

BUDGETOPFØLGNING 3 FOR 2025

Klima- og Miljøudvalget



September 2025

Indhold

3.0 Klima- og Miljøudvalget.....	3
Samlet konklusion	3
Forbrugsprocenter	4
Forventet resultat for 2025	5

3.0 Klima- og Miljøudvalget

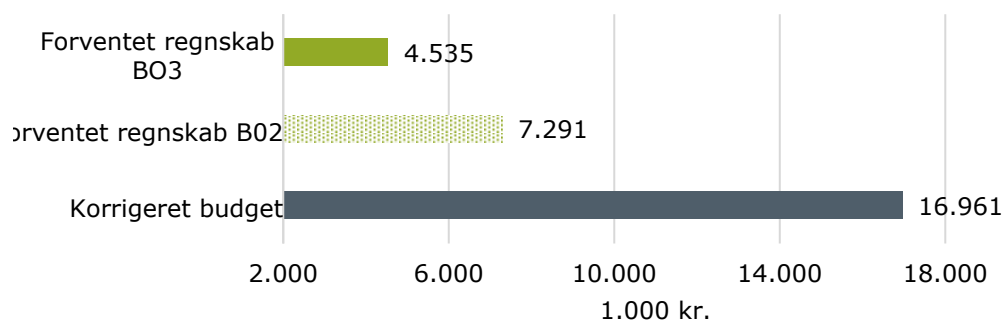
Samlet konklusion

Budgetopfølgningen tager udgangspunkt i korrigeret budget pr. september 2025 (incl. overførsler), aktuelle forbrugsdata samt forventninger til forbrugsudviklingen i resten af året.

Ved budgetopfølgning 3 forventes på Klima- og Miljøudvalget et mindreforbrug / merindtægter på i alt 12,4 mio. kr.

Miljø, Natur og Klima forventer samlet et mindreforbrug på 3,6 mio. kr. Primært grundet projekter som udskydes eller ikke kan gennemføres i 2025. Det brugerfinansierede område (Renovationen) forventer merindtægter på netto ca. 8,8 mio. kr. Primært grundet ikke-budgetlagte indtægter vedrørende de nye producentansvars gebyrer, som er trådt i kraft pr. 1.oktober.

Figur 3.1 Forventet resultat drift



Anlæg

I Budgetopfølgning 3 behandles forventet resultat på anlæg i den samlede budgetopfølgningssag til Økonomiudvalget, og der vil derfor ikke være separat behandling af anlæg i fagudvalgenes budgetopfølgningssager.

