

REFERAT Økonomiudvalget d. 07-09-2022

Mødedato Onsdag d. 07. september 2022 kl. 16:00

Mødested Rådssalen, Blok A

Mødedeltagere Tina Beck-Nilsson, Tonny Voldby Pedersen (Fravær), Martin Damm, Peter Jacobsen, Kristian Kallenbach, Thomas Pedersen, Kirsten Rask, Gunver Jensen, Thomas Maltesen Hiorth

Indholdsfortegnelse

Bemærkninger til dagsordenen.....	3
Meddelelser.....	4
Dialogmøde med Hovedudvalget.....	5
Budget 2023 - 1. behandling.....	6
Budgetopfølgning pr. 31. juli 2022 - Økonomiudvalgets eget område.....	9
Kommunegaranti – yderligere forhøjelse af byggekredit i Fællesorganisationens Boligforening afd.	11
Beslutning om opnormering af den selvejende institution Mælkebøttens vuggestue.....	13
Lukket: Meddelelser lukket møde.....	16
Lukket: Beslutning vedr. salg af jord.....	17
Underskriftsark.....	18

Punkt 1: Bemærkninger til dagsordenen

Beslutning

Ingen bemærkninger.

Punkt 2: Meddelelser

Beslutning

Taget til efterretning.

Punkt 3: Dialogmøde med Hovedudvalget

22-004065

Beslutning

Drøftet.

Sagsfremstilling

Resume og sagens baggrund

Ifølge Kalundborg Kommunes Medaftale mødes Økonomiudvalget og Hovedudvalget to gange om året. Første møde finder sted i foråret i forbindelse med Planseminaret, og det andet møde finder sted efter budgetseminaret, hvor Hovedudvalget kan forholde sig til det budgetmateriale, som er sendt i høring.

Indstillinger

Kommunaldirektøren indstiller at sagen drøftes.

Behandling

Økonomiudvalget.

Sagsfremstilling

Medarbejdersiden i Hovedudvalget vil på mødet med Økonomiudvalget den 7. september primært drøfte:

- Budget 2023

Økonomiske konsekvenser

Ingen.

Punkt 4: Budget 2023 - 1. behandling

22-010818

Beslutning

Anbefales.

Sagsfremstilling

esume og sagens baggrun

Resume og sagens baggrund

Jævnfør styrelsesloven udarbejder Økonomiudvalget senest 15. september forslag til budget for det kommende regnskabsår samt budgetoverslag for de følgende tre år. Forslaget skal undergives to behandlinger i Kommunalbestyrelsen. Ved anden behandling, som afholdes senest den 15. oktober, vedtages forslaget til årsbudget og budgetoverslag af Kommunalbestyrelsen.

Det administrative budgetforslag bygger på budgetoverslag og investeringsplan for 2023-2025, som blev vedtaget ved sidste års budgetlægning. Der er korrigeret for beslutninger, der er taget herefter, ny lovgivning, demografiske ændringer m.v. Overvejelser om nye aktiviteter og reduktioner afventer politisk stillingtagen. Herudover skal der tages stilling til valg af enten statsgaranteret udskrivningsgrundlag eller selvbudgettering samt skatteprocent og grundskyldspromille.

Indstilling

Direktøren indstiller, at budgetforslaget oversendes til 2. behandling.

Behandling

Direktionen, Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen.

Sagsfremstilling

Hermed fremlægges forslag til 1. behandling af budget 2023-2026. Forslaget bygger på det administrative budget, som beskrevet nedenfor.

Forudsætningerne for driftsbudgettet er de budgetoverslag, der blev vedtaget sidste år for budgetoverslagsårene 2023-2025. Herefter er der sket en pris- og lønfremskrivning i overensstemmelse med KL's anbefalinger. Der er desuden sket korrektioner for ny lovning, tekniske rettelser og for demografiske ændringer.

Forslag til anlægsbudgettet tager udgangspunkt i den investeringsplan for 2023-2025, som blev besluttet ved sidste års budgetlægning.

Der er i det administrative budget forudsat uændrede skatteprocenter for indkomstskat og ejendomsskatter.

