

Bilag 1.

BUDGETOPFØLGNING 4

ULTIMO SEPTEMBER 2024

Samlet for Slagelse Kommune



Økonomiudvalg og Byråd - November 2024

Indhold

1. Forventet resultat på drift og anlæg	3
Budgetopfølgningen i hovedtal	5
Drift resumé	5
Anlæg resumé.....	8
2. Bemærkninger fra udvalgenes budgetopfølgninger	10
Økonomiudvalget	10
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	11
Klima og Miljøudvalget	13
Socialudvalget.....	14
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget.....	18
Teknik-, Plan og Landdistriktsudvalget	19
Seniorudvalget.....	20
Børne- og Ungeudvalget.....	21
Sundhedsudvalget	24
3. Likviditetsprognose.....	25
4. Udvikling i langfristet gæld m.m.	27
5. Bevillingsansøgninger – oversigt	29
6. Servicerammen	31
7. Handleplaner	33
8. Anlægsoversigt	34
9. Oversigt bevillinger.....	37

1. Forventet resultat på drift og anlæg

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

Generelt er resultatet i forhold til budgetopfølgning 3 forringet med 10 mio. kr. Det skyldes at de forventede anlægsudgifter er steget, mens der er en positiv udvikling på driftsudgifter og finansiering.

På anlæg stiger anlægsudgifterne primært fordi tilbagekøb af skolerne i Skælskør på 64 mio. kr., som tidligere var budgetlagt i 2025, er besluttet realiseret i 2024.

De samlede driftsudgifter ligger nu under vedtaget budget og serviceudgifterne ligger også 15 mio.kr. under KL's korrigerede serviceramme. På serviceudgifterne er der nu bedre sammenhæng imellem udviklingen i forbrugsprocenterne på serviceudgifter og forventet forbrug. Det forventes, at forbrugsprocenten vil ligge tæt på forbrugsprocenten for 2023.

Driftsresultat(B) Overskud 42,3 mio.kr.	Resultat ifht. vedtaget budget (B) Resultat forringet med 24 mio.kr.	Resultat ifht. korrigeret budget Mindreforbrug på 127 mio.kr.
Udvikling i samlede driftsudgifter Fald i samlede driftsudgifter 18,4 mio.kr.	Serviceramme Ligger 15 mio.kr. under korrigeret serviceramme	Udvikling i serviceudgifter Er steget med 3,9 mio.kr.
Forventet kassetræk 55,3 mio.kr. (Budgetlagt med kassestyrkelse på 1,5 mio.kr.)	Forbrugsprocent pr. ultimo oktober Ligger 0,7 %-point under niveauet for 2023 og 5,4 % under 2022	GNS -Likviditet Udgør pr. ultimo oktober 391 mio.kr.

Resultat ordinær drift

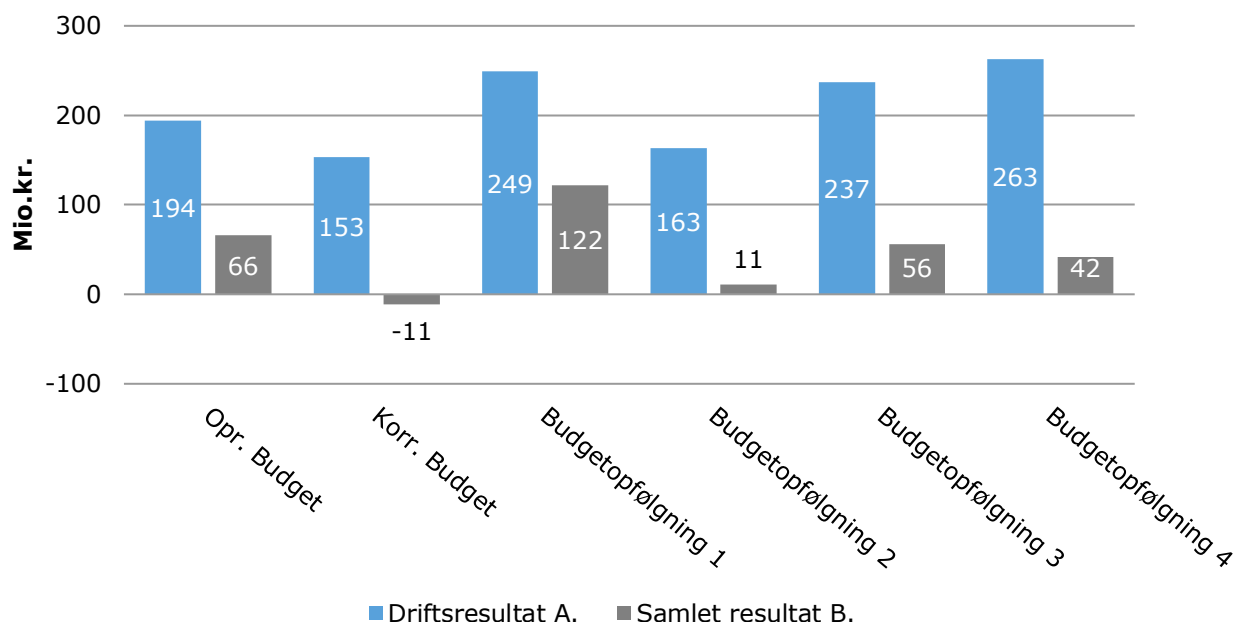
Det fremgår af resultatopgørelsens kolonne 5 (tabel 1.1.), at der forventes et mindreforbrug og stigning i overskuddet ift. korrigeret budget på 105,9 mio.kr. (A.) Sammenlignes resultatet med oprindeligt budget er der til gengæld en stigning i overskuddet på 68 mio.kr.

Resultat skattefinansierede område

Resultatet på det skattefinansierede område viser et overskud på 42,3 mio.kr. og et mindreforbrug på 127,4 mio.kr. i forhold til korrigeret budget. I forhold til det oprindelige budget er overskuddet faldet med 23,9 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 55,3 mio.kr. I forhold til vedtaget budget er der en negativ udvikling på 56,8 mio.kr. Sammenholdt med budgetopfølgning 3 er der en negativ udvikling og en stigning i kasseforbruget på 9,5 mio.kr.

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 262,6 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 42,3 mio. kr. (B).

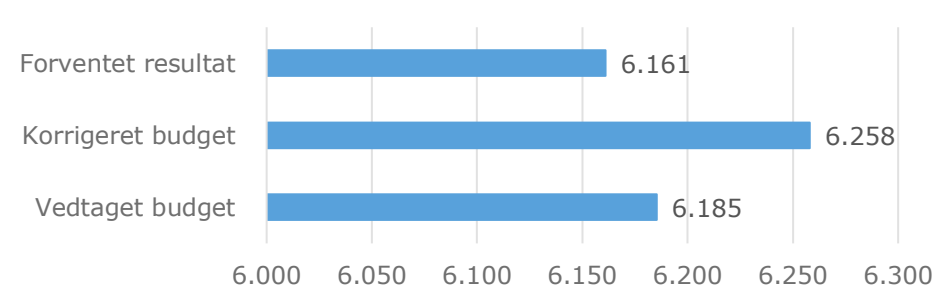
Tabel 1.1 Resultatopgørelse og finansieringsoversigt for 2024 - forventet (mio. kr.)

Resultatopgørelse og finansieringsoversigt (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Forventet regnskab	Afvigelse
			B04 (3)	B03 (4)	
	(1)	(2)			B04 (5)
Resultatopgørelse					
Det skattefinansierede område					
Indtægter (skatter, tilskud og udligning)	-6.392,0	-6.426,7	-6.424,0	-6.426,5	-2,7
Driftsudgifter (ekskl. Forsyningsvirksomhed)	6.185,2	6.257,5	6.161,4	6.179,7	96,1
Driftsresultat før finansiering	-206,9	-169,2	-262,6	-246,8	93,4
Renter m.v.	12,5	12,5	0,0	9,7	12,5
(A) Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-194,3	-156,7	-262,6	-237,1	105,9
Anlægsudgifter (ekskl. Forsyningsvirksomhed)	128,1	241,7	220,3	180,8	21,4
(B) Resultat af det skattefinansierede område	-66,3	85,1	-42,3	-56,3	127,4
(C) Resultat af brugerfinansieret område	26,3	26,3	34,3	25,1	-8,0
Resultat i alt (minus = overskud/indtægt)	-40,0	111,3	-8,0	-31,2	119,4
Finansieringsoversigt					
Resultat efter renter	-40,0	111,3	-8,0	-31,2	119,4
Optagne lån	-19,5	-3,5	-0,6	-3,5	-2,9
Afdrag på lån	104,7	104,7	104,7	104,7	0,0
Finansforskydninger	-46,7	-20,9	-40,8	-24,3	19,9
Ændring af kassebeholdning (plus = kasseforbrug)	-1,5	191,7	55,3	45,7	136,4

* Negative tal = indtægter eller kassestyrkelse

Drift resumé

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



Der forventes afholdt udgifter for 6.161 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 96 mio.kr.

Der er til denne afrapportering følgende forventede afvigelser og opmærksomhedspunkter:

➤ **Økonomiudvalget**

På udvalgets område forventes et samlet mindreforbrug 30,8 mio.kr.

- ✓ *Administrationen* forventer et mindreforbrug på 27,0 mio.kr. på følgende hovedområder:
 - Byrådet forventer et mindreforbrug på 3,3 mio.kr.
 - Økonomi, Digitalisering og HR på områderne administration, IT og HR - Tværgående på samlet 9,8 mio.kr.
 - Arbejdsmarked, Rådgivning og Integration 3,5 mio.kr.
 - Teknik, Plan og Erhverv 2,1 mio.kr

Det skal bemærkes at flere af ovenstående mindreforbrug skyldes ledige stillinger.

- ✓ Tværgående områder og initiativer forventer et mindreforbrug på 4,3 mio.kr.
 - Barselspuljen har ikke udbetalt så mange refusioner som forventet. Ligeledes har der været færre udbetalinger fra forsikringspuljen end budgetlagt. Mindreforbruget overføres til 2025 og indregnes i opkrævningen for 2025
- ✓ Kommunale Ejendomme forventer et merforbrug på 0,8 mio.kr.
 - Merforbruget skyldes primært forventet merforbrug på rengøring.

➤ **Erhvervs-, Beskæftigelses- og uddannelsesudvalget**

På udvalgets område forventes et mindreforbrug på 12,4 mio.kr. som fordeler sig således

- Forsørgelse og aktivering forventer et samlet mindreforbrug på 14,2 mio.kr.
 - Der forventes mindreudgifter til kontanthjælp og forsikrede ledige (inkl. forventet stigning i ledigheden som følge af lukning af Danish Crown)
 - Der forventes mindreudgifter på tilbud til udlændinge, herunder integrationsydelse og integrationsprogram
 - Der forventes mindreudgifter til aktivering
 - Der forventes merudgifter til jobafklaring
- Erhvervsservice - forventer et mindreforbrug på 3,5 mio.kr.
 - Der forventes mindreforbrug på 2,8 mio.kr., som blandt andet hænger sammen med overførsler fra 2023, der ikke forventes anvendt i 2024
 - Der forventes mindreforbrug på kulturinstitutioner på 0,7 mio.kr., som fortsat hænger sammen med købsmoms problemstilling
- Ungeenheden forventer et merforbrug på 5,4 mio.kr.
 - Der forventes merforbruget, som relaterer sig til uddannelseshjælp, driftsudgifter og STU

➤ **Klima- og Miljøudvalget**

På udvalgets område forventes (inkl. Renovationen) et merforbrug på 3,8 mio.kr.

- Der forventes mindreforbrug på miljøområdet på 2,5 mio.kr.
- Der forventes mindreforbrug på klimaområdet på 1,7 mio.kr.
- Der forventes merforbrug på Renovationen på 8,0 mio.kr., der primært skyldes merudgifter ifm. implementering af ny affaldsordning

➤ **Socialudvalget**

På udvalgets område forventes et mindreforbrug 13,7 mio.kr. som fordeler sig således

- *Handicap og Psykiatri* forventer et samlet mindreforbrug på 7,1 mio.kr.
 - Mindreforbrug på Handicap på botilbudsområdet på 5,0 mio. kr.

