

Bilag 1.

BUDGETOPFØLGNING 2

ULTIMO MARTS 2024

Samlet for Slagelse Kommune



Indhold

1. Forventet resultat på drift og anlæg	3
Budgetopfølgningen i hovedtal	5
Drift resumé	6
Anlæg resumé.....	8
2. Bemærkninger fra udvalgenes budgetopfølgninger	9
Økonomiudvalget	9
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	10
Klima og Miljøudvalget	12
Socialudvalget.....	13
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget.....	15
Teknik-, Plan og Landdistriktsudvalget	16
Seniorudvalget.....	17
Børne- og Ungeudvalget	19
Sundhedsudvalget	21
3. Likviditetsprognose.....	23
4. Udvikling i langfristet gæld m.m.	25
5. Bevillingsansøgninger – oversigt	28
6. Servicerammen	30
7. Handleplaner	31
8. Anlægsoversigt	32
9. Tillægsbevillinger med kassevirkning	35
10. Udvikling i serviceudgifter	37

1. Forventet resultat på drift og anlæg

Denne budgetopfølgning tager udgangspunkt i de budgetopfølgninger, som er forelagt fagudvalgene på møderne i maj 2024.

Budgetopfølgningerne baserer sig på en vurdering af om budgetgrundlaget, som ligger til grund for budget 2024, forsat er gældende, derudover hvorvidt besparelsesforslag kan implementeres fuldt ud og endelig om der er sket væsentlige ændringer i budgetforudsætningerne.

I denne budgetopfølgning indgår (i modsætning til budgetopfølgning 1.) overførsler af mer-/mindreforbrug på drift og anlæg for 2023 samt forventet forbrug.

Generelt er de forventede samlede drifts- og anlægsudgifter steget med i alt 111 mio.kr. Stigningen skal ses i sammenhæng med forventede afledte udgifter til Trepartsaftalen, overførelse af mindreforbrug fra 2023 samt nye anlægsprojekter. Sammenholdes disse forventninger til udviklingen i forbrugsprocenterne på drift og anlæg kan der være indikationer på, at forventningerne til både drifts- og anlægsudgifter er vurderet for højt. Der vil frem mod budgetopfølgning 3 være behov for at følge udviklingen med henblik på behov for at iværksættelse af tiltag for nedbringe driftsudgifterne på især serviceudgifter, da den aftalte servicramme forventes overskredet med 47,5 mio.kr.

Driftsresultat(B) Overskud 11,2 mio.kr.	Resultat ifht. vedtaget budget (B) Resultat forringet med 110,6 mio.kr.	Resultat ifht. korrigeret budget Mindreforbrug på 22,3 mio.kr.
Udvikling i samlede driftsudgifter Stigning i driftsudgifter 85,5 mio.kr.	Serviceramme Ligger 47,5 mio.kr. over servicrammen	Udvikling i serviceudgifter Er steget med 94,4 mio.kr.
Forventet kassetræke 87,6 mio.kr. (Budgetlagt med på 1,5 mio.kr.)	Forbrugsprocent pr. ultimo april Ligger 1,5 % under niveauet for 2023 og 3,0 % under 2022	GNS -Likviditet Udgør pr. ultimo april 275 mio.kr.

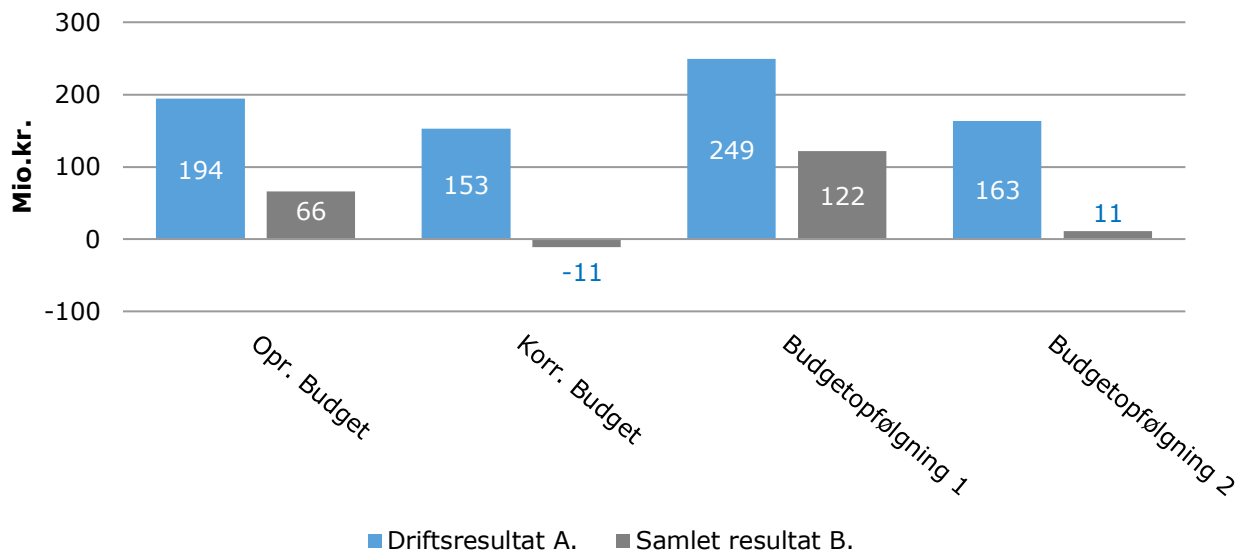
Resultat ordinær drift

Det fremgår af resultatopgørelsens kolonne 4 (tabel 1.1.), at der forventes et mindeforbrug og stigning i overskuddet ift. korrigeret budget på 10,1 mio.kr (A.) Sammenlignes resultatet med oprindeligt budget er der til gengæld et fald i overskuddet på 31 mio.kr.

Resultat skattefinansierede område

Resultatet på det skattefinansierede område viser et overskud på 11,2 mio.kr. og et mindreforbrug på 22,3 mio.kr. i forhold til korrigeret budget.

I forhold til det oprindelige budget er resultatet overskuddet faldet med 55,1 mio.kr. Udvikling i overskuddet skal ses i sammenhæng med lavere sanktioner end budgetlagt under indtægter samt forventede højere service- og anlægsudgifter.

Figur 1.1 Resultatopgørelse for 2024 (mio. kr.)

Driftsresultat A viser hvor meget overskud på driften der er til - at finansiere anlægsudgifter og afdrag m.m.

Driftsresultat B viser hvor meget overskud på driften der er tilbage til - at finansiere afdrag på lån og øvrige finansforskydninger.

Resultat inkl. finansiering

Indregnes konsekvenser af finansiering i det samlede resultat forventes der i 2024 et samlet kasseforbrug på 87,6 mio.kr. I forhold til vedtaget budget er der en negativ udvikling på 89,1 mio.kr.

Det skal også bemærkes, at budget afsat til pulje til imødegåelse af overførsler og opståede merforbrug i 2024 er neutraliseret teknisk under Økonomiudvalget med 40 mio.kr. (serviceudgift) og under finansforskydninger med -40 mio.kr.

Det betyder, at der inden for servicrammen lå en uudnyttet budgetramme, som kan bruges i forbindelse med overførsler fra 2023 eller merforbrug generelt. Den afsatte "reserve" på serviceudgifterne har betydet, at servicrammen "kun" forventes overskredet med 47,5 mio.kr., selv om de forventede serviceudgifter er steget med 94,4 mio.kr. Udnyttelse af denne ramme vil dog skulle finansieres via kassen.

Budgetopfølgningen i hovedtal

Tabel 1.1 viser resultatopgørelse over det forventede regnskab for 2024 med udgangspunkt i fagudvalgenes budgetopfølgninger.

Det fremgår af resultatopgørelsens kolonne 3, at der forventes et overskud på 163,3 mio. kr. (A) (overskud på driften skal være med til at finansiere anlæg og finansielle poster). Indregnes anlægsudgifter viser det samlede skattefinansierede resultat er et forventet overskud på 11,2 mio. kr. (B).

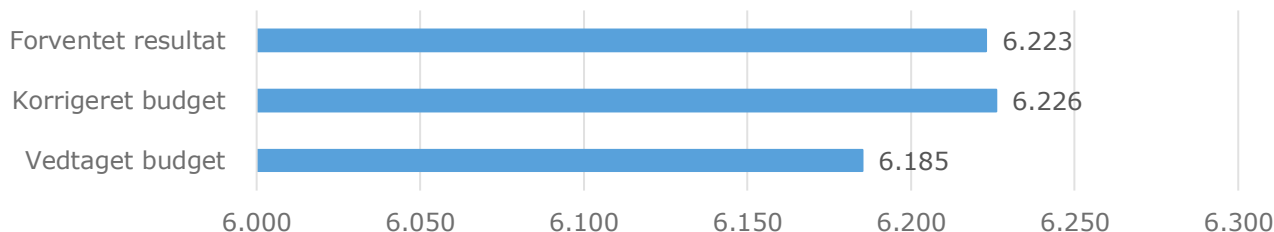
Tabel 1.1 Resultatopgørelse og finansieringsoversigt for 2024 - forventet (mio. kr.)

Resultatopgørelse og finansieringsoversigt (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab		Afvigelse
			BO2	BO1	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
Resultatopgørelse					
Det skattefinansierede område					
Indtægter (skatter, tilskud og udligning)	-6.392,0	-6.392,0	-6.398,7	-6.398,9	6,7
Driftsudgifter (ekskl. Forsyningsvirksomhed)	6.185,2	6.226,3	6.223,2	6.137,7	3,1
Driftsresultat før finansiering	-206,9	-165,8	-175,5	-261,2	9,7
Renter m.v.	12,5	12,5	12,2	12,5	0,3
(A) Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-194,3	-153,2	-163,3	-248,6	10,1
Anlægsudgifter (ekskl. Forsyningsvirksomhed)	128,1	164,4	152,1	126,8	12,3
(B) Resultat af det skattefinansierede område	-66,3	11,1	-11,2	-121,8	22,3
(C) Resultat af brugerfinansieret område	26,3	26,3	21,9	27,3	4,4
Resultat i alt (minus = overskud/indtægt)	-40,0	37,4	10,7	-94,5	26,7
Finansieringsoversigt					
Resultat efter renter	-40,0	37,4	10,7	-94,5	26,7
Optagne lån	-19,5	-3,5	-3,5	-19,5	0,0
Afdrag på lån	104,7	104,7	104,7	104,7	0,0
Finansforskydninger	-46,7	-4,8	-24,3	-12,6	19,5
Ændring af kassebeholdning (plus = kasseforbrug)	-1,5	133,8	87,6	-21,9	46,2

* Negative tal = indtægter eller kassestyrkelse

Drift resumé

Figur 1.2 Forventet resultat 2024, drift (mio. kr.)



Der forventes afholdt udgifter for 6.223 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 3 mio.kr.

Der er til denne afrapportering følgende forventede afvigelser og opmærksomhedspunkter:

- Økonomiudvalget
 - Mindreforbrug på administration på 21,4 mio.kr. vedr. blandt IT-drift og PHD-samarbejde med AU Flakkebjerg.
 - Mindreudgift på Kommunale Ejendomme på 3,6 mio.kr. primært som følge af lavere energiudgifter.
- EBU
 - Forsørgelse og aktivering forventer et samlet mindreforbrug på 4,2 mio.kr.
 - ✓ Mindreudgifter til kontanthjælp
 - ✓ Merudgifter til jobafklaring
 - ✓ Merudgifter på fleksjobområdet – færre i fleksjob og flere på ledighedsydelse
 - Erhvervsservice forventer et mindreforbrug på 1,5 mio.kr. - grundet overførelser fra 2023 som skal omplaceres til ØU, og købsmoms problemstilling.
 - Ungeenheden forventer et merforbrug på 4,7 mio.kr. relateret til uddannelseshjælp og driftsudgifter, samt STU
- KMU
 - Forventer et mindreforbrug på 2,6 mio.kr. på miljøområdet
 - ✓ Hertil skal tillægges, mindreforbrug på 4,4 mio.kr. på det brugerfinansierede område
- Social
 - Handicap og Psykiatri forventer et samlet merforbrug på 6,7 mio.kr, som skyldes
 - ✓ Implementering af ny lovgivning på hjemløseområdet.
 - ✓ Indlagt besparelse på samværs- og aktivitetstilbud forventes ikke muligt at realisere 4,5 mio.kr.
 - ✓ Trepartsaftalen – lønstigninger ud over OK24
 - ✓ Ekstraordinære prisstigninger på botilbud
 - ✓ Merforbrug på enheder
 - ✓ Merindtægt fra den centrale refusionsordning som følge af flere dyre sager
 - Børn & familie forventer et samlet merforbrug på 0,5 mio.kr.
 - ✓ Myndighed forventer et mindreforbrug på 5,9 mio.kr.
 - ✓ Virksomhedsområdet forventer et merforbrug på 6,4 mio.kr.
 - Førtidspensioner og boligstøtte forventer et mindreforbrug på 1,6 mio.kr.
 - ✓ Færre på førtidspensioner end budgetlagt
 - ✓ På midlertidig bolig placering forventes merudgifter til boligplacering af Ukrainske flygtninge
- KFTU
 - Der forventes et mindreforbrug på 0,6 mio.kr.

