

REFERAT Direktionen d. 05-08-2019

Mødedato Mandag d. 05. august 2019 kl. 11:30

Mødested Holbækvej 141 B, Kalundborg

Indholdsfortegnelse

Drøftelse af emner med borgmesteren.....	3
Godkendelse af Regnskab 2018 samt forelæggelse af revisionsberetninger.....	4
Budgetopfølgning pr. 31. maj 2019 - Økonomiudvalgets eget område.....	6
Forslag til styrkelse af kontrolindsatsen.....	8
Status vedrørende budget og budgetproces.....	10
Lukket: Opsamlingspunkter/status direktionsseminar d. 29.-30. januar 2019.....	11
Lukket: Formidling af Direktionens drøftelser og beslutninger til organisationen.....	12
Eventuelt.....	13

Punkt 1: Drøftelse af emner med borgmesteren

Sagsfremstilling

1. Drøftelse af emner med borgmesteren

Åbent

Sagsnr.: 326-2017-43971 J.nr.: 00.01.10 Dokumentnr.: 326-2019-162569

Sagstype

Drøftelse.

Resume og sagens baggrund

Der afholdes månedlig drøftelse med borgmesteren om aktuelle emner. Følgende emne ønskes drøftet med borgmesteren:

- Status vedrørende budget og budgetproces.

Indstillinger

Sekretariatschefen indstiller, at emnet drøftes.

Behandling

Direktionen.

Økonomiske konsekvenser

Ingen.

Direktionens møde den 5. august 2019:

-

Punkt 2: Godkendelse af Regnskab 2018 samt forelæggelse af revisionsberetninger

Sagsfremstilling

2. Godkendelse af Regnskab 2018 samt forelæggelse af revisionsberetninger

Sagsnr.: 326-2019-1419 J.nr.: 00.32.00 Dokumentnr.: 326-2019-160206

Sagstype

Beslutning.

Resume og sagens baggrund

Kalundborg Kommunes regnskab for 2018 blev på mødet den 27. marts 2019 forelagt Kommunalbestyrelsen. Revisionen fremsender nu revisionsberetninger efter revisionsgennemgangen samt påtegning af årsregnskabet.

Indstillinger

Direktøren indstiller, at

1. Regnskabet for 2018 godkendes
2. Revisionsberetninger og besvarelser tages til efterretning.

Behandling

Direktionen, Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen.

Sagsfremstilling

Kalundborg Kommunes årsregnskab for 2018 blev på Kommunalbestyrelsens møde den 27. marts 2019 overgivet til revisionen.

Ernst & Young har udarbejdet Revisionsberetning nr. 16 af 15. juni 2019 vedrørende revision af de sociale udgifter, der er omfattet af statsrefusion m.v. og Revisionsberetning nr. 17 af 15. juni 2019 vedrørende revision af årsregnskabet 2018.

Økonomi- og Indenrigsministeriet har vedtaget, at godkendelse af regnskabet skal ske senest den 31. august 2019.

Revisionens konklusion på den udførte revision:

"Vi har forsynet årsregnskabet med en revisionspåtegning, som er uden forbehold, men med følgende fremhævelse af forhold om budgettal i årsregnskabet:

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Kommunen har i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. medtaget det af kommunalbestyrelsen godkendte årsbudget som sammenligningstal i årsregnskabet for 2018.

Budgettal har ikke været underlagt revision."

Revisionsbemærkninger

Revisionsbemærkninger skal behandles af kommunalbestyrelsen og fremsendes til tilsynsmyndigheden.

Forhold, som har givet anledning til revisionsbemærkninger

1. Revisionsbemærkning vedrørende sygedagpenge

Bemærkningen kan henføres til manglende rettidighed i opfølgningssamtaler.

2. Revisionsbemærkning vedrørende jobafklaringsforløb

Bemærkningen kan henføres til manglende overholdelse af 4-ugersfristen fra overgang til jobafklaringsforløb til møde i rehabiliteringsteamet afholdes.