- Mindreforbrug på forsorgscenter Tofte
- Mindreforbrug på specialundervisning og beskyttet beskæftigelse
- *Børn og Familie* forventer et samlet merforbrug på 4,3 mio.kr.
 - Myndighed forventer et merforbrug på 0,3 mio.kr.
 - Virksomhedsområdet forventer et merforbrug på 4,1 mio.kr., der relaterer sig til Børne- og Ungehejmene i Halseby og Havrebjerg samt Nordskolen
- *Førtidspensioner og boligstøtte* forventer et mindreforbrug på 10,9 mio.kr.
 - Færre på førtidspensioner og seniorpension end budgetlagt - samlet 14,8 mio.kr.
 - En stigning i borgere som får boligsikring
 - Merudgifter til krisecentre
- **Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget**
 På udvalgets område forventes et mindreforbrug på 4,8 mio. kr., som fordeler sig på følgende områder.
 - Mindreforbrug på Kultur på 1,0 mio. kr.
 - Mindreforbrug på Fritid på 0,9 mio. kr.
 - Mindreforbrug på Bibliotekerne på 1,6 mio. kr.
 - Mindreforbrug på Musikskolen på 1,2 mio. kr.
- **Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget**
 På udvalgets område forventes et samlet merforbrug på 2,0 mio.kr., som fordeler sig på følgende områder.
 - *Havne og Færger* forventer et merforbrug på 3,3 mio.kr.
 - Færgedrift forventes et merforbrug grundet større periodisk vedligeholdelse
 - *Drift og Teknik* forventer et mindreforbrug på 1,1 mio.kr.
 - Busdrift forventer et merforbrug på 4,0 mio.kr
 - Vintervedligeholdelse - forventer på nuværende tidspunkt en merudgift på 2,0 mio. kr.
 - Vejbidrag forventer et mindreforbrug på 5,0 mio. kr. inkl. tilbagebetaling for årene 2020-2023 på 2,2 mio.kr.
- **Seniorudvalget**
 Udvalget forventer efter gennemgang af budgettet og tilpasning af de forskellige budgetområder et mindreforbrug på 24,0 mio.kr., som fordeler sig på følgende områder:
 - Mindreforbrug på myndighedsdelen på 22,6 mio. kr. Heraf vedrører 10,0 mio. kr. visitation til hjemmeplejen og 8,8 mio. kr. på hjælpemidler
 - Mindreforbrug på hjemmeterapeuter på 3,2 mio. kr.
 - Mindreforbrug på sygeplejen på 2,5 mio. kr.
 - Merforbrug på Antvorskov hjemmepleje på 2,4 mio. kr.
- **Børne- og Ungeudvalget**
 På udvalgets område forventes et mindreforbrug på 4,2 mio. kr., som fordeler sig således.
 - *Skole* forventer et mindreforbrug på 2,5 mio.kr.
 - Myndighed forventer et samlet merforbrug på 0,6 mio. kr., som dækker over mindreforbrug på almenområdet, men et merforbrug på specialområdet
 - Virksomhederne forventer et samlet mindreforbrug på 3,1 mio.kr.
 - *Dagtilbud* forventer et mindreforbrug på 1,8 mio.kr
 - Mindreforbrug på myndighedsområdet på 1,1 mio. kr., der bl.a. skyldes tilførte midler fra Lov- og Cirkulæreprogrammet
 - Mindreforbrug på virksomhederne på samlet set 0,8 mio. kr.

➤ Sundhedsudvalget

På udvalgets område forventes samlet et mindreforbrug på 4,1 mio.kr. som primært skyldes.

- *Sundhed og forebyggelse* forventer et merforbrug på 1,0 mio.kr.
 - Merforbrug på 2,3 mio. kr. til betaling for borgere på specialiserede rehabiliteringsophold i andre kommuner
 - På udgifter til Vederlagsfri fysioterapi forventes et merforbrug på 1,8 mio.kr.
 - Der forventes mindreforbrug på Folkesundhed, Forebyggelse, og Initiativer i Sundhedsreformen.
- *Sundhedstjenesten og Tandplejen* forventer et mindreforbrug på 5,1 mio. kr.
 - Mindreforbruget relatere sig til Tandplejen og problemer med rekruttering af personale, samt udskudte nyanskaffelser af dyrt materiel

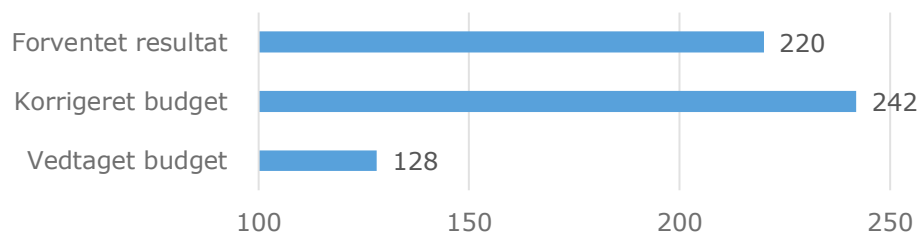
Tabel 1.2 Driftsudgifter fordelt på udvalg (mio. kr.)

Driftsudgifter (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab BO4	Forventet regnskab BO3	Afvigelse BO4
Økonomiudvalget	745,8	722,1	691,3	691,4	30,8
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Udd.udvalg	968,8	967,2	954,8	962,4	12,4
Klima- og Miljøudvalget	25,8	32,5	28,4	29,0	4,2
Socialudvalget	1.706,9	1.741,6	1.727,9	1.734,3	13,7
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget	106,7	109,6	104,8	107,6	4,8
Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget	180,2	181,8	183,8	186,3	-2,0
Seniorudvalget	834,5	840,6	816,6	824,4	24,0
Børne- og Ungeudvalget	1.136,7	1.183,6	1.179,4	1.169,7	4,2
Sundhedsudvalget	479,8	478,5	474,4	474,7	4,1
I alt	6.185,2	6.257,5	6.161,4	6.179,7	96,1

*Ekskl. brugerfinansieret forsyningsvirksomhed

Anlæg resumé

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



På anlæg forventes et forbrug på anlæg på 220 mio.kr. Årsagen til stigningen i anlægsudgifterne er primært at tilbagekøb af skolerne i Skælskør på 64 mio. kr., som tidligere var budgetlagt i 2025, er besluttet realiseret i 2024.

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 B04	Forventet regnskab B03	Afvigelse B04
Økonomiudvalget	28,0	158,6	148,9	101,2	9,7
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Udd.udvalg	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Klima- og Miljøudvalget	6,9	5,1	5,2	5,2	-0,1
Socialudvalget	2,3	4,0	3,6	3,6	0,4
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget	19,5	4,1	1,5	4,2	2,6
Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget	62,1	61,2	50,7	57,8	10,5
Seniorudvalget	0,0	0,9	0,9	0,9	0,0
Børne- og Ungeudvalget	6,3	6,7	8,4	6,7	-1,7
Sundhedsudvalget	0,0	1,2	1,1	1,2	0,1
I alt	128,1	241,7	220,3	180,8	21,4

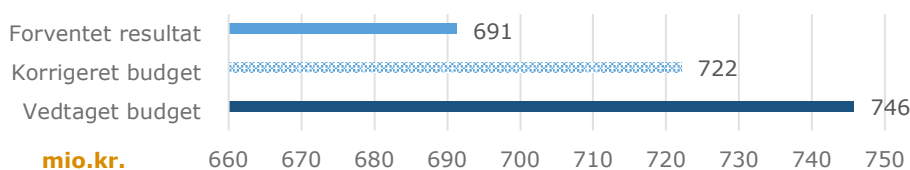
2. Bemærkninger fra udvalgenes budgetopfølgninger

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

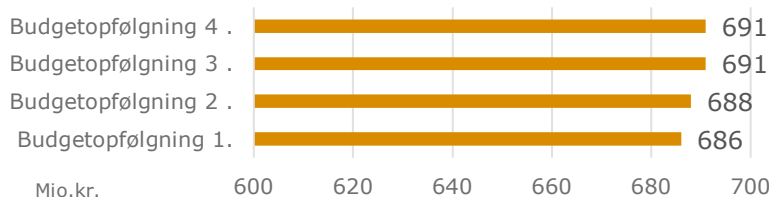
Økonomiudvalget

Økonomiudvalget forventer et samlet forbrug på 691 mio.kr. og en stigning i forbruget på 1,2 mio.kr. siden sidste budgetopfølgning.

Sammenholdt med korigeret budget er der et mindreforbrug på 30,1 mio. kr.



Udvikling i forventet forbrug



For økonomiudvalget er der til budgetopfølgning 4 følgende bemærkninger til budget og forventet regnskab for driften 2024. Der forventes for udvalget et samlet mindreforbrug på 30,8 mio. kr.

Den primære årsag til mindreforbrug er at den centrale administration forventes at have et mindreforbrug på 27,0 mio. kr., på tværgående områder og initiativer forventes et mindreforbrug 4,7 mio. kr. og Kommunale Ejendomme forventer et merforbrug på 0,8 mio. kr.

- ✓ *Administrationen* forventer et mindreforbrug på 25,9 mio.kr. på følgende hovedområder:
 - Byrådet forventer et mindreforbrug på 3,3 mio.kr.
 - Økonomi, Digitalisering og HR på områderne administration, IT og HR - Tværgående på samlet 9,8 mio.kr.
 - Arbejdsmarked, Rådgivning og Integration 3,5 mio.kr.
 - Teknik, Plan og Erhverv 2,1 mio.kr

Det skal bemærkes at flere af ovenstående mindreforbrug skyldes ledige stillinger.

- ✓ Tværgående områder og initiativer forventer et mindreforbrug på 4,7 mio.kr.
 - Barselspuljen har ikke udbetalt så mange refusioner som forventet. Ligeledes har der været færre udbetalinger fra forsikringspuljen end budgetlagt. Mindreforbruget overføres til 2025 og indregnes i opkrævningen for 2025
- ✓ Kommunale Ejendomme forventer et merforbrug på 0,8 mio.kr.
 - Merforbruget skyldes primært forventet merforbrug på rengøring.

Øvrige driftsområder under Økonomiudvalget forventes at overholde det korrigerede budget 2024

eller komme ud med mindre afvigelser.

Indtægter

Indtægterne forventes ved Budgetopfølgning 4 at være 2,5 mio. kr. lavere end ved sidste budgetopfølgning og 2,7 mio. kr. lavere end korregeret budget.

Afvigelsen relaterer sig til tilbagebetalinger af ejendomsskatter før 1. januar 2024, som følge af de nye ejendomsvurderinger.

Finansiering

Der er en række justeringer som samlet påvirker den samlede budgetbalance med positiv med 16,5 mio.kr. i forhold til sidste budgetopfølgning. Det drejer sig primært om følgende områder:

- Frigivelse af deponering primært som følge af tilbagekøb af skoler (11 mio.kr.)
- Grundtilskud Ungdomsboliger Ringparken forventes først udbetalt i 2025 (14 mio.kr.)
- Færre netto indfrielse på I-lån ejendomsskatter (-8 mio.kr.)

Renter

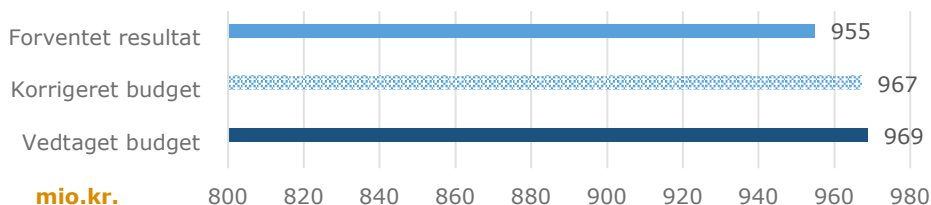
På nettorenter forventes en forbedring på 12,5 mio. kr. i forhold til sidste budgetopfølgning, som primært skyldes merindtægter vedr. afkast på værdipapirer.

Renteindtægterne forventes at være på niveau med renteudgifterne, hvilket betyder at nettorenterne forventes at være 0,0 mio. kr.

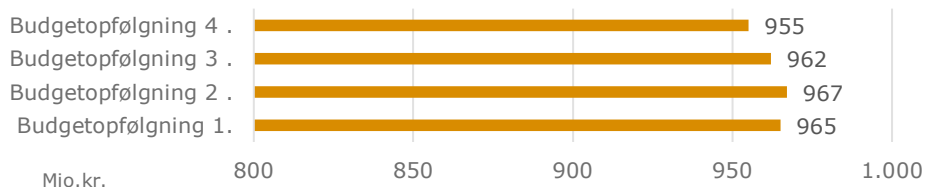
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget

Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget forventer et samlet forbrug på 955 mio. kr. og et fald i forbruget på 7,6 mio.kr. siden sidste budgetopfølgning.

Sammenholdt med korregeret budget forventes der er mindreforbrug på 12,4 mio. kr.



Udvikling i forventet forbrug



Forsørgelse, revalidering og aktivering

Der forventes et mindreforbrug på 14,2 mio. kr. fordelt med et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. på serviceudgifter og 12,4 mio. kr. på overførselsudgifter.

Mindreforbruget skyldes en forventning om flere modsatrettede afvigelser, herunder:

- ✓ Et forventet mindreforbrug på dagpenge til forsikrede ledige på 3,9 mio. kr. som følge af en forventning om færre helårspersoner end ved budgetlægning samt en anden fordeling

på refusionstrappen end budgetlagt. Der forventes dog en stigning i sidste kvartal af 2024 som følge af lukningen af Danish Crown i Ringsted, hvilket isoleret set forventes at genere et forbrug på 3,3 mio. kr.

- ✓ Et forventet mindreforbrug på kontanthjælp på 8,2 mio. kr., som følge af en forventning om 94 færre helårspersoner end ved budgetlægning. Gennemsnitsprisen forventes at være højere end ved budgetlægningen.
- ✓ Et forventet merforbrug på jobafklaringsforløb på 14,2 mio. kr., hvilket skyldes en forventning om 402 helårspersoner ved budgetopfølgning 4 imod et budgetteret antal på 295 helårspersoner.
- ✓ Et forventet mindreforbrug på fleksjob på 8,0 mio. kr., som følge af en forventning om 20 færre helårspersoner end ved budgetlægning, samt en lavere gennemsnitspris end ved budgetlægningen. Mindreforbruget på fleksjob skal ses i sammenhæng med det forventede merforbrug på 11,0 mio. kr. på ledighedsydelse, hvor der forventes 60 flere helårspersoner end ved budgetlægning, samt en højere gennemsnitspris end ved budgetlægning.
- ✓ Et forventet mindreforbrug på 9,9 mio. kr. på driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats. Mindreforbruget skyldes flere årsager, herunder udbetaling af den sidste rate af Flere Skal Med på 2,5 mio. kr.. En langsommere indfasning af den økonomiske effekt af medfinansiering af retten til tidlig pension (Arne-pensionen). I 2024 er der tilført budget med helårseffekt, men det har kun været mulighed at ansætte det sidste halvår, på grund den endelige godkendelse af budgettet blev afventet. Derudover har vakante stillinger og en organisationsændring internt i ARI, påvirket forbruget.

