

BUDGETOPFØLGNING 1 FOR 2023

Økonomiudvalget



April 2023

Indhold

| | |
|--|-----------|
| 1.0 Økonomiudvalget | 3 |
| Samlet konklusion | 3 |
| 1.0 Økonomiudvalget | 4 |
| Forbrugsprocenter | 4 |
| Forventet resultat for 2023 | 5 |
| Finansiering | 5 |
| 1.1 Beredskabet | 6 |
| Forventet resultat for 2023 | 6 |
| 1.2 Administrationen | 7 |
| Forventet resultat for 2023 | 7 |
| 1.3 Tværgående områder og Initiativer | 9 |
| Forventet resultat for 2023 | 9 |
| 1.5 Køb og salg af ejendomme m.m. | 10 |
| Forventet resultat for 2023 | 10 |
| 1.6 Kommunale Ejendomme | 10 |
| Forventet resultat for 2023 | 10 |
| 1.0 Anlæg..... | 11 |

1.0 Økonomiudvalget

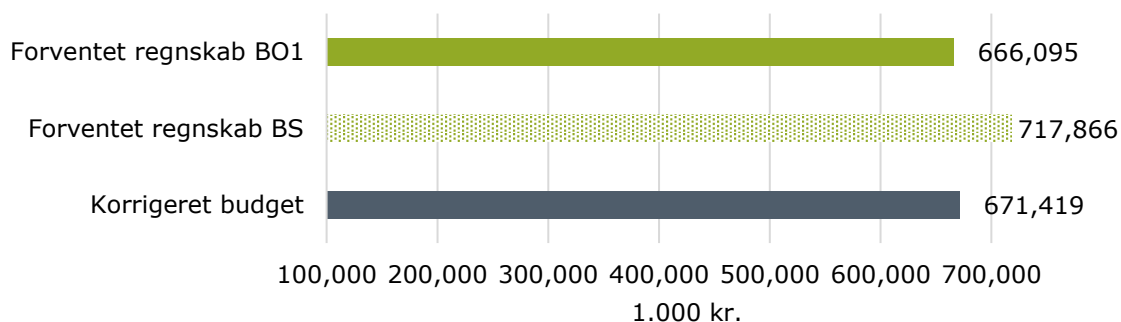
Samlet konklusion

Budgetopfølgningen tager udgangspunkt i korrigeret budget pr. 31. marts 2023 (inkl. overførsler), aktuelle forbrugsdata samt forventninger til forbrugsudviklingen i resten af året.

Ved budgetopfølgning 1 forventes vedrørende driften på Økonomiudvalget et samlet forbrug på 666,1 mio. kr. og dermed et mindreforbrug på 5,3 mio. kr.

Forventninger til udvalgets anlæg er behandlet i særskilt sag til Økonomiudvalget og byrådet ultimo april. Det forventede forbrug på anlæg var her angivet til netto 13,7 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 12,2 mio. kr.

Figur 1.0.1 Forventet resultat drift



1.0 Økonomiudvalget

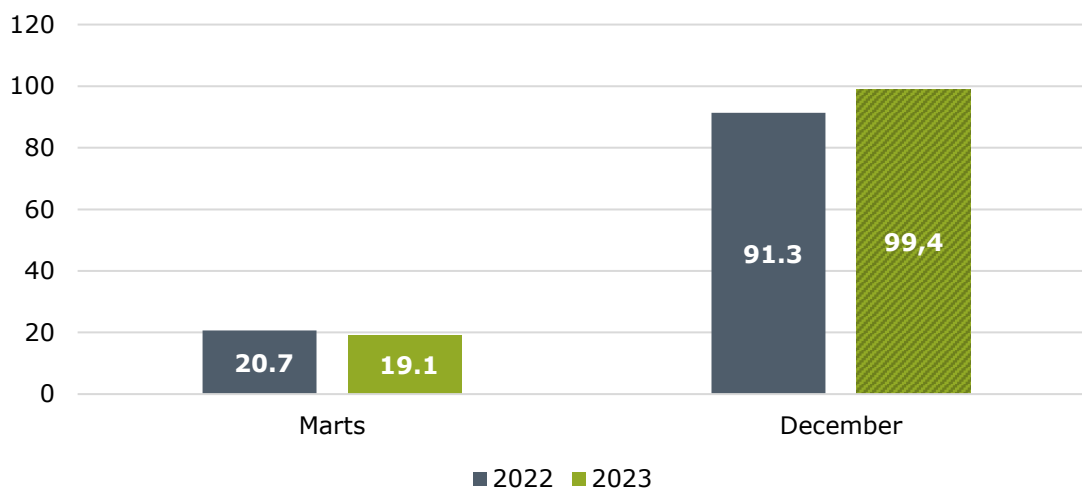
I de følgende afsnit gennemgås først forbrugsprocenter og dernæst forventet resultat for 2023, som er baseret på ledelsestilsyn.