- ✓ Omkring renovering af Korsør Svømmehal og evt. økonomiske konsekvenser afventes afklaring af igangsætningstidspunkt
- TPL
 - Havne og Færger forventer merforbrug på færgedrift på 1,9 mio.kr. som følge af udvidet vedligeholdelse
 - Drift og Teknik forventer et samlet merforbrug på 3,7 mio.kr.
 - ✓ Vejbidrag 2020-2023 – tilbagebetaling på 2,0 mio.kr. tidligere år, og samlet mindreforbrug i 2024 på ca. 4,8 mio.kr.
 - ✓ Busdrift merforbrug på 5,8 mio.kr.
 - ✓ Merforbrug på vintervedligeholdelse på nuværende tidspunkt 3,5 mio.kr.
- Senior
 - Der er et samlet merforbrug på netto 14,6 mio.kr. Seniorudvalget forelægges forslag fra administrationens til budgetomplaceringer som vil skabe budgetbalance på de fleste budgetområder – merforbruget vil herefter primært kunne henføres til
 - ✓ Fripølse, Huslejetab og mellemkommunale betalinger (Kapacitetsudfordringer) 5,9 mio.kr.
 - ✓ Afledte merudgifter relateret til Trepartsaftalen 8,7 mio.kr.
- BUU
 - Samlet forventes et merforbrug på 4 mio.kr.
 - ✓ På skoleområdet forventer myndighed merforbrug på 2,9 mio.kr. - mens virksomhederne forventer et mindreforbrug på 2,4 mio.kr.
 - ✓ På dagtilbudsområdet forventes et merforbrug på 3,5 mio.kr. som primært kan henføres til Vippeordning og flere børn end budgetlagt, samt merudgifter afledt af Trepartsaftalen
- Sundhed
 - Der forventes et samlet mindreforbrug på 2,8 som blandt andet består af følgende
 - ✓ Merudgift til vederlagsfri fysioterapi på 2,0 mio.kr.
 - ✓ Mindreforbrug på initiativer i sundhedsreformen 0,8 mio.kr.
 - ✓ Tandplejen mindreforbrug på 4 mio.kr.

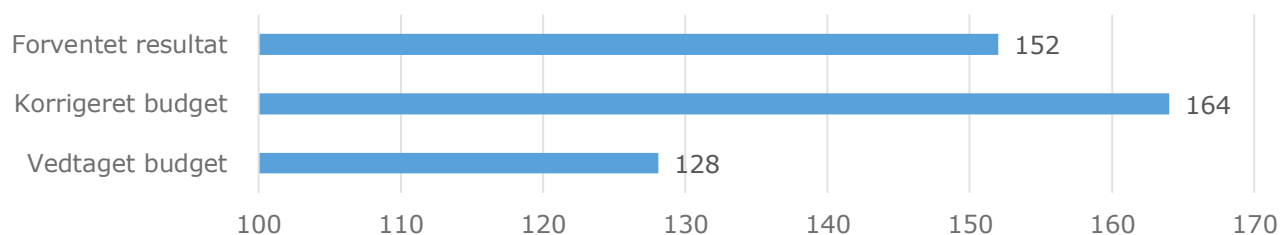
Tabel 1.2 Driftsudgifter fordelt på udvalg (mio. kr.)

Driftsudgifter (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab BO2	Forventet regnskab BO1	Afvigelse BO2
Økonomiudvalget	745,8	723,2	697,7	688,0	25,5
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Udd. udvalg	968,8	967,6	966,7	964,7	0,9
Klima- og Miljøudvalget	25,8	34,3	31,7	25,2	2,6
Socialudvalget	1.706,9	1.733,1	1.738,7	1.704,4	-5,6
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget	106,7	109,0	108,4	106,7	0,6
Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget	180,2	182,2	187,4	190,5	-5,2
Seniorudvalget	834,5	830,0	844,6	839,0	-14,6
Børne- og Ungeudvalget	1.136,7	1.166,2	1.170,1	1.141,9	-3,9
Sundhedsudvalget	479,8	480,8	477,9	477,3	2,9
I alt	6.185,2	6.226,3	6.223,2	6.137,7	3,1

*Ekskl. brugerfinansieret forsyningsvirksomhed

Anlæg resumé

Figur 1.3 Forventet resultat 2024, anlæg (mio. kr.)



På anlæg forventes et forventet anlægsforbrug på 152,1 mio.kr., og at 12,3 mio.kr. ikke kan anvendes i 2024.

De væsentlige budgetafvigelser (mindreforbrug) relaterer sig til disse 2 anlægsprojekter:

- ✓ Istandsættelse af Korsør Svømmehal -4,3 mio.kr.
- ✓ Udvidelse af skælskørvej 5,0 mio.kr.

Forbrugsprocenter og budgetafvigelser på de forskellige anlægsprojekter er nærmere uddybet i afsnit 8.

Tabel 1.3 Anlægsudgifter fordelt på udvalg (mio. kr.)

Anlægsudgifter (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab BO2	Forventet regnskab BO1	Afvigelse BO2
Økonomiudvalget	28,0	61,8	61,7	34,5	0,1
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Udd.udvalg	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Klima- og Miljøudvalget	6,9	4,9	5,3	4,3	-0,4
Socialudvalget	2,3	4,0	4,0	4,0	0,0
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget	19,5	11,2	7,0	11,2	4,2
Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget	62,1	73,0	65,8	64,9	7,2
Seniorudvalget	0,0	0,9	0,9	0,0	0,0
Børne- og Ungeudvalget	6,3	7,4	6,6	7,1	0,8
Sundhedsudvalget	0,0	1,2	0,8	0,8	0,4
I alt	128,1	164,4	152,1	126,8	12,3

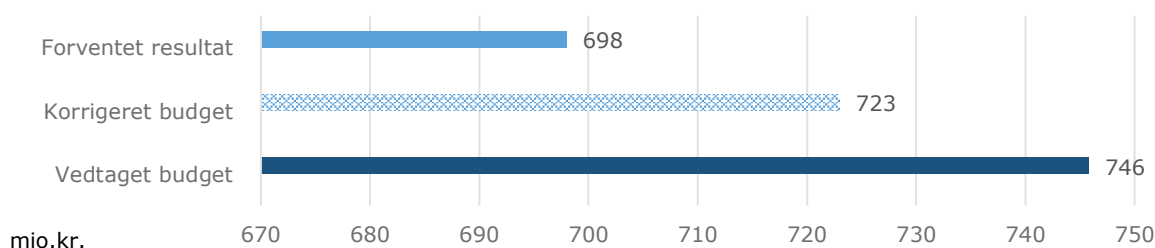
*Ekskl. brugerfinansieret forsyningsvirksomhed

2. Bemærkninger fra udvalgenes budgetopfølgninger

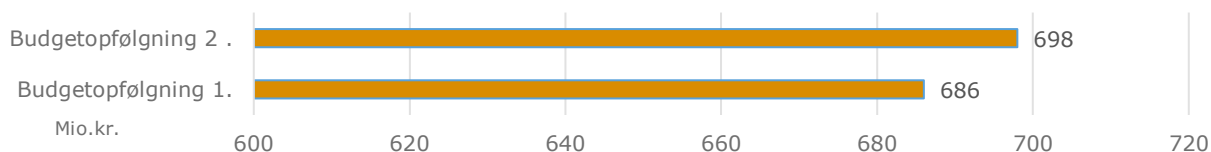
I det følgende gives en kort opsummering fra fagudvalgenes budgetstatus og forventninger til resultat for 2024.

Økonomiudvalget

Økonomiudvalget forventer et samlet forbrug på 698 mio.kr. og en stigning i forbruget på 12 mio.kr. siden sidste budgetopfølgning. Sammenholdt med korrigeret budget er der et mindreforbrug på 25,5 mio. kr.



Udvikling i forventet forbrug



For økonomiudvalget er der følgende bemærkninger til budget og forventet regnskab for driften 2024. Der forventes for udvalget et samlet mindreforbrug på 25,6 mio. kr. Den primære årsag til mindreforbrug er, at den centrale administration forventes at have et mindreforbrug på 21,4 mio. kr. og Kommunale Ejendomme forventer et mindreforbrug på 3,6 mio. kr.

På Administrationen forventes et mindreforbrug på ca. 21,4 mio. kr. Som primært kan henføres til den centrale administration samt den tværgående IT-drift. På Økonomiudvalgets pulje forventes et mindreforbrug på ca. 4,4 mio. kr. primært grundet midler til PHD-samarbejdsaftale med AU Flakkebjerg, som ikke forventes anvendt.

For politikområde Kommunale Ejendomme forventes et mindreforbrug på 3,6 mio. kr. som primært kan henføres til udvikling i energiudgifterne.

Øvrige driftsområder under Økonomiudvalget forventes at overholde det korrigerede budget 2024 eller komme ud med marginale afvigelser.

Indtægter

Der er kommet udmelding omkring individuel og kollektive sanktioner for 2024. Den samlede sanktion er 6,9 mio.kr. lavere end budgetlagt og bevirker, at de samlede indtægter stiger tilsvarende. Der er samtidig foretaget modregning i bloktilskuddet som følge af kommunernes overskridelse af servicerammen. De samlede indtægter stiger herefter med 6,7 mio.kr.

- ✓ Individuel sanktion er budgetlagt med maksimal sanktion på 75% uden evt. modregning af andre kommuners skattenedsættelser, da den faktiske sanktion ikke kendes på budgetlægningstidspunktet. Den udmeldte skattesanktion er 9,1 mio.kr. lavere end budgetlagt og påvirker de samlede indtægter positivt i 2024 og

budgetoverslagsårene.

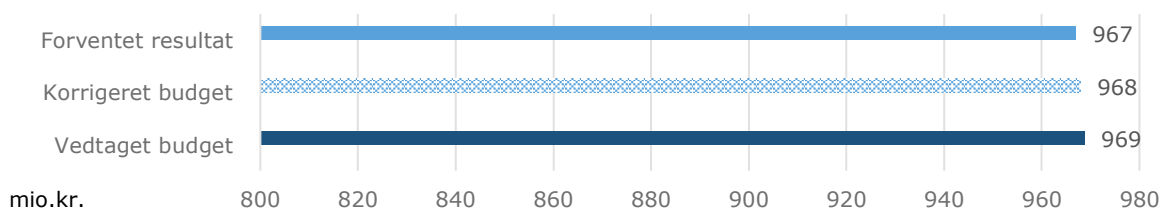
- ✓ Den kollektive skattesanktion er ikke budgetlagt og vil påvirke de samlede indtægter negativt. Sanktionen udgør for 2024 2,2 mio.kr.
- ✓ Indenrigs- og Sundhedsministeriet har foretaget modregning i det betingede bloktilskud grundet kommunernes samlede overskridelse af den aftalte serviceramme med 10 mio.kr. Slagelse kommunes er modregnet 144.000 kr.

Finansiering

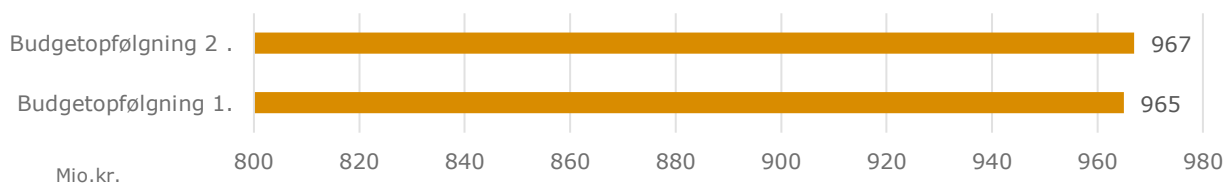
- ✓ På grundtilskud forventes en lavere udgift på 13,5 mio.kr.
 - Seniorboliger byparken 4,1 mio.kr. forventes ikke gennemført (lægges i kassen).
 - Salg af areal på Sverigesvej (inkl. oprydning af forurenede grund flyttes til 2025) 9,4 mio. kr.
- ✓ Som følge af overdragelse af administrationen af ejendomsskatterne til staten, og nye vurderinger forventes afviklet 5 mio.kr. på lån til betaling af ejendomsskatter, som ikke tidligere har været budgetlagt.

Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget

Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget forventer et samlet forbrug på 967 mio. kr. og en stigning i forbruget på 2 mio.kr. siden sidste budgetopfølgning. Sammenholdt med korigeret budget forventes der er mindreforbrug på 1,0 mio. kr.



Udvikling i forventet forbrug



Forsørgelse, revalidering og aktivering

Der forventes et mindreforbrug på 4,2 mio. kr. fordelt med et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. på serviceudgifter og et mindreforbrug på 3,1 mio. kr. på overførselsudgifter.

Mindreforbruget skyldes en forventning om flere modsatrettede afvigelser, herunder:

- Et forventet merforbrug på dagpenge til forsikrede ledige på 1,5 mio. kr., som følge af en forventning om højere gennemsnitspriser end budgetlagt.
- Et forventet mindreforbrug på kontanthjælp på 9,8 mio. kr., som følge af en forventning om 77 færre helårspersoner end ved budgetlægning.
- Et forventet merforbrug på jobafklaring på 5,3 mio. kr. som følge af en forventning om 25 flere helårspersoner end ved budgetlægning.
- Et forventet mindreforbrug på fleksjob svarende til 4,3 mio. kr., som følge af en forventning om 50 færre helårspersoner end ved budgetlægning. Mindreforbruget på

fleksjob skal ses i sammenhæng med det forventede merforbrug på 7,6 mio. kr. på ledighedsydelse, hvor der forventes 50 flere helårspersoner end ved budgetlægning.

- Konsekvensen af Trepartsaftalen har en konsekvens for fleksjob, som forventer en merudgift på 108.000 kr. som er indarbejdet i forventet forbrug.

Overordnet set forventer de økonomiske vismænd at beskæftigelsesområdet er på imod en lavkonjunktur efter lang tid med højkonjunktur. Det seneste år er både ledigheden og beskæftigelsen steget, hvilket er en tendens der også ses på landsplan.

En forventet nedgang i konjunktoren kan ses ved at udgifterne til overførselsudgifter i regnskab 2023 beløb sig til 742,8 mio. kr. imod en forventning om udgifter svarende til 804,1 mio. kr. i 2024 ved denne budgetopfølgning. Dette er en større stigning, end hvad der kan forklares med pris- og lønfremskrivning. Det er især dagpenge til forsikrede ledige, der har rykket sig. Regnskab 2023 endte på 130,1 mio. kr. imod en forventning på 163,2 mio. kr. ved denne budgetopfølgning.

