

BUDGETOPFØLGNING 1.

Samlet for Slagelse Kommune



Indhold

1. Forventet resultat på drift og anlæg	3
Konklusion	3
Budgetopfølgningen i hovedtal	4
Drift resumé	5
Anlæg resumé	7
2. Bemærkninger fra udvalgenes budgetopfølgninger	8
Økonomiudvalget	8
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	9
Klima og Miljøudvalget	11
Socialudvalget	11
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget	13
Teknik-, Plan og Landdistriktsudvalget	14
Seniorudvalget	15
Børne- og Ungeudvalget	16
Sundhedsudvalget	18
3. Likviditetsprognose	19
4. Udvikling i langfristet gæld m.m.	21
5. Bevillingsansøgninger – oversigt	24
6. Handleplaner for afvikling af merforbrug	25
7. Servicerammen	27
8. Anlægsoversigt	28
9. Tillægsbevillinger m.m. i 2023	31

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.

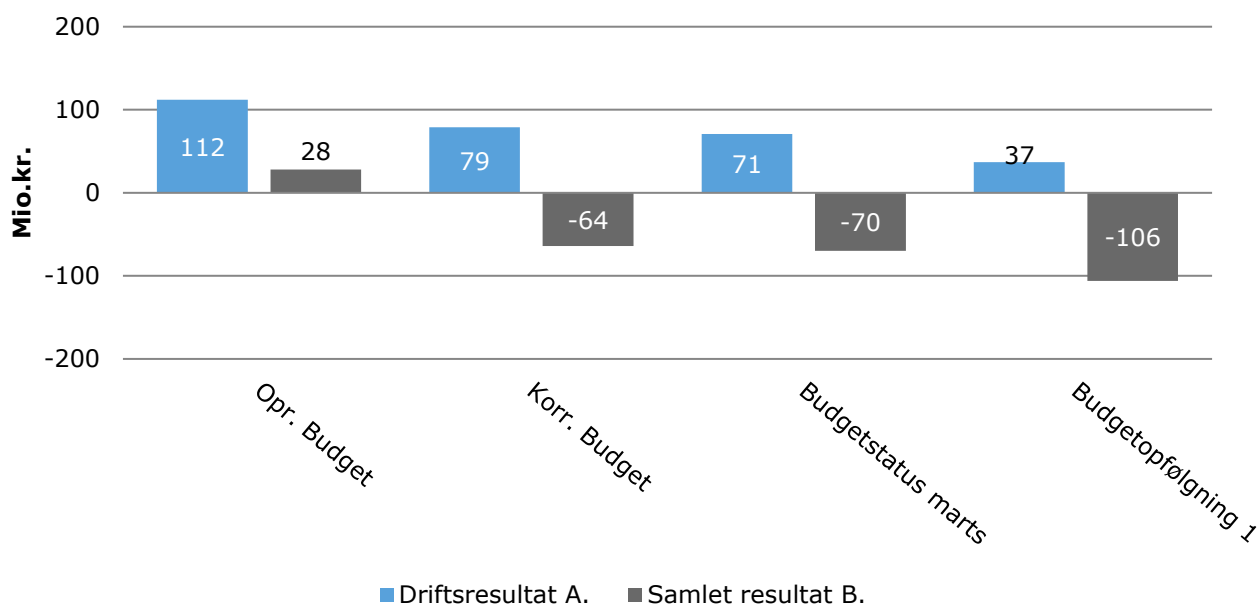
- ✓ Nedjustering af rammen til serviceudgifter med 0,5 % svarende til 19,9 mio.kr.
- ✓ Gennemgang af anlægsrammen med omplaceringer til 2024 og senere politisk prioritering – i alt er der omplaceret netto 29,3 mio.kr. til 2024

Efter implementering af de 2 tiltag er kommunens økonomi fortsat udfordret. Der har generelt været en stigning i forventede udgifter set i forhold til budgetstatus pr. marts 2023. Dette påvirker resultatet yderligere i negativ retning på alle parametre (figur 1.1 og 1.2)

Der er dog også en række forhold som peger i den positive retning og som vil være med til at forbedre resultatet f.eks. vil der kunne iværksættes yderligere handleplaner såfremt de godkendes politisk. Forbrugsprocenten ligger under 2022 og begynder også at ligge under 2021. Økonomisk redegørelse fra marts 2023 kunne også tyde på en kompensation relateret til stigende udgifter på beskæftigelsesområdet, samt stigende priser og lønninger.

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

Resultat ordinær drift

Det fremgår af resultatopgørelsens kolonne 5, at der forventes et merforbrug på 42 mio.kr. ifht. korrigeret budget, og et fald i overskuddet til 44,3 mio.kr. (A.) Sammenlignes resultatet med oprindeligt budget er der et fald i overskuddet på 76 mio.kr.

Resultat skattefinansierede område

Resultatet på det skattefinansierede område viser et underskud på 105,5 mio.kr. og et merforbrug på 41,4 mio.kr.

I forhold til det oprindelige budget er resultatet forværret med 133,8 mio.kr. Underskuddet skal ses i sammenhæng med tillægsbevillinger på både drift og anlæg og en udvidet drifts- og anlægsramme samt merforbrug på driften.

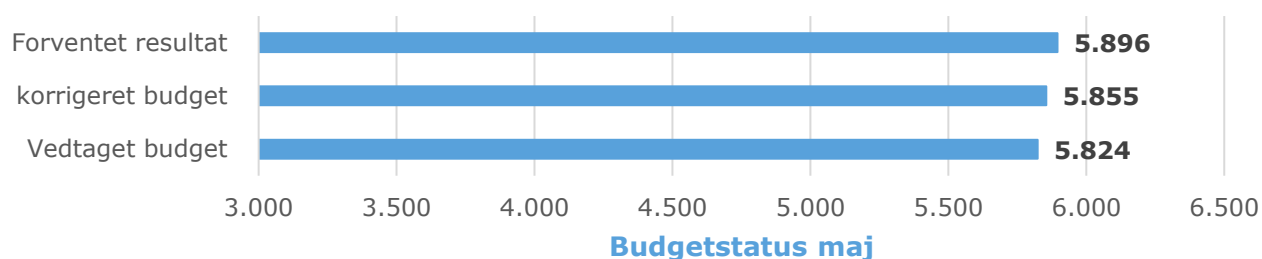
Resultat inkl. Finansiering

Indregnes konsekvenser af finansiering i det samlede resultat forventes der i 2023 et samlet kassetræk på 1383,6 mio.kr. I forhold til vedtaget budget er der en negativ ændring på 168 mio.kr.

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

Resultatopgørelse og finansieringsoversigt (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab		Afvigelse
			BO1 (3)	BS (4)	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
Resultatopgørelse					
Det skattefinansierede område					
Indtægter (skatter, tilskud og udligning)	-5.941,7	-5.941,7	-5.940,7	-5.940,7	-1,0
Driftsudgifter (ekskl. Forsyningsvirksomhed)	5.823,7	5.855,4	5.896,4	5.862,9	-41,0
Driftsresultat før finansiering	-118,0	-86,3	-44,3	-77,8	-42,0
Renter m.v.	5,9	7,1	7,1	7,1	0,0
(A) Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-112,1	-79,1	-37,2	-70,7	-41,9
Anlægsudgifter (ekskl. Forsyningsvirksomhed)	83,8	143,3	142,7	140,3	0,6
(B) Resultat af det skattefinansierede område	-28,3	64,2	105,5	69,6	-41,3
(C) Resultat af brugerfinansieret område	-3,1	-3,1	-3,1	-3,1	0,0
Resultat i alt (minus = overskud/indtægt)	-31,5	61,0	102,4	66,5	-41,4
Finansieringsoversigt					
Resultat efter renter	-31,5	61,0	102,4	66,5	-41,4
Optagne lån	-63,0	-90,3	-72,3	-72,3	-18,0
Afdrag på lån	103,2	103,2	103,2	103,2	0,0
Finansforskydninger	-38,1	5,3	5,3	7,3	0,0
Ændring af kassebeholdning (plus = kasseforbrug)	-29,4	79,2	138,6	104,7	-59,4

Drift resumé

Figur 1.1 Forventet resultat 2023, drift (mio. kr.)

Der forventes udgifter for 5.896 mio.kr. og en overskridelse af det korrigerede budget på 41 mio.kr. Afvigelsen relaterer sig til følgende områder.