Skatter og generelle tilskud bygger på en forudsætning om, at det statsgaranterede udskrivningsgrundlag lægges til grund for budgetteringen. Kommunalbestyrelsen skal ved 2. behandlingen tage endeligt stilling til, om der skal vælges statsgaranti eller selvbudgettering.

Med disse forudsætninger er hovedtallene i forslaget til 1. behandlingen følgende:

Område mio. kr	2023	2024	2025	2026
Driftsvirksomhed	3.582,5	3.577,4	3.574,6	3.574,6
Anlægsvirksomhed	163,4	163,4	163,4	163,4
Drift- og anlæg ialt	3.745,8	3.740,7	3.738,0	3.738,0
P/l-regulering	0,0	111,6	226,5	345,1
Finansiering				
- renter	-2,1	-2,7	-2,7	-2,7
- finansforskydninger	22,8	-137,8	0,8	0,8
- afdrag på lån	53,3	22,0	13,8	14,0
- optagne lån	0,0	0,0	0,0	0,0
- generelle tilskud	-1.183,8	-1.191,8	-1.247,7	-1.256,0
- skatter	-2.574,1	-2.669,4	-2.746,4	-2.827,1
Finansiering ialt	-3.684,0	-3.979,7	-3.982,2	-4.071,1
Likviditetsforbrug*	61,8	-127,4	-17,7	11,9

*Minus betyder forøgelse af likviditeten.

Dette giver følgende målepunkter i forhold til den økonomiske politik, som Kommunalbestyrelsen har vedtaget:

Område mio. kr	2022	2023	2024	2025	2026	Mål i økonomisk politik
Resultat af ordinær drift*		-183,0	-182,6	-199,6	-172,2	min. -210
Anlægsniveau, brutto		170,0	170,0	170,0	170,0	gns. 170
Likvid beholdning, ultimo	50,0	-11,8	115,6	133,3	121,4	
Skønnet gennemsnitlig kassebeholdning		138,2	265,6	283,3	271,4	min. 100-150

Konkrete beslutninger om nye aktiviteter og forslag til reduktioner er ikke indarbejdet i det administrative budget, men afventer en politisk stillingtagen i den videre proces.

Yderligere beskrivelser af de forudsætninger, der ligger bag budgetforslaget, findes i Perspektivnotatet i høringsmaterialet på dette link: [Høringsmateriale Budget 2023 - Kalundborg Kommune](#)

Takster og gebyrer er fastsat i henhold til budgetforslaget. Taksterne skal i givet fald reguleres i henhold til beslutninger, der efterfølgende træffes. Størrelsen af takster og gebyrer for 2023 fremlægges til samlet endelig vedtagelse ved budgettets 2. behandling.

Det budgetmateriale, som har været forelagt på Kommunalbestyrelsens budgetseminar 18.-19. august 2022, er efterfølgende sendt i høring med svarfrist den 1. september 2022. Høringssvarene kan ses på: [Høringssvar Budget 2023 - Kalundborg Kommune](#)

Ifølge tidsplanen for budget 2023 er sidste frist for aflevering af ændringsforslag til budgettet den 22. september 2022 kl. 8.00, til hoering.budget@kalundborg.dk.

Økonomiske konsekvenser

Jævnfør høringsmaterialet.

Sagens forløb

05-09-2022 Direktionen

Anbefales.

Bilag

Resumé Uddrag af høringsvar - Budget 2023

Punkt 5: Budgetopfølgning pr. 31. juli 2022 - Økonomiudvalgets eget område

22-002837

Beslutning

Taget til efterretning.

Sagsfremstilling

Resume og sagens baggrund

Økonomistaben fremlægger budgetopfølgning pr. 31. juli 2022. Dispositionsregnskaberne viser et samlet mindreforbrug på 46,1 mio. kr. i forhold til korrigeret budget og inden anvendelse af demografipuljer (ved seneste opfølgning 45,7 mio. kr.).

Indstillinger

Direktøren indstiller, at orienteringen tages til efterretning.

Behandling

Direktionen, Økonomiudvalget.

Sagsfremstilling

Baggrunden for budgetopfølgningen er partnerskabsholdernes dispositionsregnskaber.

