

REFERAT Direktionen d. 09-03-2020

Mødedato Mandag d. 09. marts 2020 kl. 11:31

Mødested Holbækvej 141 B, Kalundborg

Indholdsfortegnelse

Evaluering af modul 3 og gennemgang af drejebog til modul 4.....	3
Lukket: Materiale til Planseminar 2020.....	4
Overførsler fra 2019 til 2020.....	5
Budgetopfølgning pr. 31. januar 2020 - Økonomiudvalgets eget område.....	7
Regnskab 2019 - Økonomiudvalgets eget område.....	9
Årsregnskab 2019.....	11
Afskrivninger 2019.....	17
Beslutning om lånoptagelse 2019.....	19
Årlig opfølgning på Integrationspolitik 2019-2021.....	20
Lukket: Event i 2022.....	23
Drøftelse af emner med borgmesteren.....	24
Lukket: Formidling af Direktionens drøftelser og beslutninger til organisationen.....	25
Lukket: Orientering om sager på vej.....	26
Eventuelt.....	27

Punkt 1: Evaluering af modul 3 og gennemgang af drejebog til modul 4

Sagsfremstilling

1. Evaluering af modul 3 og gennemgang af drejebog til modul 4

Åbent

Sagsnr.: 326-2018-38685 J.nr.: 81.04.04 Dokumentnr.: 326-2020-129354

Sagstype

Drøftelse.

Resume og sagens baggrund

Direktionen skal foretage en evaluering af modul 3 samt drøfte udkastet til drejebogen til modul 4.

Indstillinger

Direktøren indstiller at sagen drøftes.

Behandling

Direktionen.

Sagsfremstilling

Lederudviklingsforløbets modul 3 er netop afsluttet for alle 4 hold og der skal derfor foretages en evaluering af modulet.

LEAD og Absalon har udarbejdet et udkast til drejebogen til modul 4 (Vi styrker ressourcer hos os selv og andre), som afvikles på følgende dage:

Den 1-2. april: hold 1

Den 29-30. april: hold 3

Den 5-6. maj: hold 4

Den 25-26. maj: hold 2

Direktionen skal drøfte udkastet ift. eventuelle rettelser og tilføjelser.

Drejebogen er med som bilag.

Økonomiske konsekvenser

Ingen.

Bilag

Drejebog_Modul 4

326-2020-58286

Direktionens møde den 9. marts 2020:

Det blev konkluderet, at forløbet er en succes indtil videre. God tilbagemelding. Drejebog for modul 4 blev drøftet.

Bilag

Drejebog_Modul 4

Punkt 2: Lukket: Materiale til Planseminar 2020

Punkt 3: Overførsler fra 2019 til 2020

Sagsfremstilling

3. Overførsler fra 2019 til 2020

Åbent

Sagsnr.: 326-2020-3066 J.nr.: 00.32.10 Dokumentnr.: 326-2020-129357

Sagstype

Beslutning.

Resume og sagens baggrund

I forbindelse med regnskabsafslutningen skal Kommunalbestyrelsen træffe beslutning om overførsel af mer- og mindreforbrug fra 2019 til 2020 (beløbene tillægsbevilges i 2020). Der overføres netto 20,5 mio. kr. vedr. drift, 73,8 mio. kr. vedr. anlæg og 8,0 mio. kr. vedr. finansiering.

Indstillinger

Direktøren indstiller, at der overføres beløb som anført, og disse tillægges i 2020 finansieret af kassen / tilføres kassen.

Behandling

Direktionen, Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen.

Sagsfremstilling

Økonomistaben fremlægger opgørelser af overførsler fra 2019 til 2020 således:

Drift

Mindreforbrug	60.568.900 kr.
Merforbrug	-40.074.500 kr.
Netto	20.494.400 kr.

Anlæg

Igangværende anlæg	48.773.728 kr.
Rådighedsbeløb	25.070.000 kr.
I alt	73.843.728 kr.

<i>Finansiering</i>	8.029.000 kr.
---------------------	---------------

Ifølge overførselsreglerne må partnerskabsholderne have lov til at have et merforbrug på op til 3 pct. af budgettet. Ligeledes kan der overføres op til 5 pct. af et mindreforbrug. Der er i bilaget "Oversigt over overførsler - drift" markeret med *, hvor der er merforbrug på over 3 pct. og hvor der er forslag til afvigelser fra overførsel på max. 5 pct., samt konkret indstilling om overførslen.

Partnerskabsholdere med merforbrug udfærdiger i dialog med fagdirektøren og Økonomistaben handleplan for nedbringelse af udgifterne. Hvis det ikke er muligt at nedbringe udgifterne tilstrækkeligt ved en administrativ handleplan, forelægges handleplanen for det politiske niveau. I handleplanerne kan indgå, at merforbruget afvikles over en årrække.

Økonomiske konsekvenser

Der overføres bevilninger og rådighedsbeløb på i alt 102.367.128 kr. fra 2019 til 2020.