3. Revisionsbemærkning vedrørende integrationskontrakter

Bemærkningen kan henføres til, at der i 4 ud af 5 sager ikke rettidigt forelå en underskrevet integrationskontrakt.

Opfølgning april 2019

Kalundborg Kommune har i 2018 implementeret et nyt ledelsestilsyn på beskæftigelsesområdet. Systemet har bidraget til et bedre overblik over sagsbehandlingen på områderne under såvel Beskæftigelsesministeriet som Udlændige- og Integrationsministeriet. Tilsynet har desuden betydet, at kommunen har iværksat initiativer og aktiviteter med henblik på at nedbringe antallet af fejl og øge rettidigheden."

Revisionens bemærkninger, anbefalinger og henstillinger kommenteres i nedenstående punkter:

Revisionsberetning nr. 16 vedr. sociale ydelser:

- Pkt. 6.5 Fokusrevision Mentorstøtte
- Pkt. 8.1 Sygedagpenge
- Pkt. 8.2 Jobafklaringsforløb
- Pkt. 8.6 Forsikrede ledige
- Pkt. 8.8 Fleksjob
- Pkt. 10.1 Integrationskontrakter

Revisionsberetning nr. 17 vedr. årsregnskab 2018:

- Pkt. 7.1 Tildeling af tilskud til arrangementer og aktiviteter.

Økonomiske konsekvenser

Ingen økonomiske konsekvenser.

Bilag

Kommentarer til Revisionsberetning nr. 16 vedr. årsregnskab 2018	326-2019-186690
Revisionsberetning nr. 16 Sociale udgifter 2018 Kalundborg Kommune	326-2019-163188
Revisionsberetning nr. 17 Afsluttende 2018 Kalundborg Kommune	326-2019-163190
Kommentarer til Revisionsberetning nr. 17 vedr. årsregnskab 2018	326-2019-160143
Godkendelse af årsregnskab 2018 i Kommunalbestyrelsen	326-2019-186700

Direktionens møde den 5. august 2019:

Anbefales.

Bilag

Kommentarer til Revisionsberetning nr. 16 vedr. årsregnskab 2018
Revisionsberetning nr. 16 Sociale udgifter 2018 Kalundborg Kommune
Revisionsberetning nr. 17 Afsluttende 2018 Kalundborg Kommune
Kommentarer til Revisionsberetning nr. 17 vedr. årsregnskab 2018
Godkendelse af årsregnskab 2018 i Kommunalbestyrelsen

Punkt 3: Budgetopfølgning pr. 31. maj 2019 - Økonomiudvalgets eget område

Sagsfremstilling

3. Budgetopfølgning pr. 31. maj 2019 - Økonomiudvalgets eget område

Åbent

Sagsnr.: 326-2019-6577 J.nr.: 00.32.00 Dokumentnr.: 326-2019-170910

Sagstype

Orientering.

Resume og sagens baggrund

Økonomistaben fremlægger budgetopfølgning pr. 31. maj 2019. Dispositionsregnskaberne viser et samlet forventet mindreforbrug på 38,6 mio. kr. (sidste måned 35,7 mio. kr.)

Indstillinger

Direktøren indstiller, at orienteringen tages til efterretning.

Behandling

Direktionen, Økonomiudvalget.

Sagsfremstilling

Baggrunden for budgetopfølgningen er partnerskabsholdernes dispositionsregnskaber. Hvis der forventes merforbrug, bliver der lagt en handleplan i dialog med direktøren og Økonomistaben. Nogle partnerskabsholdere vurderes at have øget risiko for at få merforbrug, eller for at deres budgetopfølgning bliver for upræcis, hvorfor de følges tæt og har høj prioritet i forhold til konsulentstøtte og controlling.

