

REFERAT Økonomiudvalget 2022-2025 d. 05-11-2025

Mødedato Onsdag d. 05. november 2025 kl. 08:00

Mødested Nordre Kajgade, Mødelokale 1

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Indberettet likviditet 3. kvartal 2025.....	4
Opfølgning på budgetaftale 2026-29.....	6
Evaluering af budget 2026-29.....	7
Godtgørelse til Byrådets medlemmer til internet og telefon.....	9
IT-udstyr til Byrådet 2026-2029.....	11
Lukket: Orienteringssager.....	12
Lukket: Eventuelt.....	13
Underskriftsark.....	14

Punkt 243: Godkendelse af dagsorden

85.02.02-G01-2-21

Forventet sagsgang

ØK

Anledning

Godkendelse af dagsorden.

Indstilling

Borgmesteren indstiller til Økonomiudvalget:

1. At Økonomiudvalget godkender dagsordenen.

Beslutning

Godkendt.

Fraværende: Malene Ingwersen (UFP) og Emma Houe Mølgaard (O)

Punkt 244: Indberettet likviditet 3. kvartal 2025

00.32.14-G01-1-24

Forventet sagsgang

ØK, BY

Anledning

I henhold til reglerne for Budget- og regnskabssystemer for kommuner skal der hvert kvartal udarbejdes en likviditetsoversigt efter "kassekreditreglen" Oversigten skal forelægges byrådet til orientering.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller til Byrådet

- 1. At likviditetsindberetning vedr. 3. kvartal 2025 tages til efterretning.

