

REFERAT Økonomiudvalget 2022-2025 d. 03-06-2025

Mødedato Tirsdag d. 03. juni 2025 kl. 08:00

Mødested Mødelokale 2 A

Mødedeltagere Mogens Hallager (Stedfortræder for Lars Lindskov), Tina Boel, Gitte Kronbak, Anna Bondo Nielsen, Lars Lindskov (Afbud), Jette Tjørnelund, Merete Dea Larsen, Tomas Breddam

Indholdsfortegnelse

Beslutninger om dagsordenen.....	3
Råd og nævn 2026-2029.....	4
Budgetopfølgning pr. 30. april 2025.....	6
Budget 2026-2029 - fagudvalgsdrøftelser i juni.....	8
Anlægsbevilling - parkering.....	10
I/S Hedeland - Årsrapport 2024.....	12
Forhøjelse af kommunal garanti ifm. reovering af afd. Korsgården.....	14
Eventuelt.....	15
Lukket: Orientering om tidlig markedsdialog vedr. stadion i Roskilde Idrætspark.....	16
Lukket: Salg af fast ejendom.....	17
Lukket: Salg af ejendom	18

Punkt 187: Beslutninger om dagsordenen

Beslutning

Ingen beslutninger om dagsordenen.

Stedfortræder: Mogens Hallager (C).

Afbud: Lars Lindskov (Stedfortræder: Mogens Hallager)

Punkt 188: Råd og nævn 2026-2029

24-087766

Beslutning

Økonomiudvalget noterede sig, at Byrådet behandler sagen i august.

Økonomiudvalget besluttede, at der igangsættes en proces vedrørende Beskæftigelsesrådet, Integrationsrådet og Udsatterrådet.

I første halvår af 2026 får Beskæftigelses- og Socialudvalget (og Erhvervsudvalget vedrørende Beskæftigelsesrådet) til opgave at forny involveringen på de 3 pågældende områder, herunder se på om indsatsen skal foregå i andre organiseringer end den nuværende.

Økonomiudvalget besluttede, at anbefale til Byrådet, at Roskilde Kommune ikke formelt udpeger til følgende bestyrelser:

- Franz Schubert Selskabet
- Gulddysse Kulturgård
- Udpegningskomitéer (Landsby- og Bydelsprisen; Kultur- og Idrætsprisen)
- Boligselskabet Roskilde Syd/MNV-boliger
- Den selvejende institution Margrethegården
- Fonden RUC's internationale boliger
- Kildehuskollegiet
- OK-Fondens Ældreboliger Højvanggård
- RO's Kollegium
- Ungdomsboligerne Himmelev Bygade
- Ungdomsboligerne Ravnsholdt
- Ungdomsboligerne Roskilde Hvile

Økonomiudvalget besluttede ligeledes, at udpegningen til CORO ændres til 2 medlemmer og 1 suppleant.

Stedfortræder: Mogens Hallager (C).

Afbud: Lars Lindskov (Stedfortræder: Mogens Hallager)

Fremstilling

Resume

Økonomiudvalget skal drøfte råd og nævn for byrådsperioden 2026-2029.

Indstilling

Forvaltningen indstiller, at punktet drøftes og besluttet.

Beslutningskompetence

Økonomiudvalget

Sagsfremstilling

Økonomiudvalget skal drøfte om der for den nye byråd fortsat ønskes udpegning til følgende råd, nævn, bestyrelser mm.:

1. Integrationsrådet
2. Beskæftigelsesråd

3. Udsatteråd
4. Franz Schubert Selskabet
5. Gulddysse Kulturgård
6. Udpegningskomitéer (Landsby- og Bydelsprisen; Kultur- og Idrætsprisen)
7. Boligudlejning:

- Boligselskabet Roskilde Syd/MNV-boliger
- Den selvejende institution Margrethegården
- Fonden RUC's internationale boliger
- Kildehuskollegiet
- OK-Fondens Ældreboliger Højvanggård
- RO's Kollegium
- Ungdomsboligerne Himmelev Bygade
- Ungdomsboligerne Ravnsoldt
- Ungdomsboligerne Roskilde Hvile

Udpegningen til CORO ændres til 2 medlemmer og 1 suppleant.

Byrådssekretariatschef Mikael Bay vil på mødet fremlægge præsentation af oplæg til ændringer i forbindelse med Integrationsråd, Beskæftigelsesråd og Udsatteråd.

