

# REFERAT Økonomiudvalget 2022-2025 d. 13-09-2023

**Mødedato** Onsdag d. 13. september 2023 kl. 15:00

**Mødested** Sorø-stuen, Det gl. Rådhus, Torvet 2, 4180 Sorø

## Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Meddelelser.....	4
Kort orientering fra udvalgsmedlemmer i råd og nævn.....	5
Drøftelse af Administrationsanalyse.....	6
2. Økonomiske Redegørelse 2023 - Samlet overblik.....	8
2. Økonomiske Redegørelse 2023 - Økonomiudvalget.....	14
2. Økonomiske Redegørelse 2023 - Børn og Undervisningsudvalget.....	20
2. Økonomiske Redegørelse 2023 - Kultur og Fritidsudvalget.....	27
2. Økonomiske Redegørelse 2023 - Social og Sundhedsudvalget.....	30
2. Økonomiske Redegørelse 2023 - Arbejdsmarkeds og Erhvervsudvalget.....	35
2. Økonomiske Redegørelse 2023 - Natur, Teknik og Planudvalget.....	39
Førstebehandling af budget 2024-2027.....	45
Frigivelsessag for anlægsprojekter og anlægspuljer.....	50
Beslutning om at sætte den kommunale ejendom Kongstedvej 24A, 4293 Dianalund til salg.....	52
Godkendelse af nyt regulativ for erhvervsaffald.....	54
Godkendelse af Naturparkplan 2023-2028 for Naturpark Åmosen.....	57
Godkendelse af nyt gebyr for erhvervsaffald, gældende i perioden oktober-december 2023.....	59
Beslutning om indtægtsbevilling til yderligere sørestauration af Bromme Lillesø.....	61
Underskriftsark.....	63

## **Punkt 395: Godkendelse af dagsorden**

00.01.00-G01-37-21

### **Sagens gang**

Økonomiudvalget.

### **Økonomi og stab indstiller, at:**

1. Dagsordenen godkendes.

### **Beslutning**

Godkendt.

## **Punkt 396: Meddelelser**

00.01.00-G01-35-22

### **Kort resumé**

Informationer til gensidig orientering for udvalget.

### **Sagens gang**

Økonomiudvalget.

### **Økonomi og stab indstiller, at:**

1. Orientering tages til efterretning.

### **Beskrivelse af sagen**

Informationer til gensidig orientering for udvalget.

### **Beslutning**

Taget til efterretning.

Social og Sundhedsudvalget inviterer Økonomiudvalget til et temamøde den 30. oktober 2023 om plejeboligstrategi.

## **Punkt 397: Kort orientering fra udvalgsmedlemmer i råd og nævn**

00.01.00-G01-75-20

### **Kort resumé**

Orientering fra poster, som udvalgsmedlemmer bestrider i råd og nævn. Kredsraad vedrørende politiets virksomhed er knyttet op til Økonomiudvalget, idet Kredsrådet består af politidirektøren, der er formand, og borgmestre i de kommuner, som politikredsen omfatter.

### **Sagens gang**

Økonomiudvalget.

### **Økonomi og stab indstiller, at:**

1. Orienteringen tages til efterretning.

### **Beslutning**

Taget til efterretning.

# Punkt 398: Drøftelse af Administrationsanalyse

00.15.00-P05-1-23

## Kort resumé

I forbindelse med budgetprocessen 2023 blev der truffet beslutning om at udarbejde en administrationsanalyse med henblik på belysning af besparelspotentialer i Sorø Kommune. Administrationsanalysen er sammen med administrationens andre tværgående analyser overdraget til budgetprocessen.

Økonomiudvalget blev på møde den 23. august 2023 præsenteret for den endelige rapport udarbejdet af konsulenthuset BDO Advisory. Udvalget anmodede om, at rapporten blev drøftet igen på kommende møde i Økonomiudvalget den 13. september 2023.

## Sagens gang

Økonomiudvalget.

## Økonomi og Stab indstiller, at:

1. Økonomiudvalget drøfter sagen.

## Beskrivelse af sagen

Økonomiudvalget blev præsenteret for analysens konklusioner på møde den 23. august 2023.

### *Rapportens hovedkonklusioner*

Af rapporten fremgår det, at Sorø Kommune har et relativt lavere ressourceforbrug i forhold til sammenlignelige kommuner. BDO kunne også fremvise, at ressourceforbruget ligger under det forventede niveau af en kommune af Sorøs størrelse både med hensyn til indbygger og ud fra socioøkonomiske forhold. Mange af de ressourcemæssige lavthængende frugter er allerede blevet høstet og besparelspotentialerne er derfor minimale.

BDO kunne også på baggrund af deres omfattende analyser af kommunens administrative ressourcer konstatere, at den centrale stabs organisering, der blev indført i 2022, endnu ikke har konsolideret sig fuldt ud. Derfor ville eventuelle besparelser også ske på et usikkert grundlag.

### *Anbefaling fra BDO*

Som følge af analysen kommer BDO med en overordnet anbefaling om at etablere et flerårigt administrationsprogram i Sorø Kommune.

Administrationsprogrammet skal fokusere på at udvikle og konsolidere den administrative opgaveløsning indenfor følgende tre elementer:

1. Konsolidering af ny organisering
2. Implementering af Regeringens og KL's samarbejdsprogram
3. Effektivisering og serviceniveauer

## **Tidligere politisk behandlet**

Finansieringskatalog behandlet på møde i Økonomiudvalget den 13. juni 2023. (Punkt nr. 346).

Rapport præsenteret på møde i Økonomiudvalget den 23. august 2023. (Punkt nr. 375)

## **Beslutning**

Sagen drøftet og taget til efterretning.

## **Bilag**

Administrationsanalyse Sorø Kommune - BDO 210823

## Punkt 399: 2. Økonomiske Redegørelse 2023 - Samlet overblik

00.32.00-G01-14-23

### Kort resumé

Administrationen fremlægger det samlede overblik over økonomien på tværs af politiske udvalg i 2. Økonomiske Redegørelse baseret på forbrugstal pr. 30. juni 2023. Samlet set viser 2. Økonomiske Redegørelse et forventet merforbrug på 11,6 mio.kr. i 2023 på driftsområderne. Heraf ligger 18,1 mio. kr. uden for servicerrammen. Via midtvejsreguleringen vedrørende budgetgarantien, lov og cirkulæreprogrammet samt pl-regulering 2023 viser 2. Økonomiske Redegørelse, at de forventede driftsudgifter forventes at kunne holdes inden for budgettet. Dette dog betinget af, at økonomiske tiltag vedtaget 1. marts 2023 gennemføres.

På anlægsrammen forventes et mindreforbrug på 1,2 mio. kr., hvoraf -3,1 mio. kr. forventes tilført kassen i 2023, og 4,3 mio. kr. forventes overført til 2024.

### Sagens gang

Økonomiudvalget – Kommunalbestyrelsen.

### Økonomi og Stab indstiller, at:

1. Økonomisk Redegørelse tages til efterretning.

### Beskrivelse af sagen

Jævnført Kasse- og Regnskabsregulativet i Sorø Kommune forelægges fagudvalg, Økonomiudvalg samt Kommunalbestyrelse en økonomisk redegørelse tre gange årligt. Hermed forelægges 2. Økonomiske Redegørelse baseret på forbrug pr. 30. juni 2023.

#### Hovedkonklusion

Samlet viser 2. Økonomiske Redegørelse et forventet merforbrug på 11,6 mio. kr. på driftsområdet i 2023 i forhold til det korrigerede budget. Den forventede afvigelse består på den ene side af et forventet mindreforbrug inden for servicerrammen på 6,5 mio. kr. mens der uden for servicerrammen forventes et merforbrug på 18,1 mio. kr. Med 2. Økonomiske Redegørelse forventes budgettet korrigeret med 19,9 mio. kr. uden for servicerrammen og ca. 9,6 mio. kr. inden for servicerrammen via midler fra midtvejsregulering vedrørende budgetgaranti, lov- og cirkulæreprogrammet samt pl-regulering 2023. Med de nævnte budgetkorrektioner viser 2. Økonomiske Redegørelse, at der forventes balance i driftsbudgettet for 2023 under forudsætning af, at tiltagene i handleplan 2023 kan realiseres som forventet.

Det samlede korrigerede anlægsbudget udgør 101,2 mio. kr., inkl. overførsler fra 2022, og det forventede regnskab forventes at blive 100 mio. kr. Samlet forventes således et mindreforbrug på anlægsområdet på 1,2 mio. kr., hvoraf -3,1 mio. kr. forventes tilført kassen i 2023 og 4,3 mio. kr. forventes overført til 2024.

I tabel 1 nedenfor vises afvigelsen på driftsområder fordelt på udvalg med de forventede afvigelser inden for og uden for servicerrammen, der fremgår af fagudvalgenes sager med 2. Økonomiske Redegørelse.

Tabel 1 - 2. Økonomiske redegørelse 2023

Udvalg	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Forventet afvigelse i alt	Forventet afvigelse indenfor service-rammen	Forventet afvigelse udenfor service-rammen	Afvigelse i %	Søgte tillægsbevillinger	Søgte udgiftsneutral bevillinger	Tillægsbevilling vedr. PL- 2023
i mio. kr.									
Arbejdsmarkeds og Erhvervsudvalget	488,4	505.538	17.132	801	16.331	3,5%	19.544	-100	134
Børn og Undervisningsudvalget	506.428	522.603	16.175	16.175	0	3,2%	513	19.608	2.316
Kultur og Fritidsudvalget	27.801	27.614	-187	-187	0	-0,7%	0	-33	328
Natur, Teknik og Planudvalget	95.753	105.878	10.125	10.125	0	10,6%	163	2.383	6.463
Social og Sundhedsudvalget	626.004	647.702	21.698	20.898	800	3,5%	0	11.950	3.487

Økonomiudvalget	337.797	284.434	-53.363	-54.348	985	-15,8%	662	-33.808	-4.128
Total	2.082.189	2.093.769	11.580	-6.536	18.116	0,6%	20.882	0	8.600
+ er merforbrug									
- er mindreforbrug									

Gennemgangen i den økonomiske redegørelse viser, at der er udfordringer på de fleste udvalg. Med reguleringen af budgetterne til det aktuelle pris- og lønniveau, regulering af budgetter i forhold til midtvejsreguleringen i 2023 samt udmøntning af handleplan for budgetoverholdelse 2023 reduceres disse udfordringer dog væsentligt.

- Arbejdsmarkeds og Erhvervsudvalget forventer et merforbrug på 17,1 mio. kr., som primært skyldes udfordringer med stigning i førtidspensioner samt sygedagpenge. Størstedelen af merforbruget dækkes af midtvejsreguleringen, som søges overført til området som tillægsbevilling.
- Børn og Undervisningsudvalget forventer et merforbrug på 16,2 mio. kr., som hovedsageligt opstår på specialundervisning og på foranstaltningsområdet. Folkeskolen trækker lidt i anden retning med et forventet mindreforbrug på samlet 4,1 mio. kr. For at bringe balance i budgettet på de udfordrede områder, foreslås området tilført 21,0 mio. kr. handleplanspuljen, jf. afsnit om udmøntning af handleplanen nedenfor.
- Natur, Teknik og Planudvalget forventer merforbrug på 10,1 mio. kr. Store dele af områdets driftsudgifter er følsomme over for inflationen, som har sat sig i energipriserne. Der forventes således et merforbrug på vintertjenesten med 2,1 mio. kr., kollektiv trafik med 2,6 mio. kr. og 3,5 mio. kr. på ejendomme, som primært kommer af stigende energiudgifter. Der søges 2,6 mio. kr. fra handleplanspuljen til kollektiv trafik. Derudover vil pl-regulering af budgetterne til det aktuelle pris- og lønniveau reducere det forventede merforbrug væsentligt.
- Social og Sundhedsudvalget forventer et merforbrug på 21,7 mio. kr., som primært ligger på pleje og ældreomsorg, hvor der er udfordringer med køb og salg af pladser, på hjælpemiddelområdet og på det specialiserede voksenområde. Der søges om i alt 12,9 mio. kr. til områderne fra handleplanspuljen.
- Økonomiudvalget forventer et mindreforbrug på i alt 53,4 mio. kr. Dette skyldes hovedsageligt de centrale tværgående puljer, som endnu ikke er udmøntet i 2023. Det indstilles at udmønte hele handleplanspuljen, som i 2023 udgør 33,9 mio. kr., og yderligere finansiere restudfordringen på de pågældende områder med 7,983 mio. kr. fra kassen. Modsvarende indstilles det, at servicerrampapuljen reduceres med 7,983 mio. kr.

#### Udmøntning af handleplan for budgetoverholdelse i 2023

Med vedtagelsen af handleplan for budgetoverholdelse 2023 har Kommunalbestyrelsen afsat en tværgående pulje på Økonomiudvalgets ramme til håndtering af budgetmæssige udfordringer på en række områder i budget 2023 og frem. Puljen udgør 33,9 mio. kr. i 2023, 30,3 mio. kr. i 2024 og 27,9 mio. kr. fra 2025, idét dele af udfordringen på tre udvalgsområder kun blev løst midlertidigt med engangsvirkning for 2023. Derfor udestår for disse tre udvalg udmøntning af i alt 10,8 mio. kr. voksende til 13,1 mio. kr. med effekt i 2024-2026, som skal findes konkret i budgetprocessen for 2024.

Med 2. Økonomiske Redegørelse har administrationen nu opgjort det samlede budgetbehov på de relevante områder. Disse fremgår af tabel 2 nedenfor.

Tabel 2.

i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
Specialundervisning	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
Foranstaltningsområdet*	12.200	15.200	15.200	15.200	15.200
Køb og salg af plejeboligpladser	11.400	11.400	11.400	11.400	11.400
Energi, NTPU	-	-	-	-	-
Movia	3.810	4.700	4.700	4.700	4.700
PL-udfordringen, opskrivning af budgetterne vedr. rev. pl 21-22.	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
Prisstigninger kørsel på børneområdet (uden for Movia)	1.052	1.052	1.052	1.052	1.052
CSU-aftale	900	1.200	1.200	1.200	1.200
I alt	41.862	46.052	46.052	46.052	46.052

Samlet handleplanspulje	-33.879	-30.366	-27.943	-27.943	-27.943
Udmøntning af resterende handleplan i Budget 2024 BUU, SSU og KFU	0	-10.800	-13.100	-13.100	-13.100
Rest til finansiering fra kassen	7.983	4.886	5.009	5.009	5.009

Det indstilles, at handleplanen for budgetoverholdelse udmøntes med 2. Økonomiske Redegørelse, og at budget 2023 på de berørte områder opskrives med de forventede budgetbehov, som er opgjort med denne økonomiske redegørelse. Udmøntning af handleplanen vil ligeledes være afspejlet i administrationens forslag til et budget i balance til 2024-2027. Den anbefalede udmøntning overstiger handleplanpuljens størrelse. Derfor søges om en tillægsbevilling til restbeløbet jævnført tabel 2 for 2023. Dette modsvarer af en reduktion i servicerrammepuljen i 2023 jfr. nedenfor. Indstillingerne til udmøntningen fremgår i de særskilte udvalgssager, som Økonomiudvalget og siden Kommunalbestyrelsen tager stilling til.

#### *Korrektion af pris- og lønregulering 2023*

KL har udsendt opdaterede satser for pris- og lønreguleringer, som viser, at udviklingen i løn og priser har været højere end skønnet i såvel Budget 2022 som Budget 2023. På denne baggrund ansøges der med 2. Økonomiske Redegørelse om, at budgetterne inden for servicerrammen korrigeres til det aktuelle niveau. Korrektion af Budget 2023 til nyeste pris- og lønskøn vil hæve driftsbudgetterne med i alt 13,4 mio. kr. Hvordan pl-reguleringen ser ud på udvalgsniveau, fremgår af bilag 3. Sorø Kommune modtager 8,6 mio. kr. i pl-kompensation via midtvejsreguleringen. De resterende 4,8 mio. kr. foreslås finansieret af handleplan 2023. Pris- og lønkorrektion af budget 2023 vil således forbedre det forventede regnskab med i alt 8,6 mio. kr.

#### *Fordeling af budgetreduktion som følge af digitaliseringsprogrammet*

I Budgetaftalen 2023 blev der vedtaget en budgetreduktion som følge af digitaliseringsprogrammet. Udvalgenes andel af reduktionen fremgår af nedenstående tabel og er beregnet efter en forholdsmæssig fordeling af serviceudgifter.

i 1.000 kr.	Besparelse 2023	Besparelse 2024	Besparelse 2025	Besparelse 2026
Økonomiudvalget	-137	-168	-214	-305
Natur, Teknik og Planudvalget	-173	-289	-368	-525
Børn og Undervisningsudvalget	-649	-1.056	-1.344	-1.920
Kultur og Fritidsudvalget	-33	-50	-63	-90
Social og Sundhedsudvalget	-658	-1.051	-1.337	-1.910
Arbejdsmarkeds og Erhvervsudvalget	-100	-138	-175	-250
Besparelse i alt	-1.750	-2.750	-3.500	-5.000

Det indstilles, at udvalgenes andel af besparelsen udmøntes i forbindelse med 2. Økonomiske Redegørelse, jævnført Budgetaftale 2023.

#### *Øvrige afvigelser inden for servicerrammen*

Som det fremgår af udvalgssagerne, er der en række forventede afvigelser, som netto udfordrer økonomien i 2023, når der ses bort fra de budgetudfordringer, der håndteres via udmøntning af handleplan for budgetoverholdelse i 2023. De forventede afvigelser er dokumenteret i udvalgssagerne, hvor de væsentligste afvigelser udgør nedenstående.

- Vintervedligeholdelse, merforbrug 2,1 mio. kr., Natur, Teknik og Planudvalget
- Rottebekæmpelse, merforbrug 1 mio. kr., Natur, Teknik og Planudvalget
- Pasningsområdet, merforbrug 1,2 mio. kr., Børn og Undervisningsudvalget
- Plejecentre, hjemmepleje og sygepleje, merforbrug 4,3 mio. kr., Social og Sundhedsudvalget
- Hjælpemidler, merforbrug 1,6 mio. kr. (ekskl. CSU-aftale), Social og Sundhedsudvalget
- Forsikringsområdet, merforbrug 1 mio. kr., Økonomiudvalget
- Skoleområdet, mindreforbrug 4,1 mio. kr., Børn og Undervisningsudvalget

## *Servicerammepuljen*

Servicerammepuljen udgør 16,9 mio. kr. i 2023 efter vedtagelsen af overførselssagen. For at opretholde en neutral kassevirkning efter udmøntning af handleplan 2023 foreslås en reduktion af servicerrammepuljen med 8,0 mio. kr., der modsvarer handleplanens restudfordring. Servicerammepuljen vil efterfølgende udgøre 8,9 mio. kr. Disse midler står ligesom demografipuljen og ukrainepuljen reserverede til håndtering af usikkerheder i økonomien i andet halvår 2023, herunder usikkerheden omkring, hvorvidt den økonomiske virkning af de tiltag, som blev vedtaget 1. marts 2023 som led i handleplan for budgetoverholdelse 2023, vil kunne udmøntes fuldt ud som forventet.

