

# BUDGETOPFØLGNING 2.

*Samlet for Slagelse Kommune*



Økonomiudvalget og Byrådet  
August 2023

# Indhold

<b>1. Forventet resultat på drift og anlæg .....</b>	<b>3</b>
Konklusion.....	3
Budgetopfølgningen i hovedtal .....	4
Indtægter resumé .....	5
Drift resumé .....	6
Anlæg resumé.....	8
<b>2. Bemærkninger fra udvalgenes budgetopfølgninger .....</b>	<b>9</b>
Økonomiudvalget .....	9
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget .....	9
Klima og Miljøudvalget .....	11
Socialudvalget.....	12
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget.....	14
Teknik-, Plan og Landdistriktsudvalget .....	14
Seniorudvalget.....	16
Børne- og Ungeudvalget.....	17
Sundhedsudvalget .....	18
<b>3. Likviditetsprognose.....</b>	<b>19</b>
<b>4. Udvikling i langfristet gæld m.m. ....</b>	<b>21</b>
<b>5. Bevillingsansøgninger – oversigt .....</b>	<b>23</b>
<b>6. Handleplaner for afvikling af merforbrug .....</b>	<b>25</b>
<b>7. Servicerammen .....</b>	<b>26</b>
<b>8. Anlægsoversigt .....</b>	<b>28</b>

# 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.

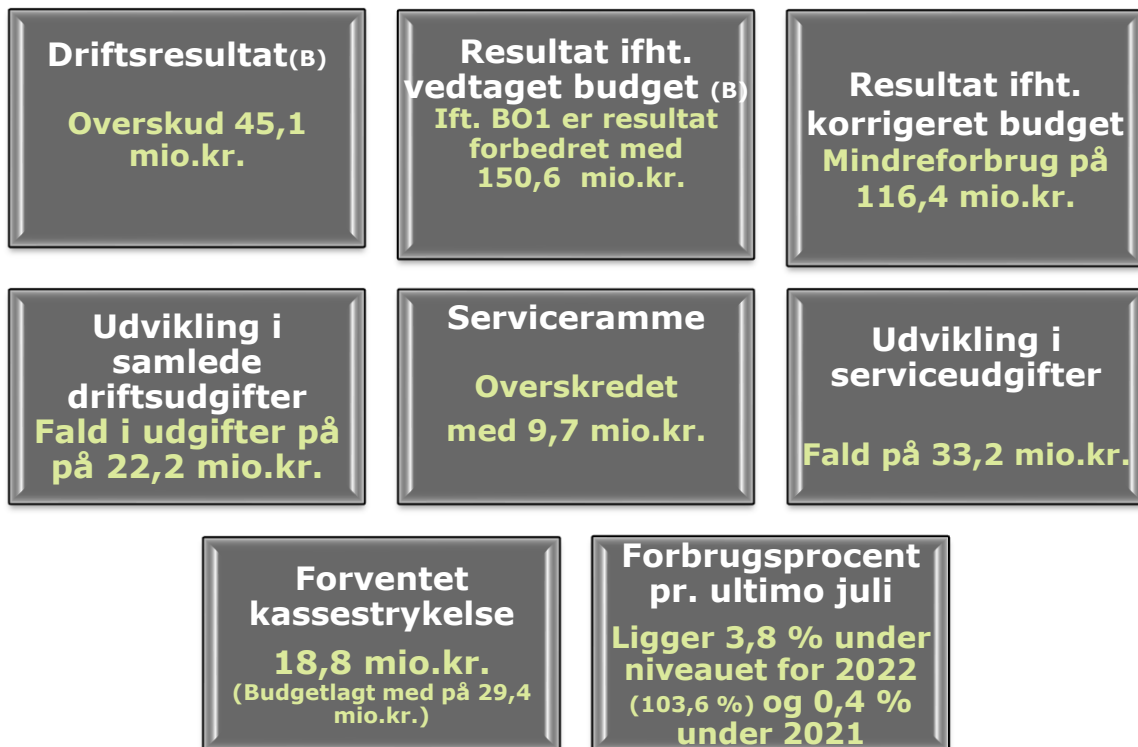
- ✓ Nedjustering af rammen til serviceudgifter med 0,5 % svarende til 19,9 mio.kr.
- ✓ Gennemgang af anlægsrammen med omplaceringer anlægsrammer til 2024 og senere politisk prioritering – i alt er der omplaceret netto 29,3 mio.kr. til 2024

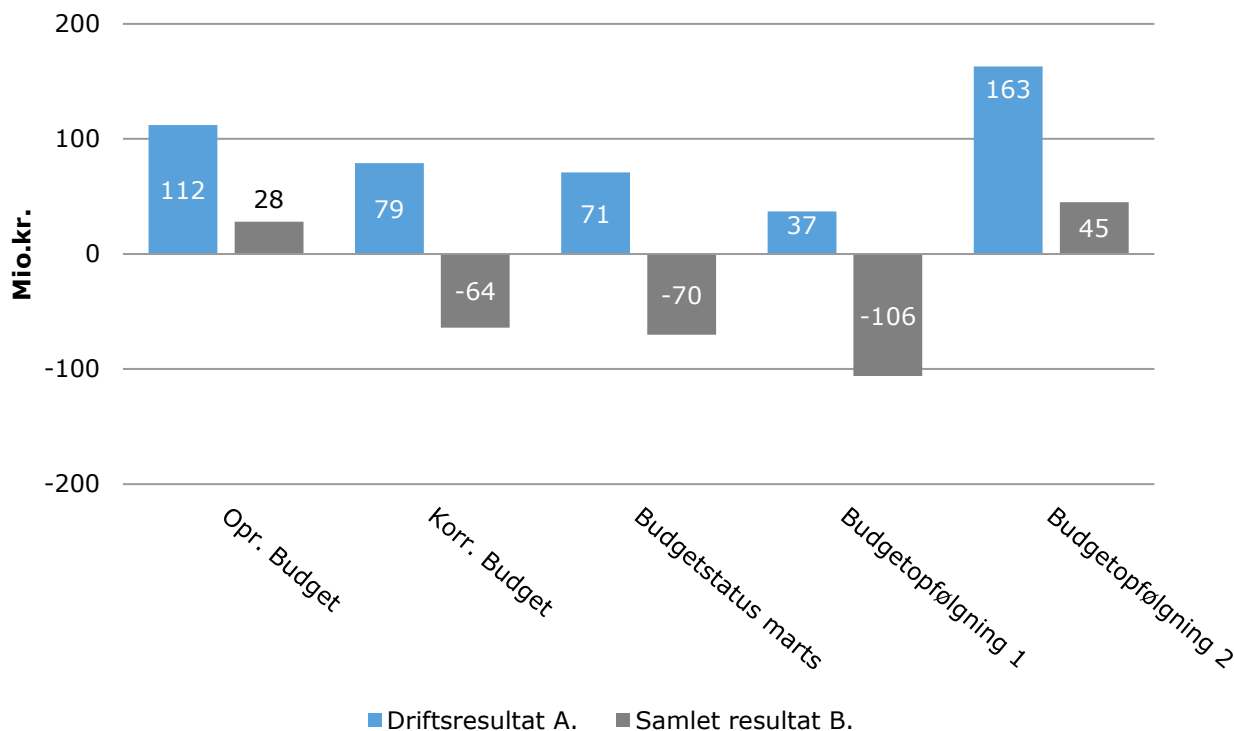
Efter implementering af de 2 tiltag og ikke mindst en positiv midtvejsregulering, samt fald i både drifts- og anlægsudgifter er forventningerne til årets resultat forbedret væsentligt i forhold til budgetopfølgning 1.

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 stigende priser, flere borgere på overførelsesydelse m.m.* - derfor tilføres den samlede midtvejsregulering kassen. I forbindelse med Budgetopfølgning 3. vurderes det om der er behov at korrigere de nuværende budgetrammer.

**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.

## Budgetopfølgningen i hovedtal

### *Driftsresultat*

Det fremgår af resultatopgørelsens kolonne 5, at der forventes et mindreforbrug på 94,4 mio.kr. (A) ift. korrigeret budget. Sammenlignes resultatet med oprindeligt budget er der en stigning i overskuddet på godt 50,7 mio.kr.

### *Resultat skattefinansierede område*

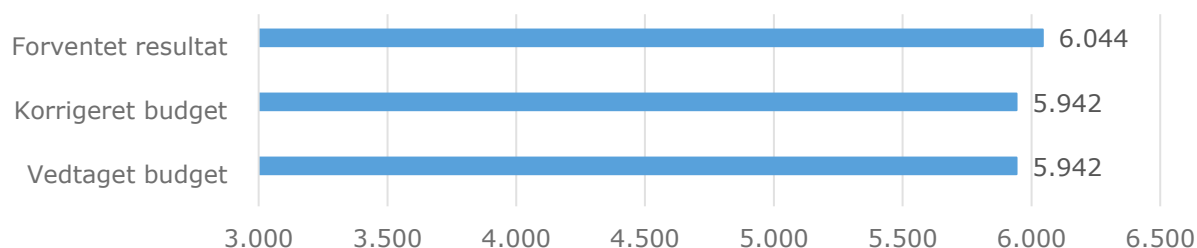
Resultatet på det skattefinansierede område viser et overskud på 45,1 mio.kr. og et forventet mindreforbrug på 116,4 mio.kr. I forhold til det oprindelige budget ligger resultatet godt 17 mio.kr. over det budgetlagte resultat.

Årsagen til forbedring i resultatet skyldes primært midtvejsreguleringen på omkring 104,2 mio.kr., samt forventet fald i service- og anlægsudgifterne. Overskuddet på det brugerfinansierede område bidrager også positivt på bundlinjen.

