

BUDGETOPFØLGNING 3 FOR 2023

Økonomiudvalget



Oktober 2023

Indhold

1.0 Økonomiudvalget	3
Samlet konklusion	3
1.0 Økonomiudvalget	4
Forbrugsprocenter (opdateres)	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	12

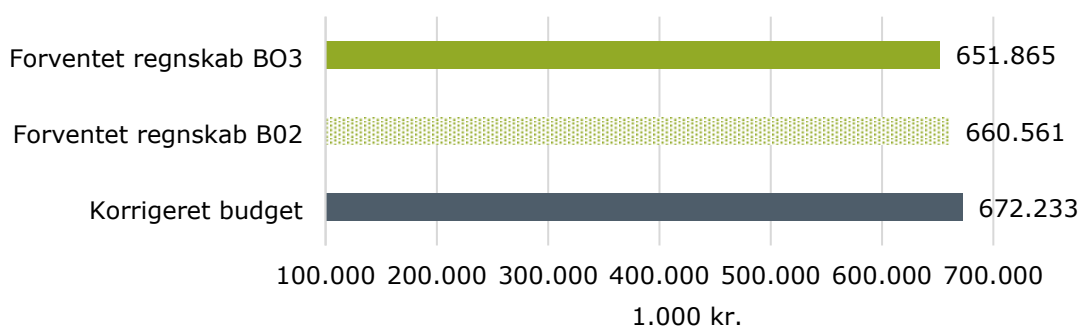
1.0 Økonomiudvalget

Samlet konklusion

Budgetopfølgningen tager udgangspunkt i korrigeret budget pr. 30. september 2023 (inkl. overførsler), aktuelle forbrugsdata samt forventninger til forbrugsudviklingen i resten af året.

Ved budgetopfølgning 3 forventes vedrørende driften på Økonomiudvalget et samlet forbrug på 651,9 mio. kr. og dermed et mindreforbrug på ca. 20,4 mio. kr.

Figur 1.0.1 Forventet resultat drift



Anlæg

På Økonomiudvalgets område forventes ved årets udgang et forbrug på -9,5 mio. kr. og dermed et mindreforbrug / merindtægter på anlæg på ca. 9,9 mio. kr.

Der henvises til side 12 for at få vist det forventede regnskab fordelt på de enkelte anlægsprojekter.

1.0 Økonomiudvalget

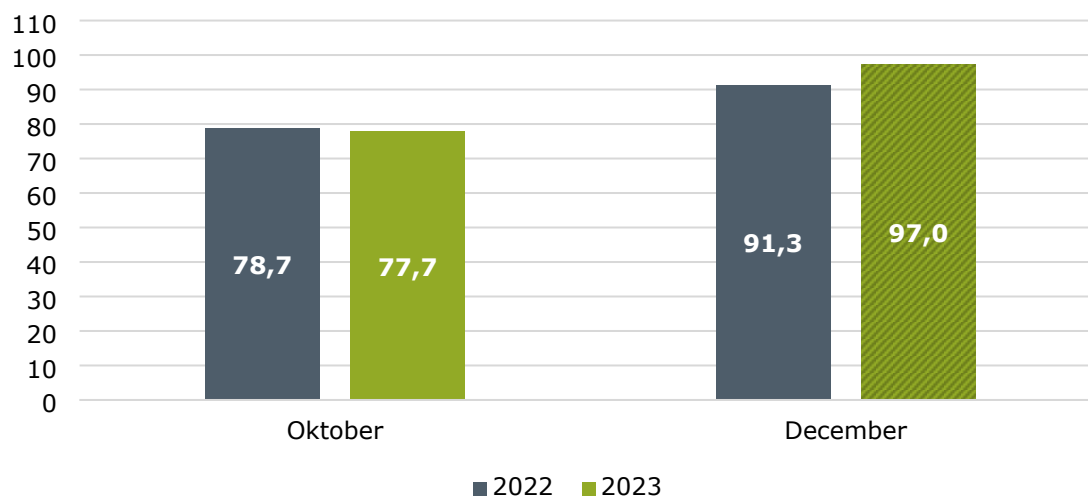
I de følgende afsnit gennemgås først forbrugsprocenter og dernæst forventet resultat for 2023, som er baseret på ledelsestilsyn.