- ✓ ØU = mindredgifter på 5,3 mio.kr. fordelt med mindreforbrug på 16,6 mio.kr. på administration og merforbrug på henholdsvis 3,4 mio.kr. på Tværgående områder og initiativer og 7,9 mio. kr. på kommunale ejendomme (heraf 10,4 mio.kr. relateret til stigende energjudgifter)
- ✓ EBU = merudgifter 19,1 mio. kr. som kan henføres til merudgifter til forsikrede ledige, Sygedagpenge som modsvares af mindreforbrug på fleksjob, resurseforløb og tilbud på

udlændinge

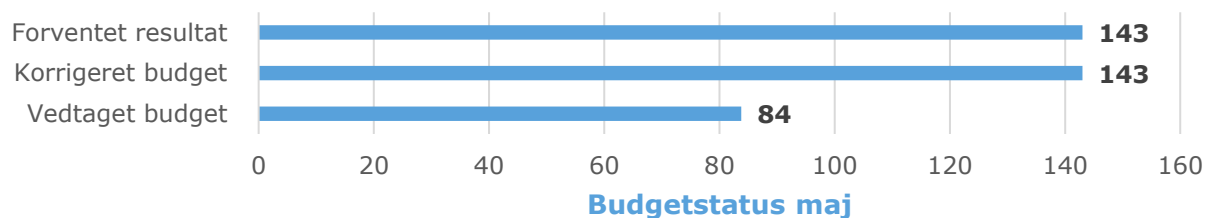
- ✓ KMU = mindreforbrug på 6,9 mio.kr. især på naturområdet som følge af udskudte projekter
- ✓ SOCIAL = Der forventes et samlet merforbrug 8,1 mio.kr. som fordeler sig således:
 - Lukning af Rosenkildevej 87-89 forventes at medfører en merudgift på 15 mio.kr. i 2023
 - Center for Psykosocial Udvikling i Slagelse forventer merforbrug på 0,8 mio.kr.
 - Børn og Familie forventer mindreforbrug på 13,9 mio. kr. fordelt på forebyggende foranstaltninger og anbringelser.
 - På virksomhederne Klostermarken, Halseby og Havrebjerg forventes et merforbrug på omkring 5,1 mio.kr.
 - På Førtidspensioner og Boligstøtte forventes på Seniorpension et merforbrug på 2,1 mio.kr.
- ✓ KFTU = Merforbrug på 1,4 mio.kr. på drift af svømmehallerne
- ✓ TPL = merforbrug på 1,0 mio. kr. som er opstået som følge merforbrug på 7,4 mio.kr. på busdrift, som oppevejes af mindreforbrug på vejbidrag og entreprenørservice.
- ✓ SENIOR = Merforbrug på netto 20,9 mio.kr. på hjemmesygeplejen, midlertidige pladser, plejecentre, hjemmeplejen m.m. På elever er der et mindreforbrug på 7,1 mio.kr.
- ✓ BUU = Merforbrug på netto 5,9 mio.kr. som dækker over et merforbrug på skoler på 11,1 mio.kr primært specialundervisning som økonomisk udfordret, og et mindreforbrug på Dagtilbud på 5,2 mio.kr.
- ✓ SUND = mindreforbrug på 2,6 mio.kr. blandt andet vedr. Kommunal medfinansiering 1,8 mio. kr.

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

Driftsudgifter (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab BO1	Forventet regnskab BS	Afvigelse BO1
Økonomiudvalget	696,8	671,4	666,1	663,7	5,3
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Udd.udvalg	923,1	915,0	934,1	949,6	-19,1
Klima- og Miljøudvalget	24,8	33,8	26,9	23,0	6,9
Socialudvalget	1.598,2	1.591,2	1.599,4	1.607,6	-8,2
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget	98,0	101,9	102,6	99,6	-0,7
Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget	170,3	179,7	180,7	175,8	-1,0
Seniorudvalget	777,4	773,0	793,9	785,3	-20,9
Børne- og Ungeudvalget	1.074,4	1.127,3	1.133,2	1.099,4	-5,9
Sundhedsudvalget	460,7	462,1	459,5	458,8	2,6
I alt	5.823,7	5.855,4	5.896,4	5.862,9	-41,0

Anlæg resumé

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



På anlæg tages udgangspunkt i Byrådets godkendelse af administrationens forslag til redisponering af anlægsrammen på møde i april 2023. Der er godkendt budgetomplaceret 29,3 mio.kr. til 2024 til senere politisk prioritering. Der forventes derfor stort set afholdt anlægsudgifter svarende til den afsatte anlægsramme på 143 mio.kr.

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

Anlægsudgifter (mio kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab BO1	Forventet regnskab BS	Afvigelse BO1
Økonomiudvalget	-11,3	10,4	13,7	6,5	-3,3
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Udd.udvalg	0,0	0,1	0,0	0,0	0,1
Klima- og Miljøudvalget	11,4	11,0	11,0	13,8	0,0
Socialudvalget	1,0	1,8	1,3	1,1	0,5
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget	0,2	4,5	2,6	2,0	1,9
Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget	57,5	70,1	69,9	75,4	0,2
Seniorudvalget	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Børne- og Ungeudvalget	25,0	43,4	42,2	41,1	1,2
Sundhedsudvalget	0,0	2,0	2,0	0,4	0,0
I alt	83,8	143,3	142,7	140,3	0,6

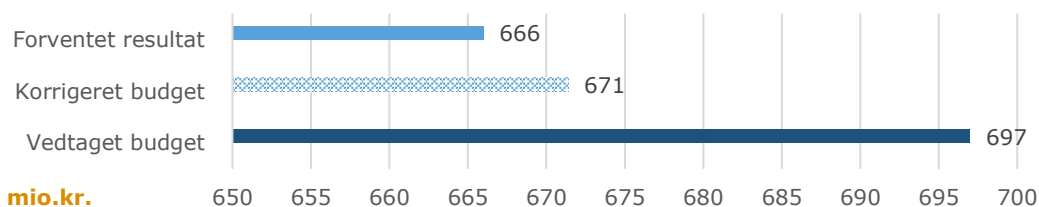
2. Bemærkninger fra udvalgenes budgetopfølgninger

I det følgende gives en kort opsummering fra fagudvalgenes budgetstatus og forventninger til resultat for 2023. I dette afsnit indgår bemærkninger til anlæg ikke - idet grundlaget for forventet forbrug på anlæg som indgår i denne budgetopfølgning er behandlet på særskilt sag på Byrådsmøde d. 24. april 2023.

Økonomiudvalget

På Økonomiudvalget forventes

På drift et samlet forbrug på 666 mio.kr. og dermed et mindreforbrug på 5,3 mio. kr



Indtægter (skatter, tilskud/udligning og renter)

Tilskud og udligning

Kommunerne har samlet set overskredet rammen for skatteforhøjelse i 2023. Overskridelsen udløser en kollektiv sanktion. Fordelingen af den kollektive sanktion er endnu ikke udmeldt og anslået til at ligge på omkring 1,0 mio.kr.

Slagelse kommune har også forhøjet skatte mere end aftalt og pålægges en individuel sanktion på 75 % af skatteforhøjelsen som ligger ud over den godkendte skatteforhøjelse. Sanktionen er indregnet i budgetforudsætningerne for 2023.

Lån, afdrag og finansforskydninger

Lånoptagelse

På lån forventes en lånoptagelse på 72,3 mio.kr. svarende til 9,3 mio.kr. mere end budgetlagt.

Årsagen til stigningen i låntagningen skyldes blandt andet, at der i 2022 været opkøb af arealer som kan lånefinansieres, samt en uudnyttet restlåneramme.

Budget til lånoptagelse er i forbindelse med Byrådets behandling af lånoptagelse opskrevet til maksimal lånemulighed med 27,3 mio. kr. til 90,3 mio. kr. I og med at anlægsprojekt vedr. elektrificering af Agersøfærgen i forbindelse med redisponering af anlægsrammen er flyttet til 2024 skal afsat budget nedskrives med 18 mio.kr. til 72,3 mio.kr. som svare til godkendt låntagning i 2023.

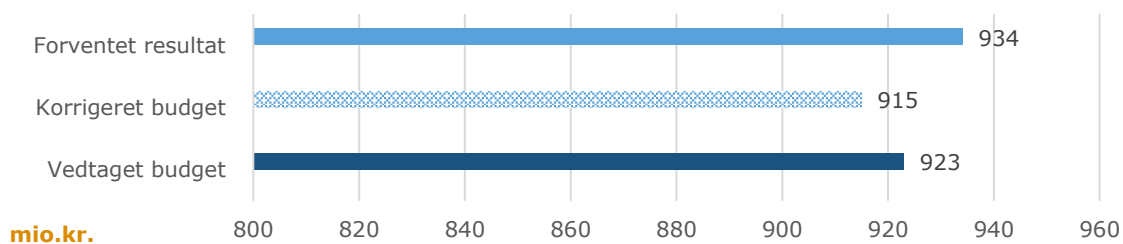
Drift

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

- *Administrationen* – mindreforbrug på 16,6 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 3,3 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* – merforbrug på 7,9 mio.kr.
Merforbruget skyldes forventede merudgifter til energiudgifter på 10,4 mio.kr. som følge af stigende priser. På drift af ældreboliger er der en merindtægt på 2,8 mio.kr. Der er udarbejdet handleplan for nedbringe merforbruget som forelægges Økonomiudvalget til godkendelse

Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget

Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget forventer et samlet merforbrug på 19,1 mio. kr.



Der forventes et merforbrug hovedsageligt på overførelsesudgifter på 22,9 mio.kr. – og et mindreforbrug på serviceudgifter på 3,8 mio.kr. – netto 19,1 mio.kr.

Særlige opmærksomhedspunkter på fagudvalget:

- Mindreforbrug (serviceudgift) på løntilskud til forsikrede ledige ansat i kommuner 0,4 mio.kr.
- Forsøgelse viser et merforbrug på overførelsesudgifter 20,3 mio.kr.
 - Forsikrede ledige og kontanthjælp merforbrug 22,6 mio.kr.
 - Sygedagpenge og jobafklaring merforbrug 14,9 mio.kr.
 - Fleksjob mindreforbrug på 15,3 mio.kr.
 - Ledighedsydelse merforbrug på 10,4 mio.kr.
 - Ressourceforbrug mindreforbrug på 10,1 mio.kr.
 - Tilbud på udlændinge - mindreforbrug på 3,6 mio.kr.
- *Erhverv* forventer et mindreforbrug på tilskud til kulturinstitutioner på 0,6 mio.kr.
- *Ungeenheden* forventes at balancere
 - Mindreforbrug på service på 2,7 mio.kr. vedr. uddannelses- og Erhvervsvejledning, småjobs og FGU
 - Merforbrug på overførelser på 2,6 mio.kr. relateret til uddannelses-, kontant- og psykologhjælp

Forsøgelse, revalidering og aktivering

Integrationsprogram

Forventet mindreforbrug på 3 mio. kr. på integrationsprogrammet, hvilket skyldes en nedjustering i forventningen til udgiften til danskuddannelse.

