

BUDGETOPFØLGNING 3.

Samlet for Slagelse Kommune



Økonomiudvalget og Byrådet
November 2023

Indhold

1. Forventet resultat på drift og anlæg	3
Konklusion.....	3
Budgetopfølgningen i hovedtal	4
Indtægter resumé	5
Drift resumé	6
Anlæg resumé.....	8
2. Bemærkninger fra udvalgenes budgetopfølgninger	10
Økonomiudvalget	10
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	11
Klima og Miljøudvalget	12
Socialudvalget.....	13
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget.....	15
Teknik-, Plan og Landdistriktsudvalget	16
Seniorudvalget.....	17
Børne- og Ungeudvalget.....	18
Sundhedsudvalget	20
3. Likviditetsprognose.....	21
4. Udvikling i langfristet gæld m.m.	23
5. Bevillingsansøgninger – oversigt	25
6. Handleplaner for afvikling af merforbrug	27
7. Servicerammen	28
8. Anlægsoversigt	30
9. Oversigt bevillinger.....	33

1. Forventet resultat på drift og anlæg

Konklusion

Byrådet besluttede i forbindelse med behandling af budgetstatussagen i marts 2023 tiltag der skulle medvirke til at nedbringe de økonomiske udfordringer.

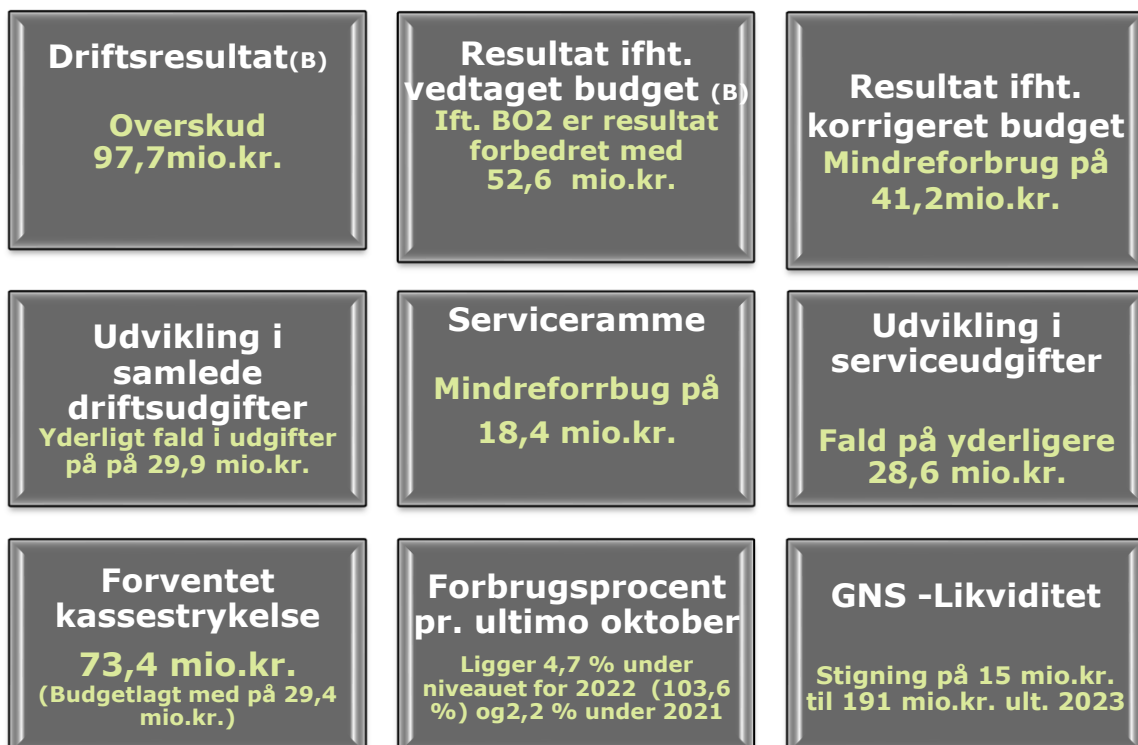
- ✓ Nedjustering af rammen til serviceudgifter med 0,5 % svarende til 19,9 mio.kr.
- ✓ Gennemgang af anlægsrammen med omplaceringer anlægsrammer til 2024 og senere politisk prioritering – i alt er der omplaceret netto 29,3 mio.kr. til 2024

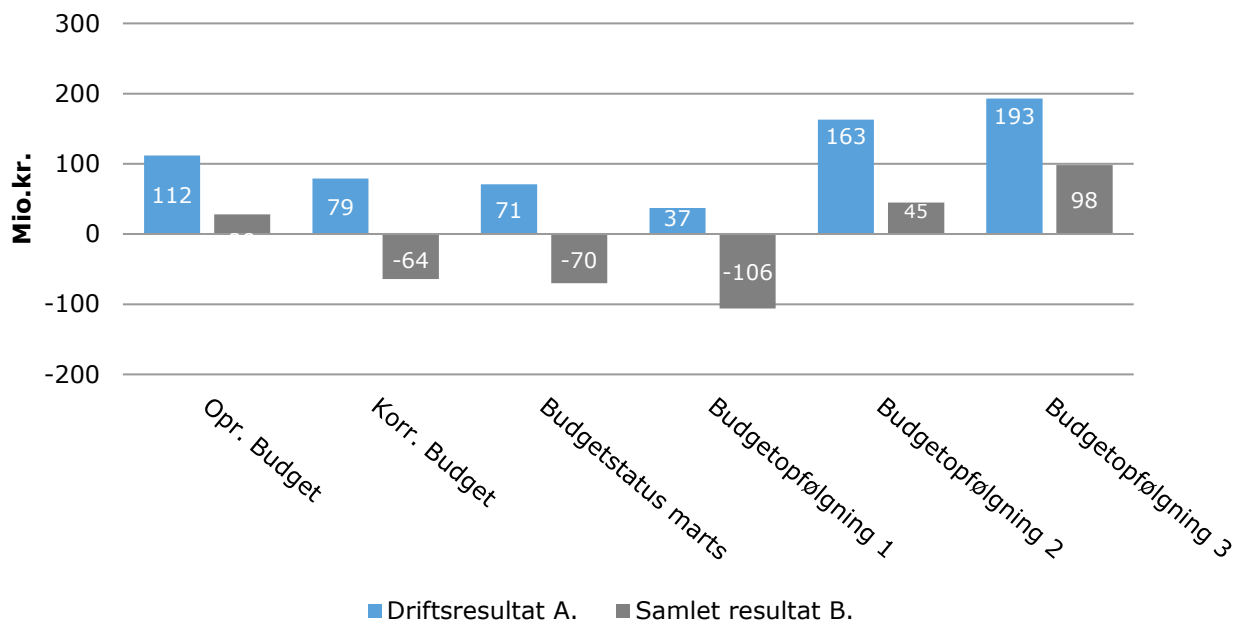
Efter implementering af de 2 tiltag og ikke mindst en positiv midtvejsregulering, samt fald i både drifts- og anlægsudgifter er forventningerne til årets resultat forbedret væsentligt i forhold til budgetopfølgning 1.

Det skal dog bemærkes, at en væsentlig del af midtvejsreguleringen er givet til stigning i priser og lønninger, forventet stigning i overførelsesudgifter, merudgifter til Ukrainere, samt reguleringer af love og regler m.m. Dvs. at der som udgangspunkt er direkte sammenhæng imellem stigningen i indtægterne og forventet stigning i kommunernes udgifter.

Det skal bemærkes, at der i udvalgenes budgetafrapportering og samlede overskud på driften er taget højde for stigende priser, flere borgere på overførelsesydelse m.m. - derfor tilføres den samlede midtvejsregulering kassen. I forbindelse med Budgetopfølgning 3. er der fremsendt ansøgninger om tillægsbevillinger på overførelsesudgifter på 30,4 mio.kr. som følge af flere ledige og personer på Seniorpension m.m., samt 1,4 mio.kr. relateret til børn fra Ukraine.

Figur 1.1 Resultat på det skattefinansierede område, samt forskellige nøgletal



Figur 1.2 Resultatopgørelse for 2023 (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.

Figur 1.2 viser udviklingen i det afrapporterede forventet resultat hen over året. Den væsentlige forskel mellem budgetopfølgning 1. og budgetopfølgning 2. skyldes midtvejsreguleringen for 2023 (102 mio.kr.) samtidig er det lykkedes med at holde stigning i priser, overførelsesudgifter og udgifter til Ukrainske nede, så der kun forventes, afholdt udgifter for ca. 21 mio.kr. mere end det vedtagne budget.

Budgetopfølgningen i hovedtal

Driftsresultat

Det fremgår af resultatopgørelsens kolonne 5, at der forventes et mindreforbrug på 46,3 mio.kr. (A) ift. korrigeret budget. Sammenlignes resultatet med oprindeligt budget er der en stigning i overskuddet på godt 74,4 mio.kr.

Resultat skattefinansierede område

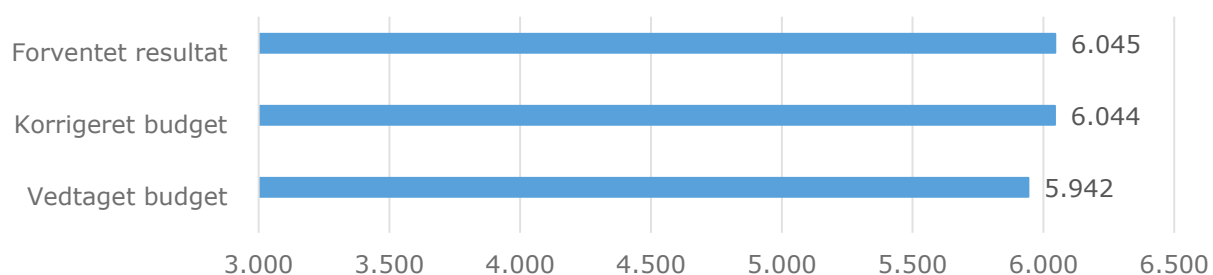
Resultatet på det skattefinansierede område viser et overskud på 97,7 mio.kr. og et forventet mindreforbrug på 41,2 mio.kr. I forhold til det oprindelige budget ligger resultatet godt 69,4 mio.kr. over det budgetlagte resultat.

Årsagen til forbedring i resultatet skyldes primært et fald i udgifterne på både drifts- og anlægsudgifter. Overskuddet på det brugerfinansierede område bidrager også positivt på bundlinjen.

Table 1.1 Resultatopgørelse og finansieringsoversigt for 2023, forventet (mio. kr.)

Resultatopgørelse og finansieringsoversigt (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab		Afvigelse BO3 (5)
			BO3 (3)	BO2 (4)	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
Resultatopgørelse					
Det skattefinansierede område					
Indtægter (skatter, tilskud og udligning)	-5.941,7	-6.044,3	-6.045,2	-6.044,1	0,9
Driftsudgifter (ekskl. Forsyningsvirksomhed)	5.823,7	5.865,8	5.844,8	5.874,2	21,0
Driftsresultat før finansiering	-118,0	-178,5	-200,4	-169,9	21,9
Renter m.v.	5,9	7,1	7,1	7,1	0,0
(A) Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-112,1	-171,4	-193,3	-162,8	21,9
Anlægsudgifter (ekskl. Forsyningsvirksomhed)	83,8	114,9	95,6	117,7	19,3
(B) Resultat af det skattefinansierede område	-28,3	-56,5	-97,7	-45,1	41,2
(C) Resultat af brugerfinansieret område	-3,1	-3,1	-8,2	-5,4	5,1
Resultat i alt (minus = overskud/indtægt)	-31,5	-59,6	-105,9	-50,5	46,3
Finansieringsoversigt					
Resultat efter renter	-31,5	-59,6	-105,9	-50,5	46,3
Optagne lån	-63,0	-72,3	-72,3	-74,5	0,0
Afdrag på lån	103,2	103,2	102,7	100,9	0,5
Finansforskydninger	-38,1	5,3	2,1	5,3	3,2
Ændring af kassebeholdning (plus = kasseforbrug)	-29,4	-23,5	-73,4	-18,8	49,9

Indtægter resumé

Figur 1.3 Forventet resultat 2023, Indtægter (mio. kr.)

Der forventes en samlet indtægt på 6.045 mio.kr. og en yderligere merindtægt på 0,9 mio.kr. Skatteindtægt på forskerskat er 0,9 mio.kr. højere end budgetlagt.

I forhold til det vedtagne budget har der været øgede indtægter på samlet 103 mio.kr., hvoraf midtvejsregulering står for en stor andel af merindtægten.

Midtvejsregulering 2023

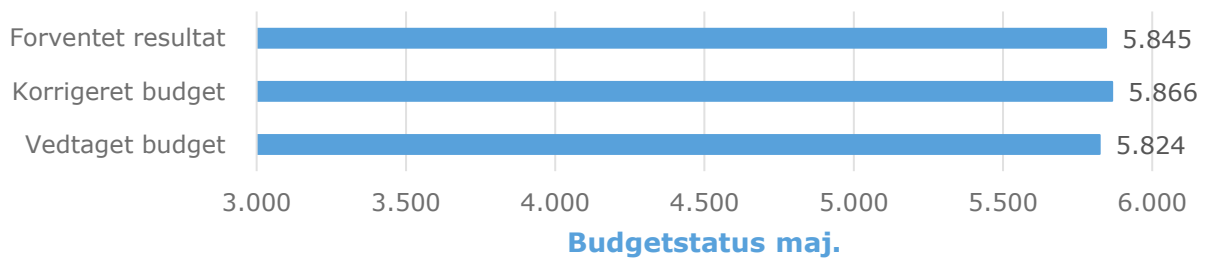
- Stigning i Priser og lønninger -23,1 mio.kr.
- Stigning i overførelsesudgifterne -44,7 mio.kr.
- Kompensation for merudgifter til COVID-19 og Ukrainere i 2022 -19,1 mio.kr.
- Kompensation for merudgifter til Ukrainere i 2023 -12,1 mio.kr.
- Lov & Cirkulære og andre reguleringer -5,2 mio.kr.

