

# BUDGETOPFØLGNING 3 FOR 2022

*Samlet for Slagelse Kommune*



Økonomiudvalg og Byråd  
august 2022

# Indhold

<b>1. Forventet resultat på drift og anlæg .....</b>	<b>3</b>
Budgetopfølgningen i hovedtal .....	4
Drift resumé .....	5
Anlæg resumé.....	6
<b>2. Bemærkninger fra udvalgenes budgetopfølgninger .....</b>	<b>7</b>
Økonomiudvalget .....	7
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget .....	8
Klima og Miljøudvalget .....	10
Socialudvalget.....	10
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget.....	12
Teknik-, Plan og Landdistriktsudvalget .....	12
Seniorudvalget.....	12
Børne- og Ungeudvalget.....	13
Sundhedsudvalget .....	14
<b>3. Likviditetsprognose.....</b>	<b>15</b>
Historisk udvikling i kassebeholdningen 2018 -2022.....	15
Udvikling i kassebeholdningen de seneste 12 mdr. og prognose for de kommende 12 mdr. ....	15
<b>4. Udvikling i langfristet gæld m.m. ....</b>	<b>17</b>
Langfristet gæld .....	17
Finansforskydninger.....	18
<b>5. Bevillingsansøgninger – oversigt .....</b>	<b>20</b>
<b>6. Handleplaner for afvikling af merforbrug.....</b>	<b>22</b>
Udvikling af handleplan .....	22
<b>7. Servicerammen .....</b>	<b>23</b>
<b>8. Anlægsoversigt .....</b>	<b>25</b>
Anlægsudgifter i forhold til det korrigerede budget .....	25
<b>9. Tillægsbevillinger med kassevirkning .....</b>	<b>29</b>

# 1. Forventet resultat på drift og anlæg

Budgetopfølgning 3 for 2022 bygger på budgetopfølgninger pr. ultimo juni 2022 og kendte forhold som er forelagt de enkelte udvalg i august 2022.

I denne budgetopfølgning indgår konsekvenser af Genåbning af budget 2022. Det forventede resultat er til denne budgetopfølgning yderligere forværret og det driftsmæssige underskud er steget med 47,5 mio.kr. som følge af en stigning både på drifts- og anlægsudgifter. Økonomien er under stort pres og viser et stort driftsmæssigt underskud på 271,4 mio.kr.

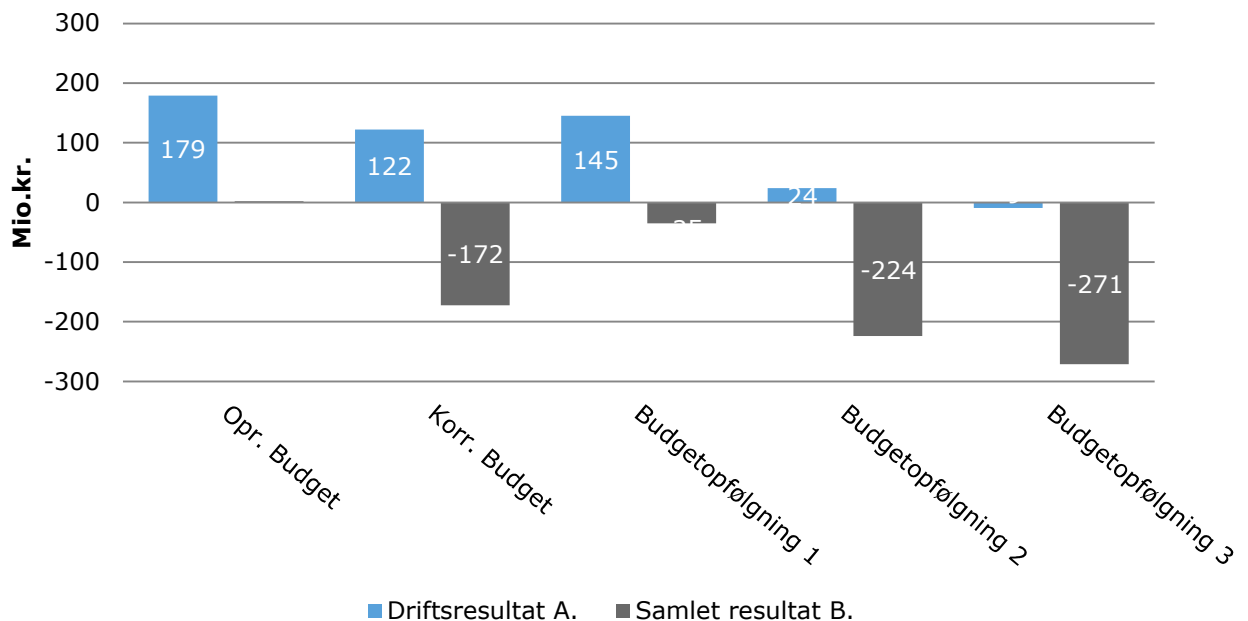
Samlet set er der på det skattefinansierede område et merforbrug på 99,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget og forventet resultat.

- Mindreindægter på 41,8 mio.kr.
- Merudgifter på drift på 89,0 mio.kr.
- Mindreudgifter på anlæg på 32,5 mio.kr.

Udviklingen i resultat følges i budgetopfølgningerne hen over året, som vist i Figur 1.1 nedenfor. Her ses det, at Driftsresultatet A falder frem mod BO3 til et underskud på 9,4 mio.kr. (Overskud på driften skal være med til at finansiere anlæg og finansielle poster falder).

Samlet resultat stiger til gengæld fra budgetlagt 1,5 mio. kr. til - 271,4 mio.kr. og betyder, at de samlede indtægter ikke længere finansierer de samlede drifts- og anlægsudgifter

**Figur 1.1 Resultatopgørelse for 2022 (mio. kr.)**



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

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

## Budgetopfølgningen i hovedtal

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

Det fremgår af resultatopgørelsens kolonne 3, at der forventes et driftsunderskud på 9,4 mio. kr. (A) Dette overskud skal anvendes til at finansiere anlæg og afdrag på lån.

Det samlede skattefinansierede resultat er et forventet underskud på 271,4 mio. kr. (B).

