

BUDGETOPFØLGNING 4 FOR 2024

Økonomiudvalget



Oktober 2024

Indhold

1.0 Økonomiudvalget.....3
 Samlet konklusion3

1.0 Økonomiudvalget.....4
 Forbrugsprocenter4
 Forventet resultat for 20245

1.1 Beredskabet.....5
 Forventet resultat for 20245

1.2 Administrationen6
 Forventet resultat for 20246

1.3 Tværgående områder og Initiativer8
 Forventet resultat for 20248

1.5 Køb og salg af ejendomme m.m.9
 Forventet resultat for 20249

1.6 Kommunale Ejendomme9
 Forventet resultat for 20249

1.0 Anlæg.....11

1.0 Økonomiudvalget

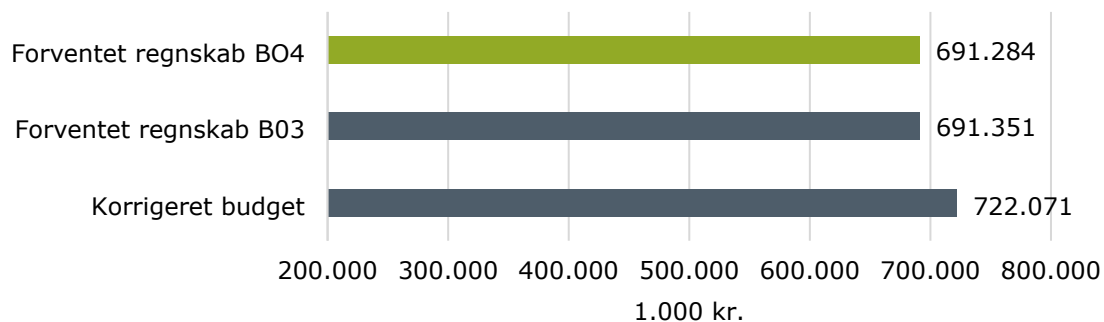
Samlet konklusion

Budgetopfølgningen tager udgangspunkt i korrigeret budget pr. 30. oktober 2024 (incl. overførsler), aktuelle forbrugsdata samt forventninger til forbrugsudviklingen i resten af året.

Ved budgetopfølgning 4 forventes vedrørende driften på Økonomiudvalget et samlet forbrug på ca. 691,3 mio. kr. og dermed et mindreforbrug på 30,8 mio. kr.

Den primære årsag til mindreforbrug er at der for den centrale administration forventes et mindreforbrug på 27,0 mio. kr., på tværgående områder og initiativer forventes et mindreforbrug 4,3 mio. kr.

Figur 1.0.1 Forventet resultat drift



Anlæg

På Økonomiudvalgets område forventes ved årets udgang et anlægsforbrug på 148,9 mio. kr. ud af et korrigeret anlægsbudget på 158,6 mio. kr. Hvilket betyder et forventet mindreforbrug på 9,7 mio. kr.

Der henvises til side 11 for at få vist det forventede regnskab fordelt på de enkelte anlægsprojekter.

1.0 Økonomiudvalget

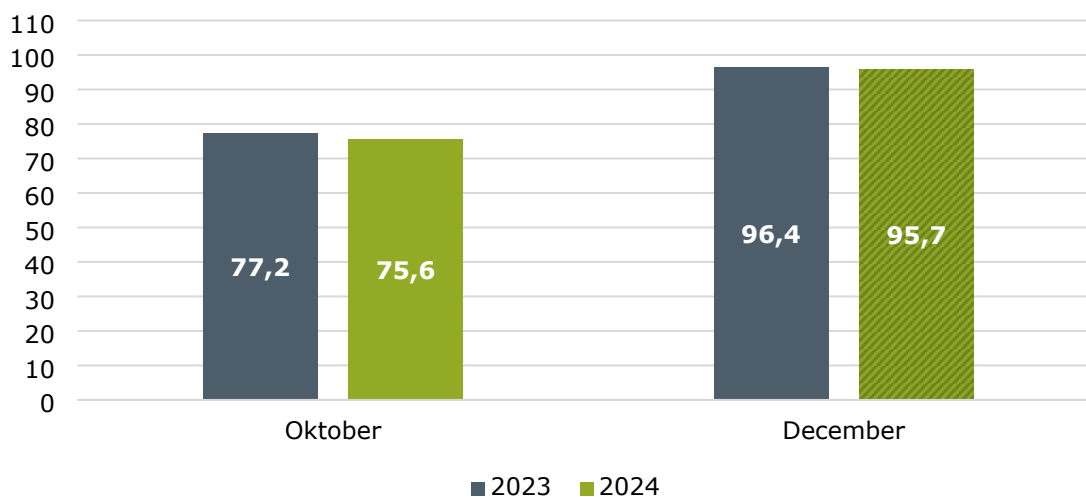
I de følgende afsnit gennemgås først forbrugsprocenter og dernæst forventet resultat for 2024, som er baseret på ledelsestilsyn.