Øvrige justeringer

- Særligt tilskud - Høj ledighed (bidrag til ordningen) 1,3 mio.kr.
- Justering af skatteindtægter og skrå skatteloft i alt 0,4 mio.kr.
- Merindtægt forskerskat -0,9 mio.kr.

Drift resumé

Figur 1.4 Forventet resultat 2023, drift (mio. kr.)



Der forventes udgifter for 5.845 mio.kr. Sammenhold med korrigeret budget er der et samlet mindreforbrug på 21 mio.kr. Mindreforbruget vil stige yderligere hvis Byrådet godkender ansøgning om tillægsbevillinger til BO3.

Afvigelsen relaterer sig til følgende områder.

- ✓ **Økonomiudvalget** forventer et samlet mindreforbrug på 20,4 mio.kr. fordelt på følgende områder:
 - *Beredskab* forventer mindreforbrug på 0,5 mio.kr. som primært kan henføres til overførelse fra 2022.
 - *Administration* forventer et mindreforbrug på 25,7 mio.kr. som fordeler sig på flere områder, blandt andet tjenestemandspensioner.
 - *De tværgående områder* forventer et merforbrug på -7,9 mio.kr. primært merudgifter på forsikringsordninger.
 - *Kommunale Ejendomme* forventer et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. på blandt andet rengøring, ejendomsservice og drift af ældre- og handicapboliger.
- ✓ **Erhverv- og Beskæftigelses og Uddannelsesudvalget** forventer et samlet merforbrug på 14,1 mio.kr.
 - *Forsørgelsesudgifter* forventes et merforbrug på -14, 8 mio.kr. primært relateret til højere ledighed, flere på sygedagpenge og jobafklaringsforløb.
 - *Erhverv og Kultur* forventer et mindreforbrug på 4,6 mio.kr. som relaterer sig til Erhvervsservice

- *Ungeenheden* forventer et merforbrug på -3,9 mio.kr. hovedsageligt som følge af flere udgifter til uddannelses- og kontanthjælp.
-
- ✓ **Klima- og Miljøudvalget** forventer et samlet mindreforbrug på 12,3 mio.kr. inkl. Renovation
 - *Miljø og Natur* forventer et samlet mindreforbrug på 7,2 mio.kr. som dækker over ændrede forudsætninger og tidsplaner.
 - *Renovationen* forventer et yderligere overskud på 5,1 mio.kr. som følge af flere indtægter og lavere priser end budgetlagt.
- ✓ **Socialudvalget** forventer et samlet merforbrug på -9,5 mio.kr.
 - *Handicap, Psykiatri og Misbrug* forventer et merforbrug på -18,4 mio.kr. som primært kan henføres til lukning af Rosenkildevej 87-89, samt myndighedsområder på Handicap og Psykiatri som også forventer merforbrug.
 - *Børn og Families* myndighedsområde forventer mindreforbrug på 16,4 mio. kr. inkl. et merforbrug på virksomheder.
 - *Førtidspensioner og Boligstøtte* forventes et merforbrug på -7,5 mio.kr. som følge af en stigning i borgere på Seniorpension og førtidspension.
- ✓ **Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget** forventer et mindreforbrug på 0,9 mio.kr.
 - *Kultur og Fritid* forventer et samlet mindreforbrug på 1,0 mio.kr.
 - *Turisme* forventer et merforbrug på -0,1 mio.kr.
- ✓ **Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget** forventer et samlet merforbrug på -2,7 mio.kr.
 - *Havne og Færger* forventer merforbrug på -0,9 mio. kr. primært på grund af stigende priser på brændstof.
 - *Drift og Teknik* forventer et merforbrug på netto -2,1 mio.kr. primært som følge af merudgifter på busdrift – merforbruget modsvares delvist af minderforbrug på skadedyrsbekæmpelse m.m.
 - *Plan og Landdistriktsudvikling* forventer et mindreforbrug på 0,3 mio.kr.
- ✓ **Seniorudvalget** forventer et samlet merforbrug på -3,6 mio.kr.
 - *Pleje og omsorg* forventer et netto merforbrug på 3,6 mio.kr. som primært fordeler sig på områderne f.eks. Myndighedsområdet, hjemme- og sygeplejen, plejecentre, mellemkommunale betalinger.
- ✓ **Børne- og Ungeudvalget** forventer et mindreforbrug på 19,7 mio.kr.
 - *Skole* forventer et mindreforbrug på 14,7 mio.kr. som fordeler sig på både Myndighed og virksomheder.
 - *Dagtilbud* forventer et mindreforbrug på 5,0 mio.kr. som fordeler sig på både Myndighed og virksomheder.
- Sundhedsudvalget** forventer et mindreforbrug på 2,9 mio.kr.
 - *Sundhed og Forebyggelse* forventer et merforbrug på -1,7 mio.kr. som kan henføres til stigende udgifter til vederlagsfri fysioterapi
 - Aktivitetsbestemt Medfinansiering forventer et mindreforbrug på 1,8 mio.kr.
 - Sundhedstjenesten og Tandplejen forventer et mindreforbrug på 2,6 mio. kr. som relaterer sig til Tandplejen.

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

Driftsudgifter (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab BO3	Forventet regnskab BO2	Afvigelse BO3
Økonomiudvalget	696,8	672,3	651,9	660,6	20,4
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Udd.udvalg	923,1	913,4	927,5	939,1	-14,1
Klima- og Miljøudvalget	24,8	33,8	26,6	27,2	7,2
Socialudvalget	1.598,2	1.592,4	1.601,9	1.597,9	-9,5
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget	98,0	102,1	101,2	101,1	0,9
Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget	170,3	179,7	182,4	180,3	-2,7
Seniorudvalget	777,4	782,6	786,2	793,2	-3,6
Børne- og Ungeudvalget	1.074,4	1.126,6	1.106,9	1.113,6	19,7
Sundhedsudvalget	460,7	463,1	460,2	461,2	2,9
I alt	5.823,7	5.865,8	5.844,8	5.874,2	21,0

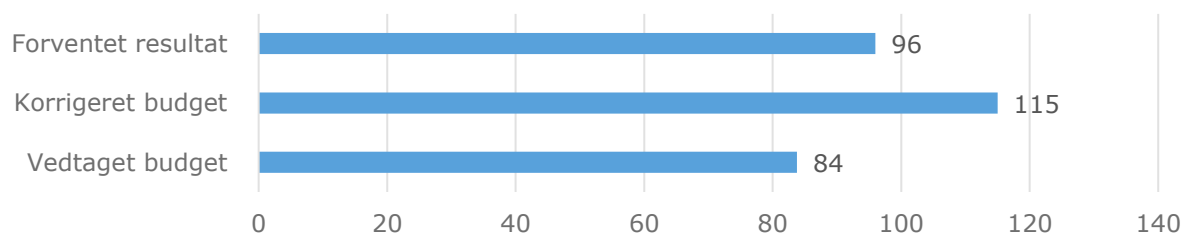
Tabel 1.3 Afvigelser på udgiftstyper fordelt på udvalg (inkl. Renovation)

(mio. kr.)	ØU	EBU	KMU	SOCIAL	KFT	TPL	SENIOR	BUU	SUND	I alt
Serviceudgifter	20,1	5,4	7,2	4,2	0,9	-2,7	-4,5	19,6	1,0	51,2
Overførselsudgifter	0,7	-19,5	0,0	-9,9	0,0	0,0	0,0	0,5	0,0	-28,3
Brugerfinansierede udgifter	-0,4	0,0	5,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4,7
Særligt dyre enkeltstager	0,0	0,0	0,0	-3,9	0,0	0,0	1,2	0,0	0,0	-2,6
Aktivitetsbestemt medfinansiering	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,8	1,8
Ældreboliger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,3	-0,5	0,0	-0,8
I alt	20,3	-14,1	12,3	-9,5	0,9	-2,7	-3,6	19,7	2,9	26,0

Tabel 1.3 viser hvor afvigelser ift. det korrigerede budget ligger fordelt på de enkelte udgiftstyper.

Anlæg resumé

Figur 1.5 Forventet resultat 2023, anlæg (mio. kr.)



På anlæg forventes der et samlet mindreforbrug på 19,3 mio.kr. Afvigelser på de enkelte projekter fremgår af afsnit 8.

Hvis der korrigeret for ansøgninger om tillægsbevillinger på salg af arealer/ bygninger, samt ansøgning om budgetomplaceringer mellem anlægsprojekter og budgetår vil mindreforbruget reduceres.

Tabel 1.4 Anlægsudgifter fordelt på udvalg (mio. kr.)

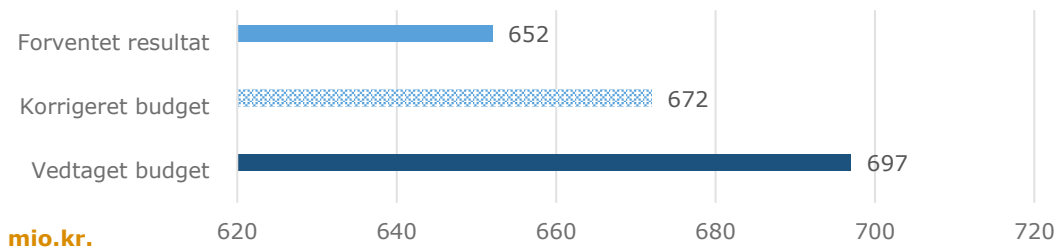
Anlægsudgifter (mio kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab B03	Forventet regnskab B02	Afvigelse B03
Økonomiudvalget	-11,3	0,3	-9,5	1,8	9,8
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Udd.udvalg	0,0	0,1	0,1	0,1	0,0
Klima- og Miljøudvalget	11,4	8,6	5,0	9,0	3,6
Socialudvalget	1,0	0,9	1,3	1,3	-0,4
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget	0,2	1,9	1,7	1,9	0,2
Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget	57,5	59,6	53,7	60,5	5,9
Seniorudvalget	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Børne- og Ungeudvalget	25,0	41,3	41,2	41,1	0,1
Sundhedsudvalget	0,0	2,0	2,1	2,0	-0,1
I alt	83,8	114,9	95,6	117,7	19,3

2. Bemærkninger fra udvalgenes budgetopfølgninger

Økonomiudvalget

På Økonomiudvalget forventes

På drift et samlet forbrug på 652 mio.kr. og dermed et mindreforbrug på 20,4 mio. kr



Drift

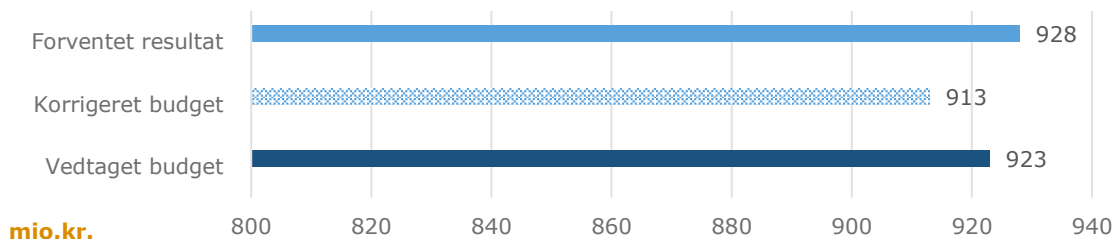
For Økonomiudvalget er der til budgetstatus følgende bemærkninger til budget og regnskab for driften 2023.

- Administrationen* – mindreforbrug på 25,7 mio.kr.
Der forventes et generelt mindreforbrug på mange forskellige områder blandt andet IT-området, Tjenestemandspensioner, mens der forventes administrationsbidrag forventes et merforbrug grundet fald i salg af pladser.
- Tværgående områder og initiativer* -merforbrug på 7,9 mio.kr.
Merforbruget skyldes primært merudgifter til forsikringsordninger på 10,3 mio.kr. hvor der er overført et stort merforbrug fra tidligere år som forsøges afviklet de kommende år.

 - Administrationen indstiller, for at minimere underskud og dermed imødegå en større præmieforhøjelse på arbejdsskadeforsikring i 2024 for virksomheder og centre, budgetomplaceres der et mindreforbrug på i alt 7,0 mio. kr. fra en række andre tværgående budgetter under Administrationen til den interne forsikringsordning under Tværgående områder. Det drejer sig om 1,0 mio. kr. fra Økonomiudvalgets pulje, 0,656 mio. kr. fra pulje til borgerinddragelse-/Crowdsourcing (puljen lukkes), 1,3 mio. kr. fra budget til Udbetaling Danmark og 4,0 mio. kr. fra budget til tjenestemandspensioner.
- Kommunale ejendomme* - forventer ved denne budgetopfølgning et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. Ejendomsstrategien forventes at have budgetoverholdelse. Enhederne Rengøringservice, Ejendomsservice og Drift af ældre og handicapboliger forventes alle 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.

Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget

På Erhvervs-, Beskæftigelses og Uddannelsesudvalget forventes et merforbrug på 14,1 mio. kr.