Indregnes finansieringsoversigten stiger det forventede kassetræk med 44,7 mio. kr. til i alt 282,5 mio. kr.

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

Resultatopgørelse og finansieringsoversigt (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Forventet regnskab	Afvigelse
	(1)	(2)	BO3 (3)	BO2 (4)	BO3 (5)
<b>Resultatopgørelse</b>					
<b>Det skattefinansierede område</b>					
Indtægter (skatter, tilskud og udligning)	-5.868,2	-5.875,7	-5.833,9	-5.840,3	-41,8
Driftsudgifter (ekskl. Forsyningsvirksomhed)	5.689,1	5.754,1	5.843,2	5.817,8	-89,0
<b>Driftsresultat før finansiering</b>	<b>-179,1</b>	<b>-121,6</b>	<b>9,3</b>	<b>-22,5</b>	<b>-130,9</b>
Renter m.v.	-0,7	-0,7	0,1	-1,0	-0,8
<b>(A) Resultat af ordinær driftsvirksomhed</b>	<b>-179,8</b>	<b>-122,3</b>	<b>9,4</b>	<b>-23,5</b>	<b>-131,6</b>
Anlægsudgifter (ekskl. Forsyningsvirksomhed)	178,3	294,5	262,0	247,4	32,5
<b>(B) Resultat af det skattefinansierede område</b>	<b>-1,5</b>	<b>172,2</b>	<b>271,4</b>	<b>223,9</b>	<b>-99,2</b>
<b>(C) Resultat af brugerfinansieret område</b>	<b>-3,3</b>	<b>-2,8</b>	<b>-4,3</b>	<b>-3,3</b>	<b>1,5</b>
<b>Resultat i alt (minus = overskud/indtægt)</b>	<b>-4,8</b>	<b>169,4</b>	<b>267,1</b>	<b>220,6</b>	<b>-97,7</b>
<b>Finansieringsoversigt</b>					
<b>Resultat efter renter</b>	<b>-4,8</b>	<b>169,4</b>	<b>267,1</b>	<b>220,6</b>	<b>-97,7</b>
Optagne lån	-88,6	-90,8	-92,1	-89,7	1,3
Afdrag på lån	105,2	105,2	99,9	99,9	5,3
Finansforskydninger	-9,4	-0,5	7,6	7,0	-8,1
<b>Ændring af kassebeholdning (plus = kasseforbrug)</b>	<b>2,5</b>	<b>183,3</b>	<b>282,5</b>	<b>237,8</b>	<b>-99,1</b>

## Drift resumé

På driften forventes et samlet netto merforbrug på 89 mio. kr. - en stigning på 25,4 mio.kr. ifht. sidste budgetopfølgning

På beskæftigelsesområdet forventes et samlet mindreforbrug 56 mio.kr. som følge af et fald i udgifterne til kontanthjælp og forsikrede ledige, samtidig forventes der en stigning i udgifterne til flygtninge fra Ukraine og sygedagpenge.

Socialområdet forventer et fortsat udgiftspres og en stigning i udgifterne, og et samlet merforbrug på 112 mio.kr. På det specialiserede voksen- og børneområde forventes et merforbrug på Handicap, Psykiatri, og Misbrug på 45,3 mio.kr. og Børn og Familie et merforbrug på 88,5 mio.kr. På førtidspensioner og boligstøtte forventes et mindreforbrug på 21,8 mio.kr.

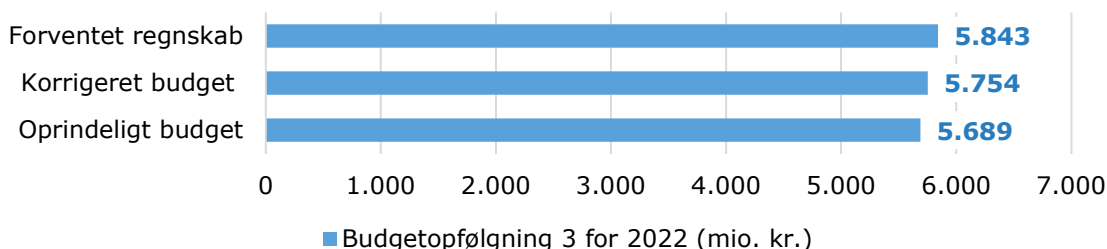
På ældreområdet forventes et merforbrug på 16,8 mio. kr. som relaterer sig til plejecentre og hjemme- og sygeplejen.

Skoleområdet forventer et merforbrug på godt 32 mio.kr. hvoraf de 28 mio.kr. kan henføres til flere børn med behov for specialundervisning.

Mindreforbruget ligger på overførelsesudgifter, mens merforbruget ligger på serviceudgifter og udfordre overholdelse af kommunens serviceramme.

Fald i overførelsesudgifterne hænger sammen med kommenenes tilskud/udligning – hvor kommunen er modregnet 92,7 mio. kr. i midtvejsreguleringen for 2022.

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



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

Driftsudgifter (mio kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab B03	Forventet regnskab B02	Afvigelse B03
Økonomiudvalget	548,0	630,3	621,0	568,6	9,3
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Udd.udvalg	940,6	970,2	912,0	935,3	58,2
Klima- og Miljøudvalget	21,3	29,9	25,8	29,5	4,1
Socialudvalget	1.531,4	1.479,0	1.591,0	1.580,2	-112,0
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget	103,8	104,3	103,4	104,0	0,8
Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget	175,1	189,8	195,1	196,4	-5,3
Seniorudvalget	806,4	792,2	808,9	820,2	-16,8
Børne- og Ungeudvalget	1.101,3	1.098,3	1.131,2	1.126,1	-32,9
Sundhedsudvalget	461,2	460,3	454,7	457,6	5,6
<b>I alt</b>	<b>5.689,1</b>	<b>5.754,1</b>	<b>5.843,2</b>	<b>5.817,8</b>	<b>-89,0</b>

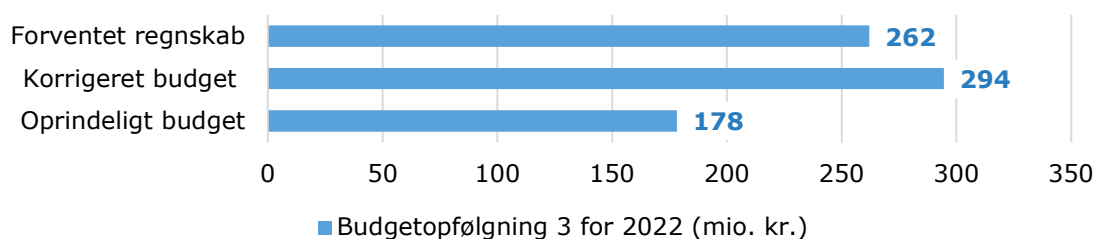
Excl. brugerfinansieret forsyningsvirksomhed

## Anlæg resumé

På anlæg forventes et samlet mindreforbrug på 32,5 mio.kr.