Bilag

Oversigt over overførsler fra 2019 til 2020, drift og finansiering	326-2020-43554
Overførselsskemaer, Økonomiudvalget	326-2020-56822
Overførselsskemaer, Teknik- og Miljøudvalget	326-2020-56871
Overførselsskemaer, Socialudvalget	326-2020-56872
Overførselsskemaer, Ældre- og Sundhedsudvalget	326-2020-56899
Overførselsskemaer, Børn- og Familieudvalget	326-2020-57337
Overførselsskemaer, Kultur- og Fritidsudvalget	326-2020-57340
Anlæg der overføres til 2020	326-2020-50711
Overførselsskema, finansiering	326-2020-57344
Overførselsskemaer, brugerfinansierede områder	326-2020-57343

Direktionens møde den 9. marts 2020:

Anbefales.

Bilag

Oversigt over overførsler fra 2019 til 2020, drift og finansiering
Overførselsskemaer, Økonomiudvalget
Overførselsskemaer, Teknik- og Miljøudvalget
Overførselsskemaer, Socialudvalget
Overførselsskemaer, Ældre- og Sundhedsudvalget
Overførselsskemaer, Børn- og Familieudvalget
Overførselsskemaer, Kultur- og Fritidsudvalget
Anlæg der overføres til 2020
Overførselsskema, finansiering
Overførselsskemaer, brugerfinansierede områder

Punkt 4: Budgetopfølgning pr. 31. januar 2020 - Økonomiudvalgets eget område

Sagsfremstilling

4. Budgetopfølgning pr. 31. januar 2020 - Økonomiudvalgets eget område

Åbent

Sagsnr.: 326-2020-2756

J.nr.: 00.32.00

Dokumentnr.: 326-2020-129358

Sagstype

Orientering.

Resume og sagens baggrund

Økonomistaben fremlægger budgetopfølgning pr. 31. januar 2020. Dispositionsregnskaberne viser et samlet forventet mindreforbrug på 44,8 mio. kr. ekskl. virkningerne af træk på demografipuljerne.

Indstillinger

Direktøren indstiller, at orienteringen tages til efterretning.

Behandling

Direktionen, Økonomiudvalget.

Sagsfremstilling

Baggrunden for budgetopfølgningen er partnerskabsholdernes dispositionsregnskaber. Hvis der forventes merforbrug, bliver der lagt en handleplan i dialog med direktøren og Økonomistaben. Nogle partnerskabsholdere vurderes at have øget risiko for at få merforbrug, eller for at deres budgetopfølgning bliver for upræcis, hvorfor de følges tæt og har høj prioritet i forhold til konsulentstøtte og controlling.

Det skal bemærkes, at budgetterne vedrørende drift ikke indeholder overførsler fra 2019. Sag om dette behandles i Kommunalbestyrelsen i marts.

Partnerskabsholderne er blevet bedt om at indberette det mest realistiske forventninger til udgifter og indtægter for hele året. Her ud over har de også indberettet, hvor meget de forventer overført fra 2019 – dette er anført i en særlig kolonne i den vedlagte oversigt.

De forventede mer-/mindreforbrug skal således sammenholdes med partnerskabsholderens forventninger til overførslen fra 2019. Eksempelvis kan der være en række partnerskabsholdere, hvor der står et forventet merforbrug, men hvor dette modsvares af, at der forventes overført et mindreforbrug fra 2019.

Det bemærkes, at de anførte overførsler alene er partnerskabsholdernes skøn/forventninger. De indstillede overførsler er ikke endelig opgjort på det tidspunkt, hvor partnerskabsholderne har foretaget deres disponering. Det anførte samlede mer-/mindreforbrug kan således ikke pt. tages som udtryk for det forventede regnskabsresultat for 2020.

Jobcentret/Borgerservice excl. administration:

Der forventes et mindreforbrug på 0,8 mio. kr., hvilket primært skyldes færre integrationsborgere.

Børn og Familie, administration:

Der forventes et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. Dog forventes det, at der bliver overført et merforbrug fra 2019 på 0,6 mio. kr. Der er udarbejdet en handleplan, hvorefter merforbruget vil være indhentet i 2021.

Børn og Familie, Demografipulje:

Der er på Økonomiudvalgets område afsat 3,0 mio. kr. for 2020 i en demografipulje til imødegåelse af den demografiske udvikling på børn- og familieområdet. Puljen disponeres efter beslutning i Økonomiudvalget. Der forventes aktuelt ikke et træk på puljen.

Sundhed og Myndighed, Demografipulje:

Der er på Økonomiudvalgets område afsat 10,0 mio. kr. for 2020 i en demografipulje som sikkerhed for det politisk fastsatte serviceniveau på hjemmehjælpsområdet. Et eventuelt underskud 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 området vedrørende køb af hjemmehjælp og mellemkommunale refusion på 9,9 mio. kr. i 2020, som forventes dækket af puljen. Merforbruget er disponeret på Ældre- og Sundhedsudvalgets område.

Voksenspecialenheden:

Der forventes et merforbrug på 0,5 mio. kr. Dog forventes overført et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. fra 2019.

Voksen- handicapområdet, demografipulje:

Der er på Økonomiudvalgets område afsat 5,0 mio. kr. for 2020 i en demografipulje til imødegåelse af den demografiske udvikling på voksen- handicapområdet. Puljen disponeres efter beslutning i Økonomiudvalget. Der forventes aktuelt et merforbrug på 2,1 mio. kr., som er disponeret på Socialudvalgets område.