Overordnet set forventer de økonomiske vismænd at beskæftigelsesområdet er på vej imod en økonomisk afmatning efter en længere periode med rekordhøj beskæftigelse og lav ledighed. Det seneste år er både ledigheden og beskæftigelsen steget, hvilket er en tendens der også ses på landsplan. I Økonomisk redegørelse fra august, er den forventede stigning i bruttoledigheden dog nedskrevet en smule, hvilket også ses på de forventede udgifter til de forsikrede ledige.

Erhverv og kultur

Der forventes et mindreforbrug på 3,5 mio. kr.

Dette er fordelt mellem Erhvervsservice med en forventning om 2,8 mio. kr. i mindreforbrug og tilskud til kulturinstitutioner med en forventning om 0,7 mio. kr. i mindreforbrug.

- ✓ Det forventede mindreforbrug 2,8 mio. kr. på Erhvervsservice skyldes en overførsel fra 2023, samt midler der endnu ikke er disponeret, og som p.t. ikke forventes anvendt.
- ✓ Det forventede mindreforbrug på 0,7 mio. kr. på tilskud til kulturinstitutioner skyldes forhold vedrørende momsrefusion samt overførte midler.

Ungeenheden

Der forventes ved budgetopfølgning 4 et samlet merforbrug på 5,4 mio. kr. Der forventes et merforbrug på overførselsudgifterne på 4,7 mio.kr. og et merforbrug på serviceudgifterne på ca. 0,7 mio. kr.

Merforbruget på overførselsudgifterne skyldes:

- ✓ Et forventet merforbrug på uddannelseshjælp på ca. 2,4 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 1,1 mio. kr., som primært skyldes merforbrug til borgerrelaterede udgifter (støtte, jobindsatser, psykologbistand mv.).
- ✓ I 2023 hjemtog Ungeenheden ekstraordinært refusioner for 7 mio. kr. for perioden 2020-2023, da dette ikke tidligere var sket. Dette påvirkede resultatet i 2023 positivt, da indhentelse af refusion i den størrelsesorden ikke var indregnet i budgettet. I 2024 er der

budgetlagt med hjemtagelse af 1 mio. kr. i refusioner, og den forventede hjemtagelse ved BO4 er ca. 1 mio. kr.

- ✓ Et forventet merforbrug på STU for de over 18-årige på ca. 0,3 mio. kr. 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 have behov for et håndholdt forløb, ligesom nogle 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. Derudover er der i øjeblikket ved at blive udformet en ny samarbejdsaftale mellem FGU SV og de tre samarbejdende kommuner (Slagelse, Vordingborg og Næstved), som blandt andet skal sikre tættere samarbejde om frafald og større afklaring omkring målgrupperne.

Det forventede merforbrug på serviceudgifter skyldes ligeledes højere udgifter til STU for de unge under 18 år, end budgetteret. Der forventes et merforbrug på 1,3 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.

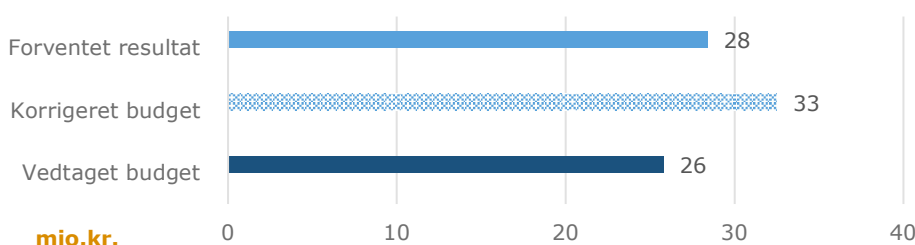
I forbindelse med delaftale 1 (Arne-aftalen) blev Ungeenheden beskåret med 3 mio. kr.. Konkret betød det en decimering på ca. 66 pct. i den ellers politisk besluttede businesscase omkring investering i ungeduget. Ungeenheden har arbejdet målrettet med at omlægge og optimere indsatser, med henblik på 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.

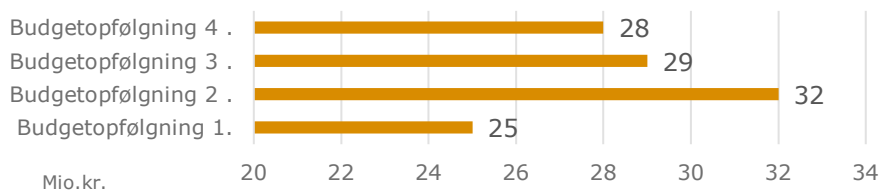
Klima og Miljøudvalget

Klima og Miljøudvalget forventer et samlet forbrug på 28 mio. kr. og et fald i forbruget på 0,6 mio.kr. siden sidste budgetopfølgning.

Sammenholdt med korrigeret budget forventes der er mindreforbrug på 4,2 mio. kr.

På det brugerfinansierede område forventes et merforbrug på 8,0 mio.kr. (indgår ikke i nedenstående tabeller m.m.)



Udvikling i forventet forbrug**Miljøområdet**

Mindreforbrug på ca. 2,5 mio. kr.

- ✓ Indsatsen på BNBO og prioriterede indsatsområder vurderes at kunne trække ud til 2025, mindreforbrug på ca. 0,8 mio. kr.
- ✓ Udgiften til forebyggende undersøgelser for miljøfremmede stoffer i vandløbssystemer forventes at blive 0,8 mio. kr. lavere end budgetlagt
- ✓ Vedrørende procesomkostninger til jordfond forventes et mindreforbrug på ca. 0,4 mio. kr.
- ✓ Der er afsat ca. 0,5 mio. kr. til sagsbehandling af jordflytningssager med brugerbetaling, som ikke forventes brugt. Budgettet er afsat til ekstern hjælp til at løse opgaven. I indværende år forventes opgaven løst med de personaleressourcer, der er på området.

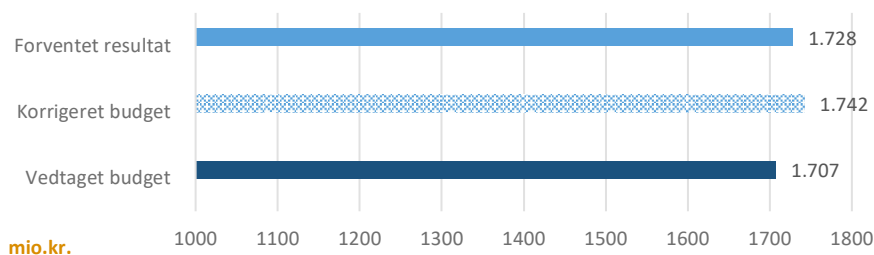
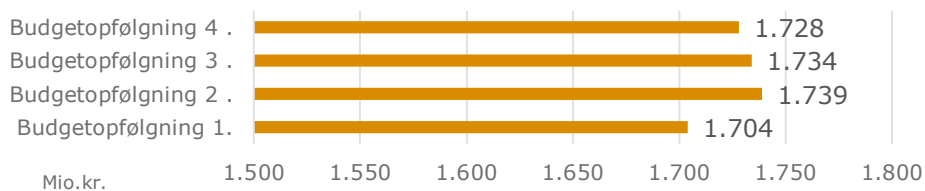
Klimaområdet

Mindreforbrug på ca. 1,7 mio. kr. Primært vedrørende opsætning af offentlig tilgængelige ladestandere, kystbeskyttelse, pulje til dækning af nærvarme, projekter vedrørende Norskoven og Gudum Ådal. Projektet vedrørende naturgenopretning af Gudum Ådal. Der forventes anvendt ca. 1,5 mio. kr. til finansiering af lodsejerkompensation og opkøb af areal mhp. realisering af naturgenopretning af Gudum Ådal. Projektet er usikkert på grund af lodsejrerforhandlingerne og det er muligt at forhandlingerne trækker ud til 2025.

Socialudvalget

Socialudvalget forventer et samlet forbrug på 1.728 mio. kr. og et fald i forbruget på 6,4 mio. kr. siden sidste budgetopfølgning.

Sammenholdt med korrigeret budget forventes der er mindreforbrug på 13,7 mio. kr.

**Udvikling i forventet forbrug****Handicap, psykiatri, og misbrug**

På myndighedsområdet Handicap og Psykiatri forventes der fortsat et budget i balance. Det kan konstateres i forbruget, at der er stigende udgifter til botilbudsområdet, grundet større enhedsomkostninger. Det udgør forskellen på budgetopfølgning 3 og 4. Nogle af sagerne er så dyre, at de betegnes som særligt dyre enkeltsager. Når der viser sig en stigning i enhedsomkostningerne; udgiftsstigninger, der rammer refusionsgrænserne for særligt dyre enkeltsager, vil der også være større refusionsindtægter.

- ✓ Med Hjemløsereformen, hvor kommuner mister refusion for borgere på forsorgshjem efter 3 måneder, hvis ikke borgeren er overgået til egen bolig med et housing first forløb, forventes der en merudgift på området i forhold til 2023 på ca. 3,8 mio. kr. Der er dog fortsat en usikkerhed i forhold til det endelige resultat. I forbindelse med reformen blev Slagelse kommune kompenseret med ca. 3 mio. kr., heraf blev 1,2 mio. kr. tilført administrationen.
- ✓ Forventningen til refusion på særligt dyre enkeltsager er opjusteret med ca. 2,5 mio. kr. i forhold til vurderingen i BO3. Opjusteringen sker med baggrund i en genberegning af udgiftsgrundlaget i 2024. Der er dog fortsat en del usikkerhed om det endelige resultat som først opgøres primo 2025.
- ✓ På myndighedsområdet Misbrug er der forventning om merforbrug på 0,6 mio. kr. Dette skyldes, at udgifter til køb hos private leverandører er steget primært på ambulante alkoholbehandling. Det udmønter sig både i stigende enhedsomkostninger samt øget tilgang til private leverandører på området, hvor der er frit valg.
- ✓ På enhedsområderne forventes et mindreforbrug på Enhed for Handicap på botilbudsområdet på i alt 5 mio. kr. Årsagen til det generelle mindreforbrug skyldes tilbageholdelse af lønudgifter for at imødekomme besparelser som området især pålægges i 2025. Besparelserne næste år er den fulde implementering af besparelser fra budgetforlig 2024, der har en stigende profil fra 2024 til 2025. Som ved forrige budgetopfølgning, vurderer administrationen dog at tilbuddet Enkeltindsats er i risiko for at udvise merforbrug. Administrationen er i øjeblikket i gang med at undersøge sammensætningen af vagtplaner sammen med den aktuelle belægning og ressourcer for at sætte handlinger i værk til at imødegå det forventet merforbrug.
- ✓ På Enhed for Rusmiddel og Socialpsykiatri forventes samlet set balance. Dog er der igangsat handleplan angående social pædagogisk støtte efter servicelovens § 85, hvor enheden forventer merforbrug. Jf. budgetopfølgning 2 blev det konstateret at Voksenliv, der nu er omlagt til at indgå i det samlede område for socialpædagogisk støtte, ved en fejl blev afregnet ud fra en døgn takst. Tilbuddet afregnes nu ud fra en timepris, men tilbuddet rummer stadig driftsudgifter svarende til døgn taksten, hvilket vi ser effekten af nu til BO4, hvorfor der forventes øget merforbrug på ca. 1,6 mio. kr. Dette merforbrug kan ikke håndteres inden for budgetåret 2024, hvorfor budgetoverskridelsen vil blive håndteret i 2025. Handleplanen følges derfor med de tiltag i 2024 der er gennemgået ved forrige budgetopfølgninger. Handleplanen er vedhæftet som bilag 3.
- ✓ På Enhed for Specialundervisning og Beskyttet Beskæftigelse er forventningen et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. hvilket primært skyldes overført mindreforbrug fra 2023, men også en øget tilgang af elever til Særligt Tilrettelagt Ungdomsuddannelse (STU).

- ✓ På forsorgscenter Toften forventes der et mindreforbrug på 1 mio. kr. hvilket skyldes forventning om færre udgifter til løn end budgetlagt og derudover overført mindreforbrug fra 2023.

Børn og Familie

For Politikområde 4.2 Børn og Familie er forventningen ved denne budgetopfølgning et merforbrug for driftsudgifterne på 4,3 mio. kr. Det fordeler sig med et merforbrug på 0,3 mio. kr. på myndighedsområdet og et merforbrug på 4,1 mio. kr. på virksomhederne. Sammenhængen mellem budget og indsatsniveauet følges tæt, da der nationalt opleves stigning i børn og unges mistrivsel samt stigning i udgiftsniveauet på landsplan. I Afdeling Børn og Familie har antallet af aktive sager også været stigende i 2024. Således ses en stigning på knap 200 aktive sager i oktober 2024 i forhold til oktober 2023. Denne udvikling afspejler sig også i aktivitetsniveauet og udgifterne til indsatser i 2024, som er stigende i forhold til 2023.

