

REFERAT Direktionen d. 02-10-2023

Mødedato Mandag d. 02. oktober 2023 kl. 11:30

Mødested Direktionens kontor

Mødedeltagere Michael Gravesen, Jan Lysgaard Thomsen, Michel van der Linden, Søren Ole Sørensen

Indholdsfortegnelse

Lukket: Opsamling på 2. workshop i Administrationsprogrammet.....	3
2. behandling af budget 2024-2027.....	4
Endelige takster vedrørende kommunale ydelser, gebyrer m.v. i 2024.....	6
Budgetopfølgning pr. 31. august 2023 - Samlet for alle udvalg.....	7
Budgetopfølgning pr. 31. august 2023 - Økonomiudvalgets eget område.....	9
Lukket: Orientering om sager på vej til udvalgsbehandling.....	12
Lukket: Orientering om sager på vej til Direktionen.....	13
Lukket: Formidling af Direktionens drøftelser og beslutninger til organisationen.....	14
Eventuelt.....	15

Punkt 1: Lukket: Opsamling på 2. workshop i Administrationsprogrammet

23-004703

Punkt 2: 2. behandling af budget 2024-2027

23-010300

Beslutning

Anbefales.

Sagsfremstilling

Resume og sagens baggrund

Den 20. september (pkt. 3) havde Kommunalbestyrelsen 1. behandling af budget 2024 og vedtog at oversende budgetforslaget til 2. behandling. Der er herefter indgået en budgetaftale mellem alle partier og lister i Kommunalbestyrelsen.

Jævnfør Styrelsesloven skal budgetforslag for det kommende regnskabsår samt budgetoverslag for de følgende tre år undergives to behandlinger i Kommunalbestyrelsen, som skal vedtages senest den 15. oktober. I forbindelse med vedtagelsen af budgettet skal der tages stilling til valg af enten statsgaranteret udskrivningsgrundlag eller selvbudgettering samt skatteprocent og grundskyldspromille.

Indstillinger

Direktøren indstiller, at:

1. Budgetaftalen vedtages som grundlag for budget 2024 samt budgetoverslag for 2025-2027 for drift, anlæg og finansiering.
2. Administrationens ændringsforslag vedtages.
3. Bevillingsniveauet fastsættes uændret på udvalgsniveau.
4. Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag vedtages som grundlag for skatter, tilskud og udligning.

Behandling

Direktionen, Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen.

Sagsfremstilling

Den 20. september (pkt. 3) havde Kommunalbestyrelsen 1. behandling af budget 2024 og vedtog at oversende budgetforslaget til 2. behandling.

Der er indkommet følgende ændringsforslag til det budgetforslag, der oversendtes fra 1. behandlingen:

- Der er indgået budgetaftale mellem Socialdemokratiet, Radikale Venstre, Konservative, Frit Borgerligt Fællesskab, Socialistisk Folkeparti, Dansk Folkeparti, Venstre, Enhedslisten og Kalundborg-listen
- Ændringsforslag fra administrationen af mere teknisk karakter

Kommunalbestyrelsen skal ved budgetvedtagelsen træffe beslutning om bevillingsniveauet i budget 2024. Det foreslås, at bevillingsniveauet fortsat er på udvalgsniveau. Det indebærer, at der på driftsområdet vil være i alt 7 nettobevillinger. På anlægsområdet foreslås bevillingsniveauet at være én bevilling pr. projekt/pulje.

Anlægsbevilling gives først, når et projekt igangsættes.

Der er i forslaget til 1. behandling forudsat, at det statsgaranterede udskrivningsgrundlag lægges til grund for budgettering af skatter og udligning. Kommunalbestyrelsen skal ved 2. behandlingen træffe endelig beslutning herom.

Økonomiske konsekvenser

Afhænger af den konkrete beslutning.

Bilag

Valg mellem statsgaranti og selvbudgettering

Budgetaftale 2024-2027

Administrative ændringsforslag til budget 2024

Punkt 3: Endelige takster vedrørende kommunale ydelser, gebyrer m.v. i 2024

23-011321

Beslutning

Anbefales.

Sagsfremstilling

Resume og sagens baggrund

I forbindelse med budgetlægningen for 2024 fremlægges forslag til takster vedrørende kommunale ydelser, gebyrer m.v. i 2024.