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

			BO2	BO1	BO2
Resultatopgørelse og finansieringsoversigt (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Forventet regnskab	Afvigelse
	(1)	(2)	BO2 (3)	BO1 (4)	BO2 (5)
<b>Resultatopgørelse</b>					
<b>Det skattefinansierede område</b>					
Indtægter (skatter, tilskud og udligning)	-5.941,7	-5.941,7	-6.044,1	-5.940,7	102,4
Driftsudgifter (ekskl. Forsyningsvirksomhed)	5.823,7	5.866,2	5.874,2	5.896,4	-8,0
<b>Driftsresultat før finansiering</b>	<b>-118,0</b>	<b>-75,5</b>	<b>-169,9</b>	<b>-44,3</b>	<b>94,4</b>
Renter m.v.	5,9	7,1	7,1	7,1	0,0
<b>(A) Resultat af ordinær driftsvirksomhed</b>	<b>-112,1</b>	<b>-68,4</b>	<b>-162,8</b>	<b>-37,2</b>	<b>94,4</b>
Anlægsudgifter (ekskl. Forsyningsvirksomhed)	83,8	139,7	117,7	142,7	22,0
<b>(B) Resultat af det skattefinansierede område</b>	<b>-28,3</b>	<b>71,3</b>	<b>-45,1</b>	<b>105,5</b>	<b>116,4</b>
<b>(C) Resultat af brugerfinansieret område</b>	<b>-3,1</b>	<b>-3,1</b>	<b>-5,4</b>	<b>-3,1</b>	<b>2,3</b>
<b>Resultat i alt (minus = overskud/indtægt)</b>	<b>-31,5</b>	<b>68,2</b>	<b>-50,5</b>	<b>102,4</b>	<b>118,7</b>
<b>Finansieringsoversigt</b>					
<b>Resultat efter renter</b>	<b>-31,5</b>	<b>68,2</b>	<b>-50,5</b>	<b>102,4</b>	<b>118,7</b>
Optagne lån	-63,0	-72,3	-74,5	-72,3	2,2
Afdrag på lån	103,2	103,2	100,9	103,2	2,3
Finansforskydninger	-38,1	5,3	5,3	5,3	0,0
<b>Ændring af kassebeholdning (plus = kasseforbrug)</b>	<b>-29,4</b>	<b>104,4</b>	<b>-18,8</b>	<b>138,6</b>	<b>123,2</b>

## Indtægter resumé

**Figur 1.1 Forventet resultat 2023, Indtægter (mio. kr.)**

Der forventes en samlet merindtægt på -102,4 mio.kr. Merindtægten vedr. hovedsagelig midtvejsreguleringen for 2023, samt øvrige justeringer:

Midtvejsregulering består af følgende reguleringer.

- 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.

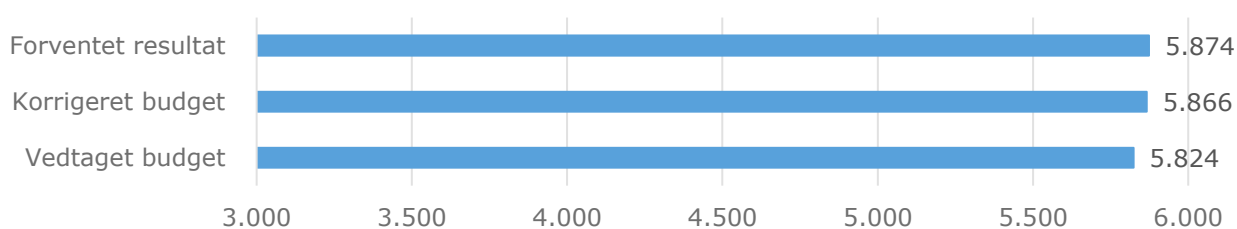
- Kompensation for merudgifter til Ukrainere i 2023 -12,1 mio.kr.
- Lov & Cirkulære og andre reguleringer -5,2 mio.kr.

#### 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.

## Drift resumé

Figur 1.2 Forventet resultat 2023, drift (mio. kr.)



Der forventes udgifter for 5.874 mio.kr. og en overskridelse af det korrigerede budget på 8 mio.kr. Afvigelsen relaterer sig til følgende områder.

- ✓ Økonomiudvalget
  - Samlet forventes et mindreforbrug på 10,9 mio.kr. Mindreforbruget fordeler sig med et mindreforbrug på administration 16. mio.kr. - mens de tværgående områder forventer et merforbrug på 5,1 mio.kr. som relaterer sig til merudgifter på forsikringsordninger. Kommunale Ejendomme forventer et budget i balance og at stigende energipriser kompenseres ved reduktion af udgifterne til bygningsvedligeholdelse.
- ✓ Erhverv- og Beskæftigelses og Uddannelsesudvalget
  - Der forventes et merforbrug på overførelsesudgifter og serviceudgifter på netto på 24,2 mio. kr. Afvigelsen dækker over forskelle områder – hvor den primære årsag til afvigelsen skyldes forventninger til højere ledighed, flere på sygedagpenge og jobafklaringsforløb end budgetlagt. På Resurseforløb, fleksjob og kontanthjælp er der til gengæld et mindreforbrug.
- ✓ Klima- og Miljøudvalget
  - Der forventes et mindreforbrug på 5,7 mio. kr. som udskydelse af forskellige projekter, samt ikke disponerede beløb som først forventes anvendt i 2024. Det brugerfinansierede område forventer en stigning i overskuddet på 2,2 mio.kr. som følge af ekstra indtægter relateret til 2022.
- ✓ Socialudvalget
  - Der forventes et samlet merforbrug 11,5 mio.kr. som fordeler sig hovedsageligt på følgende områder:

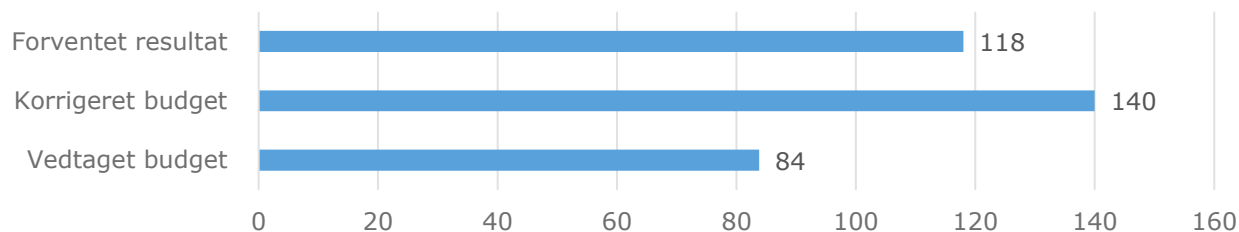
- Lukning af Rosenkildevej 87-89 forventes at medfører en merudgift på 17,3 mio.kr. i 2023
- Myndighedsområder på Handicap og Psykiatri forventer merforbrug på godt 3,0 mio.kr.
- Børn og Families myndighedsområde forventer mindreforbrug på 16,7 mio. kr.
- På virksomhederne Klostermarken, Halseby og Havrebjerg forventes et merforbrug på omkring 4,4 mio.kr.
- På Førtidspensioner og Boligstøtte forventes på Seniorpension et merforbrug på 6,5 mio.kr.
- ✓ Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget
  - Udvalget forventer et merforbrug på 1,0 mio.kr. som primært kan henføres til drift af svømmehallerne.
- ✓ Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget
  - Der forventes et samlet merforbrug på 1,0 mio. kr. På færgedrift forventes et merforbrug på 0,5 mio.kr. som følge af stigende priser på brændstof. Busdrift forventer et merforbrug på 8,9 mio.kr som følge en række forskellige faktorer, generelt højere udgifter til Movia, efterbetaling for regnskab 2022 og øgede udgifter til flexordning. Merforbruget oppevejes af mindreforbrug på vejbidrag til SK-forsyningen, samt Entreprenørservice.
- ✓ Seniorudvalget
  - Udvalget forventer et merforbruget på 10,6 mio.kr. Merforbruget fordeler sig over forskellige områder som f.eks. Myndighedsområdet, hjemme- og sygeplejen, plejecentre, mellemkommunale betalinger. Samtidig forventes mindreforbrug på hjælpemidler og elever.
- ✓ Børne- og Ungeudvalget
  - Der forventes et mindreforbrug på 13,6 mio.kr. fordelt med mindreforbrug på skoler med 8,4 mio.kr. og et mindreforbrug på 5,2 mio.kr. på Dagtilbud.
- ✓ Sundhedsudvalget
  - Der forventes et mindreforbrug på 1,8 mio.kr. som kan henføres til mindreforbrug på betalinger til regionen, samt mindreforbrug på aktivitetsbestemt medfinansiering.

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

Driftsudgifter (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab BO2	Forventet regnskab BO1	Afvigelse BO2
Økonomiudvalget	696,8	671,5	660,6	666,1	10,9
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Udd.udvalg	923,1	915,0	939,1	934,1	-24,1
Klima- og Miljøudvalget	24,8	32,8	27,2	26,9	5,6
Socialudvalget	1.598,2	1.592,4	1.597,9	1.599,4	-5,5
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget	98,0	102,1	101,1	102,6	1,0
Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget	170,3	179,7	180,3	180,7	-0,6
Seniorudvalget	777,4	782,6	793,2	793,9	-10,6
Børne- og Ungeudvalget	1.074,4	1.127,1	1.113,6	1.133,2	13,5
Sundhedsudvalget	460,7	463,1	461,2	459,5	1,9
<b>I alt</b>	<b>5.823,7</b>	<b>5.866,2</b>	<b>5.874,2</b>	<b>5.896,4</b>	<b>-8,0</b>

## Anlæg resumé

Figur 1.2 Forventet resultat 2023, anlæg (mio. kr.)



På anlæg forventes der et mindreforbrug på 22 mio.kr. før redisponering af anlægsrammen.

