

Bilag 1.

BUDGETSTATUS PRIMO 2023

Samlet for Slagelse Kommune



Økonomiudvalg og Byråd - Marts 2023

Økonomiudvalg og Byråd marts 2023

Indhold

1. Forventet resultat på drift og anlæg	3
Budgetopfølgningen i hovedtal	4
Drift resumé	5
Anlæg resumé.....	6
2. Bemærkninger fra udvalgenes budgetopfølgninger	8
Økonomiudvalget	8
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	9
Klima og Miljøudvalget	12
Socialudvalget.....	12
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget.....	14
Teknik-, Plan og Landdistriktsudvalget	15
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	26
7. Servicerammen	27
8. Anlægsoversigt	28
9. Tillægsbevillinger med kassevirkning	30

1. Forventet resultat på drift og anlæg

Denne budgetopfølgning tager udgangspunkt i den budgetstatus som er forelagt fagudvalgene på møderne i marts 2023.

Budgetopfølgningerne baserer sig på en vurdering af om budgetgrundlaget, som ligger til grund for budget 2023 forsat er gældende, hvorvidt besparelsesforslag kan implementeres fuldt ud, eller der er sket væsentlige ændringer i budgetforudsætningerne.

Det skal understreges, at der i denne budgetopfølgning ikke er indregnet overførelser af mer-/mindreforbrug for 2022 samt uforbrugte anlægsbudgetter. – dvs. områderne har ikke indregnet forventede overførelser af mer-/og mindreforbrug fra 2022 i deres vurderinger af forventet regnskab for 2023.

Byrådet behandler i marts overførelser fra 2022 til 2023. Det betyder også at forventet resultat for 2023 vil kunne ændre sig frem mod budgetopfølgning 1. til maj 2023.

Resultat ordinær drift

Det fremgår af resultatopgørelsens kolonne 4, at der forventes et merforbrug på 18,7 mio.kr. ifht. korrigeret budget, og et fald i overskuddet til 70,7 mio.kr. (A.) Sammenlignes resultatet med oprindeligt budget er der et fald i overskuddet på 41,4 mio.kr.

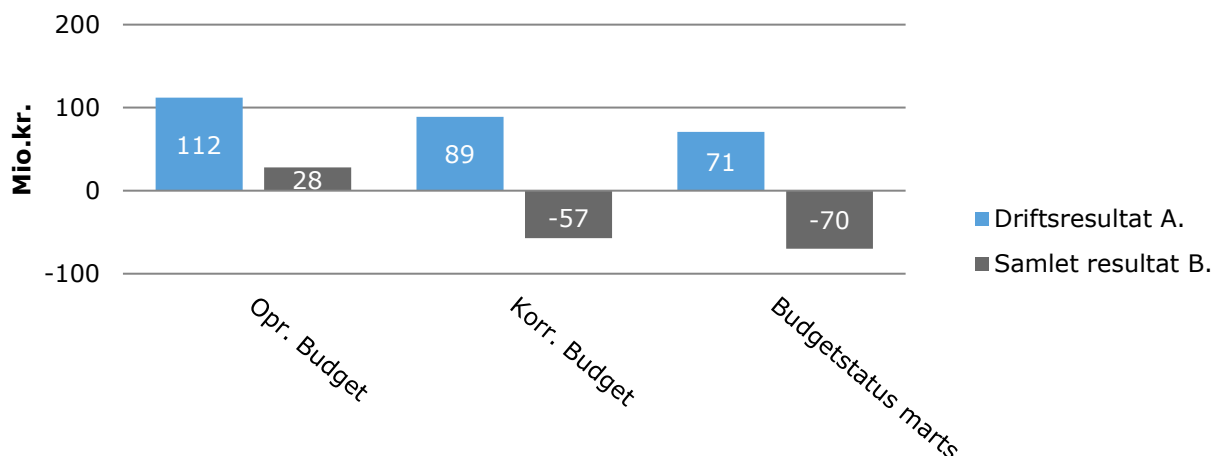
Resultat skattefinansierede område

Resultatet på det skattefinansierede område viser et underskud på 70 mio.kr. og et merforbrug på 13 mio.kr.

I forhold til det oprindelige budget er resultatet forværret med 97,9 mio.kr.

Underskuddet skal ses i sammenhæng med tillægsbevillinger på anlæg på netto 62,0 mio.kr. drift på 23,1 mio.kr. og grundkapitalindskud på 6,7 mio.kr. i alt 91,8 mio.kr. (ekskl. overførelser fra 2022)

Figur 1.1 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.

Resultat inkl. Finansiering

Indregnes konsekvenser af finansiering i det samlede resultat forventes der i 2023 et samlet kassetræk på 104,7 mio.kr. I forhold til vedtaget budget er der en negativ ændring på 134,1 mio.kr.

Det skal også bemærkes at budget afsat til regnskabsværn er neutraliseret teknisk under Økonomiudvalget med 39 mio.kr. og under finansforskydninger med -39 mio.kr.

Det betyder at der inden for servicerammen ligger en uudnyttet budgetramme som kan bruges i forbindelse med overførelser fra 2022 eller merforbrug generelt. Udnyttelse af denne ramme vil dog skulle finansieres via kassen.

Budgetopfølgningen i hovedtal

Tabel 1.1 viser resultatopgørelse over det forventede regnskab for 2023 med udgangspunkt i fagudvalgenes budgetopfølgninger.

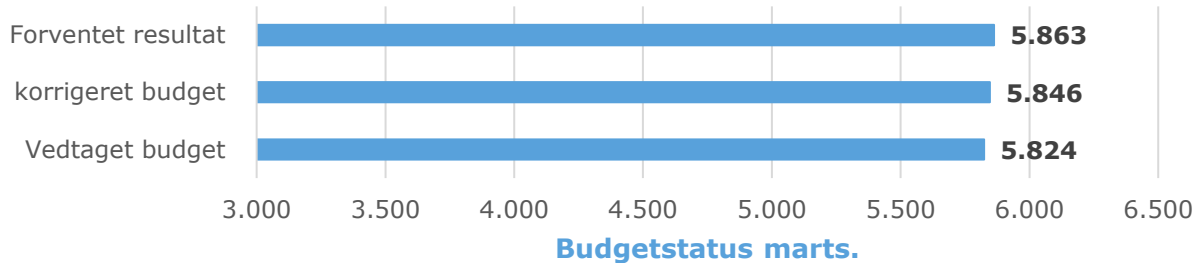
Det fremgår af resultatopgørelsens kolonne 3, at der forventes et overskud på 70,7 mio. kr. (A) (overskud på driften skal være med til at finansiere anlæg og finansielle poster). Indregnes anlægsudgifter viser det samlede skattefinansierede resultat er et forventet underskud på 69,4 mio. kr. (B).

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

Resultatopgørelse og finansieringsoversigt (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Afvigelse
			BS (3)	BS (4)
	(1)	(2)		
Resultatopgørelse				
Det skattefinansierede område				
Indtægter (skatter, tilskud og udligning)	-5.941,7	-5.941,7	-5.940,7	-1,0
Driftsudgifter (ekskl. Forsyningsvirksomhed)	5.823,7	5.846,4	5.862,9	-16,5
Driftsresultat før finansiering	-118,0	-95,3	-77,8	-17,5
Renter m.v.	5,9	5,9	7,1	-1,2
(A) Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-112,1	-89,4	-70,7	-18,7
Anlægsudgifter (ekskl. Forsyningsvirksomhed)	83,8	146,0	140,3	5,7
(B) Resultat af det skattefinansierede område	-28,3	56,6	69,6	-13,0
(C) Resultat af brugerfinansieret område	-3,1	-3,1	-3,1	0,0
Resultat i alt (minus = overskud/indtægt)	-31,5	53,5	66,5	-13,0
Finansieringsoversigt				
Resultat efter renter	-31,5	53,5	66,5	-13,0
Optagne lån	-63,0	-63,0	-72,3	9,3
Afdrag på lån	103,2	103,2	103,2	0,0
Finansforskydninger	-38,1	-31,7	7,3	-39,0
Ændring af kassebeholdning (plus = kasseforbrug)	-29,4	62,0	104,7	-42,7

Drift resumé

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



Der forventes afholdt udgifter for 5.862,9 mio. kr. – svarende til et merforbrug på 16,5 mio.kr.

Ses det forventede forbrug i forhold til vedtaget budget er der en stigning i udgifterne på godt 39 mio.kr.

Nulstilling af afsat regnskabsværn på 39 mio.kr. betyder at der ved denne Budgetstatus under Økonomiudvalget ligger en uudnyttet budgetramme på 39 mio.kr. dvs. mindreforbrug. Dette mindreforbrug skal ses i sammenhæng med budgetafvigelsen på – 39 mio.kr. under finansforskydninger begge beløb indstilles nulstillet.

