

BUDGETOPFØLGNING 4 FOR 2022

Samlet for Slagelse Kommune



Økonomiudvalg og Byråd
November 2022

Indhold

1. Forventet resultat på drift og anlæg	3
Budgetopfølgningen i hovedtal	4
Drift resumé	5
Anlæg resumé.....	6
2. Bemærkninger fra udvalgenes budgetopfølgninger	7
Økonomiudvalget	7
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	9
Klima og Miljøudvalget	11
Socialudvalget.....	11
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget.....	14
Teknik-, Plan og Landdistriktsudvalget	14
Seniorudvalget	15
Børne- og Ungeudvalget	16
Sundhedsudvalget	17
3. Likviditetsprognose.....	19
Historisk udvikling i kassebeholdningen 2018 -2022.....	19
Udvikling i kassebeholdningen de seneste 12 mdr. og de kommende 12 mdr.	19
4. Udvikling i langfristet gæld m.m.	21
Langfristet gæld	21
Finansforskydninger.....	22
5. Bevillingsansøgninger – oversigt	24
6. Handleplaner for afvikling af merforbrug	26
Udvikling af handleplan	26
7. Servicerammen	27
8. Anlægsoversigt	29
Anlægsudgifter i forhold til det korrigerede budget	29
9. Tillægsbevillinger med kassevirkning	33

1. Forventet resultat på drift og anlæg

Budgetopfølgning 4. for 2022 bygger på budgetopfølgninger pr. ultimo september 2022 og kendte forhold som er forelagt de enkelte udvalg primo oktober 2022. På anlæg er korrigeret budget nedjusteret med 87,3 mio.kr. jf. Byrådet beslutning d. 31. oktober 2022.

Det forventede resultat er til denne budgetopfølgning forbedret i forhold til sidste budgetopfølgning og det driftsmæssige underskud er faldet med 58,2 mio.kr. som følge af et forventet fald i både drifts- og anlægsudgifter. Et forventet kurstab på 25 mio. kr. ved realisering af værdipapirer påvirker dog resultatet i negativ retning.

Der er de første tegn på faldende udgifter som afspejles i lavere driftsudgifter og i faldende forbrugsprocenter siden august 2022 - Økonomien er dog forsat under pres og viser et stort driftsmæssigt underskud på 208,9 mio.kr.

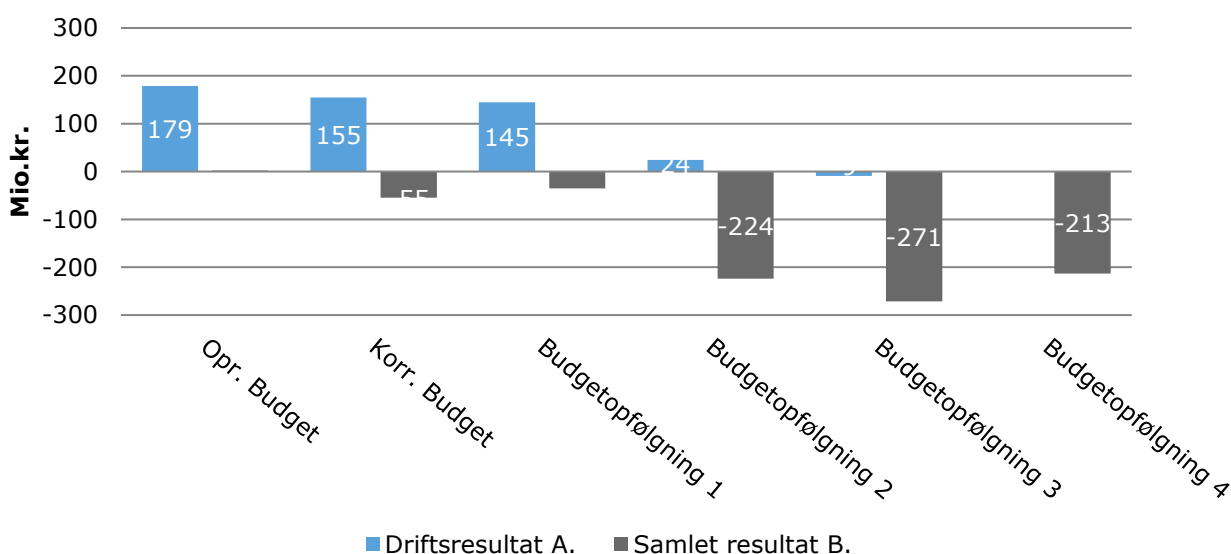
Sammenholdes korrigerede budget med det forventede resultat på det skattefinansierede område forventes der et merforbrug på 155,4 mio. kr.

- Merindtægt på 1,1 mio.kr.
- Merudgifter på drift på 136,9 mio.kr.
- Merudgifter på renter m.m. 19,7 mio.kr.

Stigningen i merforbruget på driften skal ses i sammenhæng med midtvejsreguleringen og en nedjustering af budgettet til overførelsesudgifter på godt 92,6 mio.kr. Det har ikke været muligt, at reducere udgifter tilsvarende – derfor søges til denne budgetopfølgning en tillægsbevilling på 34,8 mio.kr.

Udviklingen i resultat følges i budgetopfølgningerne hen over året, som vist i Figur 1.1 nedenfor. Her ses det, at Driftsresultatet A på grund af fald i udgifterne nu har et lille overskud på 0,5 mio.kr. Samlet falder driftsresultatet fra 271,4 mio.kr. til 213,2 mio.kr. De samlede indtægter finansierer dog fortsat ikke de samlede drifts- og anlægsudgifter og set i forhold til det vedtagne budget er der en afvigelse på 216,2 mio.kr.

Figur 1.1 Resultatopgørelse for 2022 (mio. kr.)



Driftsresultat A viser hvor meget overskud på driften der er til - at finansiere anlægsudgifter og afdrag m.m.

Driftsresultat B viser hvor meget overskud på driften der er tilbage til - at finansiere afdrag på lån og øvrige finansforskydninger.

Budgetopfølgningen i hovedtal

Tabel 1.1 viser resultatopgørelse over det forventede regnskab for 2022 med udgangspunkt i fagudvalgenes budgetopfølgninger.

Det fremgår af resultatopgørelsens kolonne 3, at der forventes et driftsunderskud på -0,5 mio. kr. (A) (overskud på driften skal være med til at finansiere anlæg og finansielle poster).

Det samlede skattefinansierede resultat er et forventet underskud på 213,2 mio. kr. (B).

Indregnes brugerfinansieret område og finansieringsoversigten stiger det forventede budgetlagte kassetræk med 16,5 mio. kr. til i alt 229,7 mio. kr.

Tabel 1.1 Resultatopgørelse og finansieringsoversigt for 2022, forventet (mio. kr.)

Resultatopgørelse og finansieringsoversigt (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab		Afvigelse
			BO4 (3)	BO3 (4)	
	(1)	(2)			
Resultatopgørelse					
Det skattefinansierede område					
Indtægter (skatter, tilskud og udligning)	-5.868,2	-5.834,0	-5.835,1	-5.833,9	1,1
Driftsudgifter (ekskl. Forsyningsvirksomhed)	5.689,1	5.679,8	5.816,6	5.843,2	-136,9
Driftsresultat før finansiering	-179,1	-154,2	-18,5	9,3	-135,7
Renter m.v.	-0,7	-0,7	19,0	0,1	-19,7
(A) Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-179,8	-154,9	0,5	9,4	-155,4
Anlægsudgifter (ekskl. Forsyningsvirksomhed)	178,3	212,7	212,7	262,0	0,0
(B) Resultat af det skattefinansierede område	-1,5	57,8	213,2	271,4	-155,4
(C) Resultat af brugerfinansieret område	-3,3	-3,3	-4,3	-4,3	1,0
Resultat i alt (minus = overskud/indtægt)	-4,8	54,5	208,9	267,1	-154,4
Finansieringsoversigt					
Resultat efter renter	-4,8	54,5	208,9	267,1	-154,4
Optagne lån	-88,6	-90,8	-92,4	-92,1	1,6
Afdrag på lån	105,2	105,2	99,9	99,9	5,3
Finansforskydninger	-9,4	5,4	13,3	7,6	-7,9
Ændring af kassebeholdning (plus = kasseforbrug)	2,5	74,3	229,7	282,5	-155,4

Drift resumé

De faktisk forventede udgifter er faldet fra 5.843,2 mio.kr. til 5.816,6 mio.kr. - svarende til 27,6 mio.kr.

Ses der på forventet forbrug i forhold til korrigeret budget er der et merforbrug på 136,9 mio. kr. - en stigning på 47,9 mio.kr. ifht. sidste budgetopfølgning – stigningen er af teknisk karakter og skyldes blandt andet budgetkorrektion på overførelsesudgifter i forbindelse med budgetopfølgning 3 og midtvejsreguleringen.

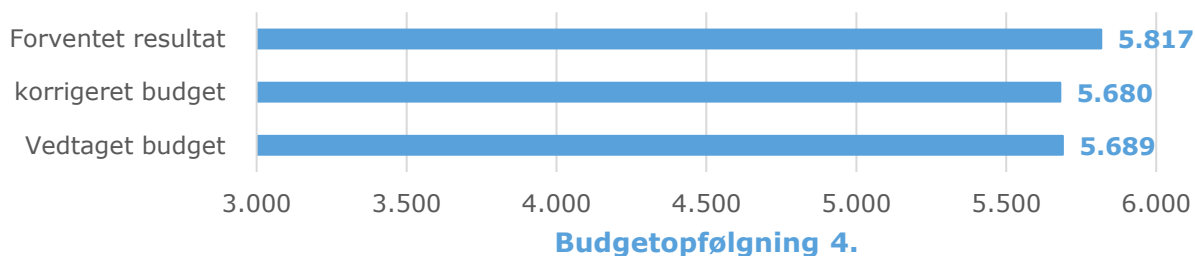
På beskæftigelsesområdet forventes et samlet *merforbrug 34,8 mio.kr.* som skyldes en nedjustering af budgetrammen til overførelsesudgifter på 92,6 mio.kr. som det ikke har været muligt at realisere fuldt ud.

Socialområdet forventer et fortsat udgiftspres en stigning i udgifterne og et samlet merforbrug på 109,3 mio.kr. – et lille fald ifht. sidste budgetopfølgning. På det specialiserede voksen- og børneområde forventes et merforbrug på Handicap, Psykiatri, og Misbrug på 47,2 mio.kr. og Børn og Familie et merforbrug på 85,1 mio.kr. På førtidspensioner og boligstøtte forventes et mindreforbrug på 23 mio.kr. I det samlede merforbrug på socialområdet indgår en stigning i refusionsindtægter på "særligt dyre enkelt sager" på 21,4 mio.kr. som skyldes at sagerne blandt andet generelt er blevet dyrere, samt omlægning af refusionsreglerne fra og med 2021.

På ældreområdet forventes et merforbrug på 17,6 mio. kr. som relaterer sig til plejecentre og hjemme- og sygeplejen.

Skoleområdet forventer et merforbrug på godt 19,5 mio.kr. Her kan 28 mio.kr. henføres til flere børn med behov for specialundervisning.

Figur 1.2 Forventet resultat 2022, drift (mio. kr.)



Tabel 1.2 Driftsudgifter fordelt på udvalg (mio. kr.)

