

# REFERAT Økonomiudvalget d. 08-09-2015

**Mødedato** Tirsdag d. 08. september 2015 kl. 08:00

**Mødested** Rådhuset, Rådssalen, Holbækvej 141 B, Kalundborg

## **Indholdsfortegnelse**

Økonomiudvalgets møde med Hovedudvalget om budget 2016.....	3
Bemærkninger til dagsordenen.....	5
Meddelelser.....	7
Halvårsregnskab 2015.....	9
Budget 2016 - 1. behandling.....	11
Implementering af monopolbruddet og provenu fra salget af KMD's ejendomme.....	14

## **Punkt 1: Økonomiudvalgets møde med Hovedudvalget om budget 2016**

# Økonomiudvalgets møde med Hovedudvalget om budget 2016

## Sagsfremstilling

### 1. Økonomiudvalgets møde med Hovedudvalget om budget 2016

#### Åbent

Sagsnr.: 326-2015-47340

J.nr.: 00.30.10

Dokumentnr.: 326 -2015-269998

#### SAGSFREMSTILLING

Ifølge Kalundborg Kommunes Medaftale mødes Økonomiudvalget og Hovedudvalget 2 gange om året. Første møde finder sted i foråret før planseminaret, og det andet møde finder sted efter budgetseminaret, hvor Hovedudvalget kan forholde sig til det budgetmateriale, som er sendt i høring.

#### BEHANDLING

Økonomiudvalget.

#### **Økonomiudvalgets møde den 8. september 2015:**

Sagen drøftedes.

## **Punkt 2: Bemærkninger til dagsordenen**

# Bemærkninger til dagsordenen

## Sagsfremstilling

### 2. Bemærkninger til dagsordenen

**Åbent**

Sagsnr.: 326-2014-11017

J.nr.: 00.01.00

Dokumentnr.: 326 -2015-269878

**Økonomiudvalgets møde den 8. september 2015:**

Ingen.

## **Punkt 3: Meddelelser**

# Meddelelser

## Sagsfremstilling

### 3. Meddelelser

**Åbent**

Sagsnr.: 326-2014-2552

J.nr.: 00.01.10

Dokumentnr.: 326 -2015-269881

#### **Økonomiudvalgets møde den 8. september 2015:**

Borgmesteren orienterede om arbejdet med rute 23.

## **Punkt 4: Halvårsregnskab 2015**

### **Bilag**

Halvårsregnskab 2015

# Halvårsregnskab 2015

## Sagsfremstilling

### 4. Halvårsregnskab 2015

#### Åbent

Sagsnr.: 326-2015-28580

J.nr.: 00.32.12

Dokumentnr.: 326 -2015-258332

#### SAGSFREMSTILLING

Økonomistaben fremlægger halvårsregnskab pr. 30.06.15 på baggrund af partnerskabsholdernes forventninger til regnskabsresultatet. Siden 2011 har kommunerne, jf. Styrelsesloven, skullet aflægge halvårsregnskaber. Formålet med halvårsregnskaberne er at sikre, at der følges op på udgiftsudviklingen, og at der udarbejdes en prognose for regnskabsresultatet. Herudover skal de understøtte en stærkere dialog mellem kommunerne med henblik på at sikre overholdelse af budgetterne, og endvidere kan de indgå i drøftelser mellem regeringen og KL.

Loven fastlægger, at halvårsregnskabet skal aflægges af Økonomiudvalget til Kommunalbestyrelsen, der skal godkende halvårsregnskabet. Efter godkendelsen skal halvårsregnskabet offentliggøres.

Det bemærkes, at Kalundborg Kommune i forvejen følger udviklingen i økonomien tæt. Alle partnerskabsholdere fører månedlige dispositionsregnskaber, så de har overblik over både det faktiske forbrug og de dispositioner, der er foretaget fremadrettet. Disse dispositionsregnskaber danner baggrund for månedlige budgetopfølgninger til fagudvalgene.

#### BEHANDLING

Direktionen, Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen.

#### INDSTILLING

Direktøren indstiller, at halvårsregnskabet godkendes.

#### ØKONOMISKE KONSEKVENSER

På driftsvirksomhed forventes i forhold til korrigeret budget netto merudgifter på 14,6 mio. kr. Heri indgår et puljebeløb til imødegåelse af eventuelle sanktioner på 20,0 mio. kr., som ikke forudsættes anvendt.

På anlægssiden forventes en saldo ved udgangen af 2015 på -9,7 mio. kr., men dette har hovedsagelig sammenhæng med forskydninger mellem 2015 og 2016 af udgifter og indtægter.

På finansieringssiden forventes netto mindreindtægter på 3,0 mio. kr.

#### **Direktionens møde den 1. september 2015:**

Direktionen vedtog at anbefale direktørens indstilling.

#### Bilag

Halvårsregnskab 2015

326-2015-173787

#### **Økonomiudvalgets møde den 8. september 2015:**

Udvalget vedtog at anbefale Direktionens indstilling.