På området forventes et merforbrug på 0,8 mio. kr. Der er en forventning om et mindreforbrug på serviceudgifterne på 1,1 mio. kr. og en forventning om et merforbrug på overførselsudgifterne på 1,8 mio. kr.

Mindreforbruget på serviceudgifter skyldes en forventning om, at forbruget til løntilskud til forsikrede ledige på kommunale arbejdspladser bliver mindre end budgetlagt.

Merforbruget på overførselsudgifter skyldes, at flere fleksjobberettigede end forventet mister deres fleksjob og overgår til ledighedsydelse. Administrationen forventer derfor, at 50 helårspersoner mere end budgetlagt vil være på ledighedsydelse i 2024. Dette betyder, at der forventes 50 færre helårspersoner i løntilskud (fleksjob). Der er ydermere ændringer i gennemsnitspriserne på flere af ydelserne, hvilket også har betydning for forventet regnskab.

Erhverv og kultur

Der forventes et mindreforbrug på 1,5 mio. kr.

Dette er fordelt mellem Erhvervsservice med en forventning om 0,8 mio. kr. i mindreforbrug og tilskud til kulturinstitutioner med en forventning om 0,7 mio. kr. i mindreforbrug.

Mindreforbruget på Erhvervsservice skyldes en overførsel fra 2023, som er afsat til lønninger under Økonomiudvalget. Midlerne bliver rykket frem mod næste budgetopfølgning.

Det forventede mindreforbrug på 0,7 mio. kr. på tilskud til kulturinstitutioner skyldes forhold vedrørende momsrefusion samt overførte midler.

Ungeenheden

Der forventes ved budgetopfølgning 2 et samlet merforbrug på 4,7 mio. kr. Der forventes et merforbrug på overførselsudgifterne på 3,7 mio. kr. og et merforbrug på serviceudgifterne på ca. 1 mio. kr.

Merforbruget på overførselsudgifterne skyldes:

- Et forventet merforbrug på uddannelseshjælp på ca. 1,2 mio. kr., hvilket skyldes en forventning om flere helårspersoner på uddannelseshjælp end forudsat i Budget 2024. Forbruget på uddannelseshjælp er præget af konjunkturer, men også af hvilke indsatsmuligheder Ungeenheden har. Budgettet på både småjobs og driftsudgifterne er blevet reduceret i 2024, hvilket udfordrer Ungeenhedens muligheder for at iværksætte de nødvendige indsatser inden for budgettet.
- Et forventet merforbrug på driftsudgifterne på 3,2 mio. kr., som primært skyldes merforbrug til borgerrelaterede udgifter (støtte, jobindsatser, psykologbistand mv.).
- Et forventet merforbrug på STU for de over 18-årige på ca. 0,7 mio. grundet en forventet øgning i udgifterne til STU i efteråret 2024. Der er kommet ny lovgivning på STU-området, hvilket betyder at de unge har fået et øget retskrav ift. valg af STU tilbud. Samtidig ses fortsat en stigning i unge, der har komplekse udfordringer bl.a. i form af diagnoser, angst og skoleværing, ligesom en stor andel af kommunens unge kommer fra specialiserede tilbud i grundskolen.

- Derudover ses en negativ udvikling i de unges frafald fra FGU. En del af de unge der frafalder FGU vil blive vurderet ift., om de er omfattet af målgruppen for et STU tilbud. Ungeenheden har nedsat et nyt STU-visitationsudvalg på tværs af ledelse og medarbejdere fra relevante fagområder for at styrke de faglige vurderinger og sikre bedre sammenhænge i de unges forløb.

Det forventede merforbrug på serviceudgifter skyldes ligeledes højere udgifter til STU for de unge under 18 år, end budgetteret. Der forventes et merforbrug på 2,3 mio. kr. ud fra en vurdering af, at en større gruppe unge fra kommunens specialskoler færdiggør grunduddannelse, ligesom den nye lovgivning, som bl.a. indeholder de unges ret til at kunne vælge imellem minimum to STU-tilbud, også vil have betydning for den del af målgruppen der er under 18 år. For at reducere merforbruget i 2024 vil Ungeenheden sætte ekstra fokus på en præcisering af målgruppen for STU.

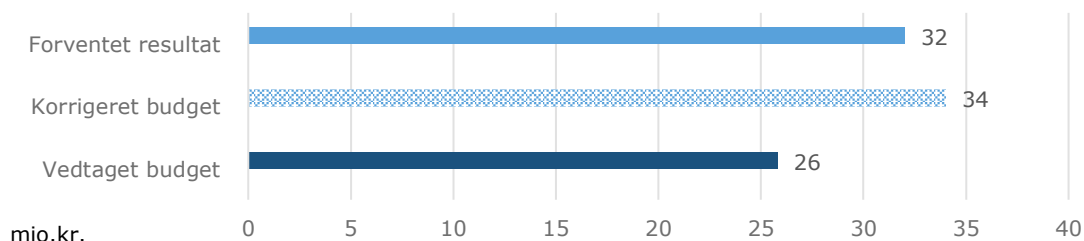
I forbindelse med delaftale 1 (Arne-aftalen) blev Ungeenheden beskåret med 3 mio. kr. I den forbindelse blev der redegjort for, at en besparelse på 3 mio. kr. ville betyde kraftigt decimerede indsatser til de unge. Konkret betød det en decimering på ca. 66 pct. i den ellers politisk besluttede businesscase omkring investering i ungeguides. Udmøntningen af Arne-aftalen har betydet, at Ungeenheden har mindre budget til at lave indsatser for til de unge. Ungeenheden har arbejdet målrettet med at omlægge og optimere indsatser, med henblik på at afhjælpe at besparelsen påvirkede antallet af uddannelseshjælpsmodtagere negativt. Aktuelt ses dog en stigning i unge på ydelse, og dermed en kausal sammenhæng mellem indsatsmulighederne og antallet af unge på ydelse

Klima og Miljøudvalget

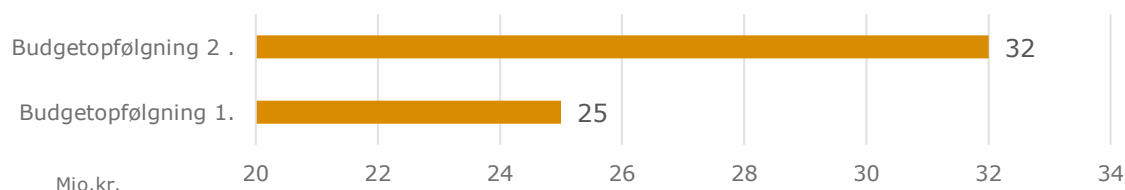
Klima og Miljøudvalget forventer et samlet forbrug på 32 mio. kr. og en stigning i forbruget på 7 mio.kr. siden sidste budgetopfølgning.

Sammenholdt med korregeret budget forventes der er mindreforbrug på 2,0 mio. kr.

På det brugerfinansierede område forventes et mindreforbrug på 4,4 mio.kr. (indgår ikke i nedenstående tabeller m.m.)



Udvikling i forventet forbrug



Klima og Miljø

Der er til det forventede mindreforbrug på 2,6 mio. kr. følgende kommentarer:

- Indsatsen på BNBO og prioriterede indsatsområder, der er igangsat, men vurderes at kunne trække ud til 2025. Derfor disponeres med mindreforbrug på ca. 0,5 mio. kr.

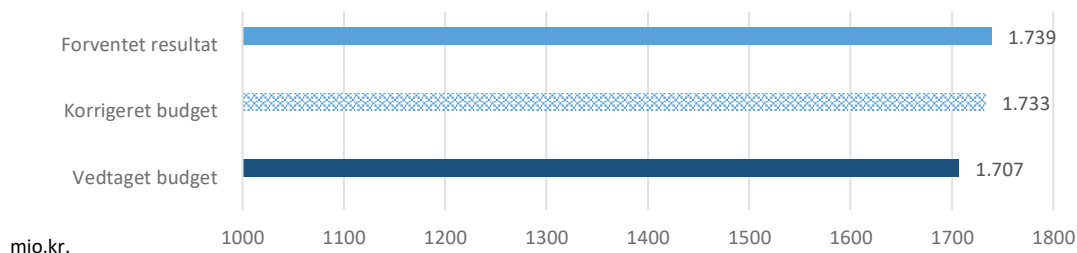
- Den igangsatte undersøgelse i vandløb for koncentrationer af miljøfremmede stoffer forventes at indeholde et mindreforbrug på ca. 0,5 mio. kr.
- I projekter med skovrejsning til grundvandsbeskyttelse er der disponeret med et mindreforbrug på ca. 0,3 mio. kr. baseret på sidste års forbrug. endelig er der afsat ca. 0,5 mio. kr. til jordflytningssager, som ikke forventes brugt.
- Vedrørende PFAS-forurening. Der er et afsat årligt driftsbudget på 2,2 mio. kr. til deponering, vandaflledning og drift af renseanlæg. Hertil er overført mindreforbrug fra 2023 på 1,3 mio. kr. til oprydningsarbejdet i 2024. I alt et budget på 3,5 mio. kr.
- Der forventes anvendt 2,8 mio. kr. til oppumpning / vandaflledningsafgift i forbindelse med bortskaffelse af grundvand fra Engen i Korsør og deponering af jord fra kolonihaver, hvilket er ca. 0,6 mindre end budgetteret. De 0,6 mio. kr. i mindreforbrug skyldes en overestimering af deponeringsudgiften i forbindelse med bevillingssagen og administrationen anbefaler derfor at disse midler tilbageføres kassen i 2024 og overslagsår.

Socialudvalget

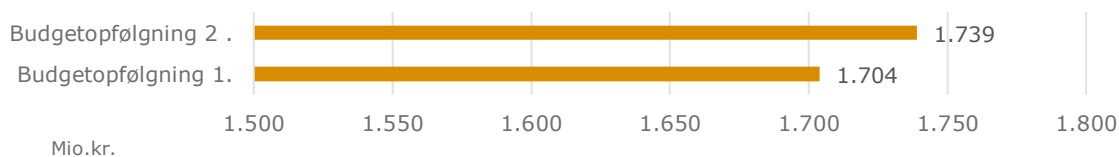
Socialudvalget forventer et samlet forbrug på 1.739 mio. kr. og en stigning i forbruget på 35 mio.kr. siden sidste budgetopfølgning.

Sammenholdt med korrigeret budget forventes der er merforbrug på 6,0 mio. kr.

Det skal bemærkes, at ud af det samlede forbrug og merforbrug udgør afledt virkning af Trepartafortralen ca. 4,4 mio.kr.



Udvikling i forventet forbrug



Handicap, psykiatri, og misbrug

På Myndighedsområdet for Handicap og Psykiatri er der med denne budgetopfølgning fortsat en forventning om budgetbalance. Der er dog en række usikkerheder forbundet hermed.

Konsekvenserne af den nye lovgivning på hjemløseområdet er fortsat svær at give et endeligt bud på, men for at tage højde for en stigende udgift er disponeringen hævet med ca. 4 mio. kr. i forhold til det budgetterede.

Trepartsforhandlingerne med stigende lønudgifter forventes ligeledes at påvirke udgifterne. Administrationen estimerer merudgiften til at blive omkring 3,4 mio. kr. Dette forventet resultat skal ses isoleret fra det forventet resultat på myndighedsområdet. Administrationen har lavet en forespørgsel til KL, hvorvidt man kan hæve taksterne i indeværende år grundet resultatet af Trepartsforhandlingerne, idet flere af de private leverandører som administrationen bruger har

varslet takststigninger.

Rigsrevisionen har ultimo 2023 og primo 2024 undersøgt taksberegningen i forhold til den selvejende institution, Toften. Der er risiko for, et tilbagebetalingskrav til staten vedrørende for meget hjemtaget statsrefusion, særligt i forhold til sundhedsydelser. Den endelige afregning bliver tilgængelig i efteråret 2024.

På enhedsområdet udviser Enhed for Handicap et forventet merforbrug på 4,5 mio. kr. på samværs- og aktivitetstilbuddet til voksne fra 18 år og opefter. I budgetforliget for 2024 indgik et prioriteringsforslag om at nedsættes serviceniveauet på visiterede aktivitets- og samværstilbud, sådan at timerne nedsattes fra 26 timer ugentligt til 21 timer ugentligt, hvor borgerne skulle have fremmøde 4 dage om ugen i stedet for 5. Taksterne blev reguleret i overensstemmelse hermed. Serviceniveauet kan ikke lovmedholdeligt nedsættes, uden der foreligger en konkret individuel afgørelse for hver borger, om den enkelte borgers behov for aktivitets og samværs tilbud. Det er derfor ikke lykkedes at finde den besparelse, der skulle ligge i 2024, og det vurderes, at der er stor risiko for ikke at kunne indhente besparelsen i overslagsårene. Administrationen vurderer ikke det er muligt at indhente besparelsen ad anden vej, og foreslår derfor, at der søges en tillægsbevilling for at håndtere den væsentlige budgetoverskridelse.

Øvrige områder med forventede eller risiko for afvigelser:

- Administrationen vurderer tilmed at botilbuddet *Enkeltindsats* under Enhed for Handicap er i risiko for at udvise merforbrug eftersom tilbuddet har udfordringer med at besætte en tom plads. Det vil der blive fulgt op på til næste budgetopfølgning.
- Derudover udviser *Enhed for Rusmiddel og Socialpsykiatri* samlet set et merforbrug 1,3 mio. hvilket primært skyldes merforbrug på tilbuddene Netværksstøtten samt Voksenliv som tilbyder socialpædagogisk bistand.
- Enhed for Specialundervisning og Beskyttet Beskæftigelse udviser et forventet mindreforbrug på 1,4 mio. kr.
- Forsorgscenter Toften forventes at udvise et mindreforbrug på 0,8 mio. kr.

