

BUDGETOPFØLGNING 2 FOR 2025

Økonomiudvalget



Juni 2025

Indhold

1.0 Økonomiudvalget.....	3
Samlet konklusion	3
1.0 Økonomiudvalget.....	4
Forbrugsprocenter	4
Forventet resultat for 2025	5
1.1 Beredskabet.....	5
Forventet resultat for 2025	5
1.2 Administrationen	6
Forventet resultat for 2025	6
1.3 Tværgående områder og Initiativer	8
Forventet resultat for 2025	8
1.5 Køb og salg af ejendomme m.m.	9
Forventet resultat for 2025	9
1.6 Kommunale Ejendomme	9
Forventet resultat for 2025	9
1.0 Anlæg.....	11

1.0 Økonomiudvalget

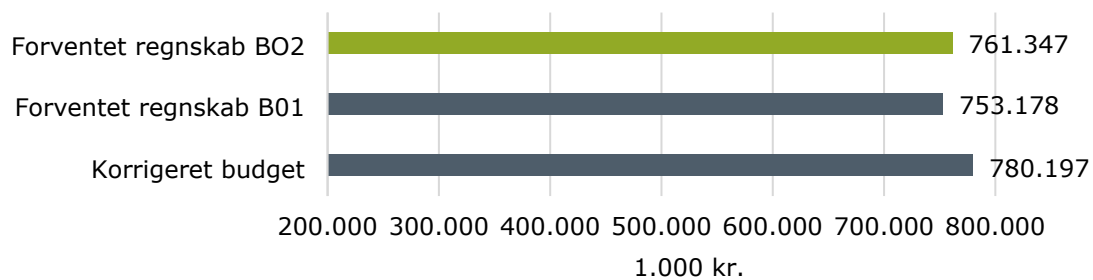
Samlet konklusion

Budgetopfølgningen tager udgangspunkt i korrigeret budget pr. 30. juni 2025 (incl. overførsler), aktuelle forbrugsdata samt forventninger til forbrugsudviklingen i resten af året.

Ved budgetopfølgning 2 forventes vedrørende driften på Økonomiudvalget et samlet forbrug på 761,3 mio. kr. og dermed et mindreforbrug på 18,8 mio. kr.

Den primære årsag til mindreforbrug er at der for den centrale administration forventes et mindreforbrug på 31,5 mio. kr., hertil skal bemærkes at Økonomiudvalget pulje på 11,1 mio. kr. pt. ikke er disponeret. Kommunale Ejendomme forventer et merforbrug på 12,2 mio. kr., på de tværgående områder forventes et merforbrug på 0,7 mio. kr. Øvrige områder forventer stort set balance eller mindreforbrug.

Figur 1.0.1 Forventet resultat drift



Anlæg

På Økonomiudvalgets område forventes ved årets udgang et forbrug på 50,8 mio. kr. og dermed et mindreforbrug på 12,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

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

1.0 Økonomiudvalget

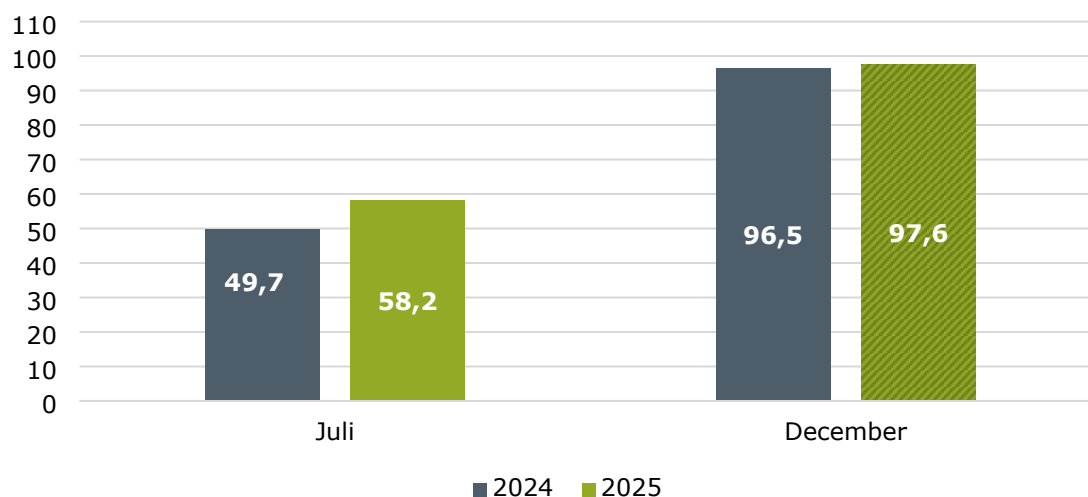
I de følgende afsnit gennemgås først forbrugsprocenter og dernæst forventet resultat for 2025, som er baseret på ledelsestilsyn.

