

4. Budgetopfølgning 2 - forventet regnskab 2024 (B)

Sagsnr.: 23-005461

Åbent

Kompetence

Byrådet og Klima- og Miljøudvalget.

Beslutningstema

Klima- og Miljøudvalget skal godkende "Budgetopfølgning 2 - forventet regnskab 2024" for udvalgets økonomi, som indgår i den samlede budgetopfølgning til Økonomiudvalget og Byrådet.

Klima- og Miljøudvalget skal godkende status på implementering af budgetforlig 2024-27.

Byrådet skal på baggrund af indstilling fra Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget og Økonomiudvalget godkende tillægsbevilling vedrørende PFAS-drift.

Indstilling

Chefen for Teknik-, Plan og Erhverv indstiller,

- 1. at** Klima- og Miljøudvalget godkender "Budgetopfølgning 2 - forventet regnskab 2024", som indgår i samlet budgetopfølgning til Økonomiudvalget og Byrådet.
- 2. at** Klima- og Miljøudvalget godkender status på implementering af budgetforlig for 2024-27.
- 3. at** Byrådet godkender tillægsbevilling vedrørende PFAS drift under miljøområdet, hvor 0,6 mio. kr. vedrørende deponeringsudgiften tilbageføres kassen i 2024 og overslagsår.

Sagens indhold

Formålet med at gennemføre budgetopfølgning 2 - forventet regnskab 2024 er at vurdere det forventede regnskab for 2024. Der er fortsat skærpet fokus på, at det forventede resultatet af budgetopfølgningen er så nøjagtigt som muligt.

Et retvisende billede giver udvalget mulighed for at foretage de nødvendige økonomiske tilpasninger, så udvalgets samlede budgetramme overholdes ved forventet merforbrug og tilsvarende: at forventet mindreforbrug lægges i kassen.

Budgetopfølgning 2 - forventet regnskab tager derfor udgangspunkt i:

- Det korrigerede budget pr. ultimo marts 2024,
- Aktuelle forbrugs- og aktivitetsdata,
- Forventninger til forbrugsudviklingen resten af året.

Forventet resultat på drift og anlæg

Drift

Der er følgende bemærkninger til budgetopfølgning 02 for Klima- og Miljøudvalget.

For Klima- og Miljøudvalget forventes ved budgetopfølgning 2 samlet et mindreforbrug på ca. 7,0 mio. kr. Mindreforbruget fordeler sig med 2,6 mio. kr. på miljøområdet og 4,4 mio. kr. på det brugerfinansierede område. Natur- og Klimaområdet forventer at anvende det korrigerede budget i 2024.

Miljøområdet

Mindreforbrug på 2,6 mio. kr. Det skyldes indsatsen på BNBO og prioriterede indsatsområder, der er igangsat men vurderes at kunne trække ud til 2025. Derfor disponeres med mindreforbrug på ca. 0,5

mio. kr. Den igangsatte undersøgelse i vandløb for koncentrationer af miljøfremmede stoffer forventes at indeholde et mindreforbrug på ca. 0,5 mio. kr.

I projekter med skovrejsning til grundvandsbeskyttelse er der disponeret med et mindreforbrug på ca. 0,3 mio. kr. baseret på sidste års forbrug. endelig er der afsat ca. 0,5 mio. kr. til jordflytningssager, som ikke forventes brugt.

Vedrørende PFAS forurening. Der er et afsat årligt driftsbudget på 2,2 mio. kr. til deponering, vandafledning og drift af renseanlæg. Hertil er overført mindreforbrug fra 2023 på 1,3 mio. kr. til oprydningsarbejdet i 2024. I alt et budget på 3,5 mio. kr.

Der forventes anvendt 2,8 mio. kr. til oppumpning / vandafledningsafgift i forbindelse med bortskaffelse af grundvand fra Engen i Korsør og deponering af jord fra kolonihaver, hvilket er ca. 0,6 mindre end budgetteret. De 0,6 mio. kr. i mindreforbrug skyldes en overestimering af deponeringsudgiften i forbindelse med bevillingssagen og administrationen anbefaler derfor at disse midler tilbageføres kassen i 2024 og overslagsår.