Der er til denne afrapporteret følgende forventede afvigelser og opmærksomhedspunkter:

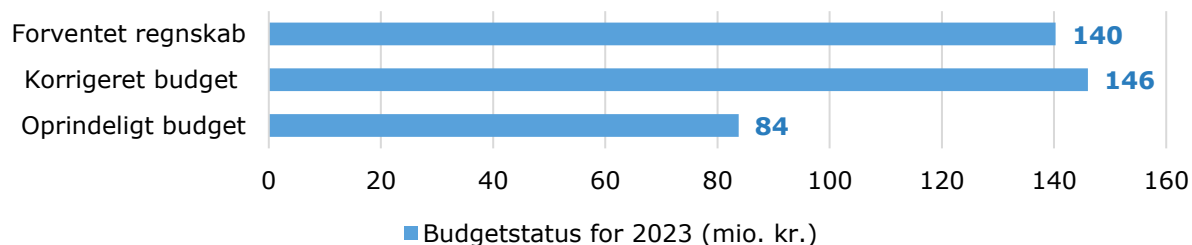
- Økonomiudvalget
 - Mindreforbrug på regnskabsværn 39 mio.kr.
 - Merforbrug Kommunale Ejendomme pga. stigende energifgifter -10,5 mio.kr.
 - Merindtægt ældre- og handicapboliger 2,5 mio.kr.
- EBU
 - Merforbrug overførelsesudgifter (flere områder) netto -26,5 mio.kr.
 - Mindreforbrug løntilskud 0,4 mio.kr.
 - Merforbrug Headspace 0,4 mio.kr.
 - Driften på Ungeenheden vil kunne blive udfordret
- KMU
 - Mindreforbrug vedr. Skovrejsning til grundvandsbeskyttelse 1,8 mio.kr.
- Social
 - Merforbrug - afvikling Rosenkildevej 87-89 -15,0 mio.kr.
 - Minderforbrug - førtidspensioner m.m. 7,6 mio.kr.
 - Driften af virksomheder på handicapområdet vil kunne blive udfordret
- KFTU
 - Merforbrug på svømmehallerne 1,5 mio.kr.
- TPL
 - Merforbrug på busdrift 5,5 mio.kr.
 - Udvikling i energipriser kan udfordre driften
- Senior
 - Merforbrug på hjemmesygeplejen på 8,0 mio.kr.
 - Merforbrug på Hjemmepleje ikke estimeret pt.
- BUU
 - Ingen budgetafvigelser – dog en række forbehold for implementering af besparelsesforslag
- Sundhed
 - Mindreudgift på Kommunal Medfinansiering 1,8 mio.kr.

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

Driftsudgifter (mio kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab BS	Afvigelse BS
Økonomiudvalget	696,8	694,3	663,7	30,6
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Udd.udvalg	923,1	923,1	949,6	-26,5
Klima- og Miljøudvalget	24,8	24,8	23,0	1,8
Socialudvalget	1.598,2	1.598,3	1.607,6	-9,3
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget	98,0	98,1	99,6	-1,5
Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget	170,3	170,3	175,8	-5,5
Seniorudvalget	777,4	777,4	785,3	-7,9
Børne- og Ungeudvalget	1.074,4	1.099,4	1.099,4	0,0
Sundhedsudvalget	460,7	460,7	458,8	1,9
I alt	5.823,7	5.846,4	5.862,9	-16,5

Ekskl. brugerfinansieret forsyningsvirksomhed

Anlæg resumé

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

På anlæg forventes et forventet anlægsforbrug på 140,3 mio.kr., og at 5,7 mio.kr. ikke kan anvendes i 2023.

På følgende anlæg forventes det afsatte anlægsbudget ikke anvendt:

- Økonomiudvalget - Stillinge børnehave 2,7 mio.kr.
- Klima- og Miljøudvalget – Tude å projekter 2,1 mio.kr.
- Socialudvalget – Skæve boliger 0,9 mio.kr.

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

Anlægsudgifter (mio kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab BS	Afvigelse BS
Økonomiudvalget	-11,3	9,2	6,9	2,3
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Udd.udvalg	0,0	0,0	0,0	0,0
Klima- og Miljøudvalget	11,4	15,9	13,8	2,1
Socialudvalget	1,0	2,0	1,1	0,9
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget	0,2	2,1	2,0	0,1
Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget	57,5	75,6	75,4	0,2
Seniorudvalget	0,0	0,0	0,0	0,0
Børne- og Ungeudvalget	25,0	41,3	41,1	0,2
Sundhedsudvalget	0,0	0,4	0,4	0,0
I alt	83,8	146,4	140,7	5,7

Ekskl. brugerfinansieret forsyningsvirksomhed

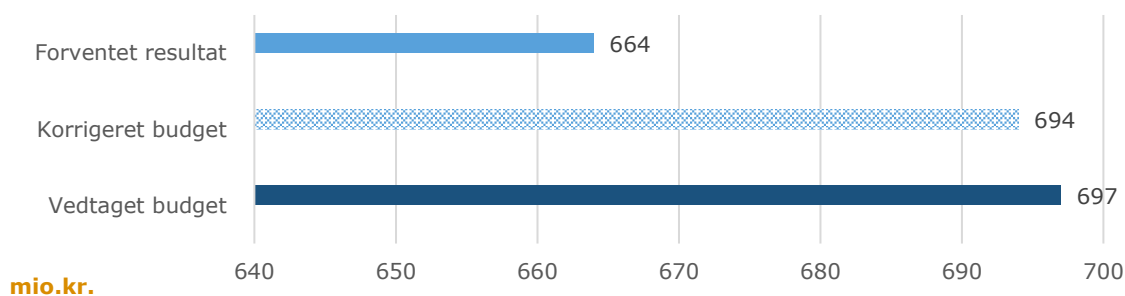
2. Bemærkninger fra udvalgenes budgetopfølgninger

I det følgende gives en kort opsummering fra fagudvalgenes budgetstatus og forventninger til resultat for 2023.

Økonomiudvalget

På Økonomiudvalget forventes

- På drift et samlet forbrug på 664 mio.kr. og dermed et mindreforbrug på 30,6 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.

Renter

Der forventes på nuværende tidspunkt en stigning i nettorenterne på 1,2 mio.kr. som følge af generelt stigende renteniveau.

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.

Lånoptagelse på 18 mio.kr. relateret til elektrificering af Agersøfærgen indgår ikke på nuværende tidspunkt i lånoptagelsen – da det er usikkert hvor mange udgifter der kan afholdes i 2023.

Finansforskydninger

Grundtilskud

Der forventes afholdt yderligere udgifter til grundkapital på 6,7 mio.kr. i forbindelse med godkendelse salg af arealer til Bolig Korsør og Slagelse boligselskab, samt kapitaltilførelse til Bolig Korsør.

Regnskabsværn

I forbindelse med budget 2023 er der afsat et regnskabsværn på 39 mio.kr. med henblik på at afsætte en reserve under serviceudgifterne til imødegåelse af overførelser fra 2022 og opståede merforbrug.

For at regnskabsværenet ikke skal have kassepåvirkning er der under finansforskydninger budgetlagt med -39 mio.kr. som i denne Budgetstatus give en budgetafvigelse på 39 mio.kr. Budgettet indstilles i ved denne budgetstatus nulstillet.

Drift

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

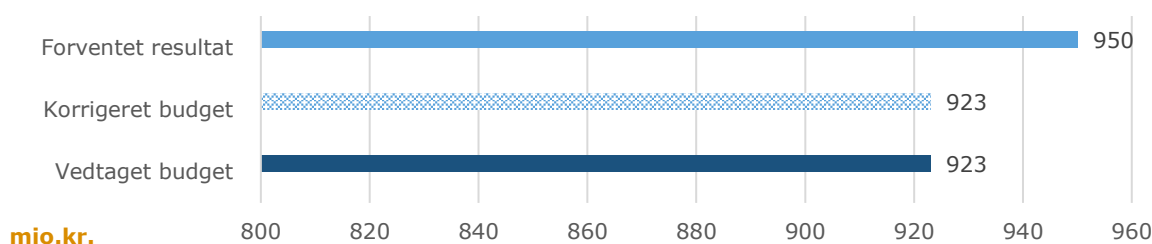
For politikområde Kommunale Ejendomme forventes et merforbrug på 10,5 mio. kr. i 2023 under Ejendomsservice. Det forventede merforbrug vedrører energi, og er beregnet på baggrund af nyeste estimater for energipriserne i 2023. Energipriserne estimeres løbende, og det forventede merforbrug for 2023 er dermed blot et øjebliksbillede, som over året vil ændre sig.

I 2022 var energiforbruget vedr. el, vand og varme på ca. 49 mio. kr. I 2023 forventes det at være ca. 51 mio. kr.

Til Budgetopfølgning 1. vil der foreligge opdaterede tal på forventede udgifter til energi og evt. handleplan for at imødegå et merforbrug.

Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget

Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget forventer et samlet merforbrug på 26,4 mio. kr.



Særlige opmærksomhedspunkter på fagudvalget:

- Mindreforbrug på serviceudgifter 0,4 mio.kr. løntilskud forsikrede ledige (CAI)
- Merforbrug på overførelsesudgifter 26,5 mio.kr. (CAI)
- Erhverv forventer at budget holder
- Ungeenheden
 - Merforbrug service Headspace 0,4 mio.kr.
 - Drift er udfordret og risiko for merforbrug

Drift

På Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget forventes samlet set et merforbrug på 26,4 mio. kr., hvilke er begrundet i nye opdaterede prognoser på overførselsudgifter.

Arbejdsmarked og Integration

På politikområde 2.1 forventes der i 2023 et merforbrug på 26,1 mio. kr., fordelt med en forventning om et merforbrug på overførselsudgifter på 26,5 mio. kr. og et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. på serviceudgifter.

