

REFERAT Direktionen d. 09-09-2024

Mødedato	Mandag d. 09. september 2024 kl. 12:30
Mødested	Direktionens kontor
Mødedeltagere	Michael Gravesen, Søren Ole Sørensen, Jan Lysgaard Thomsen, Michel van der Linden

Indholdsfortegnelse

Budget 2025 - 1. behandling.....	3
Opfølgning på borgerrådgiverens beretning.....	5
Samlet budgetopfølgning pr. 31. juli 2024.....	7
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 2025 - 1. behandling

24-009758

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 2025-2027, 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 2025-2028. Forslaget bygger på det administrative budget, som beskrevet nedenfor.

Forudsætningerne for driftsbudgettet er de budgetoverslag, der blev vedtaget sidste år for budgetoverslagsårene 2025-2027. 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 2025-2027, 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	2025	2026	2027	2028
Driftsvirksomhed	4.082,0	4.071,3	4.065,8	4.065,9
Anlægsvirksomhed	162,8	162,8	162,8	162,8
Drift- og anlæg ialt	4.244,9	4.234,1	4.228,6	4.228,7
P/l-regulering	0,0	139,2	280,0	425,6
Finansiering				
- renter	1,8	1,3	0,4	-0,1
- finansforskydninger	-19,3	-55,3	0,8	0,8
- afdrag på lån	13,8	14,0	14,2	14,4
- optagne lån	0,0	0,0	0,0	0,0
- generelle tilskud	-1.230,9	-1.270,1	-1.364,9	-1.389,6
- skatter	-2.934,6	-3.030,7	-3.175,8	-3.194,3
Finansiering ialt	-4.169,0	-4.340,7	-4.525,3	-4.568,9
Likvidetsforbrug*	75,8	32,6	-16,8	85,5

*Minus betyder forøgelse af likviditeten.

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

Område mio. kr	2025	2026	2027	2028	Mål i økonomisk politik
Resultat af ordinær drift*	-88,1	-96,2	-206,3	-109,0	min. -160
Anlægsniveau, brutto	170,0	170,0	170,0	170,0	gns. 170
Likvid beholdning ultimo	-25,8	-58,4	-41,6	-127,1	
Skønnet gennemsnitlig kassebeholdning (ultimo)	154,2	121,6	138,4	52,9	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: [Budget 2025 \(kalundborg.dk\)](#).

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 2025 fremlægges til samlet endelig vedtagelse ved budgettets 2. behandling.

Det budgetmateriale, som har været forelagt på Kommunalbestyrelsens budgetseminar 22. og 23. august 2024, er efterfølgende sendt i høring med svarfrist den 5. september 2024. Høringssvarene kan ses på: [Budget 2025 \(kalundborg.dk\)](#).

Ifølge tidsplanen for budget 2025 er sidste frist for aflevering af ændringsforslag til budgettet den 26. september 2024 kl. 8.00, til hoering.budget@kalundborg.dk.

Økonomiske konsekvenser

Jf. høringsmaterialet.

Bilag

Høringssvar 5. september 2024

Punkt 2: Opfølgning på borgerrådgiverens beretning

24-010398

Beslutning

Godkendt. Direktionen ønsker endvidere, at borgerrådgiverens anbefalinger indgår i den løbende kompetenceudvikling i kommunens administration.

Sagsfremstilling

Resume og sagens baggrund

Kalundborg Kommunes borgerrådgiver har udarbejdet årsberetning for 2023/2024. Borgerrådgiveren har præsenteret årsberetningen for Kommunalbestyrelsen på et temamøde den 28. august 2024. Herfra er det organisationens ansvar at forholde sig til årsberetningens anbefalinger med henblik på læring og forbedring.

Indstillinger

Stabschefen indstiller, at Direktionen godkender planen for udbredelse af kendskab til årsberetningens indhold.

Behandling

Direktionen.

Sagsfremstilling

Borgerrådgiveren skal i en årlig beretning redegøre for sin virksomhed, herunder eventuelle konstateringer af overordnede forhold inden for borgerrådgiverens kompetence, som ikke er tilfredsstillende i kommunens sagsbehandling og borgerbetjening m.v. Borgerrådgiveren kan i den forbindelse komme med forslag og anbefalinger til Kommunalbestyrelsen.

