

REFERAT Direktionen d. 05-02-2024

Mødedato	Mandag d. 05. februar 2024 kl. 11:30
Mødested	Direktionens kontor
Mødedeltagere	Michel van der Linden, Søren Ole Sørensen, Jan Lysgaard Thomsen, Michael Gravesen

Indholdsfortegnelse

Drøftelse af emner med borgmesteren.....	3
Lukket: Status på arbejdet med "Fleksibel arbejdstid"	4
Gæld og likviditet 2023/2024.....	5
Beslutning af en sammenskrevet beredskabsplan for børn og unge i udsatte positioner.....	8
Forslag til indstilling af organisering ISU - Informationssikkerhedsudvalg.....	10
Forslag vedr. rådhusets inventarpulje.....	11
Lukket: Opfølgning på direktionens seminar 2024.....	13
Budgetopfølgning pr. 31. december 2023 - Samlet for alle udvalg.....	14
Budgetopfølgning pr. 31. december 2023 - Økonomiudvalgets eget område.....	16
Lukket: Orientering om sager på vej til udvalgsbehandling.....	19
Lukket: Orientering om sager på vej til Direktionen.....	20
Lukket: Formidling af Direktionens drøftelser og beslutninger til organisationen.....	21
Eventuelt.....	22

Punkt 1: Drøftelse af emner med borgmesteren

21-102762

Beslutning

Drøftet.

Sagsfremstilling

Resume og sagens baggrund

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

- Planlægning af Planseminar
- Planer vedr. ejendomme

Indstillinger

Sekretariatschefen indstiller, at emnet drøftes.

Behandling

Direktionen.

Økonomiske konsekvenser

Ingen.

Punkt 2: Lukket: Status på arbejdet med "Fleksibel arbejdstid"

23-007062

Punkt 3: Gæld og likviditet 2023/2024

23-001928

Beslutning

Anbefales.

Sagsfremstilling

Resume og sagens baggrund

Orientering om Kommunens langfristede gæld, investeringer og likviditet. Kommunen har i løbet af 2023 afviklet en stor gældspost. Når der ikke længere skal betales afdrag og renter på dette lån, påvirker det likviditeten positivt.

Længere tids afmatning på de finansielle markeder har rettet sig lidt, og i 2023 kom et positivt afkast på investeringerne.

Likviditeten er igennem det sidste år reduceret, bl.a. fordi der i forbindelse med regnskab for 2022 blev taget 87,6 mio. kr. fra kassebeholdningen til at finansiere øgede udgifter til drift og anlæg. Måltallet for den gennemsnitlige likviditet er 100-150 mio. kr. og 31. december 2023 var den gennemsnitlige likviditet 139,2 mio. kr.

Indstilling

Direktøren indstiller, at sagen tages til efterretning.

Behandling

Direktionen, Økonomiudvalget.

Sagsfremstilling

Langfristet gæld

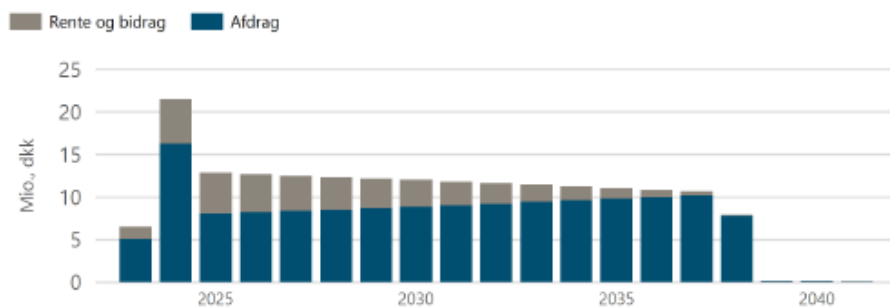
Kalundborg Kommune har i løbet af 2023 afviklet langfristet gæld. Ved udgangen af 2023 har Kalundborg Kommune 4 lån hos Kommune Kredit på i alt 142,3 mio. kr. Det er primært lån med variabel rente.