Økonomi

Sagen har ingen bevillingsmæssige konsekvenser i 2025.

Punkt 189: Budgetopfølgning pr. 30. april 2025

24-089310

Beslutning

Godkendt.

Stedfortræder: Mogens Hallager (C).

Afbud: Lars Lindskov (Stedfortræder: Mogens Hallager)

Fremstilling

Resume

Budgetopfølgning pr. 30. april 2025 fremlægges til godkendelse.

Indstilling

Forvaltningen indstiller, at

1. budgetopfølgningen pr. 30. april 2025 godkendes,
2. 5 mio. kr. flyttes fra risikopuljen under Økonomiudvalget til dækning af merudgift under tandplejen under Skole- og Børneudvalget i 2025,
3. forventet merforbrug i tandplejen på 4,5 mio. kr. i 2026-2027 og 3,9 mio. kr. i 2028 og frem indgår som teknisk korrektion i balancen til budget 2026-2029

Beslutningskompetence

Økonomiudvalget

Sagsfremstilling

Budgetopfølgningen pr. 30. april er baseret på det realiserede forbrug i årets første fire måneder, og er den første af tre budgetopfølgninger, som forelægges de politiske udvalg.

Samlet set viser budgetopfølgningen pr. 30. april et underskud på 95,2 mio. kr. Der er budgetteret med et underskud på 9,8 mio. kr. i forhold til rammebudgettet, og budgetopfølgningen pr. april viser derfor et fald i de likvide aktiver med 85,4 mio. kr. i forhold til det budgetterede.

Forværringen på 85,4 mio. kr. skyldes dels ekstra anlægsaktivitet oven på et regnskab 2024 med lavt anlægsforbrug dels merudgifter på driften.

Den likvide beholdning ultimo 2025, opgjort efter kassekreditreglen, forventes af være ca. 680 mio. kr. med et usikkerhedsspænd på plus/minus 25 mio. kr.

Driftsudgifter

Der er pres på kommunens service- og overførselsudgifter. Budgetopfølgningen indeholder en forventet overskridelse af servicerammen med ca. 34 mio. kr. ift. det vedtagne budget, hvoraf der indgår udgifter for ca. 25 mio. kr. til fordrevne fra Ukraine. Direktionen følger udviklingen tæt og følger op på eventuelle tilpasninger.

Presset på servicerammen skyldes særligt området for specialundervisning, det specialiserede børneområde, forbrugsafgifter på kommunens ejendomme, udgifter til arbejdsskadeforsikring og beredskab.

På overførselsudgifterne forventes et merforbrug på overførselsudgifter på ca. 13 mio. kr., og det skyldes særligt flere borgere på førtidspension. Der ses fortsat en nettotilgang til førtidspensionsområdet fra primært ressourceforløb og sygedagpenge.

Beskæftigelses- og Socialudvalget og Skole- og Børneudvalget overskrider udvalgets samlede bevilling. Områderne følges tæt, og det vurderes i de kommende budgetopfølgningerne om der skal forelægges bevillingssager for fagudvalg og Byrådet i december.

Tandplejens økonomi for 2025 blev behandlet af Økonomiudvalget d. 12. februar, og Økonomiudvalget besluttede her at merforbrug på tandplejen skal håndteres i budgetopfølgningen. Det indstilles, at merforbruget på 5 mio. kr. i 2025 i tandplejen finansieres af risikopuljen under Økonomiudvalget. For 2026 og frem indstilles det at merforbruget indgår som teknisk korrektion i balancen til budget 2026. Udgiften udgør 4,5 mio. kr. i 2026-2027 og 3,9 mio. kr. i 2028 og frem. Jvf. sag på Økonomiudvalget d. 5. marts 2025 (pkt. 72) om organisering og klinikstruktur i tandplejen forventes merforbruget at falde med 0,6 mio. kr. efter fuld gennemførelse i 2028 af godkendt omorganisering

Anlægsudgifter

På anlægsrammen er der indmeldt en overskridelse med 154,1 mio. kr. Anlægsrammen som er fastsat i det vedtagne budget vedrører bruttoudgifterne på anlæg, byggemodning og køb. Anlægsrammen medregner altså ikke ejendomssalg som fx bidrag fra kystbeskyttelse. Samtidig ses et samlet merforbrug ift. det vedtagne nettoanlægsbudget. Dette forventes at udgøre 128,5 mio. kr.