## **Punkt 5: Budget 2016 - 1. behandling**

### **Bilag**

Budget 2016-2019 - 1. behandling

Sammendrag af høringsvar vedr. Budget 2016

# Budget 2016 - 1. behandling

## Sagsfremstilling

### 5. Budget 2016 - 1. behandling

#### Åbent

Sagsnr.: 326-2015-3027

J.nr.: 00.30.10

Dokumentnr.: 326 -2015-269858

#### SAGSFREMSTILLING

Hermed fremlægges forslag til 1. behandling af budget 2016-2019. Forslaget bygger på det administrative budget, som er beskrevet i hovedtal i bilag 1.

Forudsætningerne for driftsbudgettet er de budgetoverslag, der blev vedtaget sidste år for budgetoverslagsårene 2016-2018. Herefter er der sket en pris- og lønfremskrivning i overensstemmelse med KL's anbefalinger. Der er desuden sket korrektioner for ny lovgivning, tekniske rettelser og for demografiske ændringer.

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.

Forslag til anlægsbudget tager udgangspunkt i den investeringsplan for 2016-2018, som blev besluttet ved sidste års budgetlægning.

Der er i det administrative budget forudsat en uændret skatteprocent på 25,0 pct. og en uændret grundskyldspromille på 34 promille.

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.

Økonomi- og Indenrigsministeriet har den 28.08.2015 bevilget Kalundborg Kommune en låneadgang på 28 mio. kr., samt et særtilskud på 6 mio. kr. Merindtægterne herved samt renter og afdrag på lån er indregnet i forslaget til 1. behandling.

Yderligere beskrivelser af de forudsætninger, der ligger bag budgetforslaget, findes i Perspektivnotatet på dette link [https://www.kalundborg.dk/Politik/Budget\\_og\\_Regnskab/Budget\\_2016/Høringsmateriale\\_budget\\_2016.aspx](https://www.kalundborg.dk/Politik/Budget_og_Regnskab/Budget_2016/Høringsmateriale_budget_2016.aspx)

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 2015 fremlægges til samlet endelig vedtagelse ved budgettets 2. behandling.

Det budgetmateriale, som har været forelagt på Kommunalbestyrelsens budgetseminar 25.-26. august 2015, er efterfølgende sendt i høring med svarfrist den 3. september 2015. Høringssvarene kan ses på [https://www.kalundborg.dk/Politik/Budget\\_og\\_Regnskab/Budget\\_2016.aspx](https://www.kalundborg.dk/Politik/Budget_og_Regnskab/Budget_2016.aspx)

Ifølge tidsplanen for budget 2016 er sidste frist for aflevering af ændringsforslag til budgettet den 24. september 2015 kl. 8.00, til Ledelse, Jura og Kommunikation, mail: [ledelse.jura.kommunikation@kalundborg.dk](mailto:ledelse.jura.kommunikation@kalundborg.dk)

#### BEHANDLING

Direktion, Økonomiudvalg, Kommunalbestyrelse.

#### INDSTILLING

Direktøren indstiller, at budgetforslaget oversendes til 2. behandling.

## Bilag

Budget 2016-2019 - 1. behandling

326-2015-274069

Sammendrag af hørings svar vedr. Budget 2016

326-2015-274236

### **Økonomiudvalgets møde den 8. september 2015:**

Udvalget vedtog at anbefale direktørens indstilling.

## **Punkt 6: Implementering af monopolbruddet og provenu fra salget af KMD's ejendomme**

# Implementering af monopolbruddet og provenu fra salget af KMD's ejendomme

## Sagsfremstilling

### 6. Implementering af monopolbruddet og provenu fra salget af KMD's ejendomme

#### Åbent

Sagsnr.: 326-2014-121599 J.nr.: 00.16.00 Dokumentnr.: 326 -2015-251686

#### SAGSFREMSTILLING

KMD har tidligere været ejet af kommunerne, men blev i 2009 solgt til private investorer.

KL har nu solgt de ejendomme, som tidligere blev ejet af KMD. Salget er først sket nu, da ejendomsmarkedet var ugunstigt i 2009.

KOMBIT har stået for salget af ejendommene. Den samlede salgspris udgør knap 1,2 mia. kr. Halvdelen af provenuet udbetales til landets kommuner, og den anden halvdel forbliver i KL som fælleskommunal kapital. Kalundborg Kommunes andel af det halve salgsprovenu udgør 6.105.663 kr.

I et brev sendt til alle landets Borgmestre og kommunaldirektører i juni 2015 skriver KOMBIT følgende: "*For at sikre at implementeringsudgifterne til monopolbruddet kan finansieres, har KL's bestyrelse besluttet, at den del af salgsprovenuet, som udbetales til kommunerne, bør målrettes til finansiering af implementering. Det betyder, at udbetalingen vil ske over en årrække frem til 2019 - svarende til den periode, hvor monopolbruddet implementeres - og således at der udbetales mest i de år, hvor implementeringsudgifterne er størst*".

Formålet med monopolbruddet er at frigøre kommunerne fra KMD's monopol og skabe konkurrence via en bedre fremtidig sammenhæng mellem kommunernes it-systemer.