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

Anlægsudgifter (mio kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab BO2	Forventet regnskab BO1	Afvigelse BO2
Økonomiudvalget	-11,3	10,8	1,8	13,7	9,0
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Udd.udvalg	0,0	0,1	0,1	0,0	0,0
Klima- og Miljøudvalget	11,4	11,1	9,0	11,0	2,1
Socialudvalget	1,0	1,8	1,3	1,3	0,5
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget	0,2	2,8	1,9	2,6	0,9
Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget	57,5	67,9	60,5	69,9	7,4
Seniorudvalget	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Børne- og Ungeudvalget	25,0	43,3	41,1	42,2	2,2
Sundhedsudvalget	0,0	2,0	2,0	2,0	0,0
<b>I alt</b>	<b>83,8</b>	<b>139,7</b>	<b>117,7</b>	<b>142,7</b>	<b>22,0</b>

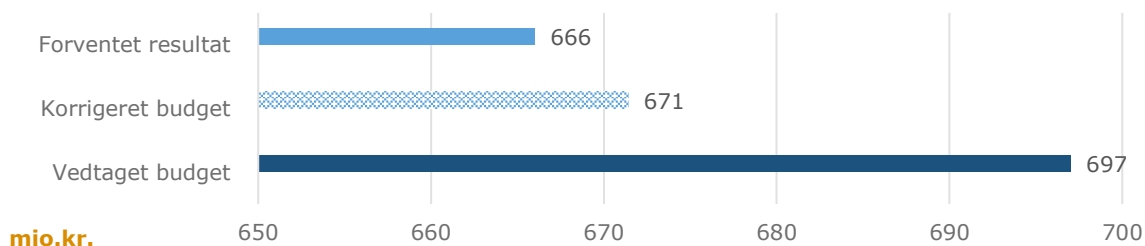


## 2. Bemærkninger fra udvalgenes budgetopfølgninger

### Økonomiudvalget

På Økonomiudvalget forventes

På drift et samlet forbrug på 660,5 mio.kr. og dermed et mindreforbrug på 10,9 mio. kr



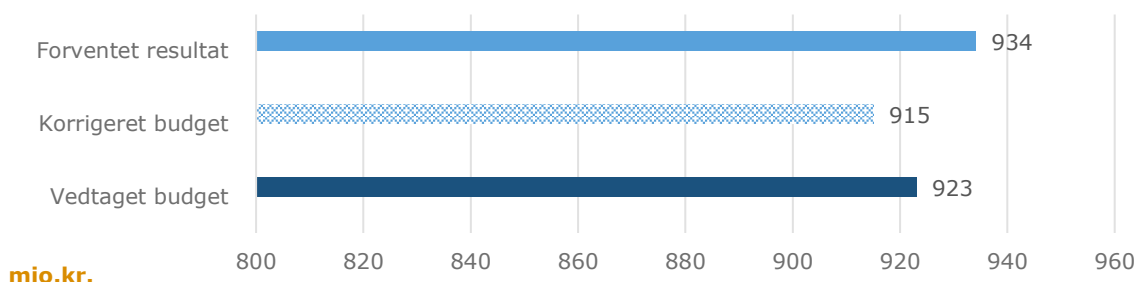
#### Drift

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

- Administrationen* – mindreforbrug på 16,0 mio.kr.  
Der forventes mindreforbrug på 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 5,1 mio.kr.  
Merforbruget skyldes primært merudgifter til forsikringsordninger hvor der er overført et stort merforbrug fra tidligere år som forsøges afviklet de kommende år.
- Kommunale ejendomme*  
Kommunale Ejendomme forventer ved denne budgetopfølgning et budget i balance. Efter seneste budgetopfølgning er handleplan for Ejendomsservice til håndtering af bl.a. høje energiudgifter blevet iværksat. Dette indebærer, at der igen i år sker en reducere af udgifterne til ejendomsvedligehold. Derudover forventes stigende udgifter til kommunens leasingaftaler, som en afledt konsekvens af stigende renter, og derfor følges udviklingen tæt.

### Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget

På Erhvervs-, Beskæftigelses og Uddannelsesudvalget forventes et merforbrug på 24,2 mio. kr.



Dette er fordelt med en forventning til et merforbrug på overførselsudgifterne på 28,3 mio. kr. og en forventning til et mindreforbrug på 4,1 mio. kr. på serviceudgifter.

Nedenfor er afvigelserne beskrevet fordelt på politikområder.

#### *Politikområde 1 Forsørgelse, revalidering og aktivering*

På politikområde 2.1 forventes ved budgetopfølgning 2 et merforbrug på 26,1 mio. kr., som er fordelt med et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. på serviceudgifter og et merforbrug på overførselsudgifterne på 26,5 mio. kr. på overførselsudgifterne. Det forventede forbrug på overførselsudgifter er 6,2 mio. kr. højere end ved budgetopfølgning 1.

Afvigelserne skyldes primært:

- *Dagpenge til forsikrede ledige* På området dagpenge til forsikrede ledige forventes et merforbrug på 26,1 mio. kr. som følge af en forventning om 103 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. Andelen af ledige der modtager ydelsen, er markant større end i de tidligere år. I årene 2019-2022 har andelen været 87-90,5 %. Andelen i 2022 var 95,9 %.
- *Kontanthjælp*  
På området forventes et mindreforbrug på 5,6 mio. kr.
- *Sygedagpenge*  
På sygedagpenge forventes et merforbrug på 13,9 mio. kr. som følge af at der forventes 100 flere helårspersoner end ved budgetlægning.
- *Jobafklaringsforløb*  
På jobafklaringsforløb forventes et merforbrug på 13,1 mio. kr. som følge af en forventning om 102 helårspersoner mere end budgetlagt.
- *Løntilskud (fleksjob) og ledighedsydelse*  
Forventet mindreforbrug på løntilskud (fleksjob) på 15,7 mio. kr. Årsagen er, at der forventes 85 færre fuldtidspersoner end budgetlagt. Mindreforbruget på løntilskud (fleksjob) skal ses i sammenhæng med merforbruget på ledighedsydelse, her forventes et merforbrug på ca. 8,7 mio. kr., grundet en forventning om 60 flere helårspersoner end budgetlagt.
- *Ressourceforløb*  
På området ressourceforløb forventes et mindreforbrug på 10,1 mio. kr. som følge af færre helårspersoner end budgetlagt.

#### *Politikområde 2 Erhverv*

- Der forventes et mindreforbrug på 0,6 på tilskud til kulturinstitutioner. På erhvervsservice forventes budgetoverholdelse.

#### *Politikområde 3 Ungeenheden*

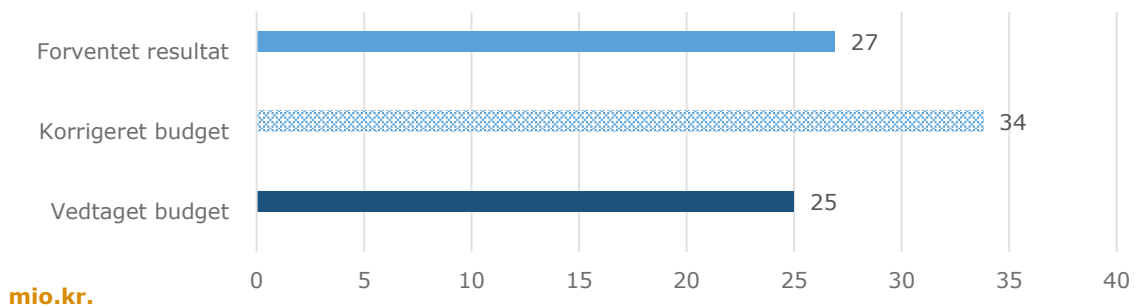
- På Ungeenheden forventes et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. Mindreforbruget er fordelt med et forventet mindreforbrug på 3,1 mio. kr. på serviceudgifter og et forventet merforbrug på overførselsudgifter på 1,8 mio. kr.
- Merforbruget på overførselsudgifterne er sammensat af mindreforbrug på driftsudgifter til kommunal beskæftigelsesindsats og beskæftigelsesordninger svarende til 4,7 mio. kr., og

et merforbrug svarende til 7 mio. kr. på uddannelseshjælp, hvilket skyldes at der forventes flere helårspersoner end budgetteret.

- Mindreforbruget på serviceudgifter skyldes primært mindreforbrug på personlig støtte og pasning samt et mindreforbrug på håndhold indsats.

## Klima og Miljøudvalget

For Klima- og Miljøudvalget forventes ved budgetopfølgning 2 et mindreforbrug på ca. 7,9 mio. kr.



### Miljø

Der forventes et mindreforbrug på 4,3 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 i august. 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. 4,5 mio. kr. og dermed et mindreforbrug på ca. 1,5 mio. kr. Udgifter til deponering er usikre og afhængig af den valgte løsning.

Derudover forventes et mindreforbrug på ca. 1,0 mio. kr. vedrørende jordflytning og procesomkostninger til jordfonden.

### Natur

Der forventes et mindreforbrug ca. 1,4 mio. kr. Der er overført et mindreforbrug fra 2022 på 2,8 mio. kr. vedrørende natur og vandløbs-projekter, 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 forventes anvendt i 2024.

### Klima

Alle driftsmidler til bæredygtighedsstrategi, implementering af klimaplaner mv. forventes anvendt i 2023.

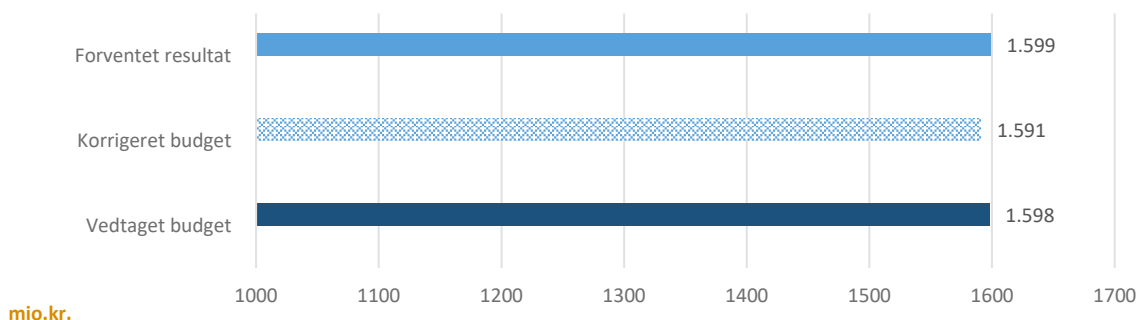
### Renovationen (brugerfinansieret område)

Der er budgetteret med et overskud på 3,1 mio. kr. men budgetopfølgningen viser at renovationen forventelig vil komme ud med et overskud på 5,4 mio. kr. Hvilket er 2,3 mio. kr. mere end budgetteret. Årsagen er at opkrævning af gebyr fra kommunale institutioner ikke blev opkrævet af AffaldPlus i 2022, men først er udført pr. 30. maj 2023. Overskuddet på renovationen skal anvendes til investeringer i forbindelse med implementering af den ny affaldsordning pr. 1. maj 2024. Her forventes investeringer for ca. 20 mio. kr. Renovationen havde efter regnskab 2022 et opsparat overskud på 8,5 mio. kr. fra tidligere år.

## Socialudvalget

### Handicap, Psykiatri og Misbrug

For Politikområde 4.1 Handicap, Psykiatri og Misbrug er forventningen ved denne budgetopfølgning et merforbrug på driftsudgifterne på ca. 11,5 mio. kr., der altovervejende skyldes forventede udgifter i forbindelse med lukningen af Rosenkildevej 87-89 samt et forventet merforbrug på Myndighedsområdet for Handicap og Psykiatri.