Børn og Familie

Børn og Familie forventer et merforbrug for driftsudgifterne på 0,5 mio. kr. Det fordeler sig med et mindreforbrug på 5,9 mio. kr. på myndighedsområdet og et merforbrug på 6,4 mio. kr. på virksomhederne.

Budget og indsats-niveau følges tæt, da der nationalt opleves stigning i børn og unges mistrivsel samt stigning i udgiftsniveauet, særligt på anbringelsesområdet.

Mindreforbruget på myndighed fordeler sig med 1,0 mio. på forebyggende foranstaltninger, 11,2 mio. kr. på anbringelsesområdet og et merforbrug på 1,1 mio. kr. på de handicapkompenserende foranstaltninger. Herudover forventes indtægterne på særligt dyre enkeltsager (SDE-refusion) at være 5,2 mio. kr. lavere end budgetteret.

Mindreforbruget på myndighedsområdet skal ses i relation til de tiltag, der er iværksat på området i forbindelse med Budget 2023 og 2024.

På anbringelsesområdet ses, at de forventede udgifter til opholdssteder ligger under det budgetterede, mens Børne og ungehjem (døgninstitutioner) holder budget. På plejefamilier er der en forventet stigning i udgifterne i forhold til 2023, men udgiften forventes at være mindre end forventet ved udarbejdelsen af Budget 2024. Afdeling Børn og Familie har i det seneste år arbejdet målrettet med at omlægge de mest omkostningstunge anbringelser og har generelt fokus på kontraktforhandling af nye og eksisterende anbringelser. I forhold til anbringelser i plejefamilier, hvor der ses en stigning i udgifterne, forventes i 2024 en stigning i antallet af anbringelser i plejefamilier, mens gennemsnitsprisen forventes at være lidt faldende.

I forhold til indsatser under Lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet (LBU) ses en stigning i antal helårspersoner og samtidig ses gennemsnitspriserne at være stigende. Denne tendens understøttes af oplevelsen i Børn og Familie Myndighed, hvor sager i Ungdomskriminalitetsnævnet (UKN) ses at være stigende og at sagernes kompleksitet også er stigende.

På de forebyggende indsatser forventes ved Budgetopfølgning 2 ca. 70 flere helårspersoner i 2024

end i 2023, mens den disponerede gennemsnitspris er lidt lavere end i 2023. Samlet set betyder udviklingen at området forventes at have et begrænset mindreforbrug i forhold til Budget 2024 på ca. 1 mio. kr. Der er i starten af 2024 iværksat en analyse af kapaciteten i de interne indsatser, som forventes at resultere i anbefalinger til, hvordan Slagelse Kommune fremadrettet styrer interne tilbud så effektivt som muligt, med henblik på at øge brugen af de interne tilbud med lavere gennemsnitspriser.

På de to døgninstitutioner, Halseby og Havrebjerg forventes i 2024, at budgetterne bliver overskredet væsentligt. Årsagen til den forventede budgetoverskridelse på begge døgninstitutioner, er at der i starten af året er meget få børn og unge indskrevet på de to institutioner. Status på de to børne- og ungehjem, er at der på Børne- og ungehjemmet Halseby nu er helt fyldt op i det ene hus, mens der på Havrebjerg er tæt på fuld belægning. Der er fortsat ledelsesmæssig fokus på, om der kan iværksættes yderligere initiativer til nedbringelse af udgifterne på de to døgninstitutioner.

På Børne- og ungehjemmene Havrebjerg og Halseby er der til håndtering af de forventede budgetoverskridelser udarbejdet handleplaner, der adresserer udfordringerne.

Der forventes desuden en merudgift på 1,0 mio. kr. vedr. trepartsmidler til særlige faggrupper på tværs af virksomhederne på politikområdet.

Førtidspensioner og boligstøtte

Der forventes et mindreforbrug på driftsudgifterne på 1,6 mio. kr. fordelt med et forventet mindreforbrug på overførselsudgifterne på 2,4 mio. kr. og et forventet merforbrug på serviceudgifterne på 0,8 mio. kr.

Mindreforbruget på overførselsudgifterne skyldes en forventning om færre helårspersoner på førtidspension end budgetlagt. Antallet af førtidspensionister forudsat ved årets start var lavere end budgetlagt. Der forventes ved denne opfølgning 19 færre helårspersoner på ny ordning og 26 færre på gammel ordning i 2024 end budgetlagt.

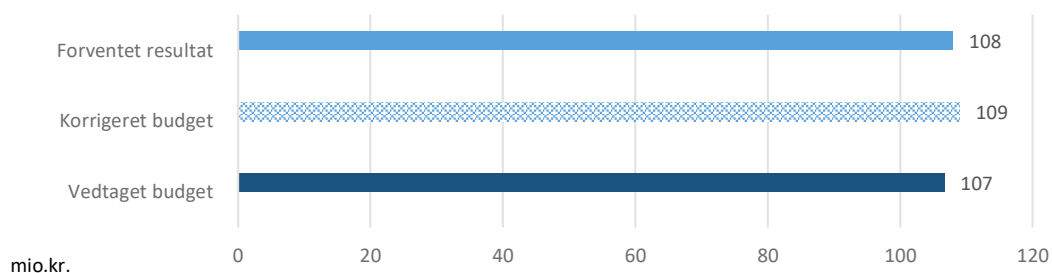
Merforbruget på serviceudgifterne er fordelt mellem et forventet merforbrug på kvindekrisecentre svarende til 0,3 mio. kr. og et forventet merforbrug på midlertidig boligplacering svarende til 0,5 mio. kr. Det forventede merforbrug på kvindekrisecentre skyldes et højt antal indskrivninger i starten af 2024. Der er budgetteret med 8 kvinder pr. måned i 30,5 dage. Der har i gennemsnit været 20 indskrivninger pr. måned i januar - marts med en gennemsnitlig varighed på 24 dage. Kommunen har ikke indflydelse på visitation og opholdets længde, og kan derfor ikke ved indsatser reducere forbruget.

Merforbruget på midlertidig boligplacering af udlændinge skyldes en forventning om at forbruget i 2024 kommer til at ligne det i 2023. Størstedelen af udgifterne til området består af løn til en servicemedarbejder som klargør og laver løbende vedligehold på de midlertidige lejeboliger. Det er stadig uklart om der kommer en Ukraine-pulje fra staten i 2024, som vil kunne hjælpe med at bære udgifterne til området.

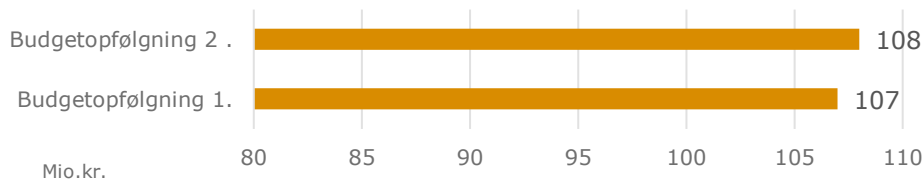
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget

Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget forventer et samlet forbrug på 108 mio. kr. og en stigning i forbruget på 1 mio. kr. siden sidste budgetopfølgning.

Sammenholdt med korregeret budget forventes der er mindreforbrug på 1,0 mio. kr.



Udvikling i forventet forbrug 2024



Fritid har et forventet merforbrug på 0,4 mio. kr. Årsagen til dette forventede merforbrug kan primært henføres til færre forventede indtægter på mellemkommunal finansiering på det folkeoplysende områder samt færre forventede indtægter på udlejning af idrætsfaciliteter.

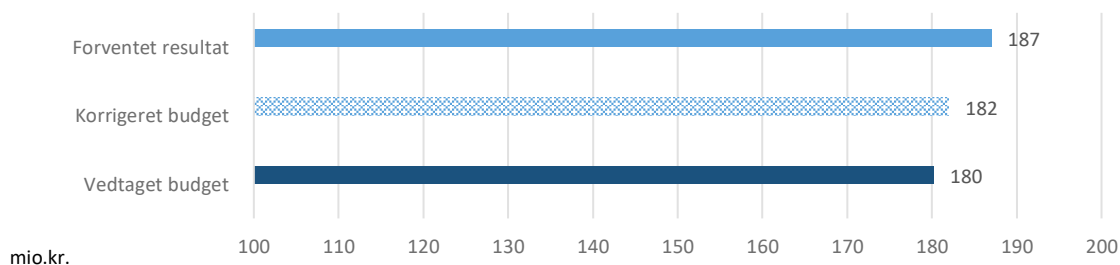
Derudover er der fortsat fokus og opmærksomhed på at sikre balance på Svømmehallernes budget. Indtægterne i svømmehallerne er stigende og det forventes, at denne tendens fortsætter med afsæt i de tiltag, der blev igangsat hen over 2023. Første kvartal i 2023 sammenlignet med første kvartal 2024 er der en stigning på de samlede indtægter på 21,33% svarende til en stigning på 0,7 mio.kr.

Korsør Svømmehal forventer stadig en nedlukning i forbindelse med renovering. Den videre proces for dette er fortsat under præcisering, hvorfor der først på et senere tidspunkt kan skabes tydelighed på, hvorledes nedlukning v. renovering påvirker svømmehallernes samlede økonomi.

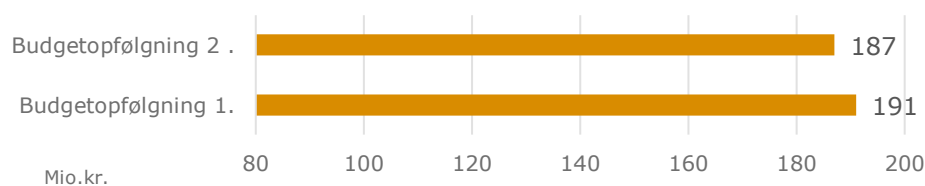
Teknik-, Plan og Landdistriktsudvalget

Teknik-, Plan og Landdistriktsudvalget forventer et samlet forbrug på 187 mio. kr. og et fald i forbruget på 4 mio.kr. siden sidste budgetopfølgning.

Sammenholdt med korrigeret budget forventes der er merforbrug på 5,0 mio. kr.



Udvikling i forventet forbrug 2024



Havne og Færger

Et samlet merforbrug på 1,9 mio. kr. på færgedrift. Det har tidligere været muligt for færgedriften at spare op til dette over år, men øgede udgifter, herunder prisudvikling særligt på brændstof og besparelser har gjort dette vanskeligt.

Summen af disse parametre samt at alder og slid på færgerne øger drift- og vedligeholdelsesudgifterne gør, at området halter bagefter. Ud fra kendte og forventede udgifter til vedligehold/periodisk m.v. på de planlagte værftsreservationer koblet med løbende driftsudgifter, så forventes et samlet merforbrug på ca. 2 mio. kr. i 2024.

Drift og teknik

Et samlet mindreforbrug på 3,7 mio. kr. som primært skyldes:

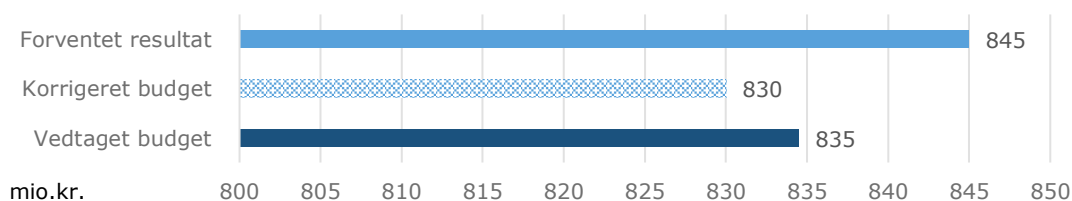
- Vejbidrag
 - Der forventes afholdt 2,0 mio. kr. i aconto afregning for 2024. Der var ved budgetopfølgning 1 også forventet en efterregulering (udgift) på 1,0 mio. kr. vedrørende 2023. Men Envafor har nu meddelt, at der i stedet for kommer en kreditnota på ca. 2,0 mio. kr. for årene 2020-2023. Fordi Slagelse kommune har betalt for meget i vejbidrag. Tilbagebetalingen betyder at der i 2024 vil være et mindreforbrug på budget til vejbidrag på ca. 4,8 mio. kr. Evafor har endvidere meddelt at planlagt anlægsaktivitet i 2024 og 2025 vil afstedkommet en vejbidragsbetaling på omkring 2-2,5 mio. kr. pr. år. Det vil være muligt at disponere det forventede mindreforbrug på vejbidrag til andre formål indenfor politikområdet i 2024, alternativt tilføre det til kassen.
- Busdrift
 - På busdriften forventes et merforbrug på 5,8 mio. kr. i 2024. På baggrund af udmelding fra Movia omkring budgetbehov 2024 forventes afregnet omkring 55,5 mio. kr. for 2024. Hertil kommer en efterregulering på 6,5 mio. kr. fra regnskab 2022. Hvilket giver et forventet forbrug i 2024 på ca. 62,0 mio. kr. Det korregerede budget er på ca. 56 mio. kr., Budgettet er nedjusteret med 4,0 mio. kr. siden sidst, jf. overførsel af merforbrug fra 2023 vedrørende Vej og Mobilitet. .
- Vintervedligeholdelsen
 - Her forventes på nuværende tidspunkt et merforbrug på 3,5 mio. kr. Der er i januar alene brugt ca. 7 mio. kr. mere end på samme tidspunkt i 2023. Dette vedrører 1 mio. kr. på saltindkøb, 2 mio. kr. på eget mandskab og maskiner og 3,7 mio. kr. på private kontrakter (vognmænd, landmænd, entreprenører m.v.). Aktivitetsniveauet i februar og marts har været relativt lavt og derfor er det forventede merforbrug reduceret i den samlede forventning for året i forhold til budgetopfølgning 1.

