

BUDGETOPFØLGNING 3 FOR 2024

Økonomiudvalget



Juni 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

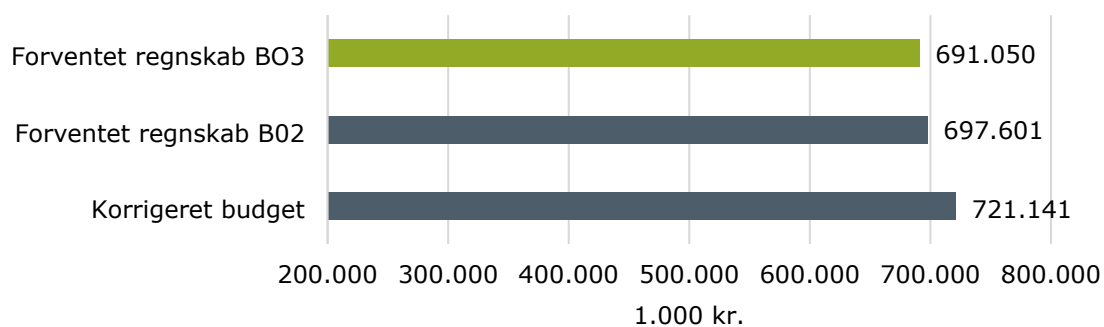
Samlet konklusion

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

Ved budgetopfølgning 3 forventes vedrørende driften på Økonomiudvalget et samlet forbrug på ca. 691,1 mio. kr. og dermed et mindreforbrug på 30,1 mio. kr.

Den primære årsag til mindreforbrug er at der for den centrale administration forventes et mindreforbrug på 25,9 mio. kr., på tværgående områder og initiativer forventes et mindreforbrug 2,2 mio. kr. og på Kommunale Ejendomme forventes et mindreforbrug på 1,5 mio. kr.

Figur 1.0.1 Forventet resultat drift



Anlæg

På Økonomiudvalgets område forventes ved årets udgang et forbrug på 63,2 mio. kr. Byrådet har den 24. juni godkendt redisponering af anlægsrammerne i 2024, hvilket betyder at udvalgets anlægsramme i 2024 er nedjusteret med 13,5 mio. kr.

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

1.0 Økonomiudvalget

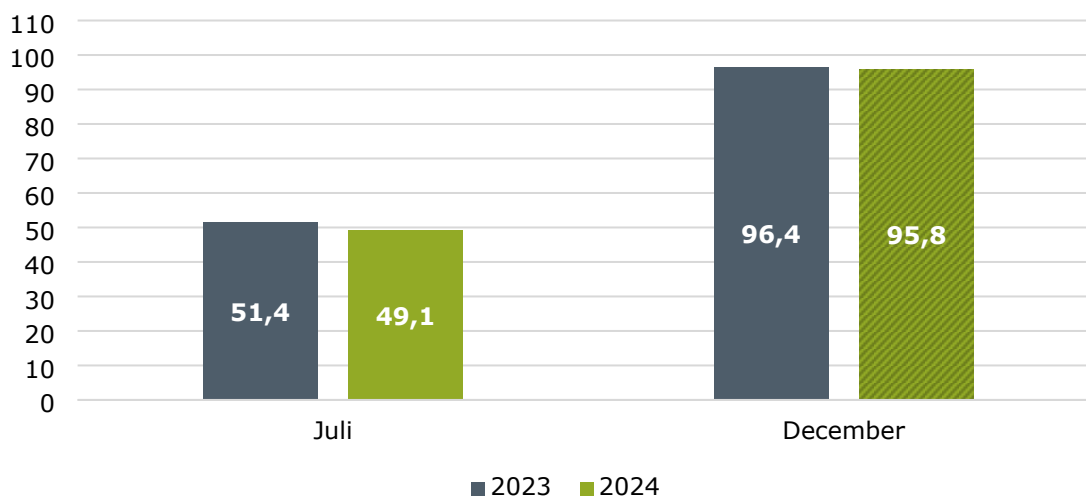
I de følgende afsnit gennemgås først forbrugsprocenter og dernæst forventet resultat for 2024, som er baseret på ledelsestilsyn.

Forbrugsprocenter

På Økonomiudvalgets områder udgjorde forbruget pr. ultimo juli 49,1 % af det korrigerede budget. Det er 2,3% mindre end på samme tidspunkt sidste år.

