

REFERAT Direktionen d. 15-05-2024

Mødedato Onsdag d. 15. maj 2024 kl. 16:15

Mødested Virtuel

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

Indholdsfortegnelse

Lukket: Dagsorden til Fælles ledermøde 30. maj 2024.....	3
Budgetopfølgning pr. 31. marts 2024 - Økonomiudvalgets eget område.....	4
Budgetopfølgning pr. 31. marts 2024, samlet drift og anlæg.....	7
Lukket: Styrket bemanning til det tekniske område.....	10
Lukket: Orientering om sager på vej til udvalgsbehandling.....	11
Lukket: Orientering om sager på vej til Direktionen.....	12
Lukket: Formidling af Direktionens drøftelser og beslutninger til organisationen.....	13
Eventuelt.....	14

Punkt 1: Lukket: Dagsorden til Fælles ledermøde 30. maj 2024

23-011260

Punkt 2: Budgetopfølgning pr. 31. marts 2024 - Økonomiudvalgets eget område

24-001524

Beslutning

Anbefales.

Sagsfremstilling

Resume og sagens baggrund

Økonomistaben forelægger budgetopfølgning pr. 31. marts 2024. Forudsætningerne for opfølgningen bygger på de indmeldinger, som partnerskabsholderne har givet til deres forventet regnskab 2024.

Det samlede resultat for udvalgets område viser et forventet mindreforbrug på 44,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Indstillinger

Direktøren indstiller, at orienteringen tages til efterretning.

Behandling

Direktionen, Økonomiudvalget.

Sagsfremstilling

Baggrunden for budgetopfølgningen er partnerskabsholdernes økonomitjek.

Tabel 1: Forventet afvigelse til det korrigerede budget på drift, anlæg og servicerrammen på Økonomiudvalgets område.

Hele 1.000 kr.	Oprindelig budget 2024	Korrigeret budget 2024	Forventet regnskab 2024	Afvigelse korrigeret budget og forventet regnskab 2024	Afvigelsens konsekvens på service-rammen
Drift	471.046	483.913	439.270	44.644	30.783

Ovenstående tabel viser at der på udvalgets område forventes et mindreforbrug på 44,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen på servicerrammen udgør et forventet mindreforbrug på 30,8 mio. kr.

Jobcenter excl. administration:

Jobcentret forventer et merforbrug på -1,5 mio. kr. Merforbruget skyldes bl.a. afskrivninger af krav pga. dødsfald. Jobcentret er i gang med at undersøge om der i øvrigt mangler bogføringer af indtægter vedrørende inddrivelse af flytteafregning for boliger, som er anvist gennem den kommunale boligsociale ordning.

Børn og familie

Børn og familie forventer et merforbrug på -1,0 mio. kr. Merforbruget skyldes primært overførslen fra regnskab 2023 på -1,2 mio. kr. Der vil i 2024 være fokus på at få afviklet så meget af gælden som muligt.

Børn og familie, demografipulje

Der er på Økonomiudvalgets område afsat 5,0 mio. kr. for 2024 i en demografipulje til imødegåelse af den demografiske udvikling på børne- og familieområdet. Puljen disponeres efter beslutning i Økonomiudvalget. Fagcenter Børn og Familie forventer et merforbrug på -11,2 mio. kr. på Børn- og Familieudvalgets område. I forhold til det afsatte beløb forventes således et merforbrug på -6,2 mio. kr.

Sundhed og Myndighed, demografipulje

Der er på Økonomiudvalgets område afsat 10,0 mio. kr. for 2024 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 -24,2 mio. kr. I forhold til det afsatte beløb forventes således et merforbrug på -14,2 mio. kr.

Voksen-handicapområdet, demografipulje

Der er på Økonomiudvalgets område afsat 9,0 mio. kr. for 2024 i en demografipulje til imødegåelse af den demografiske udvikling på voksen-handicapområdet. Puljen disponeres efter beslutning i Økonomiudvalget. Voksenspecialenheden forventer et merforbrug på -1,2 mio. kr. på Socialudvalgets område. I forhold til det afsatte beløb forventes således et mindreforbrug på 7,8 mio. kr.

Økonomi, fællesudgifter

Økonomi forventer et mindreforbrug på fællesudgifterne på 20,8 mio. kr. Mindreforbruget vedrører hovedsageligt, at den afsatte pulje på 20,0 mio. kr. til sikring af en fortsat stabilitet og et uændret serviceniveau på velfærdsområderne ikke forudsættes anvendt. Mindreforbruget derudover vedrører hovedsageligt tjenestemandspensioner.