Seniorudvalget

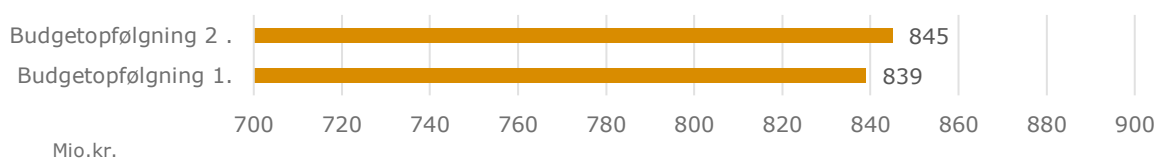
Seniorudvalget forventer et samlet forbrug på 845 mio. kr. og en stigning i forbruget på 6 mio.kr. siden sidste budgetopfølgning.

Sammenholdt med korregeret budget forventes der er merforbrug på 15 mio. kr.

Det skal bemærkes, at ud af det samlede forbrug og merforbrug udgør afledt virkning af Trepartaftalen ca. 8,7 mio.kr.



Udvikling i forventet forbrug 2024



Samlet set forventes Seniorudvalgets driftsbudget at vise et merforbrug på 14,6 mio. kr.

Merforbruget består af merforbrug på 5,9 mio. kr. vedrørende budget 2024 inkl. overførsler og merforbrug som følge af Trepartsaftalen på 8,7 mio. kr. Overførsler fra 2023 er indregnet i resultatet.

Den primære årsag til merforbrug på Seniorudvalgets område findes på plejeboligområdet set i bred forstand. Samlet set er der en stigning i antal borgere fra Slagelse Kommune i plejeboliger både på de kommunale plejecentre, på friplejehjem og på plejehjem i andre kommuner.

Totalt set er det samlede merforbrug på Seniorudvalgets område steget med ca. 1,4 mio. kr. siden første budgetopfølgning. I første budgetopfølgning for 2024, som blev behandlet på Seniorudvalgets møde i marts 2024 var det forventede merforbrug 4,5 mio. kr., og i denne budgetopfølgning er det forventede merforbrug 5,9 mio. kr. eksklusive merudgifter på 8,7 mio. kr. vedrørende Trepartsaftalen.

I forhold til overførsler skal bemærkes, at plejecentrenes og hjemmeplejens merforbrug overført fra 2024 i denne budgetopfølgning er medtaget under henholdsvis plejecentre og hjemmeplejen i henhold til gældende overførselsregler. Alle øvrige overførsler på Seniorudvalgets område er placeret samlet under "tværgående, centrale områder" med i alt 8,6 mio. kr. Disse midler skal efterfølgende fordeles til områder med forventet merforbrug i 2024.

Administrationens anbefaling til fordeling ses nedenfor under vurdering.

Den samlede forventede budgetafvigelse i 2024 kan herefter specificeres sådan:

- Tværgående centrale områder forventer mindreforbrug på ca. 3 mio. kr. Derudover er alle overførte mer- og mindreforbrug fra 2023 på myndighedsområderne og de centrale råder, herunder elevområdet, medtaget under dette punkt med i alt ca. 9 mio. kr. Herefter er der samlet set et mindreforbrug på ca. 12 mio. kr. placeret her.
- Visitation til hjemmepleje forventes at vise et mindreforbrug på 9,1 mio. kr., hvilket primært er, fordi områdets budget 2024 ikke er demografireguleret.

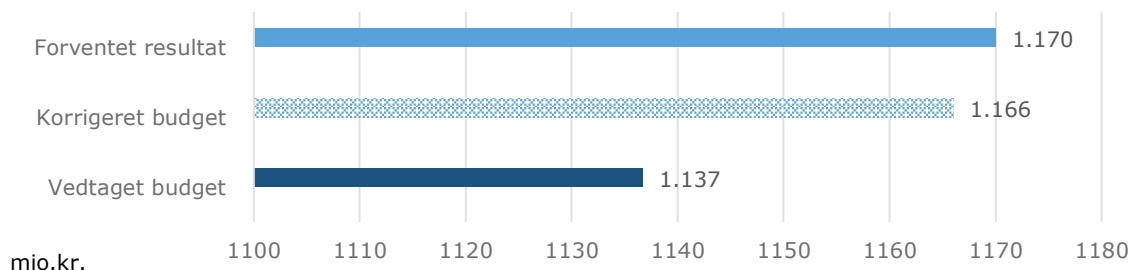
- Hjælpe midler forventer et mindreforbrug på ca. 4,1 mio. kr. primært begrundet i nye indkøbsaftaler på diabetes og stomi.
- Myndighed øvrige forventes samlet set at vise et merforbrug på 17,7 mio. kr. Merforbruget er primært på mellemkommunale afregninger med merforbrug på 16,5 mio. kr., huslejetab merforbrug på 5,5 mio. kr. samt 1,1 mio. kr. i merforbrug på plejevederlag. De øvrige mindre myndighedsområder viser samlet mindreforbrug på ca. 2,3 mio. kr. og merindtægter på refusioner vedrørende særligt dyre enkeltsager på 3,2 mio. kr.
- Afregninger til friplejehjem viser merforbrug på 18,3 mio. kr. Der er ikke afsat budget til dette område.
- Elevområdet viser på nuværende tidspunkt et forventet mindreforbrug på 11,8 mio. kr., hvilket er en stigning på 6,9 mio. kr. i forhold til første budgetopfølgning og primært begrundet i den aktuelle udvikling i frafald og optag af elever.
- Plejecentrene forventer samlet set merforbrug på 2,7 mio. kr. ved udgangen af 2024 grundet overførsel af merforbrug fra 2023.
- Hjemme- og sygeplejen forventer samlet set et merforbrug på 4,3 mio. kr. ved udgangen af 2024, fordelt med merforbrug på 6,6 mio. kr. i hjemmeplejen, som er overført fra 2023, og mindreforbrug på 2,3 mio. kr. i sygeplejen.

Børne- og Ungeudvalget

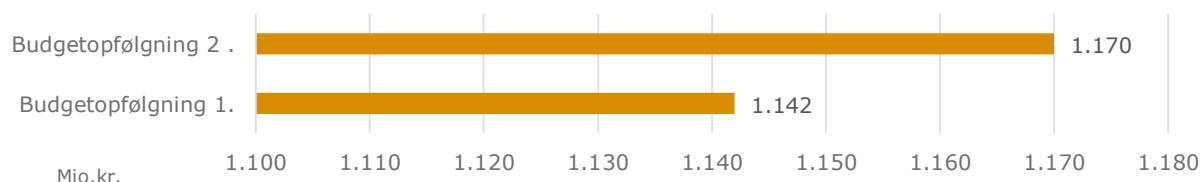
Børne- og Ungeudvalget forventer et samlet forbrug på 1.170 mio. kr. og en stigning i forbruget på 28 mio.kr. siden sidste budgetopfølgning.

Sammenholdt med korregeret budget forventes der er merforbrug på 4 mio. kr.

Det skal bemærkes, at ud af det samlede forbrug og merforbrug udgør afledt virkning af Trepartaftalen ca.3,6 mio.kr.



Udvikling i forventet forbrug 2024



Skole

Centeret og virksomhederne forventer ved denne budgetopfølgning et samlet merforbrug på 0,5 mio. kr. som fordeler sig med et merforbrug på 2,9 mio.kr på myndighed og et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. på virksomhederne.

Myndighedsområdet fortsætter med et uændret/lettere stigende aktivitetsniveau i anvendelse af inklusionsformer. Her vil der igennem 2024 være særlig fokus på at nedbringe segregeringsprocenten fra de nuværende 11%. Der fokuseres på at tilbyde den mindst mulig indgribende indsats, hvor arbejdet følger Slagelse Kommunes Børne- og Ungepolitik som sikrer, at børn er en del af almene børnefællesskaber. Det er lykkedes, fordi der er hyppigere brug af mellemformer og grundformer i alment skolerne. Dette kommer også til udtryk i oprettelse af nye 0. klasser.

Der er ved budgetvedtagelsen for budget 2021 bevilget 5 mio. kr. med tilbagebetaling i 2024. I budgetaftalens punkt 7 står:

"Byrådet har i samarbejde med skole og daginstitutioner igangsat et arbejde der skal sikre mere bevægelse. Vi ved fra forskning, at det øger trivsel og læring samt kan være med til at sikre, at flere bliver en del af fællesskabet. Byrådet afsætter 5 mio. kr. af til at implementere bevægelse i skoler og dagtilbud. Midlerne skal bruges både på at sikre processen, men også bruges til at understøtte lærere og pædagoger i deres virke med at få mere bevægelse og leg. Byrådets ambition er at sænke fraværet i folkeskolen med 2%-point over de næste 3 år, hvorfor der nedsættes en projektgruppe som sammen med skolerne skal sørge for dels en ensartethed i registreringen og dels give skolerne redskaber til at sænke fraværet."

Det er ikke den faglige vurdering, at indsatsen har opnået den forventede effekt, hvorfor tilbagebetalingen i 2024 vil være et merforbrug i 2024 og dermed en samlet reduktion på området. Ift. genåbning af budget 2022 indgik 1 mio. kr. fra bevillingen i Børne- og Ungeudvalgets bidrag til besparelser.

Øvrige områder giver ikke anledning til bemærkninger, men det tilstræbes at sikre processerne omkring ændring X-class tilbuddet til Slagelse Kommunes 10. klasseelever, så der skabes det bedst mulige forløb for ansatte og elever.

Dagtilbud

Dagtilbud forventer et merforbrug på 3,5 mio. kr. i 2024.

På myndighedsområdet forventes et merforbrug på Vippen på 0,9 mio. kr. Merforbrug på vippeordningen finansieres af kassen ved årets udgang. Det skyldes dels at der forventes et lidt højere børnetal for 2024 end budgetlagt i sommeren 2023 og dels udgifter til pasning af børn, der er anbragt i andre kommuner.

På de centrale poster forventes et merforbrug på 0,2 mio. kr. Det dækker over mindreforbrug på PA-elever og støttetimer på samlet 0,5 mio. kr. og mindreindtægt på forældrebetaling m.v. på 0,7 mio. kr.

På virksomhedsområdet forventes et merforbrug på 2,4 mio. kr. Virksomhederne har et stærkt fokus på styringen af økonomien. Størstedelen af virksomhederne forventer et acceptabelt mer-/mindreforbrug, der efter centrets vurdering ligger inden for rammerne for god økonomistyring. Hvis man ser bort fra merudgifterne vedr. Trepartsaftalen forventes der balance mellem budget og forbrug.

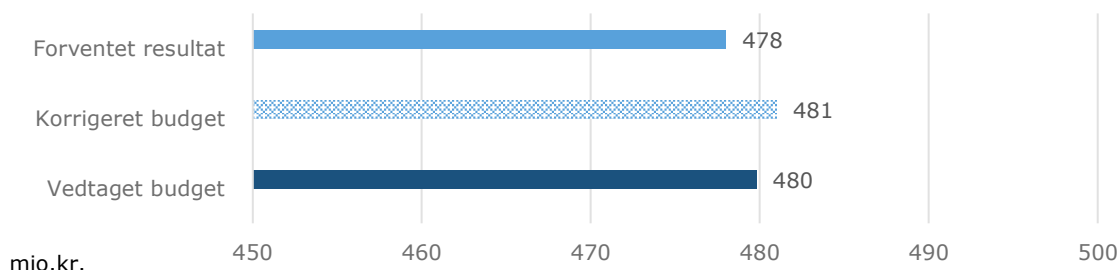
Den 1. januar 2024 trådte loven om minimumsnormeringer i kraft. Det betyder at kommunerne i 2024 i gennemsnit skal have ansat 1 voksen pr. 3 vuggestuebørn og 1 voksen pr. 6 børnehavebørn.

Normeringerne beregnes som et gennemsnit over de seneste 12 måneder. Hvis man ser på de senest tilgængelige data for perioden april 2023 til marts 2024 har Slagelse Kommune lige netop opnået minimumsnormeringer på vuggestue men er endnu ikke i mål på børnehave. Set over perioden skulle der, ifølge estimerne, have været ca. 35 flere fuldtidsansatte, for at kunne have indfriet minimumsnormeringerne ifølge Danmarks Statistiks beregningsmetode. Der er dog særligt i 4. kvartal 2023 og 1. kvartal 2024 sket en mærkbar forbedring i normeringerne og hvis den tendens fortsætter, vil Slagelse Kommune set over hele 2024 opnå minimumsnormeringer for både vuggestue og børnehave

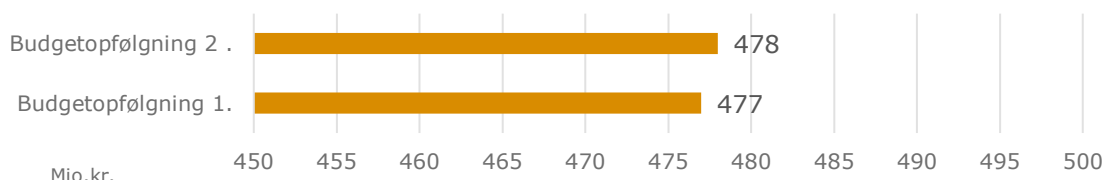
Sundhedsudvalget

Sundhedsudvalget forventer et samlet forbrug på 478 mio. kr. og en stigning i forbruget på 1 mio.kr. siden sidste budgetopfølgning.

Sammenholdt med korrigeret budget forventes der er merforbrug på 3 mio. kr.