## *Demografi*

På demografipuljerne, som er samlet på Økonomiudvalgets ramme, forventes på nuværende tidspunkt et mindreforbrug i forhold til demografi på 2,7 mio. kr. i 2023. Dette består af et forventet mindreforbrug på skoleområdets demografipulje på 3,5 mio. kr. samt et forventet merforbrug på dagtilbudsområdets demografipulje på 0,8 mio. kr. På disse områder lægges demografimidlerne først ud på skoler/dagtilbud, når behovet er mere præcist dokumenteret senere på året.

## *Midtvejsregulering 2023*

Sorø Kommune indtægter fra tilskud og udligning øges samlet med 39,8 mio. kr. via midtvejsreguleringen i 2023. Heraf udgør 17,2 mio. kr. overførsler, 8,6 mio. kr. pl-regulering 2023 og 11,9 mio. kr. vedrører kompensation for nettoudgifter til håndtering af fordrevne fra Ukraine og Covid-19-indsatsen i 2022.

## *Status inden for og uden for servicerrammen*

Sorø Kommunes vejledende sigtepunkt for serviceudgifter udgør 1.484,6 mio. kr. efter regulering i forhold til midtvejsregulering og lov- og cirkulæreprogrammet i 2023. Med udmøntning af handleplan 2023, pl-regulering af budgetterne og justering i forhold til lov- og cirkulæreprogrammet forventes alt andet lige et samlet mindreforbrug inden for servicerrammen på godt 16,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Med 2. Økonomiske Redegørelse forventes således ikke overskridelse af servicerrammen. Uden for servicerrammen forventes et lille mindreforbrug på knap 2 mio. kr. efter kompensation via midtvejsreguleringen.

## *Hovedkonklusion anlæg*

Det samlede korrigerede anlægsbudget udgør 101,2 mio. kr., inklusive overførsler fra 2022, og det forventede regnskab forventes at blive 100 mio. kr. Samlet forventes således et mindreforbrug på anlægsområdet på 1,2 mio. kr., hvoraf -3,1 mio. kr. forventes tilført kassen i 2023 og 4,3 mio. kr. forventes overført til 2024.

Det forventede forbrug på anlægsområdet er dokumenteret i de enkelte udvalgssager.

## *Resultatopgørelse og likviditetsprognose*

Bilag 4 viser den aktuelle resultatopgørelse for Budget 2023 og overslagsårene 2024-2026. Denne afspejles i likviditetsprognosen frem til udgangen af 2026, som fremgår af bilag 5.

Resultatopgørelsen viser prognosen for den samlede kommunale økonomi pr. 30.06.2023. Prognosen er baseret på det samlede forventede forbrug i 2. Økonomiske Redegørelse. På baggrund af den årlige budgetbalance, der estimeres i resultatopgørelsen, skønnes kommunens gennemsnitlige likviditetsbeholdning at udgøre 50,6 mio. kr. ved udgangen af 2026 opgjort efter kassekreditreglen, jf. bilag 5. Den gennemsnitlige kassebeholdning forventes således at være forbedret med ca. 5 mio. kr. ved udgangen af 2026 set i forhold til opgørelsen pr. 31.06.2023. Forbedringen skyldes hovedsageligt midtvejsreguleringen i 2023, hvor kommunerne bl.a. er blevet kompenseret for Covid-19 udgifter afholdt i 2022 samt udgifter forbundet med modtagelsen af borgere fra Ukraine.

## *Status for fagudvalgenes behandling af 2. Økonomiske Redegørelse*

De enkelte fagudvalg har behandlet sager om 2. Økonomiske Redegørelse på de respektive fagudvalg den 4. til 6. september 2023. Her følger et kort overblik over behandlingen.

## *Social og Sundhedsudvalget, møde den 4. september 2023:*

Ninna Wiese Pedersen (V), Peter Nygaard (C), Marianne Vinding (C) tager 1. punkt til efterretning og punkterne 2-6 indstilles godkendt.

Annette Raaschou van der Star (A), Bettina Jensen (A), Flemming Kjærsgaard (A) kan ikke tage 1. punkt til efterretning og kan ikke godkende punkterne 2-6, da de ikke er en del af det vedtagne budget.

Sagen oversendes til Økonomiudvalget uden anbefaling.

Ikke til stede: Lars Schmidt (C).

*Børn og Undervisningsudvalget, møde den 5. september 2023:*

Mogens Schwensen (C) kan ikke tiltræde indstillingens pkt. 12, 13 og 14 med den bemærkning, at det politiske flertal, der har truffet beslutningen om Troldehaven, selv må skaffe finansieringen.

Sofie Ullerup Torpegaard (C) kan ikke tiltræde indstillingens pkt. 14 med den bemærkning, at det politiske flertal, der har truffet beslutningen om Troldehaven, selv må skaffe finansieringen.

Mona Kelder Boudar (A) kan ikke tiltræde indstillingens pkt. 1-10, da A ikke er en del af budgetforliget.

Bo Mouritzen (Ø) kan ikke tiltræde indstillingens pkt. 1-14, men ønsker, at konstante besparelser på blandt andet almenområdet afløses af en genopretningsplan for Sorø Kommunes økonomi, som det blå flertal har misforvaltet.

Jakob Spliid (V) kan ikke tiltræde indstillingens pkt. 12.

Kristiane Nyborg kan ikke tiltræde indstillingens pkt. 1-10 og pkt. 12-13, da F ikke er en del af budgetforliget.

Susanne Borggaard (D) kan ikke tiltræde indstillingens pkt. 12.

Indstillingens pkt. 1 er hermed tiltrådt

Indstillingens pkt. 2-11 samt pkt. 13-14 indstilles godkendt.

Indstillingens pkt. 12 kan ikke indstilles godkendt.

Supplerende sagsfremstilling:

Indstillingens punkt 12 omhandler finansiering til et anlægsprojekt, som blev godkendt på Kommunalbestyrelsens møde 24. maj 2023. Økonomi og Stab vurderer, at konsekvenserne ved ikke at vælge at finansiere kapacitetstilpasning i område Syd af den samlede anlægsbevilling til Modernisering af Holbergskolen eller alternativt fra andre vedtagne anlægsprojekter vil være, at udgifterne til kapacitetstilpasningen skal ske som kassefinansieret tillægsbevilling i 2023.

*Natur, Teknik og Planudvalget, møde den 6. september 2023:*

Pkt. 1 taget til efterretning.

Pkt. 2-8 indstilles godkendt.

Linda Nielsen (F) og Jakob Meibom (A) tager ikke pkt. 1 til efterretning, stemmer imod pkt. 2-7 og godkender pkt. 8.

*Kultur og Fritidsudvalget, møde den 6. september 2023:*

Punkt 1 taget til efterretning.

Det Radikale Venstre (B) og Socialdemokratiet (A) kan ikke tage redegørelsen til efterretning.

Punkt 2 indstilles godkendt.

Det Radikale Venstre (B) og Socialdemokratiet (A) kan ikke stemme for punkt 2, da B og A ikke er en del af forliget omkring det reviderede budget for 2023.

*Arbejdsmarkeds og Erhvervsudvalget, møde den 6. september 2023:*

Punkt 1 taget til efterretning af Marianne Vinding (C) og Sofie Torpegaard (C). Anne Madsen (A) og Annette Raaschou van der Star (A) kunne ikke tage redegørelsen til efterretning, da de ikke er en del af budgetforliget 2023.

Punkt 2 og 3 indstilles godkendt.

Der gøres opmærksom på, at der er tilknyttet et nyt bilag til referatet i stedet for det oprindeligt udsendte. Heraf fremgår udmøntning af Digitaliseringsprogrammet.

Ikke til stede: Lars Schmidt (C).

### **Beslutning**

Taget til efterretning med stemmerne 4 for og 3 imod.

C, D og Kasper Nygaard (Løsgænger) stemmer for - i alt 4 stemmer.

A og F kan ikke stemme for, da de ikke er en del af det korrigerede budget - i alt 3 stemmer.

### **Bilag**

Bilag 1 ØKU samlesag

Bilag 2 - Anlægsopfølgning pr. 30.06.23

Bilag 3 - PL regulering på udvalgsniveau

Bilag 4. Tilnærmet resultatopgørelse ØR2\_0509

Bilag 5 Likviditet pr. 30. juni 2023

## Punkt 400: 2. Økonomiske Redegørelse 2023 - Økonomiudvalget

00.32.00-G01-14-23

### Kort resumé

Administrationen fremlægger 2. Økonomiske Redegørelse baseret på forbrugstal pr. 30. juni 2023. Økonomiudvalgets områder viser et samlet mindreforbrug på 53,4 mio. kr. på driftsområdet og mindre indtægter på 18,7 mio. kr. på anlæg. Det indstilles, at budgetneutrale omplaceringer samt tillægsbevillinger så vidt angår Lov og Cirkulæreprogrammet for 2023 samt omplacering af handleplanspuljen indarbejdes i budget 2023. Desuden indstilles, at budget 2023 fremskrives med seneste pris- og lønregulering, der hæver det samlede Budget 2023 på serviceudgifter med 13,4 mio. kr.

### Sagens gang

Økonomiudvalget – Kommunalbestyrelsen.

### Økonomi og Stab indstiller, at:

1. Økonomisk Redegørelse tages til efterretning.
2. De samlede indtægter 2023 via tilskud og udligning øges med 39,8 mio. kr. svarende til midtvejsreguleringen for 2023.
3. Der søges en tillægsbevilling på 0,372 mio. kr. til personlige tillæg og boligstøtte afledt af lovændringer og udmøntet i midtvejsreguleringen 2023.
4. Der søges tillægsbevilling på 0,077 mio. kr. til Borgerservice MitID-support udmøntet i lov og cirkulæreprogrammet.
5. Der søges tillægsbevilling på 0,213 mio. kr. til varmeplanlægning udmøntet i lov- og cirkulæreprogrammet.
6. Der gives en tillægsbevilling på 7,983 mio. kr. til handleplanspuljen jf. udmøntning af handleplan for budgetoverholdelse 2023.
7. Der anmodes om, at 7,983 mio. kr. fra servicerrammepuljen i 2023 tilføres kassen.
8. Budget 2023 inden for servicerrammen korrigeres med KL's seneste pris- og lønregulering pr. juni 2023 svarende til 13,4 mio. kr., og at 4,796 mio. kr. heraf finansieres af handleplanspuljen.
9. De tillægsbevillinger og budgetneutrale omplaceringer jævnfør fagudvalgenes indstillinger godkendes, og at de økonomiske konsekvenser heraf indarbejdes på Økonomiudvalgets ramme.

### Beskrivelse af sagen

Jævnført Kasse- og Regnskabsregulativet i Sorø Kommune forelægges fagudvalg, Økonomiudvalg samt Kommunalbestyrelsen en økonomisk redegørelse tre gange årligt. Hermed forelægges 2. Økonomiske Redegørelse baseret på forbrug pr. 30. juni 2023.

Med budgetforliget for budget 2023 besluttede Kommunalbestyrelsen en række tiltag for at sikre et budget i balance. I denne sag følges op på disse tiltag. Som led i handleplan for budgetoverholdelse 2023 har Kommunalbestyrelsen desuden godkendt en

række yderligere handletiltag i 2023, som også bidrager til budgetoverholdelse.

### Hovedkonklusion

Det forventede regnskab pr. 30. juni 2023 på Økonomiudvalgets område viser et mindreforbrug på 53,4 mio. kr. på driften, som primært kommer af mindreforbrug på de tværgående puljer; handleplan 2023, servicerrammepuljen, Ukrainepuljen og demografireguleringspuljerne. Der søges budgetomplaceringer for i alt -34,5 mio. kr. finansieret via budgetneutrale omplaceringer fra Økonomiudvalget og/eller tillægsbevilget fra kassen via kompensation i midtvejsreguleringen og lov- og cirkulæreprogrammet.

På anlæg er der en samlet forventet mindreindtægt på 18,7 mio. kr. som skyldes, at grundene på Pilegårdstrekanten i Dianalund og Søndergade 20 ikke forventes solgt i 2023.

### Økonomiske konsekvenser

Samlet for Økonomiudvalgets områder viser gennemgangen et forventet mindreforbrug på 53,4 mio. kr. på driftsområdet, som hovedsagelig skyldes mindreforbrug på tværgående puljer, som endnu ikke er udmøntet i driften. Handleplanspuljen udgør 33,9 mio. kr., og servicerrammepuljen udgør 16,9 mio. kr. Der søges i alt bevillinger for -34,5 mio. kr. som budgetneutrale omplacering fra Økonomiudvalget og/eller tillægsbevilget fra kassen via kompensation i midtvejsreguleringen og Lov og Cirkulære programmet, herunder udmøntning af handleplan for budgetoverholdelse 2023.

Udvalget har et korrigeret anlægsbudget på -16,5 mio. kr., hvoraf det forventes, at 2,2 mio. kr. bruges i indeværende år, jævnfør bilag 2 vedrørende anlægsområdet. Der forventes mindreindtægter på 18,7 mio. kr. på anlæg. Dette skyldes, at grundene på Pilegårdstrekanten i Dianalund og Søndergade 20 ikke forventes at blive solgt i 2023.

Nedenstående tabel opsummerer udvalgets drift fordelt på politikområder.

Tabel 1. Økonomiudvalgets 2. Økonomiske redegørelse 2023

Politikområde	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Afvigelse i alt	Forventet afvigelse indenfor service-rammen	Forventet afvigelse udenfor service-rammen	Afvigelse i %	Søgte tillægsbevillinger	Søgte udgiftsneutrale bevillinger
i mio. kr.								
Administration	293.902	239.740	-54.162	-54.162	0	-18,4%	290	-34.474
Arbejdsmarked og Borgerservice	51.579	52.493	914	914	0	1,8%	77	0
Børn og Familier	23.784	21.897	-1.887	-1.887	0	-7,9%	0	41
Direktionen	5.853	5.853	0	0	0	0,0%	0	0
Social og Sundhed	24.771	24.771	0	0	0	0,0%	0	0
Teknik, Miljø og Drift	31.143	31.243	100	100	0	0,3%	213	-1
Økonomi og	156.643	103.354	-53.289	-53.289	0	-34,0%	0	-34.514

Stab								
Boligudvikling	716	716	0	0	0	0,0%	0	0
Borgerservice	33.246	34.045	799	-186	985	2,4%	372	666
Lokaldemokrati	311	311	0	0	0	0,0%	0	0
Beredskab	9.622	9.622	0	0	0	0,0%	0	0
Total	337.797	284.434	-53.363	-54.348	985	-15,8%	662	-33.808

+ er merforbrug

- er mindreforbrug

På administrationsområdet under Økonomiudvalget forventes et mindreforbrug på 54,2 mio. kr., som primært skyldes mindreforbrug på tværgående puljer, som ikke er udmøntet. Der søges om at udmønte i alt netto -34,5 mio. kr. fra administration. Omplaceringen består først og fremmest af udmøntning af handleplanspuljen til udfordrede område. Desuden foreslås omplacering af budget fra fagudvalgenes områder til finansiering af flyverordningen og den budgetterede IT-besparelse, jf. Budgetaftale 2023.

På Borgerservice forventes et merforbrug på 0,8 mio. kr., som primært skyldes stigende udgifter til kørsel, og som søges dækket via handleplanspuljen.

#### *Midtvejsregulering 2023*

Sorø Kommune indtægter fra tilskud og udligning øges samlet med 39,8 mio. kr. via midtvejsreguleringen i 2023. Heraf udgør 17,2 mio. kr. overførsler, 8,6 mio. kr. pl-regulering 2023 og 11,9 mio. kr. vedrører kompensation for nettoudgifter til håndtering af fordrevne fra Ukraine og Covid-19-indsatsen i 2022.

#### *Lov og Cirkulæreprogram 2023*

Som følge af økonomiaftalen for 2023 sker der en række justeringer i kommunernes økonomi afledt af lov- og cirkulæreprogrammet. I nedenstående skema fremgår vedtagne lovændringer, som har effekt i 2023 på Økonomiudvalgets områder, og som søges indarbejdet i budget 2023.

Tabel 2. Kommunale meropgaver jf. Aktstykke 2023

Politikområde	Beløb i 2023 i mio. kr.	Lov/formål
Administration	0,077	Finansiering af MitID-support i Borgerservice
Borgerservice	0,372	Personlige tillæg og boligstøtte (midtvejsregulering)
Teknik, Miljø og Drift	0,213	Udarbejdelse af varmeplaner, godkendelse af projektforslag og samarbejde med fjernvarmeselskaberne.

*Regulering af budget 2023 som følge af nye pris- og lønskøn*

KL har udsendt opdaterede satser for pris- og lønreguleringer. De viser, at udviklingen i løn og priser har været højere end skønnet i såvel Budget 2022 som Budget 2023. Budgettet for 2023 er således baseret på prisreguleringssatser, som er lavere end aktuelle forventede niveau.

Kommunerne er ikke blevet kompenseret for den højere prisstigning i 2022, mens Staten som en del af midtvejsreguleringen for 2023 har kompenseret for det foreløbige opdaterede skøn for priseniveauet i 2023. Dette er ligeledes grundlaget for budget 2024. Sorø Kommune har dog som led i Handleplan om budgetoverholdelse i 2023 forudsat en forventning om, at budgetterne i 2023 ville blive ekstra udfordret på grund af de særligt højere prisstigninger i slutningen af 2022, og den samlede handleplanspulje omfatter således midler til håndtering af denne særlige udfordring.

Administrationen anmoder med 2. Økonomiske Redegørelse Økonomiudvalget om at korrigere servicerrammebudgettet i 2023, så det svarer til de opdaterede pl-skøn. Det vil betyde, at budgetterne til serviceudgifter hæves med 13,4 mio. kr. samlet set på alle udvalg, såfremt korrektionen endeligt godkendes. Økonomiudvalgets ramme vil blive hævet med 0,668 mio. kr. i 2023. Af bilag 3 fremgår, hvor meget pl-reguleringen vil løfte rammerne på de enkelte udvalg. Sorø Kommune modtager 8,6 mio. kr. i kompensation, som vil bidrage til finansieringen af de 13,4 mio. kr. via en kassefinansieret tillægsbevilling. De resterende 4,8 mio. kr. er afsat i handleplanspuljen og finansieres som en budgetneutral omplacering herfra.