Forbrugsprocenter (opdateres)

På Økonomiudvalgets områder udgjorde forbruget pr. ultimo oktober 77,7 % af det korrigerede budget. Det er 1,0% lavere end på samme tidspunkt sidste år.

Som det fremgår af Figur 1.0.3 forventes forbrugsprocenten med udgangen af året at være på 97,0 % mod 91,3 % i 2022.

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 oktober.

Ved budgetopfølgning 3 forventes et samlet forbrug på drift på 651,9 mio. kr. og dermed et mindreforbrug på ca. 20,4 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 B03	Forventet regnskab B02	Afvigelse B03
Beredskab	15.337	15.845	15.350	15.845	495
Administration	472.544	497.770	472.115	480.159	25.655
Tværgående områder og initiativer	31.718	-18.366	-10.516	-13.279	-7.850
Køb og salg af ejendomme m.m.	-843	-712	-712	-817	0
Kommunale ejendomme	178.061	177.696	175.628	178.653	2.068
Økonomiudvalget	696.818	672.233	651.865	660.561	20.368

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

Finansiering

Der henvises til den samlede budgetopfølgning 3 vedrørende forventning til de samlede indtægter fra skatter og tilskud/udligning.

1.1 Beredskabet

Forventet resultat for 2023

På Beredskabet forventes ved Budgetopfølgning 3 et forbrug på 15,3 mio. kr. og dermed et mindreforbrug på ca. 0,5 mio. kr. 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 B03	Forventet regnskab B02	Afvigelse B03
Beredskab	15.337	15.845	15.350	15.845	495
Redningsberedskab	14.822	15.119	14.624	15.119	495
Brand og Redningsskolen (RESC)	515	726	726	726	0
Beredskab	15.337	15.845	15.350	15.845	495

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 3 et forbrug på driften på 472,1 mio. kr. og dermed et samlet mindreforbrug på ca. 25,7 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 B03	Forventet regnskab B02	Afvigelse B03
Kommunaldirektør	69.271	60.822	57.810	57.000	3.012
Direktion, Centerchefer og puljer	21.419	27.942	28.822	27.761	-880
Direktions- og Byrådssekretariat	25.465	11.366	11.516	11.538	-150
Byråd	18.218	16.488	14.922	15.288	1.566
Økonomiudvalgets puljer	2.123	3.280	1.650	1.668	1.630
Borgerinddragelse	1.078	1.078	422	422	656
Kommunikation	967	667	477	322	190
Økonomi, Digitalisering og HR	154.303	174.216	162.656	166.448	11.560
ØDH Administration	65.126	79.980	75.580	76.980	4.400
ØDH Tværgående	-807	-1.069	-1.419	-1.269	350
HR Tværgående	7.078	7.343	5.843	6.243	1.500
IT Fælles koncern udgifter, -infrastruktur	26.963	32.740	31.240	32.740	1.500
Tværgående koncern (IT systemer)	34.787	33.193	31.993	32.308	1.200
Udbetaling Danmark	22.322	22.322	21.022	21.846	1.300
Administrationsbidrag - salg af opholds.	-53.726	-53.726	-51.076	-51.313	-2.650
Tjenestemandspensioner - service	52.080	52.954	48.554	47.954	4.400
Tjenestemandspensioner - bruger	479	479	919	959	-440
Kommunale Ejendomme	8.452	6.998	5.845	6.575	1.153
CKE Administration	3.721	2.276	2.226	2.276	50
Kantiner	3.395	3.386	2.851	3.386	535
Fælles udgifter til porto og fragt	1.336	1.336	768	913	568
Teknik, Plan og Erhverv	42.860	49.540	47.140	49.090	2.400
TPE Administration	42.245	48.750	46.750	48.750	2.000
TPE Tværgående	614	789	389	339	400
Sundhed og Ældre	15.747	16.061	15.781	15.797	280
Center for Sundhed og Ældre	15.747	16.061	15.781	15.797	280
Arbejdsmarked, Rådgivning & Integr.	88.640	94.745	90.045	90.245	4.700
CAI Administration	63.231	67.620	64.620	64.620	3.000
Rådgivning og Udbetaling	25.409	27.126	25.426	25.626	1.700
Kultur, Fritid og Borgerservice	17.560	17.079	16.004	16.425	1.075
Kultur og Fritid	4.192	3.711	3.636	3.892	75
Borgerservice	9.073	9.073	8.923	8.898	150
Begravelseshjælp og befordringsgodt.	4.295	4.295	3.445	3.635	850
Skole og Dagtilbud	5.824	5.839	5.764	5.539	75
Skole - Myndighed	2.382	2.194	2.294	2.294	-100
Dagtilbud - Myndighed	3.443	3.646	3.471	3.246	175
Børn og Unge	53.837	56.153	54.653	56.723	1.500
Børn og Familie - Myndighed	42.146	45.454	43.654	45.454	1.800
Ungeenheden	11.691	10.699	10.999	11.269	-300
Handicap og Psykiatri	16.051	16.317	16.417	16.317	-100
CHP Administration	16.051	16.317	16.417	16.317	-100
Administration	472.544	497.770	472.115	480.159	25.655