Status for Politikområde 4.1 Handicap, Psykiatri og Misbrug gennemgås kort nedenfor og uddybes i bilag 1.

På myndighedsområdet for Handicap og Psykiatri er der med denne budgetopfølgning en samlet udfordring på ca. 6 mio. kr. 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, 6 mio. kr. på §85 og 6 mio. kr. som rammebesparelser.

Revisiteringerne på myndighedsområdet foregår ikke med den fornødne hast i forhold til at nå besparelsesmålet. Det vurderes at der der kan iværksættes en kompenserende handling ved at ansætte vikarer i myndighed i en begrænset periode, sådan at der kan arbejdes med revisiteringerne med dertilhørende besparelser (ca. 2,5 mio. kr.). Derudover forventes der en besparelse vedrørende sager der er under afvikling i sidste halvdel af 2023 (0,5 mio. kr.).

Samlet set for myndighedsområdet for Handicap og Psykiatri forventes der derfor et merforbrug på ca. 3 mio. kr., som ikke kan ses indhentet i 2023. Merforbruget forventes indhentet i budget 2024, hvilket beskrives i den udarbejdede handleplan, der er vedlagt som bilag 2.

Den altoverskyggende udfordring i myndighed er, at de dyreste borgere fortsat bliver dyrere, hvilket også er en landsdækkende udfordring. Ser vi på de 20 dyreste borgere i myndighed, så kostede de ca. 71 mio. kr. i 2022. I 2023 koster de 20 dyreste borgere ca. 85 mio. kr. Antallet af leverandører, som takker ja til disse særlige sager, er relativt få, og dermed kan leverandøren også reelt set selv definere en pris.

Til trods for at myndighed for Handicap og Psykiatri ikke forventer at komme fuldt i mål med dette års budget, så er resultatet samlet set udtryk for, at der er sket en opbremsning på et område, som generelt er udfordret i alle landets kommuner.

Som udvalget tidligere er orienteret om, så er der en særskilt ufinansieret problemstilling omkring lukningen af Rosenkildevej 87-89. Administrationen har nu lavet en foreløbig beregning på merudgiften, der vedrører Slagelse kommune. Det estimeres at medføre en merudgift til Slagelse Kommune på ca. 17,3 mio. kr. der forventes kassefinansieret. Derudover vil der være løbende tomgangsudgifter på årligt ca. 4,6 mio. kr. fra 2024. Byrådet vil modtage en særskilt sag, når den endelige finansieringsudfordring er opgjort.

På virksomhedsområdet i øvrigt meldes der om balance, dog med en risiko for CPUS, hvor der er usikkerhed om indtægter dels grundet manglende belægning dels grundet en for optimistisk prognoselægning. Der er igangsat kompenserende handlinger og i budgetopfølgning 3 vil det være muligt at opgøre den egentlige risiko.

### **Børn og Familie**

For Politikområde 4.2 Børn og Familie er forventningen ved denne budgetopfølgning et mindreforbrug for driftsudgifterne på 12,3 mio. kr. Det fordeler sig med et mindreforbrug på 16,7 mio. kr. på myndighedsområdet og merforbrug på 4,4 mio. kr. på virksomhederne.

Mindreforbruget på myndighed fordeler sig med 6,9 mio. på forebyggende foranstaltninger, 11 mio. kr. på anbringelsesområdet og et merforbrug på 1,5 mio. kr. på de handicapkompenserende foranstaltninger. 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 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 2 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 fortsætter i 2023, og effekten ses i, at antallet af helårspersoner er faldende.

Handleplanerne for de to virksomheder er vedlagt som bilag 2. På begge døgninstitutioner har der i årets begyndelse 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. Det er derfor besluttet at ansætte en leder til Havrebjerg.

På de to virksomheder Familieinstitutionen Havrebjerg og Opholdsstedet Halseby er til håndtering af forventede budgetoverskridelser udarbejdet handleplaner, der adresserer udfordringerne.

### **Førtidspensioner og Boligstøtte**

På politikområde 4.3 Førtidspensioner og Boligstøtte forventes ved budgetopfølgning 2 et **merforbrug på 6,5 mio. kr.** fordelt med et forventet merforbrug på overførselsudgifterne på 6,8 mio. kr. og et forventet mindreforbrug på serviceudgifterne på 0,3 mio. kr.

Afvigelsen skyldes, at der ses en tendens til stigende gennemsnitspriser som følge af lovændringen som trådte i kraft pr. 1. januar 2023 der vedrører afskaffelse af modregningen i folke-, senior- og førtidspensionerne som følge af ægtefælle eller samlevers arbejdsindkomst.

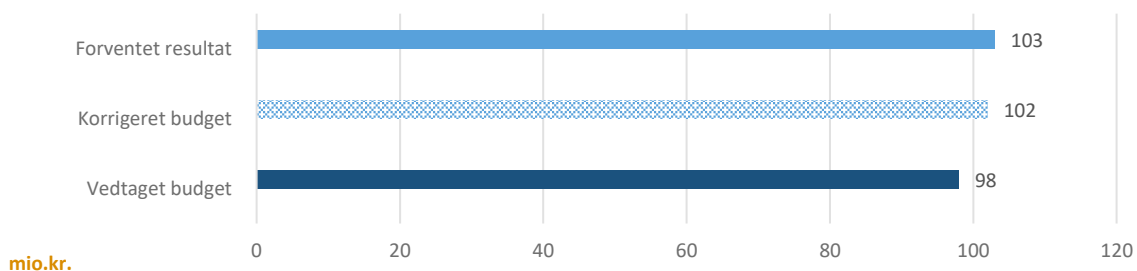
På området vedr. *seniorpension* forventes et merforbrug på 3,5 mio. kr. I budgetlægningen var forventningen at der ville være 307 sager pr. 30/11-2022, men det reelle antal viste sig at være 331 og er dermed 24 højere end forudsat i budgettet. Forventet regnskab opjusteres derfor fra en nettotilgang på 0 nye sager ved budgetlægning til 30 nye sager i 2023. Prognosen er behæftet med usikkerhed, idet det er Udbetaling Danmark som bevilger seniorpensioner. Kommunen har derfor ikke indflydelse på antallet af nye tilkendelser, og der er risiko for, at der tilkendes flere nye senior pensioner.

På *førtidspension* forventes samlet et merforbrug på 3,5 mio. kr. som følge af stigende gennemsnitspriser og flere tilkendelser i maj på førtidspensioner tilkendt efter 1. juli 2014 end forventet. På personlige tillæg forventes et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

På serviceudgifterne forventes et mindreforbrug på Kvindekrisecentre. Forventningen er baseret på forbruget i de første fem måneder af 2023, hvor der ses et mindre forbrug end samme tidspunkt sidste år.

## Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget

Ved budgetopfølgning 2 forventes på Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget et samlet mindreforbrug vedr. driften på 1. mio. kr.

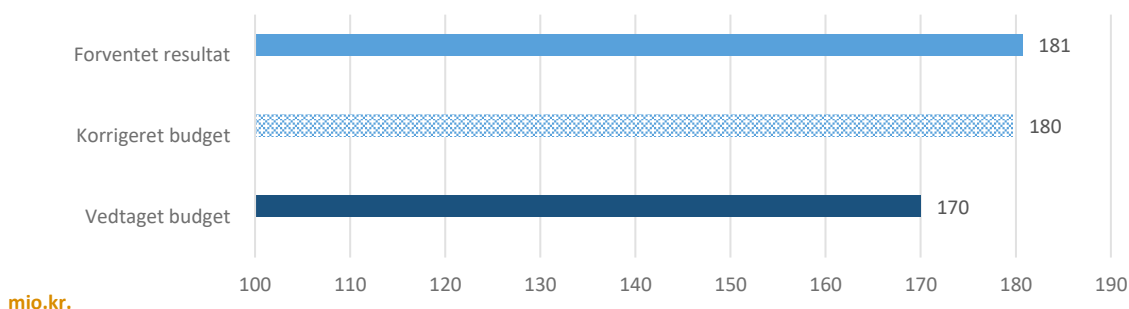


Merforbruget på Fritid er primært drevet af et merforbrug på svømmehallerne. Svømmehallernes faktiske indtægter og indtægtsmuligheder matcher ikke forventet indtægtsbudget. Derudover er der en ubalance mellem den nuværende driftsbevilling samt serviceniveau.

Svømmehallerne har et forventet merforbrug på 1,2 mio. kr. Den udarbejdede handleplan afspejler indsatser målrettet indtægtsbudgettet samt reduktion af udgifter vedr. svømmehallerne.

## Teknik-, Plan og Landdistriktsudvalget

For Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget forventes ved budgetopfølgning 2 samlet et merforbrug på ca. 0,6 mio. kr.



Busdriften er den primære årsag til merforbruget, her forventes et merforbrug på 8,9 mio. kr. Færgedriften forventer et merforbrug på 0,5 mio. kr. Øvrige områder forventes at balancere eller komme ud med mindreforbrug.

Generelt vil inflation og specielt udviklingen i energi- og brændstofpriser også være en betydende faktor i 2023, og vil forventelig presse budgetterne på de tekniske områder.

### **Havne og Færgedrift**

Der forventes ved denne budgetopfølgning et mindreforbrug for driftsudgifterne på 0,3 mio. kr.

På havneområdet forventes et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. Mindreforbruget skyldes tilbageholdenhed samt udskydelse af projekter, hvilket betyder at det overførte mindreforbrug fra 2022 ikke forventes anvendt fuldt ud i 2023, men kan omprioriteres til f.eks. færgedriften.

*På færgedriften forventes et merforbrug på 0,5 mio. kr.*

Færgerne er fortsat udfordret på økonomien. Prisstigninger, indarbejdede besparelser og overført merforbrug fra 2022 presser økonomien. Derudover er der planlagt periodiske vedligeholdelse, som ikke kan udskydes og skal gennemføres i 2023. Brændstofpriserne er lavere end ved sidste opfølgning og fortsætter tendensen vil det have en positiv effekt på resultatet.

### **Drift og Teknik**

Der forventes ved denne budgetopfølgning et merforbrug for driftsudgifterne på 2,0 mio. kr.

#### *Busdrift*

Der forventes et merforbrug på 8,9 mio. kr.

Det forventede merforbrug svarer til det, som udvalget blev orienteret om i forbindelsen med trafikbestillingssagen 2024 på udvalgmødet den 7. juni. Øgede udgifter til Movia grundet prisstigninger, markant stigning i udgifter til den visiterede flexhandicap-ordning samt udmøntning af de besluttede besparelser på busdriften, er hovedårsagen til merforbruget.