Borgerrådgiveren kommer i beretningen for 2023/2024 med fire anbefalinger:

- Anbefaling om fremdrift i sagerne.
- Anbefaling om at agere fremfor at reagere (og ”jo før jo bedre”).
- Anbefaling om at undskylde fejl – og ikke blot beklage.
- Anbefaling om opmærksomhed på faldgruber i det fortsatte arbejde med AI (kunstig intelligens).

Borgerrådgiverens beretning er udarbejdet for perioden 1. juni 2023 – 31. maj 2024.

Borgerrådgiveren præsenterede beretningen på et temamøde for Kommunalbestyrelsen den 28. august 2024, og Kommunalbestyrelsen behandlede efterfølgende beretningen på ordinært møde samme dag.

Det er herfra organisationens ansvar at udbrede kendskabet til borgerrådgiverens anbefalinger, sådan at disse kan danne afsæt for læring og kvalitetsudvikling. Dette arbejde indledes ved, at borgerrådgiveren præsenterer beretningen i følgende fora:

- På Hovedudvalgetsmødet den 10. september 2024
- På mødet i den administrative chefgruppe den 24. september 2024
- På førstkommende møde i Tværgående Strategisk Forum.

Herefter er det ledernes ansvar at sikre, at anbefalingerne indgår i det videre kvalitetsudviklingsarbejder i relevante dele af organisationen.

Økonomiske konsekvenser

Ingen.

Bilag

Borgerrådgiverens beretning2024

Punkt 3: Samlet budgetopfølgning pr. 31. juli 2024

24-001522

Beslutning

Anbefales.

Sagsfremstilling

Resume og sagens baggrund

Økonomistaben fremlægger budgetopfølgning pr. 31. juli 2024.

Budgetopfølgningen viser et samlet mindreforbrug på 44,4 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Indstillinger

Direktøren indstiller, at orienteringen tages til efterretning.

Behandling

Direktionen, Økonomiudvalget.

Sagsfremstilling

Baggrunden for budgetopfølgningen er partnerskabsholdernes økonomitjek.

For yderligere uddybning omkring de enkelte udvalgs mer- og mindreforbrug henvises der til dagsordenspunkterne, som fremlægges på udvalgmøder i maj, august, september og november i 2024 samt i januar 2025. De 5 årlige budgetopfølgninger er pr. 31.03, pr. 31.05, pr. 31.07, pr. 30.09 og pr. 30.11.

Serviceudgifter

I aftalen mellem regeringen og KL om kommunernes økonomi i 2024 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 -14,0 mio.kr., men ifølge det, af KL, nye udmeldte, korrigerede sigtepunkt forventes et mindreforbrug på 10,7 mio.kr.

Anlæg

(mio. kr.)	Opr. Budget	Korr. Budget	Forventet forbrug	Mer-/mindreforbrug ift. opr. Budget
Netto	113,8	332,0	117,7	-3,9
Indtægter	-56,2	-78,0	-52,3	-3,9
Brutto	170,0	410,0	170,0	0,0

Økonomiske konsekvenser

Drift 2024:

Mindreforbrug på 44,4 mio.kr.

Servicerammen 2024:

Merforbrug på -14,0 mio. kr. ift. oprindeligt budget.

Mindreforbrug på 10,7 mio. kr. ift. det nye korrigerede sigtepunkt.

Anlæg 2024:

Brutto: 0 mio. kr. i forventet mindreforbrug.

Bilag

Samleark 2024 pr. 31.07.2024

BudgetopfSept

Punkt 4: 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:

Budget 2025

Behandling

Direktionen.

Økonomiske konsekvenser

Ingen.

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

Punkt 6: Lukket: Orientering om sager på vej til Direktionen

Punkt 7: Lukket: Formidling af Direktionens drøftelser og beslutninger til organisationen

Punkt 8: Eventuelt

Beslutning

Ingen bemærkninger.