Dette er fordelt med en forventning til et merforbrug på overførselsudgifterne på 19,6 mio. kr. og en forventning til et mindreforbrug på 5,4 mio. kr. på serviceudgifter.

Nedenfor er afvigelserne beskrevet fordelt på politikområder.

Politikområde 1 - Forsørgelse, revalidering og aktivering

På politikområde 2.1 forventes ved budgetopfølgning 3 et merforbrug på 14,8 mio. kr., som er fordelt med et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. på serviceudgifter og et merforbrug på 15,5 mio. kr. på overførselsudgifterne.

Afvigelserne skyldes primært:

- *Dagpenge til forsikrede ledige*

På området dagpenge til forsikrede ledige forventes et merforbrug på 24,1 mio. kr. som følge af en forventning om 66 helårspersoner mere end ved budgetlægning. Endvidere forventes nettoudgiften pr. helårsperson at blive højere end ved budgetlægning, hvilket skyldes, at flere af de ledige, der indgår i ledighedstallet, har fået udbetalt dagpenge. De borgere, der indgår i ledighedstallet, men ikke modtager ydelse, kan enten være i løntilskud eller i karantæne som følge af, at borgeren er selvforskyldt ledig.

- *Kontanthjælp*

På området forventes et mindreforbrug på 10,8 mio. kr.

- *Sygedagpenge*

På sygedagpenge forventes et merforbrug på 20,1 mio. kr. som følge af, at der forventes 115 flere helårspersoner end ved budgetlægning. Stigningen i antallet af personer på sygedagpenge ses også på landsplan, men er lidt højere i Slagelse end i hele landet.

- *Jobafklaringsforløb*

På jobafklaringsforløb forventes et merforbrug på 11,6 mio. kr. som følge af en forventning om 91 helårspersoner mere end budgetlagt.

- *Løntilskud (fleksjob) og ledighedsydelse*

Der forventes et mindreforbrug på løntilskud (fleksjob) på 15,2 mio. kr. Årsagen er, at der forventes 90 færre fuldtidspersoner end budgetlagt. Mindreforbruget på løntilskud (fleksjob) skal ses i sammenhæng med merforbruget på ledighedsydelse. Her forventes et merforbrug på ca. 6,9 mio. kr., grundet en forventning om 45 flere helårspersoner end budgetlagt.

- *Ressourceforløb*

På området ressourceforløb forventes et mindreforbrug på 11,6 mio. kr. som følge af færre helårspersoner end budgetlagt.

Politikområde 2 Erhverv

På politikområde 2.2 forventes ved budgetopfølgning 3 et mindreforbrug på 4,6 mio. kr. På erhvervsområdet forventes et mindreforbrug på 4 mio. kr., hvoraf de 3,2 mio. kr. søges

omplaceret til Økonomiudvalget. Der forventes således et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. på baggrund af de kendte aktiviteter på nuværende tidspunkt. I forbindelse med ny erhvervsstrategi kan der dog komme aktiviteter, som ikke på nuværende tidspunkt er kendt.

I forhold til klynger (Erhvervsfremme) forventes et merforbrug, hvilket fremkommer på baggrund af forskydning i betalinger fra 2022. Dette dækkes ind af andre ikke forbrugte midler på erhvervsområdet.

Det forventes et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. på tilskud til kulturinstitutioner, hvilket skyldes forhold vedrørende momsrefusion.

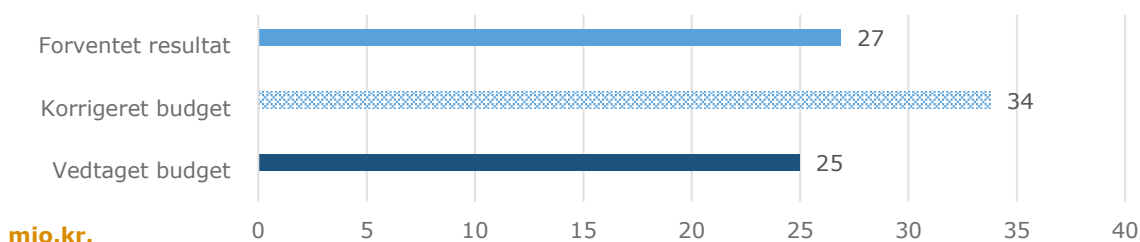
Politikområde 3 - Ungeenheden

Der forventes et merforbrug på 3,9 mio. kr. Der forventes et merforbrug på overførselsudgifterne på 4,1 mio. kr. og et mindreforbrug på serviceudgifter på 0,1 mio. kr.

Merforbruget på overførselsudgifter skyldes primært merforbrug på uddannelseshjælp og mindreforbrug på STU-forløb. Merforbruget på uddannelseshjælp skyldes, at der i 2023 forventes 44 flere helårspersoner end budgetteret. Der forventes et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. som følge af mindre efterspørgsel efter STU-tilbud end forventet.

Klima og Miljøudvalget

For Klima- og Miljøudvalget forventes et mindreforbrug på ca. 7,2 mio. kr. (ekskl. Renovation)



Miljø

Der forventes et mindreforbrug på 5,1 mio. kr.

Skovrejsningsprojekt til grundvandsbeskyttelse. Der er i budget 2023 og frem afsat 1,8 mio. kr. årligt. Midlerne er afsat for, at Slagelse Kommune kan indgå en samarbejdsaftale om skovrejsning med Naturstyrelsen og SK Vand A/S. Der pågår en proces omkring udarbejdelse af en aftale, som skal godkendes af byrådet. Den realistiske forventning er at rammeaftalen og dermed 1. ratebetaling først træder i kraft pr. 1. januar 2024. Oprensning af PFAS-forurening af kolonihaver. Der er i 2023 afsat ca. 6,0 mio. kr. til projektet. Der forventes anvendt ca. 3,6 mio. kr. inkl. 1,0 mio. kr. til deponering og dermed et mindreforbrug på ca. 2,4 mio. kr. Udgifter til deponering er usikre og afhængig af den valgte løsning.

Derudover forventes et mindreforbrug på ca. 1,0 mio. kr. primært vedrørende jordflytning og forebyggende undersøgelser for miljøfremmede stoffer.

Natur

Der forventes et mindreforbrug ca. 1,9 mio. kr. Der er overført et mindreforbrug fra 2022 på 2,8 mio. kr. vedrørende natur og vandløbsprojekter, som havde årsag i en generel tilbageholdenhed i 2022 som følge af den økonomiske situation. Det er midler herfra, som ikke er disponeret i 2023, men som ønskes anvendt i 2024.

Klima

Der forventes et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på driftsmidler til bæredygtighedsstrategi, implementering af klimaplaner mv. i 2023.

Renovationen (brugerfinansieret område)

Der er budgetteret med et overskud på 3,1 mio. kr. men budgetopfølgningen viser at renovationen forventelig vil komme ud med et overskud på min. 8,2 mio. kr. Hvilket er 5,1 mio. kr. mere end budgetteret.

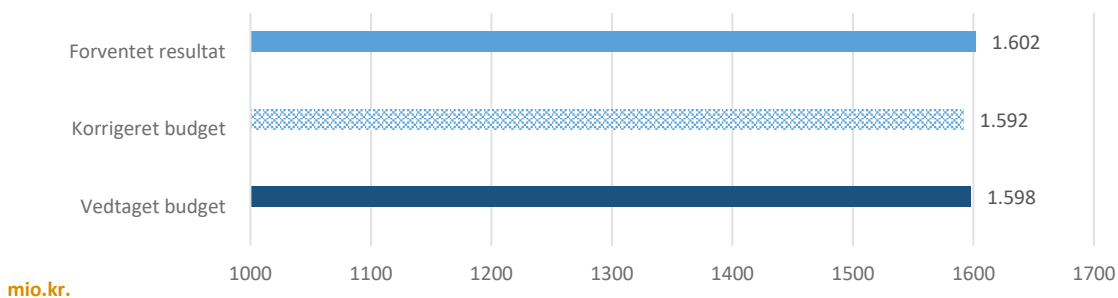
Det øgede overskud kan henføres dels til en faldende inflation dels til variable udgifter fx beholderværksted og indkøb af beholdere samt variable indtægter for salg af genanvendeligt pap og papir. Derudover er en opkrævning af gebyr fra kommunale institutioner på i alt ca. 2,8 mio. kr. ex. moms ikke blev opkrævet af AffaldPlus i 2022 som forudsat, men er først udført i 2023. Den faldende inflation udgør en væsentlig forklaring på overskuddet i 2023, idet den prisforudsætning der er indarbejdet i taksterne for 2023 ligger en del højere end den faktiske prisudvikling viser sig at være. Dette vil kunne påvirke overskuddet yderligere positivt frem mod regnskabs afslutning.

Overskuddet på renovationen skal anvendes til investeringer i forbindelse med implementering af den ny affaldsordning pr. 1. maj 2024. Her forventes investeringer for ca. 30 mio. kr.

Socialudvalget

Der forventes samlet set et merforbrug på 9,5 mio. kr. Merforbruget fordeler sig med et merforbrug på 18,4 mio.kr. på Handicap, Psykiatri og Misbrug, og et mindreforbrug på 16,4 mio. kr. Børn og Familie.

På Førtidspensionen og boligstøtte forventes et merforbrug på 7,5 mio.



Handicap, Psykiatri og Misbrug

For Politikområde 4.1 Handicap, Psykiatri og Misbrug er forventningen ved denne udgetopfølgning et merforbrug på driftsudgifterne på ca. 18,4 mio. kr., der primært skyldes udgifter i forbindelse med lukningen af Rosenkildevej 87-89 samt et forventet merforbrug på Myndighedsområdet for Handicap og Psykiatri.

På myndighedsområdet for Handicap og Psykiatri er der med denne budgetopfølgning en samlet udfordring på ca. 7,7 mio. kr. Det er 4,7 mio. kr. mere end hvad vi forventede i BO2. Dette skal ses i forhold til, at der i Budget 2023 er vedtaget besparelser på samlet set ca. 40 mio. kr. på hele området, og ud af dem skal der findes 22 mio. kr. på myndighedsområdet. Besparelserne fordeler sig ved, at der skal findes besparelser på 10 mio. kr. på §107 (midlertidigt botilbud), 6 mio. kr. på §85 (socialpædagogisk støtte) og 6 mio. kr. som rammebesparelser.

Revisiteringerne på myndighedsområdet er ikke foregået med den fornødne hast i forhold til at nå besparelsesmålet, og derfor blev der ved BO2 iværksat en kompenserende handling i form af ansættelse af vikarer til revisitering af §85. Resultatet af denne handling har ikke vist sig endnu, og vil derfor først have effekt fra 2024. En foreløbig vurdering er, at der er et potentiale, men for nuværende kan det ikke vurderes præcist hvor stort potentialet er. Revisiteringerne af §107 viser en besparelse i 2023 på ca. 6,4 mio. kr. Vi er endnu ikke kommet i mål med revisitationerne af §107, hvorfor der fortsat vurderes at være et yderligere potentiale.

På virksomhedsområdet i øvrigt meldes der om balance dog med undtagelse af CPUS, hvis forventede resultat lyder på et merforbrug på 2,7 mio. kr.

Merforbruget i CPUS skyldes primært manglende belægning i Netværksboligerne. CPUS har kapacitetstilpasset i forhold til Netværksboligerne, så det svarer til forsvarlig drift. Der er ikke mulighed for at indhente merforbruget med yderligere kompenserende handlinger.

Der er udarbejdet en selvstændig sag vedrørende den ufinansierede merudgift i forbindelse med lukningen af Rosenkildevej 87-89, der behandles på dette møde.

Ligesom i årets tidligere budgetopfølgninger er udfordringen omkring Rosenkildevej 87-89 inkluderet i det forventede resultat for SPS.

Socialudvalget blev i august måned orienteret om, at ansøgningen om puljemidler til nedbringelse af sygefravær på døgnområdet blev imødekommet af Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering. De ansøgte midler på i alt ca. 2,4 mio. kr. er fordelt på budgetårene 2023-2025, hvorfor der søges om indtægts- og udgiftsbevilling.

Børn og Familie

For Politikområde 4.2 Børn og Familie er forventningen ved denne budgetopfølgning et mindreforbrug for driftsudgifterne på 16,4 mio. kr. Det fordeler sig med et mindreforbrug på 20,9 mio. kr. på myndighedsområdet og merforbrug på 4,5 mio. kr. på virksomhederne.

Mindreforbruget på myndighed fordeler sig med:

- MIndrefobrug på 7,9 mio. på forebyggende foranstaltninger
- Mindreforbrug på 17,7 mio. kr. på anbringelsesområdet
- Merforbrug på 0,9 mio. kr. på de handicapkompenserende foranstaltninger.
- Mindreindtægt på særligt dyre enkeltsager (SDE-refusion) at være 3,8 mio. kr. lavere end budgetteret.

Mindreforbruget på myndighedsområdet skal ses i relation til de tiltag, der er iværksat på området i forbindelse med Budget 2023, som i forbindelse med denne budgetopfølgning ser ud til at have større positiv effekt end forventet ved vedtagelsen af budgettet.

På anbringelsesområdet ses, at de forventede udgifter til opholdssteder og døgninstitutioner ligger væsentligt under det budgetterede, mens der er forventet merforbrug på plejefamilier. Årsagen til de lavere udgifter til opholdssteder og døgninstitutioner skal primært findes i at gennemsnitsprisen pr. helårsperson forventes at være lavere end i 2022. Dette er en del af den samlede anbringelsesstrategi på området og dermed en effekt af det arbejde, der er iværksat i afdelingen.