I budgetaftalen 2023 er der besluttet besparelse på 862.000 kr. for løntilskud til forsikrede ledige. Besparelsen forventes at kunne implementeres, og der forventes et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedrørende løntilskud til forsikrede ledige i 2023.

På overførselsudgifterne er der siden budgetlægningen kommet ændringer til budgetforudsætningerne. Samlet set forventes et merforbrug på 26,5 mio. kr.

De budgetforudsætninger der har ændret sig mest er:

- *Dagpenge til forsikrede ledige*
Der forventes knap 200 flere helårspersoner end ved budgetlægning, hvilket svarer til et forventet merforbrug på 35,2 mio. kr. Stigende inflation og varslet mulig recession ændrer prognosen, og udviklingen vil blive fulgt tæt i de kommende budgetopfølgninger.
- *Jobafklaring*
Der forventes et merforbrug på 12 mio. kr. som følge af en stigning i antal forventede helårspersoner fra 275 ved budgetlægning til 367 ved denne budgetstatus.
- *Fleksjob*
Der forventes et mindreforbrug på 16,3 mio. kr. som følge af et fald i forventet antal helårspersoner på 60. Dette skal ses i sammenhæng til stigningen i udgifterne på ledighedsydelse.
- *Ledighedsydelse*
Der forventes et merforbrug på 12,5 mio. kr. grundet en stigning i forventet antal helårspersoner på 90 siden budgetlægning. Dette skal ses i sammenhæng til faldet i udgifterne på fleksjob.
- *Ressourceforløb*
Der forventes et mindreforbrug på 8,6 mio. kr. som følge af et fald i forventede antal helårspersoner på 66.

I nedenstående tabel ses et samlet overblik over forventningerne til antal helårspersoner ved regnskab 2022, budgetlægning 2023 og ved budgetstatus fordelt på forsørgelsesydelse. Der er ydermere sat forventet gennemsnitspriser pr. helårsperson på.

Forsørgelse	Helårspersoner			Netto udgift på helårsperson (kr.)		
	Forventet regnskab 2022	Budget 2023	Forventet regnskab 2023	Forventet regnskab 2022	Budget 2023	Forventet regnskab 2023
Sygedagpenge	1.037	800	800	132.343	144.406	144.326
Fleksjob	1.145	1320	1260	116.890	121.168	116.856
Ressourceforløb	196	260	194	127.020	130.613	130.613
Jobafklaring	323	275	367	124.585	127.432	127.431
Ledighedsydelse	250	216	306	143.474	145.548	143.746
Kontanthjælp	1.105	1.071	1.121	116.698	121.667	118.666
Forsikrede ledige	841	897	1.095	137.727	145.014	148.760
Integrationsydelse	201	270	260	66.212	68.132	68.131

Erhverv

På politikområde 2.2 forventes budgetterne overholdt og alle besparelser er implementeret.

Ungeenheden

På politikområde 2.3 forventes et merforbrug på 0,4 mio. kr. på serviceudgifter. Yderligere er der en forventning om, at der som led i besparelserne på den beskæftigelsesrettede indsats på

ungeområdet, må forventes at flere unge end tidligere estimeret, vil modtage ydelser og dermed potentielt aflede et merforbrug på overførselsudgifter.

I budgetaftalen 2023 er der besluttet besparelser for 6,312 mio. kr. på Ungeenhedens serviceudgifter. Besparelserne forventes at kunne implementeres, med undtagelse af opsigelse af Headspace. Der var et halvt års opsigelse i kontrakten, så samarbejdet ophører med udgangen af april 2023. Dermed kan den fulde besparelser ikke opnås, hvorfor der forventes et merforbrug på 370.000 kr. på serviceudgifter i 2023.

Som led i udmøntning af delaftale 1 (Arnepensionen) er der udlagt en besparelse på henholdsvis 1,8 mio. til Jobcenteret og 3 mio. kr. til Ungeenheden. Besparelsen betyder for Ungeenhedens vedkommende, at der ikke kan ansætte de 6 ungeguides, som beskrevet i businesscasen i budgetaftalen for 2023-26. Her var der lagt op til en besparelse på uddannelseshjælp på 7,3 mio. kr. dels ved at hjemtage eksterne indsatser for ca. 3 mio. kr., og dels ved at etablere eget tilbud, der i højere grad sikre helhedsorienterede og tværfaglige indsatser til den del af målgruppen, som har behov for en håndholdt indsats. Ungeenheden er tillige blevet beskåret betragteligt på budgettet til iværksættelse af småjobs.

Nedjusteringen af den beskæftigelsesrettede indsats på ungeområdet kan resultere i, at flere unge vil skulle have ydelser og dermed potentielt aflede et merforbrug på området. En estimeret fremskrivning af antal helårspersoner i 2023 ud fra den justerede budgetramme for serviceudgifter, vil kunne aflede et merforbrug på ydelsesdelen på ca. 3-4 mio. kr. *Fremskrivningen er dog forbundet med en række usikkerheder samt i hvilken grad Ungekontakten kan lykkes med at omlægge og skabe effekt af de indsatser som iværksættes til den samlede målgruppe.*

Måltallet for uddannelseshjælp er således nødsaget opjusteret fra en ambition på ca. 450 unge på ydelse i 2023 til 530 unge. Beslutningen om udmøntningen af delaftale 1 påvirker altså derfor måltallet. Måltallet har indflydelse på, hvor meget det forventes at bruge i ydelser. Den konkrete forskel i forventet forbrug er:

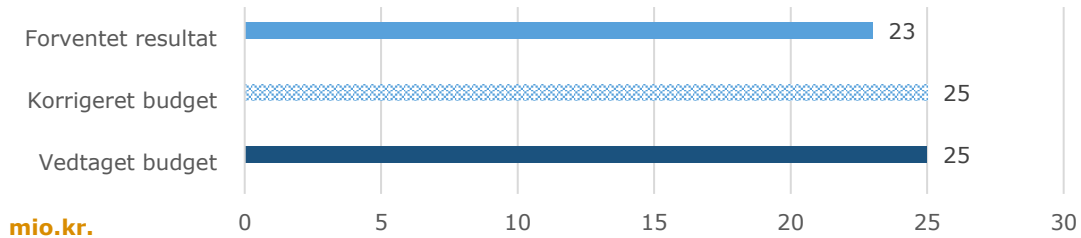
Forsørgelse	Helårspersoner			Netto udgift på helårsperson (kr.)		
	Forventet regnskab 2022	Budget 2023	Forventet regnskab 2023	Forventet regnskab 2022	Budget 2023	Forventet regnskab 2023
Uddannelseshjælp	561	443	530	80.641	83.800	80.641

Konkrete tiltag

Ungeenheden og ledelsen har løbende fokus på, hvordan der kan komme så mange unge i beskæftigelse og uddannelse som muligt. Der vil blandt andet, for at imødekomme et bedre målresultat, blive sat ekstra fokus på de 14-18-årige, så vi kan holde de unge fra at søge forsørgelse som 18 årige.

Klima og Miljøudvalget

Klima- og Miljøudvalget forventer på drift et mindreforbrug på 1,8 mio. kr.

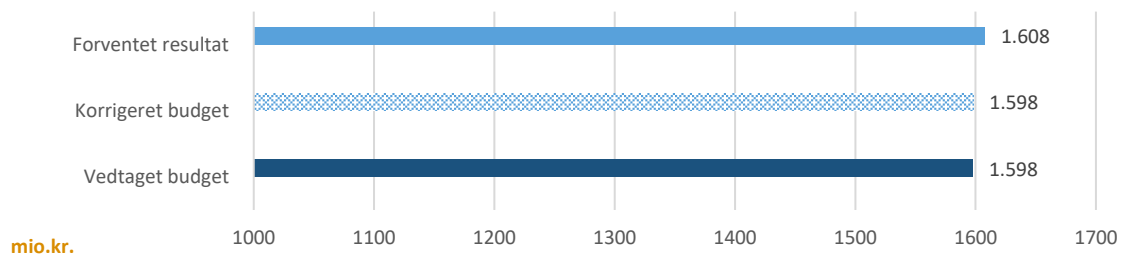


Klima og Miljø

For klima- og Miljøudvalget forventes ved budgetstatus, at alle driftsområder vil overholde det vedtagne budget 2023 undtagen vedrørende bevilling til Skovrejsning til grundvandsbeskyttelse. Her forventes de 1,8 mio. kr. ikke anvendt i 2023, da der stadigvæk pågår forhandlinger med Naturstyrelsen omkring projektet.

Socialudvalget

Socialudvalget forventer på drift et samlet merforbrug på 9,6 mio. kr.



- Handicap; Psykiatri og Misbrug - budgettet forventes overholdt – dog forventes der merforbrug på 15 mio.kr. ifb. med lukning af Rosenkilevej 87-89
- Børn og familie -forventer budgetoverholdelse
- Førtdspensioner og boligstøtte = mindreforbrug på førtdspensioner 7,6 mio.kr. Merforbrug på midlertidige boliger (ukrainere) og kvindekrisecentre 1,8 mio.kr.

Begge myndighedsområder på de specialiserede socialområder forventer som udgangspunkt at overholde budgettet og derved kunne implementere de indlagte besparelser fuldt ud. Til budgetopfølgning 1. vil der foreligge mere valide data.