Forbrugsprocenter

På Økonomiudvalgets områder udgjorde forbruget pr. ultimo oktober 75,6 % af det korrigerede budget. Det er 1,6% mindre end samme tidspunkt sidste år.

Som det fremgår af Figur 1.0.3 forventes forbrugsprocenten med udgangen af året at være på 95,7 % mod 96,4 % i 2023.

Figur 1.0.3 Økonomiudvalget, Forbrugsprocenter



Forventet resultat for 2024

Ved budgetopfølgning 4 forventes et samlet forbrug på drift på ca. 691,3 mio. kr. og dermed et mindreforbrug på 30,8 mio. kr.

Tabel 1.0.1 Økonomiudvalget, Forventet resultat for drift i 2024 (1.000 kr.)

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab B04	Forventet regnskab B03	Afvigelse B04
Beredskab	16.181	17.070	16.712	16.643	358
Administration	512.900	533.836	506.799	507.131	27.036
Tværgående områder og initiativer	31.116	-6.108	-10.410	-8.355	4.301
Køb og salg af ejendomme m.m.	-873	-708	-555	-708	-153
Kommunale ejendomme	186.511	177.982	178.737	176.640	-755
Økonomiudvalget	745.834	722.071	691.284	691.351	30.788

Bemærkninger til driftsafvigelser findes under de enkelte politikområder i de efterfølgende afsnit.

1.1 Beredskabet

Forventet resultat for 2024

På Beredskabet forventes ved Budgetopfølgning 4 et mindreforbrug på ca. 0,4 mio. kr. i 2024.

Tabel 1.1.1 Beredskabet, Forventet resultat for drift i 2024 (1.000 kr.)

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab B04	Forventet regnskab B03	Afvigelse B04
Beredskab	16.181	17.070	16.712	16.643	358
Redningsberedskab	16.181	17.070	16.712	16.643	358
Beredskab	16.181	17.070	16.712	16.643	358

1.2 Administrationen

Forventet resultat for 2024

På Administrationen forventes ved Budgetopfølgning 4 et forbrug på driften på 506,8 mio. kr. og dermed et samlet mindreforbrug på 27,0 mio. kr.

Tabel 1.2.1 Administrationen, Forventet resultat for drift i 2024 (1.000 kr.)