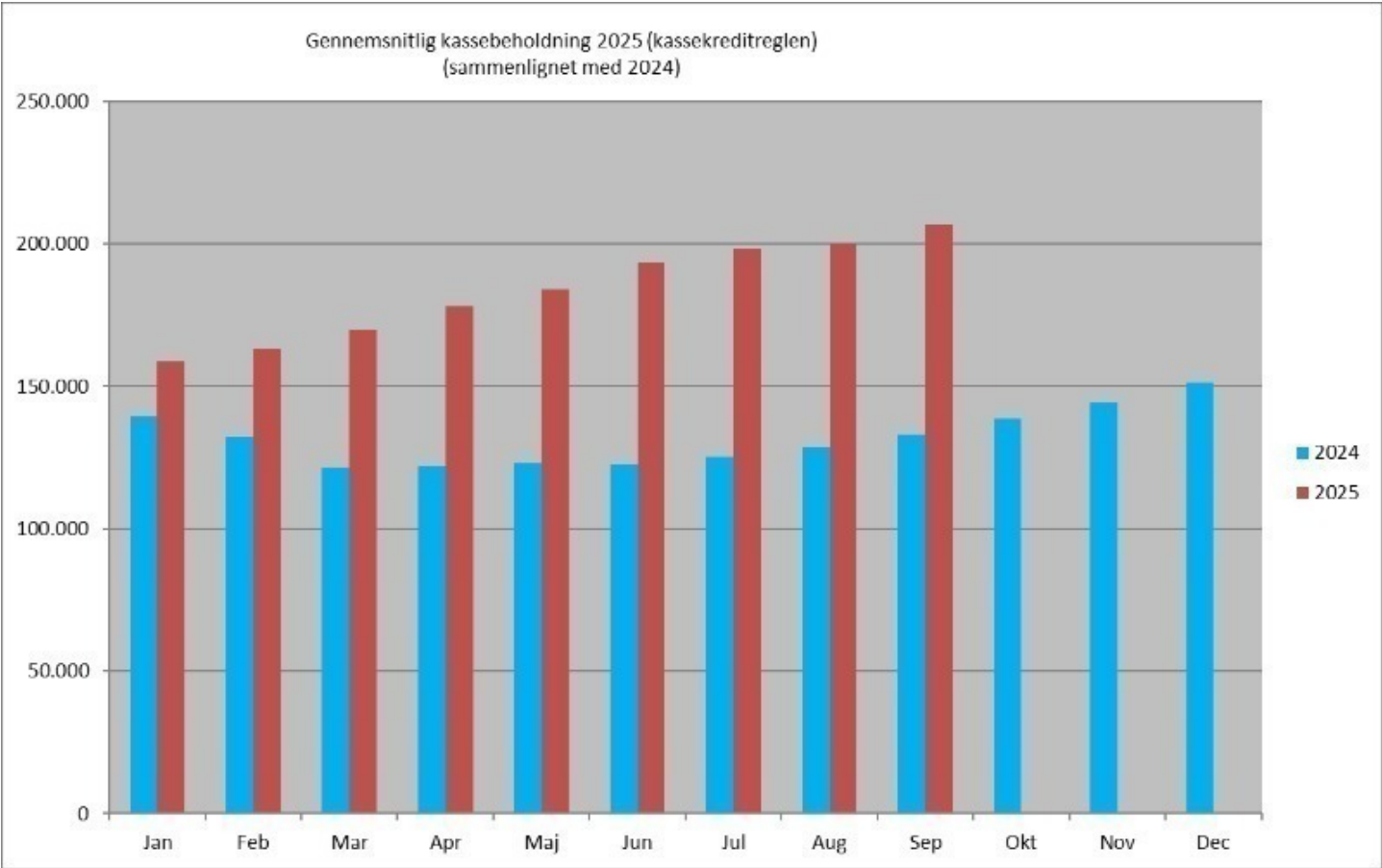
Sagsfremstilling

Likviditeten efter kassekreditreglen opgøres som gennemsnittet over de seneste 12 måneder af de daglige saldi på kommunens likvide konti. Det vil sige nettoindeståender på bankkonti samt værdipapirer hos kapitalforvalterne Sparekassen Danmark og Danske Capital.

Administrationen har til Indenrigs- og sundhedsministeriet indberettet en gennemsnitslikviditet på 206,7 mio. kr. for 3. kvartal 2025

Figur 1 viser udviklingen i likviditeten for Mariagerfjord kommune ultimo måneden fra 2024 3. kvartal 2025