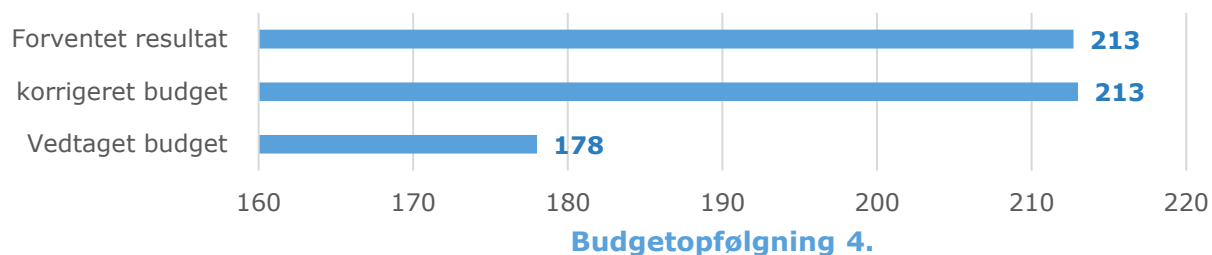
Driftsudgifter (mio kr.)	Opindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab B04	Forventet regnskab B03	Afvigelse B04
Økonomiudvalget	548,0	644,3	631,3	621,0	13,0
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Udd.udvalg	940,6	878,4	907,1	912,0	-28,7
Klima- og Miljøudvalget	21,3	29,9	21,8	25,8	8,1
Socialudvalget	1.531,4	1.477,6	1.586,9	1.591,0	-109,3
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget	103,8	104,1	100,0	103,4	4,1
Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget	175,1	194,7	189,6	195,1	5,0
Seniorudvalget	806,4	792,2	809,8	808,9	-17,6
Børne- og Ungeudvalget	1.101,3	1.098,5	1.118,0	1.131,2	-19,5
Sundhedsudvalget	461,2	460,3	452,1	454,7	8,2
I alt	5.689,1	5.679,8	5.816,6	5.843,2	-136,9

Excl. brugerfinansieret forsyningsvirksomhed

Anlæg resumé

På anlæg forventes der efter Byrådet godkendelse af administrationens forslag til justering af anlægsrammen et forventet anlægsforbrug på 212,7 mio.kr. -svarende til det korrigerede budget.

Figur 1.3 Forventet resultat 2022, anlæg (mio. kr.)



Tabel 1.3 Anlægsudgifter fordelt på udvalg (mio. kr.)

Anlægsudgifter (mio kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab B04	Forventet regnskab B03	Afvigelse B04
Økonomiudvalget	-10,3	39,7	39,7	73,4	0,0
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Udd.udvalg	0,0	4,2	4,2	4,2	0,0
Klima- og Miljøudvalget	9,8	5,5	5,5	8,0	0,0
Socialudvalget	1,5	3,1	3,1	4,0	0,0
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget	34,6	6,1	6,1	4,2	0,0
Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget	95,7	88,7	88,7	103,9	0,0
Seniorudvalget	8,4	25,5	25,6	25,5	-0,1
Børne- og Ungeudvalget	38,5	39,8	39,8	38,8	0,0
Sundhedsudvalget	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I alt	178,3	212,7	212,7	262,0	0,0

Excl. brugerfinansieret forsyningsvirksomhed

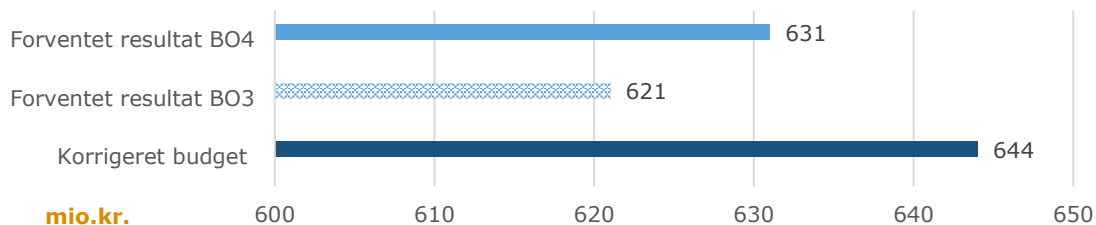
2. Bemærkninger fra udvalgenes budgetopfølgninger

I det følgende gives en kort opsummering fra fagudvalgenes budgetopfølgning 4 for 2022. Anlæg kommenteres ikke i dette afsnit – da Byrådet på møde d. 31. oktober 2022 har godkendt tilpasning af budget til forventet forbrug.

Økonomiudvalget

På Økonomiudvalget forventes

- På drift et samlet forbrug på 631,3 mio. kr. og dermed et mindreforbrug på 12,9 mio. kr.



Indtægter (skatter, tilskud/udligning og renter)

Skatter

På skatter forventes en samlet mindreindtægt på netto 0,6 mio.kr. På ejendomsskatter er der i forhold til tidligere skøn flere tilbagebetalinger, samt tilbagereguleringer i forbindelse med udsendelse af nye vurderinger på samlet 1,3 mio.kr. På forskerskat og det skrå skatteloft er der en samlet netto merindtægt på -0,7 mio.kr.

Tilskud og udligning

KL og regeringen er blevet enige om at afsætte 125 mio.kr. til fremrykning af varmeplanlægningen og omstilling til fjernvarme samt andre grønne opvarmningskilder. Slagelse kommune har derfor modtaget ekstra bloktilskud på -1,7 mio. kr.

Renter

Der forventes en netto merudgift på 19,7 mio.kr. som skyldes flere forskellige forhold.

- Ekstraordinær udlodning af udbytte på værdipapirer i foråret 2022 på 10,5 mio.kr.
- Kurstab i forbindelse salg af værdipapirer på 25 mio.kr. - heraf er 16 mio.kr. realiseret. Det er usikkerhed omkring kurstab på salg af den resterende del af værdipapirer (er skønnet til 9 mio.kr.)
- Øgede renteudgifter til kassekredit m.m.

Det skal bemærkes, at der i forbindelse med regnskabsaflæggelsen bogføres aktuel kurstab/-gevinst på værdipapirer. Med de nuværende kurser vil der være risiko for et yderligere tab/udgift som vil kunne påvirke det endelige regnskabsresultat.

Lån, afdrag og finansforskydninger

Samlet ses der en afvigelse på netto 0,9 mio.kr. som skyldes følgende forhold:

- Mulighed for yderligere lånoptagelse på 1,7 mio.kr. vedr. handicapboliger på Vejsgård alle udskiftning af døre/vinduer (boligdelen kan lånefinansieres - men har ikke været budgetlagt)
- Budgettet til afdrag har ved budgetlægningen været lagt for højt med 5,3 mio.kr.
- Indefrosne ejendomsskatter har været budgetlagt for lavt godt 8 mio.kr. i 2022 og tidligere år. Beløbet kan lånefinansieres og indgår som en del af i optagne lån i 2022.

Drift

Driftsområder – administrationen

Samlet for administrationen forventes et mindreforbrug på 26,1 mio.kr. som blandt andet skyldes ledige stillinger og generel tilbageholdenhed

Serviceområder

- Center for Miljø, Plan og Teknik: forventet mindreforbrug på ca. 1,8 mio. kr. Årsager til mindreforbrug er primært at der har været vakante stillinger i 2021
- Center for Kommune Ejendomme: forventet et merforbrug på 2,2 mio. kr. som blandt andet kan henføres til manglende finansiering af byggeherrerådgivningen grundet nedjustering af anlægsrammen
- Center for Arbejdsmarked og Integration: forventer et mindreforbrug på 3,0 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært vakante stillinger.

Central administration

- Center for Økonomi og Digitalisering: forventet mindreforbrug på 3,0 mio. kr. Årsager til mindreforbrug er vakante stillinger
- Center for Ledelse, Udvikling og HR: Forventet mindreforbrug på 3,5 mio. kr. Årsager til mindreforbrug er primært en midlertidig ubesat stilling. Samt et mindreforbrug vedrørende tilbageførte AUB-midler fra 2021, som skal videreføres til 2023.
- Direktion, centerchefer og puljer: Forventet mindreforbrug på 4,5 mio. kr. Mindreforbrug skal anvendes i 2023 til merudgifter i forbindelse med organisationsprojektet samt fratrædt kommunaldirektør.

Tværgående drift

- Tjenestemandspensioner: Forventet mindreforbrug i alt på 2,5 mio. kr. Mindreforbrug skal tages med lidt forsigtighed, da tjenestemænd der fratræder og som har optjent mere en 37 års pensionsalder skal have udbetalt engangsbetalt som dækkes af dette område.
- Tværgående Indsatser (elever, lederudvikling, sundhedsordning m.m.): Forventet mindreforbrug på 5,5 mio. kr. Det er primært drevet af 'Elever', som erfaringsmæssigt svinger meget hen over årene samt mindreforbrug på leder- og kompetenceudvikling grundet aktivitetsstop.
- Revision, gebyrer, bilpulje m.m.: Forventet mindreforbrug på 3,8 mio. kr. Forventet regnskab afspejler kendte udgifter og indtægter på området
- IT Fælles koncern, -infrastruktur, kontrakter: Forventet merforbrug på 4,5 mio. kr. Det forventede merforbrug skyldes igangsatte men endnu ikke færdiggjorte projekter under Strategisk IT-Udvikling, bl.a. udvikling af nyt intranet og hjemmeside, ny serverplatform, reinvestering og opgradering af netværksudstyr samt implementering af MitID (ny NemID). Projekterne var oprindeligt forudsat finansieret af mindreforbrug i 2020. Mindreforbruget blev lagt i kassen i forbindelse med overførelsessagen, men med den garanti at udgifter til planlagte og igangsatte projekter, som ikke kunne finansieres indenfor rammen, kunne søges kassefinansieret ved budgetopfølgning 4 alternativt ved overførelsessagen

Puljer

- Mindreindtægt på salg af pladser på 1,0 mio. kr.

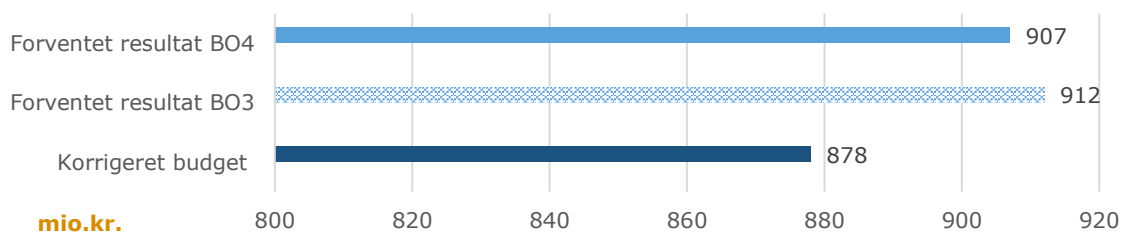
- Mindreforbrug på ØU pulje m.v. 2,5 mio. kr.

Driftsområder – Tværgående områder

- Merforbrug på forsikringer 10,8 mio. kr.: Merforbruget skyldes merudgifter vedrørende den interne forsikringsordning. Slagelse Kommune er selvforsikret og merforbruget indhentes ved at tilpasse præmieindbetalingerne. Der er overført et underskud på ca. 12 mio. kr. fra 2021. Præmier for 2022 er steget betragteligt, især på arbejdsskade. Det er forventningen at præmiestigningen over 3 år kan udligne underskuddet.
- Tværgående puljetræk har et merforbrug på 3,4 mio.kr. – som hovedsageligt skyldes flere udgifter til den interne barselspuljeordning – merforbruget indregnes i puljetrækket for 2023

Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget

Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget forventer et samlet merforbrug på 28,7 mio. kr.



Særlige opmærksomhedspunkter på fagudvalget:

- Merforbruget skyldes blandt andet at nedjustering af budgetrammen i forbindelse med midtvejsreguleringen ikke kunne realiseres fuldt ud - derfor søges tillægsbevilling på 34,8 mio.kr.
- Fald i udgifterne til integration på 6,4 mio.kr.
- Fald i udgifterne til forsikrede ledige og kontnathjælpmødtagere på 5,4 mio.kr.
- Stigning i udgifterne til Sygedagpenge og jobafklaring på 8,5 mio.kr.

Forsørgelse, revalidering, og aktivering

TILBUD TIL UDLÆNDINGE

Under integrationsprogrammet har forventningerne til årets resultat nedjusteret med knap 1 mio. kr. siden budgetopfølgning 3. Nedgangen skyldes et mindre forbrug på hjælp i særlige tilfælde og til mentor, som skyldes en ændring i målgruppens sammensætning med ukrainerne, som har haft et mindre behov, og hvor en større andel 44% har opnået beskæftigelse.

Under området for integrationsydelse har forventningerne til årets resultat rykket sig fra 20,7 mio. kr. ved budgetopfølgning 3 til 16 mio. ved budgetopfølgning 4. Årsagen er igen her nedjusteringen i forventningerne til antallet af flygtninge fra Ukraine.

DAGPENGE TIL FORSIKREDE LEDIGE OG KONTANTHJÆLP

På området vedrørende dagpenge til forsikrede ledige forventes årets resultat at være 123,328 mio., hvilket er 4,2 mio. mindre end ved budgetopfølgning 3. Årsagen skal findes i at udviklingen de seneste måneder har været mere gunstige end forventet.