Bemærkninger til de væsentligste driftsafvigelser for Administrationen

- Byrådets administration: Forventet mindreforbrug på 1,6 mio. kr. som primært kan henføres til udvalgenes budgetter.
- Økonomiudvalgets pulje: Forventet mindreforbrug på 1,6 mio. kr. Der er reserveret midler til (Phd) samarbejdsaftale med AU Flakkebjerg ellers forventes kun begrænset brug af puljen.
- ØDH Administration: Forventet mindreforbrug på 4,4 mio. kr. primært grundet ubesatte stillinger, som har afventet resultatet af administrationsanalysen.
- HR Tværgående: Forventet mindreforbrug på 1,5 mio. kr. primært på elevuddannelse og fælles sundhedsordning.
- IT Fælles koncern udgifter, -infrastruktur: Forventet mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Planlagte reinvesteringer i IT hardware og systemer bliver formodentlig forsinket og giver en forskydning til 2024.
- IT Tværgående koncern (IT systemer): Forventet mindreforbrug på 1,2 mio. kr. skyldes udfasning af KMD Sag samt forventede reducerede udgifter til monopolbrudssystemerne.
- Udbetaling Danmark: Forventet mindrebrug på 1,3 mio. kr. grundet lavere bidrag til Udbetaling Danmark end budgetteret.
- Administrationsbidrag – salg af opholdssteder. Der forventes mindre indtægter på ca. 2,7 mio. kr. ift. det budgetterede. Salg af opholdspladser og fastsatte takster har de sidste par år ikke kunne følge det p/l fremskrevne indtægtsbudget til administrationsbidrag. Og indtægtsbudgettet er derfor fra 2024 og frem nedjusteret til et mere realistisk indtægtsniveau.
- Tjenestemandspensioner: Forventet mindreforbrug i alt på ca. 4,0 mio. kr.
- TPE Administration: Forventet mindreforbrug på 2,0 mio. kr. grundet vakante stillinger, som søges genbesat ultimo 2023.
- Arbejdsmarked, Rådgivning og Integration: Forventet mindreforbrug på 3,0 mio. kr. som følge af tilbageholdenhed. Udgiftsniveauet i 2023 bærer præg af, at der i løbet af året er gjort klar til at imødekomme besparelserne vedr. Arnepension del 2, som udmøntes i 2024 og frem.
- Rådgivning og Udbetaling: Forventet mindreforbrug på 1,7 mio. kr. skyldes overførte midler fra 2022, som ikke forventes anvendt i 2023.
- Børn og Familie – Myndighed: Forventet mindreforbrug på 1,8 mio. kr. skyldes overførte midler til kompetenceudvikling, som først vil kunne anvendes i 2024.

1.3 Tværgående områder og Initiativer

Forventet resultat for 2023

På Tværgående områder og Initiativer forventes ved Budgetopfølgning 3 et forbrug på driften på -10,5 mio. kr. og dermed et samlet merforbrug på ca. 7,9 mio. kr.