### *Digitaliseringsprogrammet*

I Budgetaftalen 2023 blev der vedtaget en budgetreduktion som følge af digitaliseringsprogrammet. Udvalgenes andel af reduktionen fremgår af nedenstående tabel og er beregnet efter en forholdsmæssig fordeling af serviceudgifter.

Tabel 3. Fordeling af besparelse som led i Digitaliseringsprogrammet

<i>i 1.000 kr.</i>	Besparelse 2023	Besparelse 2024	Besparelse 2025	Besparelse 2026
Økonomiudvalget	-137	-168	-214	-305
Natur, Teknik og Planudvalget	-173	-289	-368	-525
Børn og Undervisningsudvalget	-649	-1.056	-1.344	-1.920
Kultur og Fritidsudvalget	-33	-50	-63	-90
Social og Sundhedsudvalget	-658	-1.051	-1.337	-1.910
Arbejdsmarkeds og Erhvervsudvalget	-100	-138	-175	-250
Besparelse i alt	-1.750	-2.750	-3.500	-5.000

Det indstilles at udvalgenes andel af besparelsen udmøntes i forbindelse med 2. Økonomiske Redegørelse, jævnført Budgetaftale 2023.

### *Udmøntning af handleplan for budgetoverholdelse i 2023*

Med vedtagelsen af handleplan for budgetoverholdelse 2023 har Kommunalbestyrelsen afsat en tværgående pulje på Økonomiudvalgets ramme til håndtering af budgetmæssige udfordringer på en række områder i budget 2023 og frem. Puljen udgør 33,9 mio. kr. i 2023, 30,3 mio. kr. i 2024 og 27,9 mio. kr. fra 2025, idét dele af udfordringen på tre udvalgsområder kun blev løst midlertidigt med engangsvirkning for 2023. Derfor udestår for disse tre udvalg udmøntning af i alt 10,8 mio. kr. voksende til 13,1 mio. kr. med effekt i 2024-2026, som skal findes konkret i budgetprocessen for 2024.

Med 2. Økonomiske Redegørelse har administrationen nu opgjort det samlede budgetbehov på de relevante områder. Disse fremgår af tabel 4 nedenfor.

Tabel 4.

<i>i 1.000 kr.</i>	2023	2024	2025	2026	2027
Specialundervisning	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
Foranstaltningsområdet*	12.200	15.200	15.200	15.200	15.200
Køb og salg af plejeboligpladser	11.400	11.400	11.400	11.400	11.400
Energi, NTPU	-	-	-	-	-
Movia	3.810	4.700	4.700	4.700	4.700
PL-udfordringen, opskrivning af budgetterne vedr. rev. pl 21-22.	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
Prisstigninger kørsel på børneområdet (uden for Movia)	1.052	1.052	1.052	1.052	1.052
CSU-aftale	900	1.200	1.200	1.200	1.200
I alt	41.862	46.052	46.052	46.052	46.052
Samlet handleplanspulje	-33.879	-30.366	-27.943	-27.943	-27.943
Udmøntning af resterende handleplan i Budget 2024 BUU, SSU og KFU	0	-10.800	-13.100	-13.100	-13.100
Rest til finansiering fra kassen	7.983	4.886	5.009	5.009	5.009

Det indstilles, at handleplanen for budgetoverholdelse udmøntes med 2. Økonomiske Redegørelse, og at budget 2023 på de berørte områder opskrives med de forventede budgetbehov, som er opgjort med denne økonomiske redegørelse. Udmøntning af handleplanen vil ligeledes være afspejlet i administrationens forslag til et budget i balance til 2024-2027. Den anbefalede udmøntning overstiger handleplanspuljens størrelse. Derfor søges om en tillægsbevilling fra kassen til restbeløbet jævnført tabel 4. Indstillingerne til udmøntningen fremgår i de særskilte udvalgsager, som Økonomiudvalget og siden Kommunalbestyrelsen tager stilling til. Modsvarende indstilles det, at servicerammepuljen reduceres med 7,983 mio. kr.

#### *Permanentgørelse af flyverfunktionen*

Som led i opfølgningen på administrationsanalysen foreslås, at den nuværende flyverordning, hvor institutioner og centre kan købe timer til hjælp til administrative opgaver i den centrale flyverfunktion i Økonomi og Stab, udvides og gøres permanent. Således indstilles, at der foretages en varig omplacering af midler til flyverfunktionen fra de områder, der anvender flyverordningen i dag, samt varig omplacering af budget fra Center for Social og Sundhed til flyverunderstøttelse af området plejeboligerne, hjemmeplejen, elevområdet og sygeplejen

### **Beslutning**

Punkt 1-9 sat til afstemning:

For stemmer C, D og Kasper Nygaard (Løsgænger) - i alt 4 stemmer.

Imod stemmer A og F, da de ikke er en del af det korrigerede budget - i alt 3 stemmer.

Punkt 1: Taget til efterretning.

Punkt 2-9: Indstilles godkendt.

## **Bilag**

Bilag 1 ØK endelig

Bilag 2 - Anlægsopfølgning pr. 30.06.23

Bilag 3 - PL regulering på udvalgsniveau

## Punkt 401: 2. Økonomiske Redegørelse 2023 - Børn og Undervisningsudvalget

00.32.00-G01-14-23

### Kort resumé

Administrationen fremlægger 2. Økonomiske Redegørelse baseret på forbrugstal pr. 30. juni 2023. Børn og Undervisningsudvalgets områder viser et samlet merforbrug på 16,175 mio. kr. på driftsområdet og mindreforbrug på 8,8 mio. kr. på anlæg. Derudover indstilles, at budgetneutrale omplaceringer samt tillægsbevillinger så vidt angår Lov og Cirkulæreprogrammet for 2023 indarbejdes i budget 2023.

### Sagens gang

Børn og Undervisningsudvalg – Økonomiudvalget – Kommunalbestyrelsen.

### Fagcenter Børn og Familier indstiller, at:

1. Økonomisk Redegørelse tages til efterretning.
2. Der søges en tillægsbevilling på 0,513 mio. kr. i 2023 til PPR og øremærket øget indsats mod børn og unges mistrivsel, afledt af lovændringer og udmøntet i Lov- og Cirkulæreprogrammet 2023.
3. Der flyttes budget svarende til 0,649 mio. kr. i 2023, 1,056 mio. kr. i 2024, 1,344 mio. kr. i 2025 og 1,920 mio. kr. fra 2026 fra Børn og Undervisningsudvalgets ramme til Økonomiudvalget som led i Digitaliseringsprogrammet.
4. Der foretages en budgetneutral bevilling på 0,3 mio. kr. fra 2023 fra Folkeskole incl. SFO til Administration under Økonomiudvalget.
5. Der foretages en budgetneutral bevilling på 0,335 mio. kr. fra 2023 fra Pasningsområdet til Sundhedsplejen.
6. Der foretages en budgetneutral bevilling på 0,250 mio. kr. fra 2023 fra Administration under Økonomiudvalget til PPR.
7. Der foretages en budgetneutral bevilling på -0,654 kr. fra 2023 i Center for Børn og Familier til flyverfunktionen i Økonomi og Stab under Økonomiudvalget.
8. Der bevilges 7,7 mio. kr. i 2023 fra handleplanspuljen til Vidtgående specialundervisning.
9. Der bevilges 12,2 mio. kr. i 2023 fra handleplanspuljen til Foranstaltningsområdet
10. Der bevilges 1,052 mio. kr. i 2023 fra handleplanspuljen til kørselskontorets andel under Vidtgående Specialundervisning.
11. Puljemidler modtaget fra Børne- og Undervisningsministeriet, 6,266 mio. kr. til indfasning af minimumsnormeringer i daginstitutionerne i 2023 samt 1,456 mio.kr. til mere pædagogisk personale i daginstitutionerne Holberghaven og Regnbuen i 2023, søges bevilget og indarbejdet i daginstitutionernes driftsbudget.
12. Der gives en anlægsbevilling på 1,57 mio. kr. til Kapacitetsudvidelse på dagtilbud i område syd i 2023. Anlægsbevillingen finansieres af det afsatte anlægsbevilling i 2023 til Modernisering af Holbergskolen.

13. Der gives en anlægsbevilling på 0,994 mio. kr. af de afsatte rådighedsbeløb i 2026 til Modernisering af Holbergskolen fremrykkes til 2023, hvormed rådighedsbeløbet frigives.

14. Der gives en anlægsbevilling på 3,2 mio. kr. til Nybyggeri af børnehaven Troldehaven i 2024. Anlægsbevillingen finansieres af det afsatte rådighedsbeløb i 2026 til Modernisering af Holbergskolen, hvormed rådighedsbeløbet frigives.

## Beskrivelse af sagen

Jf. Kasse- og Regnskabsregulativet i Sorø Kommune forelægges fagudvalg, Økonomiudvalg samt Kommunalbestyrelsen en økonomisk redegørelse tre gange årligt. Hermed forelægges 2. Økonomiske Redegørelse baseret på forbrug pr. 30. juni 2023.

Med budgetforliget for budget 2023 besluttede Kommunalbestyrelsen en række tiltag for at sikre et budget i balance. I denne sag følges op på disse tiltag. Som led i handleplan for budgetoverholdelse 2023 har Kommunalbestyrelsen desuden godkendt en række yderligere handletiltag i 2023, som også bidrager til budgetoverholdelse. Det forventes på nuværende tidspunkt, at disse implementeres med fuld effekt i 2023, og der følges kun op i denne ØR, hvis dette forventes ikke at være tilfældet.

### Hovedkonklusion

Det forventede regnskab pr. 30. juni 2023 på Børn og Undervisningsudvalgets område, viser et merforbrug på 16,175 mio. kr. på driften. På anlæg er der et forventet mindreforbrug på 8,8 mio. kr. Anlægssporteføljen fremgår af bilag 2.

På møde i Kommunalbestyrelsen d. 24. maj 2023 blev det besluttet at finde 1,574 mio. kr. i 2023 til Kapacitetsudvidelse på dagtilbud i område syd i 2. ØR. Det foreslås, at finansieringen findes fra den afsatte anlægsbevilling i 2023 for Modernisering af Holbergskolen.

Modernisering af Holbergskolen forventes at have et merforbrug på 0,994 mio. kr. i 2023 efter at have finansieret Kapacitetsudvidelse på dagtilbud i område syd. Det foreslås, at merforbruget finansieres af det afsatte budget i 2026 for Holbergskolen.

Udbuddet vedrørende anlægsprojektet ”Nybyggeri af børnehaven Troldehaven” er blevet 3,2 mio. kr. dyrere end det afsatte budget. På møde i Kommunalbestyrelsen d. 21. juni 2023 blev det besluttet, at finansiering udover budgettet findes i 2. ØR og eventuelt restbeløb findes i budgettet for Modernisering af Holbergskolen. Det foreslås, at hele finansieringen findes fra det afsatte budget i 2026 for Holbergskolen.

## Økonomiske og andre væsentlige konsekvenser

Samlet for Børn og Undervisningsudvalgets områder viser gennemgangen et forventet merforbrug på 16,175 mio. kr. på driftsområdet. Heraf søges 20,121 mio. kr. finansieret som budgetneutrale omplaceringer fra Børn og Undervisningsudvalget og/eller tillægsbevillet fra kassen via kompensation i midtvejsreguleringen vedrørende Lov og Cirkulære programmet.

Udvalget har et korrigeret anlægsbudget på 46,5 mio. kr., hvoraf det forventes, at 37,7 mio. kr. bruges i indeværende år, jævnfør bilag 2 vedrørende anlægsområdet.

Nedenstående tabel opsummerer udvalgets drift fordelt på politikområder.

Tabel 1. Børn og Undervisningsudvalgets 2. Økonomiske redegørelse 2023

Politikområde	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Afvigelse i alt	Forventet afvigelse indenfor service-rammen	Forventet afvigelse udenfor service-rammen	Afvigelse i %	Søgte tillægsbevillinger	Søgte udgiftsneutrale bevillinger
---------------	-------------------	-------------------	-----------------	---	--	---------------	--------------------------	-----------------------------------

i mio. kr.

Folkeskolen incl. SFO	211,947	207,819	-4,128	-4,128	0	-1,9 %	0	-1,166
Ungdomsskoler og klubber	6,148	6,148	0	0	0	0 %	0	-0,069
Vidtgående specialundervisning	71,592	77,631	6,039	6,039	0	8,4 %	0	8.752
Pasningsområdet for 0-5-årige	119,481	120,695	1,214	1,214	0	1,0 %	0	-0,649
Foranstaltningsområdet	83,403	96,103	12,700	12,700	0	15,2 %	0	12.200
Familierådgivningen	13,857	14,207	0,350	0,350	0	2,5 %	0,513	0,585
Total	506,428	522,603	16,175	16,175	0	3,2 %	0,513	19.608

+ er merforbrug

- er mindreforbrug

- Folkeskole incl. SFO: Det forventes at området kommer ud af 2023 med et merforbrug på 4,128 mio. kr. Dette merforbrug består hovedsageligt af mindreforbrug på almenundervisningen på de seks skoler, samt et mindreforbrug på fælleskonti på skoleområdet. De forventede mindreforbrug er et resultat af tilbageholdenhed på skolerne samt på centrale konti. Området indeholder også en andel af kørsel som administreres af kørselskontoret. På almenområdet findes et forventet merforbrug på 0,128 mio. kr. Det indstilles i øvrigt at området medfinansierer IT-besparselsen med 0,509 mio. kr., og det indstilles at fælleskonti på området medfinansierer et merforbrug på 0,3 mio. kr. på administrationen på konto 6 under Økonomiudvalget.
- Ungdomsskole og klubber: Her forventes samlet set budgetoverholdelse. Det indstilles at området medfinansierer IT-besparselsen med en andel på 0,047 mio. kr.
- Vidtgående specialundervisning: Området forventer samlet set et merforbrug på 6,039 mio. kr. Det forventede merforbrug består hovedsageligt af merforbrug på skolernes specialundervisning, hvor der samlet set forventes et merforbrug på 8,45 mio. kr. Herudover forventes et merforbrug på kørsel på specialundervisningsområdet på 1,0 mio. kr., som ikke er en del af kørselskontoret. Denne del af kørslen er ikke en del af et udbud, og derfor har der været uventede prisstigninger i de seneste år. Der findes desuden også et forventet mindreforbrug på området på 3,411 mio. kr., vedrørende kørslen som er en del af kørselskontoret. Det indstilles på området at lukke et indtægtsbudget vedrørende special SFO, da udgifterne køres på en driftskonto. Det indstilles herudover at der gives en tillægsbevilling vedrørende øgede udgifter på kørsel under kørselskontoret, samt en tillægsbevilling vedrørende handleplansmidler.
- Pasningsområdet for 0-5-årige: Det forventes at området kommer ud af 2023 med et merforbrug på 1.214 mio. kr. Heraf har 0,855 mio. kr. af merforbruget at gøre med udgifter til kørsel af børn med særlige behov. Det forventes samlet set budgetoverholdelse på kørselsområdet, på tværs af alle områder. De resterende 0,359 mio. kr. af merforbruget vedrører pasningsområdet. Område Nord forventes at komme ud af 2023 med et mindreforbrug på -1,275 mio. kr., mens der er et merforbrug i Område Syd på 1,634 mio. kr. Mindreforbruget i Område Nord skyldes færre lønudgifter til dagplejerne, idet der er dagplejere på uddannelse. Derfor forventes det også at området vil modtage refusionsindtægter. Merforbruget på Område Syd skyldes, at antallet af 0-5-årige der har behov for pasning er steget mere end forventet. Samtidig nærmer de private institutioner og private pasningsordninger sig fuld kapacitet, hvilket udfordrer de kommunale daginstitutioner. I forlængelse heraf godkendte Økonomiudvalget 16. maj 2023 en udvidelse af kapaciteten i Område Syd, hvor de kommunale daginstitutioner er mest pressede, for at sikre pasningsgarantien overholdt. Denne udvidelse resulterer nu i et højere børnetal, og derfor et større forbrug end ventet. Fagcentret arbejder på at bringe budgettet tilbage i balance, blandt andet ved maksimal tilbageholdenhed på aktiviteter og indkøb samt omrokering af medarbejdere. Da der i høj grad er tale om en udfordring på demografien, forventes det dog også at en stor del af merforbruget vil blive dækket af demografimidlerne. Administrationen forventer på nuværende tidspunkt, at der vil blive udløst -1,300 mio. kr. ved udgangen af 2023 i demografimidler på pasningsområdet.
- Foranstaltningsområdet: Området forventer samlet set et merforbrug på 12,7 mio. kr. Merforbruget skyldes overordnet set en vækst i antal anbringelser i de senere år. Der er i forvejen en lang række tiltag i gang for at stoppe væksten i merforbruget. Der er eksempelvis fokus på dobbeltforanstaltninger, hjemtagelse af opgaver, tilpasninger af teams m.m. Det indstilles at der gives en tillægsbevilling vedrørende handleplansmidler.
- Familierådgivningen (Sundhedspleje og PPR): Området forventer samlet set et merforbrug på 0,35 mio. kr. Dette vedrørende sundhedsplejen, og at der i foråret kom en uventet udbetaling af overenskomsttillæg for ca. 0,2 mio. kr. Herudover har der været et påbud fra Sundhedsstyrelsen vedrørende værne- og hygiejnemidler, hvilket har resulteret i et forventet merforbrug på ca. 0,15 mio. kr.

Som følge af økonomiaftalen for 2023, sker der en række justeringer i kommunernes økonomi, som afledt i Lov og cirkulærepragrammet. I nedenstående skema fremgår vedtagne lovændringer, som har en effekt i 2023 på Børn og Undervisningsudvalgets områder, og som anbefales indarbejdet i budget 2023 og øremærket de berørte indsatsområder.

Tabel 2

Politikområde	Beløb i 2023	Lov/formål
Familierådgivningen (PPR)	513.000 kr.	Vedr. aftale om 10-årsplan for psykiatri og mental sundhed, hvor der skal sættes fokus på børn og unge i mistrivsel.