I løbet af 2024 vil det sidste fastforrentede lån blive afviklet og et af lånene med variabel rente vil også blive afviklet. Hvis der ikke optages nye lån hos Kommune Kredit i løbet af 2024, vil der ved udgangen af 2024 kun være to lån tilbage.

Fastforrentede lån	rente	udløber	Restgæld 31.12.2023
Kommune Kredit	2,15%	30-12-2024	2.043.901
Lån med variabel rente			
Kommune Kredit	3,85%	30-07-2038	131.757.954
Kommune Kredit	3,85%	23-09-2024	6.311.225
Kommune Kredit	3,85%	15-04-2041	2.230.225
			142.343.305

Herunder er vist ydelsesprofilen, hvor man kan se hvilken udgift kommunen har årligt til renter, bidrag og afdrag. Her ses også at den samlede ydelse på kommunens lån er højere i 2024 end i 2025, fordi to af lånene bliver betalt ud i løbet af 2024.

Ydelsesprofil



Derudover har Kommunen lån for 60,2 mio. kr. med støtte fra landsbyggefonden og med sikkerhed i kommunens ældreboliger. Engagementsoversigt og rapport fra Kommune Kredit er vedlagt i bilag.

Investeringer

På aktivsiden har Kalundborg Kommune investeret i obligationer, der 10. januar 2024 havde en værdi på 130,5 mio. kr.

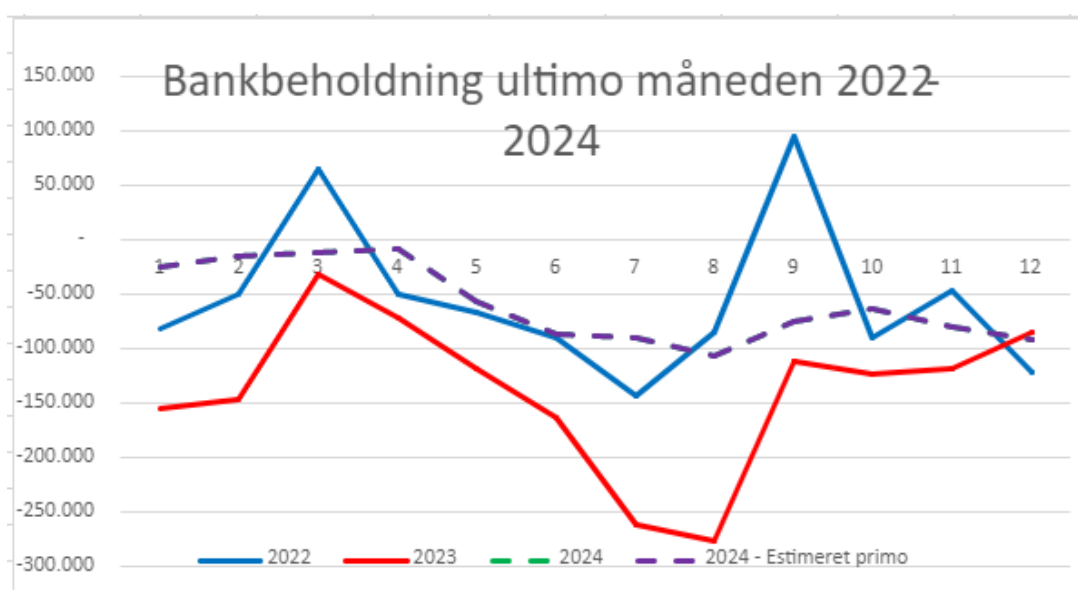
Der er primært investeret i stats obligationer, og under 10% er i Emerging markets- obligationer, se bilag med nærmere definition af hvad emerging markets-obligationer er. Investeringsstrategien er lavet ud fra et princip om en lav risikovillighed. Hvis kommunens likviditet kommer under pres kan obligationerne realiseres med meget kort varsel.