Ved budgetlægningen i august 2021 forventede man 1167 helårspersoner på A-dagpenge i 2022, prognosen baseredes på baggrund af økonomisk redegørelse. Ved nuværende opfølgning forventes 888 helårspersoner. Slagelse ser næsten samme udvikling som der ses på landsplan. Ledigheden faldt mere end forventet frem til juli og er efterfølgende steget mindre end forventet.

SYGEDAGPENGE OG JOBBAFKLARING

På området vedrørende sygedagpenge og jobafklaring forventes årets resultat at udgøre 175,934 mio. kr., hvilket er 8,5 mio. kr. mere end ved budgetopfølgning 3.

Merforbruget skyldes et meget højt antal refusionsager i forbindelse med Covid-19 i starten af året, som først blev afviklet i slutningen af foråret. Efterfølgende har antalsudviklingen ligget på niveau med landet, dog har dette niveau været højere end forventet.

Området for jobafklaring oplever en stigning i sager, der er større end tidligere forventet. Der arbejdes fokuseret med området for at få nedjusteret sagsmængden.

RESSOURCEFORLØB, REVALIDERING OG FLEKSJOB

På området vedrørende ressourceforløb, revalidering og fleksjob forventes et resultat på 197,025 mio. kr., hvilket er 1,6 mio. kr. mindre end ved budgetopfølgning 3.

Årsagen skyldes primært færre helårspersoner på ressourceforløb end forventet. Nedgangen på ressourceforløb har givet en tilgang på fleksjob og ledighedsydelse. Disse områder oplever derfor et merforbrug.

Erhverv

Erhvervsservice består af en række aftaler, tilskud og kontrakter med og til lokale erhvervsfremmende tiltag, herunder blandt andre Slagelse Erhvervscenter og Erhvervshus Sjælland. Området forventes et balancere.

Tilskud til kulturinstitutioner forventer et mindreforbrug på 0,7 mio. kr.

Ungeenheden

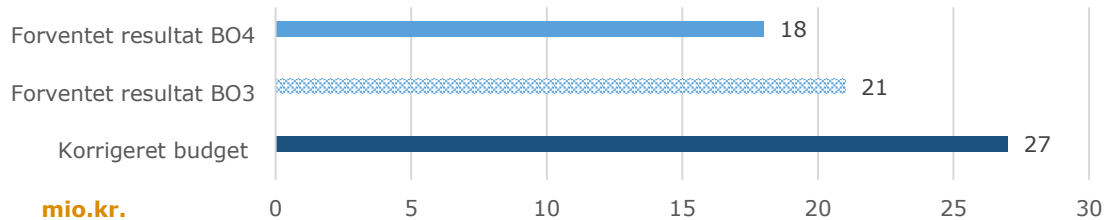
På området vedrørende STU forventes et merforbrug på 3,417 mio. kr. som følge af en stigning i efterspørgslen på tilbuddet.

På området vedr. 100 småjobs forventes et mindreforbrug på 2,4 mio. kr., hvilket skyldes et arbejdsmarked med stort arbejdsudbud til målgruppen. Forventet regnskab på uddannelseshjælp- og psykologhjælp er 47 mio. kr., hvilket er 3 mio. kr. mere end ved budgetopfølgning 3. Dette skyldes en nedjusteret på 17 i forventede antal helårspersoner på uddannelseshjælp.

Budgetopfølgningen for Ungeenheden er behæftet med usikkerhed, da der endnu er forbrug der ikke er omposteret fra Børn og Familie til Ungeenheden. Der er en proces i gang i forhold til at få styr på Ungeenhedens kontoplan og konteringer.

Klima og Miljøudvalget

Klima- og Miljøudvalget forventer på drift et mindreforbrug på 9,1 mio. kr.



Klima og Miljø

Der forventes mindreforbrug på alle områder indenfor miljø, natur og klima.

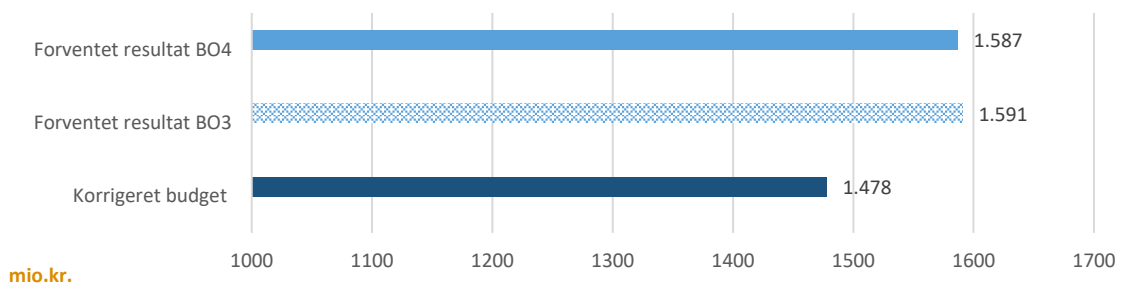
På miljøområdet er det specielt de nye driftsbevillinger til jordfond (procesomkostninger) og PFAS-forureningen, der ikke forventes at blive anvendt i 2022. Der forventes et mindreforbrug på midler til jordfonden på ca. 2,2 mio. kr. og der forventes et mindreforbrug på midler til PFAS-forureningen på ca. 1,1 mio. kr.

På naturområdet er der udskudt projekter på ca. 1,4 mio. kr. dels har den økonomiske situation gjort det uklart hvad der kunne sætte i gang og dels har der været generel tilbageholdenhed med at sætte projekter i gang. På vandløbsområdet har arbejde ved Spegerborgrenden måtte udskydes mhp. afklaring. Yderligere har der været reserveret midler til konsulentbistand og erstatninger på Tude Å projektet ca. 550.000 som nu udskydes som minimum til 2025. Desuden er der overførte midler på 925.000, som ikke er disponeret.

På Renovationen forventes et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Samlet set forventes et regnskabsoverskud på 4,3 mio. kr. som hensættes/opspares til indkøb af nye affaldsbeholdere, når de udvidede krav til affaldssortering implementeres i 2024.

Socialudvalget

Socialudvalget forventer på drift et samlet merforbrug på 109,3 mio. kr.



Handicap, psykiatri, og misbrug

Politikområdet forventer et samlet merforbrug på 47,2 mio. kr. dette skyldes særligt forventningen om merforbrug på følgende enheder:

- *Myndighed for Handicap og Psykiatri*

I budgetopfølgning 4 forventes nu et merforbrug på 25,4 mio. kr. i modsætning til budgetopfølgning 3, hvor der forventedes et merforbrug på 25,6 mio. kr. Der forventes således samlet et merforbrug for myndighedsbudgettet, der er 0,2 mio. kr. mindre i budgetopfølgning 4 i forhold til budgetopfølgning 3. Dette skyldes primært en øget forventning til refusioner på Særligt Dyre Enkelt­sager (SDE), hvilket gennemgås i det følgende afsnit.

- *Myndighed for Misbrug*

I budgetopfølgning 4 forventer myndigheden et merforbrug på 4,2 mio. kr. hvilket er en forbedring fra budgetopfølgning 3, hvor der forventedes et merforbrug på 5,1 mio. kr. Forbedringen skyldes, at antallet af pladser i døgnbehandling er nedsat siden budgetopfølgning 3 for at reducere merforbruget. Det forventede merforbrug skyldes primært overført merforbrug fra 2021 samt en generel opadgående borgertilgang med højere priser, der yderligere presser myndighedsbudgettet. Det forventes ikke at være realistisk at hente yderligere af merforbruget i 2022.

I 2023 forventes 0,5 mio. kr. af merforbruget hentet som følge af takstnedsættelser på Rusmiddelcenter Virksomhed. I virksomhedens takster er der indregnet et samlet overordnet overskud i taksterne fra regnskab 2021, som bevirker lavere takster for myndigheden. De lavere takster påvirker ikke virksomhedens indtjeningsgrundlag, da der er tale om en teknisk korrektion. Den resterende del af merforbruget på 3,7 mio. kr. forventes således ikke at kunne hentes i 2023 pga. besparelser på myndighedsbudgettet.

Der søges derfor om en kassefinansieret tillægsbevilling på 3,7 mio. kr.

- *Tværgående område*

Det tværgående område er bestående af Handicap og Psykiatri projekter, Overførsler til takstindregning, PA-elever samt Café Amalie og Klub Fri. Der forventes et samlet merforbrug på 0,6 mio. kr. på området, som følge af forventet mindreindtægt på indregnede merforbrug i taksterne pga. underbelægning på Specialcenter Slagelse. For PA-elever forventes fortsat et mindreforbrug på aktuelt 0,7 mio. kr. pga. aftalen omkring øget optag af PA-elever samt ansættelse på grundforløb 2 endnu er ikke fuldt implementeret. Øvrige enheder forventes at afslutte 2022 med et budget i balance.

- *Virksomhedsområdet*

- Autisme Center Vestsjælland (ACV)

ACV forventer nu et merforbrug i 2022 på 2,0 mio. kr. i modsætning til budgetopfølgning 3, hvor der forventedes et budget i balance.

- Specialcenter Slagelse (SPS)

SPS forventer et merforbrug i 2022 på 16,1 mio. kr. primært som følge af et stort merforbrug på tilbuddet på Rosenkildevej 87-89. Merforbruget er således steget siden sidste månedsopfølgning, hvor der forventedes et merforbrug på 14,9 mio. kr.

- Øvrige virksomheder

Øvrige virksomheder har mindre budgetafvigelse og et samlet mindreforbrug på 1,2 mio.kr. På RCS søges tillægsbevilling til dækning af merforbrug til cafe Backstage på 0,8 mio.kr.

Børn og Familie

Politikområdet forventer et samlet merforbrug på 85,1 mio. kr. dette skyldes særligt forventningen om merforbrug på følgende enheder:

- Myndighedsområdet

Det samlede merforbrug fordeler sig med 37,5 mio. kr. på forebyggende indsatser og 47,5 mio. kr. på anbringelsesområdet. Herudover forventes et merforbrug på øvrige foranstaltninger på

1,4 mio. kr. og en forventet merindtægt på SDE på 3,3 mio. kr. Ser man på tværs af anbringelsesområdet, kan der spores et fald på opholdssteder og døgninstitutioner, der stort set modsvares af øget disponering på plejefamilier, hvilket er i tråd med afdelingens strategi på området. I forhold til Budgetopfølgning 3, ses at merforbruget på forebyggende foranstaltninger er reduceret med knap 1,5 mio. kr., mens merforbruget på anbringelsesområdet forventes at falde med ca. 0,6 mio. kr. i forhold til BO3. *Samlet set er forventningen til merforbrug på myndighed reduceret med ca. 1,6 mio. kr. siden BO3.*

- Virksomheder: Der forventes merforbrug på virksomhederne på 3,9 mio. kr. Slagelse Familiehuse og Familieinstitutionen Havrebjerg forventer merforbrug på over 1 mio. kr. og der er derfor iværksat udarbejdelse af handleplaner.