### Pris- og lønregulering

Det orienteres at KL har udsendt opdaterede satser for pris- og lønreguleringer. De viser, at udviklingen i løn og priser har været højere end skønnet i såvel Budget 2022 som Budget 2023. Budgettet for 2023 er således baseret på prisreguleringssatser, som er lavere end aktuelle forventede niveau.

Kommunerne er ikke blevet kompenseret for den højere prisstigning i 2022, mens Staten som en del af midtvejsreguleringen for 2023 har kompenseret for det foreløbige opdaterede skøn for priseniveauet i 2023. Dette er ligeledes grundlaget for budget 2024. Sorø Kommune har dog som led i Handleplan om budgetoverholdelse i 2023 forudsat en forventning om, at budgetterne i 2023 ville blive ekstra udfordret på grund af de særligt højere prisstigninger i slutningen af 2022, og den samlede handleplanspulje omfatter således midler til håndtering af denne særlige udfordring.

Administrationen anmoder med 2. Økonomiske Redegørelse Økonomiudvalget om at korrigere Budget 2023, så det svarer til de opdaterede skøn. Såfremt det godkendes, vil Børn og Undervisningsudvalgets ramme hæves med 2,316 mio. kr. i 2023, hvilket vil betyde at det forventede regnskab forbedres tilsvarende. Af bilag 1 fremgår, hvor meget pl-reguleringen vil løfte rammerne på de enkelte politikområder.

### Digitaliseringsprogrammet

I Budgetaftalen 2023 blev der vedtaget en budgetreduktion som følge af digitaliseringsprogrammet. Udvalgenes andel af reduktionen fremgår af nedenstående tabel og er beregnet efter en forholdsmæssig fordeling af serviceudgifter.

Tabel 3

<i>i 1.000 kr.</i>	Besparelse 2023	Besparelse 2024	Besparelse 2025	Besparelse 2026
Økonomiudvalget	-137	-168	-214	-305
Natur, Teknik og Planudvalget	-173	-289	-368	-525
Børn og Undervisningsudvalget	-649	-1.056	-1.344	-1.920
Kultur og Fritidsudvalget	-33	-50	-63	-90
Social og Sundhedsudvalget	-658	-1.051	-1.337	-1.910
Arbejdsmarkeds og Erhvervsudvalget	-100	-138	-175	-250
Besparelse i alt	-1.750	-2.750	-3.500	-5.000

Det indstilles at udvalgenes andel af besparelsen udmøntes i forbindelse med 2. Økonomiske Redegørelse.

#### *Statslige puljemidler på pasningsområdet*

Sorø Kommune har fået andel i følgende statslige puljer på dagtilbudsområdet, der har konsekvenser for områdets økonomi i resten af 2023:

Pulje til indfasning af minimumsnormeringer i daginstitutioner (projektnummer 144145).

Sorø Kommune er blevet tildelt 6,266 mio. kr. fra denne pulje, som skal gå til at løfte normeringerne i daginstitutionerne, frem mod at den lovbundne minimumsnormering træder i kraft pr. 1. januar 2024. Puljemidlerne udbetales trinvist i løbet af 2023, og det forventes at Sorø Kommune har modtaget det fulde beløb i november 2023.

Pulje til mere pædagogisk personale i daginstitutioner med mange udsatte børn (projektnummer 144491).

Sorø Kommune er blevet tildelt 1,459 mio. kr. fra denne pulje, som skal gå til ansættelse af mere pædagogisk personale i daginstitutioner, hvor der er børnegrupper der har behov for mere kontakt med og omsorg fra det pædagogiske personale. Puljemidlerne er øremærket daginstitutionerne Regnbuen og Holberghaven, da Børne- og Undervisningsministeriet har vurderet at disse lever op til kriterierne for at modtage puljemidlerne. Ud ad den samlede tildeling modtager Regnbuen således 0,444 mio. kr. og Holberghaven modtager 1,015 mio. kr.

Det indstilles godkendt, at de ovenover beskrevne puljemidlerne, modtages og indarbejdes i pasningsområdets driftsbudgetter.

#### *Udmøntning af handleplan for budgetoverholdelse i 2023*

Med vedtagelsen af handleplan for budgetoverholdelse 2023 har Kommunalbestyrelsen afsat en tværgående pulje på Økonomiudvalgets ramme til håndtering af budgetmæssige udfordringer på en række områder i budget 2023 og frem. Puljen udgør 33,9 mio. kr. i 2023, 30,3 mio. kr. i 2024 og 27,9 mio. kr. fra 2025, idét dele af udfordringen på tre udvalgsområder kun blev løst midlertidigt med engangsvirkning for 2023. Derfor udestår for disse tre udvalg udmøntning af i alt 10,8 mio. kr. voksende til 13,1 mio. kr. med effekt i 2024-2026, som skal findes konkret i budgetprocessen for 2024.

Med 2. Økonomiske Redegørelse har administrationen nu opgjort det samlede budgetbehov på de relevante områder. Disse fremgår af tabel 4 nedenfor.

Tabel 4

<i>i 1.000 kr:</i>	2023	2024	2025	2026	2027
Specialundervisning	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
Foranstaltningsområdet*	12.200	15.200	15.200	15.200	15.200
Køb og salg af plejeboligpladser	11.400	11.400	11.400	11.400	11.400
Energi, Natur, Teknik og Planudvalget	-	-	-	-	-
Movia	3.810	4.700	4.700	4.700	4.700
PL-udfordringen, opskrivning af budgetterne vedr. rev. pl 21-22.	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
Prisstigninger kørsel på børneområdet (uden for Movia)	1.052	1.052	1.052	1.052	1.052
CSU-aftale	900	1.200	1.200	1.200	1.200
I alt	41.862	46.052	46.052	46.052	46.052
Samlet handleplanspulje	-33.879	-30.366	-27.943	-27.943	-27.943

Udmøntning af resterende handleplan i Budget 2024 Børn og Undervisningsudvalget, Social og Sundhedsudvalget og Kultur og Fritidsudvalget	0	-10.800	-13.100	-13.100	-13.100
Rest til finansiering fra kassen	7.983	4.886	5.009	5.009	5.009

Det indstilles, at handleplanen for budgetoverholdelse udmøntes med 2. Økonomiske Redegørelse, og at budget 2023 på de berørte områder opskrives med de forventede budgetbehov, som er opgjort med denne økonomiske redegørelse. Udmøntning af handleplanen vil ligeledes være afspejlet i administrationens forslag til et budget i balance til 2024-2027.

### *Permanentgørelse af flyverfunktionen*

Som led i opfølgningen på administrationsanalysen foreslås, at den nuværende flyverordning, hvor institutioner og centre kan købe timer til hjælp til administrative opgaver i den centrale flyverfunktion i Økonomi og Stab, udvides og gøres permanent. Således indstilles, at der foretages en varig omplacering af midler til flyverfunktionen fra de områder, der anvender flyverordningen i dag, samt varig omplacering af budget fra Center for Social og Sundhed til flyverunderstøttelse af området plejeboligerne, hjemmeplejen, elevområdet og sygeplejen.

### Supplerende sagsfremstilling

Indstillingens punkt 12 omhandler finansiering til et anlægsprojekt, som blev godkendt på Kommunalbestyrelsens møde 24. maj 2023. Økonomi og Stab vurderer, at konsekvenserne ved ikke at vælge at finansiere kapacitetstilpasning i område Syd af den samlede anlægsbevilling til Modernisering af Holbergskolen eller alternativt fra andre vedtagne anlægsprojekter vil være, at udgifterne til kapacitetstilpasningen skal ske som kassefinansieret tillægsbevilling i 2023.

### **Tidligere politisk behandlet**

Beslutning fra Børn og Undervisningsudvalget, 5. september 2023, pkt. 239:

Mogens Schwensen (C) kan ikke tiltræde indstillingens pkt. 12, 13 og 14 med den bemærkning, at det politiske flertal, der har truffet beslutningen om Troldehaven, selv må skaffe finansieringen.

Sofie Ullerup Torpegaard (C) kan ikke tiltræde indstillingens pkt. 14 med den bemærkning, at det politiske flertal, der har truffet beslutningen om Troldehaven, selv må skaffe finansieringen.

Mona Kelder Bouidar (A) kan ikke tiltræde indstillingens pkt. 1-10, da A ikke er en del af budgetforliget.

Bo Mouritzen (Ø) kan ikke tiltræde indstillingens pkt. 1-14, men ønsker, at konstante besparelser på blandt andet almenområdet afløses af en genopretningsplan for Sorø Kommunes økonomi, som det blå flertal har misforvaltet.

Jakob Spliid (V) kan ikke tiltræde indstillingens pkt. 12.

Kristiane Nyborg kan ikke tiltræde indstillingens pkt. 1-10 og pkt. 12-13, da F ikke er en del af budgetforliget.

Susanne Borggaard (D) kan ikke tiltræde indstillingens pkt. 12.

Indstillingens pkt. 1 er hermed tiltrådt

Indstillingens pkt. 2-11 samt pkt. 13-14 indstilles godkendt.

Indstillingens pkt. 12 kan ikke indstilles godkendt.

### **Beslutning**

I sagsfremstillingen er anført et merforbrug på 4,128 mio. kr. i folkeskolen inkl. SFO. Dette er ikke korrekt. Der er tale om et mindreforbrug på 4,128 mio. kr.

Punkt 1-14 sat til afstemning:

Punkt 1-10:

For stemmer C, D og Kasper Nygaard (Løsgænger) - i alt 4 stemmer

Imod stemmer A og F, da de ikke er en del af korrigerede budget - i alt 3 stemmer

Punkt 11:

For stemmer A, C, D, F og Kasper Nygaard (Løsgænger) - i alt 7 stemmer

Punkt 12:

For stemmer A, C - i alt 4 stemmer

Imod stemmer D, F og Kasper Nygaard (Løsgænger) - i alt 3 stemmer

F stemmer imod, da F ikke er en del af det korrigerede budget. Kasper Nygaard (Løsgænger) kan ikke tiltræde punkt 12, idet den yderligere finansiering tages fra Holbergskolens budget. Det politiske flertal, som har besluttet ikke at sælge Søndergade 20, må skaffe finansieringen eller alternativt genbenytte stedet som pasningsordning som tidligere anvendt, nu hvor det tages ud af drift.

Punkt 13:

For stemmer A, C, D - i alt 5 stemmer

Imod stemmer F og Kasper Nygaard (Løsgænger) - i alt 2 stemmer

F stemmer imod, da F ikke er en del af det korrigerede budget.

Kasper Nygaard (Løsgænger) kan ikke tiltræde punkt 12, idet den yderligere finansiering tages fra Holbergskolens budget. Det politiske flertal, som har besluttet ikke at sælge Søndergade 20, må skaffe finansieringen eller alternativt genbenytte stedet som pasningsordning som tidligere anvendt, nu hvor det tages ud af drift.

Punkt 14:

For stemmer A, C, D, F og Kasper Nygaard (Løsgænger)  
- i alt 7 stemmer

Punkt 1: Taget til efterretning.

Punkt 2-14: Indstilles godkendt.

## **Bilag**

Bilag 1 - 2. Økonomisk Redegørelse BUU

Bilag 2 - Anlægsopfølgning pr. 30.06.23

# Punkt 402: 2. Økonomiske Redegørelse 2023 - Kultur og Fritidsudvalget

00.32.00-G01-14-23

## Kort resumé

Administrationen fremlægger 2. Økonomiske Redegørelse baseret på forbrugstal pr. 30. juni 2023. Kultur og Fritidsudvalgets områder viser et samlet mindreforbrug på 0,187 mio. kr. på driftsområdet og der forventes budgetoverholdelse på anlæg. Derudover indstilles, at budgetneutrale omplaceringer vedrørende digitaliseringsprogrammet indarbejdes fra budget 2023.

## Sagens gang

Kultur og Fritidsudvalget – Økonomiudvalget – Kommunalbestyrelsen.

## Økonomi og Stab indstiller, at:

1. Økonomisk Redegørelse tages til efterretning
2. Der flyttes budget svarende til 0,033 mio. kr. i 2023, 0,05 mio. kr. i 2024, 0,063 mio. kr. i 2025 og 0,09 mio. kr. i 2026, fra Kultur og Fritidsudvalgets ramme til Økonomiudvalget som led i Digitaliseringsprogrammet.

## Beskrivelse af sagen

Jf. Kasse- og Regnskabsregulativet i Sorø Kommune forelægges fagudvalg, Økonomiudvalg samt Kommunalbestyrelsen en økonomisk redegørelse tre gange årligt. Hermed forelægges 2. Økonomiske Redegørelse baseret på forbrug pr. 30. juni 2023.

Med budgetforliget for budget 2023 besluttede Kommunalbestyrelsen en række tiltag for at sikre et budget i balance. I denne sag følges op på disse tiltag. Som led i handleplan for budgetoverholdelse 2023 har Kommunalbestyrelsen desuden godkendt en række yderligere handletiltag i 2023, som også bidrager til budgetoverholdelse.

## Økonomiske og andre væsentlige konsekvenser

Samlet for Kultur og Fritidsudvalgets områder viser gennemgangen en forventet mindreforbrug på 0,187 mio. kr. på driftsområdet. På anlægssiden forventes budgetoverholdelse hvor korrigeret budget udgør 6.375 mio. kr. jf. bilag 2.

Tabel 1. Kultur og Fritidsudvalgets 2. Økonomiske redegørelse 2023

Politikområde	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Afvigelse i alt	Forventet afvigelse indenfor service-rammen	Forventet afvigelse udenfor service-rammen	Afvigelse i %	Søgte tillægsbevillinger	Søgte udgiftsneutrale bevillinger
i mio. kr.								
Kultur og Fritid	27.801	27.614	-187	-187	0	-0,7%	0	-33

+ er merforbrug

- er mindreforbrug

Musiske Skole forventer merforbrug på 0,063 mio. kr. Skolen afholdt teaterkoncert i foråret 2023, som medfører et merforbrug. Derudover har skolen en langtidssygemeldt medarbejder og en medarbejder på barsel. I Skolens handleplan for 2022 blev der prioriteret et mindreforbrug til at dække udgiften til koncerten, men det var ikke muligt at overføre fra 2022.

Sorø Bibliotek og Bykontor forventer mindreforbrug på 0,250 mio. kr.

### *Pris- og lønregulering*

KL har udsendt opdaterede satser for pris- og lønreguleringer. De viser, at udviklingen i løn og priser har været højere end skønnet i såvel Budget 2022 som Budget 2023. Budgettet for 2023 er således baseret på prisreguleringssatser, som er lavere end aktuelle forventede niveau.

Kommunerne er ikke blevet kompenseret for den højere prisstigning i 2022, mens Staten som en del af midtvejsreguleringen for 2023 har kompenseret for det foreløbige opdaterede skøn for prisniveauet i 2023. Dette er ligeledes grundlaget for budget 2024. Sorø Kommune har dog som led i Handleplan om budgetoverholdelse i 2023 forudsat en forventning om, at budgetterne i 2023 ville blive ekstra udfordret på grund af de særligt højere prisstigninger i slutningen af 2022, og den samlede handleplanspulje omfatter således midler til håndtering af denne særlige udfordring.

Administrationen anmoder med 2. Økonomiske Redegørelse Økonomiudvalget om at korrigere Budget 2023, så det svarer til de opdaterede skøn. Såfremt det godkendes, vil Kultur og Fritidsudvalgets ramme hæves med 0,328 mio. kr. i 2023, hvilket vil betyde at det forventede regnskab forbedres tilsvarende. Af bilag 1 fremgår, hvor meget pl-reguleringen vil løfte rammerne på de enkelte politikområder.

### *Digitaliseringsprogrammet*

I Budgetaftalen 2023 blev der vedtaget en budgetreduktion som følge af digitaliseringsprogrammet. Udvalgenes andel af reduktionen fremgår af nedenstående tabel og er beregnet efter en forholdsmæssig fordeling af serviceudgifter.

Tabel 2. Fordeling af besparelse som led i Digitaliseringsprogrammet

<i>i 1.000 kr.</i>	Besparelse 2023	Besparelse 2024	Besparelse 2025	Besparelse 2026
Økonomiudvalget	-137	-168	-214	-305
Natur, Teknik og Planudvalget	-173	-289	-368	-525
Børn og Undervisningsudvalget	-649	-1.056	-1.344	-1.920
Kultur og Fritidsudvalget	-33	-50	-63	-90
Social og Sundhedsudvalget	-658	-1.051	-1.337	-1.910
Arbejdsmarkeds og Erhvervsudvalget	-100	-138	-175	-250
Besparelse i alt	-1.750	-2.750	-3.500	-5.000

Det indstilles at udvalgenes andel af besparelsen udmøntes i forbindelse med 2. Økonomiske Redegørelse

### **Tidligere politisk behandlet**

Beslutning fra Kultur og Fritidsudvalget 2022 - 2025, 6. september 2023, pkt. 154:

Punkt 1 taget til efterretning.

Det Radikale Venstre (B) og Socialdemokratiet (A) kan ikke tage redegørelsen til efterretning.

Punkt 2 indstilles godkendt.

Det Radikale Venstre (B) og Socialdemokratiet (A) kan ikke stemme for punkt 2, da B og A ikke er en del af forliget omkring det reviderede budget for 2023.

## **Beslutning**

Punkt 1: Taget til efterretning.

Punkt 2: Indstilles godkendt.

For stemte C, D og Kasper Nygaard (Løsgænger) - i alt 4 stemmer.

Imod stemte A og F - ialt 3 stemmer - da de ikke er en del af det korrigerede budget.

## **Bilag**

Bilag 1\_2. Økonomisk Redegørelse KFU

Bilag 2 - Anlægsopfølgning pr. 30.06.23

## Punkt 403: 2. Økonomiske Redegørelse 2023 - Social og Sundhedsudvalget

00.32.00-G01-14-23

### Kort resumé

Administrationen fremlægger 2. Økonomiske Redegørelse baseret på forbrugstal pr. 30. juni 2023. Social og Sundhedsudvalgets områder viser et samlet merforbrug på 21,7 mio. kr. på driftsområdet. Budgettet på udvalgets anlægsramme forventes overholdt. Det indstilles budgetneutrale omplaceringer for i alt 12,6 mio. kr.

### Sagens gang

Social og Sundhedsudvalget - Økonomiudvalget - Kommunalbestyrelsen.