I forhold til sidste budgetopfølgning er anlægsrammen justeret ned med omkring 50 mio.kr. dels på grund af redisponering anlæggene, og dels politisk prioritering, samt indarbejdelse af akutte anlægsprojekter

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



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

Anlægsudgifter (mio kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab B03	Forventet regnskab B02	Afvigelse B03
Økonomiudvalget	-10,3	75,5	73,4	45,8	2,1
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Udd.udvalg	0,0	4,2	4,2	4,2	0,0
Klima- og Miljøudvalget	9,8	14,6	8,0	2,0	6,6
Socialudvalget	1,5	3,8	4,0	3,7	-0,2
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget	34,6	8,5	4,2	6,5	4,3
Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget	95,7	107,7	103,9	107,2	3,8
Seniorudvalget	8,4	28,0	25,5	25,3	2,5
Børne- og Ungeudvalget	38,5	52,1	38,8	52,7	13,3
Sundhedsudvalget	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>I alt</b>	<b>178,3</b>	<b>294,5</b>	<b>262,0</b>	<b>247,4</b>	<b>32,5</b>

*Excl. brugerfinansieret forsyningsvirksomhed*

## 2. Bemærkninger fra udvalgenes budgetopfølgninger

I det følgende gives en kort opsummering fra fagudvalgenes budgetopfølgning 3 for 2022.

### Økonomiudvalget

---

På Økonomiudvalget forventes

- På drift et samlet forbrug på 621,0 mio. kr. og dermed et mindreforbrug på 9,7 mio. kr.
- På anlæg et samlet forbrug på 73,4 mio. kr. og dermed et mindreforbrug på 4,4 mio. kr.

#### **Indtægter (skatter, tilskud og udligning)**

Ved budgetopfølgning 3 forventes de samlede indtægter/renter at være på 5.834 mio. kr. hvilket er ca. 41,8 mio. kr. mindre end budgetteret.

#### **Skatter**

På ejendomsskat forventes en merindtægt på netto 5,4 mio.kr. som skyldes en stigning i grundværdierne efter budgetlægningen. Samtidig er der på nuværende tidspunkt tilbagebetalt for meget opkrævet ejendomsskat for 1,7 mio. kr. – netto forventes en merindtægt på 3,7 mio. kr.

#### **Tilskud og udligning**

Der forventes samlet set mindreindtægter for 45,5 mio.kr. vedrørende tilskud og udligning, heraf skal de godt 40 mio. kr. ses i sammenhæng med midtvejsreguleringen. Det er især forventede lavere udgifter til overførelsesudgifter 88,6 mio. kr., stigende priser 40,5 mio. kr. og ekstra finansiering til dækning af merudgifter til COVID og Ukrainske flygtninge, som er årsagen til midtvejsreguleringen.

#### **Drift**

##### **Driftsområder - administrationen**

##### *Serviceområder*

- Center for Miljø, Plan og Teknik: forventet mindreforbrug på ca. 2,1 mio. kr. Årsager til mindreforbrug er primært at der har været vakante stillinger i 2021 (overført mindreforbrug), samt en vakant stilling i 2022.

##### *Central administration*

- Center for Økonomi og Digitalisering: forventet mindreforbrug på 2,3 mio. kr. Årsager til mindreforbrug er vakante stillinger, som umiddelbart ikke vil kunne genbesættes samt generel tilbageholdenhed.
- Center for Ledelse, Udvikling og HR: Forventet mindreforbrug på 2,4 mio. kr. Årsager til mindreforbrug er primært en midlertidig ubesat stilling, generel og markant tilbageholdenhed hvad angår kompetenceudvikling og andre personalerelaterede udgifter. Samt et mindreforbrug vedrørende tilbageførte AUB midler fra 2021, som skal videreføres til 2023.

##### *Tværgående drift*

- Tjenestemandspensioner: Forventet mindreforbrug i alt på 3,3 mio. kr. Mindreforbrug skal tages med lidt forsigtighed, da tjenestemænd der fratræder og som har optjent mere en 37 års pensionsalder skal have udbetalt engangsbeløb som dækkes af dette område.

- Tværgående Indsatser (elever, lederudvikling, sundhedsordning m.m.): Forventet mindreforbrug på 4,0 mio. kr. Der fremgår et signifikant mindreforbrug på tværgående indsatser. Det er primært drevet af 'Elever', som erfaringsmæssigt svinger meget hen over årene samt mindreforbrug på leder- og kompetenceudvikling.
- Revision, gebyrer, bilpulje m.m.: Forventet mindreforbrug på 2,3 mio. kr. Mindreforbrug overført fra 2021 er på nuværende tidspunkt ikke fuldt disponeret.
- IT Fælles koncern, -infrastruktur, kontrakter: Forventet merforbrug på 4,5 mio. kr. Det forventede merforbrug skyldes igangsatte men endnu ikke færdiggjorte projekter under Strategisk IT-Udvikling, bl.a. udvikling af nyt intranet og hjemmeside, ny serverplatform, reinvestering og opgradering af netværksudstyr samt implementering af MitID (ny NemID). Projekterne var oprindeligt forudsat finansieret af mindreforbrug i 2020.

#### *Puljer*

- Mindreindtægt på salg af pladser på 1,0 mio. kr.
- Mindreforbrug på ØU pulje til Ukraine/Corona pulje på 4,0 mio. kr.