Forbrugsprocenter

På Økonomiudvalgets områder udgjorde forbruget pr. ultimo marts 19,1 % af det korrigerede budget. Det er 1,6%-point mindre end samme tidspunkt sidste år.

Som det fremgår af Figur 1.0.3 forventes forbrugsprocenten med udgangen af året at være på 99,4 % mod 91,3 % i 2022. Når der sammenlignes med 2022, så indikere den nuværende forbrugsprocent ikke, som de afrapporterede forventninger til året, at 2023 vil ende med at regnskab og budget vil tæt på at balancere.

Figur 1.0.3 Økonomiudvalget, Forbrugsprocenter



Forbrugsprocenterne er beregnet i forhold til det korrigerede budget. Derved er tillægsbevillinger og overførte mer-/mindreforbrug fra 2022 medregnet, hvilket bevirker at forbrugsprocenten fremgår anderledes end, hvis forbrugsprocenten havde været beregnet i forhold til det oprindelige budget.

Forventet resultat for 2023

Dette afsnit tager udgangspunkt i ledelsestilsynene og derved de forskellige enheders forventede resultater for 2023 pr. ultimo april.

Ved budgetopfølgning 1 forventes et samlet forbrug på drift på 666,1 mio. kr. og dermed et mindreforbrug på ca. 5,3 mio. kr.

Table 1.0.1 Økonomiudvalget, Forventet resultat for drift i 2023 (1.000 kr.)

| Drift (1.000 kr.) | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Forventet regnskab B01 | Forventet regnskab BS | Afvigelse B01 |
|-----------------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------|
| Beredskab | 15.337 | 15.845 | 15.845 | 15.337 | 0 |
| Administration | 472.544 | 495.621 | 478.983 | 469.995 | 16.637 |
| Tværgående områder og initiativer | 31.718 | -17.842 | -14.478 | 42.300 | -3.363 |
| Køb og salg af ejendomme m.m. | -843 | -817 | -817 | -843 | 0 |
| Kommunale ejendomme | 178.061 | 178.612 | 186.561 | 191.077 | -7.949 |
| Økonomiudvalget | 696.818 | 671.419 | 666.095 | 717.866 | 5.325 |

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

Finansiering

Der henvises til den samlede budgetopfølgning 1 vedrørende forventning til de samlede indtægter fra skatter og tilskud/udligning.

1.1 Beredskabet

Forventet resultat for 2023

På Beredskabet forventes ved Budgetopfølgning 1 et forbrug på 15,8 mio. kr. og dermed et regnskab i balance, når året sluttet. Beredskabet havde i 2022 et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. heraf blev 0,6 mio. kr. overført til beredskabet i 2023, men det resterende blev tilført kassen.

Tabel 1.1.1 Beredskabet, Forventet resultat for drift i 2023 (1.000 kr.)

| Drift (1.000 kr.) | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Forventet regnskab B01 | Forventet regnskab BS | Afvigelse B01 |
|--------------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------|
| Beredskab | 15.337 | 15.845 | 15.845 | 15.337 | 0 |
| Redningsberedskab | 14.822 | 15.119 | 15.119 | 14.611 | 0 |
| Brand og Redningsskolen (RESC) | 515 | 726 | 726 | 726 | 0 |
| Beredskab | 15.337 | 15.845 | 15.845 | 15.337 | 0 |

Beredskabet består af følgende områder:

Det forebyggende område (beredskabsplanlægning m.m.) og det operative område, herunder et frivilligt beredskab, som udfører udrykningstjeneste via Falck og egen udrykningstjeneste. Rednings- og sikkerhedscenter (RESC), som drives som en indtægtsdækket virksomhed. Centret sælger en række kurser til andre kommuner, Storebæltsberedskabet m.fl.

Slagelse kommune har også indgået aftale med Sund & Bælt omkring varetagelse af et beredskab omkring Storebæltsbroen og der er indgået aftale med Sorø kommune omkring varetagelse af beredskabet.