Dagpenge til forsikrede ledige

Forventet merforbrug på 26 mio. kr. som primært skyldes en forventning om 103 helårspersoner mere end ved budgetlægning.

Kontanthjælp

På området kontanthjælp forventes et mindreforbrug på 8,0 mio. kr. Der blev budgetlagt med 1071 helårspersoner svarende til et budget på 135,8 mio. kr. på kontanthjælp, hvor der ved BO1 forventes 1080 helårspersoner svarende til et forventet regnskab på 133 mio. kr. Det vil sige at der på ydelsen forventes et merforbrug på 2,8 mio. kr. Mindreforbruget på 8,0 mio. kr. skyldes en budgetomplacering fra Ungeenheden, som blev lavet efter budgetlægningen. Budgetomplaceringen havde til formål at placere budgettet hvor opgaven og udgiften ligger.

Sygedagpenge

Forventet merforbrug på sygedagpenge på 14,2 mio. kr., hvilket skyldes, at der ved budgetopfølgning 1. forventes 100 flere helårspersoner end ved budgetlægning. Ved budgetlægning forventedes en nedgang i antallet fra 2022 til 2023, nedgangen tyder nu ikke at blive så stor som forventet ved budgetlægningen.

Jobafklaringsforløb

Forventet merforbrug på Jobafklaringsforløb på 8,3 mio. kr. hvilket skyldes en forventning om 340 helårspersoner ved budgetopfølgning 1 imod budgetteret 275 helårspersoner

Løntilskud (fleksjob) og ledighedsydelse

Forventet mindreforbrug på løntilskud (fleksjob) på 15,3 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. 10,4mio. kr., grundet en forventning om 70 flere helårspersoner end budgetlagt.

Ressourceforløb

Der forventes et mindreforbrug på 10,1 mio. kr. vedr. ressourceforløb. Der er budgetlagt 260 helårspersoner imod et forventet antal helårspersoner på 182 ved Budgetopfølgning 1.

Erhvervsservice

Der forventes et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. på tilskud til kulturinstitutioner, som følge af forhold vedr. momsrefusion.

Erhvervsservice forventer ved denne budgetopfølgning at budget og forbrug balancerer. Erhvervsservice står midt i en omstrukturering, hvilket vil påvirke budgetterne. Bl.a. skal lønbudget overføres til konto 6 og budgettet vil dermed blive tilsvarende reduceret.

Ungeenheden

100 småjobs

Forventet mindreforbrug på 0,5 mio. kr. vedr. 100 småjobs som følge af tilbageholdenhed.

Uddannelse- og Erhvervsvejledning

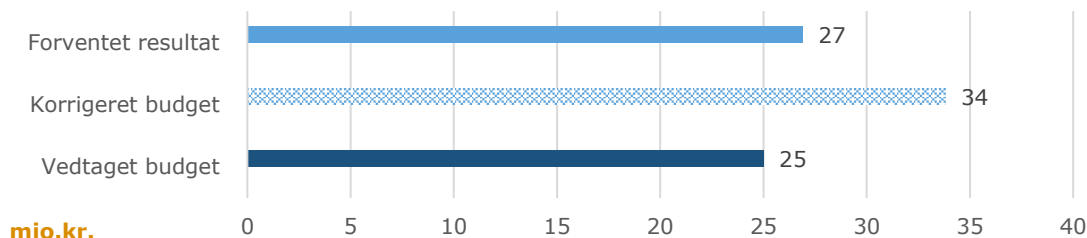
Der forventes et mindreforbrug på Uddannelse- og Erhvervsvejledning på 1,5 mio. kr., fordi overførsler fra 2022 er lagt på denne post. De 1,5 mio. kr. vil blive delt ud på andre konti.

Uddannelseshjælp

Der forventes et merforbrug på 3,3 mio. kr. på uddannelseshjælp, hvilket skyldes en forventning om flere helårspersoner end budgetlagt. Ved budgetlægningen forventedes der 443 helårspersoner, hvor der nu forventes 529.

Klima og Miljøudvalget

Klima- og Miljøudvalget forventer på drift et mindreforbrug på 6,9 mio.kr.



Miljø - Der forventes et mindreforbrug på 4,4 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 aftalen og den realistiske forventning er at rammeaftalen først træder i kraft pr. 1. januar 2024.

Vedrørende oprensning af PFAS forurening af kolonihaver er der i 2023 afsat ca. 5,0 mio. kr. til projektet. Der forventes et mindreforbrug på ca. 1,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at der i 2023, udover selve oprensningen, er afsat midler til betaling for deponering af det forurenede materiale, men denne betaling forventes først at skulle afregnes fra og med 2024.

Derudover forventes ca. 1,1 mio. kr. i mindreforbrug, som primært vedrører Jordflytning og afsatte midler til procesomkostninger til Jordfonden.

Natur - Der forventes et mindreforbrug ca. 1,6 mio. kr.

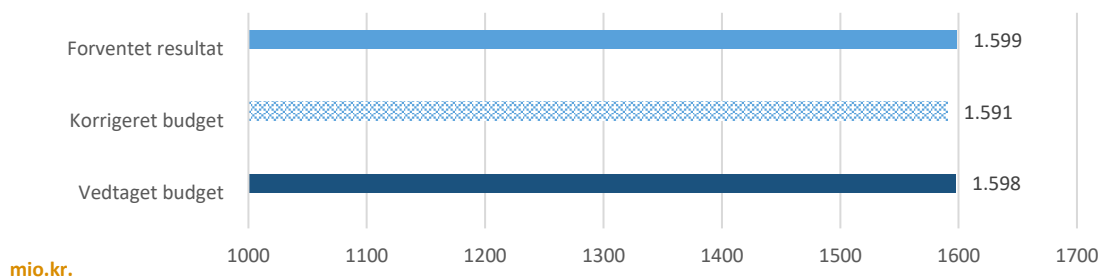
Der er overført et mindreforbrug fra 2022 på 2,8 mio. kr. vedrørende natur og vandløbsprojekter, som havde årsag i en generel tilbageholdenhed i 2022 som følge af den økonomiske situation. Det er midler herfra, som ikke er disponeret i 2023, men som forventes anvendt i 2024.

Klima - Der forventes et mindreforbrug på ca. 0,8 mio. kr

Der er overført et mindreforbrug fra 2022 på 1,6 mio. kr. som havde årsag i en generel tilbageholdenhed i 2022 som følge af den økonomiske situation samt ikke besatte stillinger. Det er midler herfra, som ikke er disponeret i 2023, men som forventes anvendt i 2024.

Socialudvalget

Socialudvalget forventer på drift et samlet merforbrug på netto 8,1 mio. kr.



Merforbruget kan henføres til drift af virksomheder på både Handicap og Psykiatri og Børn og Familie. På myndighedsområderne forventes budgetbalance eller mindreforbrug.

Særlige opmærksomhedspunkter på fagudvalget:

- Afvikling af Rosenkildevej 87-89 – her forventes et merforbrug på omkring 15 mio.kr.
 - Afledt effekt kan blive tomgangsleje på 4,5 mio.kr.
- Merforbrug på virksomheder på Børn og familie – godkendes handleplaner vil merforbrug kunne nedbringes

Handicap, Psykiatri og Misbrug

Myndighed

På myndighedsområdet for handicap og psykiatri er status med udgangspunkt i 1. kvartal 2023, at der samlet set udestår besparelser på ca. 11,7 mio. kr. af de forventede 22 mio. kr. Det er fortsat vurderingen, at det er muligt at komme i mål med den samlede besparelsesramme, da revisiteringerne strækker sig hen over året. Det vurderes derfor ikke, at der skal iværksættes kompenserende handlinger.

På myndighedsområdet for misbrug er status med udgangspunkt i 1. kvartal 2023, at der er et forventet merforbrug på ca. 0,9 mio. kr., som primært skyldes overført merforbrug fra 2022 samt rammebesparelsen på 0,5%. Der er iværksat kompenserende handlinger, og for nuværende er det administrationens vurdering, at der skabes budgetbalance.

Med den seneste budgetreduktion på 0,5% af servicerammen skal området samlet set finde besparelser for ca. 40 mio. kr. i 2023. 18 mio. kr. skal findes på virksomhederne, og de er primært indarbejdet i taksterne. 22 mio. kr. skal findes på myndighedsområdet med udgangspunkt i revisiteringer på midlertidige botilbud og socialpædagogisk støtte.

Virksomheder

Som udvalget tidligere er orienteret om, er der en særskilt ufinansieret problemstilling omkring lukningen af Rosenkildevej 87-89. Det estimeres at medføre en merudgift til Slagelse Kommune på ca. 15 mio. kr. der forventes kassefinansieret. Derudover vil der være løbende tomgangsudgifter på årligt ca. 4,5 mio. kr. Byrådet vil modtage en særskilt sag, når den endelige finansieringsudfordring er opgjort.

På virksomhedsområdet i øvrigt meldes der om balance. I CPUS har det været nødvendigt at iværksætte kompenserende handlinger for at undgå et merforbrug. Risikoen for merforbrug er opstået grundet tomme pladser.

Børn og Familie

Centre og virksomheder forventer ved denne budgetopfølgning et mindreforbrug for driftsudgifterne på 9,3 mio. kr. Det fordeler sig med et mindreforbrug på 13,9 mio. kr. på myndighedsområdet og merforbrug på 4,6 mio. kr. på virksomhederne.