Førtidspensioner og boligstøtte

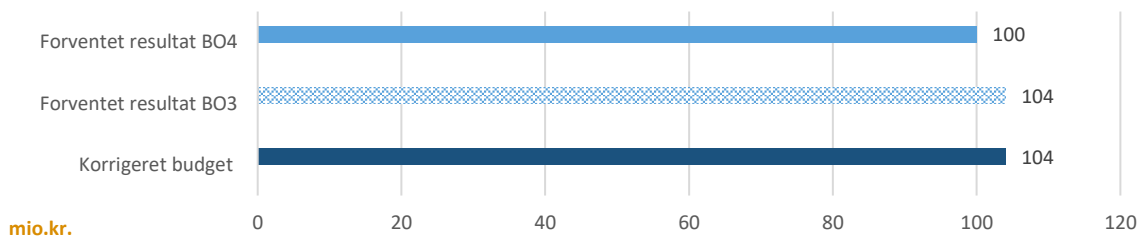
Der forventes et samlet mindreforbrug på førtidspensioner og boligstøtte på 23 mio. kr., dette skyldes særligt forventningen om mindreforbrug på følgende områder:

- *Seniorpension*
På området forventes regnskabet at udgøre 43,7 mio. kr., hvilket er omtrent det samme som ved budgetopfølgning 3. Der var oprindeligt brugt KL's skøn for, hvor mange der forventes tilkendt seniorpension i Slagelse kommune, men antallet har vist sig at være højere. I budgetlægningen var forventningen at der ville være 209 sager pr. 1/1-2022, men det reelle antal viste sig at være 228. På baggrund af antallet af tilkendelser i 4. kvartal 2021 og nu kendte tal, forventes den stigende tendens med flere tilkendelser end forudsat at fortsætte. Forventningen opjusteres derfor fra 53 nye sager til 121 i 2022.
- *Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014*
Der forventes et mindreforbrug på 5,2 mio. kr. Det forventede resultat ved budgetopfølgning 4 er baseret på den faktiske udvikling i antal sager, som er faldet med 49 fra januar til september 2022
- *Førtidspension tilkendt efter 1. juli 2014*
Her forventes en samlet udgift på 267,5 mio. kr., hvilket er 0,8 mio. kr. mindre end ved budgetopfølgning 3. Mindreforbruget skyldes, at der blev tilkendt færre førtidspensioner i slutningen af 2021 end budgetlagt. Antallet af tilkendelser ultimo 2021 og i 1. halvår af 2022 medfører, at forventningerne blev nedjusteret ved B03 til 276 nye tilkendelser, og ved B04 nedjusteres yderligere til 237 nye tilkendelser i 2022. Årsagen til færre tilkendelser er primært den positive udvikling i arbejdsmarkedskonjunkturerne og færre møder i Rehabiliteringsteamet (fagligt team, som indstiller til førtidspension).
- *Midlertidig boligplacering af udlændinge*
Der forventes et merforbrug på 1 mio. kr. Indtil krigen i Ukraine forventede Slagelse at skulle modtage 10 kvoteflygtninge i år 2022, men med den nuværende situation med fordrevne ukrainere og med særloven gældende, forventes et betragteligt merforbrug i 2022. Det har været nødvendigt at leje flere midlertidige og permanente boliger i løbet af året.
- *Kvindekrisecentre*
Der forventes ved budgetopfølgning 4 et merforbrug på 1,7 mio. kr., hvilket er 0,7 mio. kr. mere end ved seneste budgetopfølgning. Merforbruget skyldes, at der gennemsnitligt har været indskrevet 13 personer, men kun budgetteret med 7 personer. Ved budgetopfølgning 3 var det en forudsætning for det forventede resultat, at antallet af indskrevne personer ville falde til 7 igen. Antallet af indskrevne personer er ikke faldet siden, og derfor kalkuleres der ved denne budgetopfølgning med 13 indskrevne personer resten af året.
- *Boligstøtte*
Her forventes et mindreforbrug på 3,5 mio. kr. På boligydelse forventes forbruget at balancere med budgettet og på boligsikring forventes et mindreforbrug på 3,5 mio. kr. En af årsagerne til

det forventede mindreforbrug kan være den positive udvikling i arbejdsmarkedskonjunkturerne. Det er Udbetaling Danmark som behandler ansøgninger om boligstøtte og udbetaler boligstøtte til borgerne.

Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget

Kultur- og Fritidsudvalget forventer på drift et mindreforbrug på 4,1 mio. kr.



Kultur og Fritid

På politikområdet forventes et mindreforbrug på 3,5 mio.kr. Fritidsområdet er dog udfordret på drift af svømmehallerne som forventer et merforbrug på 1,9 mio. kr. i 2022.

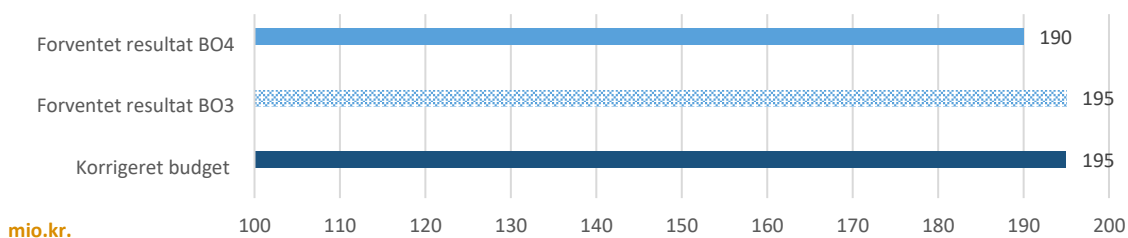
Der er udarbejdet handleplan som indeholder indsatser målrettet indtægtsbudgettet samt reduktion af udgifter vedr. svømmehallerne

Turisme

På politikområdet forventes et mindreforbrug på godt 0,5 mio.kr.

Teknik-, Plan og Landdistriktsudvalget

Teknik-, Plan og Landdistriktsudvalget forventer på drift et mindreforbrug på 5,0 mio. kr.



Havne og færgedrift

- På politikområdet forventes balance mellem regnskab og budget.

Drift og teknik

- *Vejbelysning*
Økonomiudvalget godkendte den 24. oktober 2022 allonge til eksisterende leveringsaftale på vejbelysning. Det forventede merforbrug på 3,7 mio. kr. kan herefter minimeres til ca. 0,7 mio. kr. i 2022.

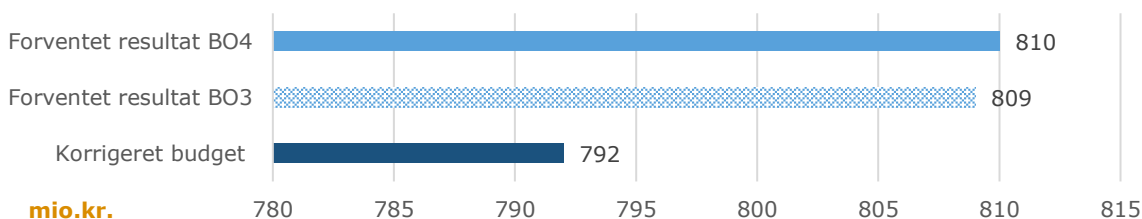
- **Busdrift**
Økonomiudvalget godkendte den 24. oktober 2022 en tillægsbevilling til Busdriften på 4,9 mio. kr. til dækning af COVID-relaterede merudgifter fra 2021. Det forventede merforbrug i 2022 på 2,4 mio. kr. ændres derfor til et forventet mindreforbrug på 2,5 mio. kr. Mindreforbruget skal anvendes i 2023, som led i den økonomiske plan for budgettilpasning af busdriften over de næste 2-3 år.
- **Entreprenørservice**
På Entreprenørservice forventes et samlet mindreforbrug på drift, virksomhed og vinter på i alt ca. 0,8 mio. kr. Området Drift er ramt af besparelser, prisstigninger m.v. samt et driftsstop. Det forventes, at der skubbes opgaver ind i 2023 og herved et mindreforbrug i 2022 på ca. 1,1 mio. kr.
- **Skadedyrsbekæmpelse**
På skadedyrsbekæmpelsen forventes et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. i 2022. heraf er 0,9 mio. kr. overført overskud fra 2021.

Plan og landdistriksudvikling

På landdistriksudvikling og borgerstyrede budgetter forventes et mindreforbrug på ca. 0,8 mio. kr.

Seniorudvalget

Seniorudvalget forventer på drift et samlet merforbrug på 17,7 mio. kr.



Pleje og omsorg

De centrale tværgående områder, projekter, myndighedsområderne og hjælpemidler forventer et samlet mindreforbrug på 2,1 mio.kr.

Der forventes mindreforbrug på udgifter til SSA- og SOSU-elever på ca. 7,6 mio. kr. dette skyldes flere faktorer som fravær, forlængelser, godskrivning, ansættelser og ophør i løbet af 2022 samt ekstraordinære indtægter.

Kommunale Plejecentre forventer et samlet merforbrug på samlet set 13,5 mio. kr. For så vidt angår Plejecentret Skovvang blev der ved seneste budgetopfølgning godkendt handleplan, det forventede merforbrug er siden da steget til ca. 7,9 mio. kr. På de 2 andre klynger forventes pt. merforbrug på 6,7 mio. kr. hvor der for nuværende ikke er udarbejdet handleplaner - Der afventes rapport og konklusioner fra BDO.

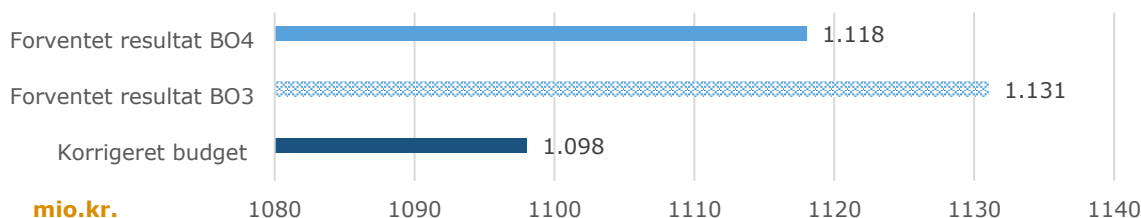
Hjemme- og Sygeplejen forventer merforbrug på i alt 14,5 mio. kr. - det er en stigning på ca. 5,6 mio. kr. siden seneste budgetopfølgning i august 2022.

Det er primært hjemmeplejen der forventes at fremkomme med merforbrug i størrelsesordenen 13,8 mio. kr. Der er flere faktorer der kan være medvirkende årsager til merforbruget, eksempelvis højt sygefravær og stor anvendelse af eksterne vikarer. Derudover får hjemmeplejen ikke indtægt for kørsel i forbindelse med delegerede Sundhedslovsydelsers fra sygeplejen samt opgaver som plejepersonalet udfører i hverdagen, men som hjemmeplejen ikke modtager indtægt for fra myndighed via takster. Eksempelvis kan nævnes; Oplæring af elever og nye medarbejdere, afholdelse af MUS- og omsorgssamtaler, håndtering af beklædning mm.

Der afventes konklusioner fra igangværende analyser hos BDO.

Børne- og Ungeudvalget

Børne- og Ungeudvalget forventer på driften et merforbrug på 19,5 mio.kr.



Merforbruget på driften fordeler sig med 18,9 mio. kr. på Skoleområdet og 0,6 mio. kr. på Dagtilbudsområdet.

På begge politikområder gælder, at der forventes merforbrug på myndighedsområderne og mindreforbrug på virksomhederne. På dagtilbudsområdet skyldes merforbruget dog vippeordning som følge af flere børn end budgetlagt som kompenseres ved denne budgetopfølgning.

Skole

Almenområdet, myndighed

På myndigheden for almenområdet forventes der for nuværende et samlet mindreforbrug på 2,3 mio. kr. Det dækker over hhv. mer- og mindreforbrug på forskellige områder. Der forventes bl.a. en mindreudgift vedr. puljer med ekstern finansiering og en mindreindtægt for SFO-forældrebetaling.

Myndighed for specialundervisning

Myndigheden for specialundervisning forventer ved denne budgetopfølgning et merforbrug på 28,5 mio. kr. Antallet af elever der har behov for specialundervisning er med forårets visitation steget mere end forventet. Der er udarbejdet et notat, der særligt beskriver situationen på specialundervisningsområdet. Dette er vedlagt som bilag 3.

Virksomheder

Virksomheder (almenskoler, klubtilbud, ungdomsskole m.fl.) forventer et mindreforbrug på samlet 4,4 mio. kr.

Virksomhederne har et stærkt fokus på styringen af økonomien. Størstedelen af virksomhederne forventer et acceptabelt mer-/mindreforbrug, der efter centrets vurdering ligger inden for rammerne for god økonomistyring.

Der er virksomheder, der forventer afvigelser med et forventet merforbrug over 5 % eller 1 mio. kr. af budgettet, nemlig Hvilebjerg Skole, Heltidsundervisning og Klubdistrikt Slagelse - Fønix. Der er udarbejdet handleplaner.

Dagtilbud

Myndighed

På de centrale poster (Alle centrale poster ekskl. "Vippen") forventes i 2022 et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Det dækker over hhv. mer- og mindreforbrug på forskellige områder. På forældrebetaling, søskendetilskud m.v. forventes et mindreforbrug på 4,5 mio. kr. Vedr. børn med særlige behov forventes merbrug på hhv. 2,1 mio. kr. til støttetimer i dagtilbud og 1,4 mio. kr. til Særlige §32 dagtilbud på grund af et fortsat stigende antal børn med behov for ekstra støtte.