På virksomhedsområderne er der 2023 på nuværende tidspunkt mere usikkerhed omkring driften i 2023.

Handicap, psykiatri, og misbrug

I budget 2023 er der indarbejdet besparelser på samlet set ca. 36,7 mio. kr.

Ca. 17,6 mio. kr. er indarbejdet i budgettet primært som takstreduktioner på virksomhederne under CHP samt mindre rammereduktionsbesparelser. De øvrige ca. 19,1 mio. kr. skal findes under Myndighedsområdet i CHP.

I forbindelse med disse besparelser blev der givet en opnormering som en investering for at kunne hente disse besparelser. Opnormeringen er implementeret, og der er lagt konkrete planer for arbejdet med at indfri besparelserne. Der vil blive givet en første status på målopfyldelsen af besparelserne ved BO1.

Enkelte af virksomhederne under CHP kommer ud af 2022 med et større underskud. Det gælder for Specialcenter Slagelse og ACV. Umiddelbart er vurderingen, at underskuddet kan indeholdes i budget 2023, dog lige med undtagelse af lukningen af Rosenkildevej 87-89. Underskuddet vil blive håndteret særskilt ift. aftaler om lukning af tilbud i Rameaftaleregion.

Børn og Familie

I Budget 2023 er der indarbejdet besparelser på samlet set ca. 26 mio. kr.

Besparelserne er fordelt over de enkelte indsatsområder og vedrører både det forebyggende område og anbringelsesområdet. Der er i Slagelse Kommune et åbenlyst behov for, at børn, unge og familier sikres tidligere og mere helhedsorienteret hjælp, således problemerne ikke vokser sig så store, at de ikke kan afhjælpes i hjemmet. Ud fra denne strategi er der en forventning om, at der over tid ses et øget forbrug på forebyggende indsatser, og tilsvarende færre omkostningstunge anbringelsesforløb.

Den øgede mistrivsel blandt børn og unge og de store takstreguleringer der ses blandt vores eksterne leverandører (flere mellem 8-15 %) giver et øget pres på de målsætninger og rammer der er indlagt i budgetaftalen for 2023-26. Center for Børn og Unge har foretaget en intern omorganisering i Afdeling Børn og Familiearbejder, som sammen med målrettede ledelsesmæssige initiativer og faglige tiltag skal understøtte kvaliteten i sagsbehandlingen og i de indsatser som iværksættes - og at dette sker inden for den fastsatte økonomiske ramme.

Siden sommeren 2022 har Afdeling Børn og Familie arbejdet med tiltag, der sigter på at nedbringe udgifterne til anbringelser mere end beskrevet i budgetaftalen. Dette ud fra en strategi om at sikre tidlig opsporing og forebyggende indsatser til flere børn, unge og familier, samt at indsatserne i videst muligt omfang iværksættes i barnets hverdags- og nærmiljø i tæt samspil med almenområdet og øvrige aktører i og omkring familien.

Centeret har en særlig opmærksomhed på at balancere et øget fokus på og omlægning til tidlige og forebyggende indsatser, altså at sikre hjælp til flere tidligere, samtidig med at der skal reduceres i de samlede omkostninger på området.

For at opnå de ønskede besparelser, har det på myndighedsområdet været nødvendigt at foretage opnormering i Afdeling Børn og Familie. Opnormeringen er udmøntet og sammen med de igangsatte initiativer og den øvrige tilpasning af organisationen, arbejdes der målrettet på at sikre både kvalitet og lovmedholdelighed i sagsbehandling samt tæt opfølgning på de indsatser som iværksættes inden for den fastsatte budgetramme.

Særligt virksomhederne på døgnområdet er kommet ud med et større underskud i 2022. Der arbejdes på at få tilpasset virksomhedernes tilbudsvifte til de faktiske behov, således behovet for en mere sikker drift opfyldes.

Der vil blive givet en første status på målopfyldelsen af besparelserne ved BO1.

Førtidspensioner og boligstøtte

På serviceudgifterne forventes merforbrug på ca. 600.000 kr. på kvindekrisecentre og 1,3 mio. kr. på midlertidig boligplacering af udlændinge.

Slagelse kommune har ikke nogen indflydelse på visitationen til kvindekrisecentrene, men tendensen de seneste år viser et større behov for tilbuddet. Forbruget på midlertidige boliger afhænger især af udviklingen i antallet af ukrainere der opholder sig i Slagelse, og da situationen stadig er usikker, forventes der et merforbrug på 1,3 mio. kr. i 2023.

På overførselsudgifterne er der siden budgetlægningen lavet opdaterede skøn.

Seniorpensionen

Der forventes en nettotilgang på 30 i 2023. Der er budgetlagt med 307 og nu forventes 326 personer ved årets start, hvilket giver et forventet merforbrug på 5,4 mio. kr.

Førtidspensioner tilkendt før 1. juli 2014

Budgetgrundlaget udgør ved årets start 2.137 førtidspensionister. Ved budgetlægning forventes der 2.093 førtidspensionister. Der forventes nu et mindreforbrug på 1,5 mio. kr.

Førtidspensioner tilkendt efter 1/7-14

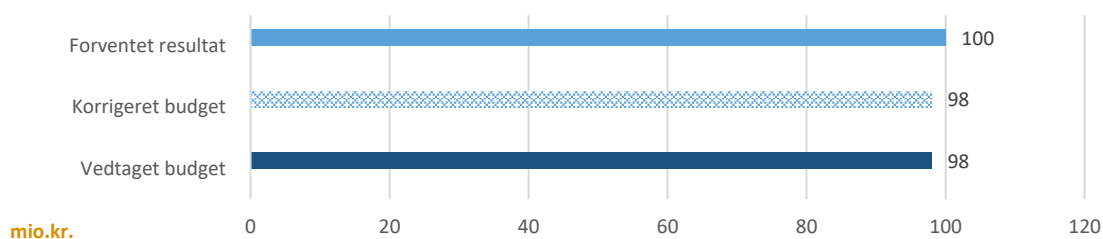
Budgetgrundlaget er nedjusteret ved årets start fra 1.779 til 1.727 førtidspensionister. Forventet nettoafgang forventes fortsat at være 236, som ved budgetlægningen. De ændrede forventninger til sagsantal i årets start resulterer i et forventet mindreforbrug på 9,9 mio. kr.

Boligstøtte

Sagsantallet faldet med 220 siden budgetlægning, hvilket giver et forventet mindreforbrug på 1,6 mio. kr.

Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget

Kultur- og Fritidsudvalget forventer på drift et merforbrug på 1,5 mio. kr.



Der forventes samlet set et merforbrug på 1,5 mio. på Kultur, Fritids- og Turismeudvalget. Dette merforbrug skyldes langt overvejende svømmehallerne under fritid.

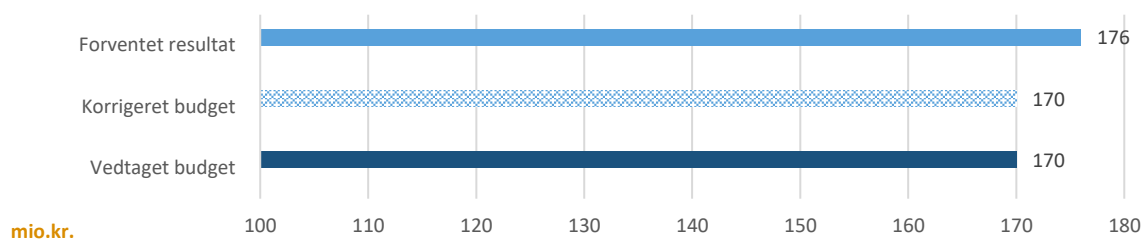
Svømmehaller

Svømmehallernes økonomi har i 2022 været udfordret, og med det nuværende sikkerheds- og serviceniveau, samt realistiske forventninger til indtægter i 2023, er svømmehallernes økonomi fortsat udfordret.

Der forventes i forbindelse med budgetstatus et samlet merforbrug på svømmehallerne på 2,6 mio. kr. Dette merforbrug fordeler sig med hhv. forventede manglende indtægter på 1,3 mio. kr. samt merudgifter til løn og personale på 1,3 mio. kr.

Teknik-, Plan og Landdistriktsudvalget

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



Drift og teknik

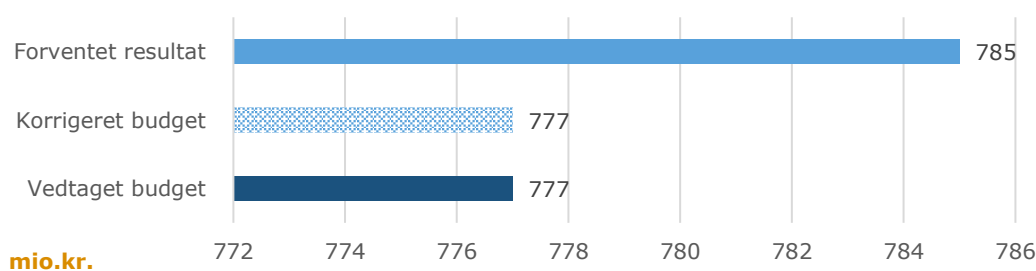
For Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget forventes ved budgetstatus, at alle driftsområder, med undtagelse af busdriften - her forventes et merbrug på 5-6 mio. kr., vil overholde det vedtagne budget 2023.