Det samlede merforbrug på myndighedsområdet skyldes et mindreforbrug på 11,5 mio. kr. på anbringelsesområdet. På forebyggende indsatser og øvrige foranstaltninger forventes merforbrug på hhv. 11,2 mio. kr. og 1,6 mio. kr. På særligt dyre enkeltssager (SDE) forventes en merindtægt på 1,0 mio. kr. Den forventede stigning i indtægter fra SDE er en afledt konsekvens af, at der i 2024 har været flere meget omkostningstunge anbringelsessager, der har belastet økonomien på anbringelsesområdet.

På anbringelsesområdet ses, at udgifterne på private børne- og ungehjem forventes at ligge under budget, mens der er stigende udgifter til kommunale Børne- og Ungehjem. 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.

På de forebyggende indsatser forventes godt 200 flere helårspersoner i 2024 end i 2023, mens den disponerede gennemsnitspris er lidt lavere end i 2023. Samlet set betyder udviklingen at der forventes et merforbrug på forebyggende indsatser i forhold til Budget 2024 på ca. 11,2 mio. kr., en bevægelse som er i tråd med den udvikling der er igangsat ud fra et ønske om at sikre tidligere og mere forebyggende indsatser til kommunens børn, unge og familier, hvilket også afspejler sig i den generelle stigning i antallet af børne- og ungesager i Slagelse Kommune.

Der blev i starten af 2024 iværksat en analyse af Børn og Unges indkøb af socialrettede indsatser og kapacitetsstyring i interne tilbud. Analysen danner grundlag for at løfte kapaciteten, sikre bedre flow og styring i Familiehusene. Antallet af forløb i Familiehusene har således også været stigende i 2024 i forhold til tidligere år.

I forhold til indsatser under Lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet (LBU) ses at udgifterne har været stigende i 2024. Der er et lille fald i antal helårspersoner, men en væsentlig stigning i gennemsnitspriserne. Denne tendens afspejles i oplevelsen i Børn og Familie (myndighed), af at de unges udfordringer ligeledes har en stigende kompleksitet og dermed stiller større krav til de døgntilbud, hvor de unge domsanbringes.

På de to børne- og ungehjem, 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 var meget få børn og unge indskrevet på de to døgntilbud. På Havrebjerg er der tæt på fuld belægning. Der er fortsat stort ledelsesmæssigt fokus på, at iværksættes yderligere initiativer til nedbringe merforbruget på Havrebjerg og udviklingen følges i den udarbejdede handleplan. I forhold til Børne- og ungehjemmet Halseby har forvaltningen indstillet til en politisk stillingtagen til nedlæggelse. Der er lige nu 3 børn indskrevet og der har på intet tidspunkt i børne- og ungehjemmets levetid været fuld belægning. Dette afspejler sig i det forventede merforbrug.

Efter sammenlægningen af Klostermarken Skole og Slagelse Heldagsskole til den nye Nordskole, er der stort fokus på økonomien fra administrationen side. De to 'gamle' skoler og den nye skole forventer i 2024 et merforbrug på 2,6 mio. kr.

Rosenkilde Skole har som følge af delvis flytning og ansættelse af mere personale grundet flere elever et merforbrug på 1,3 mio. kr., hvorfor der udarbejdes en handleplan. Udgifterne til den delvise flytning indeholder blandt andet indkøb af inventar.

Førtidspensioner og boligstøtte

På Førtidspensioner og Boligstøtte forventes ved budgetopfølgning 3 et mindreforbrug på 13,5 mio. kr. på overførselsudgifter, og et merforbrug på 2,6 mio. kr. på serviceudgifter.

Der forventes et mindreforbrug på seniorpensionerne på 5,3 mio. kr. Gennemsnitsprisen har vist sig at være lavere end ved budgetlægning. Der er budgetteret med 461 helårspersoner, hvor der ved budgetopfølgning 4 forventes 422 helårspersoner.

Der forventes et mindreforbrug på førtidspensionerne på samlet set 9,1 mio. kr. Der forventes ved denne opfølgning 32 færre helårspersoner på ny ordning og 47 færre på gammel ordning i 2024 end budgetlagt. Der forventes en lavere gennemsnitspris end budgetlagt på begge ordninger.

På pensionsområdet er der tidligere kun budgetlagt med, at nogle borgere overgik til folkepension, men der har eks. ikke været budgetlagt for året med et vist antal dødsfald. Indtil nu er det faktiske antal dødsfald blevet indarbejdet bagudrettet ved de månedlige budgetopfølgninger. Det er dog konstateret, at omfanget af antal af dødsfald har betydning for det budgetskøn og skøn over årets forventede udvikling der ligger til grund for forbruget. Fra budgetopfølgning 1 i 2025 vil forventet forbrug, fremadrettet blive estimeret, hvor antallet af dødsfald indregnes baseret på historik.

Der forventes et merforbrug på 1,3 mio. kr. på boligsikring med afsæt i forbruget fra januar - september og ud fra en viden om, at udgifter til området svinger en del måned for måned. Sagsantallet er steget med ca. 240 sager fra januar til august 2024. Mens antallet i september var lavere, hvilket skyldes at der i denne måned blev udbetalt inflationshjælp.

På området midlertidig boligplacering af udlændinge forventes regnskab at udgøre 0,4 mio. kr.

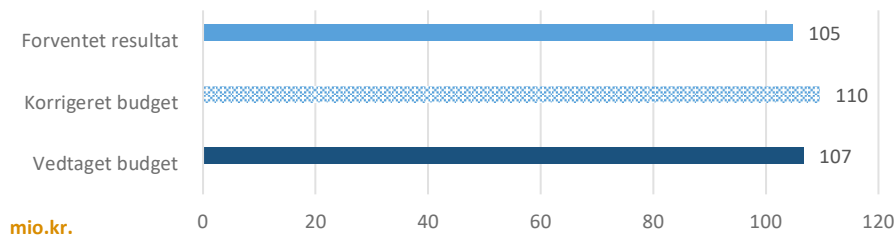
På området vedr. kvindekrisecentre forventes ved budgetopfølgning 4 et merforbrug på 2,4 mio. kr. Det forventede merforbrug på kvindekrisecentre skyldes at det høje antal indskrivninger er fortsat siden sidste opfølgning. Der er budgetteret med 8 kvinder pr. måned i 30,5 dage. Der har i gennemsnit været 18 indskrivninger pr. måned frem til 1/9. Der er hen over året udsving i antal kvinder der søger ophold på kvindekrisecentre og den gennemsnitlige opholdstid. Det forventede merforbrug på 2,4 mio. kr., er baseret på en forventning om, at antallet af indskrevne kvinder vil være på samme niveau resten af 2024.

Ny lov har fra 1. juli 2024 sidestillet mænd og kvinders ret til ophold og tilbud på krisecentre. Hidtil har voldstruede mænd været henvist til ophold på herberg, uden ret til at medtage børn under opholdet. Der forventes et samlet forbrug på 0,3 mio. kr.

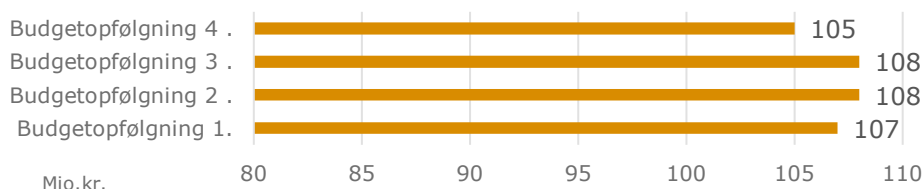
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget

Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget forventer et samlet forbrug på 105 mio. kr. og et fald i forbruget på 2,8 mio. kr. siden sidste budgetopfølgning.

Sammenholdt med korrigeret budget forventes der er mindreforbrug på 4,8 mio. kr.



Udvikling i forventet forbrug 2024



Fritid har et forventet mindreforbrug på 0,9 mio. kr.

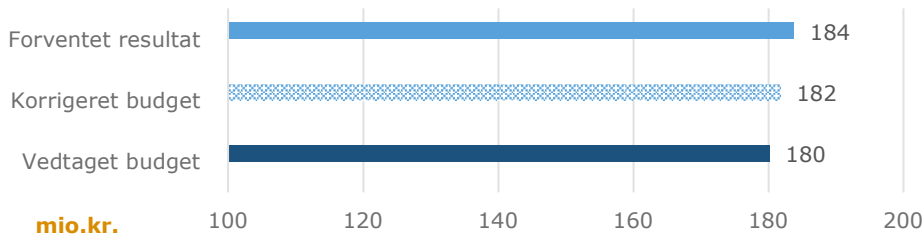
Der er fortsat fokus og opmærksomhed på at sikre balance på Svømmehallernes budget.

Indtægterne i svømmehallerne har været stigende. Denne tendens er dog stagneret med et lille fald hen over sommerperioden. Dette er erfaringsmæssigt et naturligt sæsonudsving, hvorfor udviklingen hen over resten af året fortsat følges tæt. Derudover er der fortsat en opmærksomhed på udgiftsniveauet i svømmehallerne til bl.a. vikarlønninger.

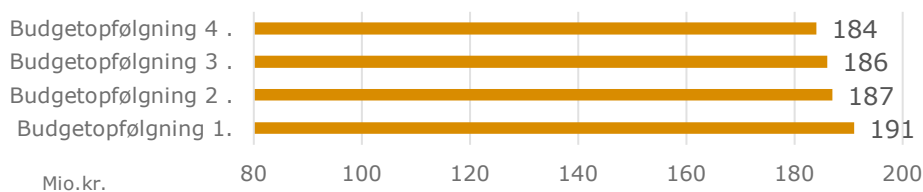
Teknik-, Plan og Landdistriktsudvalget

Teknik-, Plan og Landdistriktsudvalget forventer et samlet forbrug på 184 mio. kr. og et fald i forbruget på 2,5 mio.kr. siden sidste budgetopfølgning.

Sammenholdt med korrigeret budget forventes der er merforbrug på 2,0 mio. kr.



Udvikling i forventet forbrug 2024



Havne og Færger

På Havne og Færger forventes et merforbrug på 3,3 mio. kr.

Færgedriften er årsag til merforbruget, som primært er drevet af fastlagte aktiviteter vedrørende "større periodisk vedligehold", hvor en lang række af færgernes komponenter i fastlagt interval skal renoveres, serviceres eller have større dele udskiftet.

Planlagte større periodisk vedligehold skal håndteres indenfor færgernes årlige driftsbudget, hvilket betyder at der nogle år vil være et kendt og planlagt "merforbrug", som først vil kunne indhentes i efterfølgende år, hvor tilsvarende aktiviteter ikke er planlagte.

Drift og teknik

Et samlet mindreforbrug på 1,1 mio. kr. som primært skyldes:

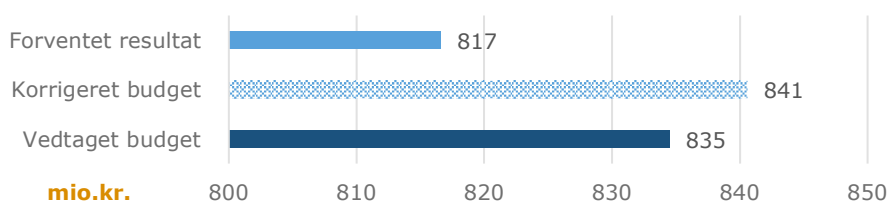
- **Vejbidrag**
 - På vejbidrag forventes afholdt 2,0 mio. kr. i aconto afregning for 2024. Envafors har nu tilbagebetalt 2,2 mio. kr. for årene 2020-2023. Fordi Slagelse kommune har betalt for meget i vejbidrag. Tilbagebetalingen betyder at der i 2024 vil være et mindreforbrug på budget til vejbidrag på ca. 5,0 mio. kr. Evafors har endvidere meddelt at planlagt anlægsaktivitet i 2024 og 2025 vil afstedkommet en vejbidragsbetaling på omkring 2-2,5 mio. kr. pr. år.
- **Busdrift**
 - På busdriften forventes et merforbrug på 4,0 mio. kr. i 2024. På baggrund af udmelding fra Movia omkring budgetbehov 2024, herunder løbende udgifter til Flextrafik, forventes afregnet omkring 53,5 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. 60,0 mio. kr. Det korrigerede budget er på ca. 56 mio. kr. Ved budgetopfølgning 3 var forventningen et merforbrug på 5,8 mio. kr. Ændringen skyldes at udgifterne til Flextrafik er lavere end tidligere forventet.
- **Vintervedligeholdelsen**

- På vintervedligeholdelsen forventes på nuværende tidspunkt et merforbrug på 2,0 mio. kr. Der er i januar alene brugt ca. 7 mio. kr. mere end på samme tidspunkt i 2023. Dette vedrører 1,0 mio. kr. på saltindkøb, 2,0 mio. kr. på eget mandskab og maskiner og 3,7 mio. kr. på private kontrakter (vognmænd, landmænd, entreprenører m.v.). Der er til og med september anvendt 12,5 mio. kr. ud af et budget på 17,3 mio. kr. til vintervedligeholdelse.