Konkret arbejdes der på at tilpasse og udnytte kapaciteten på de interne tilbud, omlægge de mest omkostningstunge anbringelser, og generelt fokus på kontraktforhandling af både nye og eksisterende anbringelser.

På de forebyggende indsatser forventes ved Budgetopfølgning 3 ca. 110 færre helårspersoner end i 2022, mens den disponerede gennemsnitspris pr. helårsperson er svagt stigende fra 2022. Gennemsnitsprisen blev allerede i 2022 reduceret i forhold til 2021 ved en omlægning af den tidlige forebyggende indsats. Samtidig blev der iværksat tiltag, der skal reducere varighed på både familiebehandling og kontaktpersonsindsatser. Dette arbejde er fortsat i 2023, og effekten ses i, at antallet af helårspersoner er faldende. Der er dog i forhold til de interne tilbud i Familiehusene en ekstra opmærksomhed på, at ventelisterne er stigende, og at der derfor anvendes eksterne leverandører i større omfang end forventet.

På begge døgninstitutioner har der i 2023 været udfordringer med at opnå tilstrækkelig belægning, hvilket påvirker økonomien betydeligt.

Der er særligt på Halseby en forventning om fortsatte udfordringer resten af året, der påvirker forventningen til resultatet i negativ retning. Antallet af indskrevne børn er væsentligt lavere end normeringen, hvilket er hovedårsagen til forventet merforbrug.

På Havrebjerg ses at der kan forventes fuld belægning resten af året, men der er et efterslæb fra starten af året, der påvirker resultatet negativt. Herudover var der i forbindelse med Budgetopfølgning 1 en forventning om, at de to virksomheder skulle organiseres under samme

leder, hvilket der efterfølgende er ændret ud fra et hensyn til sikring af en fagligt forsvarlig drift af begge døgninstitutioner. Der er således ansat en leder til Havrebjerg.

Førtidspensioner og Boligstøtte

Ved budgetopfølgning 3 forventes et samlet merforbrug på 7,5 mio. kr. Dette er fordelt med en forventning om et merforbrug på 9,4 mio. kr. på overførselsudgifter, og et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. på serviceudgifter.

Mindreforbruget på serviceudgifterne skyldes primært færre og kortere ophold på kvindekrisecentre og at der under midlertidig boligplacering har været indtægter for beboelse i kommunens bygninger. Kommunale ejendomme bærer nogle af udgifterne for bygningerne. Mindreforbruget på midlertidige boliger skyldes også uforbrugt overførsel fra 2022.

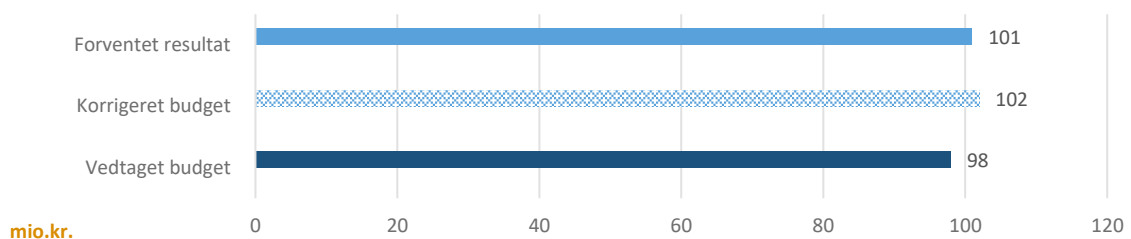
Merforbruget på overførselsudgifterne skyldes primært stigende gennemsnitspriser og flere tilgange end budgetteret på førtids- og seniorpension. På seniorpensioner anvendes Finansministeriets skøn over udvikling i antal og dette danner grundlag for forventet regnskab, idet Finansministeriets skøn ligger tæt op ad udviklingen i sagsantal i Slagelse.

Folketinget vedtog i 2022 et lovforslag som afskaffer modregningen i folkepension-, senior- og førtidspensionerne som følge af ægtefælle eller samlevers arbejdsindkomst. Lovforslaget er trådt i kraft pr. 1. januar 2023. Slagelse kommune har i 2023 oplevet stigende gennemsnitspriser på pensionerne, hvilket kan begrundes med lovændringen. Kommunerne er gennem midtvejsreguleringen blevet kompenseret for de øgede udgifter i forbindelse med lovforslaget. I midtvejsreguleringen er vi ydermere kompenseret for en stigning i antallet af senior- og førtidspensionister.

Dette er en tendens der ses i hele landet, hvorfor størstedelen af compensationen i midtvejsreguleringen kan henføres til stigning i aktiviteten for henholdsvis senior- og førtidspension samt sygedagpenge og a-dagpenge.

Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget

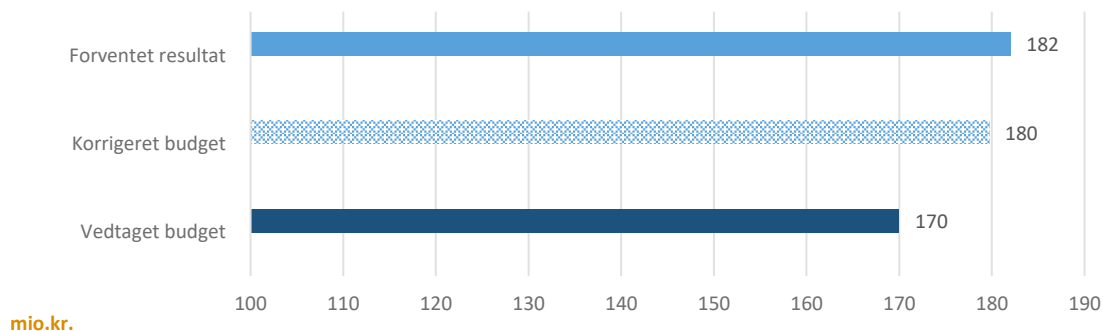
Ved budgetopfølgning 3. forventes på Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget et samlet mindreforbrug vedr. driften på 0,8 mio. kr.



Fritid har et merforbrug på 0,7 mio. kr. Årsagen til merforbruget skyldes manglende indtægter på Svømmehallerne samt ubalance mellem nuværende bevillingsniveau og det faktiske serviceniveau i svømmehallerne. På øvrige områder forventes et samlet mindreforbrug på 1,5 mio.kr

Teknik-, Plan og Landdistriktsudvalget

For Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget forventes ved budgetopfølgning 3. samlet et merforbrug på ca. 2,7 mio. kr.



Busdriften er den primære årsag til merforbruget, her forventes et merforbrug på 8,6 mio. kr. Færgedriften forventer aktuelt et merforbrug på 1,2 mio., men at dette er behæftet med usikkerhed som følge af øgede udgifter til reparationer samt til årets dokning m.v. kr. Øvrige områder forventes at balancere eller komme ud med mindreforbrug.

Havne og Færgedrift

Der forventes ved denne budgetopfølgning et merforbrug for driftsudgifterne på 0,9 mio. kr. På havneområdet forventes et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes tilbageholdenhed samt udskydelse af projekter, hvilket betyder at det overførte mindreforbrug fra 2022 ikke forventes anvendt fuldt ud i 2023.

Færgedriften forventer aktuelt et merforbrug på 1,2 mio., men at dette er behæftet med usikkerhed som følge af øgede udgifter til reparationer samt til årets dokning m.v. Færgerne er fortsat udfordret på økonomien. Brændstofudgifter, indarbejdede besparelser og overført merforbrug fra 2022 presser økonomien. Derudover er der planlagt periodiske vedligeholdelse, som ikke kan udskydes og skal gennemføres i 2023. Det er administrationens indstilling at færgedriften kompenseres med en tillægsbevilling på 0,6 mio. kr. til dækning af de øgede brændstofudgifter i 2023, som følge af den faktiske prisudvikling.

Drift og Teknik

Der forventes ved denne budgetopfølgning et merforbrug for driftsudgifterne på 2,1 mio. kr.

Busdrift

Der forventes et merforbrug på 8,6 mio. kr. Det forventede merforbrug svarer omtrentligt til det, som udvalget blev orienteret om i forbindelsen med trafikbestillingssagen 2024 på udvalgsmødet den 2. oktober. Hvor øgede udgifter til Movia grundet en høj inflation samt eftervirkninger fra Corona har medført færre passagerer og dermed reducerede indtægter, markant stigning i udgifter til den visiterede flexhandicap-ordning samt forsinket effekt af udmøntning af de besluttede besparelser på busdriften, er hovedårsagen til merforbruget.

Vejbidrag

Der forventes afregnet 3,0 mio. kr. i 2023 til SK-Forsyning. Hvilket betyder et forventet mindreforbrug på 1,4 mio. kr. Størrelsen af vejbidraget beregnes på baggrund af de

anlægsaktiviteter som SK Spildevand A/S har, og som kan relateres til regnvandshåndtering af overfladevand fra veje.

Entreprenørservice

Entreprenørservice området er fordelt på Drift, Entreprenør og Vinter.

På Entreprenørservice er forventningen, at budgetterne bliver anvendt, og at de vedtagne besparelser i 2023 bliver indfriet. På driften forventes et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. og Entreprenørvirksomheden forventes at ende i balance eller med et lille overskud. Vinteren er kommet grønt fra start i 2023 og herved forventes et mindreforbrug i år på 1,5 mio. kr.

Skadedyrsbekæmpelse

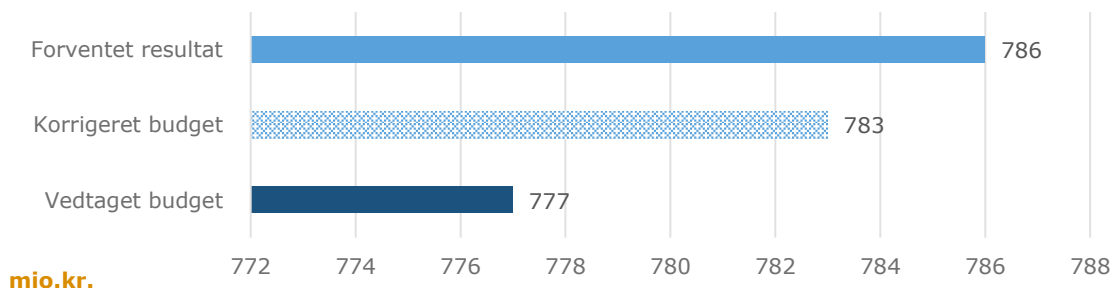
Der forventes et mindreforbrug for året på 3,0 mio. kr., forudsat at indsatsen fastholdes på nuværende niveau. Mindreforbruget skyldes primært overførte midler fra 2022, som ikke vil kunne nå at blive anvendt i 2023. Det forventes, at der tilføres yderligere 1,5 årsværk til styrkelse af indsatsen, men at effekten af den øgede indsats først vil kunne ses i 2024.

Plan og Landdistriktsudvikling

På Plan- og Landdistriktsudvikling forventes budget og regnskab stort set at balancere. Det forventede mindreforbrug ved sidste budgetopfølgning anvendes til medfinansiering af afvigelse vedrørende anlægsregnskaber og den kollektive trafik samt tilskud til projekt Lagunestien jævnfør beslutning i udvalget.

Seniorudvalget

Samlet set forventer Seniorudvalgets et merforbrug på 3,6 mio. kr. I forventet resultat er indregnet forventet effekt af iværksatte handleplaner,



Der forventes merforbrug på områderne myndighed, plejecentre og hjemmeplejen. På elevområdet og det centrale tværgående område forventes mindreforbrug.

Herefter følger en overordnet gennemgang af områderne med merforbrug:

- ✓ Visitation til hjemmepleje forventes at vise et merforbrug på 4,2 mio. kr. ved udgangen af 2023, hvilket er et fald på 2,3 mio. kr. siden budgetopfølgning 2, hvor det forventede merforbrug var 6,5 mio. kr.. Den faktiske effekt af reduktion i serviceniveau kendes nu fra maj til august 2023 og danner grundlag for estimat for resten af 2023.
- ✓ Hjælpebidler forventes at vise et mindreforbrug på ca. 1,5 mio. kr., hvilket er 0,5 mio. kr. mindre end i budgetopfølgning 2. Årsagen er, at forventninger til antal bevilgede og afregnede biler i 2023 justeres løbende.
- ✓ På øvrige myndighedsområder forventes samlet set et merforbrug på 7,4 mio. kr. Dette er en stigning på 2,2 mio. kr. siden budgetopfølgning 2.
 - Årsagen til merforbrug findes i udgifter til mellemkommunale betalinger, der viser stigende merforbrug med 3,5 mio. kr. i forhold til budgetopfølgning 2.