Figur 1 Likviditet ultimo måned

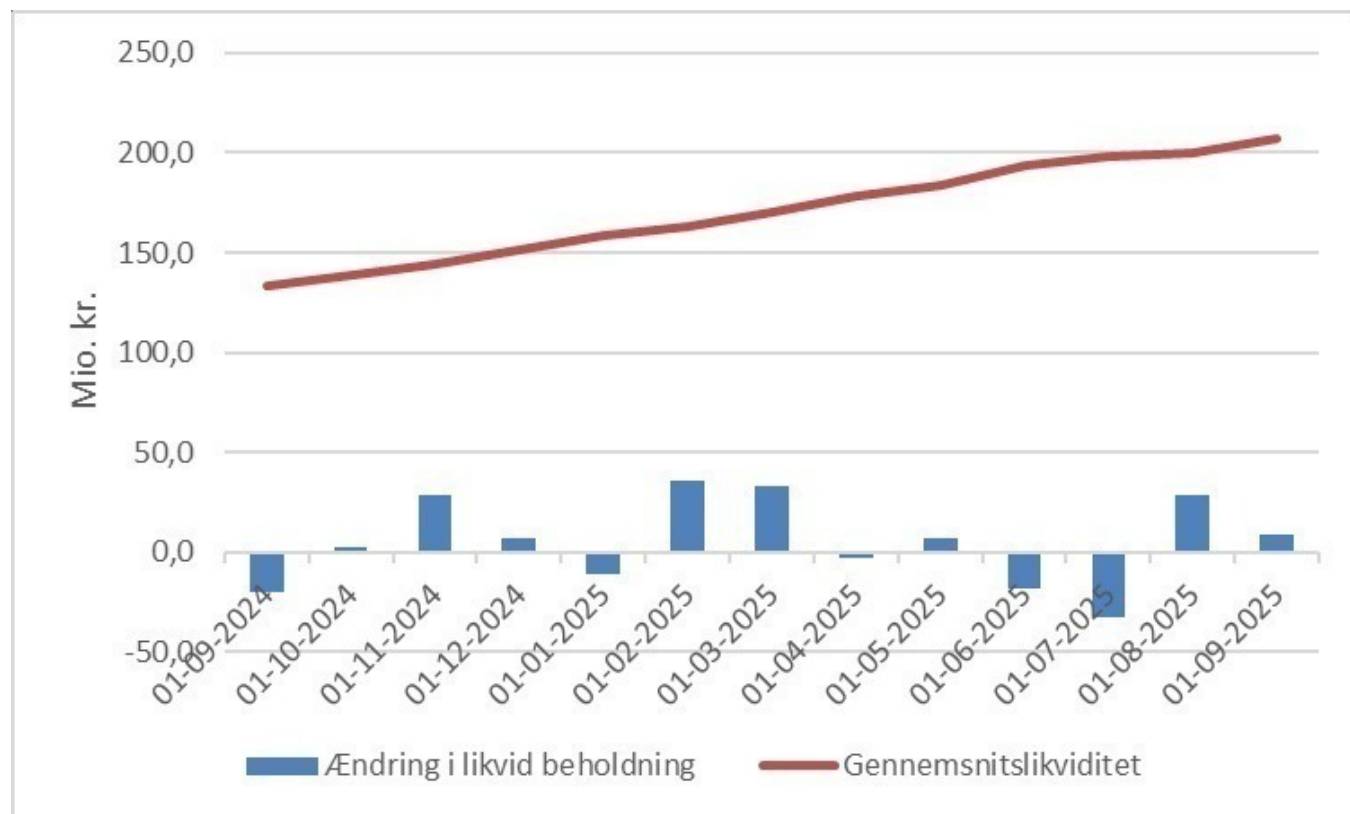


I 2025 er likviditeten øget fra til 150,4 mio. kr. primo året til 206,7 mio. kr. ultimo 3. kvartal 2025. Det svarer til en stigning på 56,3 mio. kr.

Udviklingen i gennemsnitslikviditeten skal ses i sammenhæng med udviklingen i det faktiske likviditetstræk (indestående i bank), idet en opbygning af likviditet gradvist vil slå igennem på gennemsnitslikviditeten.

Figur 1 viser udviklingen i månedlig ultimo-likviditet efter kassekreditreglen samt månedens likviditetstræk/likviditetsforøgelse for perioden 30. september 2024 til 30. september 2025

Figur 1 Likviditetsudvikling.



Figuren viser, at der de seneste 12 måneder har været flere måneder med en betydelig likviditetsforøgelse. For eksempel er likviditeten i februar og marts øget med henholdsvis 36 mio. kr. og 33 mio. kr. Samlet set er likviditeten øget med knap 85 mio. kr. de seneste 12 måneder. Det har betydet en stigning i gennemsnitslikviditeten fra 133 mio. kr. ultimo september 2024 til 206,7 mio. kr. ultimo 2025.

Baseret på korrigeret budget 2025 skønnes gennemsnitslikviditeten ultimo 2025 at være i størrelsesordenen 223,3 mio. kr. Dette med den forudsætning at overførselsniveauet (drifts- og anlægsoverførsler) svarer til overførselsniveauet fra 2024 til 2025.

Ved seneste likviditetsindberetning var forventningen en ultimolikviditet 2025 på 225 mio. kr. Skønnet er dermed nedjusteret med knap 2 mio. kr.

Hvis du som byrådsmedlem ønske at vide mere om emnet, forklares det nærmere i denne video: [KL s Økonomiunivers: Mariagerfjord Kommune on Vimeo](#)

Beslutning

Taget til efterretning.

Fraværende: Malene Ingwersen (UFP) og Emma Houe Mølgaard (O)

Punkt 245: Opfølgning på budgetaftale 2026-29

00.30.10-S00-1-25

Forventet sagsgang

ØK

Anledning

I denne sag lægges der op til en drøftelse i Økonomiudvalget omkring implementering af budgetaftalen for budget 2026-29 med henblik på at klæde administrationen på til at implementere og udføre de enkelte budgettiltag.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller til Økonomiudvalget:

1. At Økonomiudvalget drøfter budgetaftalen for budget 2026-29 med henblik på at sikre en fælles forståelse for implementering af de enkelte budgettiltag.

Sagsfremstilling

Vedhæftet denne sagsfremstilling er styringsarket, som indeholder alle omprioriteringer, driftsudvidelser og anlægsinvesteringer i budgetaftalen for 2026-29. Administrationen har ud for hvert emne skrevet en bemærkning til implementeringen af tiltaget. De bemærkninger, som er markeret med grøn, betragtes som udført/tilpasset, mens bemærkninger markeret med gul betragtes som 'i proces'. Det gælder for eksempel i tilfælde, hvor der skal ske personalemæssige tilpasninger. Til sidst i det vedhæftede dokument er anlægsoversigten, hvor der ligeledes er noteret enkelte bemærkninger til nye anlægsprojekter. Anlægsoversigten er ikke markeret med grøn/gul, da projekterne først vil kunne igangsættes i 2026.

Styringsarket gennemgås på mødet af direktionen.

Beslutning

Drøftet.