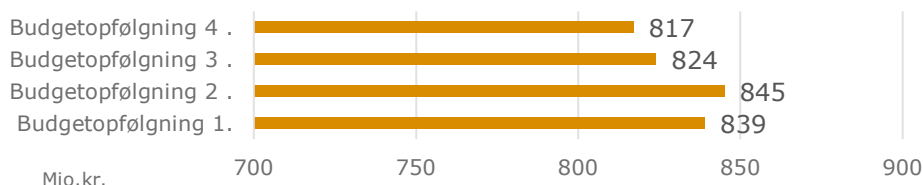
Seniorudvalget

Seniorudvalget forventer et samlet forbrug på 817 mio. kr. og et fald i forbruget på 7,8 mio.kr. siden sidste budgetopfølgning.

Sammenholdt med korrigeret budget forventes der er mindreforbrug på 24 mio. kr.



Udvikling i forventet forbrug 2024



Budgetopfølgning 4 viser, at der samlet set på Seniorudvalgets driftsbudget forventes et mindreforbrug på 24,0 mio. kr. ved regnskabsafslutningen. Mindreforbruget fremkommer primært på grund af faldende udgifter på myndighedsområderne inkl. hjælpemidler.

Det skal bemærkes, at Seniorudvalget fik en tillægsbevilling på 5,9 mio. kr. ved budgetopfølgningen tilbage i maj 2024, hvilket var med udgangspunkt i årets tre første måneder. Udviklingen, og dermed de forudsætninger, der lå til grund for det daværende estimerede udgiftsbehov, ændrede sig i positiv retning i løbet af første halvår. I august blev behandlet ny budgetopfølgning, der viste et estimeret mindreforbrug på 11,3 mio. kr. på baggrund af faktiske data ved udgangen af juni 2024. Udviklingen hen over sommeren og starten af efteråret går fortsat i positiv retning. Indeværende nye budgetopfølgning, med udgangspunkt i faktiske data til og med september, viser et estimeret mindreforbrug på 24,0 mio. kr. Administrationen anbefaler, med afsæt i den økonomiske positive udvikling, at de 5,9 mio. kr. tilbageføres kassebeholdningen i forbindelse med denne budgetopfølgning.

Herefter følger de områder, hvorpå der forventes budgetafvigelser:

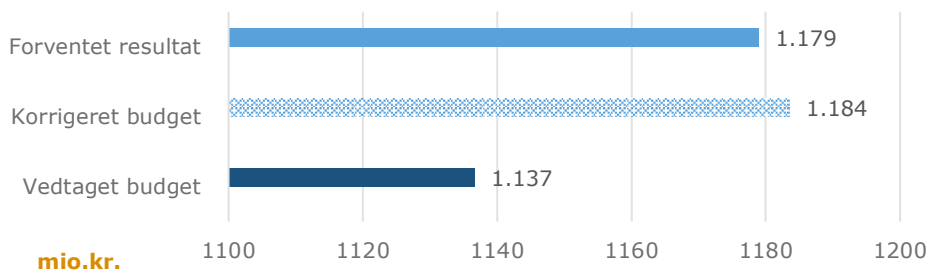
- ✓ Centrale tværgående områder har, som forventet, et mindreforbrug på ca. 2,8 mio. kr., hvilket er resultatet af tilbageholdende dispositioner af hensyn til forventet merforbrug på driftsområderne. Områdets midler er blandt andet afsat til tværgående kompetenceudvikling, til større indkøb så som opdatering af IT-udstyr mm.
- ✓ Visitation til hjemmepleje forventer et mindreforbrug på ca. 10 mio. kr. Der er i 2024 igangsat besøg af visitationen hos samtlige visiterede borgere. hvor der er fornyet fokus på rehabilitering. Visitationsgennemgangen forventes afsluttet i indværende år. Der ses justeringer af visiterede ydelser i både op- og nedadgående retning, men de eneste serviceforringelser er de tidligere politisk besluttede på rengøring og tøjvask

- ✓ Øvrige myndighedsområder vedrørende pleje- og ældreboliger består primært af mellemkommunale betalinger, afregninger til friplejehjem og huslejetab for tomme pleje- og ældreboliger – området forventes samlet set at balancere, da der i forbindelse med budgetopfølgning 2 tidligere på året blev tilført ekstra budget til områderne
- ✓ Hjælpe midler viser et forventet mindreforbrug på ca. 8,8 mio. kr. Årsagen ses i, at forbruget generelt ligger på et lavere niveau end budgetlagt. Som tidligere år er det uforudsigeligt, hvor lang tid der går fra en bil bevilges, til betalingen finder sted. Det er en af forklaringerne på periodeforskydninger mellem årene med afregninger til bilforhandlerne.
- ✓ Plejecentrene forventer merforbrug på ca. 1,4 mio. kr. Der er en igangværende handleplan, som følges og dermed er forudsætningen for dette resultat. Det skal bemærkes, at merforbrug er overført fra tidligere år og delvist indhentet i løbet af 2024
- ✓ Sygeplejen forventer mindreforbrug på 2,5 mio. kr. Sygeplejen har i 2024 arbejdet på løbende at have fokus på opfølgning og justeringer i den hjælp, der gives. Derudover er sygeplejen stort set selvafløsende ved fravær
- ✓ Hjemmeterapeuter har mindreforbrug på 3,1 mio. kr. som er besluttet anvendt til den nye rehabiliteringsindsats, hvortil der tidligere på året blev besluttet en implementeringsproces. Der er imidlertid sket periodeforskydninger i uddannelse og indkøb af nødvendigt it-system. Det vil betyde, at der i forbindelse med regnskabsafslutningen, så vil rehabiliteringsprojektet være en del af overførselssagen.
- ✓ Den selvejende institution Antvorskov Plejecenter har til denne budgetopfølgning opjusteret deres forventede merforbrug til ca. 2,4 mio. kr. Årsagen findes blandt andet i lavere afregningstakster fra 2024, hvori der indgår en lavere vejttidsprocent end tidligere år. Antvorskov Plejecenter oplyser, at de har igangsat en række indsatser med det formål at optimere driften og dermed minimere merforbrug.

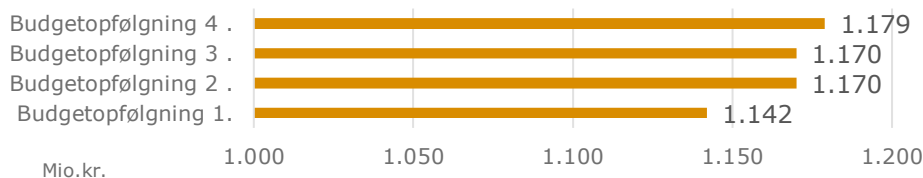
Børne- og Ungeudvalget

Børne- og Ungeudvalget forventer et samlet forbrug på 1.179 mio. kr. og en stigning i forbruget på 9,7 mio.kr. siden sidste budgetopfølgning.

Sammenholdt med korrigeret budget forventes der er mindreforbrug på 4,2 mio. kr.



Udvikling i forventet forbrug 2024



Skole

På politikområde Skole forventes centeret og virksomhederne ved denne budgetopfølgning et mindreforbrug på driftsudgifterne på 2,5 mio. kr.

Det samlede forbrug fordeler sig med et merforbrug på 0,6 mio.kr på myndighed og et mindreforbrug på 3,1 mio. kr. på virksomhederne.

Myndighed har i 2024 betalt flytteudgifter på 513.000 kr. for delvis flytning fra Rosenkilde Skole til den gamle Tårnborghskole. Disse udgifter skal afholdes af anlægsprojektet der ligger i 2025. Dette tages der højde for i overførselssagen 2024 til 2025.

Myndighedsområdet fortsætter med et uændret aktivitetsniveau i anvendelse af inklusionsformer. Der er igennem 2024 et særligt fokus på at nedbringe segregeringsprocenten fra de nuværende 8,67% til 7,3%. 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.

Til trods for at der arbejdes hårdt på at nedbringe segregeringsprocenten er myndighedsbudget forsat under pres, blandt andet grundet de store besparelser på Myndighed for Specialundervisningen. Administrationen forudser, at problematikken vil forsætte ind i 2025.

Slagelse Kommune har i Ankestyrelsen fået underkendt en sag om mellemkommunal refusion i en anbringelsessag. Det betyder, at Myndighed skole skal tilbagebetale 1,1 mio. kr. til den anbringende kommune, hvilket også påvirker det forventede resultat for 2024.

På Myndighedsbudgettet er der flyttet restbudgettet fra nogle lukkede puljer til befordring. Dette skyldes, at udgifter til befordring overstiger budgettet. Der er blevet iværksat et arbejde med at nedbringe udgifterne til befordring og arbejdet vil forsætte i 2025.

Virksomhedernes mindreforbrug er fra Budgetopfølgning 3 til Budgetopfølgning 4 steget fra 0,7 mio. kr. til 3,1 mio. kr. Dette skyldes hovedsageligt udmøntningen af budgettet til trepartsmidlerne.

Solskinsskolen - Skælskør Skole skal som den eneste virksomhed på politikområdet udarbejde handleplan. Dog kan denne handleplan frafalde, da der i Børne- og Ungeudvalget, jf. mødet d. 1.10.24, er taget beslutning om at søge en tillægsbevilling på 1,8 mio. kr. til Solskinsskolen for at imødekomme det merforbrug der er opstået på baggrund af fusionsudgifter.

Dagtilbud

På politikområdet Dagtilbud forventes der et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. i 2024.

På myndighedsområdet forventes et merforbrug på Vippen på 0,1 mio. kr. Merforbrug på vippeordningen finansieres af kassen ved årets udgang

Det skyldes at børnetallet for dagpleje i 2024 er lavere end budgetlagt i sommeren 2023, mens børnetallet for vuggestue er højere. Vippen dækker desuden merudgifter til pasning af børn, der er anbragt i andre kommuner.

På de centrale poster forventes et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. Det dækker over mindreforbrug på PA-elever og støttetimer og mindreindtægt på forældrebetaling. Budgettet blev ved Budgetopfølgning 3 tilført 1,5 mio. kr. vedr. midler fra Lov- og Cirkulæreprogrammet til bedre mulighed for udsat skolestart.

På virksomhedsområdet forventes et mindreforbrug på 0,8 mio. kr.

Virksomhederne har tidligere på året været forsigtige i deres budgetopfølgninger grundet usikkerhed omkring finansiering af merudgifterne vedr. trepartsaftalen. De blev i Budgetopfølgning 3 tilført som tillægsbevilling på 2,4 mio. kr. hvilket kan aflæses i Budgetopfølgning 4 med en tilsvarende forbedring af det forventede regnskabsresultat.

Dagplejen forventer et merforbrug på 1,4 mio. kr. Det skyldes primært at børnetallet er lavere end budgetlagt, hvilket betyder at der skal tilbagebetales 0,9 mio. kr. til kassen jf. vippeordningen.

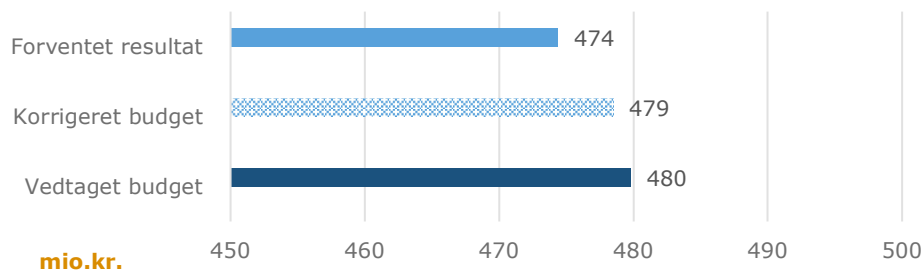
Den 1. januar 2024 trådte loven om minimumsnormeringer i kraft. Det betyder at kommunerne i 2024 i gennemsnit skal have ansat 1 voksen pr. 3 vuggestuebørn og 1 voksen pr. 6 børnehavebørn.

Normeringerne beregnes som et gennemsnit over de seneste 12 måneder. Hvis man ser på de senest tilgængelige data for perioden oktober 2023 til september 2024 har Slagelse Kommune opnået minimumsnormeringer på vuggestue men er endnu ikke i mål på børnehave. Set over perioden skulle der, ifølge estimerne, have været 8 flere fuldtidsansatte, for at kunne have indfriet minimumsnormeringerne ifølge Danmarks Statistiks beregningsmetode. Der er dog siden i 4. kvartal 2023 sket en mærkbar forbedring i normeringerne og hvis den tendens fortsætter vil normeringen for Slagelse Kommune set over hele 2024 ligge lige omkring lovkravet på 6,00 på børnehave.

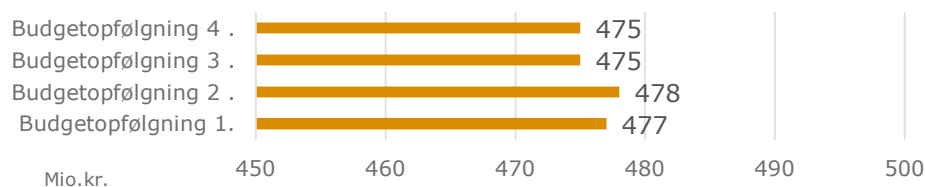
Sundhedsudvalget

Sundhedsudvalget forventer et samlet forbrug på 474 mio. kr. og et fald i forbruget på 0,3 mio.kr. siden sidste budgetopfølgning.