#### **Driftsområder – Tværgående områder**

- Merforbrug på forsikringer 7,8 mio. kr.: Merforbruget skyldes merudgifter vedrørende den interne forsikringsordning. Slagelse Kommune er selvforsikret og merforbruget indhentes ved at tilpasse præmieindbetalingerne. Der er overført et underskud på ca. 12 mio. kr. fra 2021. Præmier for 2022 er steget betragteligt, især på arbejdsskade. Det er forventningen at præmiestigningen over 3 år kan udligne underskuddet.

#### **Anlæg**

På anlæg forventes et mindreforbrug på 4,4 mio. kr. De væsentligste afvigelser er:

Udvikling af Korsør Strandparken 1,2 mio. kr. i mindreforbrug, projektet er afsluttet, der aflægges anlægsskab.

Udvidelse af Møllebakken, Skælskør 1,3 mio. kr. i mindreforbrug, projektet er forsinket grundet ekspropriationsproces, opstart forventes i efteråret.

Brandsikkerhed Kommunale Almene boliger -2,1 mio. kr. i merforbrug, projektet er afsluttet som en del af hjælpepakken Corona. Der aflægges anlægsregnskab.

Bygningsvedligehold 4,0 mio. kr. i mindreforbrug, forventet mindreforbrug på puljen grundet udskudte projekter, søges overført til drift til finansiering af merforbrug på Ejendomsservice.

## **Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget**

Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget forventer

- På drift forventes et samlet mindreforbrug på 58,2 mio. kr.
- På anlæg forventes afsat anlægsbudget forbrugt – svarende til den reperiodisering udvalget godkendte på april mødet.

Særlige opmærksomhedspunkter på fagudvalget:

- Der forventes et fald i ledigheden og udgifterne til kontanthjælp og forsikrede ledige.



- Det forventes på nuværende tidspunkt stigning på udgifter til flygtninge fra Ukraine – dog usikkert hvordan situationen udvikler sig. I forhold til budgetopfølgning 2 er forventningerne til området dog nedjusteret.
- Udgifter til sygedagpenge er steget meget som følge COVID-19 og refusionsreglerne først på året. I forhold til budgetopfølgning 2 er forventningerne til området dog ligeledes nedjusteret.

### **Forsørgelse, revalidering, og aktivering**

#### *TILBUD TIL UDLÆNDINGE*

Under integrationsprogrammet er sket en større ændring i forventningerne til årets resultat. Det er gået fra en forventet mindredgift på 9,7 mio. kr. til et forventet mindreforbrug på 2,8 mio. kr. Ved tidligere opfølgning forventedes det at man på landsplan skulle modtage 100.000 flygtninge fra Ukraine. Dette tal er nu nedjusteret til 30.000. Derved sker det forventede fald i indtægterne.

Under området for integrationsydelse forventedes det ved budgetopfølgning 2 et merforbrug på ca. 19,4 mio. kr., hvilket er reduceret til en forventning om et merforbrug på 0,2 mio. kr. Årsagen er igen her nedjusteringen i forventningerne til antallet af flygtninge fra Ukraine.

#### *DAGPENGE TIL FORSIKREDE LEDIGE OG KONTANTHJÆLP*

På området vedrørende dagpenge til forsikrede ledige forventes et mindreforbrug på 44,9 mio. kr., hvilket er 8,5 mio. kr. mindre end ved BO2. Årsagen skal findes i at udviklingen de seneste måneder ikke har været så gunstig som forventet. Ved budgetlægningen i august 2021 forventede man 1167 helårspersoner på A-dagpenge i 2022, prognosen baseredes på baggrund af økonomisk redegørelse. Ved nuværende opfølgning forventes 914 helårspersoner. Tendensen kunne allerede ses i sidste kvartal af 2021. Slagelse ser samme udvikling som der ses på landsplan.

På kontanthjælp forventes nu et mindreforbrug på 10,6 mio. kr., dette er ændret fra et forventet mindreforbrug på 7,3 mio. kr. ved BO2. Ved budgetlægningen for 2022 forventede man 1150 helårspersoner, dette er nu nedjusteret til 1108.

#### *SYGEDAGPENGE OG JOBAFKLARING*

På området vedrørende sygedagpenge og jobafklaring forventes et merforbrug på 22,3 mio. kr., hvortil det forventede merforbrug ved BO2 udgjorde 34,1 mio. kr.

På området vedr. sygedagpenge er det forventede resultat 17,7 mio. kr. lavere ved budgetopfølgning 3 end ved budgetopfølgning 2. Den primære årsag til dette er, at den gennemsnitlige refusionssats er blevet undervurderet, dette er først opgjort nu, da der har været massive forsinkelser i indberetningssystemerne. Den højere gennemsnitlige refusionssats skyldes lovændringer vedr. Covid-19.

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

#### *RESSOURCEFORLØB, REVALIDERING OG FLEKSJOB*

På området vedrørende ressourceforløb, revalidering og fleksjob forventes et mindreforbrug på 13,5 mio. kr., hvortil det forventede mindreforbrug udgjorde 13,8 mio. kr. ved BO2.

Årsagen skyldes primært en ændring i forventningen til ressourceforløb.

### **Erhverv**

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

Tilskud til kulturinstitutioner forventer et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

### **Ungeenheden**

Budgetopfølgningen på Ungeenheden er behæftet med en vis usikkerhed. Enheden er stadig ny, og kontoplanen er endnu ikke faldet helt på plads. Det er derfor svært at følge det egentlige forbrug.

På området vedr. beskæftigelsesordninger forventes et merforbrug på 2,8 mio. kr. Dette skyldes, at flere unge bliver diagnosticeret og har svært ved at klare et ordinært uddannelsesforløb, hvorfor der er øget efterspørgsel efter et STU-forløb.

På området vedr. uddannelseshjælp forventes et mindreforbrug på 2,7 mio. kr., hvilket skyldes et fald i antal forventede helårspersoner på uddannelseshjælp.

## **Klima og Miljøudvalget**

---

Klima- og Miljøudvalget forventer

- På drift forventes et mindreforbrug på 5,1 mio. kr.
- På anlæg et samlet mindreforbrug på 6,6 mio. kr., hvilket primært vedrører projektet PFAS Rensningsanlæg.

