

REFERAT Direktionen d. 11-09-2023

Mødedato	Mandag d. 11. september 2023 kl. 13:30
Mødested	Direktionens kontor
Mødedeltagere	Michel van der Linden, Søren Ole Sørensen, Jan Lysgaard Thomsen, Michael Gravesen (Fravær)

Indholdsfortegnelse

Budget 2024 - 1. behandling.....	3
Lukket: Kontaktcenter, drøftelse af projektinitieringsdokument (PID).....	6
Lukket: Lokal løndannelse 2023/lederlønsforhandling 2023.....	7
Lukket: Status på administrationsprogrammet.....	8
Valg af emner til drøftelse med borgmesteren.....	9
Lukket: Orientering om sager på vej til udvalgsbehandling.....	10
Lukket: Orientering om sager på vej til Direktionen.....	11
Lukket: Formidling af Direktionens drøftelser og beslutninger til organisationen.....	12
Eventuelt.....	13

Punkt 1: Budget 2024 - 1. behandling

23-010300

Beslutning

Anbefales.

Sagsfremstilling

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 2024-2026, 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.

Indstillinger

Direktøren indstiller, at budgetforslaget oversendes til 2. behandling.

Behandling

Direktionen, Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen.

Sagsfremstilling

Hermed fremlægges forslag til 1. behandling af budget 2024-2027. Forslaget bygger på det administrative budget, som beskrevet nedenfor.

Forudsætningerne for driftsbudgettet er de budgetoverslag, der blev vedtaget sidste år for budgetoverslagsårene 2024-2026. 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 2024-2026, som blev besluttet ved sidste års budgetlægning.

Der er i det administrative budget forudsat uændret skatteprocent for indkomstskat.

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	2024	2025	2026	2027
Driftsvirksomhed	3.830,4	3.831,8	3.832,1	3.832,5
Anlægsvirksomhed	113,8	163,1	163,1	163,1
Drift- og anlæg ialt	3.944,2	3.994,9	3.995,3	3.995,7
P/I-regulering	0,0	172,8	353,7	542,7
Finansiering				
- renter	-2,6	-2,3	-2,5	-2,5
- finansforskydninger	0,8	0,8	-137,8	0,8
- afdrag på lån	22,1	13,9	14,0	14,2
- optagne lån	0,0	0,0	0,0	0,0
- generelle tilskud	-1.238,5	-1.295,3	-1.358,6	-1.428,2
- skatter	-2.764,3	-2.847,3	-2.965,5	-3.081,8
Finansiering ialt	-3.982,6	-4.130,3	-4.450,3	-4.497,6
Likviditetsforbrug*	-38,4	37,4	-101,3	40,7

*Minus betyder forøgelse af likviditeten.

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

Område mio. kr	2024	2025	2026	2027	Mål i økonomisk politik
Resultat af ordinær drift*	-177,0	-147,7	-153,9	-156,6	min. -160
Anlægsniveau, Brutto	170,0	170,0	170,0	170,0	gnsn. 170
Likvid beholdning ultimo	38,4	1,0	102,3	61,6	
Skønnet gennemsnitlig kassebeholdning (ultimo)	282,9	245,5	346,8	306,1	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 2024 - Kalundborg Kommune](#)

Takster og gebyrer er fastsat i henhold til budgetforsalget. Taksterne skal i givet fald reguleres i henhold til beslutninger, der efterfølgende træffes. Størrelsen af takster og gebyrer for 2024 fremlægges til samlet endelig vedtagelse ved budgettets 2. behandling.

Det budgetmateriale, som har været forelagt på Kommunalbestyrelsens budgetseminar 24. og 25. august 2023, er efterfølgende sendt i høring med svarfrist den 7. september 2023. Høringssvarene kan ses på: [Høringssvar Budget 2024 - Kalundborg Kommune](#)

Ifølge tidsplanen for budget 2024 er sidste frist for aflevering af ændringsforslag til budgettet den 28. september 2023 kl. 8.00, til hoering.budget@kalundborg.dk.

Økonomiske konsekvenser

Jævnfør høringsmaterialet.

Bilag

Resume af høringssvar

Punkt 2: Lukket: Kontaktcenter, drøftelse af projektinitieringsdokument (PID)

23-010268

Punkt 3: Lukket: Lokal løndannelse 2023/lederlønsforhandling 2023

23-000139

Punkt 4: Lukket: Status på administrationsprogrammet

23-004703

Punkt 5: Valg af emner til drøftelse med borgmesteren

21-102762

Beslutning

Godkendt.

Sagsfremstilling

Resume og sagens baggrund

Valg af emner til drøftelse med borgmesteren på næste Direktionsmøde.

Indstillinger

Kommunaldirektøren indstiller, at temaet for drøftelse med borgmesteren er:

Status på budgetprocessen

Behandling

Direktionen.

Økonomiske konsekvenser

Ingen.

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

Ingen bemærkninger.