Såfremt en partnerskabsholder forventer merforbrug, vil der blive udarbejdet en handleplan i dialog med direktøren og Økonomistaben.

Jobcentret administration

Jobcentret forventer et merforbrug på -1,0 mio. kr. (ved seneste opfølgning et forventet merforbrug på -1,6 mio. kr.). Merforbruget vedrører hovedsageligt udgifter til lægeerklæringer. Der er ikke overførselsadgang på området. Forskellen i forhold til sidste måned er forklaret ved, at forventet forbrug og budget på Jobcentrets administration er bragt i balance.

Borgerservice administration

Borgerservice forventer et merforbrug på -0,4 mio. kr. (ved seneste opfølgning et forventet merforbrug på 0,3 mio. kr.). Borgerservice har fået overført et merforbrug på -0,6 mio. kr. fra 2021 og forventer at indhente 0,2 mio. kr. i 2022. Der er afholdt handleplansmøde ultimo august måned.

Børn og Familie, demografipulje

Der er på Økonomiudvalgets område afsat 5,0 mio. kr. for 2022 i en demografipulje til imødegåelse af den demografiske udvikling på børne- og familieområdet. Puljen disponeres efter beslutning i Økonomiudvalget. Der forventes aktuelt ikke et træk på puljen (uændret i forhold til sidste måned).

Sundhed og Myndighed, demografipulje

Der er på Økonomiudvalgets område afsat 10,0 mio. kr. for 2022 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 -8,7 mio. kr. i 2022 på området (ved seneste opfølgning et forventet merforbrug på -9,2 mio. kr.).

Voksenspecialenheden

Der forventes et merforbrug på -0,6 mio. kr. (ved sidste opfølgning et forventet merforbrug på -0,7 mio. kr.). Merforbruget skyldes manglende indtægter fra overhead på grund af tomme pladser på botilbud, og der er som følge heraf igangsat en plan for tilpasning af medarbejderstaben.

Voksen-handicapområdet, demografipulje

Der er på Økonomiudvalgets område afsat 9,0 mio. kr. for 2022 i en demografipulje til imødegåelse af den demografiske udvikling på voksen-handicapområdet. Puljen disponeres efter beslutning i Økonomiudvalget.

Der forventes aktuelt et merforbrug på -26,8 mio. kr., som er disponeret på Socialudvalgets område (sidste opfølgning et forventet merforbrug på -23,0 mio. kr.).

Digitalisering og IT, Fællesudgifter

Der forventes et merforbrug på fællesudgifterne på -1,3 mio.kr. (ved sidste opfølgning et forventet merforbrug på -1,2 mio. kr.). Merforbruget skyldes, at statens overtagelse af opgaven med beregning og opkrævning af ejendomsskatter er udskudt til 2024. I den mellemliggende periode afholder kommunen udgifterne til den fortsatte drift af ejendomsskattesystemet ESR. Udgiften er ikke budgetlagt, og der er ikke modtaget DUT-kompensation for merudgiften i forlængelsesperioden.

Økonomi, Fællesudgifter

Der forventes et mindreforbrug på 19,1 mio. kr. (sidste opfølgning 20,2 mio. kr.). Mindreforbruget vedrører hovedsageligt, at den afsatte pulje på 20,0 mio. kr. til sikring af en fortsat stabilitet og et uændret serviceniveau på velfærdsområderne ikke forudsættes anvendt. Ændringen fra sidste måned skyldes primært øgede udgifter til langtidssygdomspuljen og krisesamtaler for medarbejdere.

Serviceudgifter

I aftalen mellem regeringen og KL om kommunernes økonomi i 2022 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.

Der forventes et mindreforbrug på serviceudgifter på 38,6 mio. kr. (sidste opfølgning et forventet mindreforbrug på 38,2 mio. kr.) i forhold til oprindeligt budget.

Mindreforbruget på serviceudgifterne skal ses i sammenhæng med, at den afsatte pulje på 20 mio. kr. til sikring af en fortsat stabilitet og et uændret serviceniveau på velfærdsområderne ikke forventes forbrugt, og at eventuelle træk på demografipuljerne ligger i fagudvalgene. Forskellen i forhold til sidste måned skyldes de ovenfor nævnte ændringer i forventet forbrug 2022.