### **Klima og Miljø**

Mindreforbruget skyldes budgetforskydninger på natur, klima og affaldsområdet. På miljøområdet er der rekrutterings- /ressourceudfordringer, hvorfor det bl.a. ikke kan nås at gennemføre forebyggende undersøgelser for miljøfremmede stoffer. Samtidig er der et mindreforbrug til jordfond og BNBO, idet arbejdet med at indgå frivillige aftaler går langsommere end forventet.

### **Anlæg**

Der forventes et mindreforbrug på 6,8 mio. kr. i 2022 på PFAS til rensningsanlæg på engen. Det har efterfølgende vist sig, at det er muligt at lave et fællesanlæg med Beredskabet /brandskolens rensesanlæg. Det betyder, at der kun anvendes ca. 5,5 mio. kr. af de afsatte midler til projektet, hvoraf de 2,5 mio. kr. afholdes i 2022.

## **Socialudvalget**

---

Socialudvalget forventer

- På drift et samlet merforbrug på 112,0 mio. kr.
- På anlæg et samlet merforbrug på 0,2 mio. kr.

### **Handicap, psykiatri, og misbrug**

Politikområdet forventer et samlet merforbrug på 45,3 mio. kr. dette skyldes særligt forventningen om merforbrug på følgende enheder:

- Handicap og Psykiatri Myndighed forventer et merforbrug på 25,6 mio. kr., merforbruget skyldes fortsat, som tidligere rapporteret i 2022, stigende udgifter på særligt botilbudsområdet. Takststigninger grundet underskuddet i Specialcenter Slagelse, krav om takststigninger, opsigelser af borgere i botilbud som heraf bliver dyrere, særligt komplekse sager i overgangen fra Barn til Voksen, sager fra Psykiatrien som udskrives med behov for botilbud. Når merforbruget ikke er steget fra BO2 til BO3 skyldes det primært, at indtægterne til Særligt dyre enkeltsager er blevet opskrevet som følge af de stigende udgifter. Der opleves fortsat et pres

ind i Myndighed med nye sager primært fra Psykiatrien samt sager der udvikler sig på en måde, hvor der skal findes et andet botilbud. Administrationen kan derfor ikke afvise, at der vil være et stigende merforbrug i 2. halvår 2022.

- Misbrug Myndighed forventer et merforbrug på 5,1 mio. kr. Det forventede merforbrug skyldes primært overført merforbrug fra 2021 samt en generel opadgående borgertilgang med højere priser, der yderligere presser myndighedsbudgettet.
- Specialcenter Slagelse (SPS) forventer et merforbrug på 16,3 mio. kr. primært som følge af forventet merforbrug på tilbuddet Rosenkildevej 87-89.

### **Børn og Familie**

Politikområdet forventer et samlet merforbrug på 88,5 mio. kr. dette skyldes særligt forventningen om merforbrug på følgende enheder:

- Børn og Familie Myndighed: Myndighedsområdet forventer et merforbrug på 84,7 mio. kr. Heri er forudsat, at 4,8 mio. kr. ud af de 24,3 mio. kr. der blev vedtaget i besparelse ifm. genåbning af budget 2022 kan realiseres i 2022. Der ses i 2022 stigende udgifter på både anbringelsesområdet og på forebyggelsesområdet. På anbringelsesområdet forventes både i forhold til opholdssteder og i døgninstitutioner et større merforbrug som følge af flere meget dyre anbringelser. På forebyggelsesområdet forventes også et større merforbrug. Der ses dog i forhold til §11 tidlig forebyggelse hos eksterne leverandører, at der er sket en opbremsning, der allerede har betydet, at der er væsentligt færre §11 forløb i gang.
- Virksomheder: Der forventes merforbrug på virksomhederne på 3,9 mio. kr. Slagelse Familiehuse og Familieinstitutionen Havrebjerg forventer merforbrug på over 1 mio. kr. og der er derfor iværksat udarbejdelse af handleplaner.

### **Førtidspensioner og boligstøtte**

Der forventes et samlet mindreforbrug på førtidspensioner og boligstøtte på 21,8 mio. kr., dette skyldes særligt forventningen om mindreforbrug på følgende områder:

- På Førtidspension tilkendt før 1/7-2014 forventes et mindreforbrug på 5,2 mio. kr. Prognosen har ændret sig fra et merforbrug på 2,5 mio. kr. ved sidste budgetopfølgning. Årsagen er, at der har været fejl i pensionssystemet KP-basis, så der blev bogført dobbelt på pensionerne i februar og marts. Fejlen er korrigeret.
- På Førtidspension tilkendt efter 1/7-2014 forventes et mindreforbrug på 22,6 mio. kr. Dette skyldes, at antallet af tilkendelser er lavere end det, der blev budgetteret med.
- På Boligstøtte forventes et mindreforbrug på 3,0 mio. kr.
- På serviceudgifterne Kvindekrisecentre og Midlertidig boligplacering af udlændinge forventes et samlet merforbrug på 2,0 mio. kr. Der blev givet en tillægsbevilling på 1 mio. kr. til midlertidig boligplacering af ukrainske fordrevne ved budgetopfølgning 2. Ved budgetopfølgning 3 viser forbruget, at budgettet inkl. tillægsbevillingen stort set er brugt. Da tilstrømningen af ukrainere hen over sommeren har været aftagende, er det forventede forbrug resten af året behæftet med stor usikkerhed. På nuværende tidspunkt må det forventes, at der ved budgetopfølgning 4 kan blive behov for at ansøge om yderligere tillægsbevilling til de kommunale udgifter til boligplacering, som ikke er omfattet af tilskud fra staten. Budgetudviklingen på området følges tæt.

### **Anlæg**

På anlæg forventes stort set balance mellem regnskab og budget.

## Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget

---

Kultur- og Fritidsudvalget forventer

- På drift et samlet mindreforbrug på 0,8 mio. kr.
- På anlæg et samlet mindreforbrug 4,3 mio. kr.

### **Kultur og Fritid**

På politikområdet forventes stort set balance mellem regnskab og budget.

### **Turisme**

På politikområdet forventes stort set balance mellem regnskab og budget.

### **Anlæg**

Mindreforbruget skyldes, at opstart af nyt 50m bassin ved Slagelse Svømmehal er udsat til 2024-2025. Samt at tagudskiftning på Kabeldepotet først påbegyndes i 2023.