I 2023 var der et afkast på 6,8 mio. kr. svarende til 5,4%. Der har i løbet af året været udtrækninger to gange, hvor beløbet er geninvesteret. Oversigt fra Danske Bank er vedlagt i bilag.

Likviditet

I forhold til likviditet holder vi særligt øje med bankbeholdningen, og den gennemsnitlige likviditet. Bankbeholdningen holder vi øje med for at sikre, at der er penge til rådighed i dagligdagen til at finansiere de løbende udgifter. Bankbeholdningen svinger hen over en måned med omkring 250 mio. kr.. Der hvor bankbeholdningen er lavest er i slutningen af hver måned.

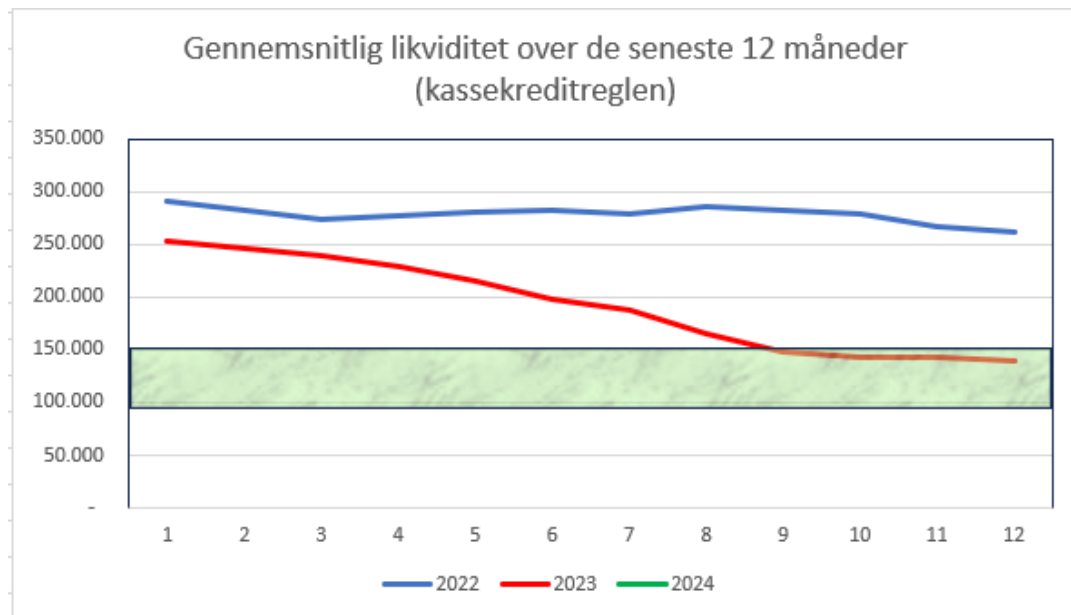
På figuren herunder er vist bankbeholdningen den sidste dag i hver måned som den var i 2022 og 2023. Der er også vist en stiplede linje med det vi på nuværende tidspunkt forventer bliver udviklingen i bankbeholdning i 2024. I sommeren 2023 var bankbeholdningen lidt presset. Derfor blev der indgået en aftale med banken over sommeren om et gratis midlertidigt bevilget overtræk.



Vi forventer ikke at bankbeholdningen kommer under samme pres i 2024. Der er flere årsager til dette, men de væsentligste er, at der i 2024 ikke længere skal betales afdrag på et meget stort lån, fordi det blev betalt ud i december 2023. Samtidig betyder ændringen i tidspunktet hvor kommunen får indbetaling af ejendomsskatter, at vi i 2024 får

indtægter fra ejendomsskatter fordelt på fire gange årligt frem for tidligere to gange årligt, samt at ejendomsbidraget kommer som indtægt en gang årligt i marts måned.

I figuren herunder er vist den gennemsnitlige likviditet for 2022 og 2023. Der er indlagt et felt, som viser det måltal der er besluttet i budgetaftalen, nemlig at den gennemsnitlige likviditet i 2024 skal ligge mellem 100-150 mio. kr.