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab B04	Forventet regnskab B03	Afgivelse B04
Kommunaldirektør	63.194	61.118	55.409	56.995	5.709
Direktion, Centerchefer og puljer	26.680	24.462	23.261	23.563	1.201
Direktions- og Byrådssekretariat	13.019	13.126	12.856	12.993	270
Byråd	19.042	21.269	17.983	18.469	3.286
Økonomiudvalgets puljer	3.468	1.449	889	1.500	560
Kommunikation	985	812	420	470	392
Økonomi, Digitalisering og HR	172.453	176.005	166.217	165.950	9.788
ØDH Administration	82.581	87.544	83.164	84.130	4.380
ØDH Tværgående	60	144	-840	-192	984
HR Tværgående	10.037	9.391	5.091	6.391	4.300
IT Fælles koncern udgifter, -infrastruktur	29.196	30.178	30.167	30.178	11
Tværgående koncern (IT systemer)	33.739	35.840	35.834	32.735	6
Udbetaling Danmark	24.196	21.196	20.961	20.996	235
Administrationsbidrag - salg af opholds.	-52.392	-52.392	-52.392	-52.392	0
Tjenestemandspensioner - service	44.043	43.112	43.469	43.112	-357
Tjenestemandspensioner - bruger	992	992	763	992	229
Kommunale Ejendomme	9.586	27.791	26.190	26.582	1.601
KE Administration og Stab	4.901	22.839	22.099	21.910	740
Kantiner	3.475	3.577	2.756	3.067	821
Fælles udgifter til porto og fragt	1.048	1.048	1.008	914	40
KE Tværgående	162	327	327	691	0
Teknik, Plan og Erhverv	56.657	51.228	49.128	48.228	2.100
TPE Administration	56.657	51.228	49.128	48.228	2.100
Sundhed og Ældre	19.043	18.114	16.208	16.823	1.906
Center for Sundhed og Ældre	16.887	16.608	16.208	16.823	400
Strategisk Fundraising	2.156	1.506	0	0	1.506
Arbejdsmarked, Rådgivning og Integr.	88.457	92.885	89.348	87.473	3.537
ARI Administration	61.788	65.488	63.901	61.488	1.587
Rådgivning og Udbetaling	26.669	27.397	25.447	25.985	1.950
Kultur, Fritid og Borgerservice	16.994	16.779	15.624	15.878	1.154
Kultur og Fritid	3.777	3.723	3.391	3.524	332
Borgerservice	9.189	8.899	8.882	8.899	17
Begravelseshjælp og befordringsg.	4.027	4.156	3.351	3.455	805
Skole og Dagtilbud	6.356	6.545	6.059	6.378	486
Skole - Myndighed	2.459	2.487	2.390	2.487	97
Dagtilbud - Myndighed	3.897	4.058	3.669	3.891	389
Børn og Unge	62.194	63.794	63.923	63.297	-129
Børn og Familie - Myndighed	50.582	52.132	52.113	51.946	19
Ungeenheden	11.611	11.663	11.811	11.350	-148
Handicap og Psykiatri	17.968	19.578	18.694	19.528	884
CHP Administration	17.968	19.578	18.694	19.528	884
Administration	512.900	533.836	506.799	507.131	27.036

Bemærkninger til de væsentligste driftsafvigelser for Administrationen

Kommunaldirektørens områder: Forventet mindreforbrug på 5,7 mio. kr. som primært kan henføres til den centrale ledelse og byrådets administration, herunder udvalgenes egne budgetter.

ØDH Administration: Forventet mindreforbrug på 4,4 mio. kr. primært grundet ubesatte stillinger, og at overførsel fra 2023 ikke er anvendt. Mindreforbrug op til 3% søges overført og anvendes i 2025 til kompetenceudvikling.

HR Tværgående: Forventet mindreforbrug på 4,3 mio. kr. primært vedrørende elevuddannelse og projektmidler til kompetence- og lederudvikling. Der har været udvist tilbageholdenhed vedrørende igangsættelse af projekter i 2024, men der forventes større aktivitet i 2025.

TPE Administration: Forventet mindreforbrug på 2,1 mio. kr. grundet ubesatte stillinger.

Sundhed og Ældre - Strategisk fundraising: På nuværende tidspunkt har Sundhedsudvalget besluttet at anvende 0,6 mio. kr. af pulje til Strategisk fundraising. Der forventes derfor et mindreforbrug på ca. 1,5 mio. kr.

ARI Administration: Forventet mindreforbrug på 1,6 mio. kr. grundet ubesatte stillinger. Ved budgetopfølgning 1 blev der bevilget midler til langsommere indfasning af den økonomiske effekt af medfinansiering af retten til tidlig pension (Arne-pensionen), hvor der i 2024 er tilført budget med helårseffekt, har det kun været muligt at ansætte med halvårseffekt grundet endelig godkendelse af budgettet. Der tilbageføres således 1,0 mio. kr. til kassen ved budgetopfølgning 4.

Rådgivning og Udbetaling: Forventet mindreforbrug på 1,9 mio. kr. skyldes pt. vakante stillinger, som forventes genopslået og hensættelser til nye it-løsninger.

1.3 Tværgående områder og Initiativer

Forventet resultat for 2024

På Tværgående områder og Initiativer forventes ved Budgetopfølgning 4 et forbrug på driften på -10,4 mio. kr. og dermed et samlet mindreforbrug på 4,3 mio. kr.