Som det fremgår af Figur 1.0.3 forventes forbrugsprocenten med udgangen af året at være på 95,8 % mod 96,4 % i 2023.

Figur 1.0.3 Økonomiudvalget, Forbrugsprocenter



Forventet resultat for 2024

Ved budgetopfølgning 3 forventes et samlet forbrug på drift på ca. 691,1 mio. kr. og dermed et mindreforbrug på 30,1 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 B03	Forventet regnskab B02	Afgivelse B03
Beredskab	16.181	17.070	16.643	16.807	427
Administration	512.900	533.059	507.131	514.031	25.928
Tværgående områder og initiativer	31.116	-6.108	-8.355	-8.069	2.247
Køb og salg af ejendomme m.m.	-873	-708	-708	-648	0
Kommunale ejendomme	186.511	177.828	176.340	175.479	1.488
Økonomiudvalget	745.834	721.141	691.050	697.601	30.090

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

1.1 Beredskabet

Forventet resultat for 2024

På Beredskabet forventes ved Budgetopfølgning 3 en afvigelse på 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 B03	Forventet regnskab B02	Afgivelse B03
Beredskab	16.181	17.070	16.643	16.807	427
Redningsberedskab	16.181	17.070	16.643	16.807	427
Beredskab	16.181	17.070	16.643	16.807	427

1.2 Administrationen

Forventet resultat for 2024

På Administrationen forventes ved Budgetopfølgning 3 et forbrug på driften på 507,1 mio. kr. og dermed et samlet mindreforbrug på 25,9 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 B03	Forventet regnskab B02	Afvigelse B03
Kommunaldirektør	63.194	61.404	56.995	58.391	4.409
Direktion, Centerchefer og puljer	26.680	24.463	23.563	24.780	900
Direktions- og Byrådssekretariat	13.019	13.126	12.993	12.991	133
Byråd	19.042	21.269	18.469	18.540	2.800
Økonomiudvalgets puljer	3.468	1.734	1.500	1.540	234
Kommunikation	985	812	470	540	342
Økonomi, Digitalisering og HR	172.453	174.486	165.950	166.098	8.536
ØDH Administration	82.581	87.130	84.130	82.077	3.000
ØDH Tværgående	60	144	-192	144	336
HR Tværgående	10.037	9.391	6.391	8.757	3.000
IT Fælles koncern udgifter, -infrastruktur	29.196	30.178	30.178	29.178	0
Tværgående koncern (IT systemer)	33.739	34.735	32.735	33.235	2.000
Udbetaling Danmark	24.196	21.196	20.996	20.996	200
Administrationsbidrag - salg af opholds.	-52.392	-52.392	-52.392	-52.392	0
Tjenestemandspensioner - service	44.043	43.112	43.112	43.112	0
Tjenestemandspensioner - bruger	992	992	992	992	0
Kommunale Ejendomme	9.950	28.126	26.582	26.343	1.544
KE Administration og Stab	4.901	22.810	21.910	21.650	900
Kantiner	3.475	3.577	3.067	3.177	510
Fælles udgifter til porto og fragt	1.048	1.048	914	848	134
KE Tværgående	526	691	691	668	0
Teknik, Plan og Erhverv	56.657	51.228	48.228	48.244	3.000
TPE Administration	56.657	51.228	48.228	48.244	3.000
TPE Tværgående	0	0	0	0	0
Sundhed og Ældre	19.043	18.579	16.823	18.829	1.756
Center for Sundhed og Ældre	16.887	17.073	16.823	16.673	250
Strategisk Fundraising	2.156	1.506	0	2.156	1.506
Arbejdsmarked, Rådgivning og Integr.	88.457	93.009	87.473	91.895	5.536
ARI Administration	61.788	65.488	61.488	65.985	4.000
Rådgivning og Udbetaling	26.669	27.521	25.985	25.910	1.536
Kultur, Fritid og Borgerservice	16.629	16.579	15.878	16.289	701
Kultur og Fritid	3.413	3.524	3.524	3.524	0
Borgerservice	9.189	8.899	8.899	9.209	0
Begravelseshjælp og befordringsg.	4.027	4.156	3.455	3.556	701
Skole og Dagtilbud	6.356	6.545	6.378	6.397	167
Skole - Myndighed	2.459	2.487	2.487	2.487	0
Dagtilbud - Myndighed	3.897	4.058	3.891	3.910	167
Børn og Unge	62.194	63.577	63.297	63.577	280
Børn og Familie - Myndighed	50.582	51.946	51.946	51.946	0
Ungeenheden	11.611	11.630	11.350	11.630	280
Handicap og Psykiatri	17.968	19.527	19.527	17.968	0
CHP Administration	17.968	19.527	19.527	17.968	0
Administration	512.900	533.059	507.131	514.031	25.928