Anlæg

På anlæg forventes et mindreforbrug i 2022 på 74,4 mio. kr. (sidste opfølgning et forventet mindreforbrug på 61,2 mio. kr.). Restbevillingen forventes overført til udførelse i 2023, hvor der forventes forbrugt 73,0 mio. kr. samt et mindreforbrug på 1,4 mio. kr.

Økonomiske konsekvenser

Drift 2022: 46,1 mio. kr. i forventet mindreforbrug

Serviceramme 2022: 38,6 mio. kr. i forventet mindreforbrug

Anlæg 2022: 74,4 mio. kr. i forventet mindreforbrug

Sagens forløb

29-08-2022 Direktionen

Anbefales.

Bilag

Månedsrapport pr. 31. juli 2022 - Økonomiudvalget

Punkt 6: Kommunegaranti – yderligere forhøjelse af byggekredit i Fællesorganisationens Boligforening afd. 108, 109 og 114

16-062594K

Beslutning

Anbefales.

Sagsfremstilling

Resume og sagens baggrund

BDO har på vegne af Fællesorganisationens Boligforening afd. 108, 109 og 114, for hver afdeling søgt om forhøjelse af eksisterende byggekredit i forbindelse med den igangværende helhedsplan.

Kommunalbestyrelsen godkendte på sit møde den 24. august 2022 en forhøjelse på henholdsvis 6.170 t. kr., 7.345 t. kr. og 911 t. kr. med henvisning til sagsnr. 16-062594K, 16-060039K og 16-062595K.

Administrationen er efterfølgende blevet bekendt med, at en yderligere forhøjelse mangler at blive godkendt af Kommunalbestyrelsen.

Indstillinger

Økonomidirektøren indstiller:

- At der for afd. 108 gives en yderligere forhøjelse af byggekredit på 9.432 t. kr.
- At der for afd. 109 gives en yderligere forhøjelse af byggekredit på 19.537 t. kr.
- At der for afd. 114 gives en yderligere forhøjelse af byggekredit på 5.307 t. kr.

Behandling

Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen

Sagsfremstilling

Fællesorganisationens Boligforening har undervejs i renoveringen fundet yderst nødvendige ændringer i byggeudførelsen, pga. bygningsmæssige forhindringer, som ikke ville kunne holdes inden for det oprindelige skema B.

Som det fremgår af tabellen herunder har Landsbyggefonden i 2021 godkendt en overskridelse af det oprindelige budget.

	Afdeling 108		Afdeling 109		Afdeling 114	
	Støttede	Ustøttede	Støttede	Ustøttede	Støttede	Ustøttede
Skema B godkendt 27.05.2020	70.967	30.195	112.610	40.683	45.118	25.455
LBF godkendt støttede 22.04.2021	9.432		19.537		5.307	
LBF godkendt støttede 29.06.2021	6.170		7.345		911	
Ustøttede arbejder - ekstra ydelser		5.619		7.450		4.631
Samlet muligt skema C	86.569	35.814	139.492	48.133	51.336	30.086

Alle tal er i t. kr.

F.eks. for afd. 108 har Landsbyggefonden i maj 2020 godkendt 70.967.000 kr. I april 2021 blev godkendt yderligere 9.432.000 kr. og i juni 2021 yderligere 6.170.000 kr.

Hvis Kommunalbestyrelsen beslutter at godkende indstillingen om at forhøje byggekrediten til afd. 108, vil det samlede mulige skema C blive forhøjet til 86.569.000 kr.

Den forventede husleje-forhøjelse vil være uændret, da Landsbyggefonden har godkendt at supplere med øget lån og/eller driftsstøtte til dækning af en højere ydelse på det støttede lån.

Økonomiske konsekvenser

Garantien får kun bevillingsmæssige konsekvenser for kommunen, såfremt Fællesorganisationens Boligforening ikke er i stand til at tilbagebetale lånet. Garantien påvirker ikke den kommunale låneramme.

Punkt 7: Beslutning om opnormering af den selvejende institution Mælkebøttens vuggestue

22-010041

Beslutning

Økonomiudvalget anbefaler Børn- og Familieudvalgets indstilling om ikke at imødekomme ansøgningen.