Økonomiudvalget har den 24. oktober 2022 givet udvalget 2-3 år til at realisere de vedtagne budgettilpasninger vedrørende busdriften og bringe driften i balance. Der er udarbejdet en handleplan.

#### *Vejbidrag*

Der forventes afregnet 2,0 mio. kr. i 2023 til SK-Forsyning. Hvilket betyder et forventet mindreforbrug på 2,4 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 0,8 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*

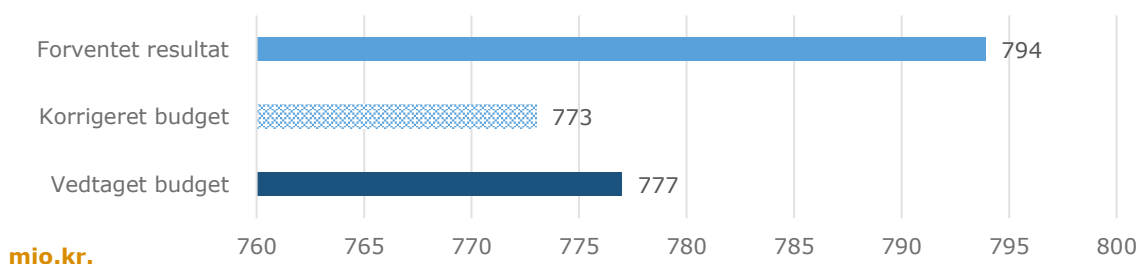
Der forventes et mindreforbrug for året på 1,7 mio. kr., forudsat at indsatsen fastholdes på nuværende niveau. Det forventes, at der i løbet af året tilføres yderligere 1,5 årsværk til styrkelse af indsatsen.

### **Plan og Landdistriktsudvikling**

Der forventes ved denne budgetopfølgning et mindreforbrug for driftsudgifterne på 1,1 mio. kr. Mindreforbruget forventes på landdistriktsudvikling og borgerstyrede budgetter og er overførte midler som ikke forventes anvendt i 2023. Området Byfornyelse/nedrivning forventes at balancere.

## Seniorudvalget

Samlet set forventes Seniorudvalgets driftsbudget at vise et merforbrug på 10,6 mio. kr. i regnskab 2023. I dette resultat er der taget højde for forventet effekt af iværksatte handleplaner, hvori indgår effekt af BDO's prioriteringsblokke. Derudover er ikke effektuerede besparelser i budget 2023 modregnet.



Der forventes merforbrug på områderne; Myndighed, plejecentre, sygeplejen og hjemmeplejen. På elevområdet forventes mindreforbrug.

Herefter følger en overordnet gennemgang af områder med merforbrug:

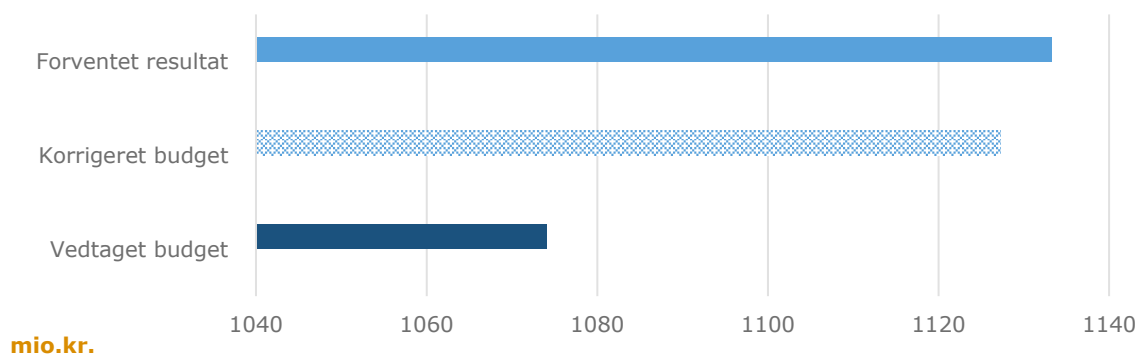
- Myndighed forventer ved udgangen af 2023 et merforbrug på i alt netto 9,3 mio. kr., hvilket er en stigning på ca. 2,6 mio. kr. siden budgetopfølgning 1. Merforbruget specificeres således:
  - Visitatorer mindreforbrug 0,4 mio. kr.
  - Visitation til hjemmepleje med et merforbrug 6,5 mio. kr., hvilket er en stigning på 1,2 mio. kr. siden budgetopfølgning 1. Stigningen skyldes primært, at det tidligere estimat har var baseret på mangelfuldt datagrundlag og dermed ikke validt.
  - Hjælpebidler viser mindreforbrug på ca. 2 mio. kr., hvilket er 0,7 mio. kr. mere end i budgetopfølgning 1. Den primære årsag er nedjustering af forventninger til antal bevilgede biler.
  - Øvrige myndighedsområder forventes at udvise et merforbrug på 5,2 mio. kr. Dette er en stigning på 2,6 mio. kr. siden budgetopfølgning 1. Det er primært mellemkommunale betalinger og plejevederlag, hvorpå der forventes et højere merforbrug ved udgangen af 2023. Det skal hertil bemærkes, at disse områder er lovbundne, og kommunen har ringe muligheder for at påvirke udgiftsudviklingen.
- Plejecentrene forventer ved udgangen af 2023 et merforbrug på 3,3 mio. kr. Dette er 2,9 mio. kr. lavere end ved budgetopfølgning 1. Det nedjusterede forventede merforbrug skyldes, at der nu er indregnet tilskud fra puljemidler 'Flere hænder og højere kompetencer', da Tilskudsstyrelsen har oplyst, at dette er indeholdt i finansloven for 2023 og dermed vil blive udmøntet til kommunerne. Der ansøges om udgifts- og indtægtsbevilling, når Slagelse Kommune modtager endeligt tilsagn og tilskud. Hele plejecentrenes budget 2023 har været analyseret, og der har vist sig flere budgetposter, som i starten af 2023 har været fejlagtigt placeret, hvorfor plejecentrene ikke har haft det korrekte styringsbudget fra starten af året. Derudover er der fulgt op på effektivering af de vedtagne besparelser i budget 2023. Denne gennemgang viser, at der på nogle plejecentre ikke rettidigt er sket tilpasninger i normering svarende til budget 2023. Tilpasningerne er iværksat nu. Dette er forklaringen på, at plejecenterområdet samlet set forventer et merforbrug ved udgangen af 2023.



- Hjemmeplejen forventer merforbrug på 2,7 mio. kr. ved udgangen af 2023. Årsagen er stigende faste udgifter til fælles puljeordning, sundheds- og hygiejneudgifter, kørsel og beklædning. Denne stigning er der ikke taget højde for i de indtægter som hjemmeplejen modtager fra myndighed til faste udgifter.
- Sygeplejen forventer merforbrug på 3,5 mio. kr. ved udgangen af 2023, hvilket er 0,3 mio. kr. lavere end ved budgetopfølgning 1. Det skyldes øget effekt af indsatser i handleplanen.
- Elevområdet, herunder praktikvejledere m.m., forventer et mindreforbrug på 8,2 mio. kr. Det er 1,9 mio. kr. mere end ved budgetopfølgning 1.

## Børne- og Ungeudvalget

Der forventes samlet set et mindreforbrug på Børne- og Ungeudvalget på 13,6 mio. kr.



Mindreforbruget fordeler sig ved et mindreforbrug på 8,4 mio. kr. på Skole og et mindreforbrug på 5,2 mio. kr. på Dagtilbud. Nedenfor er det forventede regnskab udspecificeret.

### Skole

Centeret og virksomhederne forventer ved denne budgetopfølgning et *mindreforbrug* for driftsudgifterne på 8,4 mio. kr.

Det samlede forbrug fordeler sig med et med et mindreforbrug på 3,2 mio.kr på myndighed og et mindreforbrug på 5,2 mio. kr. på virksomhederne.

Mindreforbruget på Myndighed-almen skyldes, at der i forbindelse med ny skolestruktur og ny ressourcefordelingsmodel er reserveret penge til at dække merudgifter på specialundervisning. Mindreforbruget på Myndighed-Almen er blevet større, da vi tidligere reserverede dele af tillægsbevillingen på 25. mio.kr. til 2024 så den fulgte skoleåret 23/24. Men da tillægsbevillingen er givet i år, bruges alle midlerne i år til at dække merforbruget på Myndighed-Special.

### Dagtilbud

Centre og virksomheder forventer ved denne budgetopfølgning et mindreforbrug for driftsudgifterne på 5,2 mio. kr.

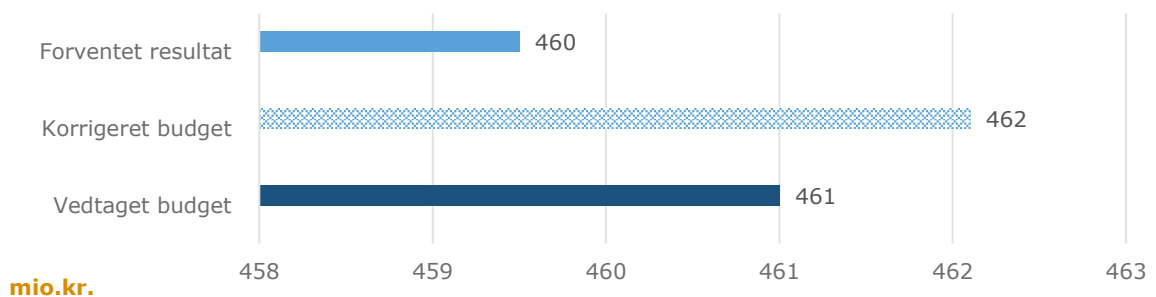
På myndighedsområdet forventes et mindreforbrug på 2,3 mio. kr.

Heraf udgøres 1,3 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 virksomhederne forventes at skulle "tilbagebetale" samlet set 3,7 mio. kr. til kassen. Vippen påvirkes dog også negativt af bl.a. merforbrug på 2,7 mio. kr. på mellemkommunale betalinger til pasning af anbragte børn i andre kommuner.

På virksomhederne forventes samlet set et mindreforbrug på 3,0 mio. kr. Virksomhederne befinder sig generelt indenfor rammerne for god økonomistyring og ingen virksomheder er i en situation, hvor de skal udarbejde handleplan.