Den gennemsnitlige likviditet faldt i løbet af 2023, fra ca. 253 mio. kr. i januar til 139,2 mio. kr. den 31. december 2023. Når man skal finde forklaringer på faldet i 2023 skal man se 12 måneder tilbage. I 2022 blev der samlet brugt 87,6 mio. kr. mere end budgetlagt på drift og anlæg, som blev finansieret af bankbeholdningen.

Forbruget af likvider over de seneste år er sket på baggrund af indgåede budgetaftaler, hvor der er købt gadelys, afregning af feriepenge, skattelettelser og større anlægsbudgetter.

Økonomiske konsekvenser

Der er ingen økonomiske konsekvenser.

Bilag

IA - Kalundborg Kommune

Kalundborg Kommune - Rapportering 29.12.2023

Kalundborg Kommune - engagementsoversigt pr. 29.12.2023

Emerging markets-obligationer

Punkt 4: Beslutning af en sammenskrevet beredskabsplan for børn og unge i udsatte positioner

24-001005

Beslutning

Anbefales.

Sagsfremstilling

Resume og sagens baggrund

I barnets lov, der trådte i kraft 1. januar 2024, indgår en ny opgave for Kommunalbestyrelsen, der senest 1. april 2024 skal beslutte et beredskab til forebyggelse, opsporing og håndtering af negativ social kontrol, æresrelaterede konflikter og ekstremisme blandt børn, unge og deres familier (jf. § 15, stk. 3). Der indstilles, at dette beredskab skrives sammen med kommunens eksisterende beredskabsplan omhandlende vold og seksuelle krænkelse forankret i samme lovs § 15, stk. 2.

Indstillinger

Direktøren indstiller, at:

1. Den eksisterende beredskabsplan om vold og seksuelle overgreb mod børn (jf. barnets lov § 15, stk. 2) skrives sammen med beredskabsplanen om negativ social kontrol, æresrelaterede konflikter og ekstremisme blandt børn og deres familier (jf. barnets lov § 15, stk. 3).
2. Den sammenskrevne beredskabsplan samt tre action cards godkendes.

Behandling

Direktionen, Børn- og Familieudvalget, Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen.

Sagsfremstilling

Som en del af barnets lov, der trådte i kraft 1. januar 2024, skal Kommunalbestyrelsen jf. § 15, stk. 3 som noget nyt beslutte et skriftligt beredskab til forebyggelse, opsporing og håndtering af negativ social kontrol, æresrelaterede konflikter og ekstremisme blandt børn, unge og deres familier, der skal offentliggøres på hjemmesiden inden den 1. april 2024.

Kalundborg Kommune har jf. § 15, stk. 2 i samme lov i forvejen en beredskabsplan omhandlende vold og seksuelle overgreb mod børn, der senest er revideret af Børn- og Familieudvalget i marts 2023.

Formålet med den sammenskrevne beredskabsplan

Formålet med den sammenskrevne beredskabsplan er at beskrive Kalundborg Kommunes beredskab i forbindelse med fysisk/psykisk vold og seksuelle overgreb mod børn, samt negativ social kontrol, æresrelaterede konflikter og ekstremisme blandt børn, unge og deres familier. Formålet med beredskabsplanen er også at bidrage til at sikre en indsats på området ved at gøre det overskueligt for medarbejdere, borgere og frivillige at anvende beredskabsplanen. Endelig er det også formålet, at beredskabsplanen skal bidrage til en hurtig, ensartet og professionel håndtering af sager, der rammer ind i beredskabsplanens målgrupper.

Arbejdsgruppe på tværs af faglige enheder

Administrationen har i arbejdet med den nye bestemmelse § 15, stk., 3 i barnets lov haft nedsat en arbejdsgruppe på tværs af jobcentret, Fagcenter Børn og Familie, Fagcenter Børn, Læring og Uddannelse og Voksenspecialenheden. Med inspiration fra andre kommuner og støtte fra konsulenter i Styrelsen for International Rekruttering og Integration (SIRI) er arbejdet mundet ud i vedhæftede beredskabsplan, hvor de to ovennævnte beredskaber er sammenskrevet.