1.2 Administrationen

Forventet resultat for 2023

På Administrationen forventes ved Budgetopfølgning 1 et forbrug på driften på 479 mio. kr. og dermed et samlet mindreforbrug på ca. 16,6 mio. kr.

Table 1.2.1 Administrationen, Forventet resultat for drift i 2023 (1.000 kr.)

| Drift (1.000 kr.) | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Forventet regnskab B01 | Forventet regnskab BS | Afvigelse B01 |
|---|--------------------|-------------------|------------------------|-----------------------|---------------|
| Kommunaldirektør | 69.271 | 60.059 | 56.834 | 51.631 | 3.224 |
| Direktion, Centerchefer og puljer | 21.419 | 27.461 | 27.461 | 21.710 | 0 |
| Direktions- og Byrådssekretariat | 25.465 | 10.784 | 10.784 | 9.884 | 0 |
| Byråd | 18.218 | 16.488 | 15.192 | 15.868 | 1.296 |
| Økonomiudvalgets puljer | 2.123 | 3.280 | 1.780 | 2.123 | 1.500 |
| Borgerinddragelse | 1.078 | 1.078 | 650 | 1.078 | 428 |
| Kommunikation | 967 | 967 | 967 | 967 | 0 |
| Økonomi, Digitalisering og HR | 154.303 | 174.366 | 165.715 | 165.560 | 8.651 |
| ØDH Administration | 65.126 | 77.980 | 77.280 | 77.038 | 700 |
| ØDH Tværgående | -807 | -1.569 | -2.569 | -1.069 | 1.000 |
| HR Tværgående | 7.078 | 7.993 | 6.993 | 7.078 | 1.000 |
| IT Fælles koncern udgifter, -infrastruktur | 26.963 | 32.620 | 29.878 | 26.963 | 2.742 |
| Tværgående koncern (IT systemer) | 34.787 | 35.313 | 33.823 | 34.787 | 1.490 |
| Udbetaling Danmark | 22.322 | 22.322 | 22.112 | 22.322 | 210 |
| Administrationsbidrag - salg af opholds. | -53.726 | -53.726 | -51.594 | -53.726 | -2.132 |
| Tjenestemandspensioner - service | 52.080 | 52.954 | 48.954 | 51.688 | 4.000 |
| Tjenestemandspensioner - bruger | 479 | 479 | 838 | 479 | -359 |
| Kommunale Ejendomme | 8.452 | 8.510 | 7.978 | 8.452 | 532 |
| CKE Administration | 3.721 | 3.788 | 3.608 | 3.721 | 180 |
| Kantiner | 3.395 | 3.386 | 3.236 | 3.395 | 150 |
| Fælles udgifter til porto og fragt | 1.336 | 1.336 | 1.134 | 1.336 | 202 |
| Teknik, Plan og Erhverv | 42.860 | 47.609 | 46.659 | 46.314 | 950 |
| TPE Administration | 42.245 | 46.994 | 46.044 | 45.699 | 950 |
| TPE Tværgående | 614 | 614 | 614 | 614 | 0 |
| Sundhed og Ældre | 15.747 | 16.062 | 16.062 | 16.029 | 0 |
| Center for Sundhed og Ældre | 15.747 | 16.062 | 16.062 | 16.029 | 0 |
| Arbejdsmarked, Rådgivning og Integr. | 88.640 | 94.745 | 92.021 | 88.677 | 2.725 |
| CAI Administration | 63.231 | 67.620 | 66.120 | 63.231 | 1.500 |
| Rådgivning og Udbetaling | 25.409 | 27.126 | 25.901 | 25.447 | 1.225 |
| Kultur, Fritid og Borgerservice | 17.560 | 17.560 | 16.499 | 17.560 | 1.061 |
| Kultur og Fritid | 4.192 | 4.192 | 3.881 | 4.192 | 311 |
| Borgerservice | 9.073 | 9.073 | 9.073 | 9.073 | 0 |
| Begravelseshjælp og befordringsg. | 4.295 | 4.295 | 3.545 | 4.295 | 750 |
| Skole og Dagtilbud | 5.824 | 5.839 | 5.395 | 5.824 | 444 |
| Skole - Myndighed | 2.382 | 2.194 | 2.194 | 2.382 | 0 |
| Dagtilbud - Myndighed | 3.443 | 3.646 | 3.202 | 3.443 | 444 |
| Børn og Unge | 53.837 | 54.553 | 55.503 | 53.837 | -950 |
| Børn og Familie - Myndighed | 42.146 | 45.454 | 45.454 | 42.146 | 0 |
| Ungeenheden | 11.691 | 9.099 | 10.049 | 11.691 | -950 |
| Handicap og Psykiatri | 16.051 | 16.317 | 16.317 | 16.110 | 0 |
| CHP Administration | 16.051 | 16.317 | 16.317 | 16.110 | 0 |
| Administration | 472.544 | 495.621 | 478.983 | 469.995 | 16.637 |