## Sundhedsudvalget

På opfølgningstidspunktet viser tallene et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. i regnskab 2023.



Resultatet specificeres således:

### Sundhed og forebyggelse

Her forventes et mindreforbrug på 0,1 mio. kr., hvilket er på Sundhedstilbud. Det skal bemærkes, at der på nuværende tidspunkt er *stor usikkerhed* omkring betalinger til regionen for færdigbehandlede patienter på sygehus samt borgere på hospice.

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

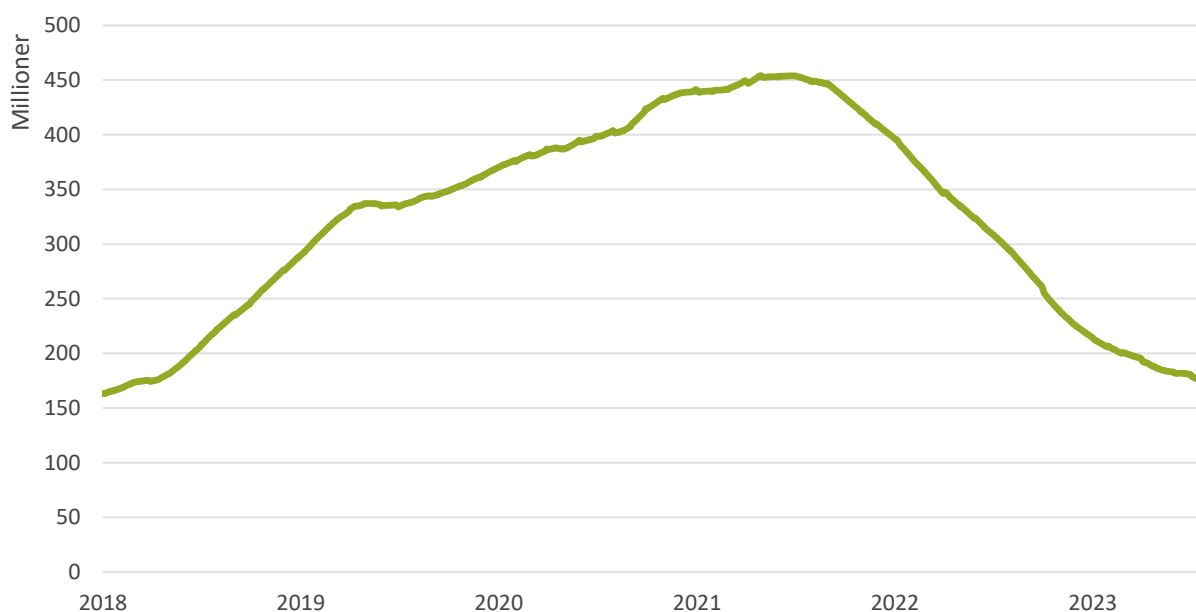
Her forventes et merforbrug på 0,1 mio. kr., og tandplejen forventer budgetoverholdelse.

### 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 – juli 2023)

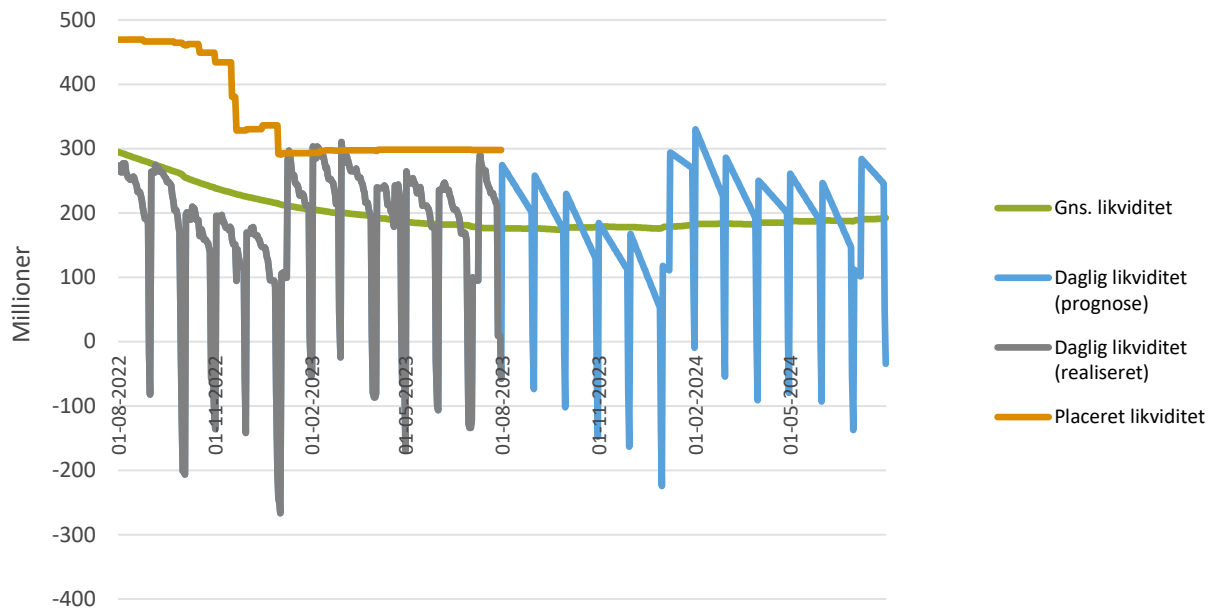


Bemærkning: Den gns. kassebeholdning opgøres altid som et gennemsnit over de sidste 365 dage (daglig kassebeholdning x 365/365 = gennemsnit).

#### 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 juli 2023 er den gennemsnitlige kassebeholdning opgjort til 176 mio. kr. (figur 3.1)

Ved budgetopfølgning 2 2023 forventes et overskud for 2023 på 19 mio. kr. Med udgangspunkt i Budgetopfølgning 2 forventes den gennemsnitlige kassebeholdning at være uændret på 176 mio. kr. ved udgangen af 2023. Med nuværende forudsætninger og budgetoverholdelse i 2024 vil den gennemsnitlige kassebeholdning være steget til 192 mio.kr. pr. ultimo juli 2024. (figur 3.2).

**Figur 3.2 Likviditetsudvikling 12 mdr. frem (pr. juli 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 1,416,8 mia. kr. ultimo året.

Byrådet har godkendt lånoptagelse 72,3 mio.kr. I forbindelse med redisponering af anlægsrammen og budgetomplacering af anlægsprojekt vedr. elektrificering af Agersøgfærgeren er optagelse af lån på 18 mio.kr. flyttet til 2024. Endvidere vil der være mulighed for optagelse af yderligere lån på Ældreboliger.

Tabel 4.1 Udvikling i langfristet gæld

### Langfristet gæld, Lån og afdrag 2023

Lånetyper (mio.kr.)	Primo 2023	Afdrag 2023	Værdiregulering 2023	Låntagning 2023	Ultimo 2023
Lån selvejende institutioner	7,9	-0,2			7,7
Lån ældreboliger	440,9	-25,6		2,2	417,5
Lån færger	20,0	-2,0		0,0	18,0
**Leasing forpligtigelser	139,2		-12,5		126,7
Øvrige lån	612,9	-61,0		72,3	624,2
*Indfrosne feriepengeforpligtigelse	234,8	-12,1			222,7
<b>Langfristet lån i alt</b>	<b>1.455,7</b>	<b>-100,9</b>	<b>-12,5</b>	<b>74,5</b>	<b>1.416,8</b>

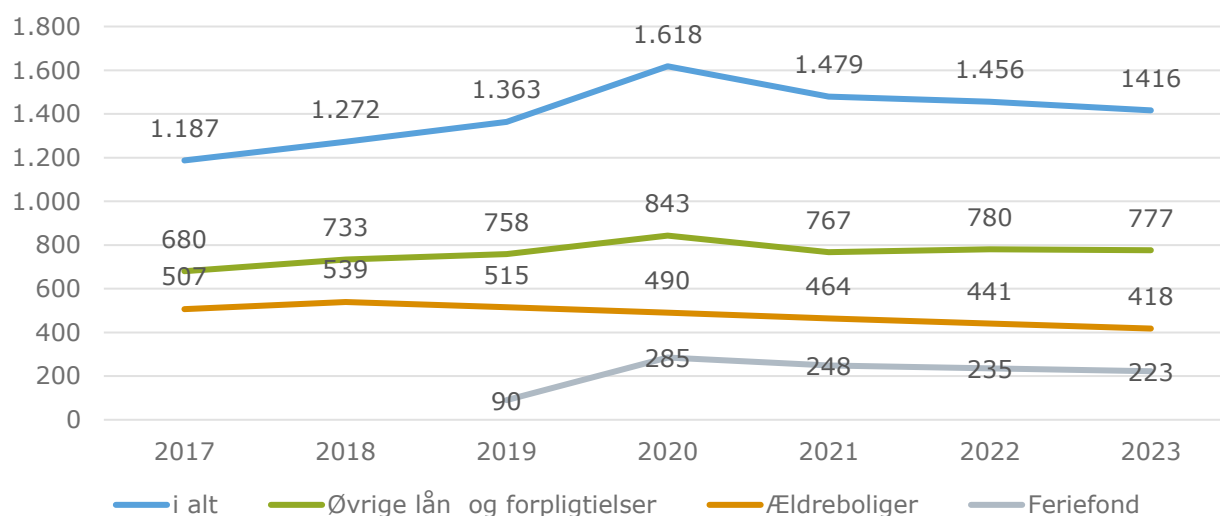
\*Finansiering af leasingforpligtigelser bliver afholdt på driften - og bliver ultimo året værdireguleret på balancen.

Lån kan opdeles i 3 typer lån

- Alm. lån, hvor afdrag afsættes budgetmæssigt i finansieringsoversigten
- Indfrosne feriepengeforpligtigelse, her finansieres indbetalingen til LD Fonde via driften. Bidrag modsvares af lavere udgifter til feriepengeafregning i forbindelse med medarbejderes fratreden

Forpligtigelser til leasing, som finansieres via driften

Figur 4.1 Udvikling i langfristet gæld m.m. 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 1,416 mia.kr.