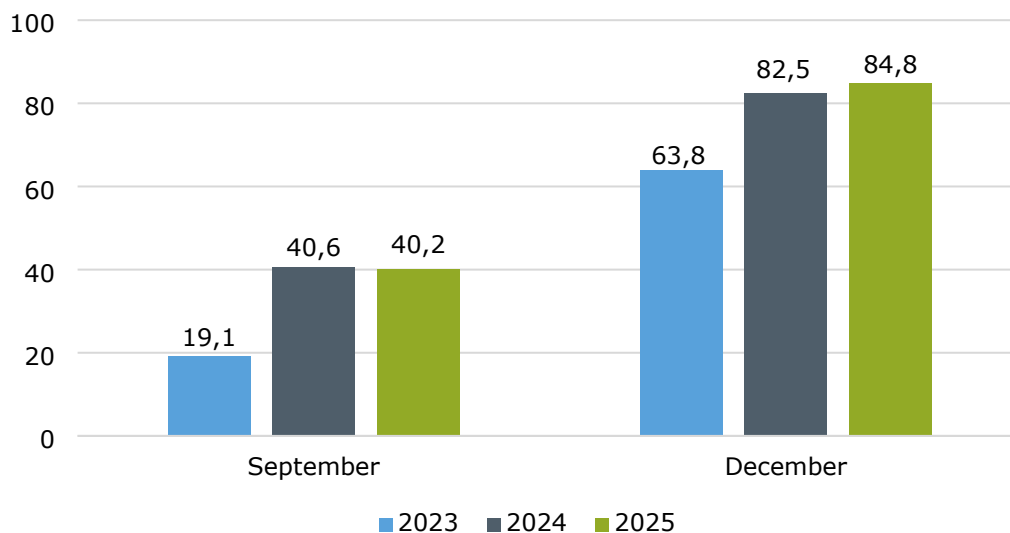
Forbrugsprocenter

På Klima- og Miljøområdet udgjorde forbruget af serviceudgifter pr. ultimo september 40,2% af det korrigerede budget. Det er på niveau med samme tidspunkt sidste år.

Som det fremgår af Figur 3.1.2 forventes forbrugsprocenten med udgangen af året at være på 84,8% mod 82,5 % som var resultatet for 2024. Ved budgetopfølgning 2 var forventningen en forbrugsprocent på 96%. Så der er en væsentlig lavere forventning til forbruget ved denne budgetopfølgning. Det skyldes blandt andet en gennemgang af alle vandplanprojekter og en justering af forventningerne til fremdriften på projekterne, som også er påvirket af ressourcetrækket til Grøn Trepark. Derudover er disponeringer til uforudsete udgifter sat væsentlig ned.

Resultatet vurderes nu til at være et mere realistisk bud på det forventet regnskab 2025, også når der sammenlignes med 2024.

Figur 3.1.2 Klima- og Miljø, Forbrugsprocenter



Note: Forbrugsprocenter er excl. det brugerfinansierede område.

Forventet resultat for 2025

Tabel 3.1.1 Klima og Miljø, Forventet resultat for drift i 2025 (1.000 kr.)

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab B03	Forventet regnskab B02	Afvigelse B03
3.1 Miljø og Natur - service	19.640	23.756	20.146	22.473	3.610
Miljø	5.680	6.817	6.056	6.749	761
Natur	8.407	8.191	7.757	8.777	434
Klima	5.553	8.749	6.333	6.947	2.416
3.1 Miljø og Natur -brugerfi- nans.	-6.795	-6.795	-15.611	-15.182	8.816
Renovationen - udgifter	172.392	172.392	169.692	173.418	2.700
Renovationen - indtægter	-179.187	-179.187	-185.303	-188.600	6.116
Klima- og Miljøudvalget	12.845	16.961	4.535	7.291	12.426

Miljø

Der forventes anvendt ca. 6,1 mio. kr. ud af det korrigerede budget på 6,8 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 0,8 mio. kr.

Der er følgende bemærkninger vedrørende miljøområdet.

BNBO

Indsatsen omkring de boringsnære beskyttelsesområder (BNBO) er fortsat i 2025, hvor der var frist for påbud om ophør af sprøjtning i BNBO d. 1. marts 2025. Opgaven er nu afsluttet. Budgettet til BNBO forventes dog også anvendt til at facilitere aftaler med lodsejere på Agersø og i prioriterede indsatsområder – se afsnittet ”Jordfond (procesomkostninger)” herunder.

Forebyggende undersøgelser for miljøfremmede stoffer i vandløbssystemer

Undersøgelserne er gået ind i sin tredje fase, der omhandler kildeopsporing af de fundne stoffer. Dette arbejde forventes at skulle udføres i efteråret 2025 af konsulenter og der er afsat ca. 300.000 kr. til formålet.

Grundvandsbeskyttelse

Der arbejdes fortsat med diverse indsatser indenfor grundvandsbeskyttelse. Der forventes udgifter til konsulentbistand på området generelt ligesom, der skal udarbejdes indsatsplan for grundvandsbeskyttelse, hvor budgettet delvist dækker interne lønomkostninger. På grund af andre opgaver - herunder særligt BNBO - er revisionen af indsatsplanen endnu ikke blevet påbegyndt. Opgaven forventes opstartet i 2025, men langt størstedelen af opgaven vil først blive løst i 2026. Det forventede mindreforbrug på ca. 0,7 mio. kr. vil derfor blive søgt overført til opgaveløsningen i 2026. Revisionen af indsatsplanen sker på baggrund af Byrådets beslutning fra 28. oktober 2024.