Udvikling i forventet forbrug 2024



Sundhed og Forebyggelse

Samlet set forventes merforbrug i størrelsesordenen 1,2 mio. kr. Merforbruget består af forventet merforbrug på 2 mio. kr. på vederlagsfri fysioterapi. Derudover mindreforbrug på 0,8 mio. kr. vedrørende initiativer i Sundhedsreformen, hvor der ikke er truffet beslutning om anvendelse af alle midler.

Aktivitetsbestemt Medfinansiering

Området forventes at balancere, da afregninger for 2024 er ligge fast og budgettet blev tilpasset ved budgetopfølgning 1.

Politikområde 9.3 Sundhedspleje og Tandpleje

På området forventes et samlet mindreforbrug på 4,1 mio. kr. som primært relaterer sig til Tandplejen som fik overført 2,9 mio.kr. fra 2023

De overførte midler fra 2023 udgør en stor del af mindreforbruget på Tandplejen, og derfor søges de overførte midler overført til 2025 og konverteret til anlægsmidler under anlægsprojektet vedr. Ombygning og udvidelse af tandklinikker (354) under Økonomiudvalget.

Det resterende mindreforbrug skyldes primært overførslen af mindreforbrug på 0,9 mio. kr., som på nuværende tidspunkt er de ikke disponeret. Dog er der nogle ubekendte i forhold til forbruget i 2024, som kan få det til at stige og dermed bruge noget af eller hele overførslen.

Tandplejen har fortsat udfordringer med rekruttering af klinikassistenter, tandlæger og specialtandlæge. En fastansættelse af specialtandlæge fremfor at købe konsulenttydelser vil ændre de nuværende forudsætninger, ligesom besættelse af vakante stillinger kan ændre på forbruget.

Der er kommet større fokus på patienternes mulighed for frit valg, hvorfor honorar til privatpraktiserende tandlæger også risikere at stige i forhold til det der er prognosticeret.

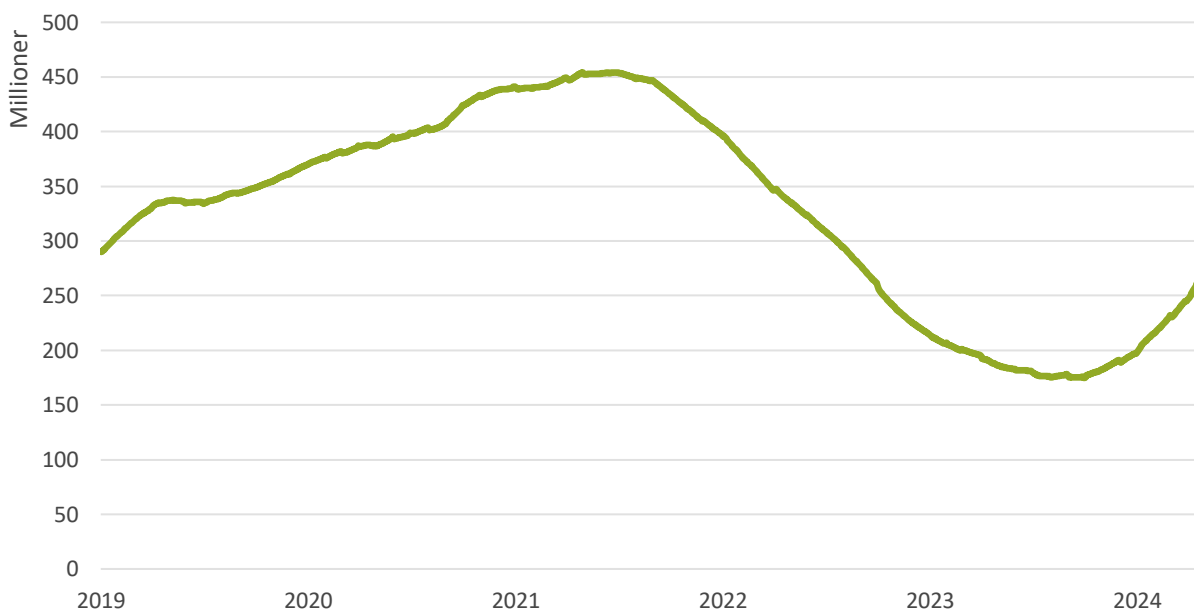
Der er stadig ved at blive indsluseret de 18-21 årige, som blev vedtaget i 2022, og den fulde udgift kendes endnu ikke. Det er derfor fortsat uvist, om de midler der er afsat i finansloven, er nok til at kunne finansiere de faktiske udgifter.

3. Likviditetsprognose

Historisk udvikling i kassebeholdningen 2018 -2023

I perioden fra primo 2019 til sommeren 2021 steg den gennemsnitlige kassebeholdning med næsten 300 mio. kr. Herefter vendte udviklingen og faldt det næste halvandet år med 240 mio. kr. indtil de 3 sidste måneder af 2023, hvor likviditeten igen begyndte at stige. Den gennemsnitlige kassebeholdning udgjorde pr. d. 31. december 2023 197,6 mio. kr.

Figur 3.1 Udvikling i 365-dages gns. likviditet (januar 2019 – marts 2024)



Bemærkning: Den gns. kassebeholdning opgøres altid som et gennemsnit over de sidste 365 dage (daglig kassebeholdning x 365/365 = gennemsnit).

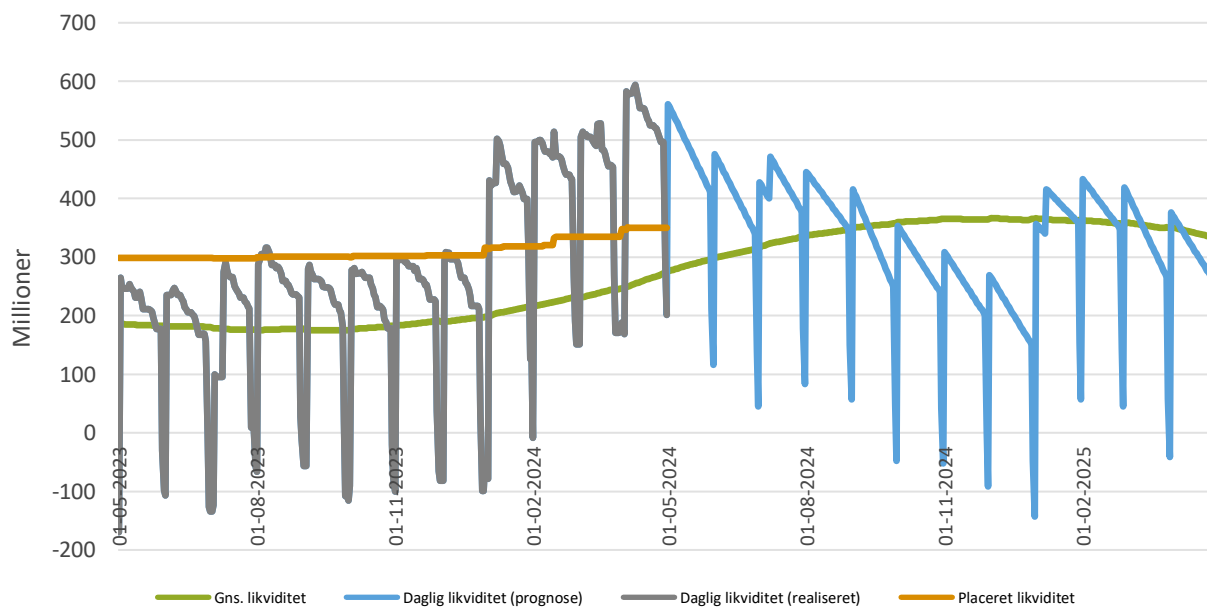
Udvikling i kassebeholdningen de seneste 12 mdr. og de kommende 12 mdr.

Den gennemsnitlige kassebeholdning har frem til 1. oktober 2023 været faldende, hvorefter den gennemsnitlige likviditet har været stødt stigende. Pr. ultimo april 2024 er den gennemsnitlige kassebeholdning steget til 275 mio. kr. (figur 3.1)

Ved Budgetopfølgning 2 2024 forventes en kassestyrkelse for 2024 på 167 mio. kr. Med udgangspunkt i Budgetopfølgning 2 forventes den gennemsnitlige kassebeholdning at stige til 365 mio. kr. ved udgangen af 2024.

Med nuværende forudsætninger og budgetoverholdelse i 2024 vil den gennemsnitlige kassebeholdning være steget til 333 mio. kr. pr. ultimo april 2025. (figur 3.2).

Årsagen til at der i 2025 vil være et fald i forhold til ultimo 2024, skyldes den langsigtede effekt af det forventede kassetræk i 2024.

Figur 3.2 Likviditetsudvikling 12 mdr. frem (pr. ult. april 2025)

Bemærkning: I daglig kassebeholdning indgår indestående på bankkonti (eks. deponerede beløb), samt likvider placeret i værdipapirer.

4. Udvikling i langfristet gæld m.m.

Langfristet gæld

Den langfristede gæld udgjorde primo 2024 1,432 mia.kr. og forventes at falde til 1,328 mia. kr. ultimo året.

Det skal bemærkes, at gæld og forpligtigelser set i forhold til forventningerne ultimo 2023 er opskrevet med 24,9 mio.kr jf. nedenstående opdeling.

- Selvejende institutioner 3,0 mio.kr
- Ældreboliger 0,2 mio.kr.
- Færger -2,3 mio.kr.
- Leasingforpligtigelser 7,0 mio.kr.
- Indeksering af feriepengeforpligtigelse (2022+2023) 11,3 mio.kr.

Der er i 2024 budgetlagt med optagelse af lån for 3,5 mio.kr.

Byrådet besluttede på møde marts 2024 at lånedispensation på ordinære anlæg primært anvendes til frigivelse af deponering i stedet for optagelse af lån.

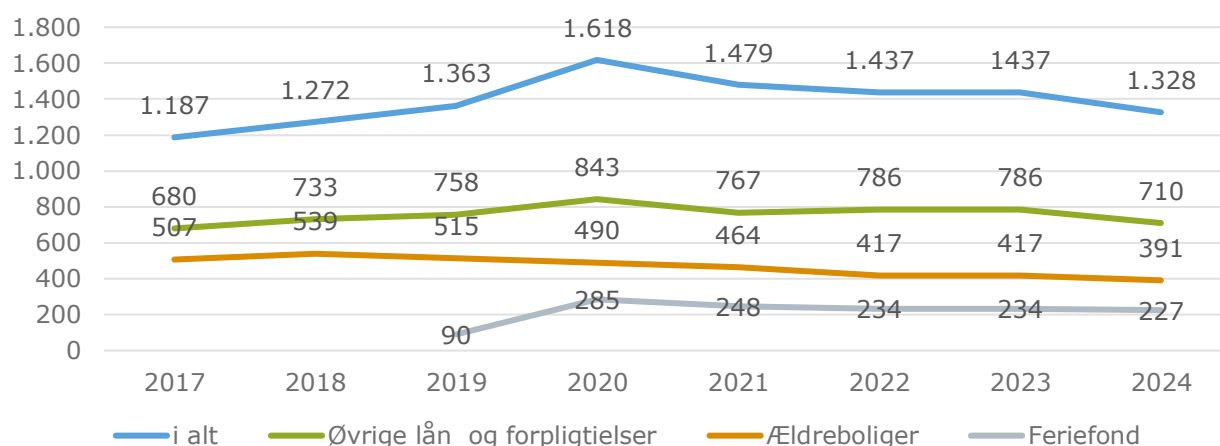
Tabel 4.1 Udvikling i langfristet gæld

Låntype (mio.kr.)	Primo 2024	Afdrag 2024	Værdi-regulering 2024	Låntagning 2024	Ultimo 2024	BO1
Lån selvejende institutioner	10,7	-0,2			10,5	10,5
Lån ældreboliger	417,2	-26,3			390,9	390,9
Lån færger	16,0	-2,0			14,0	14,0
**Leasing forpligtigelser	134,4		-12,9		121,5	121,5
Øvrige lån	624,8	-63,8		3,5	564,5	580,6
*Indefrosne feriepengeforpligtigelse	234,0	-12,0	5,0		227,0	227,0
Langfristet lån i alt	1.437,1	-104,3	-7,9	3,5	1.328,4	1.344,5

*Finansiering af leasingforpligtigelser bliver afholdt på driften - og bliver ultimo året værdireguleret på balancen.

Lån kan opdeles i 3 typer lån

- a) Alm. lån, hvor afdrag afsættes budgetmæssigt i finansieringsoversigten
- b) Indefrosne feriepengeforpligtigelse, her finansieres indbetalingen til LD Fonde via driften. Bidrag modsvares af lavere udgifter til feriepengeafregning i forbindelse med medarbejderes fratræden
- c) Forpligtigelser til leasing, som finansieres via driften

Figur 4.1 Udvikling i langfristet gæld 2019-2024

Figur 4.1 viser at den langfristede gæld fortsat er faldende. Ultimo 2024 forventes den samlede gæld at være faldet med 109 mio. kr. til omkring 1,328 mia.kr.

Tabel 4.2 Budgetlagt lånefinansiering 2024

(mio.kr.)	Vedtaget budget 2024	Korrigeret budget	Forventet låntagning	Afvigelse	Godkendt låntagning 2024
Energirenovering/energibesparende foranstaltninger	-3,5	-3,5	-3,5	0	-3,5
Ordinær anlægslånepulje	-16,0	0,0	0,0	0	0
Lånemuligheder i alt	-19,5	-3,5	-3,5	0	-3,5

Der er til budget 2024 budgetlagt med optagelse af lån på 19,5 mio.kr. Byrådet besluttede på mødet i marts 2024, at der kun skal hjemtages lån i forbindelse med energirenoveringer.

Finansforskydninger

I finansieringsoversigten budgetlægges med særlige udgifts- og indtægtsposter, som påvirker kommunens likviditet på forskellige måder.

I nedenstående tabel 4.3 forventes en styrkelse af kommunens likviditet på 24,3 mio. kr.