## Teknik-, Plan og Landdistriktsudvalget

---

Teknik-, Plan og Landdistriktsudvalget forventer

- På drift et samlet forbrug vedr. driften på 195,1 mio. kr. og dermed et merforbrug på 5,3 mio. kr.
- På anlæg et samlet forbrug på 103,9 mio. kr. og dermed et mindreforbrug på 3,7 mio. kr.

### **Havne og færgedrift**

På politikområdet forventes balance mellem regnskab og budget.

### **Drift og teknik**

På politikområdet forventes et samlet merforbrug på 5,8 mio. kr. Det er primært på vejbelysning, hvor udgifterne er stigende grundet el-priserne samt på den kollektive trafik, hvor blandt andet forventet efterregulering grundet corona, stigende priser samt øgede udgifter til Flextrafik giver et forventet merforbrug.

### **Plan og landdistriksudvikling**

På landdistriksudvikling og borgerstyrede budgetter forventes et mindreforbrug på ca. 0,4 mio. kr.

### **Anlæg**

Mindreforbruget for anlægsudgifterne er på 3,7 mio. kr. ud af et samlet anlægsbudget på 107,7 mio. kr. Der er primært tale om en række mindre afvigelser.

## Seniorudvalget

---

Seniorudvalget forventer

- På drift et samlet merforbrug på 16,8 mio. kr.
- På anlæg et samlet mindreforbrug på 2,5 mio. kr.

**Pleje og omsorg**

De centrale tværgående områder, projekter, myndighedsområderne og hjælpemidler forventes samlet set at overholde budgettet ved regnskabsafslutningen 2022.

Der forventes mindreforbrug på udgifter til SSA- og SOSU-elever på ca. 6,3 mio. kr. dette skyldes flere faktorer som fravær, forlængelser, godskrivning, ansættelser og ophør i løbet af 2022 samt ekstraordinære indtægter.

Kommunale Plejecentre forventer et samlet merforbrug på samlet set 14,6 mio. kr. For så vidt angår Plejecentret Skovvang blev der ved seneste budgetopfølgning godkendt handleplan, det forventede merforbrug er siden da steget til ca. 7 mio. kr. 2 andre klynger forventer pt. merforbrug på 3-4 mio. kr. Der foretages pt. budgetgennemgang for derved at kunne specificere nærmere.

Hjemme- og Sygeplejen forventer merforbrug på i alt 8,4 mio. kr. Det er primært hjemmeplejen der forventes at fremkomme med merforbrug i størrelsesordenen 8,2 mio. kr. Merforbruget skyldes, at plejepersonalet udfører opgaver i dagligdagen, som ikke er deciderede plejeopgaver, hvilken hjemmeplejen ikke modtager indtægt for fra myndighed i afregningstakster. Derudover afregnes ikke køretid for delegerede sygeplejeydelser/sundhedslovsydelser, som hjemmeplejen udfører i stedet for sygeplejen. Endeligt er der en stigende tendens på fravær og forbrug af eksterne vikarer.

**Anlæg**

Mindreforbruget er på projektet etablering af anretter køkkener på Plejecentret Smedegade. Projektet er afsluttet i 2022.

**Børne- og Ungeudvalget**

Børne- og Ungeudvalget forventer

- På drift et samlet merforbrug på 32,9 mio. kr.
- På anlæg et samlet mindreforbrug på 13,3 mio. kr.

Merforbruget på driften fordeler sig med 29,5 mio. kr. på Politikområde 8.1 Skole og 3,4 mio. kr. på Politikområde 8.2 Dagtilbud.

På begge politikområder gælder, at der forventes merforbrug på myndighedsområderne, mens der for dagtilbud forventes et mindreforbrug på virksomhederne.

**Skole**

På myndighed for specialundervisning forventes et merforbrug på 28,0 mio. kr. Antallet af elever, der har behov for specialundervisning, er med forårets visitation steget mere end forventet. Det gælder særligt for elever med autismespektrumforstyrrelser (ASF).

Virksomheder (almenskoler, specialskoler, klubtilbud, ungdomsskole m.fl.) forventer et merforbrug på samlet 4,6 mio. kr. Virksomhederne har et stærkt fokus på styringen af økonomien. Størstedelen af virksomhederne forventer et acceptabelt mer-/mindreforbrug, der efter centrets vurdering ligger inden for rammerne for god økonomistyring.

**Dagtilbud**

På dagtilbudsområdet forventes et merforbrug på Vippen på 7,6 mio. kr., der ifølge kommunens retningslinjer søges finansieret af kassen ifm. Budgetopfølgning 4. Merforbruget på Vippen skyldes en større stigning i antallet af 0-2 årige børn end forventet ved budgetlægningen i sommeren 2021.

Derudover er der en stor usikkerhedsfaktor omkring, hvor mange ukrainske børn, der kommer til Slagelse Kommune, og dette kan få vippeafregningen til at stige yderligere.

### **Anlæg**

På skoleområdet relaterer det forventede mindreforbrug sig til 2 mindre projekter: Etablering af naturskole ved Bildsø samt Initiativer hjælpepakke nr. 7 Skole. Det forventede mindreforbrug er på 643.000 kr.

På dagtilbudsområdet relaterer hovedparten af det forventede mindreforbrug sig til projektet Ny daginstitution Skovsøbakken, hvor entreprenørernes seneste tidsplaner indikerer, at der i 2022 vil blive faktureret for ca. 8,5 mio. kr. Budgettet er efter re-disponeringen på 20,6 mio. kr.

## **Sundhedsudvalget**

---

Sundhedsudvalget forventer

- På drift et samlet mindreforbrug på 5,6 mio. kr.

### **Sundhed og forebyggelse**

Folkesundhed forventer et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. som i forbindelse med regnskabsafslutning søges overført til indsatser i 2023. Indsatser i 2023 afhænger af politiske beslutninger, fx om der indføres røgfri arbejdstid og om folkesundheds område bliver reduceret i forbindelse med budget 2023. På myndighedsområdet forventes et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. vedr. betaling til regioner. De afregninger der er modtaget for borgere på hospice, færdigbehandlede somatiske patienter på sygehuse samt ambulant genoptræning er fortsat lavere end budgetteret.