Jordfond (procesomkostninger)

Der forventes et samlet merforbrug på ca. 0,3 mio. kr. Der var ved årets begyndelse ikke budgetteret med omkostninger til taksationssager eller panthaverhøringer i BNBO-sager, og omkostningerne til bistand ved tinglysning af påbud og dyrkningsdeklarationer har vist sig at være højere end tidligere vurderet. Der forventes omkostninger til taksationssager på i alt 160.000 kr. og udgifter til konsulentbistand til panthaverhøring på 100.000 kr.

Der udestår desuden at blive indgået grundvandsbeskyttelsesaftaler med 5 lodsejere på Agersø samt aftaler/påbud for de prioriterede indsatsområder. Disse aftaler forsøges indgået i indeværende år, hvorefter der skal udbetales lodsejererstatninger og ske tinglysning. I den forbindelse vil der være en række procesomkostninger og behov for konsulentbistand.

Jordflytninger og jordforurening

Der forventes fortsat udgifter til opgaver indenfor jordflytning og jordforureningsområdet generelt. Det er usikkert hvor stort omfanget vil være. Der forventes i 2025 advokatomkostninger til sag, hvor Q8 har stævnet Slagelse Kommune.

Spildevandsområdet

Der er en lang række opgaver på dette område i de kommende år. Spildevandsplanen er nu vedtaget, og de kommende års investeringer for Envafor betyder tilsvarende mange myndighedsopgaver i form af spildevandsplantillæg, udledningstilladelser mv. Der er et betydeligt behov for ekstern bistand på dette område, der er voksende i kompleksitet. Der forventes anvendt ca. 300.000 kr. på ekstern konsulentbistand.

PFAS-forurening

Der er fortsat udgifter til driften af renseanlægget på Engen ligesom der også afholdes udgifter til opbevaring af pfas-jord fra oprensningen fra kolonihaverne ved Brandskolen. Der forventes anvendt ca. 400.000 kr. på opgaven.

Natur

Der forventes anvendt 7,8 mio. kr. ud af det korrigerede budget på 8,2 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på ca. 0,4 mio. kr.

Der er følgende bemærkninger vedrørende naturområdet.

Vandløbsprojekter og vandløbsdrift

Der arbejdes videre med konkrete vandplansprojekter og der arbejdes efter, at de disponerede midler anvendes i indeværende år, både i forhold til konkrete projekter og vandløbsdrift. Der er afsat et budget på 3,2 mio. kr. til vandløbsdrift og der forventes anvendt 4,6 mio. kr. Til vandløbsprojekter er afsat 1,9 mio. kr. og der forventes anvendt 0,7 mio. kr. Det er altså vandløbsdriften, der bærer hovedparten af udgifterne og der kan stadigvæk være behov for oprensninger, som følge af sæsonens vækst i vandløbene, hvilket kan give yderligere merudgifter.

Arbejdet med Grøn Trepert skal tænkes ind i denne sammenhæng, da flere af projekterne må forventes at have sammenhæng hertil.

Naturpleje og naturprojekter

Der er en vedtaget Natura-2000 handleplan og en naturkvalitetsplan. Der arbejdes efter at realisere de projekter, der udspringer heraf. Der er afsat ca. 2,5 mio. kr. til naturpleje, na-

tura2000 projekter og klima-lavbundsprojekter, og der forventes et mindreforbrug på ca. 0,3 mio. kr., som kan henføres til enkelte projekter, der ikke afsluttes i 2025.

Der blev i forbindelse med budgetopfølgning 2 givet en tillægsbevilling på ca. 1,0 mio. kr. til Grøn Trepert. De 0,6 mio. kr. er afsat til projektledelse under administrationen og de 0,4 mio. kr. er afsat til drift under naturområdet. Der forventes et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. i 2025 vedrørende de afsatte driftsmidler. Der er mange projekter, der skal realiseres som følge af grøn trepart. Men der nås ikke en faktisk udførelse i år, da alle projekter kræver forundersøgelser og tilladelser.