Økonomi, Fællesudgifter:

Under området er afsat en pulje på 25,0 mio. kr. til imødegåelse af sanktioner. Der forventes et mindreforbrug på 26,6 mio. kr., som primært skyldes, at den afsatte pulje ikke forudsættes anvendt.

Serviceudgifter

I aftalen mellem regeringen og KL om kommunernes økonomi i 2020 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 på Økonomiudvalgets område forventes et mindreforbrug på 43,1 mio. kr. Heraf er 25 mio. kr. afsat i en pulje til imødegåelse af sanktioner, der ikke forudsættes anvendt.

Udvalgets anlæg

På Økonomiudvalgets anlægsområde viser budgetopfølgningen, at der, ud fra en overordnet ledelsesvurdering, forventes et mindreforbrug ultimo 2020 på 73,1 mio. kr. Der forventes overført 43,5 mio. kr. til udførelse i 2021 og efterfølgende år, og der forventes et mindreforbrug på 29,6 mio. kr.

Mindreforbruget på 73,1 mio. kr. er specificeret på de enkelte anlægsprojekter i vedlagte bilag.

Økonomiske konsekvenser

På driftssiden viser dispositionsregnskaberne et samlet forventet mindreforbrug for Økonomiudvalgets område på 44,8 mio. kr. ekskl. virkningerne af træk på demografipuljerne.

I forhold til de oprindeligt budgetterede serviceudgifter på udvalgets område forventes et mindreforbrug på 43,1 mio. kr.

På anlægssiden viser budgetopfølgningen, at der, ud fra en overordnet ledelsesvurdering, forventes et mindreforbrug ultimo 2020 på 73,1 mio. kr. på udvalgets område. Der forventes overført og forbrugt 43,5 mio. kr. i kommende år.

Bilag

Månedsrapport pr. 31. januar 2020 - Økonomiudvalgets eget område 326-2020-54486

Direktionens møde den 9. marts 2020:

Anbefales.

Bilag

Månedsrapport pr. 31. januar 2020 - Økonomiudvalgets eget område

Punkt 5: Regnskab 2019 - Økonomiudvalgets eget område

Sagsfremstilling

5. Regnskab 2019 - Økonomiudvalgets eget område

Åbent

Sagsnr.: 326-2020-1089

J.nr.: 00.32.00

Dokumentnr.: 326-2020-129359

Sagstype

Orientering.

Resume og sagens baggrund

Økonomistaben fremlægger regnskab 2019 for Økonomiudvalgets eget område med bemærkninger. Det samlede regnskab samt indstilling om overførsler fra 2019 til 2020 behandles i Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen i særskilte sager.

Indstillinger

Direktøren indstiller, at orienteringen tages til efterretning.

Behandling

Direktionen, Økonomiudvalget.

Sagsfremstilling

På udvalgets områder udviser regnskab 2019 et mindreforbrug på 11,9 mio. kr. (et mindreforbrug på 27,9 mio. kr. i forhold til oprindeligt vedtaget budget).

Jobcenter og Borgerservice excl. administration:

Det samlede regnskab for begge enheder viser et merforbrug på 1,0 mio. kr. I forhold til oprindeligt budget har der været et mindreforbrug på 8,0 mio. kr.

Merforbruget skyldes hovedsageligt, at der har været flere tilkendelser og færre afgange af førtidspensioner end forudsat.

Budgettet for 2019 blev i november måned reduceret med tilsammen 6,5 mio. kr. ved en negativ tillægsbevilling på grund af færre ydelsesmodtagere end oprindeligt budgetteret. Det har især gjort sig gældende inden for områderne A-dagpenge, integration samt kontant- og uddannelseshjælp.

Fagcenter Børn og Familie:

Regnskabet for Fagcenter Børn og Familie udviser et merforbrug på 0,6 mio. kr. Merforbruget skyldes blandt andet en negativ overførsel fra 2018 på 1,0 mio. kr. Der er udarbejdet en handleplan, hvorefter merforbruget vil være hentet i 2021.

Ledelse, Jura og Kommunikation:

Regnskabet udviser et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Der har været et mindreforbrug på to puljer vedrørende sikring og risikostyring. Desuden har der været et mindreforbrug på staben og kommunalbestyrelsen i 2019. På området vedrørende arbejdsskader har der været et merforbrug.

Det Tekniske Område:

Regnskabet udviser et mindreforbrug på 0,5 mio. kr., der primært skyldes stærk styring af området.

Udvikling:

Regnskabet udviser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedrørende Udviklingsstabens drift.

Sundhed og Myndighed:

Regnskabet udviser et merforbrug på 0,1 mio. kr., der primært skyldes udgifter i forbindelse med fratrædelser.

Demografipuljen på 7,35 mio. kr., har finansieret et merforbrug på 4,1 mio. kr. vedrørende køb af hjemmehjælp og plejehjemspladser på Ældre- og Sundhedsudvalgets område.

Voksenspecialenheden:

Regnskabet udviser et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes vakante stillinger og vedrører opsparing til implementering af nyt IT-system i 2020.

Digitalisering og IT:

Regnskabet udviser et mindreforbrug på 0,6 mio. kr., der hovedsageligt skyldes projekter, som er udskudt til 2020.