Jobcentret/Borgerservice excl. administration:

Der forventes et mindreforbrug på 9,9 mio. kr. (sidste måned 5,7 mio. kr.), hvilket primært skyldes færre ydelsesmodtagere på kontanthjælpsområdet og A-dagpenge. Forskellen i forhold til sidste måned skyldes især færre A-dagpengemodtagere. Samtidig er der dog flere førtidspensionister end forventet sidste måned.

Børn og Familie, administration:

Der forventes et merforbrug i 2019 på 0,9 mio. kr. (uændret i forhold til sidste måned), hvilket skyldes, at der blev overført et merforbrug på 1,0 mio. kr. fra 2018. Desuden er der udmøntet en besparelse til centret på 0,3 mio. kr. i 2019 fra administrationsprojektet. Der er udarbejdet en handleplan, hvor merforbruget forventes indfriet i 2021.

Plan, Byg og Miljø

Der forventes et merforbrug i 2019 på 0,6 mio. kr. (uændret i forhold til sidste måned), der skyldes en forventning om færre indtægter fra byggesagsgebyrer end budgetteret og en besparelse på 0,2 mio. kr. fra administrationsprojektet, som ikke var disponeret. Merforbruget ligger inden for overførselsrammen.

Visitations- og hjælpemiddelenheden, Demografipulje:

Der er på Økonomiudvalgets område afsat 7,4 mio. kr. for 2019 i en demografipulje som sikkerhed for det politisk fastsatte serviceniveau på hjemmehjælpsområdet. Et eventuelt underskud på køb af hjemmehjælp og mellemkommunal refusion i Visitations- og Hjælpemiddelenheden (på Ældre- og Sundhedsudvalgets område) finansieres af denne pulje.

Der forventes et merforbrug på området vedrørende køb af hjemmehjælp og mellemkommunale refusion på 2,4 mio. kr. (uændret i forhold til sidste måned), som forventes dækket af puljen. I forhold til det afsatte beløb på Økonomiudvalget forventes der således et mindreforbrug på 5,0 mio. kr.

Voksenspecialområdet, Demografipulje:

Der er på Økonomiudvalgets område afsat 1,7 mio. kr. for 2019 i en demografipulje til imødegåelse af den demografiske udvikling på voksenspecialområdet. Puljen disponeres efter beslutning i Økonomiudvalget.

Området er udfordret, hvorfor der arbejdes med handleplaner, men der kan være brug for at puljen bringes i spil.

Digitalisering og IT, Fællesudgifter:

Der forventes et merforbrug på i 2019 på 1,1 mio. kr. (sidste måned et mindreforbrug på 0,7 mio. kr.). Merforbruget skyldes primært sikkerhedsforanstaltninger, øgede licenspriser og omkostninger ved overgang til nyt servermiljø. Handleplan er under udarbejdelse.

Økonomi, Fællesudgifter:

Der forventes et mindreforbrug på 21,4 mio. kr. (sidste måned 21,9 mio. kr.), som primært skyldes, at der er afsat en pulje på 20 mio. kr. til imødegåelse af eventuelle sanktioner, som ikke forudsættes anvendt. Forskellen i forhold til sidste måned skyldes en ændret disponering af Direktionens puljer.

Økonomi, Fokusområder:

Der forventes et merforbrug på 1,3 mio. kr., som vedrører pt. ikke realiserede besparelser. Der er udarbejdet handleplan, hvor merforbruget forventes indfriet i 2023.

Udvalgets anlæg:

På Økonomiudvalgets område viser budgetopfølgningen, at der forventes en saldo ultimo 2019 på 49,0 mio. kr. (sidste måned en saldo på 49,1 mio. kr.) Der forventes overført 34,2 mio. kr. til udførelse i 2020, og der forventes et mindreforbrug på 14,9 mio. kr.

Mindreforbruget i 2019 skyldes primært et øget fokus på præcision i disponeringen af udgiftstræk hen over året på det enkelte anlægsprojekt som et element i at sikre overholdelse af kommunens anlægsramme.

