

BUDGETOPFØLGNING 3 FOR 2025

Økonomiudvalget



Oktober 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	5
Forventet resultat for 2025	6
1.3 Tværgående områder og Initiativer	9
Forventet resultat for 2025	9
1.5 Køb og salg af ejendomme m.m.	10
Forventet resultat for 2025	10
1.6 Kommunale Ejendomme	10
Forventet resultat for 2025	10

1.0 Økonomiudvalget

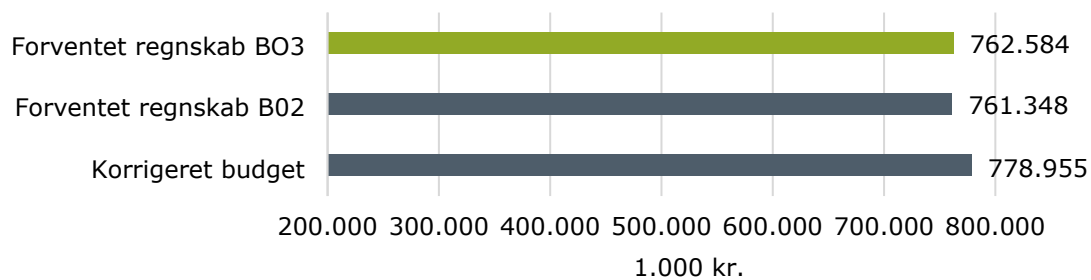
Samlet konklusion

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

Ved budgetopfølgning 3 forventes vedrørende driften på Økonomiudvalget et samlet forbrug på 762,6 mio. kr. og dermed et mindreforbrug på 16,4 mio. kr.

Den væsentlige årsag til mindreforbrug er at der for den centrale administration forventes et mindreforbrug på 21,7 mio. kr., heraf udgør budgetter under Økonomi, Digitalisering og HR de 6,6 mio. kr., kommunaldirektøren med 7,7 mio. kr., Arbejdsmarkedsområdet med 2,9 mio. kr. og Teknik. Plan og Erhverv med 2,0 mio. kr., de primære mindreforbrug. Kommunale Ejendomme forventer et merforbrug på 4,4 mio. kr.

Figur 1.0.1 Forventet resultat drift



Anlæg

I Budgetopfølgning 3 behandles forventet resultat på anlæg i den samlede budgetopfølgningssag til Økonomiudvalget, og der vil derfor ikke være separat behandling af anlæg i fagudvalgenes budgetopfølgningssager.

1.0 Økonomiudvalget

I de følgende afsnit gennemgås først forbrugsprocenter og dernæst forventet resultat for 2025, som er baseret på de månedlige økonomi- og budgetopfølgninger.