Tabel 1.3.1 Tværgående, Forventet resultat for drift i 2024 (1.000 kr.)

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab B04	Forventet regnskab B03	Afvigelse B04
	31.116	-6.108	-10.410	-8.355	4.301
Feriefonden	-14.251	-12.436	-12.436	-12.436	0
Barselspulje	0	2.235	572	363	1.663
Forsikringspulje	0	-642	-2.069	-642	1.427
Støttet boligbyggeri	3.954	3.954	2.905	3.079	1.049
Tværgående puljetræk (Frikøb TR, AES. Psyk. bistand)	-2.629	-3.651	-3.563	-3.151	-88
Regnskabsværn	40.000	0	0	0	0
Velfærdsteknologi	4.041	4.431	4.181	4.431	250
Tværgående områder og initiativer	31.116	-6.108	-10.410	-8.355	4.301

Tværgående områder og initiativer omfatter primært midler og puljer, som udmøntes på tværs af hele den kommunale organisation. Feriefonden er kommunens indbetalinger af feriemidler til LD Fonde, som opkræves på tværs af organisationen.

Forsikringspuljen forventer et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. Større engangsudbetalinger på arbejdsskadesager ultimo året kan stadigvæk påvirke resultatet væsentligt. Mer- eller mindreforbrug overføres og indregnes i enhedernes bidrag til ordningen i 2025.

Barselspuljen forventet mindreforbrug på 1,7 mio. kr. Bidrag til barselspuljen er opkrævet for 2024. I 2024 har der de første måneder ikke været så mange udbetalinger som forventet. Ved sammenligning med 2023, ses det at udbetalingerne stiger sidst på året, desuden forventes det, at lønreguleringerne kommer til at få betydning for udbetalingerne senere på året. Mer- eller mindreforbrug overføres og indregnes i enhedernes bidrag til ordningen i 2025.

Støtte boligbyggeri omhandler kommunens rentebidrag, afdragsbidrag og ydelsesstøtte til almene boliger, andelsboliger, ungdomsboliger og ældreboliger. Der forventes pt. et mindreforbrug på ca. 1,0 mio. kr.

1.5 Køb og salg af ejendomme m.m.

Forventet resultat for 2024

På Køb og Salg af ejendomme forventes ved Budgetopfølgning 4 et merforbrug på driften på -0,153 mio. kr.

Tabel 1.5.1 køb og salg ejendomme, Forventet resultat for drift i 2024 (1.000 kr.)

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt t budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab B04	Forventet regnskab B03	Afvigelse B04
Køb og Salg / bortforpagtninger af jord	-873	-708	-555	-708	-153
Forpagtning og Udvikling - indtægt	-1.408	-1.303	-700	-853	-603
Forpagtning og Udvikling - udgift	535	595	145	145	450
Køb og salg af ejendomme m.m	-873	-708	-555	-708	-153

Merforbruget skyldes at budgettet til forpagtningsindtægter er for stort i forhold til de indtægter der kommer ind. Indtægterne har været faldende de senere år, blandt andet grundet frasalg af forpagtningsarealer, men Køb og Salg har kunnet holde den samlede balance ved at have et tilsvarende mindreforbrug på udgiftsbudget til vedligeholdelse, ejendomsskatter mv.

Forpagtningerne har nu været i udbud og indtægterne vil falde yderligere, hvilket ikke vil kunne holdes indenfor det samlede budget. Der er derfor behov en tilpasning af budgettet, som søges finansieret af kassen.

Til budget 2024 er der behov en tillægsbevilling på netto 153.000 kr. og i 2025 og overslagsår er det netto 292.000 kr. pr. årligt.

Sagen om "Udbud af bortforpagtede jorder" blev behandlet af Økonomiudvalget den 16. september 2024. Heraf fremgik det også at indtægterne ville falde i 2024 og frem og at der ville være brug for en budgettilpasning.

1.6 Kommunale Ejendomme

Forventet resultat for 2024

På Kommunale Ejendomme forventes ved Budgetopfølgning 4 et forbrug på driften på 178,7 mio. kr. og dermed et merforbrug på ca. 0,8 mio. kr.

Tabel 1.6.1 Kommunale Ejendomme, Forventet resultat for drift i 2024 (1.000 kr.)