Forbrugsprocenter

På Økonomiudvalgets områder udgjorde forbruget pr. ultimo juli 58,2 % af det korrigerede budget. Det er 9,5% mere end samme tidspunkt sidste år. Hertil kan bemærkes at Administrationens forbrug er ca. 3% højere end sidste år og Kommunale Ejendommers er 8% højere.

Som det fremgår af Figur 1.0.3 forventes forbrugsprocenten med udgangen af året at være på 97,6 % mod 96,5 % som var det faktiske resultat i 2024.

Figur 1.0.3 Økonomiudvalget, Forbrugsprocenter



Forventet resultat for 2025

Ved budgetopfølgning 2 forventes et samlet forbrug på drift på ca. 761,3 mio. kr. og dermed et mindreforbrug på ca. 18,8 mio. kr.

Tabel 1.0.1 Økonomiudvalget, Forventet resultat for drift i 2025 (1.000 kr.)

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab B02	Forventet regnskab B01	Afvigelse B02
Beredskab	16.181	17.273	16.786	16.853	487
Administration	567.561	584.861	553.394	548.011	31.467
Tværgående områder og initiativer	34.315	-7.658	-7.000	-8.578	-658
Køb og salg af ejendomme m.m.	-806	-458	-222	-456	-236
Kommunale ejendomme	177.909	186.179	198.389	197.347	-12.210
Økonomiudvalget	795.160	780.197	761.347	753.178	18.850

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

1.1 Beredskabet

Forventet resultat for 2025

På Beredskabet forventes ved Budgetopfølgning 2 et mindreforbrug på ca. 0,5 mio. kr. i 2025.

Tabel 1.1.1 Beredskabet, Forventet resultat for drift i 2025 (1.000 kr.)

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab B02	Forventet regnskab B01	Afvigelse B02
Beredskab	16.181	17.273	16.786	16.853	487
Redningsberedskab	16.181	17.273	16.786	16.853	487
Beredskab	16.181	17.273	16.786	16.853	487

1.2 Administrationen

Forventet resultat for 2025

På Administrationen forventes ved Budgetopfølgning 2 et forbrug på driften på 553,4 mio. kr. og dermed et samlet mindreforbrug på ca. 31,5 mio. kr.

Tabel 1.2.1 Administrationen, Forventet resultat for drift i 2025 (1.000 kr.)