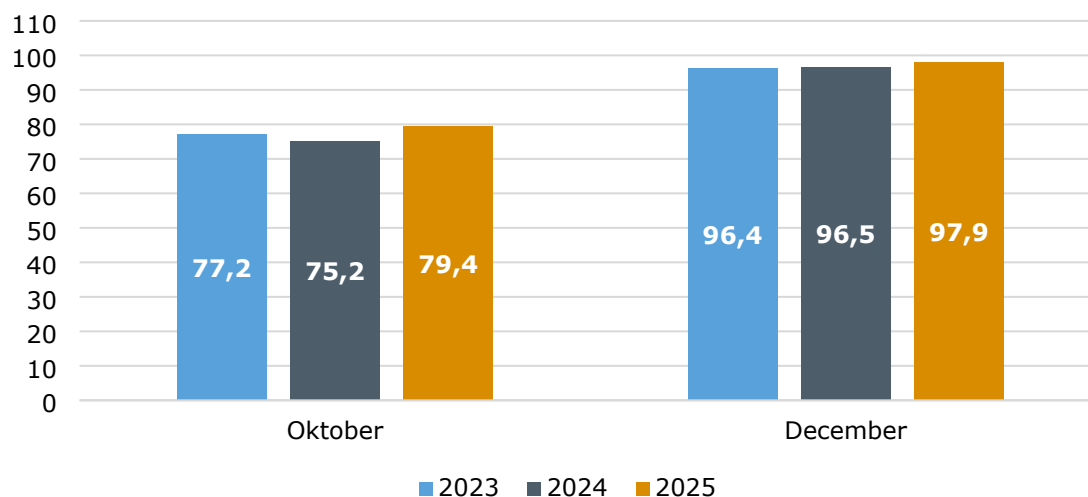
Forbrugsprocenter

På Økonomiudvalgets områder udgjorde forbruget pr. ultimo oktober 79,4 % af det korrigerede budget. Det er 4,2% mere end samme tidspunkt sidste år.

Den nuværende forbrugsprocent indikerer et forbrug for året, der ligger en anelse over den forventning, som er indarbejdet i budgetopfølgningen. Men vurderingen er, at dette vil rette sig inden årsafslutningen og at resultatet vil blive tæt på det som forventes ved budgetopfølgningen.

Som det fremgår af Figur 1.0.3 forventes forbrugsprocenten med udgangen af året at være på 97,9 % mod 96,5 % som var det faktiske resultat i 2024.

Figur 1.0.3 Økonomiudvalget, Forbrugsprocenter



Forventet resultat for 2025

Ved budgetopfølgning 3 forventes et samlet forbrug på drift på ca. 762,6 mio. kr. og dermed et mindreforbrug på ca. 16,4 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 B03	Forventet regnskab B02	Afvigelse B03
Beredskab	16.181	17.196	16.696	16.786	500
Administration	567.561	571.507	549.786	553.395	21.721
Tværgående områder og initiativer	34.315	-7.674	-6.793	-7.000	-881
Køb og salg af ejendomme m.m.	-806	-458	154	-222	-612
Kommunale ejendomme	177.909	198.384	202.740	198.389	-4.356
Økonomiudvalget	795.160	778.955	762.584	761.348	16.371

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

1.1 Beredskabet

Forventet resultat for 2025

På Beredskabet forventes ved Budgetopfølgning 3 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 B03	Forventet regnskab B02	Afvigelse B03
Beredskab	16.181	17.196	16.696	16.786	500
Redningsberedskab	16.181	17.196	16.696	16.786	500
Beredskab	16.181	17.196	16.696	16.786	500

Mindreforbruget skyldes primært en meromsætning på Brand- og Redningsskolen.