Der er store gevinster at hente i udbud på monopolområderne. Gevinsterne fremkommer bl.a. af øget digitalisering og lavere samlede it-udgifter.

Arbejdet med monopolbruddet indeholder udvikling og implementering af:

- Kommunernes Sygedagpengesystem (KSD)
- Kommunernes Ydelsessystem (KY)
- Sagsoverblik/Partskontakt (SAPA)
- Støttesystemerne (STS), (IT-infrastruktur)
- Serviceplatform (data-varehus)
- Ejendomsskat/ejendomsbidrag (ESR)
- Grunddata (CPR, CVR, DAR - Adresseregister)

Udover systemerne i monopolbruddet bliver der arbejdet med yderligere systemer fra KOMBIT:

- Ydelsesrefusion
- Køreprøvebooking
- Sygesikring
- Fælles bibliotekssystem

Implementeringsudgifter til disse systemer er ikke medregnet i nedenstående oversigt.

Gevinster i form af besparelse i systemafgifter samt effektivisering af arbejdsgange med monopolbrudssystemerne indregnes i ét af Direktionens fokusområder - Digitalisering.

+Udgifter / Indtægt-	Budget			
	2016	2017	2018	2019
Implementeringsudgifter Monopolbrud (KY, KSD, SAPA og Støttesystemer)	475	1425	1000	
Implementeringsudgifter ESR				

(Ejendomsskat og Ejendomsbidrag) samt adresseregister, CPR og CVR		490		0
Engangsudgift til foreningen 'D12' (monopolbruddet)	1100	0	0	0
Medlemskab af 'D12'	400	400	400	400
Provenu fra salg KMD ejendomme	-1700	-2920	-1220	-250
<b>I alt kr. (1.000 kr)</b>	<b>275</b>	<b>-605</b>	<b>180</b>	<b>150</b>

20 % af det beregnede provenu udbetales i et valgfrit år - er her indregnet i 2017

Udgifterne til monopolbruddet i Kalundborg Kommune fordeler sig på hhv. implementeringsudgifter og udgifter til D12.

D12 er en forening bestående af 12 kommuner på Sjælland som, med udgangspunkt i ønske fra Kommunaldirektørerne (K17), planlægger et fælles arbejde med monopolbruddet. Samarbejdet tænkes organiseret som en forening, hvilket vil skabe en forpligtende fælles tilgang og ramme for samarbejdet, som i første omgang vil omfatte de fælleskommunale digitaliseringsindsatser, som kommunerne er forpligtet til at gennemføre. På sigt vil samarbejdet kunne udvides til andre IT-løsninger samt drift og support. Den endelige beslutning om at etablere foreningen træffes af Kommunalbestyrelsen.

Digitaliseringsindsats ledes og håndteres fortsat inden for de eksisterende styringshierarkier i kommunerne samtidig med, at der sker en koordinering og samordning af digitaliseringsindsatsen på tværs af de deltagende kommuner.

Implementeringsudgifterne til monopolbruddet dækker de mange tekniske, strukturelle og organisatoriske aktiviteter og øvrige processer, der er nødvendige for at monopolbruddet kan blive en succes og de forventede gevinster kan høstes.

Blandt mange opgaver kan der fx peges på kommunikation/vidensdeling, uddannelse, kurser og øvrig kompetenceudvikling. Hertil kommer der en lang række opgaver i relation til ændringer i arbejdsgange, den interne organisering og realisering af gevinster. Endelig er der en lang række opgaver af teknisk karakter - fx test og prøver, integrationer og snitfald og arbejde med IT-miljø og IT-infrastruktur. Der er således tale om et meget omfattende arbejde med implementeringen af monopolbruddet. Ved siden af monopolbruddet er der implementeringsarbejde med de øvrige nævnte systemer, som også vil kræve betydelige ressourcer.

Det er afgørende at understrege, at arbejdet med monopolbruddet - og flere af de øvrige systemer - endnu er så tidligt i første fase, at det økonomiske overblik er baseret på de bedst mulige vurderinger på nuværende tidspunkt - og således kan ændre sig i takt med eventuelle ændringer i KOMBIT's og de valgte leverandørers udviklingsarbejde og tilhørende tidsplan.

## BEHANDLING

Direktionen, Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen

## INDSTILLING

Direktøren indstiller, at provenu fra salget af KMD's ejendomme indgår i en pulje og benyttes til dækning af implementeringsomkostninger ved monopolbruddet og andre systemer for at sikre en optimal og effektiv implementering.

## ØKONOMISKE KONSEKVENSER

En effektiv og optimal implementering af monopolbrudssystemerne vil have stor positiv betydning for effektivisering af arbejdsgange og derved realisering af fremtidige gevinster.

Projektkøkonomien i fokusområdet digitalisering forudsætter en effektiv implementering af monopolbruddet.

### **Direktionens møde den 1. september 2015:**

Direktionen vedtog at anbefale direktørens indstilling.

**Økonomiudvalgets møde den 8. september 2015:**

Udvalget vedtog at anbefale Direktionens indstilling.