Myndighed

Mindreforbruget fordeler sig med 6,6 mio. på forebyggende foranstaltninger og 7,7 mio. kr. på anbringelsesområdet. Mindreforbruget på myndighedsområdet skal ses i relation til de tiltag, der er værksat 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 1 ca. 150 færre helårspersoner end i 2022, mens den disponerede gennemsnitspris pr. helårsperson er uændret 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.

Virksomheder

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 1 et merforbrug på 1,9 mio. kr. på overførselsudgifter.

Afvigelsen skyldes, at der på området vedr. seniorpension forventes et merforbrug på 2,1 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 42 nye sager i 2023.

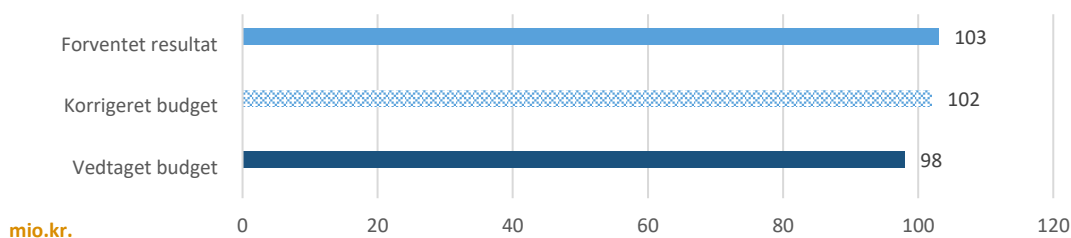
Prognosen er behæftet med usikkerhed, idet det er Udbetaling Danmark som bevilger seniorpensioner. Kommunen har derfor ikke indflydelse på antallet af nye tilkendelser, og der er risiko for, at der tilkendes flere nye senior pensioner.

Budgettet til førtidspension analyseres nærmere frem mod næste budgetlægning, idet gennemsnitsprisen pr pension er steget mere end forventet. *Der er derfor risiko for, at budgettet overskrides.*

Der forventes et mindreforbrug på personlige tillæg på 0,2 mio. kr.

Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget

Kultur- og Fritidsudvalget forventer et merforbrug på 0,7 mio.kr. i 2023.



Der forventes samlet for udvalgsområdet et merforbrug på 0,7 mio. kr. Dette primært med baggrund i den økonomiske situation omkring svømmehallerne.

Kultur og fritid

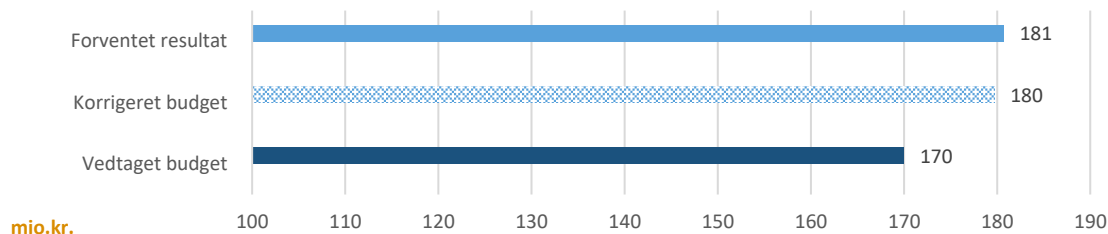
Der er for svømmehallerne udarbejdet handleplan som løbende udbygges.

Årsagerne til merforbruget omkring svømmehallerne skyldes indtægtsbudgetter som ikke kan nås samt en ubalance mellem nuværende bevillingsniveau og det faktiske serviceniveau i svømmehallerne.

På Kultur-, Fritids- og Turismeudvalgets møde d. 4. maj 2023 vil administrationen fremlægge et oplæg, som redegør nærmere for konkrete handlemuligheder, tiltag, økonomisk effekt samt afledte konsekvenser v. de respektive handlemuligheder. Udvalget besluttede at konkrete handlinger besluttet på kommende udvalgsmøde.

Teknik-, Plan og Landdistriktsudvalget

Teknik-, Plan og Landdistriktsudvalget forventer på et merforbrug på driften på 1,0 mio. kr.



Havne og Færgedrift

Der forventes ved denne budgetopfølgning et merforbrug for driftsudgifterne på 0,5 mio. kr.

Merforbruget kan henføres til færgedriften. Færgedriften er specielt udfordret af fortsat høje brændstofpriser, hvilket medførte at regnskabet i 2022 endte med et merforbrug på 1,0 mio. kr., som er overført til 2023. Dertil er der i 2023 indarbejdet en besparelse på 1,2 mio. kr. Forventningen er at budgettet bruges - formentlig med et merforbrug, og muligvis også med udskudte reparationer/renoveringer m.v. til følge.

Forbruget vil blive fulgt nøje og forventningen til 2023 vil blive yderligere kvalificeret frem mod budgetopfølgning 2.

Drift og Teknik

Der forventes ved denne budgetopfølgning et merforbrug for driftsudgifterne på 1,0 mio. kr.

Busdriften

Merforbruget kan henføres til busdriften, hvor forventning er et merforbrug på 7,4 mio. kr. En del af merforbruget skal ses som afledt effekt af, at der i forbindelse med budget 2023 blev besluttet en budgetreduktion der medførte, at der skulle reduceres i kommunens samlede kollektive trafik for 9,5 mio. kr. i helårsvirkning. Effekten af implementeringen har i 2023 kun halvårsvirkning, med bl.a. dette som baggrund besluttede Økonomiudvalget den 24. oktober 2022 at fagudvalget fik 2-3 år til at realisere de vedtagne budgettilpasninger vedrørende busdriften og bringe driften i balance.

Den 15. december 2022 meddelte Movia, at høje energipriser har negative konsekvenser for Movias økonomi, og dermed for de nødvendige bidrag fra kommuner og regioner i 2022 og 2023 til driften af busser, flextrafik og lokaltog. Dette har for Slagelse Kommune betydet en øget helårsudgift på ca. 3,6 mio. kr., derudover har Movias regnskab 2022 for Slagelse Kommune vist, at kommunen i 2024 skal betale en efterregulering for 2022 på 6,5 mio. kr.

Vejbidrag

Der forventes afregnet 3,0 mio. kr. i 2023 til SK-Forsyning. Hvilket betyder et forventet mindreforbrug på 2,8 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. Årligt betales på baggrund af to faktureringer; én aconto for indeværende år og én slut-regning for det forgangne år.

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. Drift og Entreprenørvirksomheden forventes at ende i balance evt. med et mindre overskud på entreprenørområdet.

Vinteren er kommet grønt fra start i 2023 og for nuværende forventes et mindreforbrug i år på 1,5 mio. kr.

Skadedyrsbekæmpelse

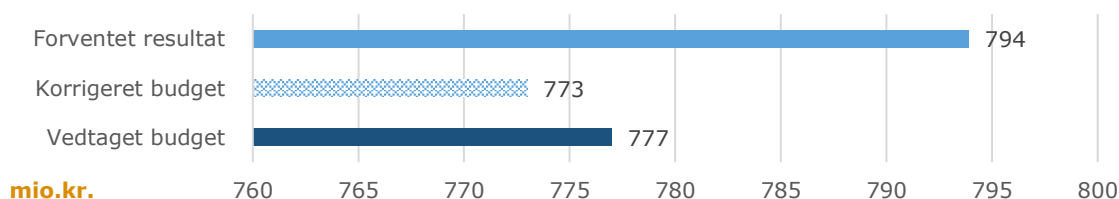
Der forventes et mindreforbrug for året på 1,7 mio. kr., forudsat at indsatsen fastholdes på nuværende niveau. Det forventes, at der i løbet af året tilføres yderligere 1,5 årsværk til styrkelse af indsatsen.

Plan og Landdistriktsudvikling

Der forventes et mindreforbrug for driftsudgifterne på 0,5 mio. kr. på landdistriktsudvikling og borgerstyrede budgetter. Området Byfornyelse/nedrivning forventes at balancere.

Seniorudvalget

Seniorudvalget forventer på drift et samlet merforbrug på 20,9 mio. kr.



Særlige opmærksomhedspunkter på fagudvalget:

- En række områder er budgetudfordret og forventer merbrug:
 - Myndighed forventer merforbrug på ca. 5,3 mio.kr. (Handleplan udarbejdet)
 - Mellekommunale betalinger – her forventes merforbrug på ca. 2,5 mio.kr.
 - Sygeplejen forventer merforbrug på ca. 3,5 mio. kr. (Handleplan udarbejdet)
 - Plejecentre forventer merforbrug på ca. 6,2 mio.kr. (Handleplan udarbejdet)
 - Midlertidige boliger Blomstergården forventer merforbrug på 4,9 mio. kr. her søges tillægsbevilling
 - Hjemmeplejen forventer merforbrug på 5,6 mio.kr. -her søges tillægsbevilling
- Der forventes mindreforbrug på følgende områder
 - Hjælpebidler (biler) forventer mindreforbrug på 1,3 mio.kr.
 - Elevområdet forventer mindreforbrug på 7,1 mio.kr.

Drift

Myndighed

Ved udgangen af 2023 forventes et merforbrug på ca. 5,3 mio. kr. Forudsætningen for dette resultat er, at den igangsatte handleplan giver de estimerede effekter.

Den primære årsag til merforbruget er, at den takst myndighed afregner til hjemmeplejen er højere end forudsat ved budgetlægningen, på grund af højere sygefravær og højere lønniveau.

Øvrige myndighedsområder

Mellekommunale betalinger, viser pt. samlet set et merforbrug på ca. 2,5 mio. kr. Der er tale om lovbundne områder, hvor der ikke kan justeres serviceniveau. Det skal bemærkes, at netop dette område er meget uforudsigeligt, og kommunen har ingen indflydelse på resultatet.