Bemærkninger til de væsentligste driftsafvigelser for Administrationen

- Økonomiudvalgets pulje: Forventet mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Der er reserveret midler til (Phd) samarbejdsaftale med AU Flakkebjerg ellers forventes kun begrænset brug af puljen.
- IT Fælles koncern, -infrastruktur, kontrakter: Forventet mindreforbrug på 2,7 mio. kr. Forventes brugt på yderligere reinvesteringsprojekter under Strategisk IT-Udvikling i løbet af 2023/2024 samt til udgiftsstigninger til licenser grundet den høje inflation forbrug.
- Tværgående koncern (IT systemer): Forventet mindreforbrug på kr. 1,5 mio. kr. skyldes udfasning af KMD Sag samt forventede reducerede udgifter til monopolbrudssystemerne.
- Administrationsbidrag – salg af opholdssteder. Der forventes mindre indtægter på ca. 2,1 mio. kr. ift. det budgetterede. Salg af opholdspladser har de sidste par år ikke kunne følge de budgetterede indtægter og det må derfor forventes at budgettet i 2024 og frem skal nedjusteres.
- Tjenestemandspensioner: Forventet mindreforbrug i alt på 3,6 mio. kr. Mindreforbrug skal tages med lidt forsigtighed, forventningen er et skøn i forhold til hvor mange tjenestemænd der vælger at fratræde.
- Arbejdsmarked, Rådgivning og Integration: Der forventes et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. på administrationen, som søges anvendt i 2024 i forbindelse med implementering af "Arne pension" delaftale 2.

1.3 Tværgående områder og Initiativer

Forventet resultat for 2023

På Tværgående områder og Initiativer forventes ved Budgetopfølgning 1 et forbrug på driften på -14,5 mio. kr. og dermed et samlet merforbrug på ca. 3,4 mio. kr.

Table 1.3.1 Tværgående, Forventet resultat for drift i 2023 (1.000 kr.)

| Drift (1.000 kr.) | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Forventet regnskab B01 | Forventet regnskab BS | Afvigelse B01 |
|--|--------------------|-------------------|---------------------------|--------------------------|------------------|
| | 31.718 | -17.842 | -14.478 | 42.300 | -3.363 |
| Feriefonden | -13.217 | -13.192 | -13.192 | -13.217 | 0 |
| Barselspulje | 0 | -2.630 | -4.394 | 2.630 | 1.764 |
| Forsikringspulje | 0 | -9.532 | -3.860 | 7.952 | -5.672 |
| Støttet boligbyggeri | 3.716 | 3.616 | 3.071 | 3.716 | 545 |
| Tværgående puljetræk (Falck, Frikøb TR, AES) | -2.494 | -2.143 | -2.143 | -2.494 | 0 |
| Udmøntede effektiviseringer | 39.931 | 931 | 931 | 39.931 | 0 |
| Velfærdsteknologi | 3.783 | 5.109 | 5.109 | 3.783 | 0 |
| Tværgående områder og initiativer | 31.718 | -17.842 | -14.478 | 42.300 | -3.363 |

Tværgående områder og initiativer omfatter primært midler og puljer, som udmøntes på tværs af hele den kommunale organisation. Udmøntningen sker hen over året dels i form af de tildelingskriterier, der er forbundet med det givne formål, og dels i form af fordeling efter konkrete beregninger af f.eks. reduktionsmuligheder.

Feriefonden er kommunens indbetalinger af feriemidler til LD Fonde, som opkræves på tværs af organisationen.

Barselspulje

Forventet mindreforbrug på ca. 1,8 mio. kr. vedrørende den interne barselspuljeordning.

Hvis regnskabet ender med et mindreforbrug vil det skulle overføres til 2024 og indregnes i enhedernes bidrag til ordningen.