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

Et foreløbig skøn for busdriften i 2023 er et forventet merforbrug på ca. 5-6 mio. kr. Men det er meget usikkert skøn, da Movia endnu ikke har fremsendt de nødvendige økonomioplysninger for Slagelse kommune for 2023. Baggrunden for de manglende økonomital er, at kommunens trafikbestilling hos Movia blev afgivet med én måneds forsinkelse. Der vil derfor først kunne udarbejdes en konkret handleplan til budgetopfølgning 1.

Seniorudvalget

Seniorudvalget forventer på drift et samlet merforbrug på 8,0 mio. kr.



Det er administrationens vurdering, at en budgetstatus på nuværende tidspunkt af året er et øjebliksbillede og behæftet med stor usikkerhed. Dertil kommer specielt for 2023, at ældreområdet ibrugtog nyt omsorgssystem i slutningen af 2022, hvilket betyder at der pt. ikke er aktuel ledelsesinformation i form af data på de respektive ydelsestyper at følge udviklingen ud fra.

I forhold til handleplanerne er det administrationens vurdering, at de medtagne prioriteringsblokke er realistiske at effektuere med de oplyste beløb. Der er i disse taget højde for, at indsatserne tager tid at gennemføre samt at beslutning om igangsætning først sker i marts 2023, hvorefter der ikke vil være helårseffekt i 2023.

Generelt set igangsættes et fornyet fokus på nedbringelse af sygefravær, dette i såvel hjemme- og sygeplejen som på plejecentrene, der er aktuelt afsendt puljeansøgning om ressourcer til dette.

På Seniorudvalgets område forventes i 2023 merforbrug på budgetområderne; Sygepleje og myndighedsområdet visitation til hjemmepleje. Der er, med udgangspunkt i BDO's prioriteringsblokke udarbejdet handleplan til Seniorudvalgets godkendelse.

Herefter følger en nærmere uddybning af merforbrug:

Sygeplejen

Sygeplejen forventes at vise et merforbrug i størrelsesordenen 8 mio. kr. i 2023. Der er flere årsager til merforbrug, blandt andet stigende lønniveau og sygefravær i hjemmeplejen. Der er udarbejdet handleplan for at imødegå og formindske merforbrug i sygeplejen. Der er udarbejdet handleplan på området.

Hjemmeplejen

Visitation til hjemmepleje forventes i 2023 at vise et merforbrug, da de takster, som myndighed afregner til hjemmeplejen for servicelovsydelser i form af hjemmepleje, er genberegnet efter at budget 2023 blev vedtaget. De genberegnete takster er justeret i forhold til faktiske data i forhold til sygefraværs, lønniveau samt de opgaver hjemmeplejen udfører som ikke er direkte borgertid, Derudover medfører overgang til nyt omsorgssystem i slutningen af 2022, at der pt. ikke er ledelsesinformationsdata. Der er allerede nu udarbejdet handleplan for derved at imødegå og formindske merforbrug.

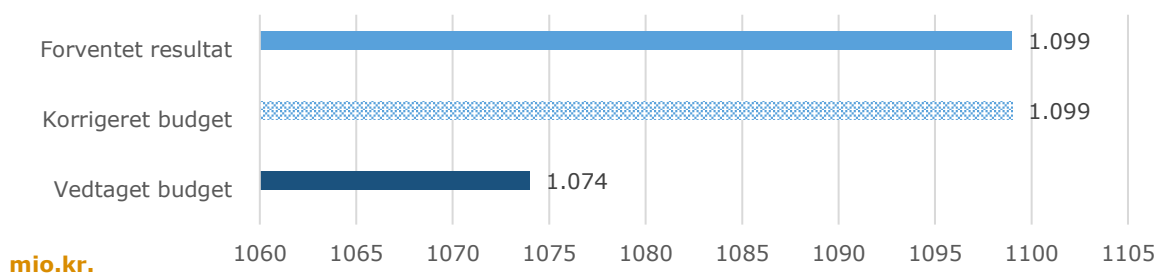
Øvrige områder

Alle budgetområder under Seniorudvalget er gennemgået. Det skal bemærkes, at der på disse områder på nuværende tidspunkt er stor usikkerhed om estimerne, derfor er der ikke udarbejdet handleplaner. Områderne følges tæt hver måned frem mod Budgetopfølgning 1.

- Plejecentrene forventes samlet set at overholde budget 2023. Der er på dette område særligt fokus på at nedbringe sygefravær.
- Samlet set viser øvrige myndighedsområder (ekskl. visitation til hjemmepleje, som beskrives ovenfor og i separat handleplan) aktuelt et estimeret merforbrug på 1,1 mio. kr. ved udgangen af 2023.
- På hjælpemidler viser estimer pt. et mindre forbrug ved udgangen af 2023 i størrelsesordenen 2 mio. kr.
- Betalinger til/fra andre kommuner viser et øjebliksbillede på ca. 3,7 mio. kr. i merforbrug. Det skal hertil bemærkes at det er et øjebliksbillede for de refusionstilsagn som pt. er afgivet/modtaget. Plejevederlag er estimeret til et merforbrug på 0,8 mio. kr. ved udgangen af 2023.
- Slagelse Kommune har på baggrund af en gennemgang af processen med at gennemføre Byrådets beslutning om at reducere den praktiske hjælp til rengøring og bad besluttet at lade processen gå om. Det sker for at sikre, at sikre borgernes retssikkerhed. Den økonomiske konsekvens opgøres når alle sager er gennemgået på ny.

Børne- og Ungeudvalget

Børne- og Ungeudvalget forventer på driften at budgettet holder – dog med forbehold implementering af besparelsesforslag på skoleområdet



Skole

Specialundervisningen

Specialundervisningsområdet i Slagelse Kommune er fortsat under pres. Området blev ved budgetopfølgning 4 i 2022 tilført en tillægsbevilling, der dækker merforbruget i 2022.

Hvis visitationerne til specialundervisning i 2023 fortsætter i samme mønster som sidste år, vil det medføre en budgetudfordring i 2023. Der foregår lige nu en omlægning af inklusionsopgaven, der forventes at skabe en større økonomisk bæredygtighed på området og dermed budgetbalance.

Ny struktur på skoleområdet

I forbindelse med vedtagelsen af Budget 2023-26 blev der lagt op til en ny struktur på almenskoleområdet samt en ny ressourcefordelingsmodel for almenskolerne. På Byrådets møde den 23.1. blev skolelukninger, nye skoledistrikter og ny ressourcefordelingsmodel godkendt endeligt.

I helårseffekt skal disse ændringer føre til en besparelse på 44 mio. kr. på almenskoleområdet, og almenskolerne har igangsat processen med at tilpasse deres økonomi, der ændres med det nye skoleår 2023/24.

Det kan ikke udelukkes, at der kan forekomme budgetafvigelse på almenskoleområdet, når der i løbet af forholdsmæssig kort tid skal kapacitetstilpasses til den nye økonomiske virkelighed.

Ny struktur for klubtilbud

I forbindelse med vedtagelsen af Budget 2023-26 blev der lagt op til en ny ensartet struktur for klubtilbuddene. Målet er at udvikle et samlet tilbud på mange matrikler, hvor afdelingslederne sammen med ledelsen kan prioritere og målrette indsatsen på tværs af kommunen. Den nye struktur træder i kraft fra skoleåret 2023/24 og der er besluttet en årlig besparelse på 1,25 mio. kr.

Skolen på Julemærkehjemmet

Skolen på Julemærkehjemmet forventes som følge af reovering af jule roventer ikke skal varetage sygeundervisning for disse elever og dermed mindskes indtægten og der forventes dermed et merforbrug på ca. 650.000 kr. i 2023. Skolen på Julemærkehjemmet har hidtil haft en organisatorisk tilknytning til Skælskør Skole. I forbindelse med den nye skolestruktur skal der kigges på organiseringen fremadrettet.

Ændring af takst på Skolen på Julemærkehjemmet

Der blev i forbindelse med budgetaftalen 2023 besluttet en besparelse på 13,5 mio. kr. på specialområdet. I den forbindelse er der blevet trukket 8% besparelse på Skolen på Julemærkehjemmet, men da Skolen på Julemærkehjemmet ikke er et specialundervisningstilbud skal de derfor ikke pålægges denne besparelse.

Besparselsen er blevet indarbejdet i taksten for 2023 og det giver derfor en stigning i taksten at fjerne besparelsen. Taksten stiger fra 230 kr. pr dag til 250 kr. pr dag.

Dagtilbud

På politikområdet Dagtilbud forventes der, på nuværende tidlige tidspunkt, balance mellem budget og forbrug i 2023. Det dækker dog over to modsatrettede tendenser.