Fraværende: Malene Ingwersen (UFP) og Emma Houe Mølgaard (O)

Bilag

Opfølgning i Økonomiudvalget budget 2026-29

Punkt 246: Evaluering af budget 2026-29

00.30.10-S00-1-25

Forventet sagsgang

ØK

Anledning

I forlængelse af det netop vedtagne Budget 2026-29 skal budgetprocessen evalueres med henblik på at afklare, om budgetprocessen skal tilpasses til kommende budgetlægning for Budget 2027-30.

Indstilling

Direktionen indstiller til Økonomiudvalget:

1. At budgetprocessen for Budget 2026-29 evalueres med henblik på at give input til kommende budgetvejledning for Budget 2027-30.

Inddragelse

Ud over Økonomiudvalgets input til tilpasninger og forbedringer af budgetprocessen vil Hovedudvalgets evaluering af den gennemførte budgetproces danne grundlag for eventuelle ændringer i oplægget til den kommende budgetvejledning. Direktionen vil på mødet orientere om evalueringen i Hovedudvalget, idet mødet i Hovedudvalget afholdes efter denne dagsorden udsendes.

Uddrag fra direktionens indledende evaluering:

Direktionen har foretaget en indledende evaluering af processen, og vil ligeledes foretage en opsamlende evaluering efter Økonomiudvalgets behandling. Det opleves generelt, at budgetprocessen er velfungerende.

Det overvejes, hvordan processen i højere grad kan tilrettelægges, så der understøttes et mere strategisk budgetarbejde, hvor der i endnu højere grad arbejdes med et flerårigt sigte.

Administrationen vil i kommende budgetvejledning fremlægge forslag til forskellige mulige former for borgerinddragelse.

Sagsfremstilling

I forlængelse af budgetprocessen for Budget 2026-29 skal Økonomiudvalget evaluere processen med henblik på at videregive eventuelle anbefalinger til budgetvejledningen for Budget 2027-30.

Budgetprocessen for Budget 2026-29 har som vanligt været kendetegnet ved at være inddelt i to overordnede faser. I Fase 1, "Forberedelses- og afklaringsfase - fra januar til maj", udarbejder direktionen et budgetoplæg for hele organisationen i balance ud fra de givne og kendte økonomiske forudsætninger. Byrådets overordnede vision og økonomiske målsætninger er retningsgivende for direktionens opdrag til budgetforslaget. I år bar direktionens budgetoplæg præg af Økonomiudvalgets ønske om et 'stille budget', hvilket betød, at budgetbalancen blev skabt med relativt få greb i form af en række budgetanalyser, en generel rammebesparelse samt en reduktion i kommunens servicebuffer. Som vanligt sendte direktionen budgetoplægget til kvalificering i MED-systemet medio maj, hvorefter direktionens oplæg blev overleveret til Byrådet i forbindelse med budgettemamødet i juni. Budgettemamødet i Byrådet i juni måned markerede overgangen fra fase 1 til fase 2.

Fase 2 af budgetprocessen er den politiske forhandlingsfase efter sommerferien, hvor kommunens indtægtsgrundlag også er kendt. I år startede fase 2 med, at Økonomiudvalget godkendte det nye økonomiske grundlag, hvorefter Forhandlingsudvalget sendte en række budgetforslag i offentlig høring. Høringsprocessen var i år forlænget, hvilket betød, at Byrådets budgetseminar blev skubbet til primo september. Efter Byrådets budgetseminar forhandlede Forhandlingsudvalget om budgetforslaget i en relativt komprimeret proces frem mod 1. behandlingen i henholdsvis Økonomiudvalget og Byrådet.

Direktionen anbefaler, at Økonomiudvalget drøfter og evaluerer på den grundlæggende struktur i budgetprocessen. Følgende temaer kan indgå:

- Direktionens budgetoplæg
- MED-systemets involvering
- Intern kommunikation til Byråd, Udvalg og Forhandlingsudvalg samt ekstern kommunikation til borgere, foreninger mv.
- Borgerinddragelse
- Forhandlingsfasen – herunder Forhandlingsudvalgets sammensætning, mødekadence mm.
- Byrådets budgettemamøde og budgetseminar

Beslutning

Økonomiudvalget evaluerede budgetprocessen.

Fraværende: Malene Ingwersen (UFP) og Emma Houe Mølgaard (O)

Punkt 247: Godtgørelse til Byrådets medlemmer til internet og telefon

00.22.00-P00-1-25

Forventet sagsgang

ØK, BY

Anledning

I forbindelse med forberedelserne til introduktion af det nye Byråd, fremlægger administrationen forslag til ændring i godtgørelsen til byrådsmedlemmerne vedrørende internet og telefon.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller til Byrådet:

1. At forslaget til ændret godtgørelse for internet og mobil til Byrådets medlemmer fra 2026 og frem godkendes.

Sagsfremstilling

Jævnfør styrelseslovens § 16, stk. 12, er det Byrådet, der træffer afgørelse om godtgørelser med videre til Byrådets medlemmer.