HR og Personale:

Regnskabet udviser et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. Dette skyldes primært et mindreforbrug vedrørende puljer til kompetenceudvikling/uddannelse, fordi et lederudviklingsforløb er planlagt til at fortsætte ind i 2020. Desuden er der et mindreforbrug på puljen til seniorordning og på sundhedspuljen.

Økonomi:

Regnskabet udviser et samlet merforbrug på 0,2 mio. kr. Merforbrug på 1,3 mio. kr. vedrører direktionens fokusområder og projektet "Fra leje til eje", som der er udarbejdet handleplan for, og som er finansieret og vil være afviklet i 2023.

Økonomiske konsekvenser

På udvalgets område viser regnskab 2019 et mindreforbrug på 27,9 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget og et mindreforbrug på 11,9 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Bilag

Talsammendrag til regnskabsbemærkninger 2019 - Økonomiudvalgets eget område	326-2020-42447
---	----------------

Regnskabsbemærkninger 2019 - Økonomiudvalgets eget område	326-2020-8263
---	---------------

Direktionens møde den 9. marts 2020:

Anbefales.

Bilag

Talsammendrag til regnskabsbemærkninger 2019 - Økonomiudvalgets eget område

Regnskabsbemærkninger 2019 - Økonomiudvalgets eget område

Punkt 6: Årsregnskab 2019

Sagsfremstilling

6. Årsregnskab 2019

Åbent

Sagsnr.: 326-2020-5289

J.nr.: 00.32.10

Dokumentnr.: 326-2020-129360

Sagstype

Beslutning.

Resume og sagens baggrund

Resultat af ordinær drift viser et overskud på 192,7 mio. kr., hvilket er 45,7 mio. kr. mere end i det oprindelige budget. De samlede netto driftsudgifter (skattefinansieret og forsyningsvirksomheder) har i alt været 30,3 mio. kr. lavere end oprindeligt budgetteret og netto anlægsudgifterne 22,0 mio. kr. lavere end oprindeligt budgetteret.

Udgiften til overtagelse af gadebelysningen for 91,6 mio. kr. blev bogført på regnskab 2018, men beløbet blev først trukket på kassen i 2019, og denne balanceforskydning har medført, at kassebeholdningen samlet er blevet reduceret med 55,0 mio. kr., hvor der i det oprindelige budget var forventet 55,9 mio. kr.

Indstillinger

Direktøren indstiller, at regnskabet oversendes til revision.

Behandling

Direktionen, Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen.

Sagsfremstilling

Det samlede regnskab udviser følgende resultat:

Regnskabsopgørelse (1.000 kr.)	Opr. budget 2019	Kor. budget 2019	Regnskab 2019
A. Det skattefinansierede område			
Skatter	-2.403.133	-2.403.133	-2.404.794
Generelle tilskud m.v.	-897.800	-912.200	-912.113
Indtægter i alt	-3.300.933	-3.315.333	-3.316.907
Driftsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomheder)	3.153.567	3.185.104	3.121.711
Renter m.v.	401	1.655	2.494
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-146.964	-128.573	-192.703
Anlægsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomheder)	148.037	204.120	126.050
Resultat af det skattefinansierede område	1.073	75.547	-66.652
B. Forsyningsvirksomheder			
Driftsudgifter forsyningsvirksomheder	-3.562	-3.559	-1.977

Anlæg	0	0	0
C. Resultat i alt (A+B)	-2.489	71.988	-68.629

Finansieringsoversigt (1.000 kr.)	Opr. budget 2019	Kor. budget 2019	Regnskab 2019
Forøgelse af likvide aktiver:			
Resultat i alt	-2.489	71.988	-68.629
Optagne lån	0	0	0
Forøgelse af likvide aktiver i alt	-2.489	71.988	-68.629
Anvendelse af likvide aktiver:			
Afdrag på lån	47.974	47.974	48.023
Balanceforskydninger	10.400	18.714	82.532
Anvendelse af likvide aktiver i alt	58.374	66.687	130.555
Kursregulering m.v. vedr. likvide aktiver	0	0	-6.975
Ændring af likvide aktiver	55.885	138.675	54.951

Resultat af ordinær drift viser et overskud på 192,7 mio. kr., hvilket er 45,7 mio. kr. mere end i det oprindelige budget, hvor der var forventet et overskud på 147,0 mio. kr. Dette har især sammenhæng med følgende:

På driftsområdet ekskl. forsyningsvirksomheder har der både været partnerskabsholdere med væsentligt mindreforbrug og væsentligt merforbrug i forhold til oprindeligt budget, men netto er der et mindreforbrug på 31,9 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget og regnskab ekskl. forsyning.

Mindreforbruget har blandt andet sammenhæng med, at der i september blev udmeldt nogle midlertidige budgetindgreb for at undgå sanktioner i 2020 i forhold til eventuel overskridelse af kommunernes samlede serviceramme jf. økonomiaftalen:

- Ansættelses- og indkøbsstop. Dette har medført mindredgifter til løn på grund af midlertidigt ubesatte stillinger samt indkøb/aktiviteter, som er udeladt eller udskudt til 2020
- Gennemgang af driftsinvesteringer i 2019 som kunne flyttes til anlæg (både budget og forbrug)
- Finde opgaver på teknisk drift og service som kunne udsættes.