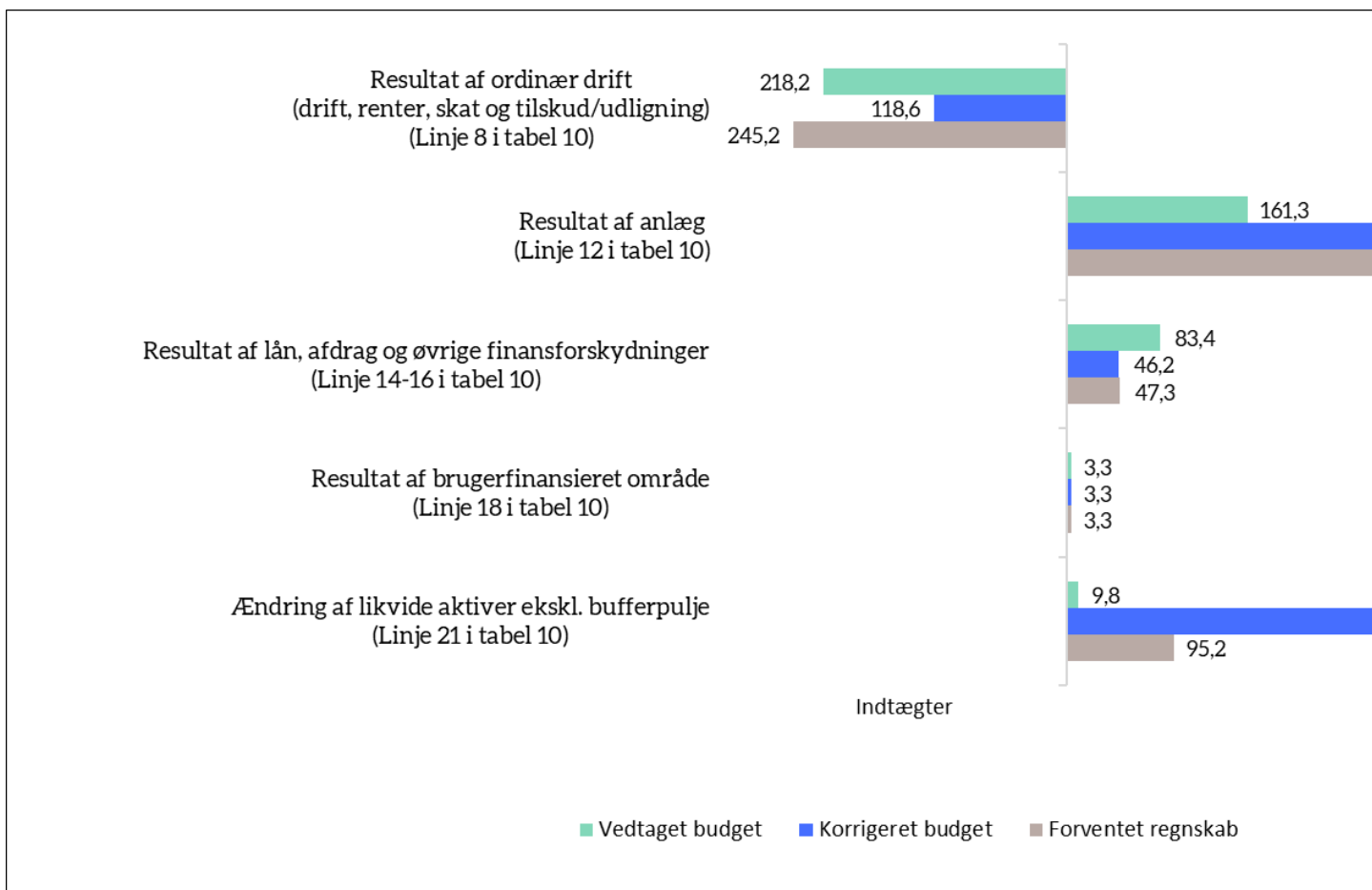
Samlet overblik

Budgetopfølgningen pr. 30. april viser et forventet overskud på ordinær drift på netto 245,2 mio. kr. I forhold til det vedtagne budget er der tale om et mindreforbrug på 27,0 mio. kr.

På anlæg, byggemodning og ejendomssalg forventes et årsregnskab på 289,8 mio. kr., hvilket er et merforbrug på 128,5 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget.