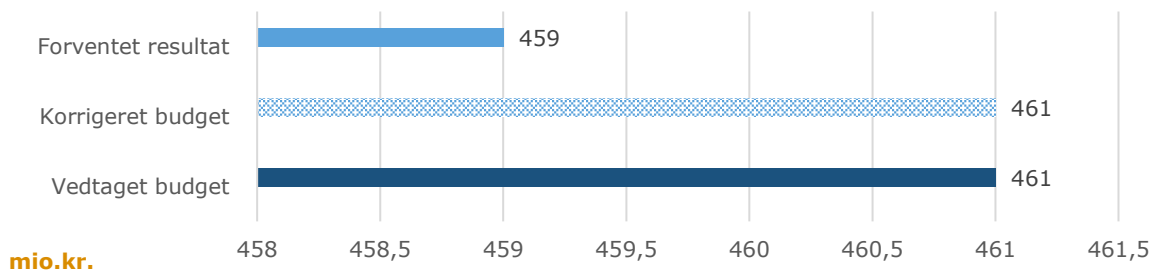
Der forventes et lavere børnetal for 2023 end budgetlagt i sommeren 2022. Dels har fødselstallet i oktober-december 2022 været markant lavere end forudsagt i kommunens befolkningsprognose. Og dels er der i 2. halvår 2022 sket en nettotraflytning af 1-5 årige børn, hvor befolkningsprognosen forudså en nettotilflytning.

Dette medfører pga. kommunens vippeordning et mindreforbrug i 2023, da virksomhederne skal "tilbagebetale" budget til kassen, som følge af det faldende børnetal. Konsekvensen vurderes på nuværende tidspunkt til 2,5 mio. kr., men beløbet er behæftet med særdeles stor usikkerhed, da vi stadig er meget tidligt på året.

På den anden side forventes et merforbrug vedr. betaling for dagtilbud til anbragte børn i andre kommuner, samt specialiserede §32 tilbud og hjemmetræning af børn med handicap. Merforbruget i 2023 estimeres på nuværende tidspunkt til 2,5 mio. kr., men er også omfattet af stor usikkerhed.

Sundhedsudvalget

Sundhedsudvalget forventer på drift et mindreforbrug på 1,8 mio. kr.



Politikområde 9.1 Sundhed og Forebyggelse

På Sundhed og Forebyggelse forventes samlet set budgetoverholdelse i 2023.

Der vil imidlertid være indtægter på 1,2 mio. kr. i 2023 vedrørende betalinger fra andre kommuner for færdigbehandlede patienter tilmeldt en sygehusadresse, hvilke ikke er budgetlagt. Hidtil har kommuner, hvori der er beliggende hospitaler, betalt til regionen for de dage hvor patienter var indlagt på hospitalet som færdigbehandlet.

Med virkning fra 2021 blev Sundhedslovens §238 stk. 7 ændret, hvorefter kommuner kan opkræve patienters betalingskommune for udgifter til indlæggelsesdage på hospital hvor pågældende var færdigbehandlet. Især patienter, der er indlagt i længere tid på psykiatrisk afdeling, har hidtil medført udgifter for Slagelse Kommune, disse opkræves nu betalingskommunen.

Politikområde 9.2 Aktivitetsbestemt Medfinansiering

På Aktivitetsbestemt medfinansiering forventes mindre udgift på ca. 1,8 mio. kr. De endelige efterreguleringer for 2022 kendes dog ikke på nuværende tidspunkt.

Politikområde 9.3 Sundhedspleje og Tandpleje

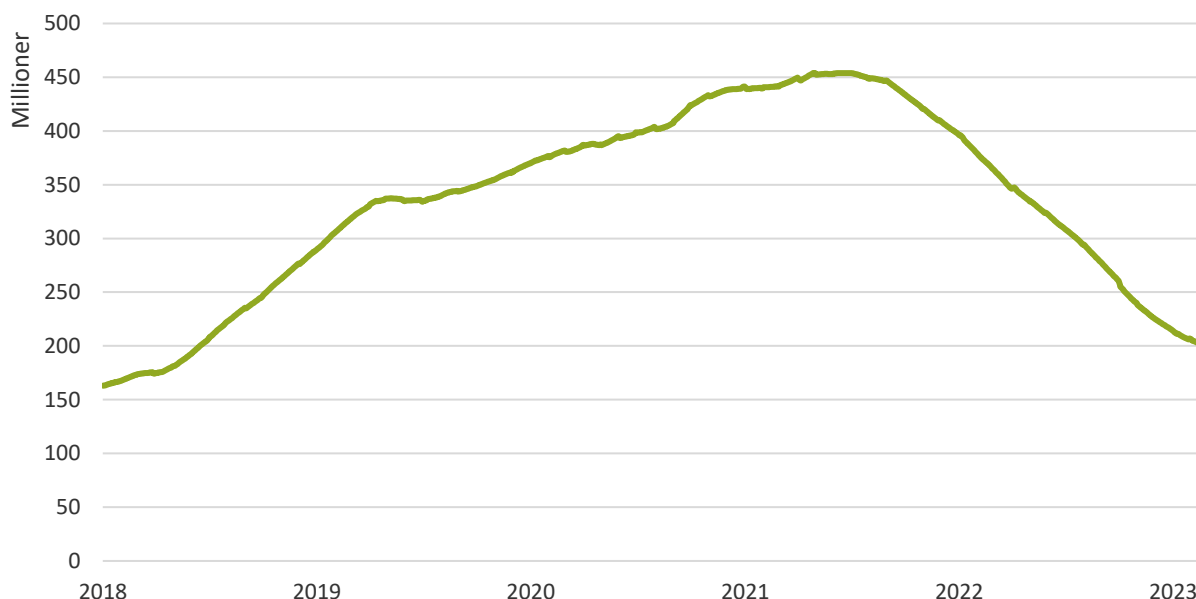
På Sundhedspleje og tandpleje forventes samlet set budgetoverholdelse i 2023.

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 – februar 2023)

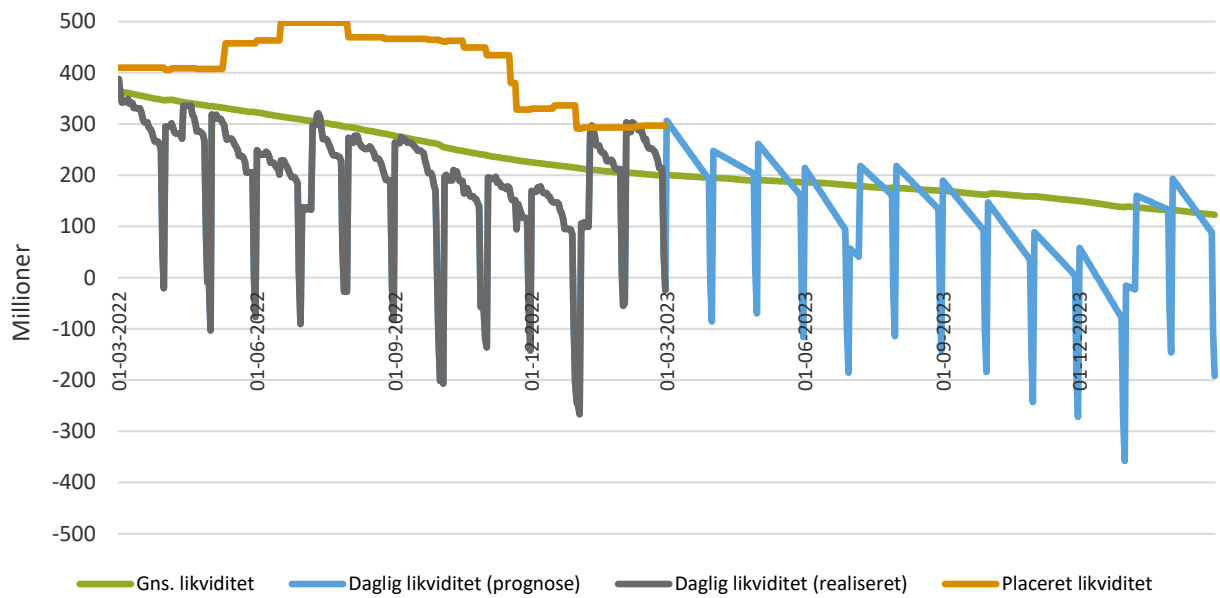


Bemærkning: Den gns. kassebeholdning opgøres altid som et gennemsnit over de sidste 365 dage (daglig kassebeholdning x 365/365 = gennemsnit).

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 februar 2023 er den gennemsnitlige kassebeholdning opgjort til 201 mio. kr. (figur 3.1)

Ved Budgetstatus 2023 forventes et kassetræk for 2023 på 104,7 mio. kr. Der er ikke taget højde for forventede overførsler fra 2022 i Budgetstatus. Med udgangspunkt i Budgetstatus forventes den gennemsnitlige kassebeholdning at være faldet til 138 mio. kr. ved udgangen af 2023. Med nuværende forudsætninger og budgetoverholdelse i 2024 vil den gennemsnitlige kassebeholdning være faldet til 123 mio.kr. pr. ultimo februar 2023. (figur 3.2).

Figur 3.2 Likviditetsudvikling 12 mdr. frem (pr. februar 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 udgjorde primo 2023 1,455,7 mia.kr. og forventes at falde til 1,412,3 mia. kr. ultimo året.

Der er i 2023 mulighed for at optage lån for 72,3 mio.kr. ekskl. Anlægsprojekt vedr. Elektrificering af Agersøfærgen på 18 mio.kr., hvor det pt. er usikkert hvor meget der vil kunne lånefinansieres i 2023.