1.2 Administrationen

Forventet resultat for 2025

På Administrationen forventes ved Budgetopfølgning 3 et forbrug på driften på 549,8 mio. kr. og dermed et samlet mindreforbrug på 21,7 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 B03	Forventet regnskab B02	Afvigelse B03
Kommunaldirektør	66.574	70.221	62.470	63.372	7.751
Direktion, Centerchefer og puljer	27.464	31.907	25.540	26.643	6.367
Direktions- og Byrådssekretariat	13.648	14.796	14.667	14.644	129
Byråd	20.608	21.794	21.572	21.583	222
Økonomiudvalgets puljer	4.046	1.095	45	20	1.050
Kommunikation	808	629	646	482	-17
Økonomi, Digitalisering og HR	179.722	166.806	160.193	158.494	6.613
ØDH Administration	88.954	95.439	93.763	93.865	1.676
ØDH Tværgående	209	-682	-1.047	-1.266	365
HR Tværgående	8.396	8.134	6.009	6.486	2.125
IT Fælles koncern udgifter, -infrastruktur	29.400	31.304	30.377	28.799	927
Tværgående koncern (IT systemer)	38.506	40.314	38.406	38.607	1.908
Udbetaling Danmark	22.031	20.831	20.673	20.802	158
Administrationsbidrag - salg af opholds.	-54.455	-73.174	-72.175	-72.162	-999
Tjenestemandspensioner - service	45.641	43.599	43.527	42.802	72
Tjenestemandspensioner - bruger	1.041	1.041	660	561	381
Kommunale Ejendomme	29.287	29.728	29.973	29.123	-245
KE Administration og Stab	24.500	24.923	25.292	24.530	-369
Kantiner	3.536	3.487	3.442	3.373	45
Fælles udgifter til porto og fragt	1.084	960	939	920	21
KE Tværgående	167	357	300	300	57
Teknik, Plan og Erhverv	57.669	60.364	58.381	60.452	1.983
TPE Administration	57.669	60.364	58.381	60.452	1.983
Sundhed og Ældre	19.750	19.823	18.652	18.921	1.171
Center for Sundhed og Ældre	17.054	17.092	16.964	17.033	128
Sundhedspolitikens fundraising	2.696	2.731	1.688	1.888	1.043
Arbejdsmarked, Rådgivning og In- tegr.	97.223	100.265	97.367	98.033	2.898
ARI Administration	69.083	71.363	69.857	70.580	1.506
Rådgivning og Udbetaling	28.140	28.902	27.510	27.453	1.392
Kultur, Fritid og Borgerservice	16.757	16.839	16.583	16.824	256
Kultur og Fritid	4.157	4.880	4.646	4.425	234
Borgerservice	8.433	8.097	8.089	8.518	8
Begravelseshjælp og befordringsg.	4.168	3.863	3.848	3.881	15
Skole og Dagtilbud	7.430	7.606	7.447	7.364	159
Skole og Dagtilbud - Myndighed	7.430	7.606	7.447	7.364	159
Børn og Unge	66.498	67.592	66.516	68.443	1.076
Børn og Familie - Myndighed	53.257	54.494	53.091	54.673	1.403
Ungeenheden	13.242	13.098	13.425	13.770	-327
Handicap og Psykiatri	26.651	32.264	32.205	32.369	59
CHP Administration	26.651	32.264	32.205	32.369	59
Administration	567.561	571.507	549.786	553.395	21.721

Bemærkninger til de væsentligste driftsafvigelser for Administrationen

Kommunaldirektørens områder

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

Direktion, centerchefer og puljer. Der forventes et mindreforbrug på 5,0 mio. kr., på pulje til implementering af reformer. Mindreforbrug på puljen forventes videreført til 2026.

Der forventes mindreforbrug på kommunaldirektørens udviklingspulje på 0,4 mio. kr. samt mindreforbrug på løn på 0,5 mio. kr. og borgerrådgiver på 0,4 mio. kr.

Af Økonomiudvalgets pulje forventes 1,0 mio. kr. ikke anvendt.

Økonomi, Digitalisering og HR

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

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

HR Tværgående: Forventet mindreforbrug på 2,1 mio. kr. primært vedrørende projektmidler til tværgående indsatser samt budget til sundhedsordningen.

IT Koncern infrastruktur og kontrakter: Forventet mindreforbrug på 0,9 mio. kr. primært grundet at der med midtvejsreguleringen blev tilført L&C vedrørende cybersikkerhed på 2,0 mio. kr. som ikke kan nås anvendt fuldt ud i 2025.

IT Tværgående koncernsystemer: Forventet mindreforbrug på 1,9 mio. kr. Mindreforbrug skyldes bl.a., at udgifterne til Microsoft ikke bliver så store som tidligere estimeret primært pga. faldende dollarkurs.

Teknik, Plan og Erhverv

Teknik, Plan og Erhvervs administration forventer et mindreforbrug 2,0 mio. kr. grundet forskydning i opstart af nye medarbejdere, som betyder at normeringerne ikke er slået fuldt igennem i indeværende år. Samtidig har centeret modtaget flere opsigelser, hvilket betyder at det forventede mindreforbrug er blevet større siden forventningen i august.

Sundhed og Ældre - Sundhedspolitikken fundraising

Der forventes anvendt 1,7 mio. kr. af puljens budget på 2,7 mio. kr. og dermed et mindreforbrug på ca. 1,0 mio. kr.

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, 0,4 mio. kr. til fondsmoms, medfinansiering mm. og 0,4 mio. kr. til Slagelse synger modningsprojekt. På Sundhedsudvalgets møde i september besluttede udvalget at anvende de 0,5 mio. kr. i afprøvningspuljen til projekt Skolens Venner.