Der tages endvidere højde for lån, afdrag, øvrige finansforskydninger og den forventede balance på det brugerfinansierede område. Disse viser samlet set forventede nettoudgifter på 50,6 mio. kr., hvilket svarer til nettomindreudgifter på 36,1 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget.

Figur 1: Samlet konklusion for hele budgettet i mio. kr.



Der er visse usikkerheder forbundet med årets første budgetopfølgning. For det første er den samlede forventning til året kun baseret på forbruget i årets første fire måneder, og derudover er midtvejsreguleringen endnu ikke kendt, da økonomiaftalen mellem KL og regeringen ikke er forhandlet færdig. Midtvejsreguleringen forventes både at indeholde nye pris- og lønkon, nye skøn på overførselsudgifter samt opfølgning på hvordan udgifter til fordrevne fra Ukraine kan finansieres i kommunerne.

Personale

Status på sygefravær, personaleomsætning og trivsel er forsinket pga. vakant stilling i HR.

Økonomi

Sagen har ingen bevillingsmæssige konsekvenser i 2025.

Ved godkendelse af 2. at-punkt omplaceres 5 mio. kr. fra risikopuljen under Økonomiudvalget til tandplejen under Skole- og Børneudvalget.

Ved godkendelse af 3. at-punkt tilføres en budgetudvidelse til tandplejen på 4,5 mio. kr. i 2026-2027 og 3,9 mio. kr. i 2028 og frem som teknisk korrektion i balancen til budget 2026-2029.

Bilag

Notat til budgetopfølgning pr. 30. april 2025

Punkt 190: Budget 2026-2029 - fagudvalgsdrøftelser i juni

25-003206

Beslutning

Godkendt.

Stedfortræder: Mogens Hallager (C).

Afbud: Lars Lindskov (Stedfortræder: Mogens Hallager)

Fremstilling

Resume

Med sagen indledes budgetdrøftelserne for Økonomiudvalgets eget udvalgsbudget. Udvalgets budgetdrøftelser færdiggøres på augustmødet og indgår herefter i kommunens samlede budgetbehandling.

Indstilling

Forvaltningen indstiller, at

1. udvalgets budget drøftes og
2. det afklares, om der er yderligere bestillinger i form af uddybende beskrivelser

Beslutningskompetence

Økonomiudvalget

Sagsfremstilling

Økonomiudvalget igangsatte processen frem mod budget 2026-2029 på sit møde den 7. maj.

Sædvanligvis har materialet forud været præsenteret på byrådets forårsseminar, men i år er det gået direkte i Økonomiudvalget, fordi forårsseminaret ligger senere end normalt.

Økonomiudvalget fastsatte, at

- budgetlægningen for 2026-2029 tager udgangspunkt i en målsætning om, at der skal være økonomisk balance i alle år og Økonomiudvalget præsenteres den 13. august for et overblik over kommunens samlede økonomi baseret på den nye økonomiaftale og nye skatteskøn
- forslag til budgetudvidelser i 2026-2029 finansieres som udgangspunkt af det enkelte udvalg selv
- den strategiske anlægsplan, som blev præsenteret for Økonomiudvalget, indgår i balancen som en del af arbejdet med budget 2026 med 171,1 mio. kr. i anlægsudgifter samt 54,5 mio. kr. i byggemodningsudgifter
- de tekniske korrektioner, som blev præsenteret for Økonomiudvalget, indgår som en del af balancen for 2026

Der vil i den videre budgetproces ske korrektioner både på indtægts- og udgiftssiden som følge af økonomiaftalen, lov- og cirkulære, konjunktur samt opdatering af beregning af skatter og tilskud.

Pris- og lønfremskrivningen til budget 2026 er baseret på KL's prisfremskrivning fra marts måned.

Det samlede udvalgsbudget samt rammerne for den videre budgetlægning fremgår af udvalgets budgetnotat, der indgår som bilag 1.

Økonomi

Sagen har ingen bevillingsmæssige konsekvenser i 2025. Sagen vedrører budgetlægningen for 2026-2029, som beslattes i byrådet oktober 2025.

Bilag

Budgetnotat for Økonomiudvalget - budget 2026-2029 (junimødet)

Takster på Økonomiudvalget til budget 2026-2029 - junimøde

ØU bloklister og -tekster

Punkt 191: Anlægsbevilling - parkering

21-345504F

Beslutning

Anbefales.