Indstillinger

Direktøren indstiller, at taksterne godkendes.

I det omfang, beslutninger i forbindelse med budgetvedtagelsen og ændringer i lovgivningen har væsentlige afledte konsekvenser på taksterne, tilretter Økonomistaben disse

Takstændringerne fremlægges for Kommunalbestyrelsen til godkendelse på mødet i november.

Behandling

Direktionen, Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen.

Sagsfremstilling

Forslag til takster for 2024 fremlægges til godkendelse. Taksterne er fremkommet ved fremskrivning af taksterne for 2023, beregning ud fra det administrative budgetforslag 2024 eller, i visse tilfælde, en konkret vurdering ud fra andre sammenhænge. Herudover omfatter oversigterne nogle takster, der fastsættes af centrale myndigheder.

Økonomiske konsekvenser

Er indregnet i budgettet.

Bilag

Børn- og Familieudvalget - Takster 2024

Teknik- og Miljøudvalget - Takster 2024

Ældre- og Sundhedsudvalget - Takster 2024

Økonomiudvalget - Takster 2024

Kultur- og Fritidsudvalget - Takster 2024

Punkt 4: Budgetopfølgning pr. 31. august 2023 - Samlet for alle udvalg

23-002117

Beslutning

Taget til efterretning.

Sagsfremstilling

Resume og sagens baggrund

Økonomistaben fremlægger budgetopfølgning pr. 31. august 2023. Dispositionsregnskaberne viser et samlet merforbrug på -33,4 mio. kr. i forhold til korrigeret budget (ved seneste budgetopfølgning et forventet merforbrug på -31,8 mio. kr.).

Indstillinger

Direktøren indstiller, at orienteringen tages til efterretning.

Behandling

Direktionen.

Sagsfremstilling

Baggrunden for budgetopfølgningen er partnerskabsholdernes dispositionsregnskaber.

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

For yderligere uddybning omkring de enkelte udvalgs mer- og mindreforbrug henvises der til dagsordenspunkterne, som fremlægges på udvalgs møder i oktober.

Serviceudgifter

I aftalen mellem regeringen og KL om kommunernes økonomi i 2023 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.

I forhold til de oprindeligt budgetterede serviceudgifter forventes et merforbrug på -21,8 mio. kr. (ved seneste budgetopfølgning et forventet merforbrug på -21,5 mio. kr.).

Serviceudgifter - Nyt sigtepunkt for 2023

Kalundborg Kommunes oprindelige budget til serviceudgifter udgjorde 2.424.204.000 kr.

Det nye sigtepunkt for individuel sanktion udgør 2.441.406.000 kr., altså 17,2 mio. kr. højere. Hertil skal tillægges kompensationen f.s.v.a. fordrevne fra Ukraine, i alt 8,1 mio. kr., således at vores nye sigtepunkt er 25,3 mio. kr. højere.

Det nye sigtepunkt udgør 2.449.494.000 kr.

Ved budgetopfølgningen pr. 31.08.23 er forventningen at de samlede serviceudgifter for 2023 udgør 2.446.012.000 kr. – der er således et forventet mindreforbrug på 3,5 mio. kr.

Anlæg

På anlæg forventes et mindreforbrug i 2023 på 227,9 mio. kr. (ved seneste budgetopfølgning et forventet mindreforbrug på 198,0 mio. kr.).

Økonomiske konsekvenser

Drift 2023: -33,4 mio. kr. i forventet merforbrug

Serviceramme 2023: -21,8 mio. kr. i forventet merforbrug

Anlæg 2023: 227,9 mio. kr. i forventet mindreforbrug

Bilag

Månedssrapport pr. 31. august 2023 - Samlet for alle udvalg

Punkt 5: Budgetopfølgning pr. 31. august 2023 - Økonomiudvalgets eget område

23-002113

Beslutning

Anbefales.