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

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab B03	Forventet regnskab B02	Afvigelse B03
	31.718	-18.366	-10.516	-13.279	-7.850
Feriefonden	-13.217	-13.192	-13.192	-13.192	0
Barselspulje	0	-2.630	-5.130	-4.580	2.500
Forsikringspulje	0	-9.532	768	-1.632	-10.300
Støttet boligbyggeri	3.716	3.616	3.166	2.754	450
Tværgående puljetræk (Falck, Frikøb TR, AES)	-2.494	-2.143	-1.643	-2.143	-500
Udmøntede effektiviseringer	39.931	406	406	406	0
Velfærdsteknologi	3.783	5.109	5.109	5.109	0
Tværgående områder og initiativer	31.718	-18.366	-10.516	-13.279	-7.850

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. 2,5 mio. kr. vedrørende den interne barselspuljeordning. Hvis regnskabet ender med et mindreforbrug vil det blive overført til 2024 og indregnet i enhedernes bidrag til ordningen.

Forsikringsområdet

Det akkumulerede underskud på forsikringsordningen forventes at blive ca. 10,3 mio. kr. ved årets udgang. Forsikringsområdet er presset som følge af stigningen i antal anmeldte skader og antal afgørelsessager fra AES. Årsagen til det akkumulerede underskud er alene de store stigninger på arbejdsskade, som selv med en præmieforhøjelse i 2022, stadig er i minus. Da forsikringsområdet skal hvile i sig selv over en årrække, er det nødvendigt med en væsentlig præmieforhøjelse i 2024 på arbejdsskade. Øvrige forsikringsområder forløber planmæssigt.

1.5 Køb og salg af ejendomme m.m.

Forventet resultat for 2023

På Køb og salg af ejendomme forventes ved Budgetopfølgning 3 et forbrug på driften på -0,7 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 B03	Forventet regnskab B02	Afvigelse B03
Køb og Salg og bortforpagtninger af jord	-843	-712	-712	-817	0
Forpagtning og Udvikling	-843	-712	-712	-817	0
Køb og salg af ejendomme m.m	-843	-712	-712	-817	0

1.6 Kommunale Ejendomme

Forventet resultat for 2023

På Kommunale Ejendomme forventes ved Budgetopfølgning 3 et forbrug på driften på 175,6 mio. kr. og dermed et mindreforbrug på 2,1 mio. kr.

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

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt t budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab B03	Forventet regnskab B02	Afvigelse B03
Kommunale ejendomme	178.061	177.696	175.628	178.653	2.068
Ejendomsstrategi	927	1.802	1.802	1.802	0
Rengøring	0	-1.031	-1.701	-644	670
Ejendomsservice	201.942	203.224	202.554	204.483	670
Drift af ældre og handicapboliger	-24.808	-26.299	-27.027	-26.988	728
Kommunale ejendomme	178.061	177.696	175.628	178.653	2.068

Ejendomsstrategien forventes at have budgetoverholdelse.

Puljen dækker omkostninger til frikøb af medarbejder og andre omkostninger i forbindelse med analysen af de administrative bygninger, og omkostninger i forbindelse med sammenflytning af 65 medarbejdere under Kultur, Fritid & Borgerservice. Puljen dækker derudover mindre ombygninger og undersøgelser i forbindelse med flytninger.

Rengøring forventes at afslutte året med et mindreforbrug på 0,7 mio. kr.

På trods af et overført merforbrug fra regnskab 2022 på 1,0 mio. kr. er det lykket at skabe et mindreforbrug i 2023. Den primære årsag er, at timeprisen for første gang i flere år er blevet justeret, så indtægterne nu i højere grad afspejler udgifterne.

Ejendomsservice forventes at afslutte året med et mindreforbrug på 0,7 mio. kr.

Ved budgetopfølgning 1 for 2023 blev der iværksat en handleplan for Ejendomsservice til håndtering af bl.a. høje energiudgifter. Udgangspunktet for handleplanen var en reduktion af udgifterne til ejendomsvedligehold på 10 mio. kr.

Status på denne handleplan er, at energiudgifterne til en vis grad har stabiliseret sig.

Derudover har andre udgiftstyper vist en mere gunstig udvikling end først antaget. Dette betyder, at reduktionen af udgifterne til ejendomsvedligehold på nuværende tidspunkt er på 2,7 mio. kr.

Drift af ældre og handicapboliger forventes at afslutte året med et mindreforbrug på 0,7 mio. kr.

1.0 Anlæg

Tabel 3.1 Anlæg, Forventet resultat for 2023 (1.000 kr.)