### Fagcenter Social og Sundhed indstiller, at:

1. Økonomisk Redegørelse tages til efterretning.
2. Der bevilges 0,550 mio. kr. i 2023 fra handleplanspuljen til flexhandicap kørsel.
3. Der bevilges 0,900 mio. kr. i 2023 fra handleplanspuljen til Center for Social og Sundhed til finansiering af stigende udgifter til specialundervisning af personer med funktionsevnedssættelser (CSU abonnementsaftale).
4. Der bevilges 11,4 mio. kr. i 2023 fra handleplanspuljen til Køb og salg af plejeboligpladser.
5. Der flyttes budget svarende til 0,658 mio. kr. i 2023, 1,051 mio. kr. i 2024, 1,337 mio. kr. i 2025 og 1,910 mio. kr. i 2026, fra Social og Sundhedsudvalgets ramme til Økonomiudvalget som led i Digitaliseringsprogrammet.
6. Der omplaceres -0,242 kr. i 2023 og -0,505 kr. fra 2024 fra Center for Social og Sundhed til flyverfunktionen i Økonomi og Stab under Økonomiudvalget.

### Beskrivelse af sagen

Jævnfør Kasse- og Regnskabsregulativet i Sorø Kommune forelægges fagudvalg, Økonomiudvalg samt Kommunalbestyrelsen en økonomisk redegørelse tre gange årligt. Hermed forelægges 2. Økonomiske Redegørelse baseret på forbrug pr. 30. juni 2023.

Med budgetforliget for budget 2023 besluttede Kommunalbestyrelsen en række tiltag for at sikre et budget i balance. I denne sag følges op på disse tiltag. Som led i handleplan for budgetoverholdelse 2023 har Kommunalbestyrelsen den 1. marts 2023 desuden godkendt en række yderligere handletiltag i 2023, som også bidrager til budgetoverholdelse.

#### *Hovedkonklusion*

Det forventede regnskab pr. 30. juni 2023 på Social og Sundhedsudvalgets område, viser et merforbrug på 21,7 mio. kr. på driften. Der forventes budgetoverholdelse på anlægsrammen, som i alt udgør 0,188 mio. kr. jf. bilag 2.

### Økonomiske og andre væsentlige konsekvenser

Nedenstående tabel opsummerer udvalgets drift fordelt på politikområder.

Tabel 1. Social og Sundhedsudvalgets 2. Økonomiske redegørelse 2023

Politikområde	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Afvigelse i alt	Forventet afvigelse indenfor service-rammen	Forventet afvigelse udenfor serviceringen	Afvigelse i %	Søgte tillægsbevillinger	Søgte udgiftsneutral bevillinger
i mio. kr.								
Forebyggende sundhedsindsats	171.498	173.410	1.912	1.912	0	1,1%	0	0
Pleje og ældreomsorg	245.551	262.282	16.731	16.731	0	6,8%	0	11.211
Voksen/handicapområdet	208.955	212.010	3.055	3.055	0	1,5%	0	1.405
Total	626.004	647.702	21.698	20.898	800	3,5%	0	12.613

+ er merforbrug

- er mindreforbrug

På den Forebyggende Sundhedsindsats (KMF, Tandpleje og Sundhedscenteret) er der et forventet merforbrug på 1,9 mio. kr.:

- Vederlagsfri fysioterapi og andre sundhedsudgifter (KMF) – udenfor serviceringen: Der ses et stigende aktivitetsniveau samtidig med at udgiftsrammen for vederlagsfri fysioterapi er hævet med 1,5 pct. i 2023 uden kompensation til kommunerne. Der skønnes et merforbrug på 0,8 mio. kr. Udviklingen vil blive fulgt frem mod ØR3.
- Den kommunale tandpleje: Der forventes et merforbrug på 0,5 mio. kr. som kommer af den særlige indsats på at få nedbragt ventelisterne. Samtidig er tandplejen udfordret på at overholde de nationale retningslinjer på cariesbehandling og tandregulering i forhold til ventetider. Det er en forværring siden ØR1, hvor der blev forventet budgetoverholdelse.

På Pleje og Ældreomsorg er der et forventet merforbrug på 16,7 mio. kr. De væsentligste afvigelser ligger på:

- Plejecentrene med et merforbrug på 2,0 mio. kr. hvilket er 0,5 mio. kr. højere end ved ØR1. Der arbejdes på at nedbringe merforbruget frem mod ØR3.
- Køb og salg af ældre- og plejeboliger på 11,4 mio. kr. Det er 2,9 mio. kr. højere end ved ØR1. Der ses en stigende udvikling i forholdet mellem køb og salg af pladser som gør at Sorø Kommune for tiden køber flere pleje- og ældreboligpladser end der sælges. Merforbruget søges dække af bevilling fra den afsatte handleplaspulje.
- Sygeplejen og Hjemmeplejen med samlet merforbrug på 2,3 mio. kr. Der er fokus på generel mådeholdenhed for at nedbringe merforbruget. På hjemmeplejen er igangsat en proces med genberegning af fritvalgstaksterne, der er målsat til at indfri indlagte besparelser på 6,0 mio. kr.

Røde Kors Hjemmet

- Der forventes et merforbrug vedrørende plejecentret på 0,3 mio. kr. hvilket er samme niveau som ved ØR1.

På Voksen-/handicap er et forventet merforbrug på 3,1 mio. kr.:

- Der forventes merforbrug på det takstfinansierede område på 0,6 mio. kr. som skyldes flere ledige pladser end budgetteret. Det er en forværring siden ØR1, hvor der blev forventet budgetoverholdelse.
- Hjælpemidler hvor der forventes et merforbrug på 2,5 mio. kr. som skyldes prisstigningen på CSU-abonnementsaftalen, stigning i antallet af borgere med udskiftning af handicapbiler samt en ekstraordinært dyr boligændringssag.

*Pris- og lønregulering*

KL har udsendt opdaterede satser for pris- og lønreguleringer. De viser, at udviklingen i løn og priser har været højere end skønnet i såvel Budget 2022 som Budget 2023. Budgettet for 2023 er således baseret på prisreguleringssatser, som er lavere end aktuelle forventede niveau.

Kommunerne er ikke blevet kompenseret for den højere prisstigning i 2022, mens Staten som en del af midtvejsreguleringen for 2023 har kompenseret for det foreløbige opdaterede skøn for prisniveauet i 2023. Dette er ligeledes grundlaget for budget 2024. Sorø Kommune har dog som led i Handleplan om budgetoverholdelse i 2023 forudsat en forventning om, at budgetterne i 2023 ville blive ekstra udfordret på

grund af de særligt højere prisstigninger i slutningen af 2022, og den samlede handleplanspulje omfatter således midler til håndtering af denne særlige udfordring.

Administrationen anmoder med 2. Økonomiske Redegørelse, Økonomiudvalget om at korrigere Budget 2023, så det svarer til de opdaterede skøn. Såfremt det godkendes, vil Social og Sundhedsudvalgets ramme hæves med 3,5 mio. kr. i 2023, hvilket vil betyde at det forventede regnskab forbedres tilsvarende. Af bilag 1 fremgår, hvor meget pl-reguleringen vil løfte rammerne på de enkelte politikområder.

#### *Digitaliseringsprogrammet*

I Budgetaftalen 2023 blev der vedtaget en budgetreduktion som følge af digitaliseringsprogrammet. Udvalgenes andel af reduktionen fremgår af nedenstående tabel og er beregnet efter en forholdsmæssig fordeling af serviceudgifter.

Tabel 2

<i>i 1.000 kr.</i>	Besparelse 2023	Besparelse 2024	Besparelse 2025	Besparelse 2026
Økonomiudvalget	-137	-168	-214	-305
Natur, Teknik og Planudvalget	-173	-289	-368	-525
Børn og Undervisningsudvalget	-649	-1.056	-1.344	-1.920
Kultur og Fritidsudvalget	-33	-50	-63	-90
Social og Sundhedsudvalget	-658	-1.051	-1.337	-1.910
Arbejdsmarkeds og Erhvervsudvalget	-100	-138	-175	-250
Besparelse i alt	-1.750	-2.750	-3.500	-5.000

Det indstilles at udvalgenes andel af besparelsen udmøntes i forbindelse med 2. Økonomiske Redegørelse.

#### *Udmøntning af handleplan for budgetoverholdelse i 2023*

Med vedtagelsen af handleplan for budgetoverholdelse 2023 har Kommunalbestyrelsen afsat en tværgående pulje på Økonomiudvalgets ramme til håndtering af budgetmæssige udfordringer på en række områder i budget 2023 og frem. Puljen udgør 33,9 mio. kr. i 2023, 30,3 mio. kr. i 2024 og 27,9 mio. kr. fra 2025, idet dele af udfordringen på tre udvalgsområder kun blev løst midlertidigt med engangsvirkning for 2023. Derfor udestår for disse tre udvalg udmøntning af i alt 10,8 mio. kr. voksende til 13,1 mio. kr. med effekt i 2024-2026, som skal findes konkret i budgetprocessen for 2024.

Med 2. Økonomiske Redegørelse har administrationen nu opgjort det samlede budgetbehov på de relevante områder. Disse fremgår af tabel 3 nedenfor.

Tabel 3

<i>i 1.000 kr.</i>	2023	2024	2025	2026	2027
Specialundervisning	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
Foranstaltningsområdet*	12.200	15.200	15.200	15.200	15.200
Køb og salg af plejeboligpladser	11.400	11.400	11.400	11.400	11.400
Energi, NTPU	-	-	-	-	-

Movia	3.810	4.700	4.700	4.700	4.700
PL-udfordringen, opskrivning af budgetterne vedr. rev. pl 21-22.	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
Prisstigninger kørsel på børneområdet (uden for Movia)	1.052	1.052	1.052	1.052	1.052
CSU-aftale	900	1.200	1.200	1.200	1.200
I alt	41.862	46.052	46.052	46.052	46.052
Samlet handleplanspulje	-33.879	-30.366	-27.943	-27.943	-27.943
Udmøntning af resterende handleplan i Budget 2024 BUU, SSU og KFU	0	-10.800	-13.100	-13.100	-13.100
Rest til finansiering fra kassen	7.983	4.886	5.009	5.009	5.009

Det indstilles, at handleplanen for budgetoverholdelse udmøntes med 2. Økonomiske Redegørelse, og at budget 2023 på de berørte områder opskrives med de forventede budgetbehov, som er opgjort med denne økonomiske redegørelse. Udmøntning af handleplanen vil ligeledes være afspejlet i administrationens forslag til et budget i balance til 2024-2027.

#### *Permanentgørelse af flyverfunktionen*

Som led i opfølgningen på administrationsanalysen foreslås, at den nuværende flyverordning, hvor institutioner og centre kan købe timer til hjælp til administrative opgaver i den centrale flyverfunktion i Økonomi og Stab, udvides og gøres permanent. Således indstilles, at der foretages en varig omplacering af midler til flyverfunktionen fra de områder, der anvender flyverordningen i dag, samt varig omplacering af budget fra Center for Social og Sundhed til flyverunderstøttelse af området plejeboligerne, hjemmeplejen, elevområdet og sygeplejen. Tillige understøttes Center for Handicap og Psykiatri, Sundhedscentret og Tandplejen af ordningen.

#### **Tidligere politisk behandlet**

Beslutning fra Social og Sundhedsudvalget, 4. september 2023, pkt. 223:

Ninna Wiese Pedersen (V), Peter Nygaard (C), Marianne Vinding (C) tager 1. punkt til efterretning og punkterne 2-6 indstilles godkendt.

Annette Raaschou van der Star (A), Bettina Jensen (A), Flemming Kjærgaard (A) kan ikke tage 1. punkt til efterretning og kan ikke godkende punkterne 2-6, da de ikke er en del af det vedtagne budget.

Sagen oversendes til Økonomiudvalget uden anbefaling.

Ikke til stede: Lars Schmidt (C).

#### **Beslutning**

Punkt 1: Taget til efterretning.

Punkt 2-6: Indstilles godkendt.

For stemte C, D og Kasper Nygaard (Løsgænger) - i alt 4 stemmer.

Imod stemte A og F - i alt 3 stemmer - idet de ikke er en del af det korrigerede budget.

#### **Bilag**

Notat om køb og salg af ældre- og plejeboliger samt friplejeboliger i 2019 til 3. Økonomiske Redegørelse (002)

Bilag 2 - Anlægsopfølgning pr. 30.06.23

Bilag 3 - Vikarudgifter hjemmepleje og plejecentre

Bilag 1 - 2. Økonomisk Redegørelse SSU - 04-09-2023

# Punkt 404: 2. Økonomiske Redegørelse 2023 - Arbejdsmarkeds og Erhvervsudvalget

00.32.00-G01-14-23

## Kort resumé

Administrationen fremlægger 2. Økonomiske Redegørelse baseret på forbrugstal pr. 30. juni 2023. Arbejdsmarkeds og Erhvervsudvalgets områder viser et samlet merforbrug på 17,1 mio. kr. på driftsområdet. Derudover indstilles, at tillægsbevillinger vedrørende midtvejsreguleringen for 2023 indarbejdes i budget 2023.

## Sagens gang

Arbejdsmarkeds og Erhvervsudvalget – Økonomiudvalget – Kommunalbestyrelsen.

## Fagcenter Arbejdsmarked og Borgerservice indstiller, at:

1. Økonomisk Redegørelse tages til efterretning.
2. Der søges tillægsbevilling på samlet 19,5 mio. kr. vedrørende udmøntning af midtvejsreguleringen af overførselsindkomster.
3. Der flyttes budget svarende til 0,100 mio. kr. i 2023, 0,138 mio. kr. i 2024, 0,175 mio. kr. i 2025 og 0,250 mio. kr. fra 2026 fra Arbejdsmarkeds og Erhvervsudvalgets ramme til Økonomiudvalget som led i Digitaliseringsprogrammet.

## Beskrivelse af sagen

Jævnfør Kasse- og Regnskabsregulativet i Sorø Kommune forelægges fagudvalg, økonomiudvalg samt kommunalbestyrelsen en økonomisk redegørelse tre gange årligt. Hermed forelægges 2. Økonomiske Redegørelse baseret på forbrug pr. 30. juni 2023.

### Hovedkonklusion

Det forventede regnskab pr. 30. juni 2023 på Arbejdsmarkeds og Erhvervsudvalgets område, viser et merforbrug på 17,1 mio. kr. på driften. Heraf søges 19,5 mio. kr. tillægsbevillet fra kassen via udmøntning af midtvejsreguleringen af overførselsindkomster.

## Økonomiske og andre væsentlige konsekvenser

Samlet for Arbejdsmarkeds og Erhvervsudvalgets områder viser gennemgangen et forventet merforbrug på 17,1 mio. kr. på driftsområdet. Heraf søges 19,5 mio. kr. tillægsbevillet fra kassen via udmøntning af midtvejsreguleringen af overførselsindkomster.

Nedenstående tabel opsummerer udvalgets drift fordelt på politikområder.

Tabel 1. Arbejdsmarkeds og Erhvervsudvalgets 2. Økonomiske Redegørelse 2023

Politikområde i mio. kr.	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Afvigelse i alt	Forventet afvigelse indenfor service-rammen	Forventet afvigelse udenfor service-rammen	Afvigelse i %	Søgte tillægsbevillinger	Søgte udgiftsneutral bevillinger
Arbejdsmarked	0	0	0	0	0	0,0%	0	0
Overførselsindkomster	449.222	468.124	18.902	535	18.367	4,2%	17.966	0
Bosætning og Erhvervsudvikling	2.777	2.777	0	0	0	0,0%	0	0
Uddannelse	30.597	29.750	-847	-1.409	562	-2,8%	1.979	0

Integration og danskuddannelse for voksne udlændinge	5.810	4.887	-923	1.675	-2.598	-15,9%	-401	0
Total	488.406	505.538	17.132	801	16.331	3,5%	19.544	0
+ er merforbrug								
- er mindreforbrug								

Det forventede merforbrug på udvalgets område skyldes disse forhold:

- Under politikområdet "Overførselsindkomster" er førtidspensionsområdet udfordret med 14,9 mio. kr. udenfor servicerammen. Dette skyldes primært en stigning i antallet af førtidspensionister i det seneste år. På landsplan har der også været en lignende stigning i perioden. Sorøs andel af befolkningen på førtidspension ligger under regionsgennemsnittet men over landsgennemsnittet. Det kan ikke afvises, at Ankestyrelsens nye fortolkninger af lovgivningen vedrørende mellemkommunal refusion kan have en betydning også.
- Under politikområdet "Uddannelse" er STU-området udfordret udenfor servicerammen med 0,8 mio. kr. (STU efter LAB-lov), men viser samlet mindreforbrug på 1,4 mio. kr. indenfor servicerammen.
- Under politikområdet "Integration og danskuddannelse for voksne udlændinge" er midlertidige boliger til ukrainske flygtninge udfordret med 1,7 mio. kr. indenfor servicerammen. Dette merforbrug forventes fuldt kompenseret af puljen til udgifter til ukrainske flygtninge, som ligger under Økonomiudvalget, via en tillægsbevilling i forbindelse med 3. Økonomisk Redegørelse senere på året.

Den søgte tillægsbevilling på 19,5 mio. kr. skyldes midtvejsreguleringen. Midtvejsreguleringen er på samlet 17,6 mio. kr. på tværs af politikområderne, men dette beløb indeholder en udmøntning af 2. del af besparelsen vedrørende finansiering af retten til tidlig pension (bedre kendt som Arnepension). Denne blev i Sorø Kommune forhåndsudmøntet i budgetprocessen for 2023, og denne skal derfor ikke udmøntes endnu en gang. Den søgte tillægsbevilling er derfor justeret med 1,9 mio. kr.

### *Pris- og lønregulering*

KL har udsendt opdaterede satser for pris- og lønreguleringer. De viser, at udviklingen i løn og priser har været højere end skønnet i såvel Budget 2022 som Budget 2023. Budgettet for 2023 er således baseret på prisreguleringssatser, som er lavere end aktuelle forventede niveau.

Kommunerne er ikke blevet kompenseret for den højere prisstigning i 2022, mens Staten som en del af midtvejsreguleringen for 2023 har kompenseret for det foreløbige opdaterede skøn for prisniveauet i 2023. Dette er ligeledes grundlaget for budget 2024. Sorø Kommune har dog som led i Handleplan om budgetoverholdelse i 2023 forudsat en forventning om, at budgetterne i 2023 ville blive ekstra udfordret på grund af de særligt højere prisstigninger i slutningen af 2022, og den samlede handleplanspulje omfatter således midler til håndtering af denne særlige udfordring.

