

REFERAT Direktionen d. 15-05-2023

Mødedato Mandag d. 15. maj 2023 kl. 11:00

Mødested Mødelokale 8

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

Indholdsfortegnelse

Lukket: 1. styregruppemøde i administrationsprogrammet.....	3
Budgetopfølgning pr. 31. marts 2023, samlet drift og anlæg.....	4
Orientering om udviklingen i kommunens økonomi.....	7
Lukket: Orientering om sager på vej til udvalgsbehandling.....	8
Lukket: Orientering om sager på vej til Direktionen.....	9
Lukket: Formidling af Direktionens drøftelser og beslutninger til organisationen.....	10
Eventuelt.....	11

Punkt 1: Lukket: 1. styregruppemøde i administrationsprogrammet

23-004703

Punkt 2: Budgetopfølgning pr. 31. marts 2023, samlet drift og anlæg

23-004864

Beslutning

Anbefales.

Sagsfremstilling

Resume og sagens baggrund

Budgetopfølgningen pr. 31. marts 2023 viser et forventet samlet merforbrug til drift på -8,9 mio. kr., og der forventes mindreforbrug til skattefinansierede bruttoanlægsudgifter ved udgangen af 2023 på 206,4 mio. kr., hvoraf 196,8 mio. kr. forventes anvendt efterfølgende.

Der forventes et merforbrug til service på -14,3 mio. kr. i forhold til *oprindeligt* budget. Der er imidlertid endnu ingen aftale om kompensation for merudgifter i forbindelse med flygtninge fra Ukraine, samt merudgifter som følge af stigende priser. Det er ej heller aftalt om kommunernes merudgifter hertil vil blive fratrasket, når det skal opgøres, om servicerammen holder.

Opfølgning på aftalen mellem regeringen og KL om kommunernes økonomi viser, at brutto-anlægsudgifterne forventes at overstige det vejledende anlægsloft, hvilket skyldes forbrug af overførte midler fra 2022.

Indstillinger

Direktøren indstiller, at budgetopfølgningen tages til efterretning.

Behandling

Direktionen, Økonomiudvalget.

Sagsfremstilling

Økonomistaben fremlægger budgetopfølgning pr. 31. marts 2023 for alle udvalgs områder. Alle partnerskabsholdere fører dispositionsregnskaber, så de har overblik over afholdte udgifter og indtægter, og hvad der forventes resten af året. Disse dispositionsregnskaber danner baggrund for budgetopfølgningen.

Drift incl. servicramme

Der forventes samlet på driften (serviceudgifter og overførselsudgifter m.v.) merudgifter på -8,9 mio. kr. Heri indgår, at 20,0 mio. kr. afsat til sikring af en forsat stabilitet og et uændret serviceniveau på velfærdsområderne ikke forudsættes anvendt.

Der er i den fremlagte budgetopfølgning indregnet overførsel på 29,7 mio. kr. fra 2022. Merforbruget på -8,9 mio. kr. vedrører forventet forbrug af de overførte midler og forventet merforbrug hos bl.a. Vej, Ejendom og affald samt Sundhed og Myndighed. Ligeledes forventer Jobcentret merforbrug på grund af udgifter som følge af krigen i Ukraine, primært udgifter til ydelser samt indkvartering.

Økonomiaftalen mellem regeringen og KL omfatter et aftalt loft for kommunernes samlede serviceudgifter i 2023. En del af bloktilskuddet er gjort betinget af, at kommunerne samlet overholder det aftalte udgiftsniveau. Hvis aftalen ikke overholdes, vil der ske reduktion i kommunernes bloktilskud i 2024. Der er fra KL udmeldt en vejledende servicramme for hver kommune. Kalundborg Kommunes oprindelige budget til serviceudgifter tager udgangspunkt i denne.

Budgetopfølgningen viser på nuværende tidspunkt et forventet merforbrug til service på -14,3 mio. kr. i forhold til *oprindeligt* budget (og dermed aftalen).

Service ramme – jf. budgetvedtagelsen (mio. kr.)	Forventet forbrug til service (mio. kr.)	Forventet merforbrug til service (mio. kr.)

2.424.203	2.438.536	-14.333
-----------	-----------	---------

Det er dog endnu ikke afklaret, om kommunernes merudgifter i forbindelse med flygtninge fra Ukraine, samt merudgifter som følge af stigende priser, vil blive fratrullet, når det skal gøres op, om kommunerne overholder aftalen for 2023. En foreløbig opgørelse viser, at Kalundborg Kommunes merudgifter i forbindelse med modtagelse af flygtninge fra Ukraine udgør ca. 2,5 mio. kr. i 1. kvartal 2023

Anlæg

I budgetaftalens hensigtserklæring H3 fremgår det, at et af de økonomiske mål er et gennemsnitligt årligt bruttoanlægsbudget på 160 mio. kr. i 2023. Det korrigerede bruttoanlægsbudget i 2023 udgør 371,4 mio. kr. efter overførsel af uforbrugte anlægsmidler fra 2022, i alt 221,4 mio. kr.