Anlægsprojekter	Korr. budget 2023	Forventet regnskab BO3	Forventet regnskab BO2	Forventet afvigelse BO3
Økonomiudvalget	340	-9.547	1.852	9.887
PFAS renseanlæg	4.760	4.194	4.194	566
Velfærdsteknologi	572	572	572	0
Optimering af administrative bygninger	850	558	850	292
Tagudskiftning - pulje	1.873	1.731	1.873	142
Livsparken - Slots Bjergby	-189	-188	-189	-1
Spuns Skælskør Amatør Sejlklub (lukket)	787	787	1.272	0
Brandsikkerhed Quistgården Ældreboliger	101	100	400	1
Brandsikkerhed Møllebakken Plejecenter	2.225	1.581	1.600	644
Rosenkildeparken, forundersøgelse	80	42	42	38
Etablering af drænering Hashøj skole	325	325	325	0
Etablering af søjlesystem Hashøj Skole	3.436	3.103	3.400	333
Tagudskiftning Plejecenter Quistgården	672	934	672	-262
Etablering af Stillinge børnehave	1.475	1.634	1.475	-159
Ændring af auditorieTorvegade 15	30	69	69	-39
Ny placering af hjælpemiddelsdepot	2.440	410	2.440	2.030
Nyt klasselokale Hashøjskolen Scenarie	1.067	1.067	1.000	0
Klasselokaler Solskinsskolen	400	480	400	-80
Liggehal Daginstitution Kildebakken	270	270	0	0
Liggehal Slots Bjergby Daginstitution	250	250	0	0
Jordpulje -Grundvandsbeskyttelse	-3.283	0	-3.175	-3.283
Salg af jord - Pulje	306	0	0	306
Udvidelse af Møllebakken	91	91	0	0
Byggemodning Slagelse Erhvervsområde	683	0	0	683
Udstykning Tidselbjerg - byggemodning	1.201	1.200	1.200	1
Korsør Erhvervspark - salg	-4.787	-6.169	-4.787	1.382
Salg af erhvervsareal Slagelse Megacenter (Kinavej/Japanvej)	-1.227	-128	-1.181	-1.099
Salg vedrørende udstykninger	-3.310	0	0	-3.310
Køb og salg af ejendomme mm. Rest	852	-2.517	706	3.369
Salg af ejendomme og bygninger	5	5	5	-1
Salg af arealer	-4.820	-9.849	-4.587	5.029
Salg af erhvervsarealer	-6.794	-10.099	-6.724	3.305

Bemærkninger til anlægsprojekter

Klasselokale Hashøj skolen

Der er afsat budget på 1,067 mio. kr. i 2023. Projektet var todelt. Der skulle flyttes en pavillon fra Børnehaven Lilleskov og samtidig skulle den Gl. SFO bygning på Brovej 3 ved Hashøj skolen nedrives. Opsætning af pavillon fra Børnehaven Lilleskov skal bruges som klasselokale til Hashøjskolen.

Der er en del ekstra udgifter i forbindelse med flytningen af pavillonen grundet skærpet krav fra byggeri i forhold til statik – f.eks. et andet fundament end først antaget,

derudover investering i nyt ventilationsanlæg og genopretning pga. nogle skader ved flytning. Dermed er hele det afsatte rådighedsbeløb brugt på flytning og istandsættelse af pavillonen.

Anbefalingen er, at bygningen på Brovej 3 bør nedrives da bygningen er i dårlig stand og dyr at drifte. Der afsøges muligheder for at finansiere nedrivningen indenfor den samlede anlægsramme i 2024.

Etableringen af Stillinge børnehave

Forventede merudgifter i 2024/2025 på 2,158 mio. kr. søges dækket af mindreforbrug på andre anlægsprojekter jf. sagsfremstillingen.

Årsag. I forbindelse med udarbejdelsen af lokalplan for Ny Stillinge børnehave har det vist sig, at ankomsten ved Stillinge hallens p-område er en udfordring, som den er i dag med en grus-løsning. Løsningen iht. trafikanalysen er at lave belægning (asfalt eller anden belægning) og afmærkning af p-båse. Belægning af området vil også medføre, at der skal etableres et afvandingssystem. Et overslag er beregnet til 1, 1 mio. kr. Hertil kommer, at omkostningerne til løsning omkring midlertidig placering af Stillinge børnehave, er blevet noget dyre end forudsat. Hvilket betyder et forventet merforbrug på ca. 1,0 mio. kr.