Sammenholdt med korrigeret budget forventes der er mindreforbrug på 4,1 mio. kr.



Udvikling i forventet forbrug 2024



Sundhed og Forebyggelse

Samlet set forventes et merforbrug på ca. 1 mio. kr. ved udgangen af 2024.

Der forventes et mindreforbrug på ca. 3 mio. kr. på områderne folkesundhed, initiativer i sundhedsreformen samt en række mindre indsatsområder.

Modsat forventes merforbrug på i alt 4 mio. kr. vedrørende borgernes døgnophold på specialiserede udenbys rehabiliteringsinstitutioner og vederlagsfri fysioterapi. Dertil kommer et mærkbart fald i andre kommuners betalinger for færdigbehandlede borgere på hospital i forhold til 2023.

Aktivitetsbestemt Medfinansiering

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

Sundhedspleje og Tandpleje

Samlet set forventes et mindreforbrug på 5,1 mio. kr. ved udgangen af 2024. Det fordeler sig med et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på sundhedstjeneste og 5 mio. kr. på tandplejen.

Mindreforbruget på tandplejen skyldes fortsatte udfordringer med rekruttering af klinikassistenter, tandlæger og specialtandlæge. Der arbejdes målrettet på orientering om frit valg af tandlæge, så patienterne kan blive undersøgt hos privat praktiserende tandlæger efter eget valg.

Udfordringerne skyldes også den endnu ikke færdiggjorte ombygning/renovering af Æblehaven og klinikken på Baggesensskolen.

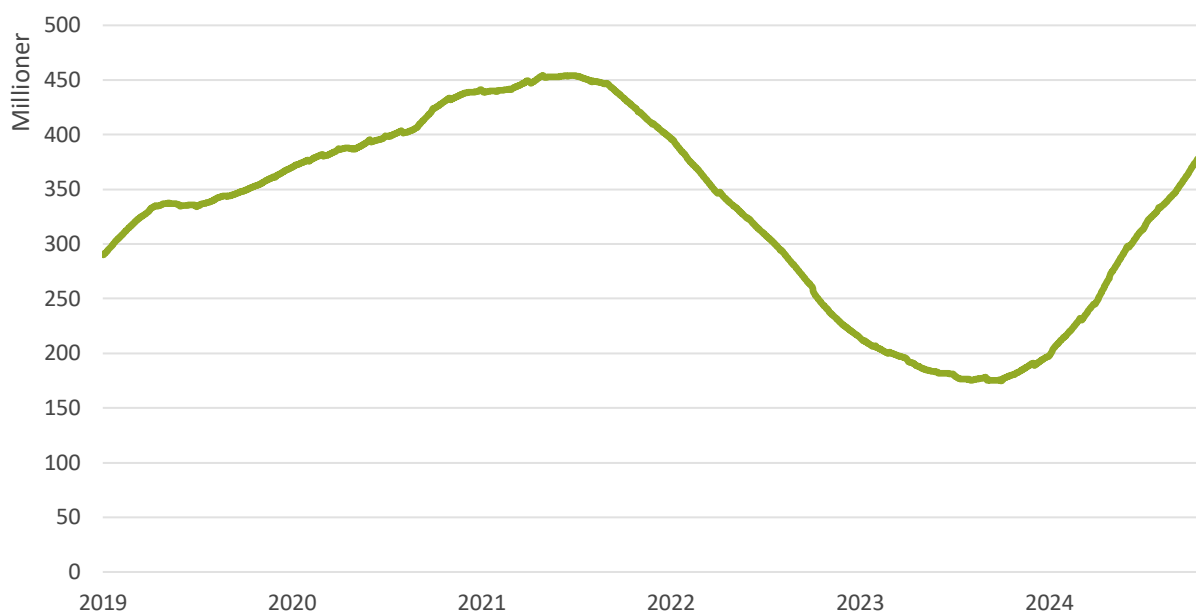
Tandplejen har været tilbageholdende med nyanskaffelser af dyrt materiel ifølge vedligeholdelsesplanen, da vi afventer nye lokaliteter i Æblehaven og gerne vil undgå, at følsomt dentaludstyr opsættes for så blot at skulle tages ned og flyttes året efter.

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 – juli 2024)



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

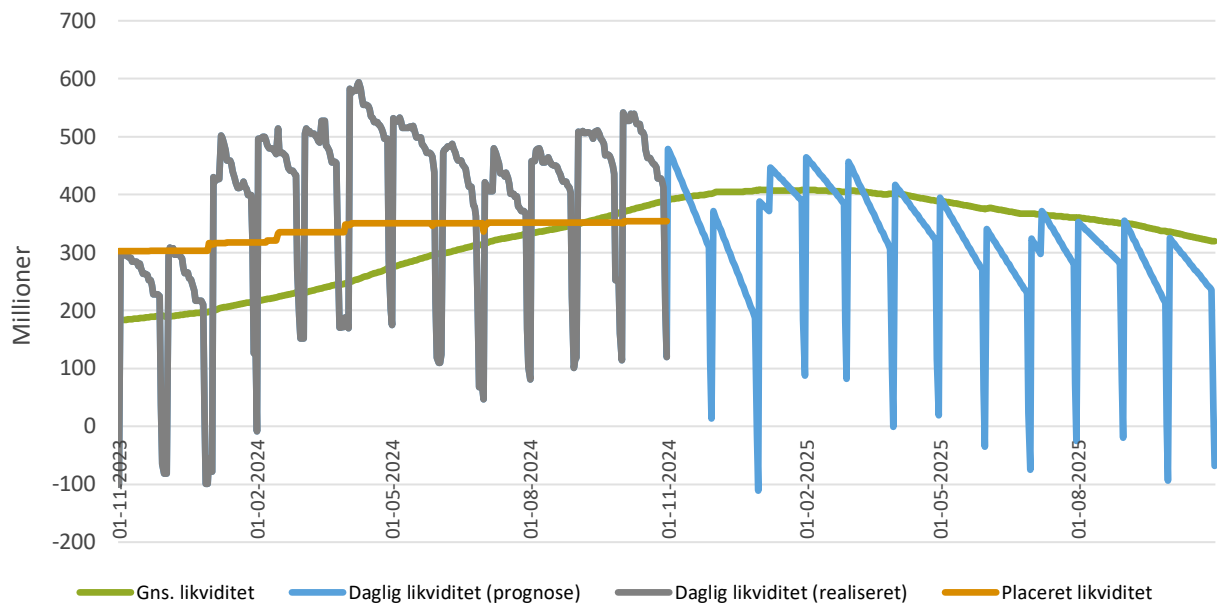
Udvikling i kassebeholdningen de seneste 12 mdr. og de kommende 12 mdr.

Den gennemsnitlige kassebeholdning har frem til 1. oktober 2023 været faldende, hvorefter den gennemsnitlige likviditet har været stødt stigende. Pr. ultimo oktober 2024 er den gennemsnitlige kassebeholdning steget til 391 mio. kr. (figur 3.1)

Ved Budgetopfølgning 4 2024 forventes et kassetræk for 2024 på 55 mio. kr. Med udgangspunkt i Budgetopfølgning 4 forventes den gennemsnitlige kassebeholdning at stige til 407 mio. kr. ved udgangen af 2024.

Med nuværende forudsætninger og budgetoverholdelse i 2024 vil den gennemsnitlige kassebeholdning være faldet til 320 mio.kr. pr. ultimo oktober 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. oktober 2024)

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 1,437 mia.kr. og forventes at falde med 182 mio.kr. til 1,255 mia. kr. ultimo året.

Der er i 2024 oprindeligt budgetlagt med optagelse af lån for 19,5 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 – låntagning udgør herefter 3,5 mio.kr.

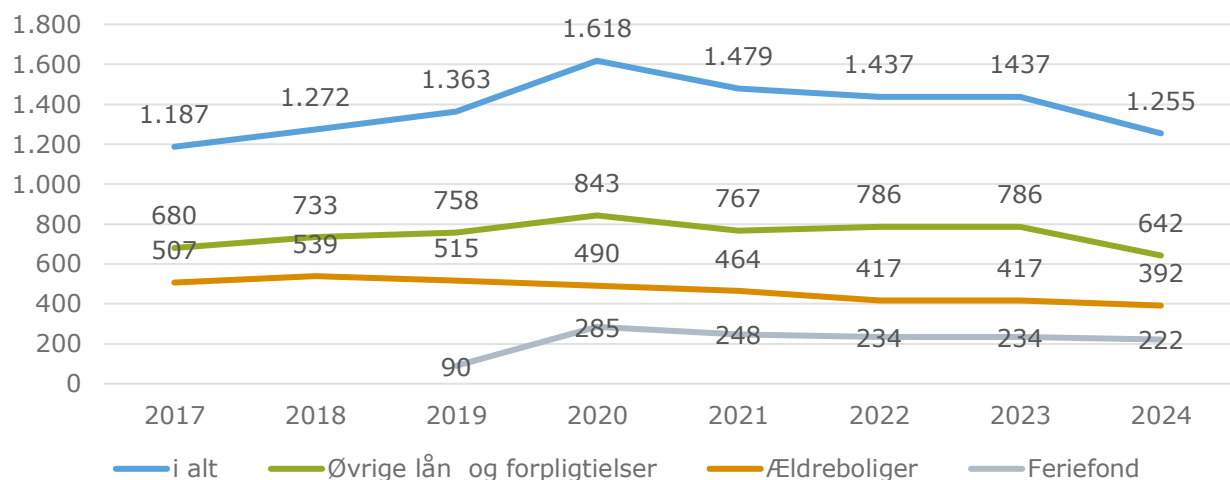
Tabel 4.1 Udvikling i langfristet gæld

Lånetyper	(mio.kr.)	Primo 2024	Afdrag 2024	Værdi-regulering 2024	Lån-tagning 2024	Ultimo 2024	BO3
Lån selvejende institutioner		10,7	-0,2			10,5	10,5
Lån ældreboliger		417,2	-26,3		0,6	391,5	390,9
Lån færger		16,0	-2,0			14,0	14,0
*Leasing forpligtigelser		134,4		-77,7		56,7	121,5
Øvrige lån		624,8	-63,6		0,0	561,2	564,5
Indefrosne feriepengeforpligtigelse		234,0	-12,5			221,5	227,0
Langfristet lån i alt		1.437,1	-104,6	-77,7	0,6	1.255,4	1.328,4

Lån kan opdeles i 3 typer lån

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

Figur 4.1 Udvikling i langfristet gæld 2017-2024



Figur 4.1 viser at den langfristede gæld fortsat er faldende. Ultimo 2024 forventes den samlede gæld at være faldet med 182 mio. kr. til omkring 1,255 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	-0,6	2,9	-3,5
Ordinær anlægslånepulje	-16,0	0,0	0,0	0	0
Lånemuligheder i alt	-19,5	-3,5	-0,6	2,9	-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 40,8 mio. kr.

Der er til denne budgetopfølgning en række justeringer som samlet påvirker den samlede budgetbalance med positiv med 29 mio.kr. i forhold til sidste budgetopfølgning. Det drejer sig primært om følgende områder:

- Frigivelse af deponering primært som følge af tilbagekøb af skoler (11 mio.kr.)
- Grundtilskud Ungdomsboliger Ringparken forventes først udbetalt i 2025 (14 mio.kr.)
- Færre netto indfrielse på I-lån ejendomsskatter (-8 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	BO3
Afdrag pantebrev og øvrig gæld	0,6	0,6	-0,3	-0,9	-0,3
Frigivelse af deponering	-12,5	-21,8	-35,0	-13,2	-24,2
Grundkapitalindskud +kapitaltilførselslån	14,1	14,2	0,0	-14,2	14,1
I-lån vedr. boligpakke	-9,4	-9,4	-1,0	8,4	-9,4
Indefrosne ejendomsskatter til pensionister	0,0	-5,0	-5,0	0,0	-5,0
Lån til beboerindskud	0,5	0,5	0,5	0,0	0,5
Regnskabsværn	-40,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansforskydninger i alt	-46,7	-20,9	-40,8	-19,9	-24,3

Tabel 4.4 Afsat budget til grundtilskud

(mio.kr.)	Vedtaget Budget	Korrigeret budget	Forventet 2024	Afvigelse	BO3
Ringparken - ungdomsboliger	14,1	14,1	0,0	-14,1	14,1
Langfristet lån i alt	0,0	14,1	0,0	-14,1	14,1

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 budgettilpasning af overførselsudgifter og en række finansielle poster (27,9 mio.kr.). Endvidere tilføres der på flere områder budgetter som ikke forventes anvendt i 2024 blandt andet på Seniorudvalget og Klima- og miljøudvalget.

Samlet søges om tillægsbevillinger og en nedjustering af rammen på serviceudgifterne og overførselsudgifter for tilsammen godt 36 mio.kr.