Herud over er der modtaget 14,3 mio. kr. mere i generelle tilskud end oprindeligt budgetteret, hovedsagelig på grund af at der er modtaget et særligt tilskud vedrørende det aldersbestemte udgiftsbehov på 11,9 mio.kr.

Ved budgetlægningen blev der afsat i alt 148,0 mio. kr. til anlæg i 2019. Der blev efterfølgende overført 56,4 mio. kr. fra 2018. Der er overført 19,8 mio. kr. fra drift og givet tillægsbevillinger på -20,1 mio. kr. (primært indtægter der blev tilført kassen). De samlede netto anlægsudgifter blev 126,1 mio. kr., altså 22,0 mio. kr. mindre end afsat i oprindeligt budget. Der har i lighed med tidligere år været en tidsmæssig forskydning i forhold til anlægsopgaverne.

Mindredgifterne til drift og anlæg samt merindtægten fra generelle tilskud mv. medfører, at resultatet af det skattefinansierede område er et overskud på 66,7 mio. kr. mod oprindeligt budgetteret 1,1 mio. kr.

Forsyningsvirksomhed (renovationsområdet) udviser et samlet overskud på 2,0 mio. kr. mod oprindeligt budgetteret 3,6 mio. kr.

Det samlede resultat er således et netto overskud på 68,6 mio. kr. mod oprindeligt budgetteret 2,5 mio. kr.

Ved budgettets vedtagelse blev der ikke budgetteret med lånoptagelse. Endelig opgørelse over låneberettigede udgifter for 2019 jf. lånebekendtgørelsen viser, at lånerammen for 2019 er 40,7 mio. kr. Der er ikke hjemtaget foreløbig lånoptagelse i 2019.

Balanceforskydningerne blev 82,5 mio. kr. mod oprindeligt budgetteret 10,4 mio. kr. Dette har hovedsagelig sammenhæng med, at udgiften til overtagelse af gadebelysningen for 91,6 mio. kr. blev bogført på regnskab 2018, men beløbet blev først trukket på kassen i 2019.

Samlet er kassebeholdningen blevet reduceret med 55,0 mio. kr., hvor der i det oprindelige budget var forventet 55,9 mio. kr.

Økonomiske konsekvenser

Ingen direkte.

Bilag

Generelle bemærkninger	326-2020-55248
Regnskabsopgørelse	326-2020-56324
Finansiel status	326-2020-56147
Talsammendrag til regnskabsbemærkninger 2019 Økonomiudvalget	326-2020-46777
Regnskabsbemærkninger 2019 - Økonomiudvalgets eget område	326-2020-8263
Talsammendrag til regnskabsbemærkninger 2019 finansiering	326-2020-46772
Regnskabsbemærkninger 2019 - Økonomiudvalget finansiering	326-2020-8268
Talsammendrag til regnskabsbemærkninger 2019 Teknik- og Miljøudvalget	326-2020-46775
Regnskabsbemærkninger 2019 Teknik- og Miljøudvalget	326-2020-43735
Talsammendrag til regnskabsbemærkninger 2019 Socialudvalget	326-2020-46774
Regnskabsbemærkninger 2019 Socialudvalget	326-2020-45373
Talsammendrag til regnskabsbemærkninger 2019 Ældre- og Sundhedsudvalget	326-2020-46776
Regnskabsbemærkninger 2019 Ældre og Sundhedsudvalget	326-2020-45371
Talsammendrag til regnskabsbemærkninger 2019 Børn- og Familieudvalget	326-2020-46771
Regnskabsbemærkninger 2019 Børn og Familieudvalget	326-2020-36664

Talsammendrag til regnskabsbemærkninger 2019 Kultur- og Fritidsudvalget	326-2020-46773
Regnskabsbemærkninger 2019 - Kultur og Fritidsudvalget.	326-2020-8260
Oversigt over overførsler fra 2019 til 2020, drift og finansiering	326-2020-43554
Regnskabsoversigt	326-2020-56154
Regnskabsopgørelse pr. udvalg	326-2020-56152
Tværgående artsoversigt	326-2020-56155
Anlæg der overføres til 2020	326-2020-50711
Anlæg der afsluttes i 2019	326-2020-50712
Personaleoversigt	326-2020-57754
Anvendt regnskabspraksis	326-2020-56143
Oversigt kautions- og garantiforpligtelser samt eventualforpligtelse og -rettigheder 2019	326-2020-56738
Note balancekonto	326-2020-129398
Note 9.21	326-2020-56148
Note Revision	326-2020-56151
Dyrlæge E.B. Møllers mindelegat regnskab 2019	326-2020-40493
Kalundborg Kommunes Fælleslegat regnskab 2019	326-2020-40497
Balance omkostningsbaseret princip	326-2020-56146
Højbyfonden regnskab 2019	326-2020-40495
Gymnasielegatet regnskab 2019	326-2020-40494
Kirker Regnskab 2019	326-2020-50140
S.P. Jensens Mindelegat regnskab 2019	326-2020-40499

S.P. Jensens Højby legat regnskab 2019

326-2020-
40498

Kunstfonden regnskab 2019

326-2020-
40496

Direktionens møde den 9. marts 2020:

Anbefales.