Det skal bemærkes, at nulstilling af det budgetlagte pulje til overførelser fra 2023 og imødegåelse af merforbrug i 2024 giver en budgetafvigelse på 40 mio.kr. som udlignes teknisk ved at at reducere afsat budgetreserve til serviceudgifter under Økonomiudvalget.

Tabel 4.3 Finansforskydninger

(mio.kr.)	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Forventet 2024	Afvigelse	BO1
Afdrag pantebrev og øvrig gæld	0,6	0,6	-0,3	-0,9	-0,9
Frigivelse af deponering	-12,5	-24,2	-24,2	-0,1	-12,5
Grundkapitalindskud +kapitaltilførelseslån	14,1	27,6	14,1	-13,5	14,1
I-lån vedr. boligpakke	-9,4	-9,4	-9,4	0,0	0,0
Indefrosne ejendomsskatter til pensionister	0,0	0,0	-5,0	-5,0	-5,0
Lån til beboerindskud	0,5	0,5	0,5	0,0	0,0
Regnskabsværn	-40,0	0,0	0,0	0,0	40,0
Finansforskydninger i alt	-46,7	-4,8	-24,3	-19,5	4,8

Omkring grundtilskud (tabel 4.4), så forventes seniorboliger i Byparken ikke gennemført, desuden. forventes Sverigesvej først igangsat i 2025. Der søges bevillingsmæssige korrektioner til denne budgetopfølgning.

Tabel 4.4 Afsat budget til grundtilskud

(mio.kr.)	Vedtaget Budget	Korrigeret budget	Forventet 2024	Afvigelse
Bolig Korsør - 24 seniorboliger i Byparken	0,0	4,1	0,0	-4,1
Sverigesvej	0,0	9,4	0,0	-9,4
Ringparken - ungdomsboliger	14,1	14,1	14,1	0,0
Langfristet lån i alt	0,0	27,6	14,1	-13,5

5. Bevillingsansøgninger – oversigt

Tabel 5.1 viser de bevillinger, som er søgt i forbindelse med denne budgetopfølgning. Byrådet tager stilling til, om bevillinger skal godkendes og indarbejdes i budgettet for 2024. For bevillinger, som har virkning i overslagsårene, søges der samtidig om at disse indarbejdes i forslagsbudgettet til 2025-2028.

Der søges til denne budgetopfølgning en række bevillinger, der relaterer sig til indtæger og finansforskydninger. Endvidere søges der om budgettilpasninger grundet justering af overførelser fra 2023 til 2024 samt til budgetter, som afsat for højt i forhold til forventet aktivitet.

Desuden søges der tillægsbevillinger til Handicap- og Psykiatri på 4,5 mio.kr., da indlagt besparelse i budgetforlig 2024 ikke kan udmøntes.

Tabel 5.1 Ansøgninger om bevillinger

	Ansøgninger om bevillinger (1.000 kr.)	Udgifts- type	Berørte udvalg	2024	2025	2026	2027
Økonomiudvalget				-31.047	9.000	0	0
1.a	Kollektiv modregning i bloktilskud overskridelse servicerramme 2024	F	ØU	144			
1.b	Kollektiv skattesanktion 2024 - ikke budgetlagt	F	ØU	2.200			
1.c	Nedjustering af afsat budget til individuel skattesanktion	F	ØU	-9.100			
1.d	Afsat grundtilskud Sverigesvej flyttes til 2025	F	ØU	-9.500	9.500		
1.e	Grundtilskud Seniorboliger Byparken - gennemføres ikke	F	ØU	-4.100			
1.f	Tilbagebetaling lån til ejendomsskatter	F	ØU	-5.000			
1.g	Byrådets udvalgsbudgetter - mindreforbrug 2023	S	ØU	1.539			
1.h	CHP - myndighed konto 06 (overførelse 2023)	S	ØU	-1.878			
1.i	Feriefonden (indefrosne feriepengeforpligtelser)	S	ØU	1.683			
1.j	Ejendomsservice - energiudgifter	s	ØU	-3.500			
1.k	Kommunale Ejendomme Tværgående - forskønnelse af tunnel under SLG Station	S	ØU	165			
1.l	AU Flakkebjerg samarbejdsaftale	S	ØU	-3.700	-500		
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Udd.udvalg				0	0	0	0
2.a	Helhedsorienteret beskæftigelsesindsats for psykisk sårbare borgere. (den sociale investeringsfond)	O	EBU	-4.133			
		O	EBU	4.133			
Klima- og Miljøudvalget				-600	-600	-600	-600
3.a	Miljø - PFAS-forurening	S	KMU	-600	-600	-600	-600
Socialudvalget				4.578	0	0	0
4.a	Rosenkildeskole 1:1 behandling indtægt	S	SOCIAL	-850			
	Rosenkildeskole 1:1 behandling udgift	S	SOCIAL	850			
4.b	Tilbagebetaling administrationsbidrag Voksenliv	S	SOCIAL	78			
4.c	Underskud på samværs- og aktivitetstilbud HDC	S	SOCIAL	4.500			
Børne- og Ungeudvalget				0	0	0	0
5.a	Omplacering af besparelse fra SD til KE	S	BUU	-1.400	-1.431	-1.431	-1.431
		S	ØU	1.400	1.431	1.431	1.431
Sundhedsudvalget				-2.900	2.900	0	0
6.a	Konvertering fra service- til anlægsudgifter samt omplacering til KE i 2025	S	SUND	-2.900			
		A	ØU		2.900		

I alt til finansiering	-29.969	11.300	-600	-600
-------------------------------	----------------	---------------	-------------	-------------

Tabel 5.2 viser, at kassen styrkes med netto30 mio.kr. som følge af ovenstående bevillingsansøgninger – men også at serviceudgifter reduceres med 4,6 mio.kr.

Tabel 5.2 Bevillingerne fordeling på udgiftstyper

	I alt	2024	2025	2026	2027
S Serviceudgifter	-6.913	-4.613	-1.100	-600	-600
A Anlæg	2.900	0	2.900	0	0
F Finansiering	-15.856	-25.356	9.500	0	0
Kassefinansiering (+ = forbrug)	-19.869	-29.969	11.300	-600	-600

6. Servicerammen

Det fremgår af tabel 7.1, at der med fagudvalgenes forventninger vil være et merforbrug på servicerammen på 48,5 mio. kr., hvilket er en stigning i forventet forbrug på 95,4 mio.kr. siden budgetopfølgning 1. Stigningen i serviceudgifterne hænger sammen med merudgifter forbundet med Trepartsaftalen, samt overførelser af mindreforbrug fra 2023 på netto 83,2 mio.kr.

Erfaringsmæssigt er vurderingen af forbruget i budgetopfølgninger forbundet med stor usikkerhed og forsigtighed i forhold til forventet overførsel til kommende år.

På nuværende tidspunkt er det vanskeligt at vurdere risikoen for sanktion, da risikoen afhænger af kommunerne samlede forbrug på servicerammen.

Det skal bemærkes, at Indenrigs- og Sundhedsministeriet har foretaget modregning i det betinget bloktilskud -som følge af at kommunerne har overskredet den aftalte serviceramme med 10 mio.kr. (Slagelse kommunes andel udgør 144.000 kr.)

Tabel 6.1 Serviceramme for 2024 (mio. kr.)

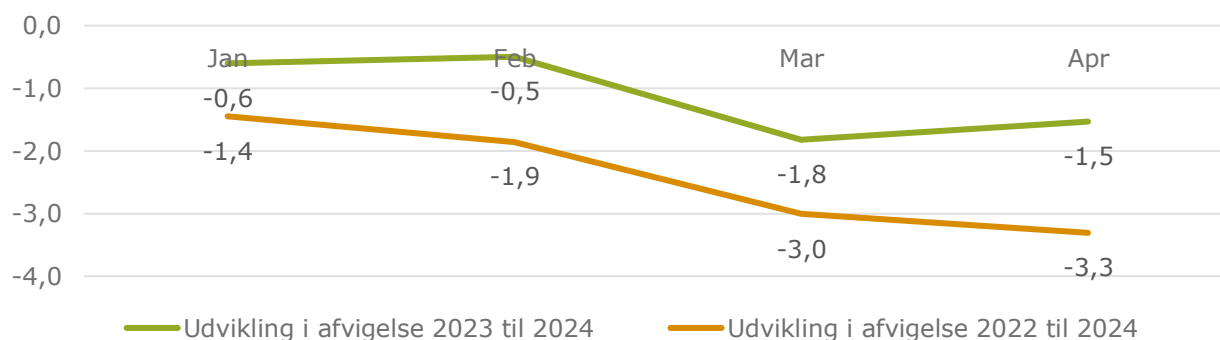
Serviceramme til overholdelse (mio.kr.)	BO1	BO2
Serviceramme til overholdelse - vedtaget budget	4214,2	4214,2
*Korrekationer til serviceramme (midtvejsregulering)	0,0	0,0
Serviceramme til overholdelse	4.214,2	4.214,2
Forventet regnskab iflg. Fagudvalg	4.167,3	4262,7
Overskridelse af serviceramme iflg. forventet regnskab	46,9	-48,5

Tabel 6.2 og figur 6.1 viser at udviklingen i forbrugsprocenter i årets 2 første måneder ligger under niveauet for både 2022 og 2023.

Tabel 6.2 Udvikling i forbrugsprocenter

	Jan	Feb	Mar	Apr
2022	9,7	18,0	26,4	34,9
2023	8,9	16,6	25,2	33,1
2024	8,3	16,1	23,4	31,6

Figur 6.1 Udvikling imellem afvigelse fra 2024 til 2023/2022



7. Handleplaner

Der er til denne budgetopfølgning udarbejdet eller igangsat tiltag for at imødegå merforbrug på følgende områder.

Note	Område (1.000 kr.)	Dato for opstart af handleplan	Merforbrug ved opstart af handleplan	Merforbrug ved forrige BO	Forventet merforbrug BO2*
	Erhvervs-, Beskæftigelses- og Udd.udvalg		2.200	0	2.200
	Særlig tilrettelagt Uddannelse	19-04-2024	2.200	0	2.200
	Socialudvalget		10.331	5.131	4.397
1.	Midlertidig boligplacering af flygtninge	17-04-2024	500	500	500
	Familieinstitutionen Havrebjerg	31-01-2024	4.487	1.687	1.278
	Opholdsstedet Halseby	31-01-2024	5.344	2.944	2.619
	Voksenliv og Netværksstøtte	17-04-2024	2.300	0	2.300
	Socialpædagogisk bistand ROS				
	Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget		9.335	4.435	7.735
	Færgedriften	01-04-2024	1.935	1.935	1.935
	Busdriften	24-10-2022	7.400	2.500	5.800
	Seniorudvalget		44.800	6.900	42.900
	Hjemmeplejen	01-04-2023	2.700	3.400	4.300
	Plejecentre	01-03-2023	6.200	3.500	2.700
	Myndighed Øvrige	01-04-2024	17.600	0	17.600
	Friplejehjem	01-04-2024	18.300	0	18.300
	I alt til finansiering		66.666	16.466	57.232

Note

1. Handleplan afventer Midtvejsregulering for 2024 og evt. kompensation for kommunernes merudgifter til Ukrainske flygtninge.
2. Det skal bemærkes, at Seniorudvalget i forbindelse med godkendelse af denne budgetopfølgning skal træffe beslutning om budgetomplacering af mindreforbrug på 39 mio.kr. på andre områder.
Det betyder at merforbrug i ovenstående handleplaner vil blive korrigeret og muligvis helt udgå til budgetopfølgning 3. Blandt andet afhængig af finansiering af merudgifter på 8,7 mio.kr. afledt af Trepartsaftalen.

8. Anlægsoversigt

Tabel 7.1 til 7.3 viser hvor mange udgifter der er afholdt frem til og med ultimo april 2024 opdelt på udgifter og indtægter.