På Vippen forventes ved årets udgang et merforbrug på ca. 8,3 mio. kr. Det forventede merforbrug skyldes, at der opleves en stor tilflytning af familier, særligt med 0-2 årige børn. Der er pr. juni 2022

indskrevet 970 vuggestuebørn i gennemsnit hen over hele 2022, hvor der kun er budgetlagt med 890. For de 3-5 årige er det budgetlagte og indskrevne børnetal næsten identiske. På dagtilbudsområdet forventes et merforbrug på Vippen på 7,6 mio. kr., der ifølge kommunens retningslinjer søges finansieret af kassen ifm. Budgetopfølgning 4. Merforbruget på Vippen skyldes en større stigning i antallet af 0-2 årige børn end forventet ved budgetlægningen i sommeren 2021. Derudover er der en stor usikkerhedsfaktor omkring, hvor mange ukrainske børn, der kommer til Slagelse Kommune, og dette kan få vippeafregningen til at stige yderligere.

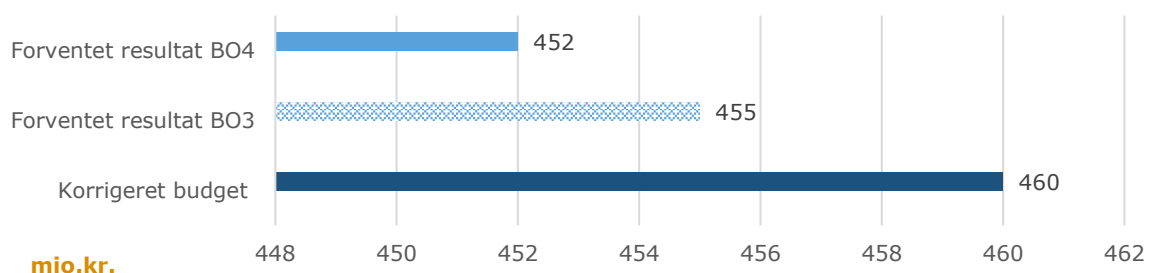
Virksomheder

Der er samlet et forventet mindreforbrug på virksomhedsområdet på 7,4 mio. kr. Det er en forbedring på 4,4 mio. kr. i forhold til Budgetopfølgning 3 og skyldes blandt andet at virksomhederne følger henstillingen fra Byrådet i august om at udvise tilbageholdenhed med forbruget.

Virksomhederne har et stærkt fokus på styringen af økonomien. Størstedelen af virksomhederne forventer et acceptabelt mer-/mindreforbrug, der efter centrets vurdering ligger inden for rammerne for god økonomistyring. Én virksomhed (Stillinge Børnehave) forventer et merforbrug på over 5% af budgettet og har derfor udarbejdet en handleplan, der er vedlagt som bilag til budgetopfølgningen.

Sundhedsudvalget

Sundhedsudvalget forventer på drift et mindreforbrug på 8,7 mio. kr.



Sundhed og forebyggelse

Folkesundhed forventer et mindre forbrug på 1,2 mio. kr. hvilket er begrundet i et overført mindre forbrug fra 2021 kombineret med tidlig opbremsning i aktiviteter som følge af besparelser og aktivitetsstop afledt af genåbning af budget 2022. I forbindelse med regnskabsafslutningen forventes mindre forbruget at blive søgt overført til indsatser i 2023.

På myndighedsområdet hvor der afregnes til regionen for borgere på hospice, færdigbehandlede patienter på sygehuse mm. forventes pt. et mindreforbrug ved udgangen af 2022 på ca. 0,8 mio. kr.

Sundhedstilbud forventer samlet set et mindre forbrug på ca. 1,1 mio. kr. Dette er behæftet med usikkerhed, idet afregning for vederlagsfri fysioterapi modtages bagud. På budgetopfølgningstidspunktet resterer afregning for årets sidste 4 måneder, hvilke kan vise en stigning som kommunen ikke har indflydelse på. I denne opfølgning er vederlagsfri fysioterapi medtaget som budgetoverholdelse. På øvrige områder er mindre forbrug afledt af tilbageholdenhed med økonomiske dispositioner og dermed aktivitetsstop som følge af budgetgenåbningen.

Det skal bemærkes at der er disponeret med afledte udgifter i forbindelse med flytningen af genoptræning fra Grønningen til de nye træningsfaciliteter på Blomstergården.

Aktivitetsbestemt medfinansiering

På politikområdet forventes stort set balance mellem regnskab og budget.

Sundhedspleje og Tandpleje

På området vedr. tandpleje forventes et mindreforbrug på 4,5 mio. kr. grundet flere ubesatte stillinger som tandlæge og klinikassistenter.

Størstedelen af mindre forbruget forventes anvendt til centralt lattergassystem på de i alt 6 cariesklinikker i 2023.

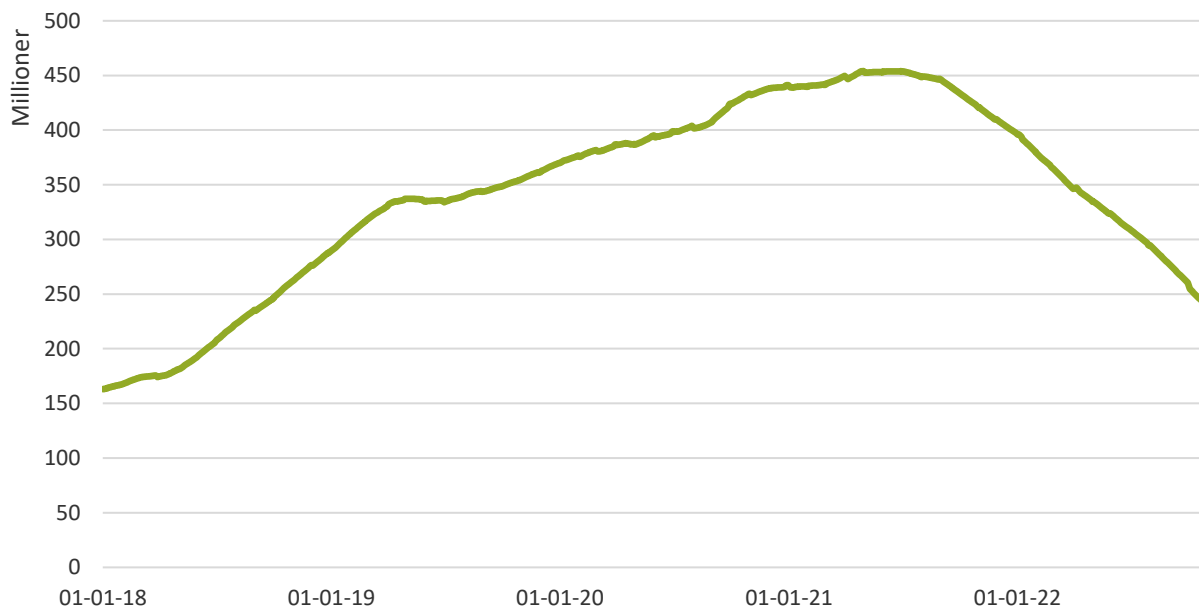
Der forventes betydelige udgifter til privat praktiserende tandlæger, idet Tandplejen henviser "ud af huset" grundet manglende tandlægeressourcer.

3. Likviditetsprognose

Historisk udvikling i kassebeholdningen 2018 -2022

Fra starten af 2018 har den gennemsnitlige kassebeholdning været stigende. Primo 2022 var den gennemsnitlige beholdning opgjort til 396 mio. kr.

Figur 3.1 Udvikling i 365-dages gns. likviditet (januar 2018 – oktober 2022)



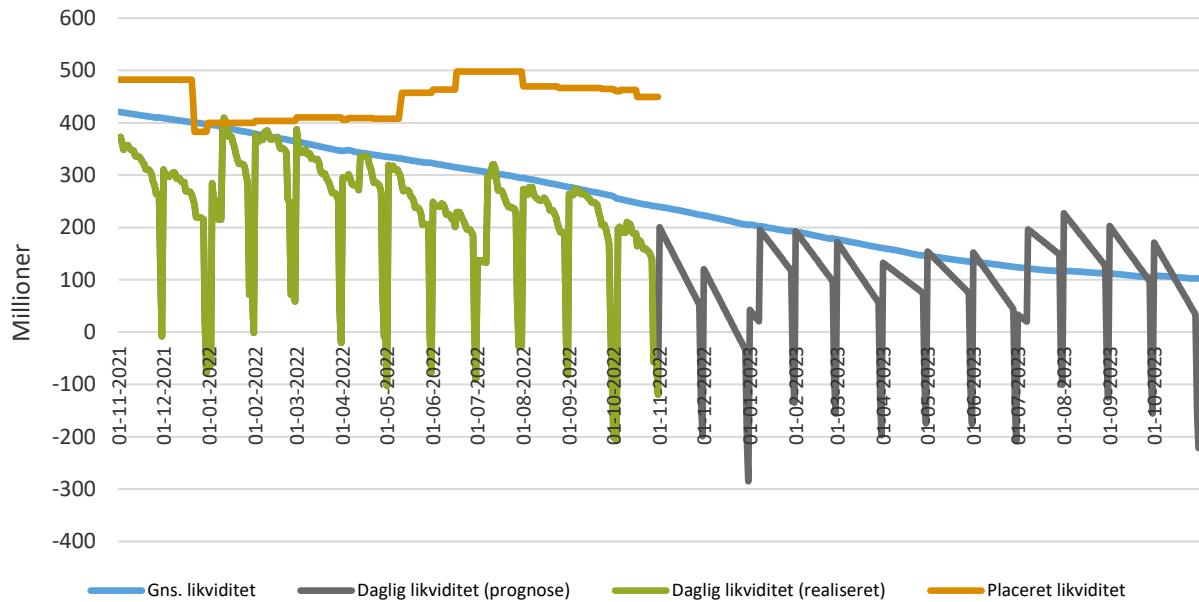
Bemærkning: Den gns. kassebeholdning opgøres altid som et gennemsnit over de sidste 365 dage (daglig kassebeholdning x 365/365 = gennemsnit).

Udvikling i kassebeholdningen de seneste 12 mdr. og de kommende 12 mdr.

Den gennemsnitlige kassebeholdning har i de seneste 12 måneder generelt været faldende. Særligt siden september 2021 har likviditeten været faldende. Pr. ultimo oktober 2022 er den gennemsnitlige kassebeholdning opgjort til 239,8 mio. kr. (figur 3.1)

Ved Budgetopfølgning 4. forventes et kassetræk for 2022 på godt 230 mio. kr. Med udgangspunkt i Budgetopfølgningen forventes den gennemsnitlige kassebeholdning at være faldet til 204,8 mio. kr. ved udgangen af 2022.

Med nuværende forudsætninger og budgetoverholdelse i 2023 vil den gennemsnitlige kassebeholdning være faldet til 102,5 mio.kr. pr. 31. oktober 2023. (figur 3,2)

Figur 3.2 Likviditetsudvikling 12 mdr. frem (pr. oktober 2022)

Bemærkning: I daglig kassebeholdning indgår indestående på bankkonti (eks. deponerede beløb), samt likvider placeret i værdipapirer.

4. Udvikling i langfristet gæld m.m.

Langfristet gæld

Den langfristede gæld udgjorde primo 2022 1.477,7 mio. kr. og forventes at falde til 1.455,7 mio. kr.

Tabel 4.1 Udvikling i langfristet gæld (mio. kr.)