Bemærkninger til de væsentligste driftsafvigelser for Administrationen

Kommunaldirektørens områder: Forventet mindreforbrug på 4,4 mio. kr. som kan henføres til budget til den centrale ledelse og byrådets administration (2,8 mio. kr.) Byrådets udvalgsrammer er siden B2 tilført mindreforbrug fra 2023 på 1,5 mio. kr. Midler er ikke disponeret i 2024.

ØDH Administration: Forventet mindreforbrug på 3,0 mio. kr. primært grundet ubesatte stillinger, som har afventet resultatet af administrationsanalysen.

HR Tværgående: Forventet mindreforbrug på 3,0 mio. kr. primært vedrørende elevuddannelse og projektmidler til kompetence- og lederudvikling.

IT Fælles og tværgående koncern udgifter, -infrastruktur: Forventet mindreforbrug på i alt på 2,0 mio. kr. Skyldes blandt andet udfasning af KMD Sag, ophør af aftalen om kiggeadgang i Prisme og Silkeborg Data, reducerede udgifter til monopolbrudssystemerne samt overførte midler fra 2023.

TPE Administration: Forventet mindreforbrug på 3,0 mio. kr. grundet ubesatte stillinger.

Sundhed og Ældre: 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 4,0 mio. kr. grundet ubesatte stillinger.

Rådgivning og Udbetaling: Forventet mindreforbrug på 1,5 mio. kr. skyldes pt. vakante stillinger, som forventes genopslået, afsat bidrag til ny central Økonomifunktion og hensættelser til nye it-løsninger m.m.

1.3 Tværgående områder og Initiativer

Forventet resultat for 2024

På Tværgående områder og Initiativer forventes ved Budgetopfølgning 3 et forbrug på driften på -8,4 mio. kr. og dermed et samlet mindreforbrug på 2,2 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 B03	Forventet regnskab B02	Afvigelse B03
	31.116	-6.108	-8.355	-8.069	2.247
Feriefonden	-14.251	-12.436	-12.436	-12.405	0
Barselspulje	0	2.235	363	667	1.872
Forsikringspulje	0	-642	-642	-642	0
Støttet boligbyggeri	3.954	3.954	3.079	2.750	875
Tværgående puljetræk (Falck, Frikøb TR, AES)	-2.629	-3.651	-3.151	-2.870	-500
Regnskabsværn	40.000	0	0	0	0
Velfærdsteknologi	4.041	4.431	4.431	4.431	0
Tværgående områder og initiativer	31.116	-6.108	-8.355	-8.069	2.247

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.

Barselspuljen forventet mindreforbrug på 1,9 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 2025.

1.5 Køb og salg af ejendomme m.m.

Forventet resultat for 2024

På Køb og Salg af ejendomme forventes ved Budgetopfølgning 3 et forbrug på driften på -0,7 mio. kr. og dermed balance.

Det bemærkes at der er kommet ændret beregningsgrundlag for opkrævning af ejendomsskatter pr. 1. januar 2024, og det er endnu usikkert, hvad det har af betydning for udgifterne til kommunens egne ejendomme og arealer.

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

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab B03	Forventet regnskab B02	Afgivelse B03
Køb og Salg og bortforpagtninger af jord	-873	-708	-708	-648	0
Forpagtning og Udvikling	-873	-708	-708	-648	0
Køb og salg af ejendomme m.m	-873	-708	-708	-648	0

1.6 Kommunale Ejendomme

Forventet resultat for 2024

På Kommunale Ejendomme forventes ved Budgetopfølgning 3 et forbrug på driften på 176,3 mio. kr. og dermed et mindreforbrug på ca. 1,5 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 B03	Forventet regnskab B02	Afgivelse B03
Kommunale ejendomme	186.511	177.828	176.340	175.479	1.488
Ejendomsstrategi	999	1.053	1.242	1.040	-189
Rengøring	0	-301	229	-306	-530
Ejendomsservice	210.359	206.320	205.106	204.980	1.214
Drift af ældre og handicapboliger	-24.848	-29.244	-30.237	-30.234	993
Kommunale ejendomme	186.511	177.828	176.340	175.479	1.488

Ejendomsstrategien forventes at have et merforbrug på 0,2 mio. kr.