Tabel 7.1 Akkumulerede anlægsudgifter og -indtægter

2024	Jan	Feb	Mar	Apr
Udgifter	3.210	6.642	10.370	21.123
Indtægter	0	-525	-2.164	-2.187

Tabel 7.2 Akkumulerede forbrugsprocenter på anlægsudgifter og -indtægter

2024	Jan	Feb	Mar	Apr
Udgifter	1,6%	3,3%	5,1%	10,2%
Indtægter	0,0%	1,4%	5,8%	5,8%

Tabel 7.3 Oversigt Bruttoanlægsudgifter

	Korrigeret. budget 2024	Faktisk forbrug pr. 30.04.2024	Restbudget
Udgifter	201.928	21.123	184.897
Indtægter	-37.546	-2.187	-35.359

Tabel 7.4 viser forventet forbrug på de enkelte anlægsprojekter. Samlet forventes et forbrug på 152,1 mio.kr. svarende til en forbrugsprocent på 93 %

Tabel 7.4 Oversigt anlægsprojekter - forventet forbrug 2024

Anlægsprojekter	Korrigeret budget 2024	Forventet forbrug april	Forventet afvigelse BO2
Økonomiudvalget	61.465	61.690	-225
Tværgående områder og initiativer	21.200	21.200	0
Velfærdsteknologi	792	792	0
Optimering af administrative bygninger	20.408	20.408	0
Kommunale ejendomme	28.747	28.184	563
Trelleborg - Den genskabte borg 24/27	3.000	3.000	0
Tagudskiftning – pulje	3.018	3.018	0
Livsparken - Slots Bjergby	-110	-110	0
Brandsikkerhed Møllebakken Plejecenter	2.068	2.068	0
Gaskonverteringer - Fjernvarme og varmepumper	6.056	6.056	0
Ombygning af toiletfaciliteter Børnehave Fejøjvej 1	1.150	1.150	0
Støttemur legeplads Børnegården Oehlenschlägersgade	840	840	0
Ombygning og udvidelse af tandklinikker	3.300	3.300	0
Byggeri af Stillinge Børnehave	4.760	4.760	0
Rosenkildeparken, forundersøgelse	930	930	0
Etablering af dræning Hashøj skole	26	26	0
Etablering af søjlesystem Hashøj Skole	577	577	0
Tagudskiftning Plejecenter Quistgården	2.063	1.450	613
Etablering af Stillinge børnehave - Genhusningsudgifter	99	0	99
Ændring af auditorie Torvegade 15	-39	0	-39

Anlægsprojekter	Korrigeret budget 2024	Forventet forbrug april	Forventet afvigelse BO2
Nyt klasselokale Hashøjskolen	21	0	21
Klasselokaler Solskinsskolen	-31	0	-31
Solskinsskolen - proces for udvikling	500	500	0
Liggehal Daginstitution Kildebakken	187	187	0
Liggehal Slots Bjergby Daginstitution	332	432	-100
Køb og salg af ejendomme mm.	11.518	12.306	-788
Jordpulje -Grundvandsbeskyttelse	-59	-59	0
Salg af jord – Pulje	306	0	306
Naturområder ved Korsør	27.302	27.302	0
Byggemodning Slagelse Erhvervsområde	6.000	6.000	0
Udstykning Tidselbjerg – byggemodning	1.001	1.000	1
Salg boligareal. Tidselbjerget etape 2 s/m	0	0	0
Korsør Erhvervspark – salg	-2.913	-2.529	-384
Klargøring af grund Sverigesvej 15	8.772	8.772	0
Salg vedrørende udstykninger	-189	0	-189
Køb og salg af ejendomme mm. Rest	10.879	10.692	187
Salg af ejendomme og bygninger	22	0	22
Salg af arealer	-2.452	-2.092	-360
Salg af erhvervsarealer	-37.151	-36.780	-371
Erhvervs og beskæftigelsesudvalget	28	0	28
Ny Trelleborg, Den genskabte borg	28	0	28
Klima-og Miljøudvalget	5.176	5.308	-132
Højvandssikring – Korsør	1.700	1.700	0
Højvandssikring – Skælskør	324	324	0
Bæredygtighed, energirenovering m.v.	2.484	2.484	0
Naturområde Kruusesminde	300	300	0
Tude Å projekter	368	500	-132
Socialudvalget	4.018	4.018	0
Etablering af skæve boliger Holbækvej 16	2.351	2.351	0
Etablering af pavillon hos Toften	1.200	1.200	0
Tilgængelighedsmidler	467	467	0
Kultur- og Fritids og turismeudvalget	11.233	6.990	4.243
Kabeldepot og Fæstningsområdet	-7	0	-7
Istandsættelse af Korsør Svømmehal	10.000	5.750	4.250
Energioptimering/ kapacitetsudnyttelse i fritidsfaciliteter	800	800	0
Byens hus/fremtidens bibliotek	100	100	0
Reparation af tag Kabeldepot	340	340	0
Teknik, Plan - og Landdistriktsudvalget	73.016	65.760	7.256
Uddybning af havne anlæg	300	300	0
Pulje til nedrivning af bygninger	1.102	1.102	0
Udvidelse/omprofilering af Rosenkildevej	163	30	133
LER - registrering af kommunale ledninger	44	44	0
Cykelsti, Bildsøvej	1.818	1.350	468
Stisystem mv.	1.211	1.211	0
Badebroer	470	0	470

Anlægsprojekter	Korrigeret budget 2024	Forventet forbrug april	Forventet afvigelse BO2
Ny vej imellem Ndr. Ringgade og Bakkevej	1.589	1.615	-26
Trafiksikkerhed fokus skoleveje/cykelstier	4.537	4.537	0
Ny stamvej v. Mælkevejen, Svenstrup	1.646	1.646	0
Parkering Ndr. Ringgade	3.008	2.060	948
Dykkerfaciliteter, Halsskov færgehavn	1.113	1.113	0
Cykelstier	395	0	395
Cykelparkering ved Campus	2.839	2.700	139
Cykelsti Valbyvej	68	0	68
Trailerbane, Byskovvolden	-289	-289	0
Pulje broer og bygningsværker	1.191	1.200	-9
Renovering af fortove	1.861	1.861	0
Ombygning af Agersøfærge til EL drift	374	374	0
Reparation parkeringskælder, Rådhuspladsen	114	114	0
Udvidelse af Skælskørvej	10.500	5.500	5.000
Asfalt samt øvrige belægninger	25.755	25.755	0
Udbedring af bundsikring i Agersø Færgehavn	2.700	2.700	0
Anlæg af cykelstier	-330	0	-330
Støjvold langs motorvejen Slagelse	100	100	0
Trafiksikkerhedsfremmende foranstaltninger	3.787	3.787	0
Infrastruktur Ringparken Slagelse	1.200	1.200	0
Udskiftning af to stitunneller	5.750	5.750	0
Seniorudvalget	901	930	-29
Blomstergården – Depot	-29	0	-29
Køleudstyr i madproduktionen Hashøj	930	930	0
Børne- og Ungeudvalget	7.382	6.623	759
Udvikling af Bildsø koloni	500	0	500
Ny daginstitution	-448	0	-448
Ny daginstitution Jonslunden	-1.058	0	-1.058
Strandloppen	22	0	22
Ny daginstitution Skovsøbakken	5.823	5.823	0
Tilskud Børnehuset Marievang fjernvarme	225	0	225
Daginstitutionen Firkløveren - etape 2	1.224	200	1.024
Modulbyggeri Børnehuset Lilleskov	1.094	600	494
Sundhedsudvalget	1.164	809	355
Etablering af træningsfaciliteter	1.164	809	355
Afvielser på anlæg i alt	164.383	152.128	12.255

9. Tillægsbevillinger med kassevirkning

Tabel 8.1 viser at der indtil videre er givet tillægsbevillinger for 135,3 mio.kr. som kan have indvirkning på kassebeholdning, hvis alle tillægsbevillinger bruges fuldt ud.

Tabel 8.1 Oversigt godkendt tillægsbevillinger med kassevirkning 2024 (mio. kr.)

Udvalg	Dato	Bevillinger	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Udgiftstype
BY	25.9.2023	16. Lukket sag slotsbjergby	105				S
BY	27.11.2023	2.1.f Grundkapital flyttes til 2024 Senior boliger Byparken	4.100				F
		2.3.a Tofte flytning fra drift til anlæg - overføres til 2024	1.200				A
		2.6.b Kongelyset fejl i regnskab 2022	587				S
		3. Anlæg	1.714	1.144			A
BY	27.11.2023	6. Afgift og deponering solceller	-125	-16	-16		F
BY	18.12.2023	15. Sverigesvej anvendelse af areal - oprydning	8.772				A
		Salg af areal	-9.418				A
		Grundkapital	9.418				F
		20. Agersø færgehavn - omplacering år og projekt	1.900				A
		28. Adm.. Byg	18.915				A
ØU	11.12.2023	14. Korsør bypark flytning fra 2023 til 2024	3.437				A
BY	29.01.2024	Lukket sag - køb af areal Korsør	27.602				A
BY	26.02.2024	6. Anlægsbevilling til køleudstyr i madproduktion	930				A
BY	26.02.2024	10 Nyt kommunalt behandlingstilbud til børn og unge i psykisk mistrivsel	1.340				S
BY	26.02.2024	17. Lukket dagsorden - vedr. håndværkervej i Skælskør	1.000				A
BY	18.03.2024	2. 1.a UDK - for højt budget	-3.000				S
		2. 1.b Byggeherrerådgivningen	1.433				S
		2. 1.c Huslejeindtægter ældre- og handicapboliger	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	Æ
		2. 2.a Arnepension	2.118	2.118	2.118		S
		2. 2.a Arnepension	907	907	453		O
		2. 3.a Museum Vestsjælland	-160	-249	-332	-415	S
		2. 4.a Modtagerklasser	1.400	1.400	1.400	1.400	S
		2. 4.b regulering demografi	1.216	1.216	1.216	1.216	S
		2. 5.a Tilpas. KMF 2024	-3.768				K
BY	18.03.2024	2. B2.1 nulstilling pulje regnskabsværn modpost på finansforskydninger	-40.000				S
			40.000				F
BY	18-03-2024	3. Overførelse drift fra 2023 til 2024	83.109	-558			SO

Udvalg	Dato	Bevillinger	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Udgiftstype
		3. Overførelse fra drift til anlæg	395				AO
		3. Overførelse anlæg fra 2023 til 2024	17.383				AO
BY	18-03-2024	4. Lånoptagelse 2024	16.000				I
		4. Frigivelse deponering	-11.420				F
BY	18-03-2024	6. Redisponering af anlæg	-30.800	30.800			A
		6. merindtægter anlæg	-12.085	6.913			A
		6. Korsør Bypark -salg annulleret	3.260				A
BY	18-03-2024	7. Fremrykning af Ringparken	1.200	-1.200			A
BY	18-03-2024	9. Udskiftning stitunneller	1.284				A
		I alt	135.270	37.875	239	-2.399	

Tabel 8.2 viser hvordan tillægsbevillingerne er fordelt på de forskellige udgiftstyper.

Tabel 8.2 Tillægsbevillinger med kassevirkning 2024 fordelt på udgiftstyper (mio. kr.)

Bevillinger opdelt på udgiftstyper	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Udgiftstype
<i>Bevillinger serviceudgifter</i>					
Bevillinger service (inkl. regnskabsværn)	-34.961	4.485	4.402	2.201	S
Overførelser fra 2022 service	83.425	-558	0	0	SO
Bevillinger på serviceudgifter	48.464	3.927	4.402	2.201	
<i>Bevillinger øvrige</i>					
Overførelsesudgifter	907	907	453	0	O
Ældreboliger	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	Æ
KMF	-3.768	0	0	-4.600	K
Bevillinger øvrige udgifter i alt	-7.461	-3.693	-4.147	-9.200	
<i>Rådighedsbeløb anlæg</i>					
Ændringer til afsatte rådighedsbeløb	18.911	37.657	0	0	A
Overførelser fra 2022 anlæg	17.778	0	0	0	AO
Bevillinger anlæg i alt	36.689	37.657	0	0	
<i>Bevillinger indtægter og finans</i>					
Skatter og tilskud/udligning	0	0	0	0	I
Renter	0	0	0	0	IR
Lånoptagelse	16.000	0	0	0	L
Deponering	0	0	0	0	D
Finansforskydninger (inkl. regnskabsværn)	41.973	-16	-16	0	F
Bevillinger indtægter og finans	57.973	-16	-16	0	
Samlede bevillinger	135.270	37.875	239	-6.999	

*Regnskabsværn udgjorde 40 mio.kr. +/-

10. Udvikling i serviceudgifter

Tabel 9.1 viser at forventede udgifterne samlet set er steget med 97 mio.kr. siden budgetopfølgning 1, som blev forelagt Byrådet i marts 2024.

Tabel 9.1 Udvikling i serviceudgifter (mio. kr.)

mio. kr.	Forventet Regnskab			Heraf Treparts aftale	Overført fra 2023
	BO1	BO2	Udvikling i udgifter		
Serviceudgifter					
Økonomiudvalget	715,4	727,8	12,4	0,1	16,3
1.01 Beredskab	16,2	16,2	0,0	0,0	0,9
1.02 Administration	504,2	515,5	11,3	0,0	15,7
1.03 Tværgående områder og initiativer	-8,4	-8,5	-0,1	0,1	1,7
1.05 Køb og salg af ejendomme m.m.	-0,7	-0,6	0,1	0,0	0,0
1.06 Kommunale Ejendomme	204,1	205,2	1,1	0,0	-2,0
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudv.	68,9	70,8	1,9	0,1	1,3
2.01 Forsørgelse, revalidering og aktivering	0,9	0,9	0,0	0,1	0,0
2.02 Erhverv	17,4	19,2	1,8	0,0	2,3
2.03 Ungeenheden	50,6	50,7	0,1	0,0	-1,0
Klima- og Miljøudvalget	25,2	31,7	6,5	0,0	8,5
3.01 Klima og Miljø	25,2	31,7	6,5	0,0	8,5
Socialudvalget	963,7	1.006,1	42,4	4,4	25,9
4.01 Handicap, Psykiatri og Misbrug	604,9	635,6	30,7	3,4	16,5
4.02 Børn og Familie	353,7	364,9	11,2	1,0	9,4
4.03 Førtidspensioner og Boligstøtte	5,1	5,6	0,5	0,0	0,0
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget	106,0	108,4	2,4	0,0	2,7
5.01 Kultur og Fritid	101,9	104,3	2,4	0,0	2,6
5.02 Turisme	4,1	4,1	0,0	0,0	0,1
Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget	190,6	187,3	-3,3	0,0	2,0
6.01 Havne og Færgedrift	18,4	19,2	0,8	0,0	0,9
6.02 Drift og Teknik	169,4	165,4	-4,0	0,0	1,0
6.03 Plan og Landdistriktsudvikling	2,8	2,7	-0,1	0,0	0,1
Seniorudvalget	835,9	841,6	5,7	8,7	-4,3
7.01 Pleje og Omsorg	835,9	841,6	5,7	8,7	-4,3
Børne- og Ungeudvalget	1.141,3	1.169,6	28,3	3,6	26,0
8.01 Skole	766,9	792,2	25,3	1,2	22,0
8.02 Dagtilbud	374,4	377,4	3,0	2,4	4,0
Sundhedsudvalget	119,7	120,4	0,7	0,0	4,8
9.01 Sundhed og forebyggelse	71,7	72,4	0,7	0,0	0,8
9.03 Sundhedspleje og tandpleje	48,0	48,0	0,0	0,0	4,0
Serviceudgifter i alt	4.166,7	4.263,7	97,0	16,9	83,2