Tabel 4.2 Budgetlagt lånefinansiering 2023-2026

(mio.kr.)	Vedtaget budget 2023	Korrigeret budget	Mulig låntagning	Afvigelse	Godkendt låntagning 2023
Energireovering/energibesparende foranstaltninger	-8,5	-13,3	-13,3	0,0	-13,3
Anlæg skæve boliger + ældreboliger	0,0	-1,6	-2,2	-0,6	-1,6
Køb af landbrugsjord	0,0	-18,8	-18,8	0,0	-18,8
Færgelån Agersøfærge	-18,0	0,0	0,0	18,0	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	-28,5	-1,6	-26,9
Ordinær anlægslånepulje	-11,0	-11,0	-11,0	0,0	-11,0
<b>Lånemuligheder i alt</b>	<b>-63,0</b>	<b>-72,3</b>	<b>-74,5</b>	<b>15,8</b>	<b>-72,3</b>

Der er til budget 2023 budgetlagt med optagelse af lån på 63 mio.kr. Den samlede låneramme for 2023 udgør 90,3 mio.kr. og derfor er budgettet hævet med 27,3 mio.kr. Lånemulighed relateret til Agersøfærge er overført til 2024 – da anlægsprojektet er udskudt til 2024

### 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 5,2 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	-14,5	0,0
Grundkapitalindsud + kapitaltilførelseslån	0,0	6,6	6,6	0,0
I-lån vedr. boligpakke	13,0	13,0	13,0	0,0
Lån til beboerindsud	0,5	0,5	0,5	0,0
Regnskabsværn	-39,0	0,0	0,0	0,0
<b>Finansforskydninger i alt</b>	<b>-38,1</b>	<b>5,2</b>	<b>5,2</b>	<b>0,0</b>

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	4,1	0,0
Slagelse boligselskab - 10 seniorboliger i Dalmose	0,0	2,3	2,3	0,0
Kapitaltilførelse - Bolig Korsør afd. 35	0,0	0,3	0,3	0,0
<b>Grundtilskud i alt</b>	<b>0,0</b>	<b>6,7</b>	<b>6,7</b>	<b>0,0</b>

## 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 ekstra indtægter afledt af midtvejsreguleringen for 2023, samt omplacering, bevillingsansøgninger ifb. med puljetilskud, omplacering af driftsbudget fra EBU til Økonomiusvalget

**Tabel 5.1 Oversigt ansøgninger om tillægsbevillinger**

Nr.	Ansøgninger om bevillinger (1.000 kr.)	Udgifts- type	Berørte udvalg	2023	2024	2025	2026
<b>Økonomiudvalget</b>				<b>-102.560</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.a	Midtvejsregulering overførelser og PL 2023	F	ØU	-67.800			
1.b	Midtvejsregulering L&C og andre reguleringer 2023	F	ØU	-5.196			
1.c	Kompensation covid19 +Ukrainere 2022	F	ØU	-19.100			
1.d	Kompensation Ukrainere 2023	F	ØU	-12.100			
1.e	Særligt tilskud - høj ledighed (bidrag)	F	ØU	1.272			
1.f	Justering skatteindtægter og skrå skatteloft	F	ØU	364			
1.h	Livsparken - tilpasning af indtægts- og udgiftsbudget	A A	ØU ØU	-364 364			
<b>Erhvervs-, Beskæftigelses- og Udd.udvalg</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.a	Mellemkommunal opkrævning FGU + §91 - indtægts- og udgiftsbevilling	O O	EBU EBU	2.100 -2.100			
2.b	Ungeenheden omp. af budget fra kt. 5 (drift) til konto 6 (administration)	S S	EBU ØU	-1.600 1.600			
<b>Socialudvalget</b>				<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3.a	Justering af overførsler vedr. takster	S	SOCIAL	100			
<b>Seniorudvalget</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.a	Puljetilskud for nedbringelse af sygefravær	S S	SENIOR SENIOR	1.142,0 -1.142,0	1.054 -1.054	294 -294	0 0
<b>Børne- og Ungeudvalget</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5.a	Finanslovspulje til indførelse af minimumsnormeringer	S S	BUU BUU	3.222 -3.222			
5.b	Etablering af liggehal - Daginstitutionen Kildebakken - ompl. fra drift til anlæg	A S	BUU BUU	270 -270			
5.c	Etablering af liggehal - Slots Bjergby Daginstitution - ompl. fra drift til anlæg	A S	BUU BUU	250 -250			
<b>Sundhedsudvalget</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I alt til finansiering</b>				<b>-104.910</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Tabel 5.2 viser at kassen styrkes med samlet 102,5 mio.kr. i 2023.

Opsummering af tillægsbevillinger (1.000 kr.)	I alt	2023	2024	2025	2026
S Serviceudgifter	-420	-420	0	0	0
A Anlæg	520	520	0	0	0
F Finansiering	-102.560	-102.560	0	0	0
<b>Kassefinansiering (+ = forbrug)</b>	<b>-102.460</b>	<b>-102.460</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## 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 BO2*
	<b>Økonomiudvalget</b>		<b>2,7</b>	<b>0,0</b>	<b>2,7</b>
	Ungeenheden kt. 6	16-06-2023	2,7	0,0	2,7
	<b>Socialudvalget</b>		<b>3,8</b>	<b>5,1</b>	<b>6,1</b>
	Klostermarken	01-04-2023	1,6	2,9	1,6
	Familieinstitutionen Havrebjerg	01-04-2023	0,8	0,8	1,0
	Opholdsstedet Halseby	01-04-2023	1,4	1,4	3,5
	Handicap og Psykiatri Myndighed	30-06-2023	3,0	0,0	3,0
	<b>Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget</b>		<b>0,8</b>	<b>1,4</b>	<b>1,2</b>
	Svømmehallerne	01-08-2022	0,8	1,4	1,2
	<b>Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget</b>		<b>7,4</b>	<b>7,4</b>	<b>8,9</b>
	Busdrift	24-10-2022	7,4	7,4	8,9
	<b>Seniorudvalget</b>		<b>35,1</b>	<b>15,3</b>	<b>18,8</b>
	Myndighed - Visitation hjemmepleje	14-06-2023	10,9	5,3	6,5
	Sygeplejen	14-06-2023	8,0	3,8	3,5
	Plejecentre	14-06-2023	6,2	6,2	3,3
	Myndighed øvrige	14-06-2023	7,3	0,0	2,8
	Hjemmeplejen	14-06-2023	2,7	0,0	2,7
	<b>Børne- og Ungeudvalget</b>		<b>30,1</b>	<b>29,9</b>	<b>17,3</b>
	Specialundervisning	06-07-2022	29,1	29,1	16,5
	Skolen ved julemærkehjemmet	01-03-2023	1,0	0,8	0,8
	<b>I alt til finansiering</b>		<b>85,3</b>	<b>59,1</b>	<b>60,4</b>

## 7. Servicerammen

Budgetopfølgningen viser en overskridelse af servicerammen på 9,7 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.)	BO2	Budget-status	BO1
Serviceramme til overholdelse - vedtaget budget	3.994,7	3.994,7	3.994,7
*Korrekationer til serviceramme (midtvejsregulering)	23,1		
<b>Serviceramme til overholdelse</b>	<b>4.017,8</b>	<b>3.994,7</b>	<b>3.994,7</b>
Forventet regnskab iflg. Fagudvalg	4.027,5	4022,0	4.060,7
Overskridelse af serviceramme iflg. forventet regnskab	-9,7	-27,3	-66,0

Tabel 7.2 og figur 7.1 viser at udviklingen i forbrugsprocenter i årets 7 første måneder ligger markant under niveauet for 2022 og tæt på udviklingen i 2021.

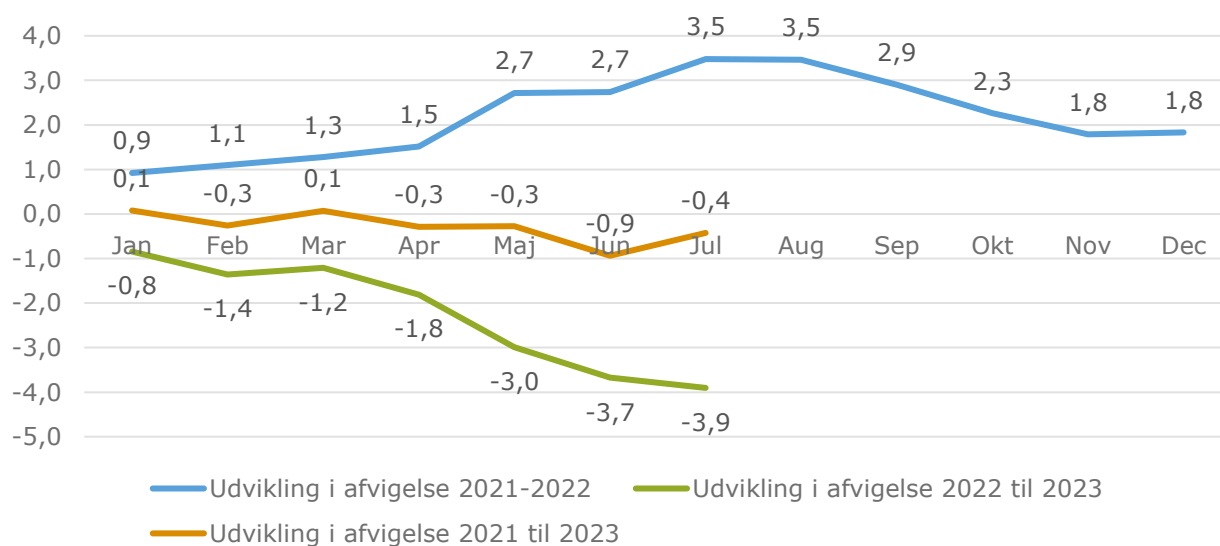
**Tabel 7.2 Forbrugsprocenter – ift. Vedtaget budget**

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul
<b>2021</b>	8,8	16,9	25,1	33,4	42,0	49,8	60,7
<b>2022</b>	9,7	18,0	26,4	34,9	44,7	52,6	64,2
<b>2023</b>	8,9	16,6	25,2	33,1	41,7	48,9	60,3