Sagsfremstilling

Resume og sagens baggrund

Bestyrelsen for den selvejende institution Mælkebøtten ansøger om at opnormere deres vuggestueafdeling fra 8 børn til 12 børn. Baggrunden er en efterspørgsel på pladser i institutionen, samt nye opmålinger af institutionens bygninger. Administrationen vurderer, at der er tilstrækkelig pasningskapacitet på baggrund af befolkningsprognosen på dagtilbudsområdet, da kapaciteten på dagtilbudsområdet tilpasses kontinuerligt. Eventuel opnormering i Mælkebøtten forventes at omfatte en tilsvarende nednormering andre steder i området. Kommunalbestyrelsen skal træffe beslutning om ansøgninger fra selvejende daginstitutioner om ændringer i normering af vuggestuepladser.

Indstillinger

Direktøren indstiller, at Kommunalbestyrelsen ikke imødekommer ansøgningen fra Mælkebøtten, om opnormering af vuggestueafdelingen.

Behandling

Børn- og Familieudvalget, Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen.

Sagsfremstilling

Kalundborg Kommune har modtaget en henvendelse fra bestyrelsen i den selvejende institution Mælkebøtten om opnormering fra 8 vuggestuepladser til 12 vuggestuepladser. Mælkebøtten er placeret i Svallerup i område Syd.

Mælkebøtten er på nuværende tidspunkt normeret til 8 vuggestuepladser og 24 børnehavepladser. Bestyrelsen oplever en stor efterspørgsel efter pladser i vuggestuen blandt forældre i og uden for området. Mælkebøtten oplyser, at der var syv børn på venteliste i maj 2022, hvoraf der ikke kunne tilbydes plads til seks af børnene på ventelisten. Efterspørgslen på vuggestuepladser i institutionen betyder, at søskende til børn i institutionen ikke kan tilbydes plads. Bestyrelsen fremhæver ligeledes i deres ansøgning, at der på baggrund af nye opmålinger er plads til flere børn i institutionen.

Retningslinjer for pladsanvisningen

Kalundborg Kommunes retningslinjer for pladsanvisning angiver, at pasningsgarantien gælder inden for en radius af 15 km. fra barnets bopæl. Retningslinjerne blev godkendt af Børn- og Familieudvalget den 6. november 2019. Derudover er det besluttet, at dagplejen er det primære pasningstilbud for 0-2 årige i Kalundborg Kommune.

Udvikling af børnetal i Mælkebøttens område

Med afsæt i Kalundborg Kommunes befolkningsprognose, der danner et overblik over befolkningsudviklingen, præsenteres nedenfor den forventede udvikling i børnetallet for 0-2 års området. Det er forventningen, at der i løbet af de næste fire år vil komme op til 61 flere 0-2-årige børn i hele kommunen. Dog vil der næste år være ti færre børn.

Mælkebøtten hører under Hvidebækskolens distrikt, og her vurderes det, at der de næste fire år, vil være seks flere børn i distriktet i alderen 0-2 år. Dette fremgår af nedenstående tabel.

Hvidebæk Skoledistrikt	2023	2024	2025	2026 (jan-mar)
Prognose årsgns. 0-2 årige*	80	84	85	86

* Prognoser er forbundet med en vis usikkerhed. Usikkerheden er større, nu længere ind i fremtiden den dækker.

På baggrund af børnetallet og indskrevne børn i dagtilbud tilpasses normeringen kontinuerligt i de enkelte institutioner og dagplejen (eksempelvis antal børnehavepladser).

Børn- og Familieudvalget har på møde den 10. august behandlet dagsordenspunktet "Orientering om dagtilbudsområdet". Det fremgår af bilag til dette punkt, at *"udviklingen i antallet af børn frem mod 2026 kan rummes i kommunens eksisterende institutioner. Dette under forudsætning af, at der ikke ændres ved retningslinjerne for anvisning af pladser, og at det er muligt at rekruttere dagplejere til at dække behovet for småbørnspladser, alternativt etablering af flere vuggestuepladser."*

Det fremgår også af samme notat, at *"det understreges, at det normerede antal vuggestuepladser, er et udtryk for den nuværende politiske prioritering, hvor en evt. ændring i antallet af vuggestuepladser med afsæt i den faglige vurdering forudsætter en ændret politisk prioritering."* Det er Kommunalbestyrelsen som sætter rammerne for den samlede kapacitet på dagtilbudsområdet, herunder også serviceniveauet i forhold til antal vuggestuepladser og dagplejepladser.