Sundhedstilbud forventer mindreforbrug på ca. 0,3 mio. kr. Midlerne kan anvendes andre steder af sundhedsudvalget. Overskuddet opstår primært grundet overførte midler fra 2021. Mindreforbrug under Sundhedstilbud fælles opstår primært grundet tilbageholdenhed med kompetenceudvikling mm. Det er ikke realistisk at gennemføre her i 2022 grundet overgang til nyt omsorgssystem.

### **Aktivitetsbestemt medfinansiering**

På politikområdet forventes stort set balance mellem regnskab og budget.

### **Sundhedspleje og Tandpleje**

Der forventes mindreforbrug på 2,887 mio. kr. grundet flere ubesatte stillinger som tandlæge og klinikassistenter. Størstedelen af mindreforbruget forventes brugt på centralt lattergassystem på de i alt 6 cariesklinikker.

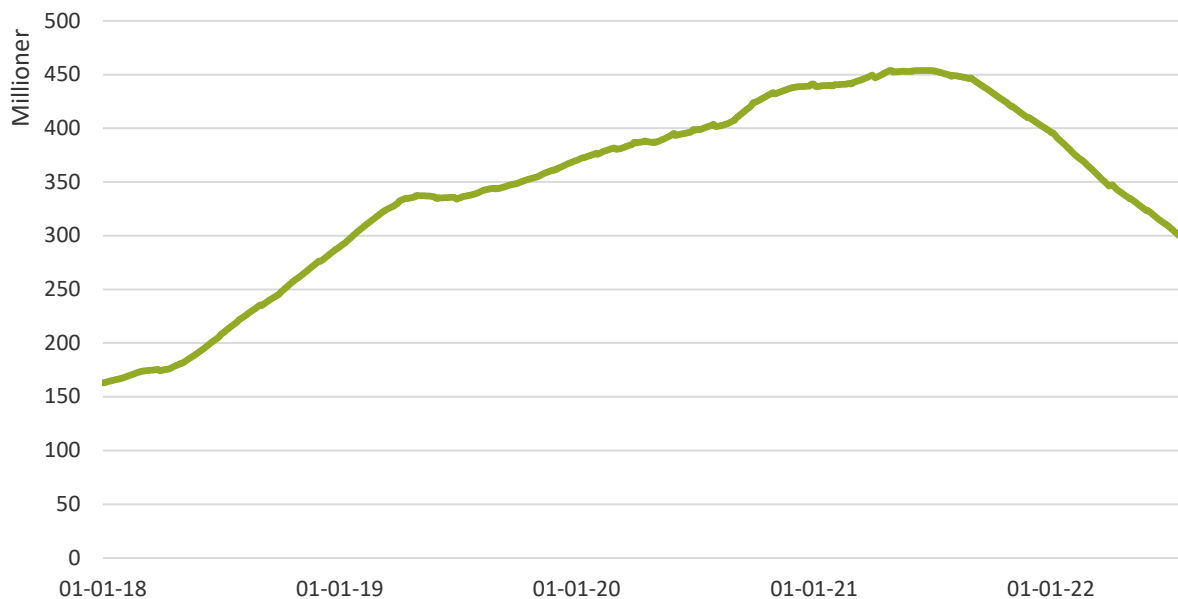
Der forventes betydelige udgifter til privat praktiserende tandlæger, idet Tandplejen henviser "ud af huset" grundet manglende tandlægeressourcer. Tandplejen forventer at få besat flere af de ledige stillinger med udgangen af juni.

### 3. Likviditetsprognose

#### Historisk udvikling i kassebeholdningen 2018 -2022

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

**Figur 3.1 Udvikling i 365-dages gns. likviditet (januar 2018 - juli 2022)**

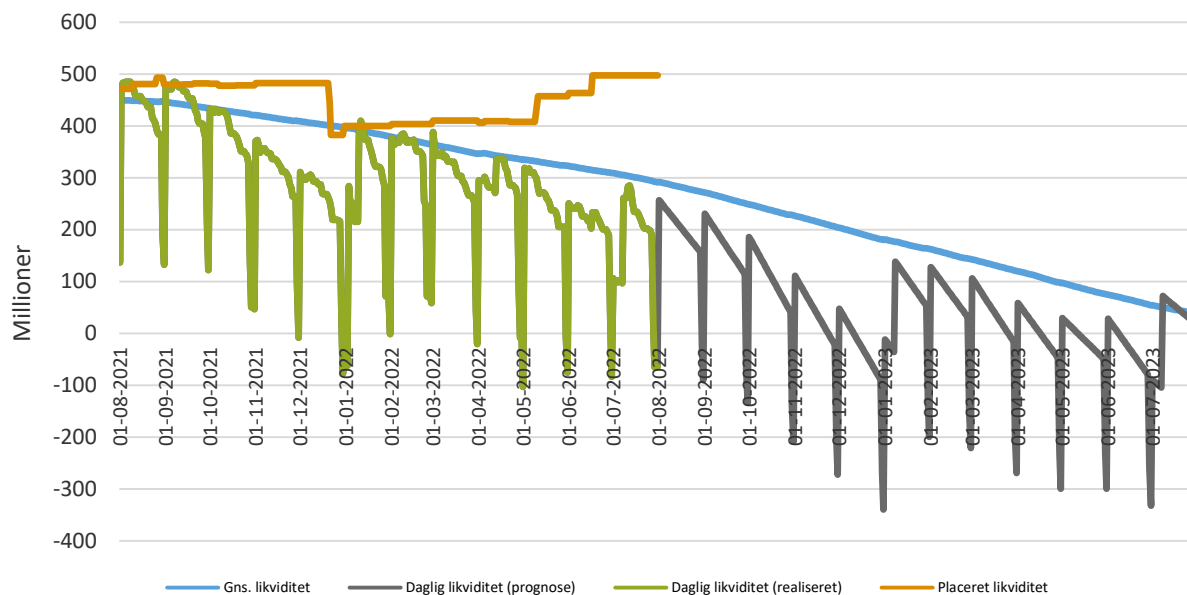


*Bemærkning: Den gns. kassebeholdning opgøres altid som et gennemsnit over de sidste 365 dage (daglig kassebeholdning x 365/365 = gennemsnit).*

#### Udvikling i kassebeholdningen de seneste 12 mdr. og prognose for de kommende 12 mdr.

Den gennemsnitlige kassebeholdning har i de seneste 12 måneder generelt været faldende. Særligt siden september 2021 har likviditeten været faldende. Pr. juli 2022 er den gennemsnitlige kassebeholdning opgjort til 291,4 mio. kr.