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab B02	Forventet regnskab B01	Afvigelse B02
Kommunaldirektør	66.574	83.452	63.372	63.109	20.080
Direktion, Centerchefer og puljer	27.464	33.221	26.643	27.161	6.578
Direktions- og Byrådssekretariat	13.648	14.932	14.644	14.215	288
Byråd	20.608	23.358	21.583	21.288	1.775
Økonomiudvalgets puljer	4.046	11.109	20	0	11.089
Kommunikation	808	832	482	445	350
Økonomi, Digitalisering og HR	179.722	166.086	158.494	156.635	7.592
ØDH Administration	88.954	95.535	93.865	94.302	1.670
ØDH Tværgående	209	335	-1.266	-1.140	1.601
HR Tværgående	8.396	8.158	6.486	5.663	1.672
IT Fælles koncern udgifter, -infrastruktur	29.400	28.980	28.799	28.751	181
Tværgående koncern (IT systemer)	38.506	39.581	38.607	37.677	974
Udbetaling Danmark	22.031	21.031	20.802	20.790	229
Administrationsbidrag - salg af opholds.	-54.455	-73.174	-72.162	-73.174	-1.012
Tjenestemandspensioner - service	45.641	44.599	42.802	43.230	1.797
Tjenestemandspensioner - bruger	1.041	1.041	561	535	480
Kommunale Ejendomme	29.287	29.306	29.123	30.024	183
KE Administration og Stab	24.500	24.336	24.530	25.193	-194
Kantiner	3.536	3.498	3.373	3.512	125
Fælles udgifter til porto og fragt	1.084	1.115	920	969	195
KE Tværgående	167	357	300	350	57
Teknik, Plan og Erhverv	57.669	60.706	60.452	57.668	254
TPE Administration	57.669	60.706	60.452	57.668	254
Sundhed og Ældre	19.750	19.880	18.921	17.539	959
Center for Sundhed og Ældre	17.054	17.139	17.033	17.139	106
Strategisk Fundraising	2.696	2.741	1.888	400	853
Arbejdsmarked, Rådgivning og In- tegr.	97.223	99.944	98.033	98.803	1.911
ARI Administration	69.083	71.580	70.580	70.985	1.000
Rådgivning og Udbetaling	28.140	28.364	27.453	27.818	911
Kultur, Fritid og Borgerservice	16.757	17.182	16.824	16.843	358
Kultur og Fritid	3.682	4.416	4.425	4.413	-9
Borgerservice	8.907	8.598	8.518	8.819	80
Begravelseshjælp og befordringsg.	4.168	4.168	3.881	3.611	287
Skole og Dagtilbud	7.430	7.627	7.364	7.041	263
Skole og Dagtilbud - Myndighed	7.430	7.627	7.364	7.041	263
Børn og Unge	66.498	68.308	68.443	68.308	-134
Børn og Familie - Myndighed	53.257	54.674	54.673	54.674	1
Ungeenheden	13.242	13.635	13.770	13.635	-135
Handicap og Psykiatri	26.651	32.369	32.369	32.042	0
CHP Administration	26.651	32.369	32.369	32.042	0
Administration	567.561	584.861	553.394	548.011	31.467

Bemærkninger til de væsentligste driftsafvigelser for Administrationen

Kommunaldirektørens områder

Forventet mindreforbrug på 20,1 mio. kr. som fordeler sig på følgende:

Direktion, centerchefer og puljer. Der forventes et mindreforbrug på 6,6 mio. kr., som primært kan henføres til afsat pulje til implementering af reformer. Mindreforbrug på puljen forventes videreført til 2026.

Byråd. Forventet mindreforbrug på 1,8 mio. kr. som primært kan henføres til udvalgenes egne budgetter.

Økonomiudvalgets pulje på 11,0 mio. kr. afventer udvalgets disponering.

Økonomi, Digitalisering og HR

Forventet mindreforbrug på 7,6 mio. kr. som fordeler sig på følgende:

ØDH Administration: Forventet mindreforbrug på 1,7 mio. kr. grundet overførte midler fra 2024.

ØDH Tværgående: Forventet mindreforbrug på 1,6 mio. kr. Primært vedrørende forsikrings-sikringsadministration.

HR Tværgående: Forventet mindreforbrug på 1,7 mio. kr. primært vedrørende projektmidler til tværgående indsatser samt budget til sundhedsordningen.

IT Tværgående koncernsystemer: Forventet mindreforbrug på 1,0 mio. kr.

Mindreforbrug skyldes bl.a., at udgifterne til Microsoft ikke bliver så store som tidligere estimeret primært pga. faldende dollarkurs.

Tjenestemandspensioner. Forventet mindreforbrug på i alt 1,8 mio. kr.

Sundhed og Ældre - Strategisk fundraising

Sundhedsudvalget har tidligere besluttet at anvende 0,4 mio. kr. til "Modningsprojekt sunde digitale vaner". Og jævnfør Sundhedsudvalgets beslutning på udvalgsmøde d. 2. juni er der disponeret yderligere midler: 0,5 mio. kr. til afprøvningspulje under Sundhedspolitikken, 0,6 mio. kr. til fondsmoms, medfinansiering mm. og 0,4 mio. kr. til Slagelse synger modningsprojekt. Således forventes der anvendt 1,9 mio. kr. af puljens budget på 2,7 mio. kr.

Arbejdsmarked, Rådgivning og Integration

Administrationen forventet mindreforbrug på 1,0 mio. kr.

Rådgivning og Udbetaling forventet mindreforbrug på 0,9 mio. kr.

Administrativt overhead.