Sygeplejen

Området forventer ved udgangen af 2023 et merforbrug på ca. 3,5 mio. kr. Den primære årsag til merforbruget er højere afregningstakster til hjemmeplejen for delegerede sundhedslovsydelser.

Plejecentrene

Der forventes i 2023 et merforbrug på 6,2 mio. kr. Der er 3 årsager til merforbruget; Der var i starten af 2023 fejlagtigt placeret budget på 4,2 mio. kr. til plejecentrene, som tilhørte andre områder. Plejecentrene har nu fået et retvisende budget, men det er tvivlsomt

om de kan nå at korrigere forbrug.

Derudover er plejecentrene forpligtiget til at vedligeholde i fællesrum, der er tidligere overført budget fra kommunale ejendomme til dette formål, men midlerne er anvendt i 2022 til andre formål.

Endeligt er plejecentrene reduceret med til 1 mio. kr. i forbindelse med den generelle 0,5% budgetreduktion, denne vil ikke kunne hentes fuldt ud i 2023 og indgår derfor i handleplan.

De midlertidige pladser på Blomstergården

Der forventes et merforbrug på 4,9 mio. kr. i 2023, hvilket også vil være et permanent årligt merforbrug fremover. Området blev i budget 2022 tilført 4,9 mio. kr., men der blev ikke taget stilling til 2023 og årene frem. Udfordringen er opdaget i starten af 2023.

Hjemmeplejen

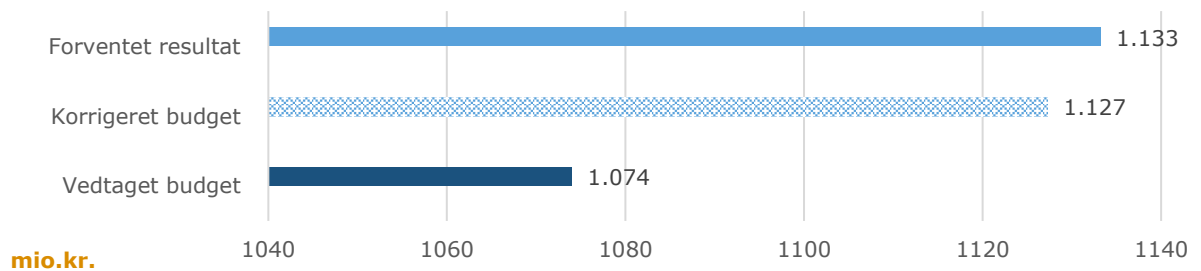
Endeligt er der behov for en bevillingsmæssig korrektion på 5,633 mio. kr. til hjemmeplejen, da der ved starten af året er en ubalance i budgettet. Hjemmeplejen starter hvert år med et indtægtsbudget og et udgiftsbudget, som er lige store. I 2023 starter året imidlertid med en ubalance i form af et merforbrug, som skyldes en manglende teknisk administrativ korrektion af PL-reguleringen ved budgetlægningen af 2023-2026.

Der forventes mindreforbrug på følgende områder:

- Myndighedsområdet hjælpemidler forventer mindreforbrug på ca. 1,3 mio. kr. vedrørende bevilling af biler.
- Elevområdet forventer mindreforbrug på ca. 7,1 mio. kr., som skyldes en række forskellige forhold.

Børne- og Ungeudvalget

Børne- og Ungeudvalget forventer på driften et merforbrug på 5,9 mio.kr.



Merforbruget på Børne- og Ungeudvalget på 5,9 mio. kr. Det dækker over et merforbrug på 11,1 mio. kr. på Skole og et mindreforbrug på 5,2 mio. kr. Dagtilbud.

Særlige opmærksomhedspunkter på fagudvalget:

- Ny skolestruktur og tildelingsmodel mellem almen og specialundervisning
- Specialundervisningen er økonomisk udfordret med stort merforbrug

Skole

Skoleområdet forventer et samlet merforbrug på 11,1 mio. kr. Det forventede resultat beskrives yderligere i bilag 1.

Det samlede forbrug fordeler sig med et merforbrug på 16,3 mio. kr. på myndighedsområdet og et mindreforbrug 5,1 mio. kr. på virksomhederne

Mindreforbruget på Myndighed - almen skyldes at der i forbindelse med ny skolestruktur og ny ressourcemodel er reserveret penge til at dække merudgifter på specialundervisning. Penge er dog ikke flyttet til specialundervisning endnu, fordi den endelige udmøntning af ny skolestruktur og ressourcemodel først sker i tildelingen til nyt skoleår efter sommerferien.

Ved budgetstatus fremgik det, at der var forventning om merforbrug på 29.1 mio. kr. på specialundervisningsområdet i 2023. I budgetopfølgning 1 vil der være fokus på, hvordan vi får nedbragt udgifterne. Hertil er det vigtigt at påpege, at vi til ordinær BUU-møde til august vil fremlægge en separat analyse af det samlede overblik over visitationer og tilhørende nettoudgifter.

Det er administrationens klare forventning, at følger vi de nævnte initiativer i budgetopfølgningen, forventes det at have en mærkbar og bæredygtig indvirkning på den økonomiske udvikling inden for specialundervisning.

Der er derfor ikke udarbejdet en handleplan for området. Der vil fortsat blive fokuseret mere på visitation i form af større grundighed i visitationsprocessen samt i de eksisterende tilbud. Vi omlægger fra special- til almenundervisning ved brug af mellemformer og grundformer. Der arbejdes med understøttelse via en taskforce der har til formål at understøtte dagtilbud og skole ift. specialviden der skal styrke inklusionsindsatsen. Der er udarbejdet et notat, der særligt beskriver situationen på specialundervisningsområdet.

På virksomhederne er der to enheder med et forventet merforbrug, der jf. styringsreglerne kræver politisk godkendt handleplan. Det er Skolen på Julemærkehjemmet og Eggeslevmagle skole.

Skolen på Julemærkehjemmet forventer et merforbrug på 0,8 mio.kr. og udarbejder en handleplan, mens der samtidigt skal ses på hvordan økonomien på skolen fremadrettet skal håndteres, så der ikke opstår sårbare situationer som den skolen er i nu. Handleplanen er under udarbejdelse og forelægges i forbindelse med Budgetopfølgning 2.

For Eggeslevmagle Skole anbefales det ikke, at der udarbejdes handleplan, da skolen lukker pr. 31. juli 2023.

Dagtilbud

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

Myndighed

På myndighedsområdet forventes et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. Heraf udgøres 0,8 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 skule "tilbagebetale" samlet set 3,2 mio. kr. til kassen. Vippen påvirkes dog også negativt af bl.a. merforbrug på 2,5 mio. kr. på mellemkommunale betalinger til pasning af anbragte børn i andre kommuner.

Virksomheder

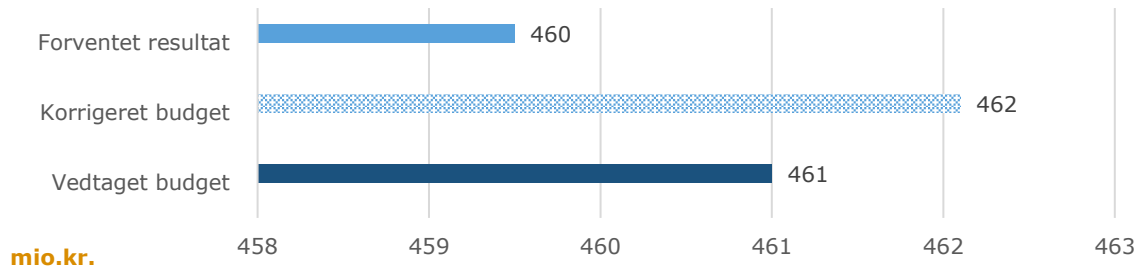
På virksomhederne forventes samlet set et mindreforbrug på 4,1 mio. kr. Virksomhederne befinder sig generelt indenfor rammerne for god økonomistyring og ingen virksomheder er i en situation hvor de skal udarbejde handleplan.

Den 1. januar 2024 træder loven om minimumsnormeringer i kraft. På nuværende tidspunkt opfylder Slagelse Kommune endnu ikke minimumsnormeringerne og siden sidste budgetopfølgning i september er sket en mindre forringelse af normeringerne.

Normeringerne beregnes som et gennemsnit over de seneste 12 måneder. Set over den periode skulle der, ifølge estimerne, have været 79 flere fuldtidsansatte, for at kunne have indfriet minimumsnormeringerne ifølge beregningsmetoden gældende fra 2024. Byrådet har i budgetaftalen for 2023 til 2026 afsat 19,4 mio. kr. pr. år fra 2024 til opfyldelse af minimumsnormeringerne.

Sundhedsudvalget

Sundhedsudvalget forventer på drift et mindreforbrug på 2,6 mio. kr.



Mindreforbruget på 2,6 mio.kr. fordeler sig således.

Sundhed og forebyggelse

Der forventes et mindreforbrug på 0,9 mio. kr., hvilket er på området betalinger til regionen for færdigbehandlede patienter på sygehus, patienter på hospice samt ambulans specialiseret genoptræning.

Aktivitetsbestemt medfinansiering

Her forventes et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. De endelige efterreguleringer for 2022 kendes dog ikke på nuværende tidspunkt.