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 mindreforbrug på 30,8 mio. kr.

Når mindreforbruget i forhold til oprindeligt budget ikke svarer til det forventede mindreforbrug på 44,6 mio. kr. skyldes det, at dette mindreforbrug tager højde for de tillægsbevillinger, der er givet i løbet af året, samt at der er en række områder, som ikke indgår i servicerammen, blandt andet personlige tillæg, boligydelse samt boligsikring, som ligger under Jobcenter excl. administration.

Anlægsudgifter

De samlede anlægsudgifter og -indtægter for Kalundborg Kommune er vist i nedenstående tabel 2.

Det ses, at der forventes afholdt anlægsudgifter på 170,0 mio. kr. svarende til anlægsrammen i 2024.

Der forventes anlægsindtægter på -50,6 mio. kr. hvilket er -23,6 mio. kr. lavere end det korrigerede budget.

Tabel 2: Anlæg opdelt i udgifter og indtægter for Kalundborg Kommune

Kalundborg Kommune Mio. kr.	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Afvigelse korrigeret budget og forventet forbrug
Anlægsudgifter i alt	170,0	402,5	170,0	232,5
Anlægsindtægter i alt	-56,2	-74,2	-50,6	-23,6
Kassevirkning af anlægsområdet (kassetræk)	113,8	328,3	119,4	208,9

Nedenstående tabel 3 viser Økonomiudvalgets andel af anlægsudgifter og -indtægter.

Tabel 3: Anlæg opdelt i udgifter og indtægter for Økonomiudvalget

Økonomiudvalget Mio. kr.	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Afvigelse korrigeret budget og forventet forbrug
-----------------------------	-----------------------	----------------------	----------------------	--

*Anlægsudgifter (som
indgår i anlægsrammen)*

Anlægsprojekter	159,0	118,3	16,4	101,9
Køb af grunde og bygninger mv.	5,7	22,2	16,2	6,0
<i>Anlægsudgifter i alt</i>	<i>164,7</i>	<i>140,5</i>	<i>32,6</i>	<i>107,9</i>

Anlægsindtægter

Anlægsprojekter	-1,2	-4,2	0,0	-4,2
Salg af grunde og bygninger	-55,0	-46,1	-29,5	-16,6
<i>Anlægsindtægter i alt</i>	<i>-56,2</i>	<i>-50,3</i>	<i>-29,5</i>	<i>-20,8</i>

Der forventes anlægsudgifter på 32,6 mio. kr., hvilket er 107,9 mio. kr. lavere end det korrigerede budget.

Der forventes anlægsindtægter på -29,5 mio. kr., hvilket er -20,8 mio. kr. lavere end det korrigerede budget.

I vedlagte bilag kan afvigelserne ses for de enkelte anlægsprojekter.

Økonomiske konsekvenser

Ingen bevillingsmæssige konsekvenser.

Bilag

03. Månedsrapport pr. 31. marts 2024 - Økonomiudvalget

Punkt 3: Budgetopfølgning pr. 31. marts 2024, samlet drift og anlæg

24-005167

Beslutning

Anbefales.

Sagsfremstilling

Resume og sagens baggrund

Budgetopfølgningen pr. 31. marts 2024 viser et forventet samlet mindreforbrug på drift på 50,2 mio. kr.

Der forventes mindreforbrug til skattefinansierede bruttoanlægsudgifter ved udgangen af 2024 på 232,2 mio. kr., hvoraf 188,3 mio. kr. forventes anvendt efterfølgende. Det store mindreforbrug skyldes primært overførslerne fra 2023.

Den oprindelige bruttoanlægsramme for 2024 på 170,0 mio. kr. forventes overholdt.

Der forventes et mindreforbrug til serviceudgifter på 7,2 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 overenskomstforhandlingerne. Det er ej heller aftalt, om kommunernes merudgifter hertil vil blive fratrukket, når det skal opgøres, om servicerammen holder.

Indstillinger

Direktøren indstiller, at budgetopfølgningen tages til efterretning.

Behandling

Direktionen, Økonomiudvalget.

Sagsfremstilling

Økonomistaben fremlægger budgetopfølgning pr. 31. marts 2024 for alle udvalgsområder. Alle partnerskabsholdere foretager økonomitjek, så de har overblik over afholdte udgifter og indtægter, og hvad der forventes resten af året. Disse økonomitjek danner baggrund for budgetopfølgningen.

Drift incl. serviceramme

Der forventes mindreudgifter på 50,2 mio. kr. på driften (serviceudgifter og overførselsudgifter m.v.). Heri indgår, at 20 mio. kr. afsat til sikring af en forsat stabilitet og et uændret serviceniveau på velfærdsområderne ikke forudsættes anvendt.