Rammen for optagelse af lån kendes først endeligt, når Byrådet beslutter af optagelse af lån på møde marts 2023

Tabel 4.1 Udvikling i langfristet gæld

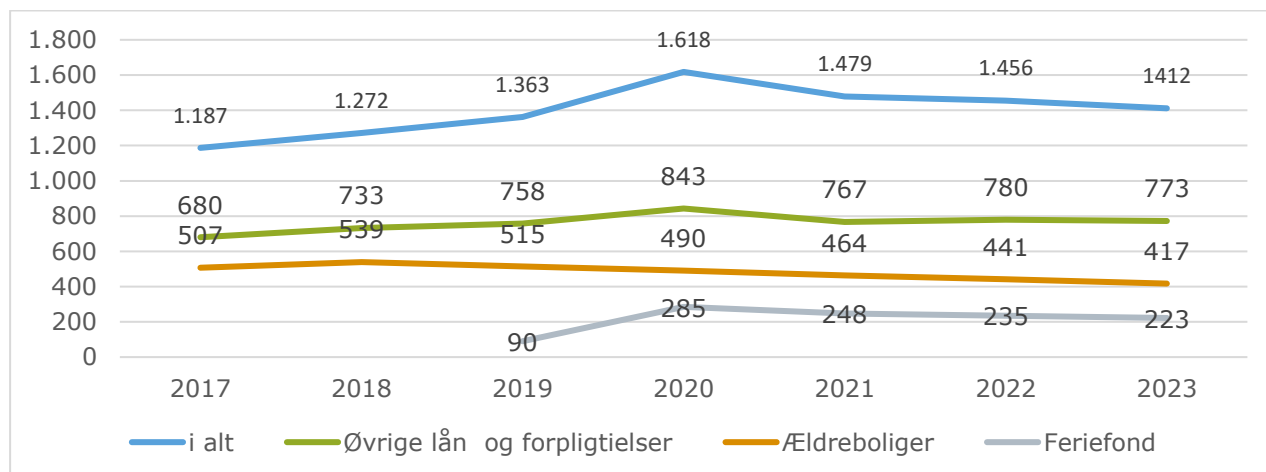
Lånetyper	(mio.kr.)	Primo 2023	Afdrag 2023	Værdi-regulering 2023	Låntagning 2023	Ultimo 2023
Lån selvejende institutioner		7,9	-0,2			7,7
Lån ældreboliger		440,9	-25,5		1,6	417,0
Lån færger		20,0	-2,4		0,7	18,3
*Leasing forpligtigelser		139,2		-12,5		126,7
Øvrige lån		612,9	-63,0		70,0	619,9
Indefrosne 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 fratræden
- Forpligtigelser til leasing, som finansieres via driften

Figur 4.1 Udvikling i langfristet gæld 2017-2023



Figur 4.1 viser at den langfristede gæld 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.)	Vedttaget budget 2023	Indstillet låntagning 2023	2024	2025	2026
Energirenovering/energibesparende foranstaltninger	-8,5	-13,3	-8,5	-8,5	-8,5
Anlæg skæve boliger + ældreboliger	0,0	-1,6			
Køb af landbrugsjord	0,0	-18,8			
Færgelån	-18,0	-0,7			
Havne	0,0	0,0			
Genbelåning af I-lån vedr. boligpakke	-25,5	-26,9			
Ordinær anlægslånepulje	-11,0	-11,0			
Lånemuligheder i alt	-63,0	-72,3	-8,5	-8,5	-8,5

Der er til budget 2023 budgetlagt med optagelse af lån på 63 mio.kr. – som det ser ud nu vil der være mulighed for optagelse af lån for 72,3 mio.kr. -blandt andet fordi der er en uudnyttet låneramme fra 2022. Byrådet beslutter låntagning for 2023 på mødet i marts 2023.

Finansforskydninger

I finansieringsoversigten budgetlægges med særlige udgifts- og indtægtsposter, som påvirker kommunens likviditet på forskellige måder.

I nedenstående tabel 4.3 forventes en forbrug af kommunens likviditet på 7,5 mio. kr.

Det skal bemærkes, at nulstilling af det budgetlagte regnskabsværn giver en budgetafvigelse på 39 mio.kr. som udlignes teknisk ved at at reducere afsat budgetreserve til serviceudgifter under Økonomiudvalget.

Tabel 4.3 Finansforskydninger

(mio.kr.)	Vedttaget budget	Korrigeret budget	Forventet 2023	Afvigelse
Afdrag pantebrev	-0,1	-0,1	-0,1	0,0
Frigivelse af deponering	-12,5	-12,5	-12,5	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	-39,0	0,0	39,0
Finansforskydninger i alt	-38,1	-31,5	7,5	39,0

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 er mindreudgift til førtidspensioner og boligstøtte, samt merindtægter på huslejeindtægter på kommunens ældre- og handicapboliger og mellemkommunale betalinger på Sundhedsområdet. Der søges en enkelt tillægsbevilling til dækning af indtægtstab på svømmehallerne. Endvidere søges om nulstilling af regnskabsværn, samt indtægts- og udgiftsbevillinger på en række tilskud/projekter.

Tabel 5.2 viser, at kassen styrkes med netto 10 mio.kr. som følge af ovenstående bevillingsansøgninger – men også at serviceudgifterne reduceres med 38,9 mio.kr. fordi afsat budget til regnskabsværn nulstilles.

Tabel 5.1 Ansøgninger om bevillinger

Nr.	Ansøgninger om bevillinger (1.000 kr.)	Udgifts- type	Berørte udvalg	2023	2024	2025	2026
Økonomiudvalget				-2.500	0	0	0
1.1	Merindtægter vedr. ældreboliger	Æ	ØU	-2.500			
1.2	Neutralisering regnskabsværn på drift og finansforskydninger	S	ØU	-39.000			
		F	ØU	39.000			
1.3	Jordpulje - udgift	A	ØU	5.100			
	Jordpulje - indtægt	A	ØU	-5.100			
Socialudvalget				-7.600	0	0	0
2.1	Projekt Den Unges Fremtid - den unges stemme	S	SOCIAL	741	801		
	Projekt Den Unges Fremtid - den unges stemme	S	SOCIAL	-741	-801		
2.2	Tilpasning af overførselsudgifter	O	SOCIAL	-7.600			
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget				1.300	0	0	0
3.1	Svømmehallerne	S	KFT	1.300			
Seniorudvalget				0	0	0	0
4.1	Besparelse vedr. "På vej mod nye fællesskaber" placeret forkert	S	SENIOR	-500			
	Besparelse vedr. "På vej mod nye fællesskaber" placeret forkert	S	SUND	500			
Børne- og Ungeudvalget				0	0	0	0
5.1	God trivsel – Bedre adfærd – Bedste betingelser	S	BUU	722	1.108	1.133	
	God trivsel – Bedre adfærd – Bedste betingelser	S	BUU	-722	-1.108	-1.133	
5.2	Tidlig opsporing og handlevej	S	BUU	1.565	1.565	1.575	
	Tidlig opsporing og handlevej	S	BUU	-1.565	-1.565	-1.575	
5.3	Skolen på Julemærkehjemmet	S	BUU	252	261	261	261
	Skolen på Julemærkehjemmet	S	BUU	-252	-261	-261	-261
5.4	Mere udeliv i Korsør Junior- og Ungdomsklub	S	BUU	150			
	Mere udeliv i Korsør Junior- og Ungdomsklub	S	BUU	-150			
Sundhedsudvalget				-1.200	0	0	0
6.1	Mellemkommunale betalinger	S	SUND	-1.200			
I alt til finansiering				-10.000	0	0	0

Tabel 5.2 Bevillingerne fordeling på udgiftstyper

Opsummering af tillægsbevillinger (1.000 kr.)	I alt	2023	2024	2025	2026
S Serviceudgifter	-38.900	-38.900	0	0	0
O Overførselsudgifter	-7.600	-7.600	0	0	0
Æ Ældreboliger	-2.500	-2.500	0	0	0
F Finansiering	39.000	39.000	0	0	0
Kassefinansiering (+ = forbrug)	-10.000	-10.000	0	0	0

6. Handleplaner for afvikling af merforbrug

Der er til denne budgetopfølgning udarbejdet følgende handleplaner.

Udvikling af handleplan

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 BS*
	Seniorudvalget		8.000,0	0,0	8.000,0
	Sygeplejen	01.03.2023	8.000,0	0,0	8.000,0
1.	Myndighed og hjemmeplejen	01.03.2023	0,0	0,0	0,0
	Børne- og Ungeudvalget		1.522,0	1.669,0	-190,0
	Klubdistrikt Slagelse - Fønix	23.06.2022	309,0	312,0	0,0
	Hvilebjergskolen	15.06.2022	643,0	905,0	0,0
	Heltidsundervisning	03.10.2022	570,0	452,0	-190,0
	I alt til finansiering		9.522,0	1.669,0	7.810,0

Noter

1. Handleplan på Myndighed og Hjemmeplejen er igangsat for at imødegå merforbrug i 2023. Området mangler pt. data pga- nyt omsorgssystem og afventer data for at kunne komme med mere præcise forventninger til resultat for 2023.