Tabel 5.1 Ansøgninger om bevillinger

Ansøgninger om bevillinger (1.000 kr.)			Udgifts -type	Berørte udvalg	2024	2025	2026	2027
Økonomiudvalget					-29.247	16.312	292	292
1.a	Merindtægt renter + afkast på værdipapirer og garantiprovision	F	ØU		-11.500			
1.b	Lavere tilbagebetalinger på I-lån	F	ØU		8.400			
1.c	Tilbagekøb af skoler m.m. - frigiver deponering	F	ØU		-13.200			
1.d	Grundtilskud Ungdomsboliger flyttes til 2025	F	ØU		-14.100	14.100		
1.e	Netto tilbagebetalinger ejendomsskat før 1.1.2024 pga. ny vurderinger	F	ØU		2.500			
1.f	Køb og Salg - fald i forpagtningsindtægter	S	ØU		153	292	292	292
1.g	L&C 2024 - Styrke behandling i eget hjem og sammenhæng i sundhedsvæsenet	A	ØU			508		
1.h	Flytning af Rosenkilde skole justering af afsat rådighedsbeløb pga. allerede afholdte i 2024	A	ØU		513	-330	-183	
1.i	L&C - 2025 -2026 - Styrket behandling i eget hjem og i sundhedsvæsenet indgår i samlet anlægsramme for kommunerne for 2024-2026, flyttes fra driften i 2025+2026 til anlæg	S	ØU			-658	-658	
		A	ØU			658	658	
1.j	Grundtilskud til opførelse af seniorboliger i Bisserup mangler formel godkendelse i ØU + Byrådet forventes udbetalt i 2025	F	ØU			1.912		
1.k	Tilbageførelse af afsat skyldig beløb vedr. for meget opkrævet på Rosenkildevej 87-89 i 2023	S	SOCIAL		-1.000			
1.l	Langsom indfasning af Arne pension	S	ØU		-1.000			
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Udd.udvalg					-10.075	0	0	0
2.a	Tilpasning af overførselsudgifter	O	EBU		-7.766			
2.b	Andel af merindtægt på statsrefusion flexjob omplacering til finansiering af konsulentydelse	O	EBU		-770			
		S	ØU		770			
2.c	Yderligere statsrefusion på fleksjobområdet	O	EBU		-2.309			
Klima- og Miljøudvalget					-2.519	0	0	0
3.a	Forventet mindreforbrug Miljø forslås tilført kassen	S	KMU		-2.519			
Socialudvalget					-13.500	0	0	0
4.a	Rosenkilde Skole 1:1 takst og konsulentydelse	S	SOCIAL		-670			
		S	SOCIAL		670			
4.b	Tilpasning af overførselsudgifter	O	SOCIAL		-13.500			
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget					-303	303	0	0
5.a	Svømmehallerne - budget afledt drift flyttes til 2025	S	KFT		-303	303		

Ansøgninger om bevillinger (1.000 kr.)		Udgifts -type	Berørte udvalg	2024	2025	2026	2027
5.b	Tilskud fra Dansk Kyst- og Naturturisme	S	KFT		-140		
	Analyse af overnatningskapacitet	S	KFT		140		
Seniorudvalget				-5.900	0	0	0
6.a	Tilskud vedrørende Faste teams	S	SENIOR	800	2.000	1.700	1.052
		S	SENIOR	-800	-2.000	-1.700	-1.052
6.b	Tilskud vedrørende sansestimulerende lyd, lys og billeder demens	S	SENIOR	786	632		
		S	SENIOR	-786	-632		
6.c	Tilbageførsel af tillægsbevilling	S	ØU	-5.900			
Børne- og Ungeudvalget				-1.851	-808	-808	-808
7.a	8.1 Solskinsskolen fusionsudgifter	S	BUU	1.800			
7.b	8.1 Vippen SFO	S	BUU	-1.862			
7.c	8.1 Vippen Almen Skoler	S	BUU	-5.766			
7.d	8.1 Vippen private og statslige skoler	S	BUU	5.063			
7.e	8.2 Vippen Dagtilbud	S	BUU	76			
7.f	Kommunalisering af Stillinge Børnehave	S	ØU		386	386	386
	Kommunalisering af Stillinge Børnehave	S	BUU	-1.162	-1.194	-1.194	-1.194
I alt til finansiering				-63.382	15.977	-699	-516

Tabel 5.2 Bevillingerne fordeling på udgiftstyper

Opsummering af tillægsbevillinger (1.000 kr.)		I alt	2024	2025	2026	2027
S	Serviceudgifter	-15.369	-11.650	-1.257	-1.560	-902
O	Overførselsudgifter	-24.345	-24.345	0	0	0
A	Anlæg	1.824	513	836	475	0
F	Finansiering	-11.888	-27.900	16.012	0	0
Kassefinansiering (+ = forbrug)		-49.778	-63.382	15.591	-1.085	-902

6. Servicerammen

Det fremgår af tabel 6.1, at fagudvalgenes forventer et forbrug på serviceudgifter som ligger 14,5 mio.kr. under KL's korrigerede serviceramme. Efter midtvejsreguleringen for 2024 er servicerammen hævet med 27,7 mio.kr. Sammenholdes forventet forbrug på serviceudgifter med seneste budgetopfølgning er forventet forbrug steget med 3,9 mio.kr.

Erfaringsmæssigt er vurderingen af forbruget i budgetopfølgninger forbundet med en vis usikkerhed - blandet andet fordi enhederne har anlagt en forsigtig tilgang til til forventet forbrug og 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	BO3	BO4
Serviceramme til overholdelse - vedtaget budget	4.214,2	4.214,2	4.214,2	4.214,2
*Korrekationer til serviceramme (midtvejsregulering)	0,0	0,0	27,7	27,7
Serviceramme til overholdelse	4.214,2	4.214,2	4.241,9	4.241,9
Forventet regnskab iflg. Fagudvalg	4.167,3	4.262,7	4.223,6	4.227,4
Overskridelse af serviceramme iflg. forventet regnskab	46,9	-48,5	18,3	14,5

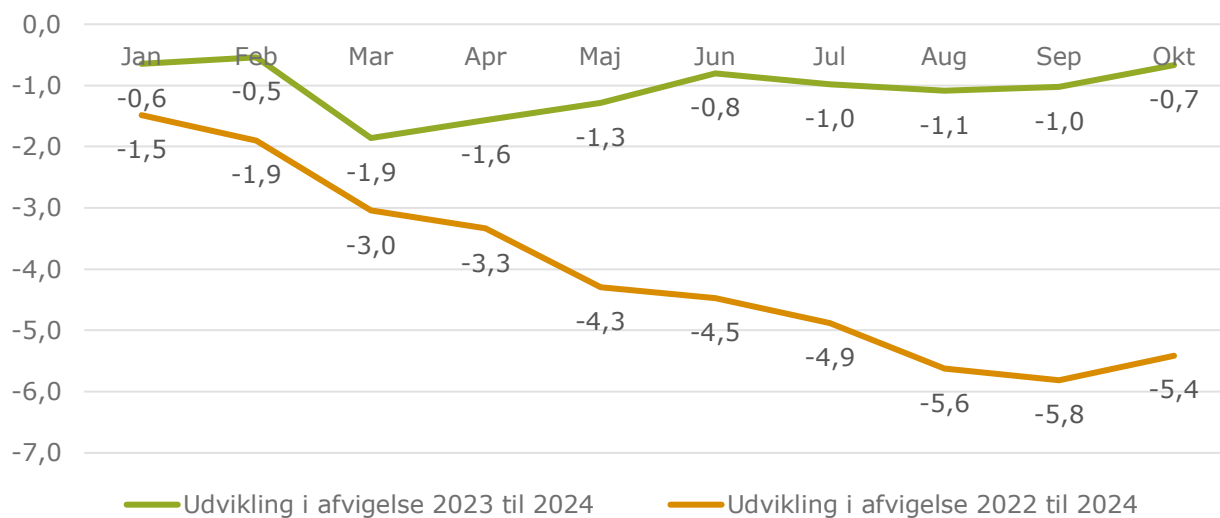
Når der kigges på udviklingen i forbrugsprocenterne på serviceudgifterne ligger forbruget forsat under 2023 som endte på en forbrugsprocent på omkring 99 %. Det vurderes at forbrugsprocenten vil komme til at ligge på samme niveau i 2024. Dvs. et forbrug på serviceudgifter på mellem 4.180-4.200 mio.kr.

Det skal hertil bemærkes at de forholdsvise store lønstigninger og Trepartsaftalen kan have et efterslæb og betyde at forbrugsprocenten kommer til at ligge tæt på vedtaget budget enhedernes forventede resultat for 2024. Ifølge Budgetopfølgning 4 forventes en forbrugsprocent på 99,7% af "servicerame til overholdelse" for 2024, så budgetopfølgningen forudsætter et højere forbrug i november/december end samme periode sidste år.

Tabel 6.2 og figur 6.1 viser at udviklingen i forbrugsprocenter i årets 10 første måneder forsat ligger under niveauet for både 2022 og 2023.

Tabel 6.2 Udvikling i forbrugsprocenter

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt
2022	9,7	18,0	26,4	34,9	44,7	52,6	64,2	72,5	80,3	88,4
2023	8,9	16,6	25,2	33,1	41,7	48,9	60,3	68,0	75,5	83,7
2024	8,3	16,1	23,4	31,6	40,4	48,1	59,3	66,9	74,5	83,0

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.

Tabel 7.1 Oversigt igangværende handleplaner

Note	Område (1.000 kr.)	Dato for opstart af handleplan	Merforbrug ved opstart af handleplan	Merforbrug ved forrige BO	Forventet merforbrug BO4
	Erhvervs-, Beskæftigelses- og Udd.udvalg		2.300	1.400	1.600
	STU (Ungeenheden)	20-04-2024	2.300	1.400	1.600
	Socialudvalget		16.967	6.963	10.534
	Rosenkilde Skole		1.600	250	1.600
	Nordskolen	01.08.2024	3.236	1.627	2.600
	Børne- og Ungehemmet Havrebjerg	31-01-2024	4.487	1.460	1.215
	Børne- og Ungehemmet Halseby	31-01-2024	5.344	1.926	3.419
	Netværkstøtten	17-04-2024	2.300	1.700	1.700
	Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget		193	193	193
	Svømmehallerne	01.10.2024	193	193	193
	Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget		9.335	8.378	7.377
	Færgedriften	01-04-2024	1.935	2.578	3.327
	Busdriften	24-10-2022	7.400	5.800	4.050
	Seniorudvalget		6.200	2.400	1.400
	Plejecentre	01-03-2023	6.200	2.400	1.400
	Børne- og Ungeudvalget		2.362	2.362	2.520
	Solskinsskolen	31.05.2024	1.735	1.735	1.928
	Børnegården Kildebakken	24-05-2024	627	627	592
	I alt til finansiering		37.357	21.696	23.624

8. Anlægsoversigt

Tabel 8.1 til 8.3 viser hvor mange udgifter der er afholdt frem til og med ultimo oktober 2024 opdelt på udgifter og indtægter.

Tabel 8.1 Akkumulerede anlægsudgifter og -indtægter

2024	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt
Udgifter	3.210	6.642	10.370	21.122	26.682	66.353	75.099	81.107	94.489	115.406
Indtægter	0	-525	-2.164	-2.187	-2.472	-2.572	-2.572	-2.632	-6.147	-11.251

Tabel 8.2 Akkumulerede forbrugsprocenter på anlægsudgifter og -indtægter

2024	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt
Udgifter	1,3%	2,7%	4,2%	8,5%	10,7%	26,7%	30,2%	32,6%	38,0%	46,4%
Indtægter	0,0%	6,9%	28,3%	28,6%	32,3%	33,6%	33,6%	34,4%	80,3%	147,0%

Tabel 8.3 Oversigt Bruttoanlægsudgifter

	Korrigeret budget 2024	Faktisk forbrug pr. 30.9.2024	Restbudget
Udgifter	248.736	115.406	133.330
Indtægter	-7.656	-11.251	3.595

Tabel 8.4 viser forventet forbrug på de enkelte anlægsprojekter. Samlet forventes et forbrug på 220,4 mio.kr. Det skal bemærkes at tilbagekøb af skolerne i Skælskør på 64,3 mio.kr. først forventes afregnet ultimo 2024 og medvirkende at forbrugsprocenten ultimo oktober 2024 ser forholdsvis lav ud.