Bilag

Generelle bemærkninger

Regnskabsopgørelse

Finansiell status

Talsammendrag til regnskabsbemærkninger 2019 Økonomiudvalget

Regnskabsbemærkninger 2019 - Økonomiudvalgets eget område

Talsammendrag til regnskabsbemærkninger 2019 finansiering

Regnskabsbemærkninger 2019 - Økonomiudvalget finansiering

Talsammendrag til regnskabsbemærkninger 2019 Teknik- og Miljøudvalget

Regnskabsbemærkninger 2019 Teknik- og Miljøudvalget

Talsammendrag til regnskabsbemærkninger 2019 Socialudvalget

Regnskabsbemærkninger 2019 Socialudvalget

Talsammendrag til regnskabsbemærkninger 2019 Ældre- og Sundhedsudvalget

Regnskabsbemærkninger 2019 Ældre og Sundhedsudvalget

Talsammendrag til regnskabsbemærkninger 2019 Børn- og Familieudvalget

Regnskabsbemærkninger 2019 Børn og Familieudvalget

Talsammendrag til regnskabsbemærkninger 2019 Kultur- og Fritidsudvalget

Regnskabsbemærkninger 2019 - Kultur og Fritidsudvalget.

Oversigt over overførsler fra 2019 til 2020, drift og finansiering

Regnskabsoversigt

Regnskabsopgørelse pr. udvalg

Tværgående artsoversigt

Anlæg der overføres til 2020

Anlæg der afsluttes i 2019

Personaleoversigt

Anvendt regnskabspraksis

Oversigt kautions- og garantiforpligtelser samt eventualforpligtelse og -rettigheder 2019

Note balancekonto

Note 9.21

Note Revision

Dyrlæge E.B. Møllers mindelegat regnskab 2019

Kalundborg Kommunes Fælleslegat regnskab 2019

Balance omkostningsbaseret princip

Højbyfonden regnskab 2019

Gymnasielegatet regnskab 2019

Kirker Regnskab 2019

S.P. Jensens Mindelegat regnskab 2019

S.P. Jensens Højby legat regnskab 2019

Kunstfonden regnskab 2019

Punkt 7: Afskrivninger 2019

Sagsfremstilling

7. Afskrivninger 2019

Åbent

Sagsnr.: 326-2020-7088

J.nr.: 25.45.10

Dokumentnr.: 326-2020-129361

Sagstype

Beslutning

Resume og sagens baggrund

Afskrivninger af beløb i 2019, der overstiger 10.000 kr., skal godkendes i forbindelse med regnskabsafslutningen. Det foreslås, at der i 2019 afskrives 1.729.752,33 kr.

Indstillinger

Direktøren indstiller, at afskrivningerne for 1.729.752,33 kr. godkendes.

Behandling

Direktionen, Økonomiudvalget

Sagsfremstilling

Kalundborg Kommunes tilgodehavender og restancer udgør pr. 31. december 2019 68,4 mio. kr. Nedenstående opgørelse viser udviklingen fra 31. december 2018 til 31. december 2019.

Af tabellen fremgår det endvidere, at der ved udgangen af 2019 er overført 44,7 mio. kr. til tvangsinddrivelse i Gældsstyrelsen (tidligere SKAT).

	31.12.2018 (mio.kr.)	31.12.2019 (mio.kr.)
Restancer overført til Gældsstyrelsen	41,5	44,7
Tilgodehavender og restancer i Kommunen	28,6	23,7
Tilgodehavender og Restancer i alt	70,1	68,4

I vedlagte notat, bilag 1, redegøres der nærmere for restanceudviklingen. Som bilag 2 vedlægges en restanceopgørelse pr. 31. december 2019, der viser den samlede restance fordelt efter type. Der er i opgørelsen taget højde for de afskrivninger, der er foretaget i 2019.

Som bilag 3 vedlægges en liste over afskrevne krav over 10.000 kr. i 2019. Disse krav beløber sig til 1.729.752,33 kr.

Den største del af afskrivningerne vedrører krav, der bortfalder uden forudgående inddrivelse. Dette er krav vedr. tilbagebetalingspligtig kontanthjælp og andre krav efter den sociale lovgivning, hvor der ikke har været økonomisk mulighed for at fastsætte en betalingsordning inden bortfaldsperioden jf. gældende lovgivning.

Økonomiske konsekvenser

Der afskrives 1.729.752,33 kr.

Bilag

Bilag 3 Afskrivninger 2019

326-2020-60812

Bilag 1 Restanceudvikling 2019

326-2020-60809

Direktionens møde den 9. marts 2020:
Anbefales.

Bilag

Bilag 3 Afskrivninger 2019

Bilag 1 Restanceudvikling 2019

Bilag 2 Restanceliste pr. 31.12.2019

Punkt 8: Beslutning om lånoptagelse 2019

Sagsfremstilling

8. Beslutning om lånoptagelse 2019

Åbent

Sagsnr.: 326-2020-5732

J.nr.: 00.30.06

Dokumentnr.: 326-2020-129362

Sagstype

Beslutning

Resume og sagens baggrund

Ifølge Kalundborg Kommunes målsætninger for den økonomiske politik, skal der hvert år træffes konkret beslutning om optagelse af lån med udgangspunkt i årets låneramme.

Indstillinger

Direktøren indstiller, at der ikke optages lån vedrørende 2019.