Administrationen anmoder med 2. Økonomiske Redegørelse Økonomiudvalget om at korrigere Budget 2023, så det svarer til de opdaterede skøn. Såfremt det godkendes, vil Arbejdsmarkeds og Erhvervsudvalgets ramme hæves med 0,1 mio. kr. i 2023, hvilket vil betyde at det forventede regnskab forbedres tilsvarende. Af bilag 1 fremgår, hvor meget pl-reguleringen vil løfte rammerne på de enkelte politikområder.

### *Digitaliseringsprogrammet*

I Budgetaftalen 2023 blev der vedtaget en budgetreduktion som følge af Digitaliseringsprogrammet. Udvalgenes andel af reduktionen fremgår af nedenstående tabel og er beregnet efter en forholdsmæssig fordeling af serviceudgifter.

<i>i 1.000 kr.</i>	Besparelse 2023	Besparelse 2024	Besparelse 2025	Besparelse 2026
Økonomiudvalget	-137	-168	-214	-305
Natur, Teknik og Planudvalget	-173	-289	-368	-525
Børn og Undervisningsudvalget	-649	-1.056	-1.344	-1.920
Kultur og Fritidsudvalget	-33	-50	-63	-90
Social og Sundhedsudvalget	-658	-1.051	-1.337	-1.910
Arbejdsmarkeds og Erhvervsudvalget	-100	-138	-175	-250
Besparelse i alt	-1.750	-2.750	-3.500	-5.000

Det indstilles at udvalgenes andel af besparelsen udmøntes i forbindelse med 2. Økonomiske Redegørelse.

### **Tidligere politisk behandlet**

Beslutning fra Arbejdsmarkeds og Erhvervsudvalget 2022 - 2025, 6. september 2023, pkt. 159:

Punkt 1 taget til efterretning af Marianne Vinding (C) og Sofie Torpegaard (C). Anne Madsen (A) og Annette Raaschou van der Star (A) kunne ikke tage redegørelsen til efterretning, da de ikke er en del af budgetforliget 2023.

Punkt 2 og 3 indstilles godkendt.

Der gøres opmærksom på, at der er tilknyttet et nyt bilag til referatet i stedet for det oprindeligt udsendte. Heraf fremgår udmøntning af Digitaliseringsprogrammet.

Ikke til stede: Lars Schmidt (C)

### **Beslutning**

Punkt 1: Taget til efterretning.

For stemte C, D og Kasper Nygaard (Løsgænger) - i alt 4 stemmer.

Imod stemte A og F - i alt 3 stemmer - idet de ikke er en del af det korrigerede budget.

Punkt 2-3: Indstilles godkendt.

## **Bilag**

Bilag 1\_2. Økonomisk Redegørelse AEU

## Punkt 405: 2. Økonomiske Redegørelse 2023 - Natur, Teknik og Planudvalget

00.32.00-G01-14-23

### Kort resumé

Administrationen fremlægger 2. Økonomiske Redegørelse baseret på forbrugstal pr. 30. juni 2023. Natur, Teknik og Planudvalgets områder viser et samlet merforbrug på 10,125 mio. kr. på driften og mindreforbrug på 11,2 mio. kr. på anlæg. Det forventede regnskab på driften vil blive forbedret med 2,6 mio. kr. såfremt bevilling fra handleplanspuljen godkendes og yderligere 6,4 mio. kr. såfremt pris- og lønkorrektionen af budget 2023 godkendes - i alt 9,0 mio. kr. som kan nedbringe det forventede merforbrug til 1,125 mio. kr. Derudover indstilles, at budgetneutrale omplaceringer, tillægsbevilling så vidt angår Lov og Cirkulæreprogrammet for 2023 og anlægsbevilling, indarbejdes i budget 2023.

### Sagens gang

Natur, Teknik og Planudvalget – Økonomiudvalget – Kommunalbestyrelsen.

### Fagcenter Teknik, Miljø og Drift indstiller, at:

1. Økonomisk Redegørelse tages til efterretning.
2. Der søges tillægsbevilling på 0,163 mio. i 2023 kr. til Vej og Park afledt af lovændringer og udmøntet i Lov og Cirkulæreprogrammet 2023.
3. Der omplaceres budget svarende til -0,173 mio. kr. i 2023, -0,289 mio. kr. i 2024, -0,368 mio. kr. i 2025 og -0,525 mio. kr. i 2026 fra Natur, Teknik og Planudvalgets ramme til Økonomiudvalget som led i Digitaliseringsprogrammet.
4. Der bevilges 2,593 mio. kr. i 2023 fra handleplanspuljen til kollektiv trafik.
5. Der omplaceres -0,018 mio. kr. fra og med 2023 fra Vej og Park til flyverfunktionen i Økonomi og Stab under Økonomiudvalget.
6. Der omplaceres -0,018 mio. kr. fra og med 2023 fra Bygningsdrift til flyverfunktionen i Økonomi og Stab under Økonomiudvalget.
7. Der omplaceres -0,001 mio. kr. fra og med 2023 fra Miljø og Naturbeskyttelse til flyverfunktionen i Økonomi og Stab under Økonomiudvalget.
8. Der søges anlægsbevilling og et tilsvarende rådighedsbeløb til Forlængelse af Tangagervej og etablering af stikvej på 2,0 mio. kr. i 2023 finansieret af kassen. Rådighedsbeløbet frigives hermed.

### Beskrivelse af sagen

Jf. Kasse- og Regnskabsregulativet i Sorø Kommune forelægges fagudvalg, Økonomiudvalg samt Kommunalbestyrelsen en økonomisk redegørelse tre gange årligt. Hermed forelægges 2. Økonomiske Redegørelse baseret på forbrug pr. 30. juni 2023.

Med budgetforliget for budget 2023 besluttede Kommunalbestyrelsen en række tiltag for at sikre et budget i balance. I denne sag følges op på disse tiltag. Som led i handleplan for budgetoverholdelse 2023 har Kommunalbestyrelsen desuden godkendt en række yderligere handletiltag i 2023, som også bidrager til budgetoverholdelse. Handleplanerne er implementeret under Natur, Teknik og Planudvalget, men effekten af handleplanerne på den kollektive trafik slår først igennem i efterreguleringen for 2023, idet Movias opkrævninger er fastsat ud fra deres vedtagne budget fra 2. behandlingen hos Movia.

## Hovedkonklusion

Det forventede regnskab pr. 30. juni 2023 på Natur, Teknik og Planudvalgets område, viser et merforbrug på 10,125 mio. kr. på driften. Heraf søges 2,593 mio. kr. fra Handleplanspuljen. Det forventede merforbrug på energi under Ejendomme forventes at kunne blive dækket via udmøntningen af PL-midlerne. Det forventede merforbrug på vintertjenesten under Vej og Park forventes dækket af kassen i forbindelse med regnskabsafslutningen, svarende til den hidtidige praksis. Det forventede merforbrug vedrørende skadedyrsbekæmpelse under Miljø og Naturbeskyttelse finansieres af øgede takster de kommende år.

Det forventede regnskab på driften vil blive forbedret med 2,6 mio. kr., såfremt bevilling fra handleplanspuljen godkendes og yderligere 6,4 mio. kr., såfremt pris- og lønkorrektionen af budget 2023 godkendes.

Der søges 0,163 mio. kr. finansieret via tillægsbevilling fra kassen via kompensation i midtvejsreguleringen vedrørende Lov og Cirkulære programmet. Der omplaceres 0,173 mio. kr. til Digitaliseringsprogrammet og 0,037 mio. kr. til flyverfunktionen fra Natur, Teknik og Planudvalget til Økonomiudvalget.

På anlæg er der et forventet mindreforbrug på 11,2 mio. kr. Anlægsprojektet ”Forlængelse af Tangagervej og etablering af stikvej” har været i udbud og blev 1 mio. kr. dyrere end ventet. Der er samtidig opstået udfordringer med blød jord, som gør projektet yderligere ca. 1 mio. kr. dyrere. Der søges derfor en anlægsbevilling på 2,0 mio. kr. finansieret fra kassen.

## Økonomiske og andre væsentlige konsekvenser

Samlet for Natur, Teknik og Planudvalgets områder viser gennemgangen et forventet merforbrug på 10,125 mio. kr. på driftsområdet. Heraf søges 0,163 mio. kr. finansieret via tillægsbevilling fra kassen via kompensation i midtvejsreguleringen vedrørende Lov og Cirkulære programmet og 2,593 mio. kr. søges fra Handleplanspuljen.

Udvalget har et korrigeret anlægsbudget på 64,7 mio. kr., hvoraf det forventes, at 53,5 mio. kr. bruges i indeværende år, jævnfør bilag 2 vedrørende anlægsområdet. Der søges en anlægsbevilling på 2,0 mio. kr. til finansiering af merforbruget på ”Forlængelse af Tangagervej og etablering af stikvej” finansieret fra kassen.

Nedenstående tabel opsummerer udvalgets drift fordelt på politikområder.

Tabel 1. Natur, Teknik og Planudvalgets 2. Økonomiske redegørelse 2023

Politikområde	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Afvigelse i alt	Forventet afvigelse indenfor service-rammen	Forventet afvigelse udenfor service-rammen	Afvigelse i %	Søgte tillægsbevillinger	Søgte udgiftsneutral bevillinger
i mio. kr.								
Forsyningsvirksomheder	-0,053	-0,053	0	0	0	0	0	0
Vej og Park	17,703	19,803	2,100	2,100	0	11,9%	0,163	-0,018
Trafik og infrastruktur	22,993	26,393	3,400	3,400	0	14,8%	0	2,593
Miljø og Naturbeskyttelse	4,484	5,609	1,125	1,125	0	25,1%	0	-0,001
Ejendomme	50,626	54,126	3,500	3,500	0	6,9%	0	-0,018
Total	95,753	105,878	10,125	10,125	0	10,6%	0,163	2,556

+ er merforbrug

- er mindreforbrug

Forsyningsvirksomheder forventer budgetoverholdelse

Vej og Park forventer merforbrug på 2,100 mio. kr.

- Der forventes en merudgift til vintertjeneste på 2,100 mio. kr. Det forventede merforbrug skyldes, at de sidste vinterperioder har resulteret i flere udkald end indeholdt i budgettet, hvilket også er gældende for vinterperioden 1. halvår 2023. estimatet baseres udkald først på året, samt de årlige faste udgifter.

Trafik og infrastrukturområdet forventer et merforbrug på 3,396 mio. kr.

- Der forventes en merudgift vedrørende afvandingsbidraget til Sorø Forsyning. Erfaringer viser, at aktiviteten er noget større end udmeldt fra forsyningen ved budgetlægningen. Af den samlede afregning vedrørende 2022 på 1,742 mio. kr. blev de 0,242 mio. kr. afholdt i 2023. Forventes samme udgift i 2023, med fuld afregning i 2023, vil der være en samlet udgift på 2,000 mio.kr. Budgettet i 2023 er på 1,200 mio. kr. og dermed en risiko for et merforbrug på 0,800 mio. kr.
- Der forventes merudgifter på Kollektiv Trafik 2,593 mio. kr. Dette er en del af det samlede forventede merforbrug på 4,2 mio. kr. vedrørende Movia. Beløbet svarer til afvigelsen mellem det korrigerede budget og Movias 2. behandling af budget 2023.

Miljø og Naturbeskyttelse forventer merforbrug på 1,125 mio. kr.

- Der forventes merforbrug vedrørende skadedyrsbekæmpelse på 1,125 mio. kr. som følge af et stigende antal anmeldelser. Dette har ført til behov for ekstra bemanning samt periodevis assistance fra eksterne leverandører. Derudover er der fortsat udgifter til rottespærreprojektet. Da der er tale om et område under ”hvile-i-sig-selv”-princippet, vil merforbruget blive reguleret fremadrettet i taksterne for rottebekæmpelse.

Ejendomme:

- Der forventes et merforbrug på energiområdet på omkring 3,500 mio. kr. Merforbruget skyldes de højere priser og den manglende PL-regulering i 2023.

### *Lov og Cirkulæreprogram 2023*

Som følge af økonomiaftalen for 2023, sker der en række justeringer i kommunernes økonomi, som afledt i Lov og cirkulæreprogrammet. I nedenstående skema fremgår vedtagne lovændringer, som har en effekt i 2023 på Natur, Teknik og Planudvalgets områder, og som anbefales indarbejdet i budget 2023.

Tabel 2. Kommunale meropgaver jf. Aktstykke 2023

Politikområde	Beløb i 2023 i mio. kr.	Lov/formål
Ejendomme	0,163	Bekendtgørelse om udvidet producentansvar for filtre til tobaksvarer

### *Pris- og lønregulering*

KL har udsendt opdaterede satser for pris- og lønreguleringer. De viser, at udviklingen i løn og priser har været højere end skønnet i såvel Budget 2022 som Budget 2023. Budgettet for 2023 er således baseret på prisreguleringssatser, som er lavere end aktuelle forventede niveau.

Kommunerne er ikke blevet kompenseret for den højere prisstigning i 2022, mens Staten som en del af midtvejsreguleringen for 2023 har kompenseret for det foreløbige opdaterede skøn for prisniveauet i 2023. Dette er ligeledes grundlaget for budget 2024. Sorø Kommune har dog som led i Handleplan om budgetoverholdelse i 2023 forudsat en forventning om, at budgetterne i 2023 ville blive ekstra udfordret på grund af de særligt højere prisstigninger i slutningen af 2022, og den samlede handleplanspulje omfatter således midler til håndtering af denne særlige udfordring.

Administrationen anmoder med 2. Økonomiske Redegørelse Økonomiudvalget om at korrigere Budget 2023, så det svarer til de opdaterede skøn. Såfremt det godkendes, vil Natur, Teknik og Planudvalgets ramme hæves med 6,463 mio. kr. i 2023, hvilket vil betyde, at det forventede regnskab forbedres tilsvarende. Af bilag 1 fremgår, hvor meget pl-reguleringen vil løfte rammerne på de enkelte politikområder.

#### *Digitaliseringsprogrammet*

I Budgetaftalen 2023 blev der vedtaget en budgetreduktion som følge af digitaliseringsprogrammet. Udvalgenes andel af reduktionen fremgår af nedenstående tabel og er beregnet efter en forholdsmæssig fordeling af serviceudgifter.

Tabel 3. Fordeling af besparelse som led i Digitaliseringsprogrammet

<i>i 1.000 kr:</i>	Besparelse 2023	Besparelse 2024	Besparelse 2025	Besparelse 2026
Økonomiudvalget	-137	-168	-214	-305
Natur, Teknik og Planudvalget	-173	-289	-368	-525
Børn og Undervisningsudvalget	-649	-1.056	-1.344	-1.920
Kultur og Fritidsudvalget	-33	-50	-63	-90
Social og Sundhedsudvalget	-658	-1.051	-1.337	-1.910
Arbejdsmarkeds og Erhvervsudvalget	-100	-138	-175	-250
Besparelse i alt	-1.750	-2.750	-3.500	-5.000

Det indstilles at udvalgenes andel af besparelsen udmøntes i forbindelse med 2. Økonomiske Redegørelse.

#### *Udmøntning af handleplan for budgetoverholdelse i 2023*

Med vedtagelsen af handleplan for budgetoverholdelse 2023 har Kommunalbestyrelsen afsat en tværgående pulje på Økonomiudvalgets ramme til håndtering af budgetmæssige udfordringer på en række områder i budget 2023 og frem. Puljen udgør 33,9 mio. kr. i 2023, 30,3 mio. kr. i 2024 og 27,9 mio. kr. fra 2025, idét dele af udfordringen på tre udvalgsområder kun blev løst midlertidigt med engangsvirkning for 2023. Derfor udestår for disse tre udvalg udmøntning af i alt 10,8 mio. kr. voksende til 13,1 mio. kr. med effekt i 2024-2026, som skal findes konkret i budgetprocessen for 2024.

Med 2. Økonomiske Redegørelse har administrationen nu opgjort det samlede budgetbehov på de relevante områder. Disse fremgår af tabel 4 nedenfor.

Tabel 4

<i>i 1.000 kr:</i>	2023	2024	2025	2026	2027
Specialundervisning	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
Foranstaltningsområdet*	12.200	15.200	15.200	15.200	15.200
Køb og salg af plejeboligpladser	11.400	11.400	11.400	11.400	11.400
Energi, Natur, Teknik og Planudvalget	-	-	-	-	-
Movia	3.810	4.700	4.700	4.700	4.700

PL-udfordringen, opskrivning af budgetterne vedr. rev. pl 21-22.	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
Prisstigninger kørsel på børneområdet (uden for Movia)	1.052	1.052	1.052	1.052	1.052
CSU-aftale	900	1.200	1.200	1.200	1.200
I alt	41.862	46.052	46.052	46.052	46.052
Samlet handleplanspulje	-33.879	-30.366	-27.943	-27.943	-27.943
Udmøntning af resterende handleplan i Budget 2024 Børn og Undervisningsudvalget, Social og Sundhedsudvalget og Kultur og Fritidsudvalget	0	-10.800	-13.100	-13.100	-13.100
Rest til finansiering fra kassen	7.983	4.886	5.009	5.009	5.009

Det indstilles, at handleplanen for budgetoverholdelse udmøntes med 2. Økonomiske Redegørelse, og at budget 2023 på de berørte områder opskrives med de forventede budgetbehov, som er opgjort med denne økonomiske redegørelse. Udmøntning af handleplanen vil ligeledes være afspejlet i administrationens forslag til et budget i balance til 2024-2027. Det indstilles ligeledes, at differencen på 7.893 mio. kr. som opstår på handleplanspuljen, finansieres af kassen.

#### *Permanentgørelse af flyverfunktionen*

Som led i opfølgningen på administrationsanalysen foreslås, at den nuværende flyverordning, hvor institutioner og centre kan købe timer til hjælp til administrative opgaver i den centrale flyverfunktion i Økonomi og Stab, udvides og gøres permanent. Således indstilles, at der foretages en varig omplacering af midler til flyverfunktionen fra de områder, der anvender flyverordningen i dag, samt varig omplacering af budget fra Center for Social og Sundhed til flyverunderstøttelse af området plejeboligerne, hjemmeplejen, elevområdet og sygeplejen.

#### **Tidligere politisk behandlet**

Beslutning fra Natur, Teknik og Planudvalget, 6. september 2023, pkt. 285:

Pkt. 1 taget til efterretning.

Pkt. 2-8 indstilles godkendt.

Linda Nielsen (F) og Jakob Meibom (A) tager ikke pkt. 1 til efterretning, stemmer imod pkt. 2-7 og godkender pkt. 8.

#### **Beslutning**

Punkt 1: Taget til efterretning.

For stemte C, D og Kasper Nygaard (Løsgænger) - i alt 4 stemmer.