Stedfortræder: Mogens Hallager (C).

Afbud: Lars Lindskov (Stedfortræder: Mogens Hallager)

Fremstilling

Resume

Der skal gives en anlægsbevilling i 2025 til etablering af parkering i Skousbo ved Viby, samt en tilsvarende indtægtsbevilling

Indstilling

Forvaltningen indstiller, at

1. der i 2025 afsættes et rådighedsbeløb og gives en anlægsbevilling på 175.000 kr. eksklusiv moms, samt en tilsvarende indtægtsbevilling som følge af efterregulering af købesum ved salg af parcel I.9a i Skousbo.
1. der i 2025 afsættes et rådighedsbeløb og gives en anlægsbevilling på 945.000 kr. eksklusiv moms, samt en tilsvarende indtægtsbevilling som følge af efterregulering af købesum ved salg af parcel I.5 og I.7 i Skousbo.

Sagsfremstilling

Byrådet besluttede d. 26. januar 2022, at sælge ejendommen parcel I.9a i Skousbo til Ejendomsselskabet Osby Vilev ApS. I købsaftalen er anført, at kommunen anlægger 0,2 parkeringsplads pr. bolig på offentlig vej samt at køber skal betale 35.000 kr. pr. plads, som deres byggeri nødvendiggøre. Der er givet byggetilladelse til 25 pladser, hvorfor køber skal betale 175.000 eksklusiv moms til Roskilde Kommune.

Byrådet besluttede d. 27. januar 2021, at sælge ejendommen parcel I.5 og I.7 i Skousbo til Almenr Ejendomme ApS. I købsaftalen er anført, at kommunen anlægger 0,2 parkeringsplads pr. bolig på offentlig vej samt at køber skal betale 35.000 kr. pr. plads, som deres byggeri nødvendiggøre. Derudover er det anført, at der skal betales ved dispensation fra lokalplanen til etablering af en delebilordning. Der er givet byggetilladelse til 83 pladser, og dispensation fra lokalplanen til delebilordning, som medfører etablering af yderligere 10 pladser. Køber skal derfor betale 945.000 kr. eksklusiv moms til Roskilde Kommune.

Økonomi

Sagen har bevillingsmæssige konsekvenser i 2025, men påvirker ikke kassebeholdningen, da der gives en anlægsbevilling samt en tilsvarende indtægtsbevilling på i alt 1.120.000 kr.

De samlede økonomiske konsekvenser anlægssager i år 2025:

Alle tal i 1.000 kr. 2025

- = merudgift eller mindreindtægt

+ = Mindreudgift eller merindtægt

Investeringsoversigt, senest vedtagne rådighedsbeløb:

Anlæg, udgifter	0
Anlæg, indtægter	0

Forslag til revideret rådighedsbeløb:

Anlæg, udgifter	-1.200
Anlæg, indtægter	1.200

Ansøgning om anlægsbevilling:

Anlæg, udgifter	-1.200
Anlæg, indtægter	1.200

Finansiering:

Ændring af kassebeholdningen	0
------------------------------	---

Punkt 192: I/S Hedeland - Årsrapport 2024

25-009965

Beslutning

Anbefales.

Stedfortræder: Mogens Hallager (C).

Afbud: Lars Lindskov (Stedfortræder: Mogens Hallager)

Fremstilling

Resume

Regnskabet for I/S Hedeland for året 2024 er sammen med revisionsberetningen fremsendt til endelig godkendelse hos interessenterne med oplysning om, at bestyrelsen har godkendt regnskabet den 4. april 2025.

Roskilde Kommune er interessant sammen med Greve og Høje-Tåstrup Kommuner, hver med 1/3.

Indstilling

Forvaltningen indstiller, at regnskabet for I/S Hedeland for 2024 godkendes.

Beslutningskompetence

Byråd

Sagsfremstilling

Regnskabet for 2024 udviser et driftsunderskud på 126.572 kr., som er overført til det opsamlede overskud, som ved udgangen af 2024 udgør 9.340.586 kr. Disponering af opsamlede driftsmidler fremgår af note 3 til regnskabet.

Anlægsregnskabet viser et mindreforbrug på 283.142 kr. Mindreforbruget er overført til interessenternes opsamlede anlægsunderskud således at saldoen for anlægsmidler ved udgangen af 2024 er steget til 2.248.477 kr. Disponering fremgår af note 4 til regnskabet.