Puljen dækker omkostninger til frikøb af medarbejder og andre omkostninger i forbindelse med analysen 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. Foreløbigt er brugt ca. 280.000 i forbindelse med

arealoptimering på Rusmiddelcenter/CPUS, hvilket har muliggjort opsigelse af lejemål på Sorøvej. Dette vil give en årlig besparelse hos Enhed for HCP på ca. 400.000 kr.

Rengøring forventes at have merforbrug på 0,5 mio. kr.

Årsagen er et overført merforbrug fra sidste år, samt den seneste overenskomstmæssige lønstigning, som ikke kan dækkes af de nuværende lønbudgetter.

Rengøring har været i udbud i løbet af 1. halvår 2024, og den nye aftale træder i kraft per. 1. september 2024. Aftalens konsekvens for økonomien på rengøringsområdet, vil blive beskrevet i forbindelse med Budgetopfølgning 4.

Ejendomsservice forventes at have et mindreforbrug på 1,2 mio. kr.

Den primære årsag hertil er, at Ejendomsservice i forbindelse med udbud af rengøring har fået tilført et budget på 1,0 mio. kr. til eksterne konsulentbistand. Det har dog vist sig, at opgaven kunne løses internt i KE og Økonomi. Midlerne ønskes anvendt til en opgradering af ressourcerne, som skal kontrollere kvaliteten på de 42% udbudte pladser, jf. det nye udbud. Derfor søges der om at beholde ressourcer i rengøringsenheden.

De seneste år har energipriserne været meget svingende og uforudsigelige. I 2024 har energipriserne indtil nu fundet et mere stabilt leje.

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	63.907	63.183	724
Beredskab	4.350	4.350	0
Beredskabsmateriel til P-kældre mv.	4.350	4.350	0
Tværgående områder og initiativer	15.224	15.257	-33
Velfærdsteknologi	792	825	-33
Optimering af administrative bygninger	14.432	14.432	0
Kommunale ejendomme	26.094	24.222	1.872
Trelleborg - Den genskabte borg 24/27	3.028	3.000	28
Tagudskiftning - pulje	3.018	3.018	0
Ændring af auditorie Torvegade 15	-39	0	-39
Livsparken - Slots Bjergby	-110	-110	0
Brandsikkerhed Møllebakken Plejecenter	2.068	700	1.368
Gaskonverteringer - Fjernvarme og varmepumper	3.556	3.556	0
Ombygning af toiletfaciliteter Børnehave Fejøjvej 1	1.150	1.150	0
Støttemur legeplads Børnegården Oehlenschläegergade	840	840	0
Ombygning og udvidelse af tandklinikker	3.300	3.300	0
Byggeri af Stillinge Børnehave	4.859	4.760	99
Rosenkildeparken, forundersøgelse	930	930	0
Etablering af drænering Hashøj skole	26	26	0
Etablering af søjlesystem Hashøj Skole	386	386	0
Tagudskiftning Plejecenter Quistgården	2.063	1.450	613
Solskinsskolen - proces for udvikling	500	500	0
Liggehal Daginstitution Kildebakken	187	187	0
Liggehal Slots Bjergby Daginstitution	332	529	-197
Køb og salg af ejendomme mm.	18.239	19.354	-1.115
Jordpulje - Grundvandsbeskyttelse	-59	-59	0
Naturområder ved Korsør	27.302	27.302	0
Byggemodning Slagelse Erhvervsområde	4.100	4.100	0
Køb af Caspar Brands Plads, Korsør	1.700	1.700	0
Udstykning Tidselbjerg - byggemodning	100	100	0
Køb af Caspar Brands Plads, Korsør	1.700	1.700	0
Korsør Erhvervspark - salg	-2.913	-2.629	-284

Klargøring af grund Sverigesvej 15	8.772	8.772	0
Salg vedrørende udstykninger	-189	0	-189
Køb og salg af ejendomme mm. Rest	7.930	7.862	68
Salg af ejendomme og bygninger	11.099	11.079	20
Salg af arealer	-2.452	-2.093	-359
Salg af erhvervsarealer	-37.151	-36.780	-371