Som støttereder skaber er som noget nyt udarbejdet tre action cards målrettet hhv. 1) rådgivere til børn og unge under 18 år, 2) rådgivere på voksenområdet og 3) andet fagpersonale, frivillige og borgere (består af to dele målrettet hhv. borgere under og over 18 år for at sikre relevant viden bredt hos fx fagpersoner, som arbejder direkte med børn og unge, for hvordan de skal forholde sig i tilfælde, hvor problematikken drejer sig om fx en forælder eller et familiemedlem).

Fordele forbundet med sammenskrivningen af de to beredskabsplaner

Formålet med sammenskrivningen og de udarbejdede action cards er at gøre det nemmere at anvende beredskabsplanen i de relevante tilfælde for både fagpersonale, borgere og frivillige. Det bidrager til at sikre, at der bliver handlet som tiltænkt i loven.

Sammenskrivningen bidrager også til at effektivisere den løbende politiske revidering, der som minimum skal finde sted hvert fjerde år, idet der fremadrettet kun vil være én beredskabsplan, der skal til politisk behandling i stedet for to.

Offentliggørelse og den løbende politiske behandling

Den sammenskrevne beredskabsplan vil, når den er politisk vedtaget, blive offentliggjort på kommunens hjemmeside i drop down menuer med tydelige overskrifter. Det bidrager sammen med de tre action cards til, at beredskabsplanen er nem at handle ud fra i de relevante tilfælde.

Den sammenskrevne beredskabsplan skal revideres og politisk godkendes hvert 4. år, jf. § 15, stk. 2 i barnets lov.

Økonomiske konsekvenser

Ingen.

Bilag

Beredskabsplan vedrørende vold og seksuelle overgreb samt negativ social kontrol og æresrelaterede konflikter

Action card øvrige (Kalundborg Kommune)

Action card voksne (Kalundborg Kommune)

Action card børn under 18 år (Kalundborg Kommune)

Punkt 5: Forslag til indstilling af organisering ISU - Informationssikkerhedsudvalg

24-001367

Beslutning

Godkendt.

Sagsfremstilling

Resume og sagens baggrund

I forbindelse med de organisationsændringer i administrationen og samling af tre stabe, ønskes en revidering af sammensætningen af deltagere fra både Direktionen og den øvrige organisation. Formålet er at fortsætte med at styrke, involvere, udbrede og skabe større indsigt i arbejdet med informationssikkerhed.

Indstillinger

Direktøren indstiller at ISU sammensættes som foreslået i sagsfremstillingen.

Behandling

Direktionen.

Sagsfremstilling

Informationssikkerhedsudvalgets sammensætning er fastlagt i Kalundborg Kommunes Informations-sikkerhedspolitik, Kapitel 6 med nedenstående ordlyd:

”I Kalundborg Kommune er nedsat et informationssikkerhedsudvalg, som består af Kommunaldirektøren (formand), Direktøren for Digitalisering og IT, Digitaliserings og IT-chefen, Sekretariatschefen, Chefjuristen og Informationssikkerhedskoordinatoren.

Informationssikkerhedsudvalget sætter mål og rammer for informationssikkerheden og sørger for, at informationssikkerheden realiseres og efterleves i organisationen. Udvalget har således det daglige ansvar for styring af informationssikkerheden. Udvalget er samtidig ansvarligt for, at der udpeges en databaseskyttelsesrådgiver i organisationen.”

Organisationsændringer nødvendiggør en justeret sammensætning af Informationssikkerhedsudvalget, med det formål at etablere et solidt og omfattende grundlag for beslutninger, der gavner hele organisationen.