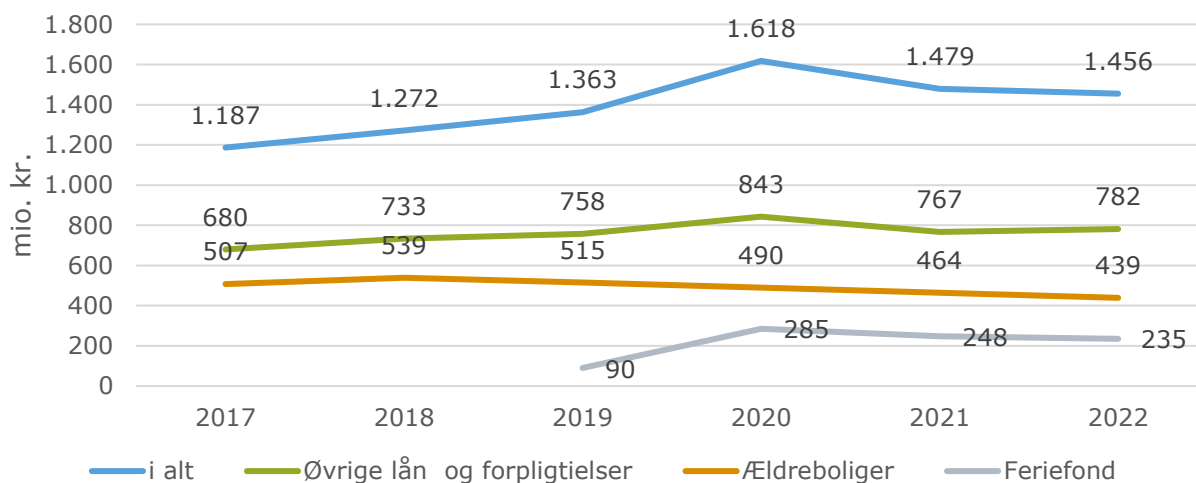
Lånetyper (mio.kr.)	Primo 2022	Afdrag 2022	Værdi- regulering 2022	Låntagning 2022	Ultimo 2022
Lån selvejende institutioner	8,1	-0,2		0,0	7,9
Lån ældreboliger	463,9	-25,2		2,2	438,7
Lån færger	19,9	-2,0		2,0	19,9
**Leasing forpligtigelser	153,7	0,0	-14,5	0,0	138,2
Øvrige lån	585,2	-60,4		90,4	615,2
*Indfrosne feriepengeforpligtigelse	246,9	-12,1		0,0	234,8
Langfristet lån i alt	1.477,7	-99,9	-14,5	92,4	1.455,7

* Finansiering af leasingforpligtigelser og bliver ultimo året værdireguleret på balancen. På grund af ændringer i Indenrigsministeriets kontoplan er feriepengeforpligtigelse konteringsmæssigt i denne budgetopfølgning flyttet fra værdiregulering til afdrag.

Lån kan opdeles i 3 typer lån

- Almindelige lån - hvor afdrag afsættes budgetmæssigt i finansieringsoversigten (1.079,2 mio. kr.)
- Indfrosne feriepengeforpligtigelse (246,9 mio. kr.) – hvor indbetalingen til LD Fonde finansieres via driften fra centre og virksomheder. Bidrag modsvares af lavere udgifter til feriepengeafregning ifb. med medarbejderes fratræden
- Forpligtigelser til leasing (153,7 mio. kr.) som finansieres via driften

Figur 4.1 viser, at den langfristede gæld har været stigende blandt andet som følge af indefrosne feriepengeforpligtigelse, men også bevilgede lånedispensationer givet i forbindelse med Økonomaftalerne. Fra og med 2021 har den langfristet gæld været faldende.

Figur 4.1 Udvikling i langfristet gæld 2016-2022 (pr. ultimo året)**Tabel 4.2 Budgetlagt og godkendt lånefinansiering 2022-2025****Indarbejdet lånefinansiering i budget 2022-2025**

(mio.kr.)	Vedtaget budget 2022	Godkendt låntagning 2022	2023	2024	2025
Energirenovering/energibesparende foranstaltninger	-8,5	-5,4	-8,5	-8,5	-8,5
Solceller	0,0	-0,1			
Køb af landbrugsjord	0,0	-17,3			
Færgelån	-5,6	-0,1			
Havne	0,0	-2,0			
Genbelåning af I-lån vedr. boligpakke	-2,5	-11,3	-2,5	-2,5	
Anlægsprojekter med effektiviseringspotentiale*	-4,0	0,0			
Ordinære anlægsprojekter *	-38,0	-28,8			
Borgernære anlægsprojekter*	-30,0	-25,2			
Ældreboliger	0,0	-2,2			
Lånemuligheder i alt	-88,6	-92,4	-11,0	-11,0	-8,5

Finansforskydninger

I finansieringsoversigten budgetlægges med særlige udgifts- og indtægtsposter, som påvirker kommunens likviditet på forskellige måder. I nedenstående tabel 4.3 forventes en forbrug af kommunens likviditet på 7,0 mio. kr., hvilket er en afvigelse på 7,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Årsagen til ændringen skyldes hovedsageligt, at Indefrosne ejendomsskatter er højere end budgetlagt. Den manglende ejendomsskat giver adgang til automatisk låneadgang og indgår i opgørelse over lånefinansiering i 2022 (tabel 4.2).

Tabel 4.3 Finansforskydninger

(mio.kr.)	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Forventet 2022	Afvigelse
Afdrag pantebrev	-0,1	-0,1	-0,2	-0,1
Frigivelse af deponering	-12,3	-6,5	-6,5	0,0
Grundkapitalindskud +kapitaltilførelseslån	0,0	9,0	9,5	0,5
I-lån vedr. boligpakke	2,5	2,5	11,0	8,5
Lån til beboerindskud	0,5	0,5	0,5	0,0
Lån til betaling af ejendomsskatter	0,0	0,0	-1,0	-1,0
Finansforskydninger i alt	-9,4	5,4	13,3	7,9

Omkring grundtilskud (tabel 4.4) m.v. er der overført budget på 8,9 mio.kr. fra 2021 til 2022. Det forventes, at grundtilskud til Seniorboligerne Mælkevejen og Udsigten Slotsbjergby på i alt 9,2 mio. kr. vil blive udbetalt i 2022.

Tabel 4.4 Afsat budget til grundtilskud

Låntyper	(mio.kr.)	Budget	Korrigeret budget	Forventet 2022	Afvigelse
Seniorboliger -Mælkevejen		0,0	4,0	4,3	0,3
Udsigten Slotsbjergby		0,0	4,9	4,9	0,0
Kapitaltilførelses lån afd. 3 Boligkorsør		0,0	0,0	0,3	0,3
Langfristet lån i alt		0,0	8,9	9,5	0,6

5. Bevillingsansøgninger – oversigt

Tabel 5.1 viser de bevillinger som er søgt til denne budgetopfølgning. Økonomiudvalget og Byrådet tager stilling til om bevillinger skal godkendes og indarbejdes i budgettet for 2022.

Der søges samlet en tillægsbevilling på 202,5 mio.kr. som skal finansieres af kassen. Mange af tillægsbevillingerne relaterer sig til merforbrug i 2022, hvor udvalgene ikke vurderer det realistisk at kunne hente merforbruget i 2023, samtidig med at nye besparelsesforslag for 2023 skal implementeres.

Endvidere søges bevillinger der henføres til finansiering f.eks. renter, kurstab og afdrag m.m.

Tabel 5.1 Ansøgning om bevillinger ved budgetopfølgning 4 for 2022

Nr.	Ansøgninger om bevillinger (1.000 kr.)	Udgifts- type	Berørte udvalg	2022	2023	2024	2025
Økonomiudvalget				20.834	0	0	0
1.a	Beredskabet - aftale ifb. med Falck kontrakt	S	ØU	305			
1.b	Center for Kommunale Ejendomme	S	ØU	2.217			
1.c	Tilskud -fremrykning varmeplanlægning	F	ØU	-1.692			
1.d	Merindtægt og mindreudgift skatter	F	ØU	-660			
1.e	Ejendomsskat -flere tilbagebetalinger	F	ØU	1.265			
1.f	Flere renteindtægter	F	ØU	-5.300			
	Kurstab ved realisering af værdipapirer	F	ØU	25.000			
1.g	Finansforsk. (indefrosne feriepenge)	F	ØU	7.900			
1.h	Lavere afdrag end budgetlagt	F	ØU	-5.300			
1.g	L&C flere områder	S	SOCIAL	-2.321			
	L&C Regulering komp. afgifter	S	ØU	161			
	L&C Aflastning	S	SENIOR	406			
1.g	L&C Digitalisering - MitID	S	ØU	160			
	L&C Vaccine ambassadør	S	SUND	125			
1.j	IT- investeringer (manglende overførelse fra 2020)	S	ØU	3.532			
1.k	Vejgaard Alle - handicapboliger	A	ØU	1.980			
	- fejl vedtaget budget	F	ØU	-1.980			
1.l	Regnskabsværn ifb. med fratrædelser	S	ØU	-4.964			
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Udd.udvalg				34.800	0	0	0
2.a	Tilpasning overførselsudgifter	O	EBU	34.800			
Socialudvalget				90.300	0	0	0
3.a	Merforbrug Handicap og Psykiatri Myndighed	S	SOCIAL	26.700			
3.b	Merforbrug Misbrug Myndighed	S	SOCIAL	3.700			
3.c	Merforbrug Rusmiddelcenter Virksomhed (Café Backstage)	S	SOCIAL	800			
3.d	Merforbrug Børn og Familie	S	SOCIAL	83.100			
3.e	Tilpasning overførselsudgifter	O	SOCIAL	-25.700			
3.f	Merforbrug på kvindekrisecentre	S	SOCIAL	1.700			
Seniorudvalget				17.700	0	0	0
4.a	Merforbrug plejecentre og hjemmepleje	S		15.700			
4.b	Anlægsprojekt Træningsfaciliteter flyttes til Sundhedsudvalget	A	SENIOR	-25.015			
		A	SUND	25.015			
4.c	Merforbrug Huslejetab	Æ		2.000			

Nr.	Ansøgninger om bevillinger (1.000 kr.)	Udgifts- type	Berørte udvalg	2022	2023	2024	2025
Børne- og Ungeudvalget				38.849	0	0	0
5.a	Vippeafregning dagtilbud (foreløbig)	S	BUU	8.262			
5.b	Vippeafregning skole	S	BUU	578			
5.c	Vippeafregning SFO og klub	S	BUU	-645			
5.d	Vippeafregning statslige og private	S	BUU	2.136			
5.e	Drift - Specialundervisning	S	BUU	28.518			
I alt til finansiering				202.483	0	0	0

* minus = med styrkelse af kassen

Tabel 5.2 viser, at der søges bevillinger til både driftsudgifter (serviceudgifter og overførselsudgifter) og anlægsudgifter. Oversigten viser også, at der i 2022 til denne budgetopfølgning vil være et kassetræk på 202,5 mio.kr.

Tabel 5.2 Opsummering af tillægsbevillinger godkendt i 2022 (1.000 kr.)

Opsummering af tillægsbevillinger (1.000 kr.)	I alt	2022	2023	2024	2025
S Serviceudgifter	170.170	170.170	0	0	0
O Overførselsudgifter	9.100	9.100	0	0	0
Æ Ældreboliger	2.000	2.000	0	0	0
A Anlæg	1.980	1.980	0	0	0
F Finansiering	19.233	19.233	0	0	0
Kassefinansiering (+ = forbrug)	202.483	202.483	0	0	0

6. Handleplaner for afvikling af merforbrug

Udvikling af handleplan

Tabel 6.1 indeholder områder/budgetenheder med merforbrug, hvor der jf. Kasse- og Regnskabsregulativet skal udarbejdes handleplaner, som skal forelægges fagudvalgene i forbindelse med budgetopfølgningen.

Sidste kolonne viser forventet merforbrug i 2022 efter iværksættelse af initiativer i handleplanen, som videreføres i 2023.

De skal bemærkes, at mange af handleplanerne indeholder ansøgning om tillægsbevilling. Derfor skal omfanget af handleplaner skal ses i sammenhæng med ansøgte tillægsbevillinger.