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab B04	Forventet regnskab B03	Afvigelse B04
Kommunale ejendomme	186.511	177.982	178.737	176.640	-755
Ejendomsstrategi	999	1.053	1.053	1.242	0
Rengøring	0	699	1.903	229	-1.204
Ejendomsservice	210.359	205.474	205.965	205.406	-491
Drift af ældre og handicapboliger	-24.848	-29.244	-30.184	-30.237	940
Kommunale ejendomme	186.511	177.982	178.737	176.640	-755

Ejendomsstrategien forventes at have balance.

Puljen dækker omkostninger i forbindelse med optimering af de administrative bygninger.

Puljen dækker derudover mindre ombygninger og undersøgelser i forbindelse med flytninger.

Det forventes at afviklingen af fraflyttede ejendomme som følge af Budget 2023 og 2024, vil kræve samtlige midler i Ejendomsstrategipuljen udmøntet, sammen med den igangværende optimering af de administrative bygninger.

Rengøring forventes at have merforbrug på 1,2 mio. kr.

Dette er mere end ved sidste budgetopfølgning. Rengøring har i foråret 2024 været i udbud med et politisk ønske om en større andel af udbudte pladser. Resultatet af dette udbud er, at vi med vores nuværende leverandør har indgået aftale om rengøring af 42% af kommunens pladser (før var andelen 30%). I forbindelse med kommunens kontrolbud er det dog blevet tydeligt, at timeprisen for egen-rengøring har været sat for lavt.

Derudover håndteres bl.a. et overført merforbrug fra sidste år, samt den seneste overenskomstmæssige lønstigning, som ikke kan dækkes af de nuværende timepriser / lønbudgetter.

Det forventes, at Rengøringen kommer ud med et merforbrug i 2024, som dog forventes hentet i 2025 gennem højere timepriser for egen rengøring.

Kommunale Ejendomme er i gang med en nærmere analyse af rengøringen i forhold til timeprissammensætning og afregning af timer for egen rengøring. Og hvis der forsat forventes merforbrug ved budgetopfølgning 1 i 2025 vil der blive udarbejdet en handleplan.

Ejendomsservice forventes at have et merforbrug på 0,5 mio. kr.

Der er dog en usikkerhed om, hvorvidt enkelte projekter kan afsluttes i år, og derfor kan resultatet skifte til et mindreforbrug. Energipriserne har været meget svingende og uforudsigelige de seneste år, men i 2024 har de fundet et mere stabilt niveau. Dette har gjort det muligt at prioritere flere midler til vedligeholdelse end sidste år, hvilket også har været nødvendigt. Vi oplever i øjeblikket en stigning i akut vedligeholdelse, hvilket blandt andet skyldes, at den forebyggende vedligeholdelse af kommunens bygninger ikke har været prioriteret højt nok de seneste år.

Drift af ældre og handicapboliger der forventes en merindtægt på ca. 1,0 mio. kr.

Endelig forbrug bogføres når regnskab for Slagelse Boligselskab foreligger.

1.0 Anlæg

Tabel 3.1 Anlæg, Forventet resultat for 2024 (1.000 kr.)

Anlægsprojekter	Korrigeret budget 2024	Forventet forbrug 2024	Forventet afvigelse 2024
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 Børnhave Fejøjvej 1	1.150	46	1.104
Støttemur legeplads Børnegården Oehlenschlägersgade	840	840	0
Ombygning og udvidelse af tandklinikker	3.300	2.000	1.300
Byggeri af Stillinge Børnhave	4.859	7.139	-2.280
Rosenkildeparken, forundersøgelse	930	500	430
Etablering af dræning 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
Vejudvidelse Møllebakken, Skælskør	300	70	230
Byggemodning Slagelse Erhvervsområde	4.100	4.100	0
Udstykning Tidselbjerg - byggemodning	100	75	25
Salg boligareal Tidselbjerget etape 2 s/m	0	0	0
Korsør Erhvervspark - salg	-2.913	-2.629	-284
Klargøring af grund Sverigesvej 15	8.772	5.915	2.857
Tilbagekøb af skolerne i Skælskør	64.327	64.327	0
Salg vedrørende udstykninger	-183	43	-226
Køb og salg af ejendomme mm. Rest	4.530	4.424	106
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