Behandling

Direktionen, Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen.

Sagsfremstilling

I budget 2019 er der ikke budgetteret med lånoptagelse.

Ifølge Kalundborg Kommunes målsætninger for den økonomiske politik, skal der hvert år træffes beslutning om den konkrete lånoptagelse.

Den automatiske låneadgang er fastsat i bekendtgørelse nr. 1580 af 17. december 2013 og omfatter bl.a. afholdte udgifter til lån til betaling af ejendomsskatter, energibesparende foranstaltninger, visse jorderhvervelser og anlægsudgifter til færger og havne.

Pr. 1. juli 2018 er der sket ændring af bekendtgørelsen således, at udgiften til lån i henhold til lov om lån til betaling af grundskyld m.v. fratrukket de i regnskabsåret indfrieede lån også kan lånoptages. Det drejer sig om den midlertidige indefrysningsordning for grundskyld. Ordningen er gældende i perioden 1. juli 2018 til udgangen af 2020.

Der er alene mulighed for at låne til faktisk afholdte udgifter til de låneberettigede formål.

Lånerammen er opgjort for 2019 og udgør 40,7 mio. kr.

Renten på kommunens indestående i bank udgør pr. 1. marts 2020 -0,225 (negativ rente), hvilket afregnes månedligt til banken. Kalundborg Kommune skal således betale for at have penge stående i banken.

Med udgangspunkt dels i den negative rente og dels i kommunens aktuelle likviditet, hvor kassebeholdningen pr. 31. december 2019 udgjorde 208,3 mio. kr., er indstillingen, at der ikke optages lån på baggrund af lånerammen i 2019.

Økonomiske konsekvenser

Ingen

Direktionens møde den 9. marts 2020:

Anbefales.

Punkt 9: Årlig opfølgning på Integrationspolitik 2019-2021

Sagsfremstilling

9. Årlig opfølgning på Integrationspolitik 2019-2021

Åbent

Sagsnr.: 326-2018-26413 J.nr.: 00.01.00 Dokumentnr.: 326-2020-129363

Sagstype

Orientering.

Resume og sagens baggrund

Kalundborg Kommunes Integrationspolitik 2019-2021 blev vedtaget af Kommunalbestyrelsen den 30. januar 2019. Af politikken fremgår det, at de politiske målsætninger og udviklingen på området følges op årligt via målinger fra det nationale integrationsbarometer. Denne første opfølgning viser, at der på nogle områder ses en positiv udvikling, mens der på andre områder ses en tilbagegang i forhold til udgangspositionen, da politikken blev formuleret. Sagen fremlægges til orientering.

Indstillinger

Direktøren indstiller, at årlig opfølgning på integrationspolitikken tages til efterretning.

Behandling

Direktion, Økonomiudvalg, Kommunalbestyrelse.

Sagsfremstilling

Kalundborg Kommunes integrationspolitik følger den nationale politik på udlændingeområdet og er centreret omkring 4 målsætninger, der i korthed lyder således:

- *Modtagelse og boligplacering* – at flygtninge og indvandrere boligplaceres med en hensigtsmæssig geografisk spredning og i øvrigt modtages med klare krav og forventninger om hurtigst muligt at komme i arbejde eller uddannelse.
- *Uddannelse* – at karakterforskellen i folkeskolens afgangsklasser mellem unge med anden etnisk baggrund end dansk og elever med dansk etnisk baggrund mindskes, at flere består danskuddannelsen inden for 5 år, og at flere med anden etnisk baggrund gennemfører en ungdomsuddannelse.
- *Beskæftigelse* – at færre flygtninge er på offentlig forsørgelse og flere kommer i beskæftigelse samt at flere modtager en aktiv og virksomhedsrettet indsats.
- *Hjælp til repatriering* – at flere flygtninge vender tilbage til deres hjemland eller tidligere opholdssted.

Jobcentret har fulgt op på målsætningerne vha. data fra det nationale integrationsbarometer samt nøgletal om flygtninge i Kalundborg Kommune pr. februar 2020. Udvalgte data og nøgletal, der relaterer sig til de politiske målsætninger, fremgår af nedenstående tabel, der dels rummer data tilbage fra tidspunktet for integrationspolitikens formulering og aktuelle data, hvorved udviklingen i perioden samtidig vises.

Politiske målsætninger og nøgletal	Rapport okt. 2018	Rapport feb. 2020
Modtagelse og boligplacering		
Visiterede flygtninge	5	1
Andel jobparate 16-64-årige ydelsesmodtagere omfattet af program under integrationsloven	73 pct.	70 pct.
Antal udsatte boligområder	0	0
Uddannelse		
Andelen af indvandrere (ankommet som 0-12-årig) og efterkommere med ikke-vestlig oprindelse, der opnår		