Herudover er der en række områder der forventer mindreforbrug. Blandt andet Unge- og Beskæftigelsesudvalget, hvor der forventes et samlet mindreforbrug på 19,8 mio. kr., hvilket primært skyldes en markant bedre udvikling i ledigheden end på landsplan.

Der er i den fremlagte budgetopfølgning indregnet overførsel på 16,4 mio. kr. fra 2023. I det forventede forbrug er det i nogle tilfælde forudsat, at de overførte midler anvendes.

For yderligere uddybning omkring de enkelte udvalgs mer- og mindreforbrug henvises der til mødearkene, som er bilag til denne sag.

Økonomiaftalen mellem regeringen og KL omfatter et aftalt loft for kommunens samlede serviceudgifter i 2024. 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 2025. Der er fra KL udmeldt en vejledende serviceramme for hver kommune. Kalundborg Kommunes oprindelige budget til serviceudgifter tager udgangspunkt i denne.

Budgetopfølgningen viser på nuværende tidspunkt et forventet mindreforbrug til service på 7,2 mio. kr. i forhold til *oprindeligt* budget (og dermed aftalen).

Service ramme - jf. budgetvedtagelsen (mio. kr.)	Forventet forbrug til service (mio. kr.)	Forventet mindreforbrug til service (mio. kr.)
2.581.121	2.573.873	7.247

Det er dog endnu ikke afklaret, om kommunernes merudgifter i forbindelse med flygtninge fra Ukraine, samt merudgifter som følge af overenskomstforhandlingerne vil blive fratrukket, når det skal gøres op, om kommunerne overholder aftalen fra 2024.

Anlæg

I budgetaftalens hensigtserklæring H3 fremgår det, at et af de økonomiske mål er et gennemsnitligt årligt bruttoanlægsbudget på 170 mio. kr. i 2024. Det korrigerede bruttoanlægsbudget i 2024 udgør 402,4 mio. kr. efter overførsel af uforbrugte anlægsmidler fra 2023 på i alt 161,4 mio. kr.

	Korrigeret budget 2024 (mio. kr.)	Forventet forbrug 2024 (mio. kr.)	Forventet mindreforbrug 2024 (mio. kr.)
Netto anlæg	328,3	119,4	208,9
Forventede anlægsindtægter	74,1	50,6	23,5
Brutto anlæg	402,4	170,0	232,4

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 bruttoanlægsudgifter i 2024 er på baggrund heraf nedjusteret til 170,0 mio. kr.

Der forventes et mindreforbrug ved årets udgang vedrørende brutto anlæg på 232,4 mio. kr.

Af de 208,9 mio. kr. som forventes i mindreforbrug vedrørende netto anlæg, er 191,5 mio. kr. disponeret anvendt i de kommende år og 118,0 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 overholder kommunerne samlet i budgetterne.

Likviditet m.v.

Likviditeten følger den forventede udvikling og udgør 160,9 mio. kr.

Sygefraværet er faldet i forhold til samme periode sidste år, idet fraværsprocenten udgør 5,89% i forhold til 6,4% året før.

Indbyggertallet udgør 48.321 indbyggere, hvilket er en stigning på 56 indbyggere siden 1. januar 2024.

Økonomiske konsekvenser

Drift 2024: Der forventes et samlet mindreforbrug på 50,2 mio. kr.

Service ramme 2024: Der forventes et samlet mindreforbrug på 7,2 mio. kr.

Bruttoanlæg 2024: Samlet forventet forbrug på 170,0 mio. kr. og dermed overholdelse af bruttoanlægsrammen.

Bilag

Kvartalsrapport

Mødeark - Økonomiudvalget

Månedsrappport - Økonomiudvalget

Mødeark - Teknik- og Miljøudvalget

Månedsrappport - Teknik og Miljøudvalget

Mødeark - Socialudvalget

Månedsrappport - Socialudvalget

Mødeark - Ældre- og Sundhedsudvalget

Månedsrappport - Ældre- og Sundhedsudvalget

Mødeark - Børn- og Familieudvalget

Månedsrappport - Børn- og Familieudvalget

Mødeark - Kultur- og Fritidsudvalget

Månedsrappport - Kultur- og Fritidsudvalget

Mødeark - Unge- og Beskæftigelsesudvalget

Månedsrappport - Unge- og Beskæftigelsesudvalget

ØUrappportmaj

Punkt 4: Lukket: Styrket bemanning til det tekniske område

23-004790

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

-