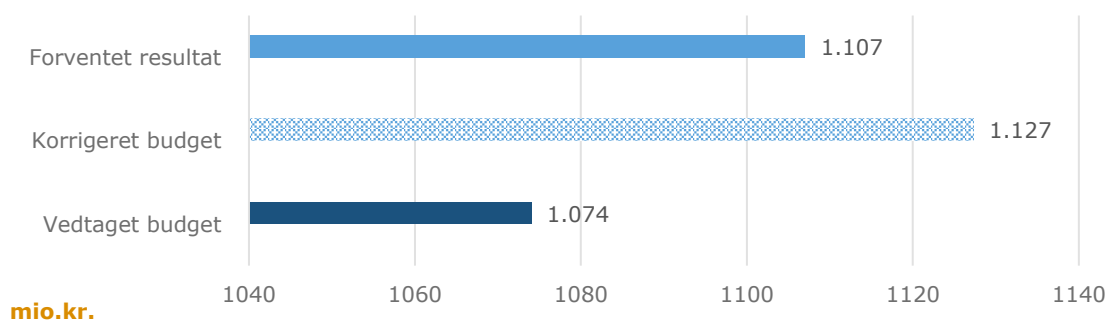
- Modsat forventes på området refusionsindtægter for særligt dyre enkeltsager en indtægt på 1,9 mio. kr. højere end budgetlagt.
- ✓ Plejecentrene forventer ved udgangen af 2023 et merforbrug på 3,5 mio. kr. Dette er cirka på samme niveau som ved seneste budgetopfølgning. Der arbejdes med nedbringelse af sygefravær, og flere løsninger på intern dækning af ledige vagter er under afprøvning.
- ✓ Hjemmeplejen forventer et merforbrug på 3,4 mio. kr. ved udgangen af 2023, hvilket er en stigning på 0,7 mio. kr. siden budgetopfølgning 2. Årsag til stigning er sygefravær samt at visiterede servicelovs- og sundhedslovsydelse er faldet inden for kort tid, som følge af ændret serviceniveau, hvor det ikke har været muligt at tilpasse antal medarbejdere tilsvarende med samme hastighed.
- ✓ Sygeplejen forventes ved regnskabsafslutningen 2023 at være i budgetbalance, hvilket er en forbedring siden budgetopfølgning 2, hvor der var estimeret et merforbrug på 3,5 mio. kr. ved udgangen af 2023. Sygeplejen har gennemført de handlinger, der var beskrevet i handleplan. Handleplanen er derfor afsluttet. Derudover har sygeplejen reduceret i lønudgifter til planlægning, ledelse m.m. og der udvises generel tilbageholdenhed på udgifter til kompetenceudvikling, administration, IT og inventar.

Overordnet gennemgang af områder med mindreforbrug:

- ✓ Elevområdet forventer et mindreforbrug i størrelsesordenen 9,7 mio. kr. ved udgangen af 2023. Der er en række forskellige årsager til mindreforbruget, hvilket der redegøres for i bilag 1.
- ✓ Centralt tværgående område viser et mindreforbrug i størrelsesordenen 3 mio. kr. ved udgangen af 2023. Årsagen findes i stor tilbageholdenhed med alle typer administrative udgifter, afventning af resultatet af administrationsanalysen og usikkerhed omkring budgettet.

Børne- og Ungeudvalget

Der forventes samlet set et mindreforbrug på Børne- og Ungeudvalget på 19,6 mio. kr.



Mindreforbruget fordeler sig ved et mindreforbrug på 14,6 mio. kr. på Skole og et mindreforbrug på 5,0 mio. kr. på Dagtilbud. Nedenfor er det forventede regnskab udspecificeret.

Skole

Det samlede forbrug fordeler sig med et med et mindreforbrug på 4,4 mio.kr på myndighed og et mindreforbrug på 10,3 mio. kr. på virksomhederne.

På Almen myndighed er der et samlet mindreforbrug på 19,4 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes for det første, at der i forbindelse med ny skolestruktur og ny ressourcetildelingsmodel er reserveret 15 mio. kr. til dækning merudgifter til specialundervisning, hvorfor disse midler flyttes til special myndighed i forbindelse med denne budgetopfølgning.

Den resterende del af mindreforbruget på Almen myndighed skyldes den ændrede ressourcetildelingsmodel og diverse puljer.

I forhold til Special myndighed forventer administrationen ved budgetopfølgning 3 et merforbrug på 15 mio. kr.

Ved Budgetopfølgning 1 var forventningen et merforbrug på 29,1 mio. kr. og ved budgetopfølgning 2 var forventningen på 16,5 mio. kr., hvorfor der er sket en forbedring i forhold til arbejdet med at få nedbragt merforbruget. Det er således lykkedes at tilbyde eleverne tilbud i nærområderne, herunder i mellemformer, og eleverne indgår derfor i nye inkluderende miljøer i deres dagligdag. Der fokuseres på at tilbyde den mindst mulig indgribende indsats, hvor arbejdet følger Slagelse Kommunes Børne og Ungepolitik som sikrer, at børn er en del af almene børnefællesskaber. Det er lykkedes, fordi der er hyppigere brug af mellemformer og grundformer i alment skolerne.

Mængden af elever i modtageklasserne er steget mere end forventet, hvilket betyder, at modtageklasserne på Baggesenskolen og Marievangsskolen er overfyldte, hvorfor der skal oprettes flere klasser.

Skolen på Julemærkehjemmet har som den eneste virksomhed et forventet merforbrug, der jf. styringsreglerne kræver politisk godkendt handleplan. Der er ikke sket ændringer i handleplan siden

Dagtilbud

Centre og virksomheder forventer ved denne budgetopfølgning et mindreforbrug for driftsudgifterne på 5,0 mio. kr.

På myndighedsområdet forventes et mindreforbrug på 1,6 mio. kr.

Heraf udgøres 1,6 mio. kr. af Vippen, hvor forventet mindreforbrug ved Budgetopfølgning 3, ifølge kommunens retningslinjer, tilføres kassen. Mindreforbruget på Vippen skyldes at børnetallet er lavere

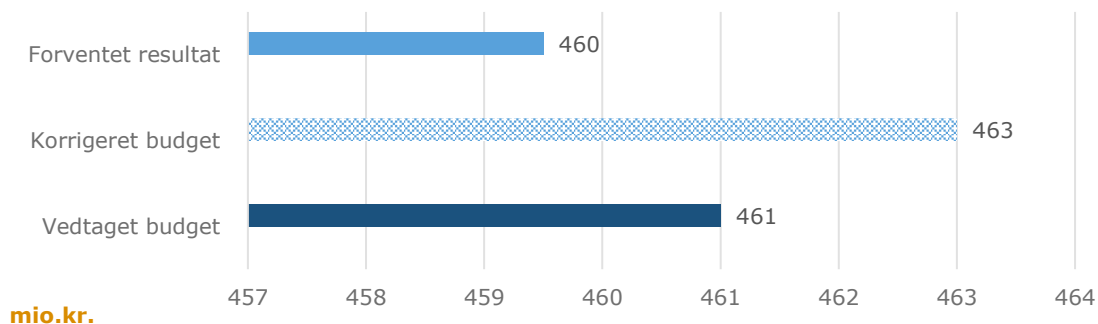
end forudsat ved budgetlægningen, således at virksomhederne forventes at skulle "tilbagebetale" samlet set 2,0 mio. kr. til kassen. Vippen påvirkes dog også negativt af bl.a. merforbrug på mellemkommunale betalinger til pasning af anbragte børn i andre kommuner. På de centrale poster

forventes samlet set et mindre forbrug på 0,05 mio. kr. Det dækker bl.a. over mindreindtægter på forældrebetaling pga. faldende børnetal samt mindreforbrug på kompetenceudvikling og pædagogiske konsulenter.

På virksomhederne forventes samlet set et mindreforbrug på 3,4 mio. kr. Virksomhederne befinder sig generelt indenfor rammerne

Sundhedsudvalget

Der forventes for 2023 et mindreforbrug på 2,8 mio. kr.



Resultatet specificeres således:

Sundhed og forebyggelse

Her forventes et mindreforbrug på 1,6 mio. kr., Dette består af mindreforbrug på 2 mio. kr. samlet set på områderne folkesundhed, § 18-midler, betalinger til regionen for færdigbehandlede patienter på sygehus og midler til sundhedsklyngeindsats.

Modsat er der på Sundhestilbud et samlet merforbrug på ca. 3,6 mio. kr. som hovedsageligt skyldes merforbrug på vederlagsfri fysioterapi grundet øget mængde på ca. 4,9 mio. kr.

Det skal bemærkes, at kommunen ikke har direkte indflydelse på antallet af borgere, der modtager vederlagsfri fysioterapi. Det er de praktiserende læger og sygehus, som har henvisningsretten, og de privatpraktiserende fysioterapeuter, som foretager den faglige vurdering i forhold til omfanget og varighed af den enkelte borgers behandling. Kommunen afregner forskudt bagud.

Der er ikke udarbejdet handleplan, da handlinger for kommunen er minimale.

Derudover er der mindreforbrug på bloktilskudsmidler til initiativer i sundhedsreformen på 0,7 mio. kr. samt ca. 0,4 mio. kr. vedrørende forskellige forebyggelsesindsatser.

Det er igangsat en nærmere gennemgang af området, indeholdende en afdækning af den aktuelle udvikling i færdigbehandlede patienter på sygehus, varighed samt årsager. Derudover en fornyet gennemgang i forhold til om der aktuelt er indlagte patienter fra andre kommuner, som der kan opkræves betaling for. I denne opfølgning er det forudsat, at budgettet overholdes, hvilket er behæftet med en vis usikkerhed indtil gennemgang af området er udarbejdet.

Aktivitetsbestemt medfinansiering

Området udviser mindreforbrug på 1,8 mio. kr.

Sundhedspleje

Sundhedstjenesten og tandpleje forventer mindreforbrug på 2,6 mio. kr. på tandpleje for børn og unge.

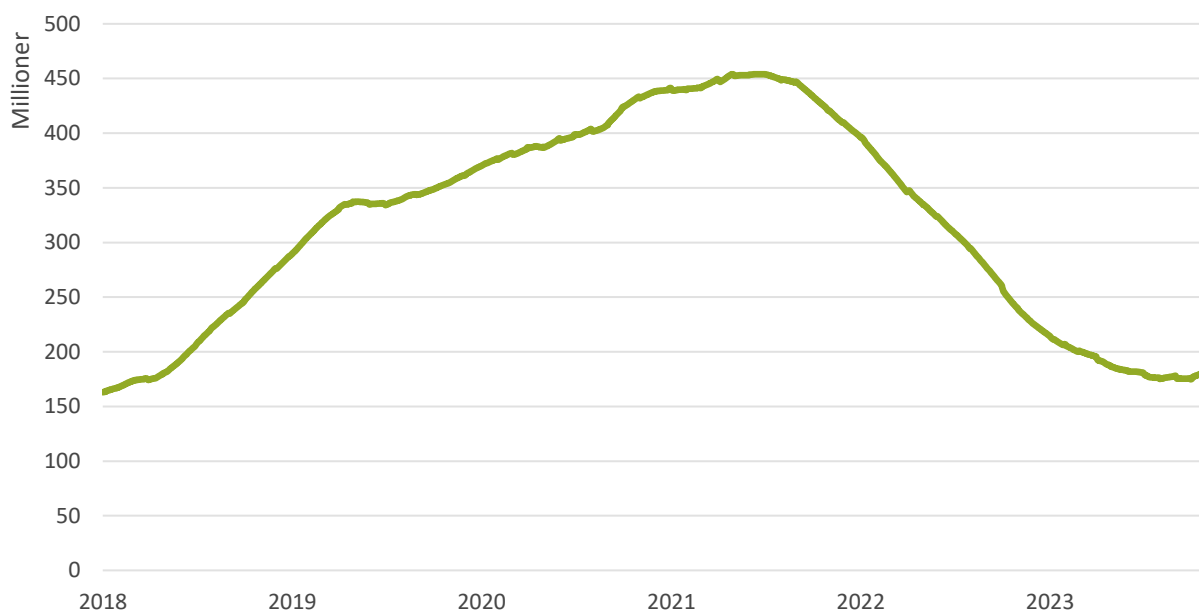
Tandplejen forventer et mindreforbrug på 2,6 mio. kr., hvilket blandt andet skyldes at det endnu ikke lykkedes at ansætte filialledere/tandlæger og ej heller specialtandlæge.

3. Likviditetsprognose

Historisk udvikling i kassebeholdningen 2018 -2023

I perioden fra primo 2018 til sommeren 2021 steg den gennemsnitlige kassebeholdning med næsten 300 mio. kr. Herefter vendte udviklingen og faldt det næste halvandet år med 240 mio. kr. Den gennemsnitlige kassebeholdning udgjorde pr. d. 31. december 2022 215 mio. kr.

Figur 3.1 Udvikling i 365-dages gns. likviditet (januar 2018 – oktober 2023)



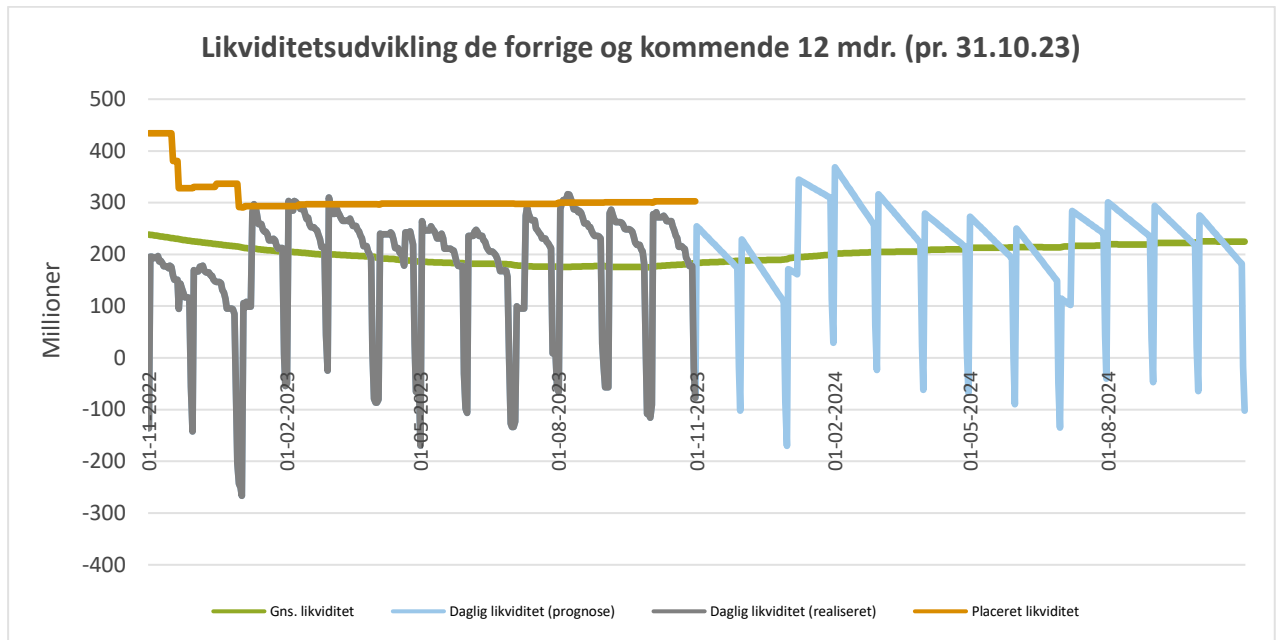
Bemærkning: Den gns. kassebeholdning opgøres altid som et gennemsnit over de sidste 365 dage (daglig kassebeholdning x 365/365 = gennemsnit).