Klima

Der forventes anvendt ca. 6,3 mio. kr. ud af det korrigerede budget på 8,8 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. Det er primært projekter vedrørende Gudum Ådal som ikke forventes realiseret i år samt Mere natur i det åbne land. Midler til Marin naturpark forventes heller ikke anvendt i år.

Midlerne er i øvrigt bundet op på kommunens bæredygtighedsstrategi, som består af følgende temaer:

- Tværgående forankring
- Klima
- Biodiversitet
- Ressourceforbrug

Midlerne er politisk fordelt på aktiviteter inden for ovenstående temaer.

Landbrug og arealanvendelse

Gudum Ådal, ca. 1,5 mio. kr. Beløbet er til finansiering af lodsejerkompensation og opkøb af areal til realisering af naturgenopretning. Projektets gennemførelse er afhængig af de nuværende lodsejforhandlinger og tilladelser efter landzoneloven. Projektet kan ikke gennemføres i 2025 og midlerne vil blive søgt overført til 2026.

Renovationen – brugerfinansieret drift

Normalt budgetteres renovationen med lige store udgifter og indtægter, da området skal hvile i sig selv. I 2025 er der dog budgetteret med en netto merindtægt på 6,8 mio. kr. Indtægten skal anvendes til at nedbringe det (skyldige) mellemværende som det brugerfinansierede område har oparbejdet i 2024 på 29,6 mio. kr., som følge af investering og implementering af nye affaldsløsninger i Slagelse kommune.

I 2025 forventes der ved denne budgetopfølgning en netto indtægt på 15,6 mio. kr. hvilket er ca. 8,8 mio. kr. mere end det budgetterede.

Den primære årsag er at der pr. 1. oktober indføres nye gebyrer for udvidet producentansvar for emballage. Der er udarbejdet et skøn for den forventede indtægt på ca. 5,4 mio. kr., som der ikke var budgetteret med.

Derudover er der en ekstraordinær indtægt på 0,7 mio. kr. fra Remondis for ødelagte beholdere. Og der forventes et mindreforbrug på ca. 2,7 mio. kr. primært på storskrald og haveaffaldsordningen i forhold til budgetteret.

Udvidet producentansvar for emballage

Pr. 1/10-2025 træder de nye gebyrer for det udvidede producentansvar for emballage i kraft.

Gebyrerne er gældende for den eller de kollektivordninger der overtager ansvaret for afsætningen af emballager, jf. Bekendtgørelse 2025-03-20 nr. 323 om visse krav til emballager, udvidet producentansvar for emballage samt øvrigt affald der indsamles med emballageaffald.

AffaldPlus

Leverancer mellem AffaldPlus og kommunerne skal være momsfritaget, men AffaldPlus opkræver stadig moms på alle de fakturaer de sender til kommunerne. Der er lagt en plan for at udfase opkrævning af moms, senest 4. kvartal 2025, med tilbagevirkende kraft til 1. januar 2025. Ændring af praksis foretages ved udstedelse af kreditnotaer for momsangivelsesperioder fra 1. januar 2025. AffaldPlus vil også tage højde for den nye momspraksis i budget 2026. Hvor meget det kommer til at betyde i tilbagebetaling til Slagelse Kommune vedrørende 2025 er endnu ikke kendt, men estimeres til omkring 5,0 mio. kr. Denne indtægt er ikke disponeret i det forventede resultat.

Momskrav til Skat

Slagelse Kommune har sammen med revisionsfirmaet PwC opgjort og indgivet et tilbagebetalingskrav på moms til Skat på min. 5,8 mio. kr. Der er pt. uvist hvordan Skat vil forholde sig til kravet og hvornår en tilbagebetaling i givet fald vil komme. Skat vil dog tidligst i 2025 forholde sig til kravene fra kommunerne og en tilbagebetaling vil derfor forventelig først kunne forventes ultimo 2026 eller senere.