Der indstilles en sammensætning med følgende deltagere:

Kommunaldirektøren (formand), Direktøren for Børn, Læring og Uddannelse – Skoler – Dagtilbud samt fagcenter Børn og Familie, Stabschef for Organisationsstaben, Digitaliserings og IT-chefen, én chef fra Det Sociale Voksenområde, én Chef fra det udførende plejeområde, Chefjuristen samt Informationssikkerhedskoordinatoren.

Økonomiske konsekvenser

Ingen.

Bilag

Politik 01.02.2024

Punkt 6: Forslag vedr. rådhusets inventarpulje

23-004790

Beslutning

Godkendt. Fra 2025 ændres fordelingen, sådan at 100.000 kr. reserveres til centrale tiltag og resten af puljen fordeles i de administrative enheder.

Sagsfremstilling

Resume og sagens baggrund

Puljen til køb af inventar i den administrative organisation foreslås omlagt, sådan at de administrative enheder for ansvar for køb af eget inventar.

Indstillinger

Stabschefen indstiller, at der lukkes for centralt indkøb af inventar til de administrative enheder og at inventarpuljen fordeles efter den beskrevne model.

Behandling

Direktionen.

Sagsfremstilling

Indkøbsfunktionen har i en årrække administreret en pulje til inventar på rådhuset, i borgerservice og i jobcentret. Puljen anvendes til køb af kontormøbler og møbler til fællesarealer. Desuden anvendes puljen til udgifter ved flytninger samt til løbende udgifter til planter på rådhus, i borgerservice og i jobcentret.

I praksis fungerer ordningen i dag sådan, at de administrative enheder henvender sig til en indkøbskonsulent i Organisationsstaben ved ønske om inventar. Indkøbskonsulenter finder det efterspurgte inventar i kommunens indkøbssystem og sørger for bestilling, levering og fakturering. Der er et først til mølle-princip indenfor de opstillede rammer. Inventarpuljen er de senere år løbet tør før årets udgang.

Vurderingen er, at den nuværende ordning med en central pulje alene giver værdi ift. de udgifter, som vedrører fællesarealer. Derfor foreslår stabschefen, at opgaven med indkøb af inventar til kontorarbejdspladser overdrages til de administrative enheder. Dette vil dels forenkle arbejdsgange og dermed bidrage til den løbende afbureaukratisering, og det vil give enhederne bedre mulighed for at disponere samt tilskynde til at minimere udgifterne eks. ved brug af genbrugsmøbler.

Konkret foreslås, at puljens budget på 365.000 kr. fordeles, sådan at 200.000 kr. fastholdes som en central pulje til brug i fællesarealer mv. Det foreslås, at Husrådet løbende følger op på puljens anvendelse.

Det resterende beløb foreslås fordelt på de administrative enheder efter størrelse (antal medarbejdere på rådhuset opgjort i forbindelse med flytterokaden primo 2023 + medarbejdere i borgerservice og i jobcentret).

Forslaget skal endvidere ses i sammenhæng med, at stillingen som indkøbskonsulent nedlægges i 2024 som led i Administrationsprogrammet.

Forslaget vurderes i øvrigt at fremme den almindelige brug af kommunens indkøbssystem RAKAT, hvilket er med til at understøtte omstilling til øget brug af kommunens indkøbsaftaler og dermed realisering af de besparelser på indkøb, som indgår i budgetaftalen for 2024 U20.

I forbindelse med at enhederne får ansvar for bestilling i RAKAT, vil Organisationsstaben være behjælpelig med vejledning - både om indkøb nyt eller genbrug og om mulighederne for at finde inventar på kommunens lager. Endvidere vil vejledning på KAI vil blive opdateret.

Økonomiske konsekvenser

De økonomiske konsekvenser er beskrevet i sagsfremstillingen.

Punkt 7: Lukket: Opfølgning på direktionens seminar 2024

23-014591

Punkt 8: Budgetopfølgning pr. 31. december 2023 - Samlet for alle udvalg

23-002117

Beslutning

Taget til efterretning.