Sundhedspleje

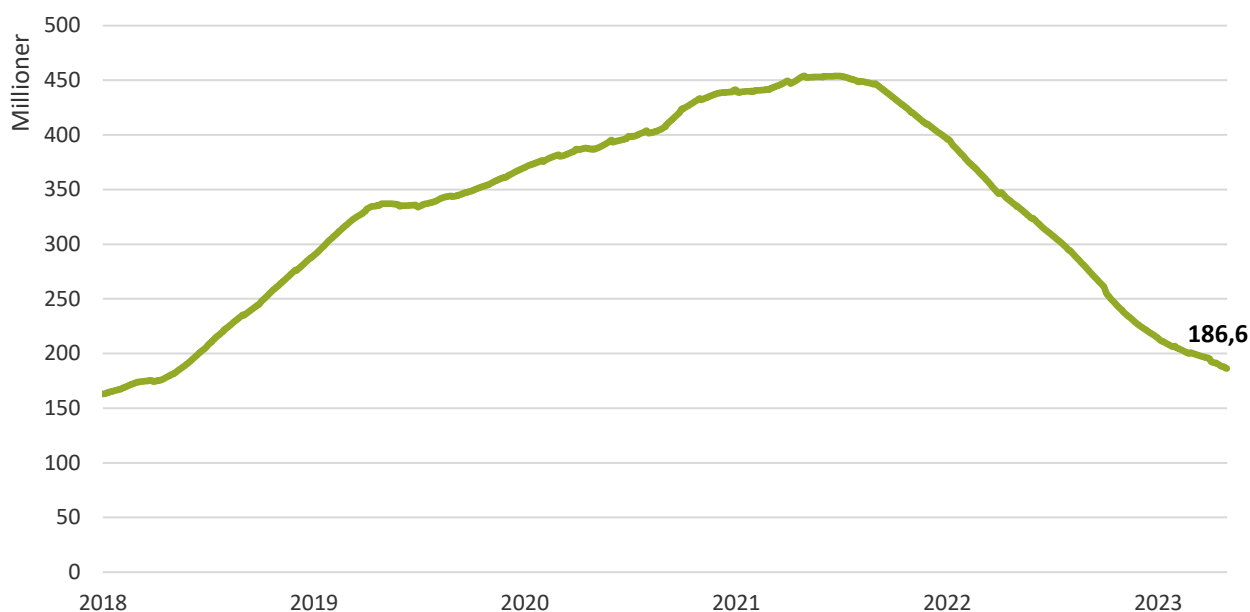
Der forventes et merforbrug på 0,1 mio. kr., og tandplejen forventer budgetoverholdelse.

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 – april 2023)



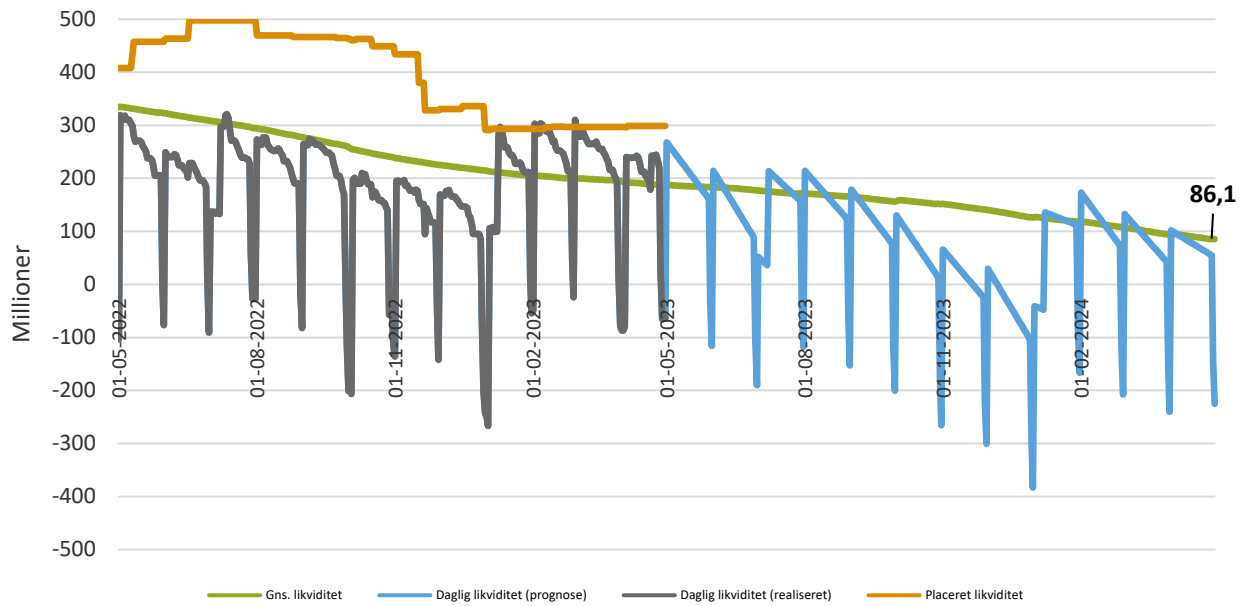
Bemærkning: Den gns. kassebeholdning opgøres altid som et gennemsnit over de sidste 365 dage (daglig kassebeholdning x 365/365 = gennemsnit).

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 april 2023 er den gennemsnitlige kassebeholdning opgjort til 187 mio. kr. (figur 3.1)

Ved budgetopfølgning 1. 2023 forventes et kassetræk for 2023 på 139 mio. kr. Med udgangspunkt i Budgetopfølgning 1. forventes den gennemsnitlige kassebeholdning at være faldet til 126 mio. kr. ved udgangen af 2023. Med nuværende forudsætninger og budgetoverholdelse i 2024 vil den gennemsnitlige kassebeholdning være faldet til 86 mio.kr. pr. ultimo april 2024. (figur 3.2).

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



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

4. Udvikling i langfristet gæld m.m.

Langfristet gæld

Den langfristede gæld og forpligtigelser udgjorde primo 2023 1,455,7 mia.kr. og forventes at falde til 1,412,3 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.

Tabel 4.1 Udvikling i langfristet gæld

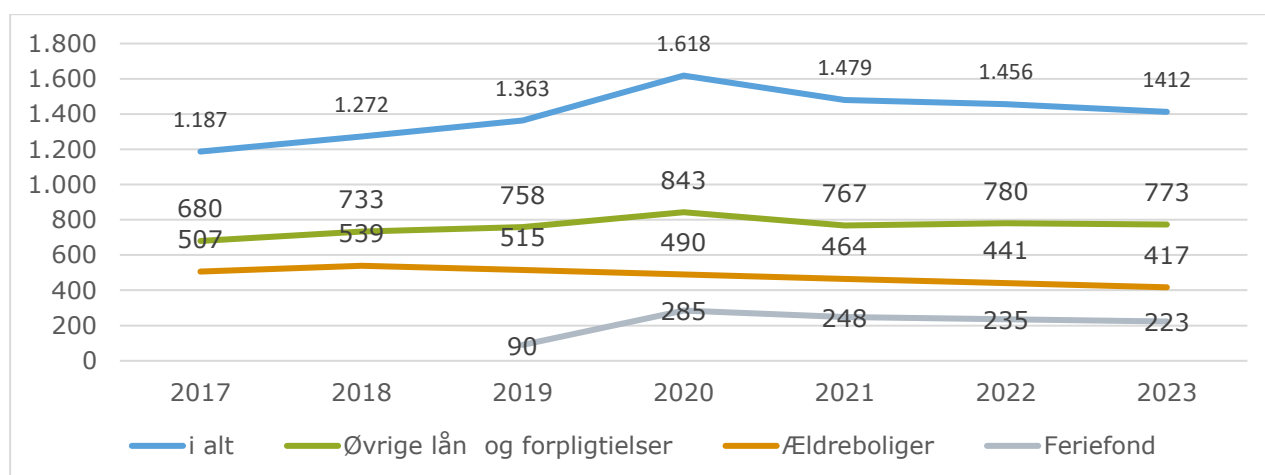
Lånetyper	(mio.kr.)	Primo 2023	Afdrag 2023	Værdiregulering 2023	Låntagning 2023	Ultimo 2023
Lån selvejende institutioner		7,9	-0,2			7,7
Lån ældreboliger		440,9	-25,5		1,6	417,0
Lån færger		20,0	-2,4		0,7	18,3
*Leasing forpligtigelser		139,2		-12,5		126,7
Øvrige lån		612,9	-63,0		70,0	619,9
Indefrosne feriepengeforpligtigelse		234,8	-12,1			222,7
Langfristet lån i alt		1.455,7	-103,2	-12,5	72,3	1.412,3

*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 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 forpligtelser fortsat er faldende. Ultimo 2023 forventes den samlede gæld at være faldet med 43 mio. kr. til omkring 1,412 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	-18,0	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	-26,9	0,0	-26,9
Ordinær anlægslånepulje	-11,0	-11,0	-11,0	0,0	-11,0
Lånemuligheder i alt	-63,0	-90,3	-72,3	18,0	-72,3

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 Agersøfærgeren er ikke aktuelt i 2023 – da anlægsprojektet er udskudt til 2024. Lånefinansiering søges budgettomplaceret 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
Grundkapitalindskud +kapitaltilførelseslån	0,0	6,6	6,6	0,0
I-lån vedr. boligpakke	13,0	13,0	13,0	0,0
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	5,2	0,0

Omkring grundtilskud (tabel 4.4) har Byrådet på mødet i december 2022 og januar 2023 godkendt 3 boligerbyggerier hvor byggeriet skal medfinansieres med grundtilskud eller kapitaltilførelse.

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
Langfristet lån i alt	0,0	6,7	6,7	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 ældreområdet, samt forskellige korrektioner ifb. med overførelsessagen og aflæggelse af et anlægsregnskab.