I selskabets ledelsesberetning fremgår det at Udviklingsplan Hedeland 2017 – 2030 samt Handleplan er opdelt i tre pejlemærker: Fysik, Formidling og Forretning. Der henvises til ledelsesberetningen på side 9 i årsrapporten for yderligere oplysninger om projekterne under de tre pejlemærker i året.

De opsamlede midler vedrørende drift og anlæg indgår som en del af egenkapitalen som er faldet fra 13,8 mio. kr. ved udgangen af 2023 til 13,6 mio. kr. ved udgangen af 2024.

Det fremgår af revisionspåtegningen af 5. april 2024, at revisionen ikke har givet anledning til forbehold over for regnskabet eller bemærkninger i øvrigt af betydning for revisionspåtegningen.

Revisionen har i året foretaget juridisk-kritisk revision af selskabets "gennemførelse af indkøb". Revisionen konkluderer at der er en hensigtsmæssig forretningsgang omkring indkøb og at der i fornødent omfang efterprøves priser. Gennemgangen har ikke givet anledning til anbefalinger. Der henvises til revisionsberetningen for yderligere oplysninger.

Revisionen har i året foretaget den lovpligtige forvaltningsrevision af "Mål og resultatstyring". Revisionen konkluderer at Hedeland har fastsat tilstrækkelige mål for udvikling, som danner baggrund for drifte og prioriteringen, og som der løbende sker opfølgning. Gennemgangen har ikke givet anledning til anbefalinger. Der henvises til revisionsberetningen for yderligere oplysninger.

Økonomi

Sagen har ingen bevillingsmæssige konsekvenser i 2025.

Bilag

Årsrapport 2024

Revisionsberetning 2024

Punkt 193: Forhøjelse af kommunal garanti ifm. renovering af afd. Korsgården

18-305350F

Beslutning

Anbefales.

Stedfortræder: Mogens Hallager (C).

Afbud: Lars Lindskov (Stedfortræder: Mogens Hallager)

Fremstilling

Resume

Forhøjelse af kommunal garanti stillet ifm. renovering af almene boliger i afd. Korsgården.

Indstilling

Forvaltningen indstiller, at kommunal garanti på 68,92 % af realkreditlånet, svarende til 76,9 mio. kr., ifm. renovering af afd. Korsgården godkendes.

Beslutningskompetence

Byrådet

Sagsfremstilling

Byrådet godkendte den 17. februar 2021 bl.a. skema B for renovering af den almene boligafdeling Korsgården, optagelse af støttet realkreditlån på 111,6 mio. kr. og kommunal garanti på foreløbig 62,9 % af lånet, svarende til 70,2 mio. kr.

Efter færdiggørelsen af renoveringen har realkreditinstituttet genberegnet garantien, som nu udgør 68,92 % af lånet, svarende til 76,9 mio. kr.

Generelt gælder det, at når skema B er godkendt ifm. renovering eller nybyg af almene boliger, så er kommunen forpligtet til at godkende en forhøjelse af en kommunal garanti, medmindre der er saglige grunde til det modsatte.

Da der er tale om godkendelse af en øget kommunal garantistillelse, forelægges sagen for Byrådet iht. Styrelseslovens § 41, stk. 1.

Økonomi

Sagen har ingen bevillingsmæssige konsekvenser i 2025.

Punkt 194: Eventuelt

Beslutning

- Kommunale udlejningsejendomme

Stedfortræder: Mogens Hallager (C).

Afbud: Lars Lindskov (Stedfortræder: Mogens Hallager)

Punkt 195: Lukket: Orientering om tidlig markedsdialog vedr. stadion i Roskilde Idrætspark

25-008519

-

Stedfortræder: Mogens Hallager (C).

Afbud: Lars Lindskov (Stedfortræder: Mogens Hallager)

Punkt 196: Lukket: Salg af fast ejendom

25-001630

Godkendt, idet udvalget bemærkede, at det i sagen nævnte bilag skal vedhæftes referatet.

Stedfortræder: Mogens Hallager (C).

Afbud: Lars Lindskov (Stedfortræder: Mogens Hallager)

Punkt 197: Lukket: Salg af ejendom

24-008317

Godkendt.

Stedfortræder: Mogens Hallager (C).

Afbud: Lars Lindskov (Stedfortræder: Mogens Hallager)