Arbejdsmarked, Rådgivning og Integration

Administrationen forventet mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Herfra udgør IGU lønpuljen 0,9 mio. kr. Puljens formål er at hjælpe integrationsborgere til ansættelsen. Det har været udfordringer med at udmønte puljen. Puljen søges overført til 2026.

Rådgivning og Udbetaling forventet mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Der er med midtvejsreguleringen blev tilført L&C vedrørende reformer på 0,6 mio. kr. som ikke kan nås anvendt. Derudover forventes mindreforbrug på personaleomkostninger.

Børn og Unge - Myndighed

Forventet mindreforbrug på 1,4 mio. kr. skyldes dels tilbageholdenhed med besættelse af vakante stillinger, hvor der bl.a. er vakante stillinger på konsulentområdet. Derudover skyldes det færre udgifter til kompetenceudvikling, idet det er aftalt med Absalon at der ikke laves kontrakt på yderligere moduler.

Administrativt overhead

På baggrund af aktuel bogføring og forventning til belægning resten af året forventes der en mindreindtægt på omkring 1,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Handicap og Psykiatri har tilkendegivet, at der aktuelt er flere tomme pladser, hvilket understøtter forventningen om et merforbrug, da lavere belægningsgrader kan medføre lavere indtægter.

Tjenestemandspensioner

Udmøntning af budget vedrørende fratrådte tjenestemænd

Når tjenestemænd fratræder deres stilling, overføres en lønandel fra budget vedrørende tjenestemandspensioner til de budgetenheder (centre), hvor vedkommende var ansat, således at centret har et lønbudget til en nyansættelse.

Økonomiudvalget skal godkende budgetomplaceringer fra budget til tjenestemandspensioner under Administrationen til udvalg/budgetenheder jævnfør nedenstående.

Udvalg	Modtagne centre	2025	2026 og frem
Børn- og Ungeudvalget	Skole og Dagtilbud, Hashøjskolen	55.300	83.000
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget	Kultur og Fritid - Borgerservice, Slagelse Biblioteker	40.000	60.000
Økonomiudvalget	Børn- og Familie - myndighed	14.800	44.500
Teknik-, Plan- og Land-distriktsudvalget	Kommunale Ejendomme - færgerne (Omø)	34.500	46.000
Socialudvalget	Handicap og Psykiatri - HDC, AST og kulturhuset	18.600	74.200
Økonomiudvalget	Rådgivning og Udbetaling	77.000	77.000
Økonomiudvalget	Tjenestemandspension budget	-240.200	-384.700

1.3 Tværgående områder og Initiativer

Forventet resultat for 2025

På Tværgående områder og Initiativer forventes ved Budgetopfølgning 3 et forbrug på driften på -6,6 mio. kr. og dermed et samlet merforbrug på 0,9 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 B03	Forventet regnskab B02	Afvigelse B03
	34.315	-7.674	-6.793	-7.000	-881
Feriefonden	-17.604	-17.604	-17.604	-17.604	0
Barselspulje	0	1.297	2.329	2.280	-1.032
Forsikringspulje	0	1.211	1.094	1.219	117
Støttet boligbyggeri	4.086	3.086	2.834	2.389	252
Tværgående puljetræk (Frikøb TR, AES. Psyk. bistand)	0	44	262	578	-218
Regnskabsværn	43.000	0	0	0	0
Velfærdsteknologi	4.833	4.292	4.292	4.138	0
Tværgående områder og initiativer	34.315	-7.674	-6.793	-7.000	-881

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.

Barselspulje forventet merforbrug på 1,0 mio. kr. Årsagen er at der er udbetalt betydeligt mere vedrørende graviditetsgener i 2025 end foregående år. Oprindeligt er det forventet et udgiftsniveau på niveau med tidligere.

1.5 Køb og salg af ejendomme m.m.

Forventet resultat for 2025

På Køb og Salg af ejendomme forventes et merforbrug på 0,6 mio. kr. ved budgetopfølgning 3.