Sagsfremstilling

Resume og sagens baggrund

Økonomistaben fremlægger budgetopfølgning pr. 31. august 2023. Dispositionsregnskaberne viser et samlet mindreforbrug på 37,9 mio. kr. i forhold til korrigeret budget og inden anvendelse af demografipuljer (ved seneste budgetopfølgning et forventet mindreforbrug på 38,1 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 -0,7 mio. kr. (uændret i forhold til seneste budgetopfølgning). Merforbruget vedrører hovedsageligt udgifter til lægeerklæringer. Der er ikke overførselsadgang på området.

Borgerservice administration

Borgerservice forventer et merforbrug på -0,2 mio. kr. (uændret i forhold til seneste budgetopfølgning). Merforbruget skyldes, at administrationsbidraget til Udbetaling Danmark for Seniorpension er større end budgetteret.

Borgerservice excl. administration

Borgerservice forventer et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. (ved seneste budgetopfølgning et forventet mindreforbrug på 2,3 mio. kr.). Mindreforbruget vedrører boligsikring. Der er ikke overførselsadgang på området. Forskellen ift. sidste måned skyldes ændrede disponeringer på boligsikring samt større udgifter til sikring af boligbyggeri og afskrivninger foretaget af Udbetaling Danmark vedrørende forældede uretmæssige ydelser.

Børn og familie

Børn og familie forventer et merforbrug på -2,2 mio. kr. (ved seneste budgetopfølgning et forventet merforbrug på -2,3 mio. kr.). Fagcentret er udfordret på at få løst de lovpligtige opgaver og sikret driften, derfor er der desuden disponeret med udgifter til vikardækning samt udgifter til at besætte stillinger for opsagte medarbejdere dertil er der øgede udgifter til IT. Der er ansat en leder mere pr. 01.08.2023. Det er prioriteret at ansætte en leder mere, for at tage hånd om både medarbejderne og økonomien i forhold til de foranstaltninger der bliver iværksat.

Børn og familie, demografipulje

Der er på Økonomiudvalgets område afsat 5,0 mio. kr. for 2023 i en demografipulje til imødegåelse af den demografiske udvikling på børne- og familieområdet. Puljen disponeres efter beslutning i Økonomiudvalget. Børn og familie forventer et merforbrug på -16,5 mio. kr. på Børn- og Familieudvalgets område (ved seneste opfølgning et forventet merforbrug på -14,5 mio. kr.). I forhold til det afsatte beløb forventes således et merforbrug på -11,5 mio. kr.

Ledelse, Jura og Kommunikation, Stab

Ledelse, Jura og Kommunikation forventer et merforbrug på staben på -0,6 mio. kr. (ved seneste budgetopfølgning et forventet merforbrug på -0,5 mio. kr.). Merforbruget skyldes ufinansieret lønudgifter til eDoc-medarbejder. Det forventes, at en budgetomplacering fra partnerskabsholderne vil kunne dække dette underskud.

Ledelse, Jura og Kommunikation, Fællesudgifter

Ledelse, Jura og Kommunikation forventer et merforbrug på fællesudgifterne på -0,2 mio. kr. (uændret i forhold til seneste budgetopfølgning). Merforbruget skyldes primært restfakturering fra valg i 2022.

Vej, Ejendom og Affald

Det tekniske områdes administrationsudgifter og -indtægter under Økonomiudvalget har hidtil været samlet, men er nu opdelt i hhv. Vej, Ejendom og Affald og Plan, Byg og Miljø (se nedenfor). De to områder er adskilt både med hensyn til budget og forbrug, og dermed også i forhold til budgetopfølgning.

Vej, Ejendom og Affald var tidligere en del af det tekniske områdes samlede administrationsudgifter. I forbindelse med, at der er skabt et bedre overblik over områdets økonomi og økonomistyring, forventes nu et merforbrug ved årets udgang på -0,8 mio. kr. (uændret i forhold til seneste budgetopfølgning). Der arbejdes fortsat på at nedbringe merforbruget i 2023, særligt med fokus på anlægstimer i forbindelse med vedtagne anlægsaktiviteter, og der forventes budgetoverholdelse i 2024, hvilket dog vil kræve en række tilpasninger.