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

Den gennemsnitlige kassebeholdning har i de seneste 12 måneder generelt været faldende. Pr. ultimo oktober 2023 er den gennemsnitlige kassebeholdning opgjort til 182,5 mio. kr. (figur 3.1)

Ved budgetopfølgning 3 2023 forventes et overskud for 2023 på 73,4 mio. kr. Med udgangspunkt i Budgetopfølgning 3 forventes den gennemsnitlige kassebeholdning at være steget til 190,8 mio. kr. ved udgangen af 2023 – en stigning på godt 14 mio.kr. siden sidste budgetopfølgning.

Med nuværende forudsætninger og budgetoverholdelse i 2024 vil den gennemsnitlige kassebeholdning være steget til 224 mio.kr. pr. ultimo oktober 2024. (figur 3.2).

Figur 3.2 Likviditetsudvikling 12 mdr. frem (pr. oktober 2023)

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

4. Udvikling i langfristet gæld m.m.

Den langfristede gæld og forpligtigelser udgjorde primo 2023 1,455,7 mia.kr. og forventes at falde til 1,412,8 mia. kr. ultimo året.

Byrådet har godkendt lånoptagelse 72,3 mio.kr. I forbindelse med rediskonering af anlægsrammen og budgetomplacering af anlægsprojekt vedr. elektrificering af Agersøgfærgen er optagelse af lån på 18 mio.kr. flyttet til 2027.

Tabel 4.1 Udvikling i langfristet gæld

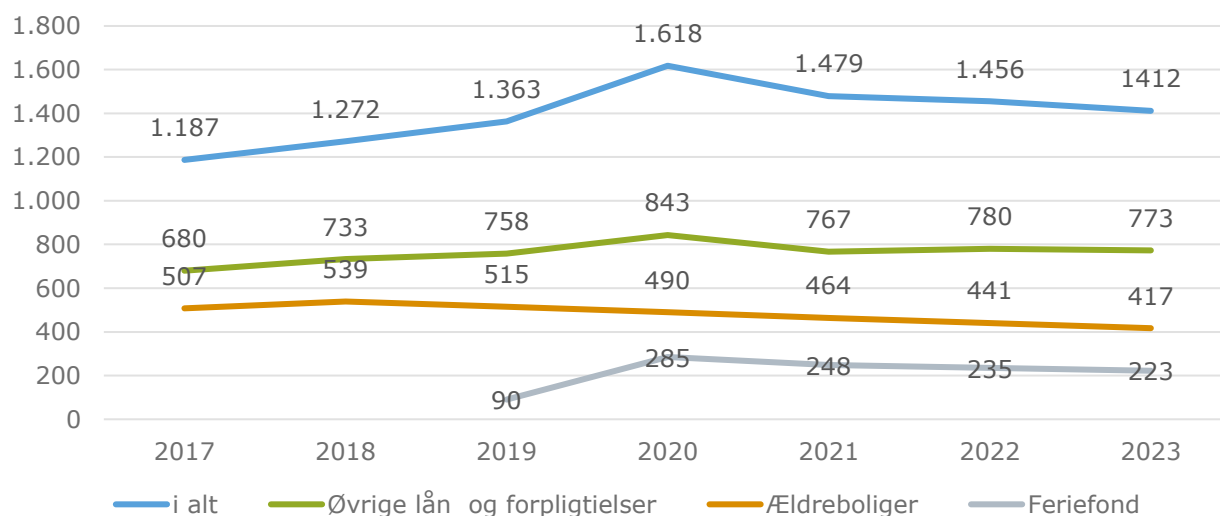
Låntyper (mio.kr.)	Primo 2023	Afdrag 2023	Værdi-regulering 2023	Låntagning 2023	Ultimo 2023
Lån selvejende institutioner	7,9	-0,2			7,7
Lån ældreboliger	440,9	-25,6		1,6	416,9
Lån færger	20,0	-2,0		0,7	18,7
**Leasing forpligtigelser	139,2		-12,5		126,7
Øvrige lån	612,9	-62,8		70,0	620,1
*Indefrosne feriepengeforpligtigelse	234,8	-12,1			222,7
Langfristet lån i alt	1.455,7	-102,7	-12,5	72,3	1.412,8

** Finansiering af leasingforpligtigelser bliver afholdt på driften - og bliver ultimo året værdireguleret på balancen

Lån kan opdeles i 3 typer lån

- Alm. lån, hvor afdrag afsættes budgetmæssigt i finansieringsoversigten
- Indefrosne feriepengeforpligtigelse, her finansieres indbetalingen til LD Fonde via driften. Bidrag modsvarer af lavere udgifter til feriepengeafregning i forbindelse med medarbejderes fratræden
- Forpligtigelser til leasing, som finansieres via driften

Figur 4.1 Udvikling i langfristet gæld og forpligtigelser 2017-2023



Figur 4.1 viser at den samlede langfristede gæld og forpligtigelser fortsat er faldende. Ultimo 2023 forventes den samlede gæld at være faldet med 43 mio. kr. til omkring 1,413 mia.kr.

Tabel 4.2 Budgetlagt lånefinansiering 2023-2026

(mio.kr.)	Vedtaget budget 2023	Korrigeret budget	Forventet låntagning	Afvigelse	Godkendt låntagning 2023
Energirenovering/energibesparende foranstaltninger	-8,5	-13,3	-13,3	0,0	-13,3
Anlæg skæve boliger + ældreboliger	0,0	-1,6	-1,6	0,0	-1,6
Køb af landbrugsjord	0,0	-18,8	-18,8	0,0	-18,8
Færgelån Agersøfærge	-18,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Havne og færger	0,0	-0,7	-0,7	0,0	-0,7
Genbelåning af I-lån vedr. boligpakke	-25,5	-26,9	-26,9	0,0	-26,9
Ordinær anlægslånepulje	-11,0	-11,0	-11,0	0,0	-11,0
Lånemuligheder i alt	-63,0	-72,3	-72,3	0,0	-72,3

Der er til budget 2023 budgetlagt med optagelse af lån på 63 mio.kr. Den samlede låneramme for 2023 udgjorde 90,3 mio.kr. Lånemulighed relateret til Agersøfærgeren er efterfølgende overført til 2027 – da anlægsprojektet ifb. med vedtagelse af budget 2024-2027 er udskudt til 2027

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 2,1 mio. kr.

Tabel 4.3 Finansforskydninger

(mio.kr.)	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Forventet 2023	Afvigelse
Afdrag pantebrev og øvrig gæld	-0,1	-0,4	-0,4	0,0
Frigivelse af deponering	-12,5	-14,5	-14,3	0,2
Grundkapitalindskud +kapitaltilførelseslån	0,0	6,6	2,3	-4,3
I-lån vedr. boligpakke	13,0	13,0	14,0	1,0
Lån til beboerindskud	0,5	0,5	0,5	0,0
Regnskabsværn	-39,0	0,0	0,0	0,0
Finansforskydninger i alt	-38,1	5,2	2,1	-3,1

Tabel 4.4 Afsat budget til grundtilskud

(mio.kr.)	Vedtaget Budget	Korrigeret budget	Forventet 2023	Afvigelse
Bolig Korsør - 24 seniorboliger i Byparken	0,0	4,1	0,0	-4,1
Slagelse boligselskab - 10 seniorboliger i Dalmoose	0,0	2,3	2,3	0,0
Kapitaltilførelse - Bolig Korsør afd. 35		0,3	0,0	-0,3
Langfristet lån i alt	0,0	6,7	2,3	0,0

5. Bevillingsansøgninger – oversigt

Tabel 5.1 viser de bevillinger, som er søgt i forbindelse med denne budgetopfølgning.

Byrådet tager stilling til om bevillinger skal godkendes og indarbejdes i budgettet for 2023. For bevillinger, som har virkning i overslagsårene, søges der samtidig om at disse indarbejdes i forslagsbudgettet til 2024-2027.

Der søges tillægsbevilling til især merforbrug på overførelsesudgifter, budgettilpasning på områder omfattet af vippeordninger, puljetilskud, samt indtægter ifb. med salg af bygninger/arealer.

I tabel 5.2 er vist ansøgning om budgetomplaceringer mellem anlægsprojekter. Der er flere anlægsprojekter som har mindreforbrug og som søges overført til andre anlægsprojekter som mangler finansiering for at kunne blive færdiggjort.

Tabel 5.1 Oversigt ansøgninger om tillægsbevillinger

Nr.	Ansøgninger om bevillinger (1.000 kr.)	Udgifts- type	Berørte udvalg	2023	2024	2025	2026
Økonomiudvalget				-9.850	4.100	0	0
1.a	Salg af Flakkebjerg skole	A	ØU	-4.200			
1.b	Salg af Flakkebjerg skole (pantebrev)	F	ØU	2.700			
1.c	Salg af erhvervsareal Stignæs	A	ØU	-3.342			
1.d	Salg af boligareal ved Trestensvej Skælskør	A	ØU	-1.099			
1.e	Salg af erhvervsareal (Kinavej/Japanvej)	A	ØU	1.099			
1.f	Grundtilskud Seniorboliger i Byparken flyttes til 2024	F	ØU	-4.100	4.100		
1.g	Merindtægt forskerskat	F	ØU	-908			
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Udd. udvalg				21.000	0	0	0
2.a	Tilpasning af overførselsudgifter	O	EBU	16.900			
2.b	Tilpasning af overførselsudgifter	O	EBU	4.100			
2.c	Omplacering ifm. hjemtagelse af Slagelse Erhvervscenter	S	EBU	-3.168	-375	-375	-375
	Slg. Erhvervscenter - ejd. drift posthus til K.E.	S	ØU	2.793			
		S	ØU	375	375	375	375
Socialudvalget				8.500	1.200	0	0
3.a	Konvertering af drift til anlæg til udarbejdelse af pavillon hos Toften	S	SOCIAL	-1.200			
		A	SOCIAL	1.200			
3.b	Anlægsmidler til pavillon omplaceres mellem 2023 og 2024	A	SOCIAL	-1.200	1.200		
3.c	Finansiering til konsulentbistand vedr. analyse af tilbud hos handicap og psykiatri	S	SOCIAL	300			
3.d	Tilpasning af overførselsudgifter	O	SOCIAL	9.400			
3.e	Puljetilskud for nedbringelse af sygefravær	S	SOCIAL	1.035	1.196	159	
		S	SOCIAL	-1.035	-1.196	-159	
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget				569	0	0	0
4.a	Driftsomkostninger vedr. vaccinecenter i Slagelse hallen	S	KFT	569			
Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget				630	0	0	0
5.a	Færgedriften - øgede udgifter til brændstof	S	TPL	630			
Børne- og Ungeudvalget				-4.301	587	0	0
6.a	Udgifts- og indtægtsbevilling vedr. tilskud til løft af Fritidspædagogikken	S	BUU	4.252	4.252	4.252	4.252
		S	BUU	-4.252	-4.252	-4.252	-4.252

Nr.	Ansøgninger om bevillinger (1.000 kr.)	Udgifts-type	Berørte udvalg	2023	2024	2025	2026
6.b	Kongelyset -diverse budgetreguleringer tidligere år	S	BUU		587		
6.c	vippeafregning - dagtilbud	S	BUU	-1.560			
6.d	Statslige og private skoler	S	BUU	-1.390			
6.e	SFO og klub vippe afregning	S	BUU	-1.152			
6.f	Skole vippeafregning	S	BUU	-1.599			
6.g	Ekstra modtageklasser	S	BUU	1.400			
Sundhedsudvalget				-1.800	0	0	0
7.a	Mindreforbrug aktivitetsbestemt medfinansiering	M	SUND	-1.800			
I alt til finansiering				14.748	5.887	0	0

Opsummering af tillægsbevillinger (1.000 kr.)		I alt	2023	2024	2025	2026
S	Serviceudgifter	-3.415	-4.002	587	0	0
O	Overførselsudgifter	30.400	30.400	0	0	0
B	Brugerfinansierede udgifter	0	0	0	0	0
R	Særligt dyre enkeltsager	0	0	0	0	0
M	Medfinansiering	-1.800	-1.800	0	0	0
Æ	Ældreboliger	0	0	0	0	0
A	Anlæg	-6.342	-7.542	1.200	0	0
F	Finansiering	1.792	-2.308	4.100	0	0
Kassefinansiering (+ = forbrug)		20.635	14.748	5.887	0	0

BUDGETOMPLACERINGER ANLÆG

Tabel 5.2 Oversigt ansøgninger om budgetomplaceringer på anlæg

Nr.	Ansøgninger om bevillinger (1.000 kr.)	Udgifts-type	Berørte udvalg	2023	2024	2025	2026
Økonomiudvalget				167	1.014	1.144	0
1.6	Etablering af Stillinge børnehave	A	ØU		1.014	1.144	
1.6	Etablering af søjlesystem Hashøj skole	A	ØU	-333			
1.6	Tagudskiftning pulje	A	ØU	500			
Klima- og Miljøudvalget				-2.325	0	0	0
3.1	PFAS på Engen	A	KMU	-1.825			
3.1	Bæredygtighed, energirenoveringer m.v.	A	KMU	-500			
Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget				-700	700	0	0
6.2	Cykelsti Bildsøvej	A	TPL	800	700		
6.2	Udvidelse og profilering af Rosenkildevej	A	TPL	-1.500			
I alt til finansiering				-2.858	1.714	1.144	0

Opsummering af tillægsbevillinger (1.000 kr.)		I alt	2023	2024	2025	2026
A	Anlæg	0	-2.858	1.714	1.144	0
Kassefinansiering (+ = forbrug)		0	-2.858	1.714	1.144	0

6. Handleplaner for afvikling af merforbrug

Der er til denne budgetopfølgning udarbejdet eller igangsat tiltag for at imødegå merforbrug på følgende områder.