Tabel 6.1 Forventet merforbrug inkl. Handleplaner

Note	Område (1.000 kr.)	Dato for opstart af handleplan	Merforbrug ved opstart af handleplan	Merforbrug ved forrige BO	Forventet merforbrug BO4*
Økonomiudvalget			-25.721	-16.307	-25.682
	Kommunale Ejendomme (ADM)	01.08.2022	-3.000	0	-2.217
	Ejendomsservice	01.07.2022	-4.000	-4.000	-4.744
	IT-koncern udgifter	01.01.2022	-4.523	-4.523	-4.523
	Intern forsikringspulje	01.01.2022	-10.763	-7.784	-10.763
	Intern barselspulje	01.01.2022	-3.435	0	-3.435
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Udd. udvalg			-2.830	0	0
	Slagelse Sprogcenter	19-10-2022	-2.830	0	0
Socialudvalget			-124.509	-134.976	-135.063
	Handicap og Psykiatri Myndighed		-26.081	-25.594	-25.439
	Misbrug Myndighed	23-09-2021	-3.024	-5.078	-4.233
	Autisme Center Vestsjælland	23-09-2022	-1.992	0	-1.992
	Specialcenter Slagelse	23-12-2019	-5.400	-16.297	-16.057
	Overførsler til takstindregning	23-09-2022	-1.276	0	-1.276
	Børn og Familie, myndighed	20-10-2022	-83.100	-84.686	-83.100
	Familiehusene i Slagelse Kommune	24-06-2022	-1.587	-1.272	-1.344
	Familieinstitutionen Havrebjerg	24-06-2022	-2.049	-2.049	-1.622
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget			-800	-1.350	-1.900
	Svømmehaller		-800	-1.350	-1.900
Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget			-7.352	-8.000	1.822
	Vejbelysning	25-04-2022	-2.700	-2.700	-700
	Busdrift	25-04-2022	-4.652	-5.300	2.522
Seniorudvalget			-29.131	-22.972	-29.131
	Hjemme- og Sygeplejen		-14.475	-8.406	-14.475
	Plejecentre		-14.656	-14.566	-14.656
Børne- og Ungeudvalget			-29.791	-28.952	-30.381
	Hvilebjergskolen	15-06-2022	-643	-643	-748
	Klubdistrikt Slagelse - Fønix	23-06-2022	-309	-309	-325
	Heltidsundervisning	03-10-2022	-839	0	-790
	Specialundervisning	06-07-2022	-28.000	-28.000	-28.518
	Stillinge Børnehave	13-10-2022	-400	0	-400
I alt til finansiering			-220.134	-212.557	-220.334

7. Servicerammen

Med udgangspunkt i aktuell forbrugsprocent og afrapporteret merforbrug på serviceudgifter forventes et forbrug som ligger 187,8 mio.kr. over den korrigerede serviceramme.

Overkridelsen af servicerammen er faldet med 28,6 mio.kr. siden sidste budgetopfølgning – blandt andet fordi mange områder afrapportere tilbageholdenhed ved disponering og afholdelse af udgifter.

Erfaringsmæssigt er vurderingen af forbruget i budgetopfølgninger forbundet med en vis usikkerhed, og forsigtighed i forhold til forventet overførsel til kommende år. Men der er klare indikationer på, at servicerammen vil blive kraftigt overskredet, når der tages udgangspunkt i både afrapporteret forventet forbrug, og i at forbrugsprocenterne på nuværende tidspunkt ligger højere end niveauet for 2021.

På nuværende tidspunkt er det vanskeligt, at vurdere risikoen for sanktion – da risikoen afhænger af kommunernes samlede forbrug på servicerammen og i sidste ende aftale imellem KL og regeringen. Der foreligger på nuværende tidspunkt ingen samlet udmelding fra KL omkring kommunernes forventede serviceudgifter for 2022.

Tabel 7.1 Serviceramme for 2022 (mio. kr.)

Serviceramme til overholdelse (mio.kr.)	
Serviceramme til overholdelse - vedtaget budget	3.831,5
*Korrekationer til serviceramme (midtvejsregulering)	46,1
Serviceramme til overholdelse	3.877,6
Forventet regnskab iflg. Fagudvalg	4.065,4
Overskridelse af serviceramme iflg. forventet regnskab	-187,8

* serviceramme er ikke korrigeret for ekstra finansiering til COVID-19 og Ukrainske flygtninge. KL har udsendt en korrigeret serviceramme og en justering af rammen på 46,1 mio.kr. Årsagen til korrektionen skyldes midtvejsreguleringen og kompensation for stigende priser,samt Lov & Cirkulæreprogram

Udviklingen i forbrugsprocenterne (tabel 7.2 +7.3) viser en stigningstakst som de første 7 måneder som har været stødt stigende. Omkring august 2022 falder afvigelsen og pr. ultimo oktober er afvigelsen faldet til 2,3 % (figur 7.1).

Ligger afvigelse konstant på 2,3 % de 2 sidste måneder vil forbrugsprocenten lande på omkring 105,2 % -svarende til et forventet forbrug på serviceudgifterne på 4.031,9 mio.kr. Der på nværende tidspunkt en forskel og usikkerhed på forventet forbrug på 4.065,4 mio.kr. og beregnet forbrug 4.031,9 mio.kr. på 33,5 mio.kr.

Figur 7,2 viser, at forbrugsprocenterne generelt i 2022 har ligget over 2020/2021 – men at forbrugsprocenterne i september/oktober 2022 ligger under 2020/2021 og dermed medvirker til at forskellen til 2021 falder.

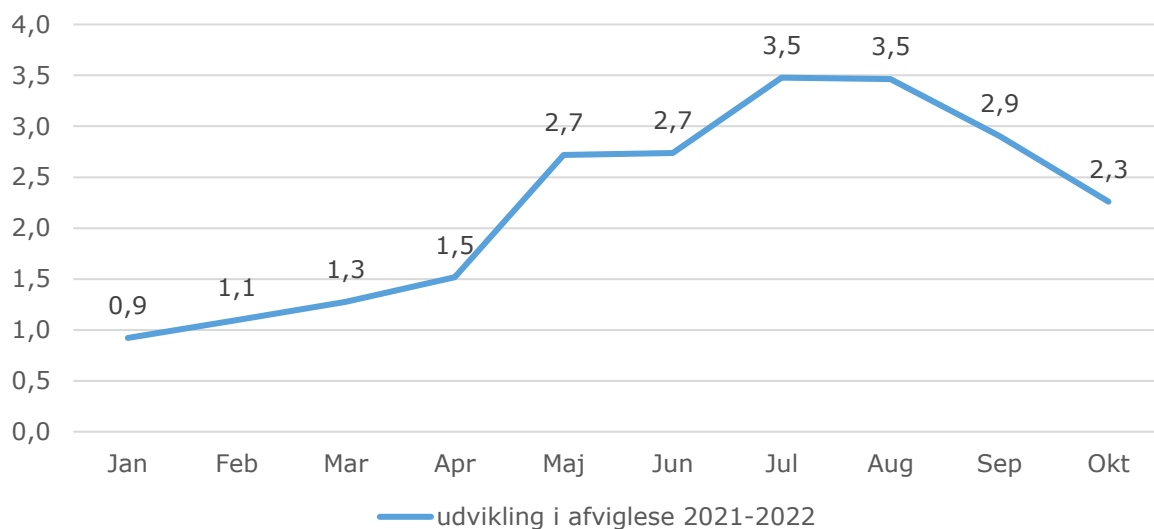
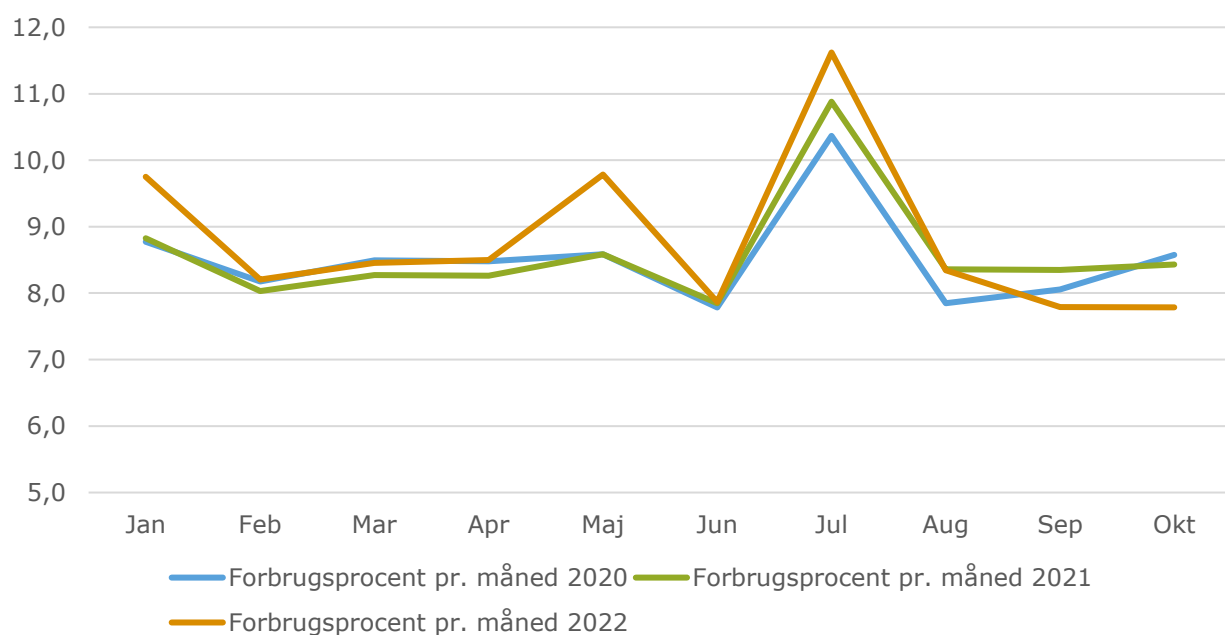
Tabel 7.2 Forbrugsprocenter på serviceudgifter ift. vedtaget budget (akkumuleret procent)

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt
2020	8,8	17,0	25,4	33,9	42,5	50,3	60,7	68,5	76,6	85,1
2021	8,8	16,9	25,1	33,4	42,0	49,8	60,7	69,1	77,4	85,8
2022	9,7	18,0	26,4	34,9	44,7	52,6	64,2	72,5	80,3	88,1

*Forbrugsprocent i oktober 2022 er nedjusteret med 0,3 % da der mangler omposteret af driftsudgifter på 11,4 mio.kr. til anlæg for perioden juli til september2022 (afvigelse ifht. LIM)

Tabel 7.3 Forbrugsprocenter på serviceudgifter ift. korrigeret budget (akkumuleret procent)

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt
2020	8,5	16,4	24,7	32,9	41,2	48,8	58,9	66,5	74,3	82,6
2021	8,6	16,4	24,4	32,4	40,8	48,4	58,9	67,0	75,2	83,3
2022	9,5	17,6	25,8	34,1	43,7	51,4	62,8	70,9	78,5	86,4

Figur 7.1 Udvikling i forbrugsprocenter på serviceudgifter pr. måned sammenholdt med udviklingen i 2021 (ifht. vedtaget budget)**Figur 7.2 Udvikling i forbrugsprocenter pr. måned 2020-2022 på serviceudgifter**

8. Anlægsoversigt

Anlægsudgifter i forhold til det korrigerede budget

Bruttoanlægsbudgettet udgør pr. ult. oktober 2022 241,7 mio. kr. Der er afholdt udgifter for 187,6 mio. kr. svarende til 77,6 % af det korrigerede budget.

Tabel 8.1 Bruttoanlægsudgifter

	Korrigeret budget 2022	Faktisk forbrug pr. 31.10.2022	Restbudget
Udgifter	241.748	187.590	54.158
Indtægter	-30.805	-33.171	2.366

*Anlægsramme er korrigeret for Byrådsbeslutning pr. 31. oktober 2022

Tabel 8.2 Forbrugsprocenter

2022	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt
Udgifter	2,3%	8,1%	13,0%	18,1%	29,2%	44,4%	48,5%	57,0%	67,0%	77,6%
Indtægter	4,6%	4,6%	4,7%	4,9%	7,2%	16,0%	36,9%	81,6%	91,0%	107,7%

Bemærkning: Ekskl. ældreboliger

Tabel 8.3 Anlægsudgifter og -indtægter (akkumuleret) (1.000 kr.)

2022	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt
Udgifter	5.653	19.489	31.404	43.733	70.540	107.243	117.219	137.769	161.902	187.590
Indtægter	-1.410	-1.428	-1.455	-1.510	-2.225	-4.917	-11.353	-25.144	-28.028	-33.171

Bemærkning: Ekskl. ældreboliger

Tabel 8.4 viser den økonomiske status på de enkelte anlægsprojekter, som er forelagt de enkelte fagudvalg primo oktober 2022, samt Byrådet d. 31. oktober 2022. Byrådet besluttede at tilpasse og nedjustere korrigeret budget til forventet forbrug på 212,7 mio.kr.