Lånefinansiering til Agersøfærgen flyttes til 2024 samt budgetomplaceringer imellem Senior- og Sundhedsudvalget. Endvidere søges der udgifts- og indtægtsbevilling i forbindelse med modtaget tilskud til mere pædagogisk personale i dagtilbud.

Tabel 5.2 viser et kassetræk på 30,6 mio.kr. i 2023 -mens den samlede kassevirkning for alle år er på 27,3 mio.kr.

Tabel 5.1 Ansøgninger om bevillinger

Nr.	Ansøgninger om bevillinger (1.000 kr.)	Udgifts- type	Berørte udvalg	2023	2024	2025	2026
Økonomiudvalget				18.000	-18.000	0	0
1.a	Lånefinansiering Agersøfærgen	F	ØU	18.000	-18.000		
Socialudvalget				1.129	0	0	0
2.a	Overførelser fra 2022 - korrektion Takstreguleringer	S	SOCIAL	1.129			
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget				941	0	0	0
3.a	Anlægsregnskab Sørbyhallen- korrektion	A	KFT	941			
Seniorudvalget				10.533	4.900	4.900	4.900
4.a	Drift Hjemmepleje teknisk korrektion	S	SENIOR	5.633			
4.b	Midlertidige pladser på Blomstergården	S	SENIOR	4.900	4.900	4.900	4.900
4.c	Omplacering - L&C Initiativer i Sundhedsreformen	S	SENIOR	-1.273	-1.324	-1.340	-1.361
		S	SUND	1.273	1.324	1.340	1.361
Børne- og Ungeudvalget				0	0	0	0
5.a	Pulje til mere pædagogisk personale	S	BUU	8.772	8.772	8.772	
		S	BUU	-8.772	-8.772	-8.772	
Sundhedsudvalget				0	0	0	0
6.a	Omplacering af midler til ensomme ældre	S	SUND	-316	-340		
		S	SENIOR	316	340		
I alt til finansiering				30.603	-13.100	4.900	4.900

Tabel 5.2 Bevillingerne fordeling på udgiftstyper

	I alt	2023	2024	2025	2026
S Serviceudgifter	26.362	11.662	4.900	4.900	4.900
A Anlæg	941	941	0	0	0
F Finansiering	0	18.000	-18.000	0	0
Kassefinansiering (+ = forbrug)	27.303	30.603	-13.100	4.900	4.900

6. Handleplaner for afvikling af merforbrug

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

Tabel 6.1 Forventet merforbrug inkl. Handleplaner

Note	Område (1.000 kr.)	Dato for opstart af handleplan	Merforbrug ved opstart af handleplan	Merforbrug ved forrige BO	Forventet merforbrug BO1*
Økonomiudvalget			11,4	11,5	11,4
1.	Ejendomsservice	01-10-2022	10,4	10,5	10,4
3.	Ungeenheden	Ikke opstartet	1,0	1,0	1,0
Socialudvalget			17,2	15,0	17,2
2.	Rosenkildevej 87-89	23-12-2019	15,0	15,0	15,0
1.	Familieinstitutionen Havrebjerg	01-04-2023	0,8	0,0	0,8
1.	Opholdsstedet Halseby	01-04-2023	1,4	0,0	1,4
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget			2,6	2,6	1,4
4.	Svømmehallerne	01-08-2022	2,6	2,6	1,4
Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget			7,4	7,4	7,4
5.	Busdrift	24-10-2022	7,4	7,4	7,4
Seniorudvalget			25,1	8,0	15,0
	Myndighed	01-03-2023	10,9	0,0	5,3
6.	Sygeplejen	01-03-2023	8,0	8,0	3,5
	Plejecentre	01-03-2023	6,2	0,0	6,2
Børne- og Ungeudvalget			29,9	29,1	29,9
2.	Specialundervisning	06-07-2022	29,1	29,1	29,1
3.	Skolen ved julemærkehjemmet	Ikke opstartet	0,8	0,0	0,8
I alt til finansiering			93,6	73,6	82,3

Noter

1. Såfremt disse handleplaner godkendes politisk vil det afrapporterede merforbrug kunne nedbringes
2. På disse områder er der ikke udarbejdet handleplaner. Der forventes søgt tillægsbevilling til merforbrug ifb. nednæggelse af Rosenkildevej 87-89. Der er til Børne- og Ungeudvalget udarbejdet notat omkring udvikling og tiltag på Specialundervisningen.
3. Handleplan på Ungeenheden og Skolen ved Julemærkehjemmet er under udarbejdelse.
4. Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget præsenteres for tiltag for nedbringelse af merforbruget på kommende møde med henblik på beslutning.
5. Handleplan for afvikling af merforbrug strækker sig over flere år – ligesom handleplanen udfordres af efterbetalinger fra Movia.
6. Ældreområdet er generelt på nuværende tidspunkt udfordret – effekt af tiltag på plejecentre er usikker.

Tabel 6.2 viser de handleplaner hvor forventet resultat kan forbedres såfremt fagudvalgene godkender de udarbejdede handleplaner. Oversigten viser også igangværende handleplaner – hvor der evt. kan opnås en yderligere effekt.

Tabel 6.2 Oversigt handleplaner – som kan forbedre resultatet

Handleplaner som skal godkendes - som vil kunne forbedre forventet resultat		
Udvalg	Område	Beløb mio.kr.
Økonomiudvalget	Ejendomsservice	10,4
Socialudvalget	Familieinstitutionen Havrebjerg	0,8
Socialudvalget	Opholdsstedet Halseby	1,4
	i alt	12,6
Igangværende handleplaner med mulighed for yderligere effekt		
Seniorudvalget	Plejecentre - effekt af tiltag kendes pt. ikke	
Kultur-, og Fritids- og Turismeudvalget	Svømmehaller - tiltag forelægges udvalget i maj 2023	

7. Servicerammen

Det fremgår af tabel 7.1, at der med fagudvalgenes forventninger vil være en overskridelse af servicerammen på 66 mio. kr. Overskridelsen kan henføres til afgivne tillægsbevillinger til budget 2023 og dermed mulighed for øget forbrug inden for budgetrammen, samt forventede merforbrug.

Erfaringsmæssigt er vurderingen af forbruget i budgetopfølgninger forbundet med stor usikkerhed og forsigtighed i forhold til forventet overførsel til kommende år.

På nuværende tidspunkt er det vanskeligt at vurdere risikoen for sanktion, da risikoen afhænger af kommunernes samlede forbrug på servicerammen.

Tabel 7.1 Serviceramme for 2023 (mio. kr.)

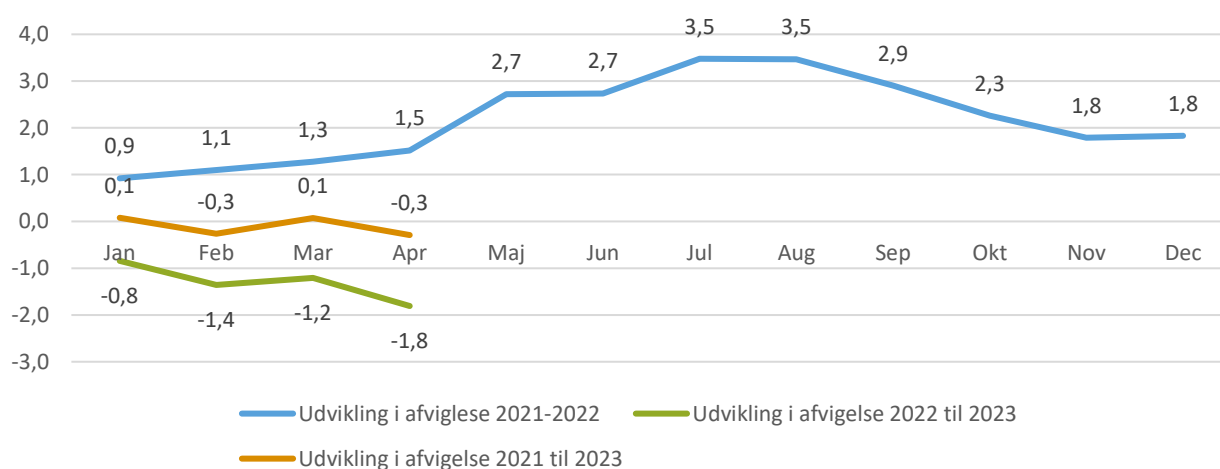
Serviceramme til overholdelse (mio.kr.)	BO1
Serviceramme til overholdelse -vedtaget budget	3.994,7
Serviceramme til overholdelse	3.994,7
Forventet regnskab iflg. Fagudvalg	4.060,7
Overskridelse af serviceramme iflg. forventet regnskab	-66,0

Tabel 7.2 og figur 7.1 viser at udviklingen i forbrugsprocenter i årets 2 første måneder ligger under niveauet for 2022 og tæt på udviklingen i 2021.

Tabel 7.2 Udvikling i forbrugsprocenter

	Januar	Februar	Marts	April
2021	8,8	16,9	25,1	33,4
2022	9,7	18,0	26,4	34,9
2023	8,9	16,6	25,2	33,1

Figur 7.1 Udvikling i forbrugsprocenter imellem afvigelse fra 2023 til 2022/2021 og 2022 til 2021



8. Anlægsoversigt

Tabel 8.1 viser forventet forbrug på anlægsrammen og de enkelte anlægsprojekter. I forbindelse med redisponering af anlægsrammen har Byrådet på møde i marts 2023 godkendt at 29,3 mio.kr. budgetomplaceres til 2024 til senere politisk prioritering

Den samlede anlægsramme udgør på nuværende tidspunkt 143,3 mio.kr. Det forventes at 142,7 mio.kr. vil blive anvendt i 2023 – svarende til et mindreforbrug på 0,6 mio.kr.