Sagsfremstilling

Resume og sagens baggrund

Økonomistaben fremlægger budgetopfølgning pr. 31. december 2023.

Dispositionsregnskaberne viser et samlet mindreforbrug på 25,7 mio. kr. i forhold til korrigeret budget (ved seneste budgetopfølgning et forventet mindreforbrug på 23,4 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 udvalgsmøder i februar.

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 -26,1 mio. kr. (ved seneste budgetopfølgning et forventet merforbrug på -23,1 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 det nye sigtepunkt er 25,3 mio. kr. højere.

Det nye sigtepunkt udgør 2.449.494.000 kr.

Ved budgetopfølgningen pr. 31.12.23 er forventningen at de samlede serviceudgifter for 2023 udgør 2.450.275.000 kr. – der er således et forventet merforbrug på -0,8 mio. kr. (ved seneste budgetopfølgning et forventet mindreforbrug på 2,2 mio. kr.).

Anlæg

Kalundborg Kommunes korrigeret budget til anlæg udgør 405,9 mio. kr. brutto og 316,9 mio. kr. netto.

Bruttoanlægsudgifter for 2023 forventes at udgøre 190,7 mio. kr. – der er således et forventet mindreforbrug på 215,1 mio. kr. (ved seneste budgetopfølgning et forventet mindreforbrug på 236,6 mio. kr.).

Nettoanlægsudgifter for 2023 forventes at udgøre 118,4 mio. kr. – der er således et forventet mindreforbrug på 198,5 mio. kr. (ved seneste budgetopfølgning et forventet mindreforbrug på 180,1 mio. kr.).

Økonomiske konsekvenser

Drift 2023: 25,7 mio. kr. i forventet mindreforbrug

Serviceramme 2023: -26,1 mio. kr. i forventet merforbrug

Anlæg 2023: 198,5 mio. kr. i forventet mindreforbrug

Bruttoanlægsramme 2023: 215,1 mio. kr. i forventet mindreforbrug

Bilag

Månedsrapport pr. 31. december 2023 - Samlet for alle udvalg

Punkt 9: Budgetopfølgning pr. 31. december 2023 - Økonomiudvalgets eget område

23-002113

Beslutning

Anbefales.

Sagsfremstilling

Resume og sagens baggrund

Økonomistaben fremlægger budgetopfølgning pr. 31. december 2023.

Dispositionsregnskaberne viser et samlet mindreforbrug på 26,1 mio. kr. i forhold til korrigeret budget og inden anvendelse af demografipuljer (ved seneste budgetopfølgning et forventet mindreforbrug på 20,6 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 mindreforbrug på 1,1 mio. kr. (ved seneste budgetopfølgning et forventet mindreforbrug på 1,5 mio. kr.). Mindreforbruget skyldes at overførslen af mindreforbruget fra 2022 ikke forventes brugt i 2023. Derudover er der et merforbrug på lægeregninger, hvor der ikke er overførselsadgang.

Børn og familie

Området forventer et merforbrug på -1,3 mio. kr., hvilket er en forbedring på 0,2 mio. kr. i forhold til seneste budgetopfølgning. 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, da det er prioriteret for at tage hånd om både medarbejderne og økonomien i forhold til de foranstaltninger der bliver iværksat. Der vil i 2024 være fokus på at der sker afvikling på gælden.

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. Fagcenter Børn og Familie forventer et merforbrug på -20,3 mio. kr. i 2023 (opgjort ved seneste budgetopfølgning). Puljen disponeres efter beslutning i Økonomiudvalget og der vil i forbindelse med overførselssagen fra 2023 til 2024 blive indstillet at disse midler indgår som delvis finansiering for Fagcenter Børn og Familie således, at deres merforbrug til overførsel i 2024 nedskrives med 5,0 mio. kr.

Ledelse, Jura og Kommunikation, Stab

Ledelse, Jura og Kommunikation forventer et merforbrug på staben på -0,5 mio. kr. (ved seneste budgetopfølgning et forventet merforbrug på -0,4 mio. kr.). Merforbruget skyldes udgifter vedr. eDoc.