Note	Område (1.000 kr.)	Dato for opstart af handleplan	Merforbrug ved opstart af handleplan	Merforbrug ved forrige BO	Forventet merforbrug BO3*
	Socialudvalget		11.418	9.124	13.689
	Klostermarken Skole	01-04-2023	1.553	1.692	1.692
	Familieinstitutionen Havrebjerg	01-04-2023	800	967	1.440
	Opholdsstedet Halseby	01-04-2023	1.365	3.465	2.857
	Handicap og Psykiatri Myndighed	01-01-2024	7.700	3.000	7.700
	Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget		8.600	8.900	9.800
	Busdrift	24-10-2022	7.400	8.900	8.600
	Færgedrift	01-11-2023	1.200	0	1.200
	Seniorudvalget		27.100	15.300	16.800
	Myndighed - Visitation hjemmepleje	14-06-2023	10.900	6.500	4.200
	Plejecentre	14-06-2023	6.200	3.300	3.500
	Myndighed øvrige	14-06-2023	7.300	2.800	5.700
	Hjemmeplejen	14-06-2023	2.700	2.700	3.400
	Børne- og Ungeudvalget		1.000	760	760
	Skolen på julemærkehjemmet	01-03-2023	1.000	760	760
	I alt til finansiering		48.118	34.084	41.049

7. Servicerammen

Budgetopfølgningen viser et mindreforbrug på servicerammen på 18,4 mio.kr. efter at servicerammen er korrigeret for midtvejsreguleringen på 23,1 mio. kr. (KL's vejledende serviceramme)

Tabel 7.1 Serviceramme for 2023 (mio. kr.)

Serviceramme til overholdelse (mio.kr.)	BO3	BS	BO1	BO2
Serviceramme til overholdelse - vedtaget budget	3.994,7	3.994,7	3.994,7	3.994,7
*Korrekationer til serviceramme (midtvejsregulering)	23,1			23,1
Serviceramme til overholdelse	4.017,8	3.994,7	3.994,7	4.017,8
Forventet regnskab iflg. Fagudvalg	3.999,4	4022,0	4.060,7	4.028
Overskridelse af serviceramme iflg. forventet regnskab	18,4	-27,3	-66,0	-9,7

Tabel 7.2 og figur 7.1 viser at udviklingen i forbrugsprocenter i årets 10 første måneder ligger markant under niveauet for 2022 og under udviklingen i 2021.

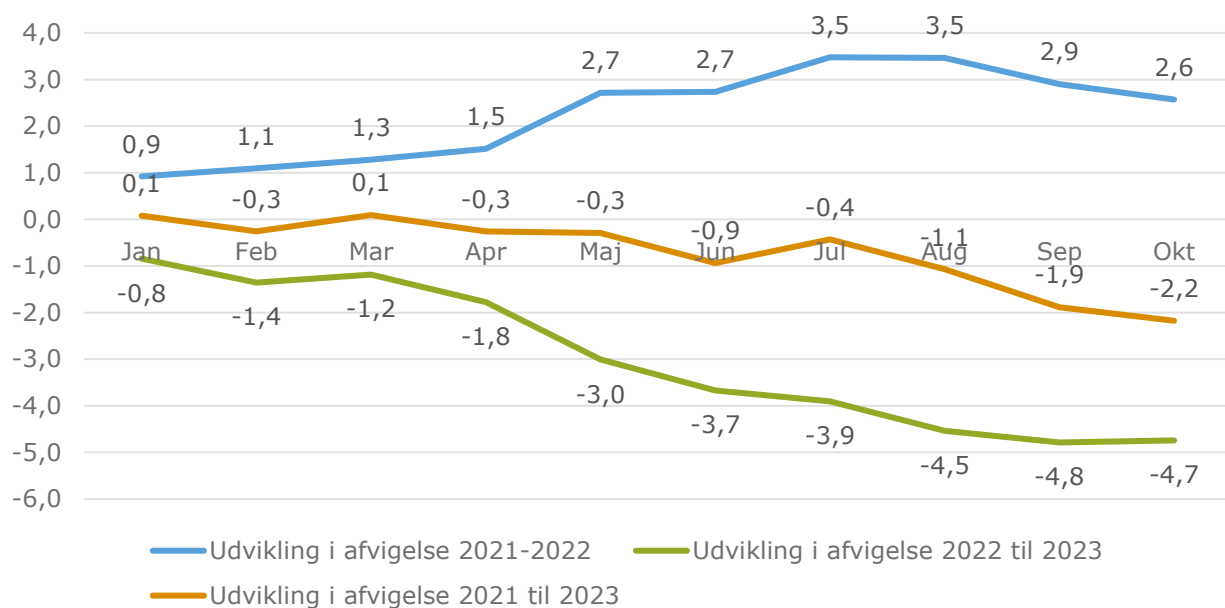
Tabel 7.2 Forbrugsprocenter – ift. Vedtaget budget

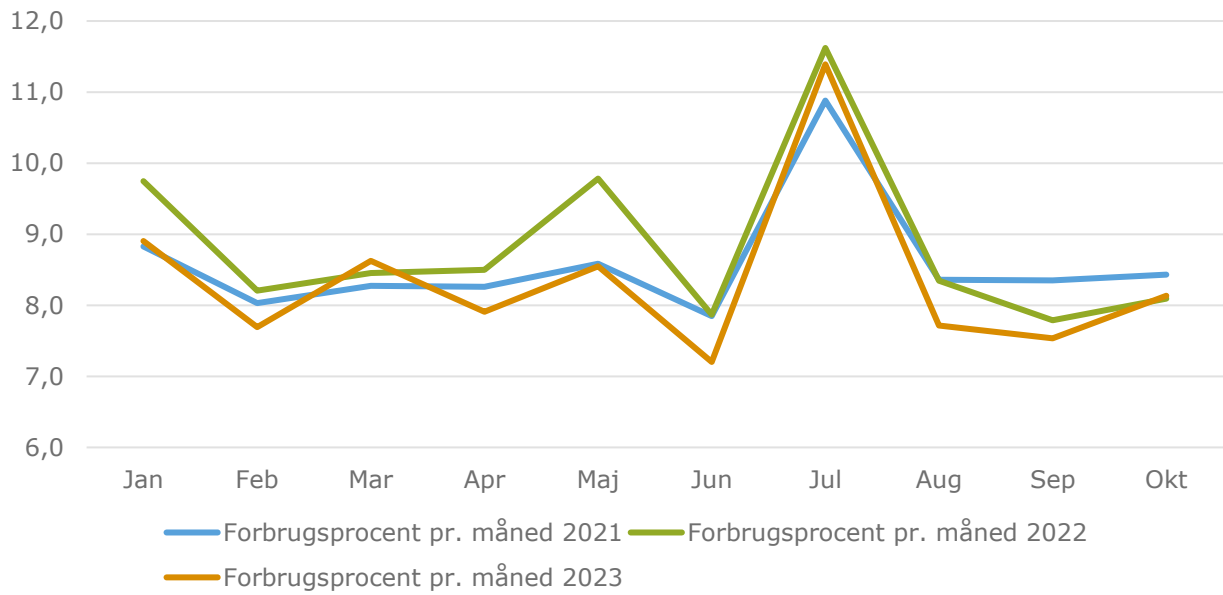
	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt
2021	8,8	16,9	25,1	33,4	42,0	49,8	60,7	69,1	77,4	85,8
2022	9,7	18,0	26,4	34,9	44,7	52,6	64,2	72,5	80,3	88,4
2023	8,9	16,6	25,2	33,1	41,7	48,9	60,3	68,0	75,5	83,7

Pr. oktober 2023 ligger forbrugsprocenter under både 2021 og 2022 – ift. 2022 ligger forbrugsprocenten 4,7 % under 2022. (figur 7.1).

Figur 7.2 viser at forbrugsprocenten for oktober måned ligger på niveau med 2022 og lidt under 2021.

Figur 7.1 Afgang i forbrugsprocenter sammenholdt med 2021 og 2022



Figur 7.2 Udvikling i forbrugsprocenter 2021,2022 og 2023

8. Anlægsoversigt

Det fremgår af tabel 8.1-3 at forbrugsprocenterne på både anlægsindtægter og -udgifter ligger på omkring 51/52% pr. 30. september 2023.

Den lave forbrugsprocent betyder at der netto forventes et mindreforbrug 19,3 mio.kr. for 2023 som overføres til 2024. Afvigelser på de enkelte anlægsprojekter fremgår af tabel. 8.4

Tabel 8.1 Anlægsudgifter og -indtægter, akkumuleret forbrug

2023	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep
Udgifter	1.239	8.362	19.899	22.445	31.748	43.521	51.784	61.555	77.982
Indtægter	-4.669	-3.743	-3.743	-5.597	-6.297	-11.225	-11.417	-17.527	-17.658

Tabel 8.2 Forbrugsprocenter Anlægsudgifter vedr. anlæg ift. korrigeret budget

2022	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep
Udgifter	0,8%	5,6%	13,3%	15,0%	21,2%	29,1%	34,6%	41,2%	52,2%
Indtægter	13,5%	10,8%	10,8%	16,2%	18,2%	32,4%	33,0%	50,6%	51,0%

Tabel 8.3 Restbudget pr. 30. september 2023

	Korrigeret budget 2023	Faktisk forbrug pr. 30.09.2023	Restbudget
Udgifter	149.528	77.982	71.546
Indtægter	-34.634	-17.658	-16.976

Tabel 8.4 Forventet forbrug på anlægsprojekter

Anlægsprojekter	Korrigeret budget 2023	Forventet forbrug BO3	Forventet afvigelse BO3
Økonomiudvalget	340	-9.547	9.887
Beredskab	4.760	4.194	566
PFAS-renselanlæg	4.760	4.194	566
Tværgående områder og initiativer	1.422	1.130	292
Velfærdsteknologi	572	572	0
Optimering af administrative bygninger	850	558	292
Kommunale ejendomme	15.242	12.595	2.647
Tagudskiftning - pulje	1.873	1.731	142
Livsparken - Slots Bjergby	-189	-188	-1
Spuns Skælskør Amatør Sejlkub (lukket)	787	787	0
Brandsikkerhed Quistgården Ældreboliger (lukket)	101	100	1
Brandsikkerhed Møllebakken Plejecenter	2.225	1.581	644
Rosenkildeparken, forundersøgelse	80	42	38
Etablering af dræning Hashøj skole	325	325	0
Etablering af søjlesystem Hashøj Skole	3.436	3.103	333
Tagudskiftning Plejecenter Quistgården	672	934	-262
Etablering af Stillinge børnehave	1.475	1.634	-159
Ændring af auditorie Torvegade 15	30	69	-39