Tabel 8.1 Anlægsoversigt 2023 - som dannede grundlag for Byrådets redisponering (mio. kr.)

Anlægsprojekter	Korrigeret Budget 2023	Forventet forbrug	Forventet afvigelse	Budget omplaceret til 2024
Økonomiudvalget	12.186	13.741	-1.555	-1.820
PFAS renseanlæg	4.760	4.760	0	
Velfærdsteknologi	1.072	572	500	-500
Tagudskiftning - pulje	2.173	1.873	300	-300
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	927	80	847	-847
Etablering af dræn Hashøj skole	325	325	0	
Etablering af søjlesystem Hashøj Skole	3.436	3.400	36	
Optimering af administrative bygninger	850	850	0	
Renovering af Torvegade 22-26	83	0	83	-83
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	6.361	5.000	1.361	-1.361
Ændring af auditorie Torvegade 15	1.115	30	1.085	-1.085
Ny placering af hjælpemiddelsdepot	2.440	2.440	0	
Nyt klasselokale Hashøjskolen Scenarie A	1.067	1.000	67	
Energioptimering i fritidsfaciliteter	200	0	200	-200
Kinavej/Japanvej	96	0	96	
Salg af boligareal Tidselbjerg - etape 2	-13.105	0	-13.105	13.105
Udstykning Tidselbjerg - byggemodning	11.874	1.200	10.674	-10.674
Korsør Erhvervspark - salg	-6.534	-6.534	0	
Byggemodning Slagelse Erhvervsområde	683	0	683	
Salg vedrørende udstykninger	-3.435	0	-3.435	
Køb og salg af ejendomme mm. Rest	-8.870	-5.010	-3.860	
Udvidelse af Møllebakken	91	0	91	
Salg af ejendomme og bygninger	-372	0	-372	
Salg af arealer	-167	0	-167	125
Salg af erhvervsarealer	128	0	128	
Erhvervs og beskæftigelsesudvalget	133	0	0	0
Ny Trelleborg, Den genskabte borg	133	0		
Klima-og Miljøudvalget	15.303	10.975	4.328	-4.255
Højvandssikring - Korsør	1.510	1.500	10	

Anlægsprojekter	Korrigeret Budget 2023	Forventet forbrug	Forventet afvigelse	Budget omplaceret til 2024
Højvandssikring - Skælskør	730	475	255	-255
Bæredygtighed, energirenovering m.v	7.000	4.000	3.000	-3.000
PFAS på Engen	4.500	4.500	0	
Tude Å projekter	1.563	500	1.063	-1.000
Socialudvalget	1.838	1.333	505	0
Etablering af skæve boliger Holbækvej 16	1.000	100	900	
Etablering af botilbud Halsebyvænge	-395	0	-395	
Tilgængelighedsmidler	1.233	1.233	0	
Kultur- og Fritids og turismeudvalget	4.602	2.637	1.965	-100
Skælskør Rådhus	480	480	0	
Renovering af svømmehaller	717	717	0	
B73 Banefaciliteter	560	0	560	
Korsør Skaterpark	44	0	44	
Nyt lysanlæg - træningsbane SBI	124	0	124	
B73 Udvidelse af klubhus	899	0	899	
Ungdommens idrætsmødested	60	0	60	
Skælskør Roklub	43	0	43	
Hegn Boeslunde stadion	7	0	7	
Storebælts udstillingscenter	128	0	128	
Reparation af tag Kabeldepot	1.440	1.440	0	
Byens hus - fremtidens bibliotek	100	0	100	-100
Teknik, Plan - og Landdistriktsudvalget	89.180	69.877	19.277	-19.062
Uddybning af havneanlæg	485	485	0	
Lystbådehavnene	44	0	44	
Lystbådehavnen Korsør	26	0	0	
Ombygning af Omøfærgeren	25	0	25	
Renovering af sydlige mole, Stigsnæs	119	0	119	-119
Dykkerfaciliteter, Halsskov færgehavn	40	0	40	-40
Badebroer	470	0	470	-470
Udvidelse/omprofilering af Rosenkildevej	2.069	2.069	0	
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	5.542	0	
Stisystem mv.	1.609	1.300	309	-309
Ny vej imellem Ndr. Ringgade og Bakkevej	6.028	5.428	600	-600
Trafiksikkerhed fokus skoleveje/cykelstier	5.114	5.114	0	
Ny stamvej v. Mælkevejen, Svenstrup	4.527	4.527	0	
Forlængelse Ringvej ved Hvilebjerg	538	180	358	
Renovering af offentlige toiletter	-80	0	-80	
Signalanlæg - krydset ved Sorøvej/Strudsbjergsvej	-210	0	-210	
Ny salthal nødvendiggjort a byudvikling	356	200	156	-156
Parkering Ndr. Ringgade 14, Slagelse	2.456	2.456	0	
Cykelstier	257	257	0	
Cykelparkering ved Campus	2.587	2.587	0	
Cykelsti Valbyvej	2.508	2.508	0	
Trailerbaene, Byskovvolden	-608	-608	0	
Pulje broer og bygningsværker	1.502	1.502	0	

Anlægsprojekter	Korrigeret Budget 2023	Forventet forbrug	Forventet afvigelse	Budget omplaceret til 2024
Renovering af fortove	2.368	2.000	368	-368
Ombygning af Agersøfærge til EL drift	18.000	1.000	17.000	-17.000
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	1.427	0	
Trafiksikkerhedsfremmende foranstaltninger	1.761	1.761	0	
Mobil bredbånd, etablering af 4 sendemester	41	0	41	
IT i landdistrikt/Mobil	-16	0	-16	
Seniorudvalget	-29	0	-29	0
Blomstergården - Depot	-29	0	-29	
Børne- og Ungeudvalget	47.367	42.186	5.181	-4.089
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	500	0	
Ny daginstitution	-425	-425	0	
Ny daginstitution Jonslunden	-756	100	-856	
Strandloppen	327	231	96	
Nyt tag Rosenkilde vuggestue og børnehave	134	0	134	
Ny daginstitution Skovsøbakken	39.395	36.500	2.895	-2.089
Daginstitutionen Firkløveren - etape 2	2.684	2.100	584	
Modulbyggeri Børnehuset Lilleskov	5.180	3.180	2.000	-2.000
Sundhedsudvalget	2.011	2.011	0	0
Etablering af træningsfaciliteter	2.011	2.011	0	
Afvielser på anlæg i alt	172.591	142.760	29.672	-29.326

9. Tillægsbevillinger m.m. i 2023

Tabel 9.1 viser de godkendte ansøgninger om tillægsbevillinger og budgetomplaceringer m.m. som vedrører 2023. Tabel 9.2 viser hvordan godkendte ansøgninger fordeler sig på de enkelte udgiftstyper.

Tabel 9.1 Tillægsbevillinger m.m. i 2023 (mio. kr.)

Dato	Vedrørende	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Udgiftstype
31.10.2022	Afholdelse af folketingsvalget	-2.350				S
31.10.2022	Redisponering anlæg	66.388				A
31.10.2023	Bygningsdrift ifb. med redisponering	500				S
31.10.2022	KFUM spejdere mellemfinansiering lån (ikke lagt ind i 2022)	-250				F
28.11.2022	Blomstergården - flytning af budget	400				A
28.11.2022	Stillinge Børnehave - anlæg	-990				A
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 kunstfond 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. 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	741	801			S

Dato	Vedrørende	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Udgiftstype
		-741	-801			S
27.03.2023	Tilpasning af budget til overførelsesudgifter	-7.600				O
27.03.2023	Flytning af besparelse fra Senior til Sundhed	-500				S
27.03.2023		500				S
27.03.2023	Projekt God Trivsel	772	1.108	1.133		S
		-772	-1.108	-1.133		S
27.03.2023	Projekt tidlig opsporing	1.565	1.565	1.575		S
		-1.565	-1.565	-1.575		S
27.03.2023	Takstændring på Skole ved Julemærkehjemmet	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
27.03.2023	Overført merforbrug 2022 K.E på anlæg flyttes til drift	10.776				A
		-10.776				SO
27.03.2023	Afledte renteudgifter	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				S
24.4.2023	Redisponering anlæg	-29.300	29.300			A
I alt		108.548	15.245	0	0	

* positive tal = med kassetræk

Tabel 9.2 Tillægsbevillinger m.m. i 2023 – opdelt på udgiftstyper (mio. kr.)

Bevillinger opdelt på udgiftstyper	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Udgiftstype
<i>Bevillinger serviceudgifter</i>					
Bevillinger service (inkl. regnskabsværn)	-36.590	0	0	0	S
Overførelser fra 2022 service	83.176	-14.055	0	0	SO
Bevillinger på serviceudgifter	46.586	-14.055	0	0	
<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>Bevillinger anlæg</i>					
Anlægsbevillinger	43.525	29.300	0	0	A
Overførelser fra 2022 anlæg	15.988	0	0	0	AO
Bevillinger anlæg i alt	59.513	29.300	0	0	
<i>Bevillinger indtægter og finans</i>					

Bevillinger opdelt på udgiftstyper	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Udgiftstype
Skatter og tilskud/udligning	0	0	0	0	I
Renter	1.265	0	0	0	IR
Lånoptagelse	-27.300	0	0	0	L
Deponering	-2.000	0	0	0	D
Finansforskydninger (inkl. regnskabsværn)	45.384	0	0	0	F
Bevillinger indtægter og finans	17.349	0	0	0	
Samlede bevillinger	108.548	15.245	0	0	

* positive tal = med kassetræk