Ledelse, Jura og Kommunikation, Fællesudgifter

Ledelse, Jura og Kommunikation forventer et merforbrug på fællesudgifterne på -0,1 mio. kr. (ved seneste

budgetopfølgning et forventet merforbrug på -0,2 mio. kr.). Merforbruget skyldes primært vederlag til kommunalbestyrelsen samt restfakturerings 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 mindreforbrug ved årets udgang på 1,0 mio. kr. (ved seneste budgetopfølgning blev forventet et merforbrug på -0,8 mio. kr.). Ændringen skyldes især et særligt fokus på anlægstimer i forbindelse med vedtagne anlægsaktiviteter, men også generel tilbageholdenhed på udgiftssiden.

Plan, Byg og Miljø

Plan, Byg og Miljø forventer et merforbrug ved årets udgang på -1,5 mio. kr. (ved seneste budgetopfølgning blev forventet et merforbrug på -2,9 mio. kr.). 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. På grund af dette er det lykkedes at nedbringe merforbruget i 2023, og der er fortsat fokus på at sikre budgetoverholdelse i 2024.

Fagcenter Børn, Læring og Uddannelse

Området forventer et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. hvilket skyldes almindelig vakance gennem året. Midlerne indgår i overførselssagen til 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 -14,9 mio. kr. (ved seneste opfølgning et forventet merforbrug på -12,6 mio. kr.). I forhold til det afsatte beløb forventes således et merforbrug på -4,9 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 -15,5 mio. kr. på Socialudvalgets område (ved seneste opfølgning et forventet merforbrug på -11,2 mio. kr.). I forhold til det afsatte beløb forventes således et merforbrug på -6,5 mio. kr.

Økonomi, Fællesudgifter

Økonomi forventer et merforbrug på fællesudgifterne på -3,6 mio. kr. (ved seneste budgetopfølgning et forventet merforbrug på -5,3 mio. kr.). Merforbruget vedrører hovedsageligt udgifter vedr. kommunens langtidssygdomspulje og barselspulje.

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 32,4 mio. kr. (ved seneste budgetopfølgning et forventet mindreforbrug på 27,4 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. Da mindreforbruget på serviceudgifterne opgøres i forhold til det oprindelige budget har det i denne sammenhæng ikke betydning, at puljen på 20 mio. kr. er tilført kassen.

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 det nye sigtepunkt er 25,3 mio. kr. højere.

Det nye sigtepunkt udgør 2.449.494.000 kr.

Ved budgetopfølgningen pr. 31.12.23 er forventningen at de samlede serviceudgifter for 2023 udgør 2.450.275.000 kr. – der er således et forventet merforbrug på -0,8 mio. kr. (ved seneste budgetopfølgning et forventet mindreforbrug på 2,2 mio. kr.).

Udvalgets anlæg

På anlæg forventes et mindreforbrug i 2023 på 58,1 mio. kr. (ved seneste budgetopfølgning et forventet mindreforbrug på 20,0 mio. kr.). Restbevillingen forventes overført til udførelse i 2024 og efterfølgende år, hvor der forventes forbrugt 26,1 mio. kr., hvorefter der forventes et mindreforbrug på 32,0 mio. kr.

Økonomiske konsekvenser

Drift 2023: 26,1 mio. kr. i forventet mindreforbrug.

Serviceramme 2023: 32,4 mio. kr. i forventet mindreforbrug.

Anlæg 2023: 58,1 mio. kr. i forventet mindreforbrug.

Bilag

Månedsrapport pr. 31. december 2023 - Økonomiudvalget

Punkt 10: Lukket: Orientering om sager på vej til udvalgsbehandling

Punkt 11: Lukket: Orientering om sager på vej til Direktionen

Punkt 12: Lukket: Formidling af Direktionens drøftelser og beslutninger til organisationen

Punkt 13: Eventuelt

Beslutning

-