	Korrigeret budget 2023 (mio. kr.)	Forventet forbrug 2023 (mio. kr.)	Forventet mindreforbrug 2023 (mio. kr.)
Netto anlæg	316,3	103,0	213,3
Forventede anlægsindtægter	55,1	62,0	-6,9
Brutto anlæg	371,4	165,0	206,4

Der er som hidtil foretaget et skøn over forventede udgifter og indtægter for hvert enkelt anlæg, og herefter er der foretaget en samlet overordnet ledelsesvurdering. De samlede forventede udgifter til brutto anlæg i 2023 er på baggrund heraf nedjusteret til 165,0 mio. kr.

Der forventes et mindreforbrug ved årets udgang vedrørende brutto anlæg på 206,4 mio. kr.

Af de 213,3 mio. kr. som forventes i mindreforbrug vedrørende netto anlæg er 175,1 mio. kr. disponeret anvendt i de kommende år og 152,8 mio. kr. er på nuværende tidspunkt frigivet.

Der er ikke, som på serviceudgifter, en forventet sanktion, hvis kommunerne under ét ikke overholder det samlede udmeldte loft på anlægsudgifter. Sanktionen på anlæg vedrører alene det oprindelige anlægsbudget og dette overholdt kommunerne samlet.

Økonomiske konsekvenser

Drift 2023: Samlet forventet merforbrug på -8,9 mio. kr.

Serviceramme 2023: Samlet forventet merforbrug på -14,3 mio. kr.

Anlæg 2023: Samlet forventet mindreforbrug på 206,4 mio. kr.

Bilag

Kvartalsrapport

Mødeark - Økonomiudvalgets eget område

Månedsrapport - Økonomiudvalgets eget område

Mødeark - Teknik- og Miljøudvalget

Månedsrapport - Teknik- og Miljøudvalget

Mødeark - Socialudvalget

Månedsrapport - Socialudvalget

Mødeark - Ældre- og Sundhedsudvalget

Månedsrapport - Ældre- og Sundhedsudvalget

Mødeark - Børn- og Familieudvalget

Månedsrapport - Børn- og Familieudvalget

Mødeark - Kultur- og Fritidsudvalget

Månedsrapport - Kultur- og Fritidsudvalget

Månedsrapport - Unge- og Beskæftigelsesudvalget

Mødeark - Unge- og Beskæftigelsesudvalget

Punkt 3: Orientering om udviklingen i kommunens økonomi

23-001689

Beslutning

Anbefales.

Sagsfremstilling

Resume og sagens baggrund

Økonomistaben har udarbejdet en generisk økonomirapport til afrapportering af de overordnede økonomiske nøgletal til Økonomiudvalgs møder. Direktionen orienteres om rapporten inden præsentation for Økonomiudvalget.

Indstillinger

Økonomichefen indstiller at orienteringen tages til efterretning.

Behandling

Direktion, Økonomiudvalg.

Sagsfremstilling

Data i nedenstående afrapportering baseres på senest opdaterede data fra Økonomi- og lønssystemet. Nyeste data er til og med april (sygefraværs-data), mens anden data ertil og med marts (forbrugsdata og indbyggertal). Se bilag.

Kalundborg Kommune har et forventet merforbrug på serviceudgifter på 14,3 mio.kr. Udviklingen fra forventet mindreforbrug til merforbrug, ift. servicerammen, skyldes primært at partnerskabsholdernes anmodning om overførsel af overskud fra 2022 er godkendt, og derfor indgår i partnerskabsholdernes disponeringer.

Kommunens likviditet er tilfredsstillende med 4.700 kr. pr. indbygger, og har været faldende i de seneste par år.

Fraværsprocenten for kommunale medarbejdere er fortsat på et højt niveau (6,3% i april). Fraværet har været forhøjet siden efteråret 2021. HR og Personale har sammen med Hovedudvalget udarbejdet en række konkrete indsatser, der har til formål at reducere det samlede sygefravær.

Økonomiske konsekvenser

-

Bilag

Rapport til Økonomiudvalget Maj

Punkt 4: Lukket: Orientering om sager på vej til udvalgsbehandling

Punkt 5: Lukket: Orientering om sager på vej til Direktionen

Punkt 6: Lukket: Formidling af Direktionens drøftelser og beslutninger til organisationen

Punkt 7: Eventuelt

Beslutning

-