Tabel 8.4 Anlægsoversigt

Anlægsprojekter	Korr. budget 2022	Forventet forbrug	Forventet afvigelse
Økonomiudvalget	78.872	39.751	39.121
Øvelsestunnel (Sund & Bælt) Lukket	459	459	0
PFAS renseanlæg	4.000	4.000	0
Posthus - Køkken ifm. Socialøkonomisk virksomhed	100	0	100
Optimering af administrative bygninger	1.375	900	475
Udvikling af Korsør Strandparken	1.247	0	1.247
Campus	361	361	0
Velfærdsteknologi	1.029	789	240
Posthus	221	31	190
Kina/Japanvej	113	113	0
Byggemodning Slagelse Erhvervsområde	14.450	1.800	12.650
Tidsebjerg etape 2 Udstykning	890	2.142	-1.252

Anlægsprojekter	Korr. budget 2022	Forventet forbrug	Forventet afvigelse
Tidsebjerg etape 2 Salg	-148	-148	0
Tidsebjerg etape 2 Planproces	58	58	0
Korsør Erhvervspark Byggemodning	12	150	-138
Korsør Erhvervspark Salg	-7.961	-8.099	138
Salg af ejendomme/bygninger	-6.989	-6.952	-37
Salg af arealer	-5.242	-9.363	4.121
Salg af erhvervsarealer	0	-3.503	3.503
Salg vedrørende udstykninger	-3.555	-3.780	225
Køb og salg af ejendomme m.m. rest	26.151	27.325	-1.174
Udvidelse af Møllebakken, Skælskør	5.300	482	4.818
Tagudskiftning - pulje	6.482	6.482	0
CTS - software energistyring	-11	0	-11
M/F Broen	800	850	-50
Livsparken i Slots Bjergby	1.079	1.079	0
Spuns Skælskør Amatør Sejlklub	1.377	1.250	127
Ombygning Østre Skole	1.718	1.718	0
Renovering af Torvegade 22-26	350	257	93
Døre-vinduer Vejsgårdsalle 2-40	220	220	0
Brandsikkerhed Quistgården Ældreboliger	2.154	450	1.704
Brandsikkerhed Møllebakken Plejecenter	2.320	60	2.260
Rosenkildeparken, forundersøgelse	1.000	70	930
Bygningsvedligehold	20.254	19.754	500
Etablering af drænering Hashøj skole	325	325	0
Etablering af søjlesystem Hashøj Skole	300	200	100
Tagudskiftning plejecenter Quistgården	700	28	672
Lukket punkt BY 26.09.2022/sag 19	8.090	400	7.690
EBF i off. Ejendomme	-137	-137	0
Investering i solceller	-20	-20	0
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	4.249	4.249	0
Ny Trelleborg Den genskabte borg	4.249	4.249	0
Klima-og Miljøudvalget	14.600	5.457	9.143
Højvandssikring - Korsør	700	700	0
Højvandssikring - Skælskør	500	500	0
Bæredygtighed, energirenovering m.v.	4.000	1.757	2.243
Naturpark i Skælskør	100	0	100
PFAS på Engen	9.300	1.800	7.500
Tude Å projekter	0	700	-700
Socialudvalget	3.677	3.058	619
Fritliggende skæve boliger	1.636	1.636	0
Etablering af botilbud Halsebyvænge	411	792	-381
Tilgængelighedsmidler	1.630	630	1.000
Kultur- og Fritids og turismeudvalget	8.533	6.068	2.465
Renovering af svømmehaller	3.270	3.270	0
Korsør skaterpark	-69	-69	0
Storebælts udstillingscenter	500	500	0
Kabeldepot og fæstningsområdet	100	100	0
Skælskør Rådhus	500	35	465

Anlægsprojekter	Korr. budget 2022	Forventet forbrug	Forventet afvigelse
Ungdommens idrætsmødested	350	350	0
Skælskør Roklub	250	250	0
Nyt lysanlæg træningsbane SBI	124	124	0
B73 Udvidelse af klubhus	899	899	0
Hegn, Boeslunde stadion	500	500	0
Tagreparation Kabeldepot	1.500	60	1.440
B73 Banefaciliteter	609	49	560
Teknik, Plan - og Landdistriktsudvalget	107.923	88.757	19.166
Mobilbredbånd, etablering af fire sendemaster	547	547	0
IT i landdistrikter/Mobil	-16	0	-16
Ordinær byfornyelse	-321	0	-321
Pulje til nedrivning af bygninger	321	0	321
Badebroer	1.097	1.097	0
Uddybning af havneanlæg	474	474	0
Lystbådhavnene	122	122	0
Lystbådhavnen Korsør	319	319	0
Renovering af sydlig mole, Stignæs	300	300	0
Dykkerfaciliteter Halsskovfærgehavn	100	100	0
Ombygning af Omøfærgeren	700	700	0
Cykelstier	1.262	442	820
Trafikfremme indfaldsveje	421	0	421
Udvidelse/omprofilering af Rosenkildevej	16.953	16.053	900
Opgradering af infrastruktur omkring Slagelse station	1.781	831	950
LER - registrering af kommunale ledninger	393	395	-2
Pullerter i bymidten	2.755	3.301	-546
Bymidteudvikling, torvene i de 3 byer	1.180	487	693
Skiltepyloner	144	11	133
Parkering, Slagelse bymidte	100	70	30
Cykelsti, Bildsøvej	10.973	7.473	3.500
Signalanlæg, kydset ved Sorøvej/Strudsbjergvej	-210	-210	0
Renovering/fornyelse af offentlige toiletter	249	249	0
Trailerbane, Byskovvolden	2.000	2.000	0
Stisystem mv.	1.630	1.630	0
Ombygning af vej og vejafvanding Skovsøbakken	9.050	8.000	1.050
Ny salthal	900	800	100
Trafiksikkerhed fokus skoleveje/cykelsti	5.276	1.276	4.000
Ny stamvej v. Mælkevejen, Svenstrup	5.250	4.200	1.050
Parkering Ndr. Ringgade 14, Slagelse	830	830	0
Reparationer af parkeringskælderen, Rådhuspladsen	770	770	0
Cykelsti Valbyvej	2.180	411	1.769
Cykelparkering ved Campus	2.417	50	2.367
Pulje broer og bygningsværker	1.200	1.200	0
Renovering af fortove	2.000	1.500	500
Sikkerhedsmæssige tiltag Halsskov færgehavn	400	400	0
Forlængelse Ringvejen v. Hvilebjerg	847	700	147
Strand, broer, toiletter	192	192	0
Istandsættelse af fortovsbelægninger	714	714	0

Anlægsprojekter	Korr. budget 2022	Forventet forbrug	Forventet afvigelse
Vintermateriel	349	349	0
Hovedstandsættelse af broer	2.086	2.086	0
Støjvold langs motorvejen Slagelse	685	385	300
Trafiksikkerhedsfremmende foranstaltninger	1.503	1.503	0
Asfalt - samt øvrige belægninger	28.000	27.000	1.000
Seniorudvalget	25.501	25.530	-29
Etablering af træningsfaciliteter	25.015	25.015	0
Anretterkøkken Plejecenter Smedegade	19	19	0
Blomstergården . Depot	467	496	-29
Børne- og Ungeudvalget	56.645	39.801	16.844
Skolerenovering	5.263	5.263	0
Toiletter skoler	1.850	1.849	1
Bien	1.000	1.000	0
Ny daginstitution	2.676	2.500	176
Ny daginstitution Skovsøbakken	20.598	8.950	11.648
Ny daginstitution Jonslunden	7.504	8.000	-496
Slotsbjergby daginstitution	-504	-504	0
Nyt tag Roskilde vuggestue	1.169	1.013	156
Strandloppen	893	630	263
Daginstitutionen Firkløveren - etape 2	11.196	10.600	596
Lukket punkt BY-30.06.2022/sag 23	4.500	500	4.000
Etablering af Naturskole ved Bildsø	500	0	500
Afvielser på anlæg i alt	300.000	212.671	87.329

* Der er mindre afvielser ifht. aktuelt korrigeret budget som følge anlægsbevillinger m.m. foretaget efter 30. september 2022

9. Tillægsbevillinger med kassevirkning

I det oprindelige budget for 2022 er budgetteret med et kasseforbrug på 2,5 mio. kr.

Siden budgetvedtagelsen i oktober 2021 er der givet tillægsbevillinger, incl. overførsler mellem årene på i alt 70,1 mio. kr. Dermed er der i det korrigerede budget et budgetlagt kassetræk på 72,6 mio. kr. pr. ultimo oktober 2022.

Tabel 9.1 Tillægsbevillinger i 2022 med kassevirkning (mio. kr.)

Tillægsbevillinger i 2022 med kassevirkning (i 1000 kr.)		
Pr. 31.10.2022		
Årets kasseopsparing iflg. Vedtaget Budget 2022		-2.485
01-03-2021	Mere bevægelse i folkeskolen	-2.917
31-08-2021	Flytning af budget til Træskibstræf	-403
29-11-2021	BO4 - FUN2move, overført fra 2021	-45
29-11-2021	BO4 - Skolesvømning, overført fra 2021	-100
29-11-2021	BO4 - Grundkapital	-8.865
20-12-2021	Cykelstipulje 2021 - Valbyvej	-2.800
20-12-2021	Statstilskud til Borgerrådgivning	513
20-12-2021	Udgift til BDO momstjek	-350
20-12-2021	Korrektion -for lidt hjemtaget momsrefusion	7.455
31-01-2022	Ny stamvej ved Mælkevejen	-1.950
31-01-2022	Cykelsti Bildsø og Stillinge	-2.250
28-02-2022	Trailcenter	-500
28-02-2022	Storebælt Udstillingscenter	-2.031
28-02-2022	Oprensning af PFAS - anlæg	-4.000
28-02-2022	Oprensning af PFAS - afledt drift	-450
28-02-2022	Oprensning af PFAS - afgravning og deponering	-4.350
28-02-2022	Genåbning af Budget 2022	-24.520
28-03-2022	Overførsel af mer-/ og mindreforbrug fra 2021 til 2022 - drift	-31.931
28-03-2022	Overførsel af mer-/ og mindreforbrug fra 2021 til 2022 - anlæg	-153.254
25-04-2022	Etablering af ny offentlig vej - Skovsøbakken	-1.750
25-04-2022	OK-fonden - Skema B	-32
25-04-2022	Brugsaftale Absalon	251
30-05-2022	BO2 - Valgbudget	-2.500
30-05-2022	BO2 - PFAS rensenlæg	-9.300
30-05-2022	BO2 - PFAS rensenlæg, drift	-750
30-05-2022	G22 - Prioriteringsforslag, drift	115.360
30-05-2022	G22 - Tilbageførsel af 0,7% besparelse	-17.944
30-05-2022	G22 - Tilbageførsel af udeladt prisfremskrivning	-9.520
30-05-2022	G22 - Tilbageførsel af ØU-puljer	-45.146
30-05-2022	G22 - 0-stilling af overført merforbrug fra 2022 - specialundervisning	-12.000
30-05-2022	G22 - 0-stilling af overført merforbrug fra 2022 - Børn og Familie	-29.000

Tillægsbevillinger i 2022 med kassevirkning (i 1000 kr.)		
30-05-2022	G22 - Anlæg, Redisponering af anlæg	45.493
30-05-2022	G22 - Anlæg, Tilretning af budget	29.545
30-05-2022	G22 - Anlæg, Effekt af budgetforhandlinger	27.830
30-05-2022	G22 - Anlæg, Nye akutte anlæg	-37.280
30-05-2022	G22 - Anlæg, Afledt drift	-50
20-06-2022	Køb af industriareal	-3.300
20-06-2022	Modulbyggeri Børnehuset Lilleskov	-10.540
31-08-2022	BO3 - Puljer: Ukraine og COVID19	-10.900
31-08-2022	BO3 - Mindreforbrug Slagelse Erhvervscenter	300
31-08-2022	BO3 - Ekstra medarbejder til Køb og Salg	-550
31-08-2022	BO3 - Midtvejsregulering, indtægter	-41.744
31-08-2022	BO3 - Midtvejsregulering, overførselsudgifter	92.600
31-08-2022	Transport Covid-19 vacciner	-200
26-09-2022	Anlægsregnskab Campus	-161
26-09-2022	Tillægsbevilling til etablering af Stillinge Børnehave	-2.800
31-10-2022	Tillægsbevilling vedr. Folketingsvalg	-2.350
31-10-2022	Justering af anlægsrammen Budget 2022	89.057
Samlede bevillinger givet i budget 2022		-70.129
Årets kasseopsparring incl. tillægsbevillinger		-72.613