: Michael Larsen (B)

Protokollen underskrevet.