Forsikringsområdet (handleplan)

Merforbrug på ca. 5,7 mio. kr. skyldes merudgifter vedrørende den interne forsikringsordning (afgjorte arbejdsskadesager). Slagelse Kommune er selvforsikret og merforbruget indhentes ved at tilpasse præmieindbetalingerne. Der er overført et underskud på ca. 9,5 mio. kr. fra 2022. Nedbringelse af underskud på forsikringsordningen er opstartet med stigende interne præmier i 2022. Målet blev delvist indfriet, hvilket primært skyldes besparelser på risikostyring. Plan for afvikling af underskud fra 2021 følges fortsat, idet der dog allerede må forventes en kun delvis indfrielse af mål. Forventet mål for 2023 var et opsamlet underskud på 4 mio. kr. Forventningen er, at vi endda optimistisk lander på et underskud på ca. 5,7 mio.kr. Det vil formentlig medføre en præmiestigning på arbejdsskade i 2024. Men en fortsat stigning i anmeldelse af arbejdsskader og i tilkendelse af erstatninger presser forsikringsbudgettet. Hvis resultatet i 2023 ikke udvikler sig bedre end estimeret pt., vil det, som nævnt ovenfor, være nødvendigt med præmiestigninger på især arbejdsskade.

1.5 Køb og salg af ejendomme m.m.

Forventet resultat for 2023

På Køb og salg af ejendomme forventes ved Budgetopfølgning 1 et forbrug på driften på -0,8 mio. kr. og dermed balance mellem budget og regnskab.

Tabel 1.5.1 køb og salg ejendomme, Forventet resultat for drift i 2023 (1.000 kr.)

| Drift (1.000 kr.) | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Forventet regnskab B01 | Forventet regnskab BS | Afvigelse B01 |
|---|-----------------------|----------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------|
| Køb og Salg og bortforpagtninger af jord | -843 | -817 | -817 | -843 | 0 |
| Forpagtning og Udvikling | -843 | -817 | -817 | -843 | 0 |
| Køb og salg af ejendomme m.m | -843 | -817 | -817 | -843 | 0 |

1.6 Kommunale Ejendomme

Forventet resultat for 2023

På Kommunale Ejendomme forventes ved Budgetopfølgning 1 et forbrug på driften på 186,6 mio. kr. og dermed et merforbrug på 7,9 mio. kr.

Tabel 1.6.1 Kommunale Ejendomme, Forventet resultat for drift i 2023 (1.000 kr.)

| Drift (1.000 kr.) | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Forventet regnskab B01 | Forventet regnskab BS | Afvigelse B01 |
|-----------------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------|
| Kommunale ejendomme | 178.061 | 178.612 | 186.561 | 191.077 | -7.949 |
| Ejendomsstrategi | 927 | 1.802 | 1.758 | 927 | 44 |
| Rengøring | 0 | -1.031 | -616 | 0 | -415 |
| Ejendomsservice | 201.942 | 204.140 | 214.540 | 214.640 | -10.400 |
| Drift af ældre og handicapboliger | -24.808 | -26.299 | -29.121 | -24.490 | 2.822 |
| Kommunale ejendomme | 178.061 | 178.612 | 186.561 | 191.077 | -7.949 |

Politikområde Kommunale Ejendomme

Kommunale Ejendomme forventer ved denne budgetopfølgning et merforbrug på 7,9 mio. kr.

Merforbruget ligger primært på Ejendomsservice, der fortsat er udfordret af høje energiudgifter. I 2023 forventes energiudgifterne at være ca. 50 mio. kr. og budgettet til energi er på ca. 41 mio. kr. Energipriserne samt -forbruget estimeres løbende, og det forventede merforbrug for 2023 er dermed blot et øjebliksbillede, som over året vil ændre sig.

Derudover forventes stigende udgifter til kommunens leasingaftaler, som en afledt konsekvens af stigende renter – og så skal 0,5 %-rammebesparelsen på 1 mio. kr. ligeledes findes under Ejendomsservice.

Samlet set forventes der på Ejendomsservice et merforbrug på 10,4 mio. kr. Der er i den forbindelse udarbejdet en handleplan (bilag 3), hvor konsekvensen er en markant

reducering af ejendomsvedligehold for andet år i træk (budgettet for normal opretholdelse af bygningsstanden reduceres med 10 mio. kr. i 2023). Hvis handleplanen godkendes af Økonomiudvalget, forventes der ikke længere merforbrug.

1.0 Anlæg

Forventninger til udvalgets anlæg er behandlet i særskilt sag til Økonomiudvalget og byrådet ultimo april. Det forventede forbrug på anlæg var her angivet til netto 13,7 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 12,2 mio. kr.

Se bilag 2 for en specifikation af anlæg.