Tabel 8.4 Oversigt anlægsprojekter - forventet forbrug 2024

Anlægsprojekter	Korrigeret budget 2024	Forventet forbrug BO4	Forventet afvigelse BO4
Økonomiudvalget	158.597	148.926	9.671
Beredskab	4.350	1.085	3.265
Beredskabsmateriel til P-kældre mv.	4.350	1.085	3.265
Tværgående områder og initiativer	15.224	11.758	3.466
Velfærdsteknologi	792	792	0
Optimering af administrative bygninger	14.432	10.966	3.466
Kommunale ejendomme	26.094	25.856	238
Trelleborg - Den genskabte borg 24/27	3.028	5.200	-2.172
Tagudskiftning - pulje	3.018	3.018	0
Ændring af auditorie Torvegade 15	-39	0	-39
Livsparken - Slots Bjergby	-110	0	-110
Brandsikkerhed Møllebakken Plejecenter	2.068	891	1.177
Gaskonverteringer - Fjernvarme og varmepumper	3.556	2.795	761
Ombygning af toiletfaciliteter Børnehaven Fejervej 1	1.150	46	1.104
Støttemur legeplads Børnegården Oehlenschlägergade	840	840	0

Anlægsprojekter	Korrigeret budget 2024	Forventet forbrug BO4	Forventet afvigelse BO4
Ombygning og udvidelse af tandklinikker	3.300	2.000	1.300
Byggeri af Stillinge Børnehave	4.859	7.139	-2.280
Rosenkildeparken, forundersøgelse	930	500	430
Etablering af drænering Hashøj skole	26	0	26
Etablering af søjlesystem Hashøj Skole	386	386	0
Tagudskiftning Plejecenter Quistgården	2.063	1.450	613
Solskinsskolen - proces for udvikling	500	227	273
Liggehal Daginstitution Kildebakken	187	835	-648
Liggehal Slots Bjergby Daginstitution	332	529	-197
Køb og salg af ejendomme mm.	112.929	110.227	2.702
Jordpulje -Grundvandsbeskyttelse	-59	46	-105
Naturområder ved Korsør	27.302	27.232	70
Tilbagekøb af skolerne i Skælskør	64.327	64.327	0
Vejudvidelse Møllebakken, Skælskør	300	70	230
Byggemodning Slagelse Erhvervsområde	4.100	4.100	0
Udstykning Tidselbjerg - byggemodning	100	75	25
Korsør Erhvervspark - salg	-2.913	-2.629	-284
Klargøring af grund Sverigesvej 15	8.772	5.915	2.857
Salg vedrørende udstykninger	-189	43	-232
Køb og salg af ejendomme mm. Rest	4.536	4.424	112
Salg af ejendomme og bygninger	11.099	11.274	-175
Salg af arealer	-891	-1.559	668
Salg af erhvervsarealer	-3.555	-3.091	-464
Erhvervs og beskæftigelsesudvalget	0	0	0
Ny Trelleborg, Den genskabte borg	0	0	0
Klima-og Miljøudvalget	5.076	5.208	-132
Højvandssikring - Korsør	1.700	1.700	0
Højvandssikring - Skælskør	324	324	0
Bæredygtighed, energirenovering m.v	2.484	2.484	0
Naturområde Kruusesminde	200	200	0
Tude Å projekter	368	500	-132
Socialudvalget	4.018	3.629	389
Etablering af skæve boliger Holbækvej 16	2.351	2.300	51
Etablering af pavillion hos Toften	1.200	862	338
Tilgængelighedsmidler	467	467	0
Kultur- og Fritids og turismeudvalget	4.133	1.470	2.663
Kabeldepot og Fæstningsområdet	-7	0	-7
Istandsættelse af Korsør Svømmehal	3.000	602	2.398
Energioptimering/ kapacitetsudnyttelse i fritidsfaciliteter	800	800	0
50 meter svømmebassin Slagelse Svømmehal	0	0	0
Reparation af tag Kabeldepot	340	68	272
Teknik, Plan - og Landdistriktsudvalget	61.166	50.727	10.439
Uddybning af havneanlæg	100	144	-44
Renovering af sydlig mole, Stigsnæs	300	500	-200
Skader i havne samt færgelejer	1.268	1.268	0
Forhøjning af nordlig mole, Stigsnæs	200	200	0

Anlægsprojekter	Korrigeret budget 2024	Forventet forbrug BO4	Forventet afvigelse BO4
Reparationer på havnebroer, kajkanter mv.	200	200	0
Pulje til nedrivning af bygninger	982	192	790
Udvidelse/omprofilering af Rosenkildevej	30	30	0
Cykelsti, Bildsøvej	1.818	1.300	518
Stisystem mv.	1.211	1.211	0
Ny vej imellem Ndr. Ringgade og Bakkevej	1.589	1.615	-26
Trafiksikkerhed fokus skoleveje/cykelstier	3.845	2.610	1.235
Ny stamvej v. Mælkevejen, Svenstrup	910	600	310
Parkering Ndr. Ringgade	200	200	0
Dykkerfaciliteter, Halsskov færgehavn	1.113	1.113	0
Cykelstier	395	0	395
Cykelparkering ved Campus	700	300	400
Trailerbane, Byskovvolden	-289	-289	0
Pulje broer og bygningsværker	1.191	1.200	-9
Renovering af fortove	2.729	2.729	0
Ombygning af Agersøfærge til EL drift	250	50	200
Reparation parkeringskælder, Rådhuspladsen	114	114	0
Udvidelse af Skælskørvej	2.000	1.500	500
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	3.335	3.335	0
Trafiksikkerhedsfremmende foranstaltninger	2.600	250	2.350
Infrastruktur Ringparken Slagelse	500	500	0
Udskiftning af to stitunneller	5.750	1.400	4.350
Seniorudvalget	930	917	13
Køleudstyr i madproduktionen Hashøj	930	917	13
Børne- og Ungeudvalget	6.657	8.388	-1.731
Udvikling af Bildsø koloni	0	0	0
Ny daginstitution	-448	0	-448
Ny daginstitution Jonslunden	-1.058	88	-1.146
Strandloppen	22	0	22
Ny daginstitution Skovsøbakken	5.823	7.323	-1.500
Tilskud Børnehuset Marievang fjernvarme	0	9	-9
Daginstitutionen Firkløveren - etape 2	1.224	270	954
Modulbyggeri Børnehuset Lilleskov	1.094	698	396
Sundhedsudvalget	1.164	1.109	55
Etablering af træningsfaciliteter	1.164	1.109	55
Afvielser på anlæg i alt	241.741	220.374	21.367

9. Oversigt bevillinger

Nedenstående tabel viser de bevillinger med kassevirkning der er givet frem til udgangen af oktober 2024.

Tabel 9.1 Oversigt kassefinansierede bevillinger

Udvalg	Dato	Bevillinger	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Udgiftstype
BY	25.09.2023	16. Lukket sag slotsbjergby	105				S
		2.1.f Grundkapital flyttes til 2024 Senior boliger Byparken	4.100				F
BY	27.11.2023	2.3.a Toften 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
	27.11.2023	15. Sverigesvej anvendelse af areal = oprydning	8.772				A
BY	18.12.2023	Salg af areal	-9.418				A
	18.12.2023	Grundkapital	9.418				F
BY	18.12.2023	20. Agersø færgehavn - omplacering år og projekt	1.900				A
BY	18.12.2023	28. Adm. Byg	18.915				A
ØU	18.12.2023	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
		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	1.059		S
BY	18.03.2024	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	83.425	-558			SO
		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
		6. Redisponering af anlæg	-30.800	30.800			A
BY	18-03-2024	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

Udvalg	Dato	Bevillinger	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Udgiftstype
BY	18-03-2024	9. Udskiftning stituneller	1.284				A
BY	29-04-2024	4. Anlægsregnskab: Hashøj skolen, solskinsskolen mv.	43				A
BY	29-04-2024	5. Anlægsregnskab: Depot Blomstergården	29				A
BY	29-04-2024	finansieres af driften	-29				S
BY	29-04-2024	20. Sikker indsats ved Brande i P-huse og P-kældre m.v.(B)	4.350				A
BY	29-04-2024	21. Bevillinger og lejeaftale vedr. køb af Forbrændingsanlægget Dalsvinget 11 i Slagelse (B)	590				S
BY	29-04-2024		60				A
BY	27-05-2024	B2.a Nulstil bevægelsespulje	5.000				S
BY	27-05-2024	B2.b Energi og X Class	-2.100				S
BY	27-05-2024	B2.c Fastholde politisk fastlagt serviceniveau	-3.200				SDE
BY	27-05-2024		5.487				Æ
BY	27-05-2024		3.666				S
BY	27-05-2024	1.a Nedjustering individuel skattesank.	-9.100				I
BY	27-05-2024	1.a Kollektiv skattesanktion 2024	2.200				I
BY	27-05-2024	1.b Overskridelse serviceram. 2024	144				I
BY	27-05-2024	1.c Grundtilskud Byparken nulstilles	-4.100				F
BY	27-05-2024	1.d Tilbagebetaling ejd. Skat	-5.000				F
BY	27-05-2024	1.e Udvalgsbudgetter	1.539				S
BY	27-05-2024	1.f CHP ADM mindreforbrug 2023	-1.878				S
BY	27-05-2024	1.g Feriefonden	1.652				S
BY	27-05-2024	1.k Tunnelforskønnelse	165				S
BY	27-05-2024	1.l AU Flakkebjerg	-3.700				S
BY	27-05-2024	2.a PFAS budget nedjusteres	-600				S
BY	27-05-2024	3.a Annullering besparelse fra B24	4.500				S
BY	27-05-2024	B2.1 - Grundtilskud Sverigesvej	-9.500	9.500			F
BY	27-05-2024	B2.5 - Tandplejen – Konvertering fra drift til anlæg	-2.900				S
BY	27-05-2024			2.900			A
BY	27-05-2024	5. Dalmose Idræts- og Kulturcenter - kommunegaranti til udskiftning af tag	1.500				F
BY	27-05-2024	6. Omø Vandværk - ansøgning om garantistillelse	900				F
BY	27-05-2024	8. Køb af Caspar Brands Plads, Korsør	1.700				A
BY	24.06. 2024	2. Redisponering af budgetrammen vedr. anlæg i 2025-2028	-39.418	19.388	17.330	6.000	A
BY	24.06. 2024	4. Slagelse Boligselskab søger om godkendelse af projekt, Skema A og finansiering på Sverigesvej	173				F
BY	24.06. 2024	5. Slagelse Boligselskab søger om godkendelse af projekt, Skema A og finansiering ved opførsel af seniorboliger i Bisserup		1.912			F
BY	24.06. 2024	11. Takster 2024 madservice	372				S
BY	24.06. 2024	12. Godkendelse af serviceniveau og uddybning af organisering af EUD 8/9 forløb	2.060	2.060			S
BY	24.06. 2024	18. Reetablering efter jordskred m.v. på Byskovvolden	1.991	491	1.500		A

Udvalg	Dato	Bevillinger	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Udgiftstype
BY	24.06. 2024	26. Salg af ejendom ved Sverigesvej i Slagelse	-173				A
BY	24.06. 2024	Oprettelse § 17 stk. 4-udvalg: Ansøgning om ny boligsocial helhedsplan 2025-2029		-130			S
BY	24.06. 2024	34. Rådighedsbeløb og anlægsbevilling vedr. evt. tilbagekøb af ejendom	11.250				A
BY	26. 08 2024	3. Rediskonering samt tillægsbevilling af anlæg	38.299	-35.231	400	300	A
BY	26. 08 2024	4. Omplaceringer uden kassevirkning:	277				O
BY	26. 08 2024	Driftstilskud Værftet	-277				S
BY	26. 08 2024	1.a indtægt gangbro	-146				S
BY	26. 08 2024	1.b Midtvejsregulering	-26.724				I
BY	26. 08 2024	1.c Mindreudgift skrå skatteloft	-921				I
BY	26. 08 2024	1.d Tilskud udvikling i ledigheden	-276				I
BY	26. 08 2024	1.e Trepartsmidler	12.635				S
BY	26. 08 2024		71				O
BY	26. 08 2024		84				O
BY	26. 08 2024	1.f L&C reguleringer	7.488				S
BY	26. 08 2024	2.a PFAS-budget 2024 nedjusteres	-900				S
BY	26. 08 2024	2.b Skovrejsning budget 2024 nedjusteres	-300				S
BY	26. 08 2024	3.a Udgifter til midlertidig boligplacering	400				S
BY	23. 09.2024	5. Køb af ejendomme i Skælskør	64.347	-65.683			A
BY	23. 09.2024	18. Lukket: Forhøjelse af rådighedsbeløb og anlægsbevilling vedr. forlængelse af Håndværkervej i Skælskør		460			A
BY	23. 09.2024	19. Lukket: Salg af ejendom i Boeslunde	-5.100				A
BY	28. 10.2024	5. Anlægsregnskaber under Økonomiudvalget	-647				A
BY	28. 10.2024	7. Anlægsregnskab vedr. Køleudstyr i madproduktionen Hashøj	-13				A
I alt			191.640	-26.858	18.410	3.901	

Bevillinger opdelt på udgiftstyper	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Udgiftstype
<i>Bevillinger serviceudgifter</i>					
Bevillinger service (inkl. regnskabsværn)	-7.324	6.015	3.343	2.201	S
Overførelser fra 2022 service	83.425	-558	0	0	SO
Bevillinger på serviceudgifter	76.101	5.457	3.343	2.201	
<i>Bevillinger øvrige</i>					
Overførelsesudgifter	1.339	907	453	0	O
Særligt dyre enkeltsager	-3.200	0	0	0	SDE
Ældreboliger	887	-4.600	-4.600	-4.600	Æ
KMF	-3.768	0	0	0	K
Bevillinger øvrige udgifter i alt	-4.742	-3.693	-4.147	-4.600	
<i>Rådighedsbeløb anlæg</i>					
Ændringer til afsatte rådighedsbeløb	95.629	-40.018	19.230	6.300	A
Overførelser fra 2022 anlæg	17.383	0	0	0	AO
Bevillinger anlæg i alt	113.012	-40.018	19.230	6.300	

Bevillinger opdelt på udgiftstyper	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Udgifts- type
<i>Bevillinger indtægter og finans</i>					
Skatter og tilskud/udligning	-34.677	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)	25.946	11.396	-16	0	F
Bevillinger indtægter og finans	7.269	11.396	-16	0	
Samlede bevillinger	191.640	-26.858	18.410	3.901	