Internet

Hidtil har Byrådets medlemmer fået refunderet eller betalt private internetforbindelser på bopælen med fradrag for eventuelle private tilkøb i form af eksempelvis streamingtjenester.

Administrationen foreslår, at der fra den kommende valgperiode i stedet ydes en godtgørelse til alle byrådets medlemmer (eksklusiv borgmesteren) på 300 kr. pr. måned. Godtgørelsen er skattepligtig, og det er frivilligt om byrådsmedlemmet ønsker at modtage godtgørelsen.

Telefon

Hidtil har udvalgsformændene fået en mobiltelefon med betalt abonnement stillet til rådighed af kommunen.

Det foreslås, at der fra den kommende valgperiode ikke stilles mobiltelefon til rådighed for udvalgsformændene, men at der i stedet ydes en godtgørelse til telefon på 150 kr. pr. måned til alle byrådets medlemmer (eksklusiv borgmesteren). Godtgørelsen er skattepligtig og det er frivilligt, om byrådsmedlemmet ønsker at modtage godtgørelsen.

Borgmesteren får som hidtil stillet fri telefon og internet til rådighed, hvor der sker indberetning til Skat af værdien heraf.

Baggrunden for forslaget er, at administrationen vurderer, at det stiller byrådets medlemmer mere lige i forhold til de udgifter, de måtte have i forbindelse med at være byrådspolitikere. Samtidig reduceres den tid, administrationen bruger på at betale regninger, lave revisionsgennemgang af disse, være i dialog med byrådets medlemmer om ændrede abonnementer med videre. Med andre ord – en reduktion i administrationsudgifterne til at håndtere de nuværende ordninger.

Økonomi

Der er i budgettet afsat et beløb til diverse udgifter til Byrådets medlemmer/den politiske organisation. Det vurderes, at en fuld udnyttelse af ovenstående vil medføre en merudgift på knap 100.000 kr. Beløbet kan finansieres inden for det eksisterende budget.

Beslutning

Økonomiudvalget ønskede at få en beskrivelse af praksis fra andre kommuner. Punktet genoptages på et senere møde.

Fraværende: Malene Ingwersen (UFP).

Punkt 248: IT-udstyr til Byrådet 2026-2029

00.01.00-G01-140-21

Forventet sagsgang

ØK, BY

Anledning

I forbindelse med forberedelserne til introduktion af det nye Byråd, fremlægger administrationen forslag til ændring i den 'IT-pakke', der stilles til rådighed for byrådsmedlemmerne.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller til Byrådet:

1. At forslaget til ændret 'IT-pakke' til Byrådets medlemmer fra 2026 og frem godkendes, så der stilles en iPad Air 13" med cover, tastatur, sim-kort og headset til rådighed.

Sagsfremstilling

Jævnfør styrelseslovens § 16, stk. 12, er det Byrådet, der træffer afgørelse om godtgørelser med videre til Byrådets medlemmer.

Konkret i forhold til it-udstyr har Byrådets medlemmer i indeværende valgperiode kunnet vælge en bærbar pc, skærm, iPad, headset samt printer.

Administrationen foreslår, at der fremover tilbydes en iPad Air 13" med cover og tastatur og sim-kort samt headset, med mindre der er særlige forhold, der tilsiger andre behov hos det enkelte byrådsmedlem.

Beslutning

Økonomiudvalget ønskede at få en beskrivelse af praksis fra andre kommuner. Punktet genoptages på et senere møde.

Fraværende: Malene Ingwersen (UFP)

Punkt 249: Lukket: Orienteringssager

00.01.00-G01-167-21

Ingen bemærkninger.

Fraværende: Malene Ingwersen (UFP)

Punkt 250: Lukket: Eventuelt

00.01.00-G01-145-21

Ingen bemærkninger.

Fraværende: Malene Ingwersen (UFP)

Punkt 251: Underskriftsark

00.22.00-P35-1-25

Forventet sagsgang

ØK

Sagsfremstilling

Når udvalget er færdig med mødet, skal alle udvalgsmedlemmer skrive under ved at trykke på 'Godkend' knappen i FirstAgenda.

Beslutning

Fraværende: Malene Ingwersen (UFP)