Saldoen på 49,0 mio. kr. er specificeret på de enkelte anlægsprojekter i vedlagte bilag.

Bruttoanlægsramme

Der er i forbindelse med økonomiaftalen med regeringen for budget 2019 aftalt en anlægs-ramme for landets kommuner, der opgøres som kommunens samlede bruttoanlægsudgifter uden at medregne eventuelle anlægsindtægter. Kalundborg Kommunes bruttoanlægsramme udgør 160,6 mio. kr.

I 2019 forventes afholdt 162,0 mio. kr. i bruttoanlægsudgifter (sidste måned 159,0 mio. kr.). Der forventes overført 62,0 mio. kr. bruttoanlægsudgifter (sidste måned 63,2 mio. kr.) til udførelse i 2020 og 7,5 mio. kr. til efterfølgende år (uændret i forhold til sidste måned). Derudover forventes der et mindreforbrug på 13,8 mio. kr. bruttoanlægsudgifter (sidste måned 15,2 mio. kr.).

Økonomiske konsekvenser

På driftssiden viser dispositionsregnskaberne et samlet forventet mindreforbrug for Økonomiudvalgets eget område på 38,6 mio. kr. (sidste måned 35,7 mio. kr.)

På anlægssiden viser budgetopfølgningen, at der forventes en saldo ultimo 2019 på 49,0 mio.kr. (sidste måned 49,1 mio. kr.). Mindreforbruget skyldes primært uforbrugte rådighedsbeløb.

Bilag

Månedsrapport pr. 31. maj 2019 - Økonomiudvalgets eget område 326-2019-170854

Direktionens møde den 5. august 2019:

Anbefales.

Bilag

Månedsrapport pr. 31. maj 2019 - Økonomiudvalgets eget område

Punkt 4: Forslag til styrkelse af kontrolindsatsen

Sagsfremstilling

4. Forslag til styrkelse af kontrolindsatsen

Åbent

Sagsnr.: 326-2019-15513 J.nr.: 15.00.00 Dokumentnr.: 326-2019-213426

Sagstype

Beslutning.

Resume og sagens baggrund

Der er betydelige besparelser at hente for kommunerne ved en styrket kontrol med sociale ydelser særligt på Jobcentrets ydelsesgrupper. Det viser bl.a. KL's Effektrapport 1. halvår 2018. De eksisterende ressourcer på kontrolområdet rækker imidlertid ikke til en fokuseret indsats på Jobcentrets område parallelt med kontrolgruppens øvrige indsatsområder. På den baggrund fremlægges forslag om, at der investeres i en opnormering af kontrolgruppen med henblik på en netto reduktion i overførselsindkomster.

Indstillinger

Direktøren indstiller, at forslaget oversendes til budget.

Behandling

Direktionen, Økonomiudvalget

Sagsfremstilling

KL's Effektrapport 1. halvår 2018 viser, at der er betydelige besparelser at hente for kommunerne ved en forbedret og mere effektiv kontrol med sociale ydelser og fejludbetalinger. Rapporten viser, at kommunerne under ét i 1. halvår 2018 har behandlet 12.789 sager. Effekten heraf er samlet set en fremadrettet besparelse på 183 mio. kr. og et tilbagebetalingskrav på 62 mio. kr. I gennemsnit er der tale om en fremadrettet besparelse pr. sag på 80.000 kr. Effektrapporten viser desuden at 86 pct. af de sager, hvor der er rejst tilbagebetalingskrav/beregnet provenu tilhører jobcentrets ydelsesgrupper, og at det især er fejludbetalinger i kontanthjælp og sygedagpenge, der andelsmæssigt udgør hhv. 47 pct. og 26 pct. af den fremadrettede besparelse.

KL's Effektrapport 1. halvår 2018 er vedlagt som bilag.