7. Servicerammen

Det fremgår af tabel 7.1, at der med fagudvalgenes forventninger vil være en overskridelse af servicerammen på 27,3 mio. kr. Overskridelsen kan henføres til afgivne tillægsbevillinger til budget 2023 samt forventede merforbrug. Det skal samtidig bemærkes, at afsat regnskabsværn på 39 mio.kr. medvirker til at overskridelsen af servicerammen ikke bliver så stor, som forventet regnskab indikere.

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 kommunerne samlede forbrug på servicerammen.

Tabel 7.1 Serviceramme for 2023 (mio. kr.)

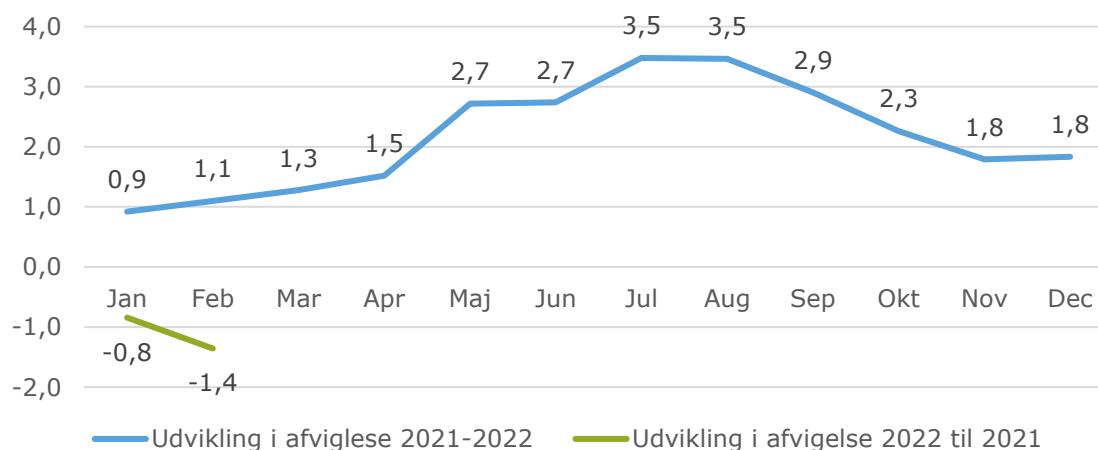
Serviceramme til overholdelse (mio.kr.)	Budgetstatus
Serviceramme til overholdelse - vedtaget budget	3.994,7
Serviceramme til overholdelse	3.994,7
Forventet regnskab iflg. Fagudvalg	4.022,0
Overskridelse af serviceramme iflg. forventet regnskab	-27,3

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

Forbrugsprocenter - Oprindeligt budget		
	Januar	Februar
2021	8,8	16,9
2022	9,7	18,0
2023	8,9	16,6

Figur 7.1 Udvikling imellem afvigelse fra 2023 til 2022 og 2022 til 2021



8. Anlægsoversigt

Anlægsudgifter i forhold til det korrigerede budget

Tabel 8.1 viser anlægsprojekter som er igangsat eller forventes igangsat i 2023. Oversigten indeholder ikke overførelser af anlægsbudgetter som ikke er anvendt i 2022 -da Byrådet endnu ikke har godkendt anlægsoverførelser.

Den samlede anlægsramme udgør på nuværende tidspunkt 146,1 mio.kr. Det forventes at 140,3 mio.kr. vil blive anvendt i 2023 – svarende til et mindreforbrug på 5,8 mio.kr.

Tabel 8.1 Anlægsoversigt

Anlægsprojekter	Korrigeret budget 2023	Forventet forbrug	Forventet afvigelse
Økonomiudvalget	8.809	6.503	2.306
Velfærdsteknologi	622	622	0
Tagudskiftning - pulje	1.500	1.500	0
Salg af boligareal Tidselbjerget - etape 2	-1.300	-1.000	-300
Salg af Korsør Bypark til Bolig Korsør	-3.260	-3.260	0
M/F Broen	341	32	309
Spuns Skælskør Amatør Sejlklub	1.274	1.274	0
Brandsikkerhed Quistgården Ældreboliger	1.704	1.704	0
Brandsikkerhed Møllebakken Plejecenter	2.260	2.260	0
Rosenkildeparken, forundersøgelse	930	930	0
Salg af jord	-8.075	-8.075	0
Etablering af søjlesystem Hashøj Skole	3.300	3.300	0
Optimering af administrative bygninger	475	475	0
Tagudskiftning Plejecenter Quistgården	672	672	0
Etablering af Stillinge børnehave	6.700	4.000	2.700
Byggemodning Korsør Bypark	3.700	3.700	0
Salg Blomstervænget til Slagelse Boligselskab	-1.806	-1.806	0
Ændring af auditorie Torvegade 15	1.115	1.115	0
Ny placering af hjælpemiddelsdepot	2.440	2.440	0
Nyt klasselokale Hashøjskolen Scenarie A	1.300	1.300	0
Energioptimering i fritidsfaciliteter	200	200	0
Energipark Byggemodning/Salg erhvervsarealer	-4.880	-4.880	0
Salg af ejendom (projekt 67)	-403	0	-403
Klima-og Miljøudvalget	15.850	13.750	2.100
Højvandssikring - Korsør	1.500	1.500	0
Højvandssikring - Skælskør	250	250	0
Bæredygtighed, energirenovering m.v	7.000	7.000	0
PFAS på Engen	4.500	4.500	0
Tude Å projekter	2.600	500	2.100
Socialudvalget	2.000	1.100	900
Etablering af skæve boliger Holbækvej 16	1.000	100	900
Tilgængelighedsmidler	1.000	1.000	0
Kultur- og Fritids og turismeudvalget	2.055	2.005	50
Skælskør Rådhus	465	465	0
Storebælts udstillingscenter	50	0	50
Reparation af tag Kabeldepot	1.440	1.440	0

Anlægsprojekter	Korrigeret budget 2023	Forventet forbrug	Forventet afvigelse
Byens hus - fremtidens bibliotek	100	100	0
Teknik, Plan - og Landdistriktsudvalget	75.624	75.354	270
Uddybning af havneanlæg	200	200	0
Badebroer	370	0	370
Udvidelse/omprofilering af Rosenkildevej	1.100	1.100	0
LER - registrering af kommunale ledninger	250	250	0
Cykelsti, Bildsøvej	3.700	3.700	0
Stisystem mv.	900	900	0
Ny vej imellem Ndr. Ringgade og Bakkevej	3.107	3.507	-400
Trafiksikkerhed fokus skoleveje/cykelstier	4.000	4.000	0
Ny stamvej v. Mælkevejen, Svenstrup	3.045	2.745	300
Ny salthal nødvendiggjort a byudvikling	100	100	0
Parkering Ndr. Ringgade 14, Slagelse	2.060	2.060	0
Cykelparkering ved Campus	2.567	2.567	0
Cykelsti Valbyvej	2.389	2.389	0
Pulje broer og bygningsværker	1.200	1.200	0
Renovering af fortove	2.000	2.000	0
Ombygning af Agersøfærge til EL drift	18.000	18.000	0
Udvidelse af Skælskørvej	1.550	1.550	0
Asfalt samt øvrige belægninger	26.000	26.000	0
Støjvold langs motorvejen Slagelse	1.286	1.286	0
Trafiksikkerhedsfremmende foranstaltninger	1.800	1.800	0
Børne- og Ungeudvalget	41.324	41.148	176
Ny daginstitution	176	0	176
Ny daginstitution Skovsøbakken	36.648	36.648	0
Daginstitutionen Firkløveren - etape 2	500	500	0
Modulbyggeri Børnehuset Lilleskov	4.000	4.000	0
Sundhedsudvalget	400	400	0
Etablering af træningsfaciliteter	400	400	0
Afvielser på anlæg i alt	146.062	140.260	5.802

9. Tillægsbevillinger med kassevirkning

I det oprindelige budget for 2023 er budgetteret med en kasseopbygning på 29 mio. kr. Siden budgetvedtagelsen i oktober 2022 er der givet tillægsbevillinger for godt 92 mio. kr. Dermed er der i det korrigerede budget et budgetlagt kassetræk på 62 mio. kr. pr. ultimo januar 2023.

Tabel 9.1 Tillægsbevillinger i 2023 med kassevirkning (mio. kr.)

Tillægsbevillinger i 2023 med kassevirkning (i 1000 kr.)		
Pr. 31. januar 2023		
Årets kasseopsparing iflg. Vedtaget Budget 2023		29.382
31-10-2022	Justering af anlægsrammen fra 2022 til 2023	-66.888
31-10-2022	Tillægsbevilling Folketingsvalg	2.350
31-10-2022	Tillægsbevilling Ny daginstitution	990
31-10-2022	Lån KFUM-spejderne	250
28-11-2022	Træningsfaciliteter ved Blomstergården	-400
19-12-2022	Bolig Korsør afd. 35	-300
19-12-2022	Udvidelse af Skælskørvej i Slagelse	-1.550
23-01-2023	Tillægsbevilling til ressourcemodel - skoleområdet	-25.000
30-01-2023	Salg af Blomstervænget	1.806
30-01-2023	Salg af areal til Bolig Korsør	3.260
30-01-2023	Seniorboliger i Dalmose	-2.258
30-01-2023	Seniorboliger i Byparken	-4.076
Samlede bevillinger givet i budget 2023		-91.816
Årets kasseopsparing inkl. tillægsbevillinger		-62.434