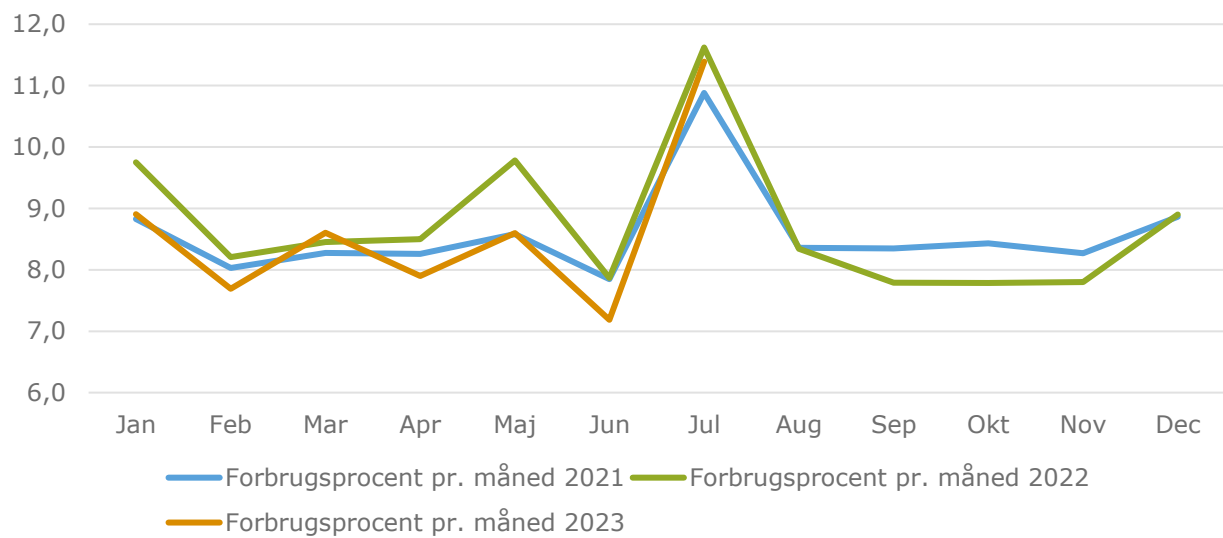
Pr. juli 2023 ligger forbrugsprocenter under både 2021 og 2022 – ift. 2022 ligger forbrugsprocenten 3,9 % under 2022. (figur 6.1).

Figur 6.2 viser at forbrugsprocenten for juli måned ligger på niveau med 2022. Den forholdsvise høje forbrugsprocent i juli 2023 skal ses i sammenhæng med et meget lavt forbrug i juni måned 2023.

**Figur 7.1 Afgang i forbrugsprocenter sammenholdt med 2021 og 2022**



Figur 7.2 Udvikling i forbrugsprocenter 2021,2022 og 2023



## 8. Anlægsoversigt

Tabel 8.1 Anlægsudgifter og -indtægter, akk. forbrug

2023	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun
<b>Udgifter</b>	1.239	8.362	19.899	22.445	31.748	42.542
<b>Indtægter</b>	-4.669	-3.743	-3.743	-5.597	-6.297	-11.142

Tabel 8.2 Forbrugsprocenter Anlægsudgifter vedr. anlæg ift. Korrigeret budget

2023	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun
<b>Udgifter</b>	0,7%	4,9%	11,7%	13,2%	18,7%	25,0%
<b>Indtægter</b>	15,4%	12,4%	12,4%	18,5%	20,8%	36,9%

	Korrigeret budget 2023	Faktisk forbrug pr. ultimo juni	Restbudget
<b>Udgifter</b>	169.954	42.542	127.412
<b>Indtægter</b>	-30.220	-11.142	-19.078

Anlægsprojekter	Korrigeret budget 2023	Forventet forbrug BO2	Forventet afvigelse BO2
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>10.766</b>	<b>1.834</b>	<b>8.932</b>
PFAS-rensesanlæg	4.760	4.194	566
Velfærdsteknologi	572	572	0
Tagudskiftning - pulje	1.873	1.873	0
Posthus	198	0	198
M/F Broen	309	0	309
Spuns Skælskør Amatør Sejlklub	1.272	1.272	0
Brandsikkerhed Quistgården Ældreboliger	2.010	400	1.610
Brandsikkerhed Møllebakken Plejecenter	2.225	1.600	625
Rosenkildeparken, forundersøgelse	80	42	38
Etablering af drænering Hashøj skole	325	325	0
Etablering af søjlesystem Hashøj Skole	3.436	3.400	36
Optimering af administrative bygninger	850	850	0
Døre og vinduer Vejsgårdsallé 2-40	491	0	491
Tagudskiftning Plejecenter Quistgården	672	672	0
Livsparken - Slots Bjergby	-189	-189	0
Etablering af Stillinge børnehave	5.000	1.475	3.525
Ændring af auditorie Torvegade 15	30	69	-39
Ny placering af hjælpemiddelsdepot	2.440	2.440	0
Nyt klasselokale Hashøjskolen Scenarie A	1.067	1.000	67
Klasselokaler Solskinsskolen	400	400	0
Jordpulje -Grundvandsbeskyttelse	-3.283	-3.175	-108
Byggemodning Slagelse Erhvervsområde	683	0	683
Udstykning Tidselbjerg - byggemodning	1.200	1.200	0
Korsør Erhvervsark - salg	-6.534	-4.787	-1.747
Salg af erhvervsareal Slagelse Megacenter (Kinavej/Japanvej)	96	-1.181	1.277

Anlægsprojekter	Korrigeret budget 2023	Forventet forbrug BO2	Forventet afvigelse BO2
Salg vedrørende udstykninger	-3.310	0	-3.310
Køb og salg af ejendomme mm. Rest	2.488	706	1.782
Salg af jord - Pulje	-8.075	0	-8.075
Udvidelse af Møllebakken	91	0	91
Salg af ejendomme og bygninger	-372	0	-372
Salg af arealer	-167	-4.587	4.420
Salg af erhvervsarealer	128	-6.737	6.865
<b>Erhvervs og beskæftigelsesudvalget</b>	<b>133</b>	<b>133</b>	<b>0</b>
Ny Trelleborg, Den genskabte borg	133	133	0
<b>Klima-og Miljøudvalget</b>	<b>11.055</b>	<b>8.965</b>	<b>2.090</b>
Højvandssikring - Korsør	1.510	1.500	10
Højvandssikring - Skælskør	475	475	0
Bæredygtighed, energirenovering m.v	4.007	1.600	2.407
PFAS på Engen	4.500	4.890	-390
Tude Å projekter	563	500	63
<b>Socialudvalget</b>	<b>1.838</b>	<b>1.333</b>	<b>505</b>
Etablering af skæve boliger Holbækvej 16	1.000	100	900
Etablering af botilbud Halsebyvænge	-395	0	-395
Tilgængelighedsmidler	1.233	1.233	0
<b>Kultur- og Fritids og turismeudvalget</b>	<b>2.769</b>	<b>1.924</b>	<b>845</b>
Skælskør Rådhus	480	480	0
Renovering af svømmehaller	717	0	717
Storebælts udstillingscenter	128	0	128
Korsør Skaterpark (LUKKET)	4	4	0
Reparation af tag Kabeldepot	1.440	1.440	0
<b>Teknik, Plan - og Landdistriktsudvalget</b>	<b>67.919</b>	<b>60.445</b>	<b>7.475</b>
Uddybning af havne anlæg	485	485	0
Lystbådehavnene	44	0	44
Lystbådehavnen Korsør	26	0	26
Pulje til nedrivning af bygninger	1	-120	121
Ombygning af Omøfærgeren	25	0	25
Udvidelse/omprofilering af Rosenkildevej	2.069	569	1.500
Opgradering af infrastruktur omkring Slagelse station	147	20	127
LER - registrering af kommunale ledninger	55	55	0
Pullerter	-583	0	-583
Bymidteudvikling, torvene i de 3 byer	26	26	0
Cykelsti, Bildsøvej	5.542	7.042	-1.500
Renovering af offentlige toiletter	-80	0	-80
Stisystem mv.	1.300	1.300	0
Ny vej imellem Ndr. Ringgade og Bakkevej	5.428	5.428	0
Trafiksikkerhed fokus skoleveje/cykelstier	5.114	2.420	2.694
Ny stamvej v. Mælkevejen, Svenstrup	4.527	3.527	1.000
Forlængelse Ringvej ved Hvilebjerg	538	176	362
Signalanlæg - krydset ved Sorøvej/Strudsbjergsvej	-210	0	-210
Ny salthal nødvendiggjort a byudvikling	200	200	0
Parkering Ndr. Ringgade 14, Slagelse	2.456	200	2.256
Cykelstier	257	257	0
Cykelparkering ved Campus	2.587	1.294	1.294
Cykelsti Valbyvej	308	308	0
Trailerbane, Byskovvolden	-608	-608	0
Pulje broer og bygningsværker	1.502	1.502	0

Anlægsprojekter	Korrigeret budget 2023	Forventet forbrug BO2	Forventet afvigelse BO2
Renovering af fortove	2.000	2.000	0
Ombygning af Agersøfærge til EL drift	1.000	500	500
Trafikfremme indfaldsveje	421	0	421
Reparation parkeringskælder, Rådhuspladsen	422	422	0
Sikkerhedsmæssige tiltag Halsskov færgehavn	313	313	0
Udvidelse af Skælskørvej	1.550	1.550	0
Vintermateriel	184	140	44
Asfalt samt øvrige belægninger	27.616	27.616	0
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	2.610	-1.183
Trafiksikkerhedsfremmende foranstaltninger	1.761	1.213	548
Mobilt bredbånd, etablering af 4 sendemester	41	0	41
IT i landdistrikt/Mobil	-16	0	-16
<b>Seniorudvalget</b>	<b>-29</b>	<b>0</b>	<b>-29</b>
Blomstergården - Depot	-29	0	-29
<b>Børne- og Ungeudvalget</b>	<b>43.272</b>	<b>41.119</b>	<b>2.153</b>
Renovering af skolernes toiletfaciliteter	-4.126	0	-4.126
Skolerenovering	68	0	68
Toiletter skoler	4.386	0	4.386
Udvikling af Bildsø koloni	500	300	200
Ny daginstitution	-425	-425	0
Ny daginstitution Jonslunden	-756	433	-1.189
Strandloppen	327	231	96
Nyt tag Rosenkilde vuggestue og børnehave	134	0	134
Ny daginstitution Skovsøbakken	37.300	34.300	3.000
Daginstitutionen Firkløveren - etape 2	2.684	2.100	584
Modulbyggeri Børnehuset Lilleskov	3.180	4.180	-1.000
<b>Sundhedsudvalget</b>	<b>2.011</b>	<b>2.011</b>	<b>0</b>
Etablering af træningsfaciliteter	2.011	2.011	0
<b>Afvisninger på anlæg i alt</b>	<b>139.734</b>	<b>117.764</b>	<b>21.971</b>