Kontrolgruppen har siden etableringen i 2009 været normeret til 2 fuldtidsstillinger og har arbejdet med en række faste opgaver samt en række projekter målrettet specifikke sociale områder. I overensstemmelse med strategien for kontrolgruppens arbejde i 2019-2020 er indsatsen aktuelt bl.a. fokuseret på kontrol på børneområdet i forhold til fravær i skoler og daginstitutioner.

Notat med beskrivelse af kontrolgruppens opgaver og projekter samt strategien for kontrolgruppens arbejde i 2019-2020 er vedlagt som bilag.

Kontrolgruppen kan med de eksisterende ressourcer ikke gennemføre en styrket indsats rettet mod fejludbetalinger i kontanthjælp og sygedagpenge mv. parallelt med gruppens øvrige opgaver og det aktuelle fraværprojekt. På den baggrund har kulturchefen og arbejdsmarkedschefen udarbejdet forslag til, at der i 2020 investeres på konto 6 i form af ansættelse af 2 ekstra kontrolmedarbejdere med henblik på en nettobesparelse på konto 5.

Det økonomiske provenu ved ansættelse af 2 ekstra medarbejdere forventes efter 2 år at være netto ca. 2,2 mio. kr. baseret på KL's opgørelsesmetode. Potentialet *kan* være større jf. de besparelser, der er opnået i andre kommuner.

De økonomiske forudsætninger år 1 og 2 fremgår nedenstående.

	Budgetår 2020 (jan-dec)	Budgetår 2021 (jan-dec)
Investering / lønudgift	1,2 mio.	1,2 mio.

Sparede udbetalte ydelser	2,4 mio.	3,4 mio.
Forventet provenu (efter lønudbetaling)	1,2 mio.	2,2 mio.

Som led i en evt. styrkelse af kontrolindsatsen vil effekten af kontrolgruppens arbejde blive afrapporteret til Økonomiudvalget én gang årligt, hvorved investeringen og de realiserede sparede ydelser vil kunne følges år for år.

Notat af 1. juli 2019 med forslag til en styrkelse af kontrolindsatsen er vedlagt som bilag.

Økonomiske konsekvenser

Økonomistaben bemærker, at gevinsten i forslaget høstes på det budgetgaranterede område, mens udgiften til en styrkelse af kontrolindsatsen vil belaste kommunens serviceramme.

Bilag

KL -effektmaaling-af-kommunernes-kontrolindsats-1-halvaar-2018	326-2019-141985
2019-07-01_Forslag til styrkelse af kontrolindsatsen	326-2019-213418
Bilag_Kontrolgruppens opgaver og projekter_juni 2019	326-2019-213416
Strategi for 2019 og 2019-2020	326-2019-213412

Direktionens møde den 5. august 2019:

Anbefales.

Bilag

KL -effektmaaling-af-kommunernes-kontrolindsats-1-halvaar-2018
2019-07-01_Forslag til styrkelse af kontrolindsatsen
Bilag_Kontrolgruppens opgaver og projekter_juni 2019
Strategi for 2019 og 2019-2020

Punkt 5: Status vedrørende budget og budgetproces

Sagsfremstilling

5. Status vedrørende budget og budgetproces

Åbent

Sagsnr.: 326-2019-22729 J.nr.: 00.30.00 Dokumentnr.: 326-2019-218885

Sagstype

Drøftelse.

Resume og sagens baggrund

Drøftelse af status vedrørende budget og budgetproces.

Indstillinger

Kommunaldirektøren indstiller, at emnet drøftes.

Behandling

Direktionen.

Økonomiske konsekvenser

Ingen.

Bilag

Ny tidsplan for budgetprocessen 326-2019-219580

Direktionens møde den 5. august 2019:

Godkendt. Sag inkl. bilag drøftes på næste direktionsmøde.

Bilag

Ny tidsplan for budgetprocessen

Punkt 6: Lukket: Opsamlingspunkter/status direktionsseminar d. 29.-30. januar 2019

Punkt 7: Lukket: Formidling af Direktionens drøftelser og beslutninger til organisationen