Imod stemte A og F - ialt 3 stemmer - idet de ikke er en del af det korrigerede budget.

Punkt 2-7: Indstilles godkendt.

For stemte C, D og Kasper Nygaard (Løsgænger) - i alt 4 stemmer.

Imod stemte A og F - ialt 3 stemmer - idet de ikke er en del af det korrigerede budget.

Punkt 8: Indstilles godkendt.

## **Bilag**

Bilag 1\_2. Økonomisk Redegørelse NTPU - NY

Bilag 2 - Anlægsopfølgning pr. 30.06.23

# Punkt 406: Førstebehandling af budget 2024-2027

00.30.00-G01-14-23

## Kort resumé

Sorø Kommunes budget danner grundlag for kommunens aktiviteter og service til borgerne. Økonomiudvalgets forslag til budget 2024-2027 skal behandles to gange i Kommunalbestyrelsen med mindst tre ugers mellemrum.

Førstebehandlingen finder sted den 20. september og andenbehandlingen finder sted den 11. oktober 2023.

## Sagens gang

Økonomiudvalget - Kommunalbestyrelsen.

## Center for Økonomi og Stab indstiller, at:

1. Administrationens forslag til et budget 2024-2027 i balance inklusive tekniske ændringer oversendes til Kommunalbestyrelsens førstebehandling.

## Beskrivelse af sagen

Budgetforslag 2024-2027 tager udgangspunkt i vedtaget Budget 2023 (overslagsårene 2024-2027) korrigeret for ny pris- og lønfremskrivning, tekniske ændringer, Lov og Cirkulærepragrammet og demografireguleringerne. Hertil kommer administrationens forslag til budget i balance, der skaber en bæredygtig ramme om kommunens drift og udvikling.

Administrationens forslag til et Budget i balance lever op til det vedtagne kodeks for det gode budgetarbejde. Overskuddet på driften kan finansiere udgifterne til anlæg og afdrag på lån, hvilket giver et budget i balance. Budgetforslaget lever endvidere op til kodeks, idet den gennemsnitlige likviditet efter kassekreditreglen overstiger 75 mio. kr. i hvert af årene 2024-2027.

Budgetforslaget overholder samtidig de af KL vejledende rammer for service og anlæg for Sorø Kommune. Den vejledende serviceramme er 1.559,6 mia. kr. (inklusive Sorø Kommunes andel af det generelle løft med Regeringens forslag til finanslov for 2024) og den vejledende anlægsramme er 71,1 mio. kr.

Budgetforslaget indeholder en styrkelse af kassebeholdningen på i alt 26,6 mio. kr. i årene 2024-2027 for at nå målsætningen om en likviditet på 75 mio. kr. i det sidste budgetår.

I forbindelse med budgetvedtagelsen skal vælges, om indtægterne for 2024 skal baseres på den udmeldte statsgaranti eller selvbudgettering. Direktionen anbefaler valg af statsgaranti for 2024. På grund af den fortsatte usikkerhed om konsekvenserne af krigen i Ukraine og energikrisen er estimeret for borgernes og virksomhedernes indtjening for 2024 behæftet med usikkerhed, hvorved der også er usikkerhed om kommunernes udskrivningsgrundlag for skat. Budgetårene 2025-2027 budgetlægges altid via KL's tilskudsmodel som selvbudgettering.

## *Demografiberegning*

Udviklingen i kommunens udgifter er påvirket af, hvordan indbyggertallet og befolkningens alderssammensætning udvikler sig. Hvert år udarbejdes en befolkningsprognose, som blandt andet danner grundlag for demografireguleringen og beregning af skatter og tilskud i overslagsårene. Økonomiudvalget godkendte den 23. marts 2022 (pkt. 30) befolkningsprognosen til Budget 2024.

### *Tekniske ændringer til budgettet*

Administrationen har til Budget 2024-2027 indarbejdet tekniske ændringer, der dels øger og dels reducerer budgettet som følge af ny lovgivning, beslutninger i Kommunalbestyrelsen og andre tekniske korrektioner.

*De tekniske ændringer indeholder blandt andet:*

- Forventede merudgifter til sygepleje
- Forventede merudgifter til forsikringsområdet
- Forventede merudgifter vedrørende integration
- Justering af budget til overførselsindkomster
- Justering af servicerrammepuljen

*Administrationens forslag til et budget i balance*

Administrationens forslag sikrer et budget i balance. Forslaget indeholder:

- Forslag til et realistisk driftsbudget med udmøntning af handleplan 2023
- Forslag til et bæredygtigt anlægsbudget med om- og nedprioriteringer
- Forslag til et bæredygtigt driftsbudget med omprioriteringer og effektiviseringer

### *Skatter og afgifter*

Budgetforslaget indeholder uændrede skatter og afgifter. Skatter og afgifter er:

- Indkomstskatteprocent på 26,3 pct.
- Grundskyldspromille på 9,7 promille
- Dækningsafgift på erhvervsjendomme på 0 promille
- Dækningsafgift på statsejendomme samt øvrige offentlige ejendommers grundværdi opkræves i 2024 svarende til det beløb der blev opkrævning i 2023.
- Kirkeskat på 0,95 pct.

Dækningsafgiften på statsejendomme og øvrige offentlige ejendomme udgør pr. definition halvdelen af grundskyldspromillen.

Kirkeskatten fastsættes ved andenbehandlingen efter dialog med provstiet. I det tekniske budgetforslag er der indregnet en kirkeskatteprocent på 0,95.

Tidsfristen for politiske ændringsforslag er den 26. september 2023 kl. 9.00, og for aflevering af politiske underændringsforslag er fristen den 29. september 2023 kl. 9.00.

## **Økonomiske og andre væsentlige konsekvenser**

Administrationens forslag til budget i balance:

- Servicerrammen overholdes i 2024 med serviceudgifter for 1.542,1 mio. kr. og der er et råderum på 17,5 mio. kr.
- Bruttoanlægsudgifter for 69,7 mio. kr. i 2024 overholder anlægsrammen, og der er et råderum på 1,4 mio. kr.
- Kasseopbygning på 26,6 mio. kr. i 2024-2027
- Overholdelse af likviditetsmål på 75 mio. kr. i det sidste år.

De økonomiske konsekvenser er opsummeret i tabel 1 nedenfor og fremgår desuden af budgetmaterialet.

Tabel 1: Administrationens forslag til et budget i balance i kort resultatopgørelse

(Mio. kr.) løbende priser	2024	2025	2026	2027
A. Skattefinansieret område				
Indtægter i alt	-2.317,1	-2.430,0	-2.552,6	-2.675,1
Driftsudgifter i alt	2.226,0	2.331,8	2.449,3	2.575,7
Driftsresultat	-91,1	98,2	-103,3	-99,4
Renter og kursregulering	6,7	5,9	5,0	5,0
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-84,3	-92,3	-98,2	-94,4
Anlæg netto i alt	63,6	51,3	31,6	41,3
Resultat af skattefinansieret område (A)	-20,7	-41,1	-66,7	-53,1
Resultat af takstfinansieret område Forsyning (B)	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Resultat i alt (A+B)	-20,8	-41,1	-66,7	-53,1
Lånoptagelse mv.	-5,8	-5,8	-5,8	-5,8
Afdrag på lån	59,3	60,7	89,9	59,9
Balanceforskydninger	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiering i alt (C)	57,7	54,9	84,1	54,1
Budgetbalancen (A+B+C)	33,0	13,8	17,4	1,0

Note: (-) er lig med indtægt/kasseopbygning og (+) er lig med udgift/kassetræk

Budgetforslaget indeholder en samlet kasseopbygning på 26,6 mio. kr., som medfører en stigende likviditet over budgetperioden 2024-2027. Den beregnede påvirkning af likviditeten fremgår af nedenstående tabel 2.

Tabel 2: Likviditetsberegning på baggrund af administrationens forslag til et budget i balance

Likviditet i mio. kr.	2024	2025	2026	2027
Beregnet gennemsnitslikviditet ultimo årene	124,1	100,7	85,2	76,0

Note: Positive tal er lig med kassebeholdning

## **Lovgrundlag**

Kommunalbestyrelsesloven.

## **Høring**

Budgetmaterialet er sendt i høring fra den 31. september til og med den 15. september klokken 9.00 i brugerbestyrelser, råd, nævn og MED-organisation. Budgetmaterialet er offentliggjort på kommunens hjemmeside efter Økonomiudvalgets møde den 30. august 2023. Høringssvar lægges på hjemmesiden, og Kommunalbestyrelsen har herudover adgang til høringssvarene via mødeværktøjet First Agenda.

Administrationens forslag til et budget i balance 2024-2027

- Oplæg fra Budgetmøde 30. august
- Oversigt over budgetændringer (Budgetberegner)

Finansieringskatalog til Budget 2024-2027

- Endeligt finansieringskatalog
- Bilag til finansieringskatalog

Budgetønsker

- Budgetønsker (drift)
- Budgetønsker (Anlæg)

## **Beslutning**

Det fremgår af sagsfremstillingen, at budgettet sendes i høring fra den 31. september til den 15. september. Det korrekte er fra den 31. august til den 15. september.

Administrationens forslag til et budget 2024-2027 i balance inklusive tekniske ændringer oversendes herefter til Kommunalbestyrelsens førstebehandling.

## **Bilag**

00 Samlet budgetmaterialet

01 Administrationens forslag til et budget i balance

02 Generelle budgetbemærkninger 2024

03 Økonomiudvalgets budgetbemærkninger 2024

04 Natur, Teknik og Planudvalgets budgetbemærkninger 2024

05 Børn og Undervisningsudvalget budgetbemærkninger 2024

06 Kultur og Fritidsudvalgets budgetbemærkninger 2024

07 Social og Sundhedsudvalget budgetbemærkninger 2024

08 AEU budgetbemærkninger 2024

09 Demografiregulering 2024-2027

10 Lov- og Cirkulæreprogram

11 Det teknisk fremskrevet budgets oversigter

12 - Foreløbig takstoversigt 2024

12.01 Finansieringskatalog - endeligt A4

# Punkt 407: Frigivelsessag for anlægsprojekter og anlægspuljer

00.32.04-G01-1-22

## Kort resumé

I budget 2023 er der på Økonomiudvalgets område afsat rådighedsbeløb til 4 anlægsprojekter/anlægspuljer, som ønskes frigivet.

## Sagens gang

Økonomiudvalget - Kommunalbestyrelsen.

## Økonomi og Stab indstiller, at:

1. Der gives en samlet anlægsbevilling på 3,751 mio. kr. til de nævnte anlægsprojekter/anlægspuljer i sagen, jf. tabel 1. Anlægsbevillingen finansieres af de afsatte rådighedsbeløb i budget 2023, som hermed frigives.

## Beskrivelse af sagen

Af Budget- og Regnskabssystemet for kommuner fremgår det, at det er en betingelse for et anlægsarbejdes igangsættelse, at der foreligger en anlægsbevilling, og at der er afsat et rådighedsbeløb til finansieringen af anlægsbevillingen. Implicit gælder det, at når anlægsbevillingen er givet til et anlægsprojekt, så finansieres denne af rådighedsbeløbet og rådighedsbeløbet søges frigivet til finansieringen.

Med udgangspunkt heri fremsættes en fælles frigivelsessag for nedenstående anlægsprojekter/anlægspuljer på Økonomiudvalgets område.

I budgetaftale for 2021-2023 er der afsat rådighedsbeløb i 2023 til følgende fire anlæg, hvor der med denne sag søges anlægsbevilling og frigivelse af rådighedsbeløb.

Tabel 1: Anlægsprojekter og anlægspuljer

Anlæg	Beskrivelse af anlægget	Afsat rådighedsbeløb (mio. kr.)
Digitalisering af velfærden, investering	Baggrunden for puljen er at arbejde mere digitalt og understøtte den tværgående opgaveløsning tættere på kommunens borgere. Puljen skal anvendes til digitaliseringsindsatser, der opstartes i Digitaliseringsprogrammet.  I 2023 skal midlerne anvendes til borgernes digitale møde med kommunen, onboarding, digitalisering af administrative arbejdsgange, IOT & RPA-initiativer, ordblindevenlige kommune og styrkelse af system-sikkerheden.	1,500
Pulje til datagrundlag og hverdagsdigitalisering	Baggrunden for anlægget er at styrke indsatsen af datagrundlaget og fremme hverdagsdigitalisering i Sorø Kommune, som blev besluttet i forbindelse med Budget 2021.	0,300

Midlerne til hverdagsdigitalisering skal anvendes til digitaliseringsindsatser, der opstartes i Digitaliseringsprogrammet. I 2023 skal midlerne bruges til ledelsesinformation, compliance og at lave RPA-løsninger.

IT-anlægspulje 2023	Puljen er årlige afsatte midler til at understøtte løbende investeringer i større anskaffelse af IT-udstyr. I 2023 vil midlerne anvendes sammen med Serverplatformen (VMWare servermiljøet samt telefoniserverne).	0,351
VM-WARE-server og telefoni-server, udskiftning	Med budgetaftalen i 2022 blev afsat midler til Serverplatformen, som skal fornyes hver 6. år for at sikre at den er tidssvarende, sikker og supporteret.	1,600
Total		3,751

I alt frigives 3,751 mio. kr., hvor der gives tilsvarende anlægsbevillinger finansieret af de afsatte rådighedsbeløb.

### **Økonomiske og andre væsentlige konsekvenser**

I budgetaftalerne for 2021-2023 er der afsat rådighedsbeløb til udførelse af investeringsoversigtens nævnte anlæg.

For udvalgets område er der samlet tale om frigivelser for i alt 3,751 mio. kr., hvor der gives tilsvarende anlægsbevillinger finansieret af de afsatte rådighedsbeløb i 2023.

### **Beslutning**

Indstilles godkendt.

# Punkt 408: Beslutning om at sætte den kommunale ejendom Kongstedvej 24A, 4293 Dianalund til salg

00.00.00-Ø00-3-23

## Kort resumé

Villaen beliggende på ejendommen Kongstedvej 24A, 4293 Dianalund, står i tomgang. Som følge af ejendomsstrategien, ønskes ejendommen udbudt til salg, da lejeren som har boet der i mange år, netop er fraflyttet. Med denne sag skal der tages stilling til, om ejendommen skal udbydes til salg.

## Sagens gang

Økonomiudvalget - Kommunalbestyrelsen.

## Fagcenter Teknik, Miljø og Drift indstiller, at:

1. Kongstedvej 24A, 4293 Dianalund, udbydes til salg som et almindeligt ejendomssalg.
2. Såfremt punkt 1 tiltrædes, gives der en anlægsbevilling på 0,108 mio. kr. til salgsomkostninger. Der afsættes et tilsvarende rådighedsbeløb på 0,108 mio. kr., som finansieres af kassen. Rådighedsbeløbet frigives.

## Beskrivelse af sagen

Kongstedvej 24A, 4293 Dianalund, er en tidligere funktionærbolig til Gl. Niløse Skole på 100 m<sup>2</sup>, med fuld kælder, fra 1955.

I 2009 skiftede ejendommen formål, og har siden været udlejet til en af kommunens borgere. Borgeren er fraflyttet ejendommen, der siden den 31. maj 2023 har stået i tomgang. Ifølge ejendomsstrategien forsøges kommunale ejendomme, som ikke længere egner sig til kommunale formål, frasolgt.

Det vil ikke være rentabelt, at kommunen anvender ejendommen, da dette vil kræve en omfattende renovering af villaen. Sådan en renovering skønner kommunens Byg og Anlægsafdeling at kræve en større udgift, end ejendomsmæglerens vurdering af den potentielle indtægt ved salg af ejendommen.

Jf. formidlingsaftalen med ejendomsmægleren EDC i Dianalund, vedlagt som bilag 1, kan Sorø Kommune forvente en indtægt på 0,650 mio. kr., ved salg af ejendommen, som vil blive udbudt til frit salg som normale parcelhuse.

Salgsomkostninger består af honorar til ejendomsmægler, billeder og annoncering til 0,089 mio. kr.. Tilstandsrapport, energimærkning og el-eftersyn til 0,010 mio. kr., samt udgiften til en halv ejerskifteforsikringspræmie svarende til ca. 0,009 mio. kr.. Med sagen søges en anlægsbevilling på 0,108 mio. kr. til salgsomkostningerne.

Ejendomsmægleren forventer, at ejendommen kan være solgt indenfor 6 måneder. Lykkes det ikke at sælge ejendommen, skal ejendomsmægleren ikke have udbetalt honorar.

Når der er konkrete bud på køb af ejendomme, vil det/disse blive forelagt politisk med henblik på en endelig stillingtagen til salg af ejendommen. I den sag vil der blive søgt en indtægtsbevilling, og udgiftsbevillingen vil blive tilpasset, så disse passer til den faktiske salgspris og de faktiske salgsomkostninger.

## Økonomiske og andre væsentlige konsekvenser

Til salgsomkostningerne søges en anlægbevilling på 0,108 mio. kr. Der afsættes et tilsvarende rådighedsbeløb på 0,108 mio. kr., som finansieres af kassen. Rådighedsbeløbet frigives.

Sagen forelægges på ny, når der indkommer bud på ejendommen. Ved den sag skal der tages endelig stilling til salg af ejendommen, og her vil både indtægts- og udgiftsbevilling blive tilpasset den faktiske salgspris og de faktiske salgsomkostninger.

## **Lovgrundlag**

Bekendtgørelse nr. 396 af 3. marts 2021 om offentligt udbud ved salg af kommunens henholdsvis regionens faste ejendomme

## **Beslutning**

Indstilles godkendt.

## **Bilag**

Formidlingsaftale

Salgsbudget

SV Brug for oplysninger vedrørende potentielt salg af Kongstedvej 24A, 4293 Dianalund

# Punkt 409: Godkendelse af nyt regulativ for erhvervsaffald

07.00.03-P24-1-23

## Kort resumé

Sorø Kommunes Kommunalbestyrelse besluttede den 24. maj 2023 (pkt. 312) at sende udkast til regulativ for erhvervsaffald i offentlig høring.

Med regulativet får virksomheder beliggende i kommunen fremover mulighed for at benytte de kommunale ordninger for genanvendeligt affald, så længe dette i art og mængde svarer til en husstands.

Udvalget skal nu tage stilling til, om regulativet kan godkendes, samt om virksomhederne skal tilbydes en fast standardpakke eller en fritvalgsordning, hvor der frit kan vælges mellem de genanvendelige fraktioner, der indsamles i de kommunale ordninger for husholdninger.

## Sagens gang

Natur, Teknik og Planudvalget – Økonomiudvalget – Kommunalbestyrelsen.