Forventet merforbrug på 1,0 mio. kr. Resultatet er pt. usikkert, men skønnes at skyldes en periodeforskydning i indbetalingerne fra virksomhederne. Dog er der en tilkendegivelse fra Handicap og Psykiatri om flere tomme pladser, derfor fastholdes forventningen om merforbrug.

Indtægtsbudgettet vedr. overhead på bygningsdrift (placeret under Administrativt overhead) er korrigeret med ca. 19 mio. kr. Økonomiudvalget godkendt i december 2024 en omlægning af de takstfinansierede budgetter under Socialudvalget og Økonomiudvalget. Administrationen har samarbejdet med revisions- og konsulentfirmaet PWC i forbindelse med en analyse af de nuværende takster med henblik på at udarbejde en ny omkostningsægte model. PWC har anbefalet at omplacere budgettet til bygningsdrift til Ejendomsservice, således at afdelingen får budgetansvaret for alle former for ejendomsudgifter. Omplaceringen vil give Ejendomsservice budgettet til at varetage bygningsdriften under Handicap og Psykiatri. Budgetomplaceringen er udelukkende en intern omplacering af teknisk karakter mellem Socialud-

valget og Økonomiudvalget, og både udgifts- og indtægtsbudgettet til bygningsdrift er fortsat takstfinansieret og indgår derfor i taksterne for tilbuddene.

1.3 Tværgående områder og Initiativer

Forventet resultat for 2025

På Tværgående områder og Initiativer forventes ved Budgetopfølgning 2 et forbrug på driften på -7,0 mio. kr. og dermed et samlet merforbrug på 0,7 mio. kr.

Tabel 1.3.1 Tværgående, Forventet resultat for drift i 2025 (1.000 kr.)

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab B02	Forventet regnskab B01	Afvigelse B02
	34.315	-7.658	-7.000	-8.578	-658
Feriefonden	-17.604	-17.604	-17.604	-17.604	0
Barselspulje	0	1.297	2.280	1.297	-983
Forsikringspulje	0	1.211	1.219	1.211	-8
Støttet boligbyggeri	4.086	3.086	2.389	1.907	697
Tværgående puljetræk (Frikøb TR, AES. Psyk. bistand)	0	44	578	303	-534
Regnskabsværn	43.000	0	0	0	0
Velfærdsteknologi	4.833	4.308	4.138	4.308	170
Tværgående områder og initiativer	34.315	-7.658	-7.000	-8.578	-658

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

Støtte boligbyggeri omhandler kommunens rentebidrag, afdragsbidrag og ydelsesstøtte til almene boliger, andelsboliger, ungdomsboliger og ældreboliger.

Barselspulje og Tværgående puljetræk, eventuelt merforbrug overføres til 2026 og indregnes i enhedernes bidrag til den fælles ordning.

1.5 Køb og salg af ejendomme m.m.

Forventet resultat for 2025

På Køb og Salg af ejendomme forventes et merforbrug på 0,2 mio. kr. ved budgetopfølgning 2.

Tabel 1.5.1 køb og salg ejendomme, Forventet resultat for drift i 2025 (1.000 kr.)

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab B02	Forventet regnskab B01	Afvigelse B02
Køb og Salg og bortforpagtninger af jord	-806	-458	-222	-456	-236
Forpagtning og Udvikling - indtægter	-1.360	-700	-500	-500	-200
Forpagtning og Udvikling - udgifter	554	242	278	44	-36
Køb og salg af ejendomme m.m	-806	-458	-222	-456	-236

Budgettet til forpagtningsindtægter og -udgifter er, bl.a. på baggrund af frasalg af udlejningsarealer, blevet tilpasset i 2025 og frem, hvorefter det er forventningen at der skal være nogenlunde balance på området.

1.6 Kommunale Ejendomme

Forventet resultat for 2025

På Kommunale Ejendomme forventes ved Budgetopfølgning 2 et forbrug på driften på 198,4 mio. kr. og dermed et merforbrug på 12,2 mio. kr.

Tabel 1.6.1 Kommunale Ejendomme, Forventet resultat for drift i 2025 (1.000 kr.)

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab B02	Forventet regnskab B01	Afvigelse B02
Kommunale ejendomme	177.909	186.179	198.389	197.347	-12.210
Ejendomsstrategi	1.034	1.025	1.017	1.005	8
Rengøring	2.900	-2.389	11	-1.400	-2.400
Ejendomsservice	203.179	216.741	226.542	227.041	-9.801
Drift af ældre og handicapboliger	-29.203	-29.198	-29.181	-29.299	-17
Kommunale ejendomme	177.909	186.179	198.389	197.347	-12.210

Ejendomsstrategien forventes at have balance.