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 B03	Forventet regnskab B02	Afvigelse B03
Køb og Salg og bortforpagtninger af jord	-806	-458	118	-222	-576
Forpagtning og Udvikling - indtægter	-1.360	-700	-508	-500	-192
Forpagtning og Udvikling - udgifter	554	242	626	278	-384
Køb og salg af ejendomme m.m	-806	-458	118	-222	-576

Budgettet til forpagtningsindtægter og -udgifter er, bl.a. på baggrund af frasalg af udlejningsarealer, blevet tilpasset i 2025 og frem. Der forventes alligevel lidt lavere lejeindtægter i 2025 end budgetteret og der er disponeret med en afregning af ejendomsskatter, som pt. er usikker, efter at opgaven er overgået til SKAT.

1.6 Kommunale Ejendomme

Forventet resultat for 2025

På Kommunale Ejendomme forventes ved Budgetopfølgning 3 et forbrug på driften på 202,7 mio. kr. og dermed et merforbrug på 4,4 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 B03	Forventet regnskab B02	Afvigelse B03
Kommunale ejendomme	177.909	198.384	202.740	198.389	-4.356
Ejendomsstrategi	1.034	1.021	1.021	1.017	0
Rengøring	2.900	-148	-174	11	26
Ejendomsservice	203.179	226.715	226.864	226.542	-149
Drift af ældre og handicapboliger	-29.203	-29.204	-24.971	-29.181	-4.233
Kommunale ejendomme	177.909	198.384	202.740	198.389	-4.356

Ejendomsstrategien forventes at have balance.

Der forventes i 2025 en række afledte omkostninger af optimeringen af de administrative bygninger. Der er desuden udgifter til følgende: Flytning af forflytningslokale til Næstvedvej 15, Oprydning af Skælskør Skole, Planlagt nedrivning af Nyvej 12B i 2025 afholdes af Vedligeholdsteam.

Rengøring forventes at have balance.

Ved Budgetopfølgning 2 er der givet tillægsbevilling til finansiering af overført merforbrug fra tidligere år. Der er derfor ikke udestående ift. økonomi i 2025

Ejendomsservice forventer et merforbrug på ca. 0,1 mio. kr.

Ved Budgetopfølgning 2 er der givet tillægsbevilling til området. I lighed med tidligere år, er der stor fokus på budgettet til vedligeholdelse. Der er bremset en lille smule på vedligeholdelsesopgaver med henblik på at sikre budgetoverholdelse. Et eventuelt merforbrug vil blive overført og indhentet i 2026.

Drift af ældre og handicapboliger

Der forventes et merforbrug på 4,2 mio. kr.

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

I flere år er der blevet henlagt beløb til fremtidig vedligeholdelse, mens der kun i begrænset omfang er brugt penge på den løbende drift. Det har betydet, at driftsbudgettet tidligere er blevet reduceret, fordi midlerne ikke blev anvendt til vedligehold, men i stedet blev henlagt.

Bygningerne og afdelingerne er i god stand, og der er derfor ikke behov for så store henlæggelser fremadrettet.

Det betyder at både i 2025 samt 2026 og overslagsårene er balancen justeret, så der henlægges mindre og afsættes flere midler til vedligeholdelse. Det medfører, at driftsbudgettet forhøjes, mens henlæggelserne (der ikke er en del af driftsbudgettet) tilsvarende reduceres.

Årsagen til merforbruget i 2025 kan dermed forklares med en forskydning mellem hvor stor en del af huslejeindtægterne der går til hhv. driftsudgifter og opsparede/henlagte midler. Derudover skyldes en del af merforbruget uforudsete udgifter på 0,48 mio. kr. til genhusning ifm. vandskade.

Der søges om tillægsbevilling i forbindelse med budgetopfølgning 3 på 4,2 mio. kr. i 2025 og en tilpasning af budgettet på 6,375 mio. kr. i 2026 og frem.

Der er fortsat balance mellem de samlede udgifter og de lejeindtægter, der kommer fra beboerne. Ændringen handler derfor ikke om at øge den samlede økonomiske ramme, men om at fordele midlerne mere hensigtsmæssigt mellem henlæggelser (opsparing) og vedligehold.