Brugerfinansieret område (Renovationen)

Der er budgetteret med en netto merudgift på 26,3 mio. kr. grundet investeringer i forbindelse med implementering af den ny affaldsordning pr. 1. maj 2024. Der forventes et mindreforbrug på 4,4 mio. kr. Dette mindreforbrug kan henføres dels til indtægt for dagrenovation og salg af genanvendeligt pap, papir, glas og metal, renovatørudgifter, udgifter til indkøb og udkørsel af beholdere til ny affaldsordning og beholderværksted.

Nedenstående tabel viser forventet resultat for budgetopfølgning 2 - forventet resultat 2023 og forventet resultat ved forrige budgetopfølgning 01, opdelt på serviceudgifter og øvrige udgifter.

Drift (mio.kr)	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Forventet resultat B02	<i>Forventet resultat B01</i>	Afvigelse B02
Klima og Miljø	52,1	60,6	53,6	51,5	7,0
Resultat serviceudgifter	25,8	34,3	31,7	25,2	2,6
Resultat brugerfinans. udgifter	26,3	26,3	21,9	26,3	4,4
I alt for udvalget	52,1	60,6	53,6	51,5	7,0

I bilag 1 er forbruget på drift og anlæg specificeret nærmere.

Anlæg

På Klima- og Miljøudvalgets område forventes ved årets udgang et forbrug på 5,3 mio. kr., hvilket betyder en afvigelse på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Budget 2024-2207

Af bilag 2 (styringsark) fremgår status på implementering af budgetforlig 2024 for Klima- og Miljøudvalget.

Retligt grundlag

Det fremgår af Kasse- og Regnskabsregulativet, at der som udgangspunkt ikke gives tillægsbevillinger, der er kassefinansierede. Ved forventede budgetoverskridelser skal fagudvalgene finde kompenserende besparelser inden for egen budgetramme.

Styrelseslovens § 40 omhandler, at der ikke kan iværksættes foranstaltninger, som ikke er en del af det vedtagne budget, og som medfører indtægter eller udgifter uden kommunalbestyrelsens bevilling.

Kommunalbestyrelsen skal jf. styrelseslovens § 42 stk. 7 fastsætte og beskrive regler for, hvordan kommunens kasse- og regnskabsvæsen skal indrettes. I Kasse- og regnskabsregulativet for Slagelse Kommune har Byrådet fastsat regler om, at der gennemføres fire årlige budgetopfølgninger: primo året samt pr. ultimo marts, juni, og september. Budgetopfølgningerne forelægges fagudvalg og efterfølgende samlet til Økonomiudvalget og Byrådet.

Økonomiske og personalemæssige konsekvenser

I hele 1.000 kr.	Politikområde	2024	2025	2026	2027
Bevillingsønske					
Drift - PFAS	3.1 Miljø og Natur	-600	-600	-600	-600
Anlæg					
Afledt drift					
Finansiering					
Afsat rådighedsbeløb					
Kassen	1.4 Finans.	600	600	600	600

Tværgående konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Sagens videre forløb

Ingen bemærkninger.

Beslutning i Klima- og Miljøudvalget den 8. maj 2024

Fraværende: Ingen

At 1: Godkendt.

Udvalget ønsker, at forvaltningen undersøger muligheden for at bygge en hal til opbevaring/deponering af jord ved Brandskolen, Korsør.

At 2: Godkendt.

(A) tager At 2 til orientering, idet (A) ikke er en del af budgetforliget.

At 3: Indstilles til Byrådets godkendelse.

Bilag

23-005461-1 Bilag 1 - KMU - Budgetopfølgning 2 for 2024
23-005461-2 Bilag 2 - KMU styringsark 2024-2027