I henhold til driftsoverenskomsten mellem Kalundborg Kommune og Mælkebøtten, så reguleres antallet af pladser i institutionen en gang årligt i samarbejde med Pladsanvisningen. Antallet af pladser kan tilpasses i takt med ændret behov – både flere og færre pladser. Det blev i maj 2022 vurderet, jf. demografiudviklingen, at der vil blive fem vuggestuepladser ledige i Mælkebøtten i 2023, hvortil det blev besluttet at fastholde Mælkebøttens normering på otte vuggestuepladser i 2023.

Øvrige kommunale tilbud i nærheden af Mælkebøtten

I område syd ligger Troldebo, som er nærmeste institution med både vuggestue og børnehave. Troldebo er normeret til 12 vuggestuepladser. Dagplejen i Område Syd er normeret til 152 dagplejepladser i 2022 og 132 dagplejepladser i 2023. Der er i øjeblikket ved at blive rekrutteret to nye dagplejere til Rørby i Område Midt og Ubby Jerslev i Område Syd, såfremt stillingerne bliver besatte, vil der være tilstrækkelige pasningsmuligheder i nærheden af Mælkebøtten.

På baggrund af ovenstående er det vurderingen, at det er muligt at opretholde pasningsgarantien i området, trods flere børn i området de næste fire år. En eventuel opnormering af vuggestuepladser i Mælkebøtten kan potentielt betyde, at der tilsvarende skal reduceres i kommunale institutioner, da dette kan betyde færre børn i de kommunale tilbud. Det er altså en politisk prioritering, hvorvidt der ønskes flere vuggestuepladser i forhold til dagplejepladser.

Økonomiske konsekvenser

En eventuel opnormering af vuggestuepladser i Mælkebøtten vil sandsynligvis betyde, at der vil være tomme pladser i andre institutioner i området. Derudover vil en ændring af ressourcetildelingen for 2023 påvirke samtlige institutioner, fordi det påvirker både taksten pr. børnehavebarn, taksten pr. barn vedr. minimumsnormeringen og forældrebetalingen. Det vil altså ikke være omkostningsneutralt at udvide med flere pladser i Mælkebøtten.

Institutionernes oprindelige budget demografireguleres på baggrund af normeringen og det faktiske børnetal i institutionen. Dette betyder konkret at institutionernes budget ned- eller opjusteres baseret ud fra, hvor mange eller færre børn institutionen har i forhold til deres normering i indeværende år. Denne regulering sker hvert kvartal, og skal sikre at pengene følger barnet.

Institutioner med vuggestuebørn reguleres ikke i forhold til ovenstående, men det gør dagplejerne. Der er dermed risiko for, at dagplejen bliver reguleret i indeværende år, hvis de mister børn i forbindelse med en eventuel opnormering af Mælkebøtten.

En eventuel opnormering af Mælkebøtten vil give en ekstra tildeling på 354.190 kr. i 2022 og 361.370 kr. i 2023. Økonomistaben har fraregnet tilskuddet, som gives til institutioner med færre end 40 enheder, da Mælkebøtten ikke ville modtage dette tilskud, hvis institutionens normering var på 12 pladser i stedet for 8 under budgetlægningen.

Sagens forløb

06-09-2022 Børn- og Familieudvalget

Børn- og Familieudvalget anbefaler administrationens indstilling om ikke at godkende ansøgningen.

Bilag

Ansøgning fra bestyrelsen i Mælkebøtten

Driftsoverenskomst Mælkebøtten fra 2012.pdf

Punkt 8: Lukket: Meddelelser lukket møde

Punkt 9: Lukket: Beslutning vedr. salg af jord

21-005485K

Punkt 10: Underskriftsark

Beslutning

-

Sagsfremstilling

Dette punkt benyttes til systemmæssig godkendelse af referatet for mødedeltagerne.