## Fagcenter Teknik, Miljø og Drift indstiller, at:

1. Regulativ for erhvervsaffald godkendes.
2. Udvalget tager stilling til, hvilken af følgende løsninger der ønskes at tilbyde virksomhederne:
  - a) Virksomhederne tilbydes en fast ”minimumspakke” af tre 240 liters beholdere, svarende til standardløsningen hos en enfamiliebolig, som beskrevet i husholdningsregulativet, med dertilhørende tilvalgsmuligheder.
  - b) Virksomhederne tilbydes frit tilvalg af beholdere og tilvalgsmuligheder inden for de muligheder der er for enfamilieboliger, som beskrevet i husholdningsregulativet.

## Beskrivelse af sagen

Kommunalbestyrelsen besluttede den 21. september 2022 (pkt. 147) at tilbyde virksomhederne i Sorø Kommune indsamling af deres genanvendelige fraktioner (mad, rest, pap, papir, plast, metal, glas, mad- og drikkekartoner) gennem den nye affaldsordning, der rulles ud i hele kommunen pr. 1. oktober 2023.

Virksomhederne er ikke forpligtigede til at benytte kommunens ordning. Dette skal udelukkende ses som et tilbud til virksomhederne.

Ved Natur, Teknik og Planudvalgsmødet den 3. maj 2023 (pkt. 241), besluttede udvalget at udskyde beslutning om, hvorvidt virksomheder skal tilbydes en fast pakkeløsning, bestående af de tre 240 liters beholdere, eller om de skal tilbydes frit at vælge mellem beholderne. Dette i håbet om, at virksomhederne i kommunen ville byde ind med input under høringsperioden.

Udkast til Sorø Kommunes regulativ for erhvervsaffald, blev af Kommunalbestyrelsen godkendt til høring den 24. maj 2023 (pkt. 312). Udkastet har nu været i fire ugers høring og lægges derfor til endelig godkendelse hos udvalget. Det endelige regulativ fremgår af bilag 1.

Høringen om regulativudkastet har været annonceret på Sorø Kommunes nyhedsbrev samt i erhvervsnyhedsbrev, og ved opkald til VKST landbrugsrådgivning samt Erhvervshus Sjælland.

Der er ikke indkommet nogen høringssvar, dog er Sorø Erhverv og Erhvervshus Sjælland blevet kontaktet af enkelte mindre virksomheder forud for høringsperioden. Fagcentret har således heller ikke modtaget input fra erhvervet om, hvorvidt standardløsning med tre 240 liters beholdere foretrækkes eller om der skal gives frit valg af de beholdere den enkelte virksomheder mener at have behov ud fra de affaldstyper virksomheden har.

Ud fra de input Sorø Erhverv og Erhvervshus Sjælland har modtaget forud, lader der dog til at være et overordnet ønske fra de mindre virksomheder at få så fleksibel en løsning som muligt, da ikke alle virksomheder producerer alle typer af genanvendeligt affald, og nogle virksomheder producerer enkelte af fraktionerne i større mængder end hvad der svarer til en husholdnings. Det kan derfor være en fordel for den enkelte virksomhed, hvis den ikke behøver modtage hele standardpakken.

Da det kan være omkostningstungt at komme af med forholdsvis små mængder af affald, er det fagcentrets indtryk, at en del af disse mængder blot ender som restaffald, og dermed ikke bliver genanvendt. En fritvalgsordning vil forventeligt give et øget incitament til de mindre virksomheder, til at benytte ordningen, og dermed være med til at øge genanvendelsen.

Det er kun tilladt for kommunen at tilbyde indsamling af de genanvendelige fraktioner, og på de vilkår, der er beskrevet i kommunens regulativ for husholdningsaffald, men dette giver en del variationsmulighed. En kort beskrivelse af standardløsningen, samt samlet oversigt over hvilke beholdertyper og indsamlingsfrekvenser, der tilbydes, er vedlagt i bilag 2.

Hvis regulativet godkendes vil det træde i kraft den 1. oktober 2023.

## **Økonomiske og andre væsentlige konsekvenser**

Før regulativet træder i kraft, skal der fastsættes gebyrer for de enkelte løsninger, der kan tilvælges af erhvervene gennem regulativet.

Gebyrerne for virksomheder i perioden oktober til december 2023, bliver derfor forelagt politisk ved denne møderække. Gebyrerne for 2024 vil blive forelagt sammen med resten af takstbladet.

## **Lovgrundlag**

Affaldsaktørbekendtgørelsen BEK nr. 1536 af 16/12/2022.

Miljøbeskyttelsesloven - LBK nr. 5 af 03/01/2023.

Affaldsbekendtgørelsen - BEK nr. 2512 af 10/12/2021.

## **Høring**

Udkastet har været i høring i Klima- og Miljøudvalget og i offentlig høring i fire uger i perioden 25. maj 2023 – 23. juni 2023. Der er ikke indkommet nogen høringssvar.

## **Tidligere politisk behandlet**

Beslutning fra Natur, Teknik og Planudvalget, 6. september 2023, pkt. 287:

Pkt. 1 indstilles godkendt.

Pkt. 2b indstilles godkendt.

### **Beslutning**

Punkt 1 og 2b: Indstilles godkendt.

D undlader at stemme til begge punkter.

### **Bilag**

Bilag 1 - Regulativ for erhvervsaffald

Bilag 2 - Standardløsning, beholdertyper og indsamlingsfrekvenser

# Punkt 410: Godkendelse af Naturparkplan 2023-2028 for Naturpark Åmosen

00.01.00-P00-2-23

## Kort resumé

Bestyrelsen for Naturpark Åmosen sender Naturparkplan 2023-2028 til politisk godkendelse i Holbæk, Kalundborg og Sorø kommune.

Naturparkplanen fastlægger visioner og mål for Naturpark Åmosens udvikling. Naturparkplanen er et styringsværktøj for sekretariatets arbejde, hvor alle indsatserne skal kunne understøttes af sekretariatet, kommunerne og de tilknyttede frivillige kræfter.

## Sagens gang

Natur, Teknik og Planudvalget – Økonomiudvalget – Kommunalbestyrelsen.

## Fagcenter Teknik, Miljø og Drift indstiller, at:

1. Naturparkplan 2023-28 godkendes.

## Beskrivelse af sagen

Sekretariatet for Naturpark Åmosen har i samråd med Holbæk, Kalundborg og Sorø kommuner udarbejdet en revideret Naturparkplan for 2023-2028 (se bilag 1).

- Naturpark Åmosens bestyrelse sendte den reviderede naturparkplan i høring i perioden 28. marts – 21. maj 2023 på naturparkens hjemmeside og sociale medier.
- Alle bemærkninger fra høringen er samlet i bilag 2.
- Naturparkrådet indgav et samlet høringssvar på vegne af medlemmerne (se bilag 2).
- De modtagne høringssvar har medført mindre tilretninger og specificeringer i planen.
- Bestyrelse har godkendt den endelige naturparkplan den 19. juni 2023, som nu fremlægges til politisk godkendelse i hver kommune.

Naturpark Åmosen er certificeret efter Friluftsrådets mærkningsordning Danske Naturparker. Fornyelse af mærkningen kræver en politisk godkendt naturparkplan, som revideres hvert 5. år. Naturpark Åmosen har en bestyrelse der består af 13 medlemmer, som er politisk udpeget fra henholdsvis Holbæk Kommune, Kalundborg Kommune, Sorø Kommune og Region Sjælland, samt repræsentanter for relevante erhvervs- og interesseorganisationer. Mærkningsordningen kræver nedsættelse af et lokalt Naturparkråd, som skal sikre borgerinddragelse og rådgivning af naturparkens bestyrelse. Naturparkrådet i Naturpark Åmosen består af 17 medlemmer fra lokale organisationer og foreninger.

Den vedlagte Naturparkplan 2023-28 fastlægger retningslinjer for Naturpark Åmosens udvikling. Udviklingen i Naturpark Åmosen skal hvile på bæredygtighed og frivillighed. Planens realisering afhænger derfor af, hvad der kan indgås af frivillige aftaler med lodsejere i området, finansiering og nødvendige tilladelser fra de ansvarlige myndigheder. Naturparkplanen skal bruges til at søge om finansiering fra fonde og sponsorer til gennemførelse af projekter i naturparken.

## *Ændringer i naturparkplanen*

Naturparkplanen 2023-2028 bygger på to tidligere naturparkplaner. Den overordnede vision og tilhørende målsætninger stammer fra den første plan udgivet i 2013, som indgår i kommuneplanerne for Sorø, Holbæk, Kalundborg.

Overordnede bemærkninger:

1. Den overordnede vision og tilhørende målsætninger er bevaret med få ændringer.
2. Naturparkplanen er opdelt i tematikker: Natur, Kultur, Friluftsliv, Turisme & Erhverv, Formidling og Borgerinddragelse.
3. Til hver tematik kobles de overordnede målsætninger og planens specifikke indsatser.
4. For afsnittet ”Natur” har hver af de tre samarbejdskommuner tilknyttet specifikke målsætninger og indsatser jf. egne Natura-2000-handleplaner.
5. Nyt afsnit: ”Siden sidste plan” giver en kort status og kommer med et par nedslag til den forgangne periodes større bedrifter.
6. Ny tekstboks: ”Vi er allerede godt i gang” giver en status på gennemførte og igangsatte indsatser fra den forgangne periode for hver tematik.
7. Arbejdet har primært bestået i at skærpe og kondensere planen væsentligt – det vil sige en reduktion af indhold, ikke en reduktion af mening.
8. Høring har medført enkelte specificeringer i teksten og sproglige rettelser.

Naturparkplanen 2023-2028 er udarbejdet med det hensyn, at planen skal være et styringsværktøj for sekretariatets arbejde. Planens indsatser skal kun omfavne det, som kan understøttes af budget, kommunerne, sekretariatet og tilknyttede frivillige kræfter. Det handler ikke om, at Naturpark Åmosen skal være mindre ambitiøs i fremtiden, men om at tage et realistisk blik på udviklingskapaciteten.

## **Lovgrundlag**

Naturparkplanen har ingen retsvirkninger for hverken kommuner, lodsejere, region eller stat.

## **Tidligere politisk behandlet**

Beslutning fra Natur, Teknik og Planudvalget, 6. september 2023, pkt. 286:

Indstilles godkendt.

## **Beslutning**

Indstilles godkendt.

D undlader at stemme.

## **Bilag**

Bilag 2 Notat om høring af Naturparkplan

Bilag 1 NATURPARKPLAN 2023-2028\_compressed

# Punkt 411: Godkendelse af nyt gebyr for erhvervsaffald, gældende i perioden oktober-december 2023

00.30.10-G01-1-23

## Kort resumé

Udvalget har i sagen 'Godkendelse af regulativ for erhvervsaffald' på dagens udvalgsmøde taget stilling til, om nyt regulativ for erhvervsaffald kan godkendes, samt til hvilken løsning der ønskes at tilbyde erhvervene i kommunen.

Udvalget skal nu tage stilling til, om takstbladet for genanvendeligt erhvervsaffald i perioden oktober - december 2023 kan godkendes.

## Sagens gang

Natur, Teknik og Planudvalget – Økonomiudvalget – Kommunalbestyrelsen.

## Fagcenter Teknik, Miljø og Drift indstiller, at:

1. Taksterne, der fremgår af bilag 1, godkendes, så der er overensstemmelse mellem taksterne og den model for indsamling af erhvervsaffald, der er truffet beslutning om i sagen 'Godkendelse af regulativ for erhvervsaffald'.

## Beskrivelse af sagen

Under forudsætning af at udvalget ved mødet i dag har godkendt regulativ for erhvervsaffald, skal udvalget nu tage stilling til de gebyrer, der skal opkræves hos virksomheder, der vælger at benytte den tilbudte ordning.

Før regulativet træder i kraft, den 1. oktober 2023, skal der fastsættes gebyrer for de enkelte løsninger, der kan tilvælges af erhvervene gennem regulativet. Jf. affaldsaktørbekendtgørelsens § 23, stk. 2, skal disse gebyrer svare til markedsprisen for at sikre, at der ikke opstår konkurrenceforvriddning.

Det er af Forsyningstilsynet meldt ud, at dette betyder kommunerne skal medregne en overhead på 5-15% i forhold til de gebyrer den enkelte kommune har sat for de ordninger, der er gældende for borgerne. I Sorø Kommune har forvaltningen valgt at sætte et overhead til 5%, for at følge Ringsted Kommune, der ligeledes har sat et overhead til 5%.

Desuden er overheadet med til at betale for de administrative omkostninger, der normalt opkræves gennem grundgebyret, som virksomheder ikke bliver opkrævet, da det blandt andet også inkluderer adgang til genbrugspladserne, som virksomheder betaler særskilt for ved benyttelse af disse.

Overheadet kan muligvis generere et overskud til kommunerne. Der er på nuværende tidspunkt ikke kommet en udmelding fra Forsyningstilsynet om, hvordan et eventuelt overskud må bruges.

Takstbladet indeholder flere takster, end der formodes at være behov for i første omgang. Taksterne er beregnet for at give administrationen fleksible muligheder for at tilpasse ordningen til de behov erhvervene måtte have.

## Økonomiske og andre væsentlige konsekvenser

En grundpakke med de samme beholdere, som tilbydes en husholdning, bestående af en rest/mad-, en pap-papir/plas-mad- og drikkekartoner-, samt en metal/glasbeholder, vil koste 2.220 kr.

Det fulde takstblad er vedlagt i bilag 1.

Gebyrerne for 2024 vil blive forelagt sammen med resten af takstbladet for 2024.

Taksterne vil blive opkrævet af AffaldPlus, der også opkræver gebyrerne hos borgerne.

## **Lovgrundlag**

Affaldsaktørbekendtgørelsen BEK nr. 1536 af 16/12/2022.

Miljøbeskyttelsesloven - LBK nr. 5 af 03/01/2023.

Affaldsbekendtgørelsen - BEK nr. 2512 af 10/12/2021.

## **Tidligere politisk behandlet**

Beslutning fra Natur, Teknik og Planudvalget, 6. september 2023, pkt. 288:

Indstilles godkendt.

## **Beslutning**

Indstilles godkendt.

D undlader at stemme.

## **Bilag**

Bilag 1 - Takstblad for nye erhvervaffaldsgebyrer oktober - december 2023

# Punkt 412: Beslutning om indtægtsbevilling til yderligere sørestaurering af Bromme Lillesø

01.00.00-P17-1-17

## Kort resumé

Der gennemføres efterbehandling i Bromme Lillesø i perioden 2023-25, som opfølgning på sørestaurering udført i 2020-22. Projektet er en del af indsatsprogrammet i statens vandplanlægning, og derfor fuldt finansieret med 0,500 mio. kr. Udbetaling af konsulentydelse og modtagelse af tilskud falder i 2025.

## Sagens gang

Natur, Teknik og Planudvalget - Økonomiudvalget - Kommunalbestyrelsen.

## Fagcenter Teknik, Miljø og Drift indstiller, at:

1. Der gives en driftsudgiftsbevilling på 0,500 mio. kr. i 2025 og en tilsvarende driftsindtægtsbevilling på 0,500 mio. kr. i 2025 under området for Natur og Miljø til afholdelse af udgifter og indtægter i forbindelse med efterbehandling af Bromme Lillesø

## Beskrivelse af sagen

Sorø Kommune gennemfører sørestaurering ved biomanipulation af fiskebestanden i Bromme Lillesø. Sørestaurering er en indsats i statens Vandområdeplaner, som er fuldt finansieret.

I perioden 2020-22 blev gennemført en opfiskning af fredfisk, som ikke gav den ønskede målopfyldelse. Konklusionen var, at en større karpebestand forstyrrede balancen mellem fredfisk og rovfisk i søen. På den baggrund blev søen indstillet til efterbehandling ved opfiskning af karper og udsætning af rov-aborrer. Kommunen har modtaget tilsagn om tilskud til efterbehandlingen, og efterbehandlingen er igangsat.

Sørestaureringen udføres på konsulentbasis af Københavns Universitet, Fiskeøkologisk Laboratorium, og efterbehandlingen omfatter:

- Regulering af skallebestanden og opfiskning af karper (2023)
- Udsætning af store rov-aborrer (2023)
- Kemisk-fysisk monitorering (2023-24)
- Fiskeundersøgelse (2024)
- Afrapportering inden marts 2025

Afregning af konsulentydelse og udbetaling af tilskud sker efter afrapporteringen i 2025.

Som del af efterbehandlingen er fiskeretten frikøbt af Stiftelsen Sorø Akademi i tre år (2023-2025), og her afregnes årligt med indeksregulering.

## Økonomiske og andre væsentlige konsekvenser

Sørestaurering er en indsats i statens Vandområdeplaner, som er fuldt finansieret.

I 2023-24 vil der være et træk på kassen til Stiftelsen Sorø Akademi for frikøb af fiskeret på 11.835 kr. i 2023 og på 12.335 kr. i 2024.

I 2025 får kommunen en indtægt på 499.995 kr. Heraf skal udbetales 451.490 kr. til konsulenter for efterbehandlingen og 12.835 kr. til Stiftelsen Sorø Akademi for frikøb af fiskeret i 2025.

Kommunen beholder 10.000 kr. i tilskud for egne timer, 1.500 kr. i overhead, og i alt 24.170 kr. (11.835 + 12.335) for tidligere afholdte udbetalinger.

Udgifter	2023	2024	2025	2023-25
Fiskeret	11.835 kr.	12.335 kr.	12.835 kr.	37.005 kr.
Konsulentudgifter			451.490 kr.	451.490 kr.
Egne timer				10.000 kr.
Overhead				1.500 kr.
Samlede udgifter				499.995 kr.

Der søges med denne sag en udgiftsbevilling på 0,500 mio. kr. og en indtægtsbevilling på 0,500 mio. kr. på driften i 2025 under Natur og Miljø. Udgifterne til fiskeret på 0,012 mio. kr. i hvert af årene 2023 og 2024 vil afholdt indenfor budgettet i 2023 og 2024 og blive kompenseret via indtægten i 2025.

### **Tidligere politisk behandlet**

Beslutning fra Natur, Teknik og Planudvalget, 6. september 2023, pkt. 289:

Indstilles godkendt.

### **Beslutning**

Indstilles godkendt.

### **Bilag**

Bilag 1 tilsagsbrev efterbehandling

## **Punkt 413: Underskriftsark**

00.01.00-G01-106-22

### **Kort resumé**

Punkt til godkendelse af referat.

### **Beslutning**

Godkendt.