Der forventes i 2025 en række afledte omkostninger af optimeringen af de administrative bygninger, herunder flytning af aktiviteter under UngSlagelse, der fx kan frigøre parkeringspladser ved Willemoesvej.

Hertil en række projekter, som skal afklares i 2025 fx:

- Nedrivning af 120 m² skadede bygninger på Nyvej 12 B
- Evt. nedrivning af omklædningsbygning på Ørnumvej 15
- Vurdering af bygningernes bæreevne til forskellige aktivitetstyper på Kruusesminde.
- Digitalisering af udvalgte bygninger

Rengøring forventes at have merforbrug på 2,4 mio. kr.

Udgifterne som afholdes under Rengøringsenheden relaterer sig både til rengøring i kommunens bygninger, som enheden selv står for, men også til rengøring, som udføres af private leverandører.

Der er i foråret 2025 gennemført en analyse af aktiviteter og udgifter under Rengøringsenheden, og den viser, at afregningen fra Ejendomsservice til Rengøringsenheden skal forhøjes med 1,2 mio. kr. om året (der anvendes en bestiller/udfører model, hvor Ejendomsservice er bestiller og Rengøringsenheden er den udførende).

Tilførsel af ekstra budget er nødvendigt for, at der kan etableres normal drift under Rengøringsenheden. Rengøringsenheden har været økonomisk presset i flere år med den konsekvens, at der ikke har været budget til udskiftning af maskiner og materiel i tilstrækkelig grad, uddannelse af personale samt andre poster, som er nødvendige for at der kan etableres normal drift.

Det ekstra budget skal tilføres Ejendomsservice (bestiller), og det er indarbejdet i handleplanen til budgetopfølgning 2 for 2025 vedr. Ejendomsservice samt den samlede tillægsbevilling vedr. Ejendomsservice på 9,8 mio. kr. i 2025.

Med ovennævnte budgetforhøjelse under Ejendomsservice, som resulterer i højere afregning til Rengøringsenheden, er der sikret nødvendig budgetramme, så der kan etableres normalt drift.

Men Rengøringsenheden har også et merforbrug på 2,4 mio. fra 2024, som skal håndteres i 2025. Kommunale Ejendomme anbefaler, at det overførte merforbrug på 2,4 mio., håndteres via tillægsbevilling, således at der kan etableres normal drift i 2025 og overslagsårene. Alternativt er der fremlagt en handleplan som med besparelser på maskinpark og personalerelaterede udgifter, betyder at rengøringen over 2 år kan hente ca. halvdelen, altså 1,2 mio. kr. af det overførte merforbrug.

Ejendomsservice forventes at have et merforbrug på 9,8 mio. kr.

Merforbrug kommer af overført merforbrug fra 2024 samt en række ufinansierede udgifter.

Handleplan blev præsenteret for ØU ved budgetopfølgning 1 for 2025.

ØU besluttede:

Økonomiudvalget godkender de langsigtede initiativer i handleplan for Kommunale Ejendomme, som skal sikre fremadrettet økonomisk balance.

Ved budgetopfølgning 2 tages stilling til tillægsbevillinger for Kommunale Ejendomme, i forhold til det forventede merforbrug i 2025, herunder overført merforbrug fra 2024. I den sammenhæng ses også på muligheder for at omplacere fra andre bevillingsområder under økonomiudvalget, hvor der forventes mindreforbrug.

Der er udarbejdet en ny handleplan, der tager højde for Økonomiudvalgets beslutning. Her er også indarbejdet ændringer siden budgetopfølgning 1 herunder:

- Udgifter til Central rengøringsenhed er faldet efter beregning af ny timepris. Denne er indstillet til beslutning af Direktionen.
- Huslejeindtægterne er faldet, da det tidligere har været en dublet i opgørelsen. Opgørelsen gennemgås yderligere inden næste økonomiopfølgning, for at sikre, at den er rigtig.

Drift af ældre og handicapboliger forventes at have balance.

Driften af de almene boliger overgik pr. 1. marts til DAB. Budgettet er lagt i samarbejde med tidligere administrator, Slagelse Boligselskab.