Plan, Byg og Miljø

Plan, Byg og Miljø forventer et merforbrug ved årets udgang på -2,9 mio. kr. (uændret i forhold til seneste budgetopfølgning). Området er udfordret på især udgiftssiden, blandt andet som følge af det høje aktivitetsniveau i Kalundborg Kommune på såvel erhvervs- som uddannelsesområdet. Der har været sat en række tiltag i gang ligesom der har været arbejdet dels med analyser af området og med en ombrydning af den samlede økonomistyring, og der har været afrapporteret budgetoverholdelse indtil dette arbejde var afsluttet. Det er det nu, og der er et bedre grundlag for at give et mere præcist bud på det forventede regnskab på området. Der arbejdes fortsat på at nedbringe merforbruget i 2023 med indsatser både på indtægt og udgiftssiden, ligesom der er fokus på at sikre budgetoverholdelse i 2024.

Sundhed og Myndighed, demografipulje

Der er på Økonomiudvalgets område afsat 10,0 mio. kr. for 2023 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 -10,3 mio. kr. (ved seneste opfølgning et forventet merforbrug på -9,8 mio. kr.) I forhold til det afsatte beløb forventes således et merforbrug på -0,3 mio. kr.

Voksen-handicapområdet, demografipulje

Der er på Økonomiudvalgets område afsat 9,0 mio. kr. for 2023 i en demografipulje til imødegåelse af den demografiske udvikling på voksen-handicapområdet. Puljen disponeres efter beslutning i Økonomiudvalget. Voksenspecialenheden forventer et merforbrug på -9,5 mio. kr. på Socialudvalgets område (ved seneste opfølgning et forventet merforbrug på -7,2 mio. kr.). I forhold til det afsatte beløb forventes således et merforbrug på -0,5 mio. kr.

Økonomi, Fællesudgifter

Økonomi forventer et mindreforbrug på fællesudgifterne på 15,1 mio. kr. (ved seneste budgetopfølgning et forventet mindreforbrug på 15,0 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. Merforbruget derudover vedrører hovedsageligt udgifter vedr. kommunens langtidssygdomspulje og barselpulje.

Serviceudgifter

I aftalen mellem regeringen og KL om kommunernes økonomi i 2023 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.

I forhold til de oprindeligt budgetterede serviceudgifter forventes et mindreforbrug på 25,8 mio. kr. (ved seneste budgetopfølgning et forventet mindreforbrug på 25,1 mio. kr.). Mindreforbruget på serviceudgifterne skal ses i sammenhæng med, at den afsatte pulje på 20,0 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.

Serviceudgifter - Nyt sigtepunkt for 2023

Kalundborg Kommunes oprindelige budget til serviceudgifter udgjorde 2.424.204.000 kr.

Det nye sigtepunkt for individuel sanktion udgør 2.441.406.000 kr., altså 17,2 mio. kr. højere. Hertil skal tillægges kompensationen f.s.v.a. fordrevne fra Ukraine, i alt 8,1 mio. kr., således at vores nye sigtepunkt er 25,3 mio. kr. højere.

Det nye sigtepunkt udgør 2.449.494.000 kr.

Ved budgetopfølgningen pr. 31.08.23 er forventningen at de samlede serviceudgifter for 2023 udgør 2.446.012.000 kr. – der er således et forventet mindreforbrug på 3,5 mio. kr.

Udvalgets anlæg

På anlæg forventes et mindreforbrug i 2023 på 100,6 mio. kr. (ved seneste budgetopfølgning et forventet mindreforbrug på 96,8 mio. kr.). Restbevillingen forventes overført til udførelse i 2024, hvor der forventes forbrugt 69,6 mio. kr., hvorefter der forventes et mindreforbrug på 25,4 mio. kr.

Økonomiske konsekvenser

Drift 2023: 37,9 mio. kr. i forventet mindreforbrug.

Serviceramme 2023: 25,8 mio. kr. i forventet mindreforbrug.

Anlæg 2023: 100,6 mio. kr. i forventet mindreforbrug.

Bilag

Månedsrapport pr. 31. august 2023 - Økonomiudvalget

Punkt 6: Lukket: Orientering om sager på vej til udvalgsbehandling

Punkt 7: Lukket: Orientering om sager på vej til Direktionen

Punkt 8: Lukket: Formidling af Direktionens drøftelser og beslutninger til organisationen

Punkt 9: Eventuelt

Beslutning

Direktionen drøftede årets resultater fra folkeskolens afgangsprøver.