Anlægsprojekter	Korrigeret budget 2023	Forventet forbrug BO3	Forventet afvigelse BO3
Ny placering af hjælpemiddelsdepot	2.440	410	2.030
Nyt klasselokale Hashøjskolen Scenarie	1.067	1.067	0
Klasselokaler Solskinsskolen	400	480	-80
Liggehal Daginstitution Kildebakken	270	270	0
Liggehal Slots Bjergby Daginstitution	250	250	0
Køb og salg af ejendomme mm.	-21.084	-27.466	6.383
Jordpulje -Grundvandsbeskyttelse	-3.283	0	-3.283
Salg af jord - Pulje	306	0	306
Udvidelse af Møllebakken	91	91	0
Byggemodning Slagelse Erhvervsområde	683	0	683
Udstykning Tidselbjerg - byggemodning	1.201	1.200	1
Korsør Erhvervspark - salg	-4.787	-6.169	1.382
Salg af erhvervsareal Slagelse Megacenter (Kinavej/Japanvej)	-1.227	-128	-1.099
Salg vedrørende udstykninger	-3.310	0	-3.310
Køb og salg af ejendomme mm. Rest	852	-2.517	3.369
Salg af ejendomme og bygninger	5	5	-1
Salg af Heilmannsvej 31A	5	5	-1
Salg af arealer	-4.820	-9.849	5.029
Salg af erhvervsarealer	-6.794	-10.099	3.305
Erhvervs og beskæftigelsesudvalget	133	113	20
Ny Trelleborg, Den genskabte borg	133	113	20
Klima-og Miljøudvalget	8.648	5.061	3.587
Højvandssikring - Korsør	1.510	250	1.260
Højvandssikring - Skælskør	475	461	14
Bæredygtighed, energirenovering m.v	1.600	1.600	0
PFAS på Engen	4.500	2.350	2.150
Tude Å projekter	563	400	163
Socialudvalget	938	1.330	-392
Etablering af skæve boliger Holbækvej 16	100	100	0
Etablering af botilbud Halsebyvænge	-395	0	-395
Tilgængelighedsmidler	1.233	1.230	3
Kultur- og Fritids og turismeudvalget	1.927	1.650	277
Skælskør Rådhus	480	108	372
Kabeldepot og Fæstningsområdet	3	42	-39
Renovering af svømmehaller	0	0	0
Storebælts udstillingscenter	0	0	0
Korsør Skaterpark (LUKKET)	4	0	4
Reparation af tag Kabeldepot	1.440	1.500	-60
Teknik, Plan - og Landdistriktsudvalget	59.627	53.650	5.977
Uddybning af havne anlæg	485	85	400
Lystbådehavnene	44	0	44
Lystbådehavnen Korsør	26	0	26
Pulje til nedrivning af bygninger	1	-120	121
Ombygning af Omøfærgeren	25	63	-38
Udvidelse/omprofilering af Rosenkildevej	2.069	569	1.500
Opgradering af infrastruktur omkring Slagelse station	147	0	147
LER - registrering af kommunale ledninger	55	55	0
Pullerter	-583	-54	-529
Bymidteudvikling, torvene i de 3 byer	26	0	26
Cykelsti, Bildsøvej	5.542	6.351	-809
Renovering af offentlige toiletter	-80	0	-80
Stisystem mv.	1.300	1.300	0

Anlægsprojekter	Korrigeret budget 2023	Forventet forbrug BO3	Forventet afvigelse BO3
Ny vej imellem Ndr. Ringgade og Bakkevej	5.428	4.700	728
Trafiksikkerhed fokus skoleveje/cykelstier	2.420	1.586	834
Ny stamvej v. Mælkevejen, Svenstrup	3.527	2.527	1.000
Forlængelse Ringvej ved Hvilebjerg	538	176	362
Signalanlæg - krydset ved Sorøvej/Strudsbjergsvej	-210	0	-210
Ny salthal nødvendiggjort a byudvikling	200	0	200
Parkering Ndr. Ringgade 14, Slagelse	200	300	-100
Cykelstier	257	398	-141
Cykelparkering ved Campus	1.293	400	893
Cykelsti Valbyvej	308	240	68
Trailerbanen, Byskovvolden	-608	-608	0
Pulje broer og bygningsværker	1.502	1.502	0
Renovering af fortove	2.000	2.000	0
Ombygning af Agersøfærge til EL drift	500	122	378
Trafikfremme indfaldsveje	421	0	421
Reparation parkeringskælder, Rådhuspladsen	422	422	0
Sikkerhedsmæssige tiltag Halsskov færgehavn	313	345	-32
Udvidelse af Skælskørvej	1.550	1.550	0
Vintermateriel	184	78	106
Asfalt samt øvrige belægninger	27.616	27.600	16
Istandsættelse af fortovsbelægninger	45	0	45
Strand, broer, toiletter	166	0	166
Skiltepyloner ved indfaldsveje	133	0	133
Parkering, Slagelse bymidte	30	0	30
Anlæg af cykelstier	-330	0	-330
Støjvold langs motorvejen Slagelse	1.427	850	577
Trafiksikkerhedsfremmende foranstaltninger	1.213	1.213	0
Mobilt bredbånd, etablering af 4 sendemester	41	0	41
IT i landdistrikt/Mobil	-16	0	-16
Seniorudvalget	-29	0	-29
Blomstergården - Depot	-29	0	-29
Børne- og Ungeudvalget	41.296	41.252	44
Renovering af skolernes toiletfaciliteter	-4.126	0	-4.126
Skolerenovering	67	0	67
Toiletter skoler	4.386	0	4.386
Udvikling af Bildsø koloni	300	0	300
Ny daginstitution	-425	-425	0
Ny daginstitution Jonslunden	-756	433	-1.189
Strandloppen	327	230	97
Nyt tag Rosenkilde vuggestue og børnehave	134	0	134
Ny daginstitution Skovsøbakken	34.300	34.059	241
Tilskud Børnehuset Marievang fjernvarme	225	225	0
Daginstitutionen Firkløveren - etape 2	2.684	1.938	746
Modulbyggeri Børnehuset Lilleskov	4.180	4.792	-612
Sundhedsudvalget	2.011	2.058	-47
Etablering af træningsfaciliteter	2.011	2.058	-47
Afvielser på anlæg i alt	114.892	95.567	19.325

9. Oversigt bevillinger

Tabel 9.1 viser at der netto er givet ekstra bevillinger for 5,8 mio.kr. pr. 30. september 2023 fordelt på udgifter, indtægter og finansforskydninger.

Tabel 9.2 viser tillægsbevillinger godkendt af Byrådet pr. 30. september 2023 med virkning i 2023 og overslagsår, samt budgetomplaceringer mellem udgiftstyper og udvalg.

9.1 Bevillinger pr. 30. september 2023 - opdelt på forskellige udgiftstyper

Bevillinger opdelt på udgiftstyper	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Udgiftstype
<i>Bevillinger serviceudgifter</i>					
Bevillinger service (inkl. regnskabsværn)	-26.393	4.373	5.329	5.576	S
Overførelser fra 2022 service	83.176	-14.055	0	0	SO
Bevillinger på serviceudgifter	56.783	-9.682	5.329	5.576	
<i>Bevillinger øvrige</i>					
Overførelsesudgifter	-12.400	0	0	0	O
Ældreboliger	-2.500	0	0	0	Æ
Bevillinger øvrige udgifter i alt	-14.900	0	0	0	
<i>Rådighedsbeløb anlæg</i>					
Ændringer til afsatte rådighedsbeløb	15.127	51.545	400	1.800	A
Overførelser fra 2022 anlæg	15.988	0	0	0	AO
Bevillinger anlæg i alt	31.115	51.545	400	1.800	
<i>Bevillinger indtægter og finans</i>					
Skatter og tilskud/udligning	-102.564	0	0	0	I
Renter	1.265	0	0	0	IR
Lånoptagelse	-9.300	-18.000	0	0	L
Deponering	-2.000	0	0	0	D
Finansforskydninger (inkl. regnskabsværn)	45.384	14.117	0	0	F
Bevillinger indtægter og finans	-67.215	-18.000	0	0	
Samlede bevillinger	5.783	23.863	5.729	7.376	

9.2 Bevillinger pr. 30. september 2023

Dato	Bevillinger	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Udgiftstype
31.10.2022	Afholdelse af folketingsvalget	-2.350				S
31.10.2022	Redisponering anlæg i 2022 med effekt i 2023	66.388				A
31.10.2023	Bygningsdrift ifb. med redisponering	500				S
31.10.2022	KFUM-spejdere mellemfinansiering (ikke lagt ind i 2022)	-250				F
28.11.2022	Blomstergården - flytning af budget	400				A
28.11.2022	Stillinge Børnehaven - anlæg	-990				A

Dato	Bevillinger	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Udgiftstype
19.12.2022	Bolig Korsør afd. 35	300				F
19.12.2022	Udvidelse af Skælskørvej i Slagelse Scenarie 1	1.550				A
23.01.2023	Specialundervisning skoler forventet overførelse fra 2022	25.000				S
30.01.2023	Salg af areal til Bolig Korsør -Seniorboliger Korsør Bypark	-3.260				A
30.01.2023	Grundtilskud - Bolig Korsør -Seniorboliger Korsør Bypark	4.076				F
30.01.2023	Tilbagekøb af jord	926				A
	salg af jord	-926				A
30.01.2023	Salg af areal til Slagelse boligselskab - Seniorboliger i Dallose	-1.806				A
30.01.2023	Grundtilskud - Slagelse boligselskab -Seniorboliger i Dallose	2.258				F
27.02.2023	Klasselokale Hashøjskolen	-233				A
27.02.2023	Afledt drift - ombygning Hashøjskolen	15				S
27.02.2023	Tilskud fra Statens kunsthøjsskole vedr. forskønnelse af tunnel under Slagelse station	1.050				S
		-900				S
		-150				S
27.02.2023	Omlægning af beskæftigelsesindsatsen - en styrket og forenklet ungeindsats	-3.000				O
27.02.2023		-1.800				O
27.03.2023	Udmøntning af 0,5 % besparelse	-19.984				S
27.03.2023	Tilpasning af budget på huslejeindtægt på ældreboliger. ift. forventede indtægter	-2.500				Æ
27.03.2023	Teknisk nulstilling af afsat regnskabsværn	-39.000				S
		39.000				F
27.03.2023	Projekt unges fremtid (Indtægts og udgiftsbevilling)	741	801			S
		-741	-801			S
27.03.2023	Tilpasning af budget til overførelsesudgifter	-7.600				O
27.03.2023	Flytning af besparelse fra Seniorudvalget til Sundhedsudvalget	-500				S
27.03.2023		500				S
27.03.2023	Projekt God Trivsel (Indtægts og udgiftsbevilling)	772	1.108	1.133		S
		-772	-1.108	-1.133		S
27.03.2023	Projekt tidlig opsporing (Indtægts og udgiftsbevilling)	1.565	1.565	1.575		S
		-1.565	-1.565	-1.575		S
27.03.2023	Takstændring på Skole ved Julemærkehjemmet (Indtægts og udgiftsbevilling)	252	261	261	261	S
		-252	-261	-261	-261	S
27.03.2023	Projekt - mere udeliv	150				S
		-150				S
27.03.2023	Merindtægt mellemkommunale betalinger	-1.200				S
27.03.2023	Overførelse af mindreforbrug 2022 på drift til 2023	93.952	-14.055			SO
27.03.2023	Overførelse af mindreforbrug 2022 på anlæg til 2023	15.988				AO

Dato	Bevillinger	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Udgiftstype
27.03.2023	Merforbrug K.E på anlæg flyttes til drift	10.776				A
		-10.776				SO
27.03.2023	Afledte renteudgifter (ekstra lånefinansiering)	1.265				IR
27.03.2023	Optagelse af ekstra lånefinansiering og frigivelse af deponering	-27.300				L
27.03.2023	Frigivelse deponering	-2.000				D
27.03.2023	Hjælpe midde ldepotet	429	429	429	429	S
24.4.2023	Redisponering anlæg	-29.326	29.326			A
24.4.2023	4. Aflæggelse af anlægsregnskaber - samlesag	-2.672				A
24.4.2023	4. Mindreforbrug Skaterpark tilføres Kommunale ejendomme	40				s
24.4.2023	5. Reduktion i driftstilskuddet til fælleskommunale samarbejde .	-129				S
24.4.2023	8. Grundtilskud FOB Ungdomsboliger i Ringparken		14.117			F
24.4.2024	8. Ungdomsboligbidrag FOB Ungdomsbol. i Ringparken				247	S
22.5.2024	2.- 1.1 Omp. lånefinansiering Elmotor Agersøfærgeren	18.000	-18.000			L
22.5.2024	2. - 2.1 regulering overførelse takster	1.129				s
22.5.2024	2. - 3.1 fejl anlægsregnskab Sørby hallen	941				A
22.5.2024	2 - 4.1 Hjemmeplejen - korrektion af budgetfejl	5.633				S
22.5.2024	2. - 4.2 Blomstergården -aflastning drift	4.900	4.900	4.900	4.900	S
22.5.2024	2. - 4.3 Omplacering Initiativer Sundhedsreformen	-1.273	-1.324	-1.340	-1.361	S
		1.273	1.324	1.340	1.361	S
22.5.2024	2. -5.1 Pulje dagtilbud - udsatte børn	-8.772	-8.772	-8.772		S
		8.772	8.772	8.772		S
22.5.2024	2 - 6.1 Omplacering budget ensomme ældre	-316	-340			s
		316	340			s
22.5.2024	4. El-stander kontraktstyring + skiltning	358	358			S
	4. Indtægt koncessionsafgift	-1.314	-1.314			S
22.5.2024	7. Redisponiering anlægsprojekt Cykelstier valbyvej	-2.200		400	1.800	A
22.5.2024	20. Etablering af 2 nye klasselokaler Solskinskolen	400				A
19.6.2024	4. Anlægstilskud Børnehuset Marievang fjernvarme	225				A
28.8.2023	3. 1.a Midtvejsregulering	-104.200				I
28.8.2023	3. 1.b Bidrag høj ledighed	1.272				I
28.8.2023	3. 1.c Skatter /skrå skatteloft	364				I
28.8.2023	3. 3.a Justering overførelser	100				S
28.8.2023	3. 5.b Liggehal Kildebakken	-270				S
		270				A
28.8.2023	3. 5.c Liggehal Slotsbjergby daginstitution	-250				S
		250				A
28.8.2023	3. Redisponering anlæg	-6.169	6.169			A

Dato	Bevillinger	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Udgift- stype
		-16.050	16.050			A
25.9.2023	3. Samlesag anlægsregnskaber	-3.367				A
	I alt	5.783	37.980	5.729	7.376	