Politiske målsætninger og nøgletal	Rapport okt. 2018	Rapport feb. 2020
karakteren 2 eller derover ved 9. klasses afgangsprøve i mundtlig dansk og retskrivning.	58 pct.	50 pct.
Andelen af indvandrere (ankommet som 0-12-årig) og efterkommere med ikke-vestlig oprindelse, der opnår karakteren 2 eller derover ved 9. klasses afgangsprøve i skriftlig dansk og matematisk problemløsning.	86 pct.	86 pct.
Andel kursister omfattet af integrationsprogrammet, der består en prøve i dansk inden 5 år fra påbegyndelse af danskuddannelse.	81 pct.	77 pct.
Andelen af 20-24-årige indvandrere (ankommet som 0-12-årig) og efterkommere med ikke-vestlig oprindelse, der mindst har gennemført en dansk ungdomsuddannelse.	46 pct.	54 pct.
Antal registrerede IGU-forløb.	48	54
Beskæftigelse		
Andel 16-66-årige indvandrere og efterkommere med ikke-vestlig oprindelse på offentlig forsørgelse (fuldtidspersoner).	39 pct.	34 pct.
Andel 21-64-årige flygtninge og familiesammenførte til flygtninge i lønmodtagerbeskæftigelse efter 3 år i Danmark.	38 pct.	29 pct.
Andel 16-64-årige ydelsesmodtagere omfattet af program under integrationsloven, som er i virksomhedsrettet aktivering.	29 pct.	46 pct.
Andel jobparate 16-64-årige ydelsesmodtagere omfattet af program under integrationsloven.	73 pct.	70 pct.
Hjælp til repatriering		
Antal repatrierede med støtte efter repatrieringsloven	3	17

Udviklingsrapport og nøgletal fra februar 2020 viser en positiv udvikling på følgende målepunkter:

- Andelen der mindst har gennemført en dansk ungdomsuddannelse er steget fra 46 pct. til 54 pct.
- Andelen på offentlig forsørgelse er faldet fra 39 pct. til 34 pct.
- Andelen i virksomhedsrettet aktivering er steget fra 29 pct. til 46 pct.
- Antal repatrierede med støtte efter repatrieringsloven er steget fra 3 til 17 personer.

På følgende målepunkter ses en tilbagegang:

- Andelen af jobparate er faldet fra 73 pct. til 70 pct.
- Andelen der består danskprøven inden for 5 år er faldet fra 81 pct. til 77 pct.
- Andelen i lønmodtagerbeskæftigelse efter 3 år er faldet fra 38 pct. til 29 pct.
- Andelen der opnår karakteren 2 eller derover ved 9. klasses afgangsprøve i mundtlig dansk og retskrivning er faldet fra 58 pct. til 50 pct. Karakterforskellen mellem unge med anden etnisk baggrund end dansk og unge med dansk oprindelse er samtidig øget, idet andelen af unge med dansk oprindelse, der opnår karakteren 2 eller derover i mundtlig dansk og retskrivning er steget fra 92 pct. til 93 pct.

Endelig er andelen, der opnår karakteren 2 eller derover ved 9. klasses afgangsprøve i skriftlig dansk og matematisk problemløsning uændret 86 pct., mens den for unge med dansk etnisk baggrund er øget fra 85 pct. til 94 pct.

Opgørelsesperioden/-tidspunkt varierer for de enkelte målinger i hhv. udviklingsrapporten fra oktober 2018 og udviklingsrapporten fra februar 2020. De eksakte opgørelsesperioder fremgår af noterne i notat af 20. februar 2020 vedlagt som bilag.

Den aktuelle udvikling med en tilbagegang på bl.a. andel jobparate og andel i lønmodtagerbeskæftigelse kan være udtryk for, at de mest ressourcestærke *er* kommet i uddannelse/beskæftigelse, mens den resterende gruppe omfattet af integrationsprogrammet er længere fra arbejdsmarkedet og har behov for yderligere/længerevarende indsatser.

Kalundborg Kommune skal ifølge de udmeldte kommunekvoter for 2020 modtage 14 flygtninge i indeværende år.

Kalundborg Kommunes Integrationspolitik og udviklingsrapport fra integrationsbarometeret, februar 2020 er vedlagt som bilag.

Økonomiske konsekvenser

Ingen.

Bilag

Udviklingsrapport Integrationsbarometeret_Kalundborg-0220	326-2020-60838
2020-02-20_Notat_Status på Kalundborg Kommunes integrationspolitik	326-2020-60843
Integrationspolitik 2019-2021	326-2019-39524

Direktionens møde den 9. marts 2020:

Anbefales.

Bilag

Udviklingsrapport Integrationsbarometeret_Kalundborg-0220
2020-02-20_Notat_Status på Kalundborg Kommunes integrationspolitik
Integrationspolitik 2019-2021

Punkt 10: Lukket: Event i 2022

Punkt 11: Drøftelse af emner med borgmesteren

Sagsfremstilling

11. Drøftelse af emner med borgmesteren

Åbent

Sagsnr.: 326-2017-43971 J.nr.: 00.01.10 Dokumentnr.: 326-2020-129366

Sagstype

Drøftelse.

Resume og sagens baggrund

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

- Planseminar

Indstillinger

Kommunaldirektøren indstiller, at emnet drøftes.

Behandling

Direktionen.

Økonomiske konsekvenser

Ingen.

Direktionens møde den 9. marts 2020:

Drøftet.

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

Punkt 13: Lukket: Orientering om sager på vej

Punkt 14: Eventuelt

Sagsfremstilling

14. Eventuelt

Åbent

Sagsnr.: 326-2017-43896

J.nr.: 00.01.10

Dokumentnr.: 326-2020-129369

Direktionens møde den 9. marts 2020:

-