1.0 Anlæg

Tabel 3.1 Anlæg, Forventet resultat for 2025 (1.000 kr.)

På Økonomiudvalgets område forventes ved årets udgang et forbrug på 50,8 mio. kr. og dermed et mindreforbrug på 12,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget skyldes primært forventede indtægter fra salg af bolig- og erhvervsarealer.

Byrådet har ultimo juni behandlet sagen om redisponering af anlægsrammen. Udvalgets anlæg er korrigeret i forhold til dette.

I nedenstående tabel er vist forventet regnskab fordelt på de enkelte anlægsprojekter.

Anlægsprojekter	Korrigeret budget 2025	Forventet forbrug BO2	Forventet afvigelse BO2
Økonomiudvalget	63.570	50.840	12.730
Beredskab	3.232	3.232	0
Beredskabsmateriel til P-kældre mv.	3.232	3.232	0
Administration	100	0	100
Frasalg af Bildsø koloni	100	0	100
Tværgående områder og initiativer	9.938	9.938	0
Velfærdsteknologi	1.141	1.141	0
Optimering af administrative bygninger	8.797	8.797	0
Kommunale ejendomme	70.333	69.900	433
Trelleborg - Den genskabte borg 24/27	5.400	5.400	0
Sikring af Kulfyret i Halsskov	2.149	2.318	-169
Tagudskiftning - pulje	6.805	6.805	0
Flytning af Rosenkildeskole til Tårnborgskole	8.629	8.558	71
Livsparken - Slots Bjergby	-64	0	-64
Gaskonverteringer - Fjernvarme og varmepumper	2.521	2.661	-140
Ombygning af toiletfaciliteter Børnehave Fejøjvej 1	1.104	1.104	0
Støttemur legeplads Børnegården Oehlschlægersgade	23	0	23
Ombygning og udvidelse af tandklinikker	14.345	14.000	345
Byggeri af Stillinge Børnehave	9.977	9.855	122
Rosenkildeparken, forundersøgelse	2.848	2.815	33
Investering i bedre faglokaler i skoler	7.700	7.700	0
Nye klublokationer	1.000	1.000	0
Energieffektiviseringsdirektiv	960	500	460
Nedrivning af Madevej	300	300	0
Midlertidige faciliteter til Klub og Hashøjskolen	300	300	0

Dalsvinget 11, Slagelse - Ny brug af grunden	500	500	0
Optimering af Guldagergård	1.300	1.300	0
Genopbygning af Vemmelev skole	4.000	4.000	0
Solskinsskolen - proces for udvikling	18	92	-74
Liggehal Daginstitution Kildebakken	696	692	4
Liggehal Slots Bjergby Daginstitution	-178	0	-178
Køb og salg af ejendomme mm.	-20.033	-32.230	12.197
Jordpulje - Grundvandsbeskyttelse	-3.457	0	-3.457
Naturområder ved Korsør	70	241	-171
Arealudviklingspulje	985	0	985
Tilbagekøb af skolerne i Skælskør	-663	0	-663
Vejudvidelse Møllebakken, Skælskør	1.050	1.489	-439
Byggemodning Slagelse Erhvervsområde	9.976	9.976	0
Udstykning Tidselbjerg - byggemodning	926	926	0
Korsør Erhvervspark - salg	-1.466	-1.248	-218
Klargøring af grund Sverigesvej 15	1.390	1.350	40
Salg vedrørende udstykninger	-242	0	-242
Køb og salg af ejendomme mm. Rest	7.852	7.751	101
Salg af ejendomme og bygninger	-5.315	56	-5.371
Salg af arealer	-185	-15.686	15.501
Salg af erhvervsarealer	-30.954	-37.085	6.131

Jordpulje – Grundvandsbeskyttelse.

Slagelse Kommune har i medfør af jordpuljen købt en ejendom med tilhørende jord på Omø med henblik på grundvandsbeskyttelse. Det er indenfor formålet af puljen. Det er hensigten med disse opkøb, at der sikres en grundvandsbeskyttelse, men at ejendommen efterfølgende helt eller delvist afhændes, når beskyttelsen er sikret og tinglyst. For nuværende er ejendommen stadig ejet af Slagelse Kommune indtil der er fundet en løsning med frasalg eller egen anvendelse.