Ved Budgetopfølgning 3 forventes et kassetræk for 2022 på 283 mio. kr. Med udgangspunkt i Budgetopfølgning forventes den gennemsnitlige kassebeholdning at være faldet til 180,2 mio. kr. ved udgangen af 2022.

**Figur 3.2 Likviditetsudvikling mdr. frem (pr. juli 2022)**

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



## 4. Udvikling i langfristet gæld m.m.

### Langfristet gæld

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

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

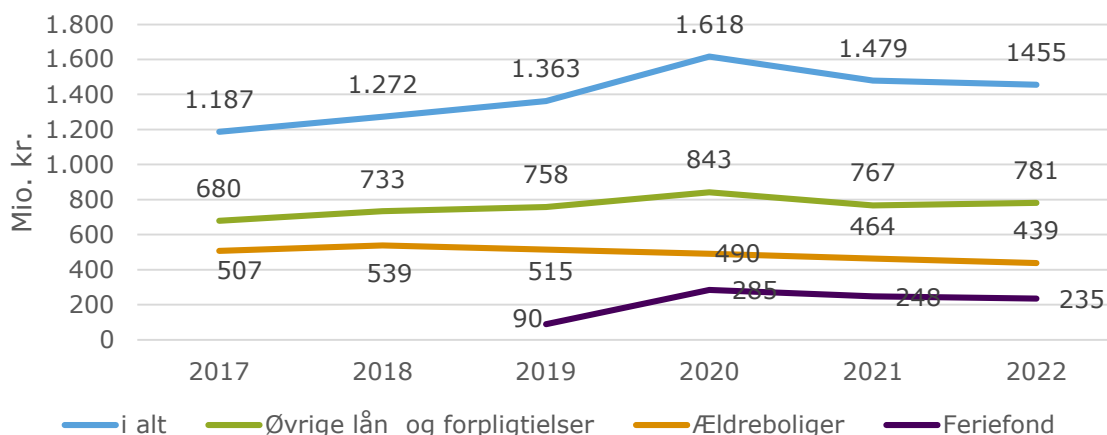
Lånetyper (mio.kr.)	Primo 2022	Afdrag 2022	Værdi- regulering 2022	Låntagning 2022	Ultimo 2022
Lån selvejende institutioner	8,1	-0,2		0,0	7,9
Lån ældreboliger	463,9	-25,2		0,0	438,7
Lån færger	19,9	-2,0		2,0	19,9
**Leasing forpligtigelser	153,7	0,0	-14,9	0,0	138,8
Øvrige lån	585,2	-60,4		90,1	614,9
*Indfrosne feriepengeforpligtigelse	246,9	-12,1		0,0	234,8
<b>Langfristet lån i alt</b>	<b>1.477,7</b>	<b>-99,9</b>	<b>-14,9</b>	<b>92,1</b>	<b>1.455,0</b>

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

Lån kan opdeles i 3 typer lån

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

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

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

(mio.kr.)	Vedtaget budget 2022	Godkendt låntagning 2022	2023	2024	2025
Energirenovering/energibesparende foranstaltninger	-8,5	-4,9	-8,5	-8,5	-8,5
Solceller	0,0	-0,1			
Køb af landbrugsjord	0,0	-17,3			
Færgelån	-5,6	-0,1			
Havne	0,0	-2,0			
Genbelåning af I-lån vedr. boligpakke	-2,5	-11,3	-2,5	-2,5	
Anlægsprojekter med effektiviseringspotentiale*	-4,0	0,0			
Ordinære anlægsprojekter *	-38,0	-28,8			
Borgernære anlægsprojekter*	-30,0	-25,2			
Ældreboliger	0,0	-2,2			
<b>Lånemuligheder i alt</b>	<b>-88,6</b>	<b>-91,9</b>	<b>-11,0</b>	<b>-11,0</b>	<b>-8,5</b>

**Finansforskydninger**

I finansieringsoversigten budgetlægges med særlige udgifts- og indtægtsposter, som påvirker kommunens likviditet på forskellige måder. I nedenstående tabel 4.3 forventes en forbrug af kommunens likviditet på 7,0 mio. kr., hvilket er en afvigelse på 7,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

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

**Tabel 4.3 Finansforskydninger**

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

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

**Tabel 4.4 Afsat budget til grundtilskud**

Lånetyper	(mio.kr.)	Budget	Korrigeret budget	Forventet 2022	Afvigelse
Seniorboliger -Mælkevejen		0,0	4,0	4,3	0,3
Udsigten Slotsbjergby		0,0	4,9	4,9	0,0
Kapitaltilførelseslån afd. 3 Boligkorsør		0,0	0,0	0,3	0,3
<b>Langfristet lån i alt</b>		<b>0,0</b>	<b>8,9</b>	<b>9,5</b>	<b>0,6</b>

## 5. Bevillingsansøgninger – oversigt

Tabel 5.1 viser de bevillinger som er søgt til denne budgetopfølgning. Økonomiudvalget og Byrådet tager stilling til om bevillinger skal godkendes og indarbejdes i budgettet for 2022. For bevillinger som har virkning i overslagsårene søges der samtidig om at disse indarbejdes i forslagsbudgettet til 2023-2026.

Der søges samlet en negativ tillægsbevilling på 39,9 mio.kr. og demed styrkelse af kassen. Mange af tillægsbevillingerne relaterer sig til midtvejsreguleringen for 2022, samt forskellige justeringer på indtægterne.

Endvidere søges bevillinger der henføres omplaceringer af budgetter mellem udvalg, eller mellem drift og anlæg. Endvidere søges om indtægts- og udgiftsbevilling i forbindelse med et enkelt projekt, hvor kommunen har modtaget tilskud.

**Tabel 5.1 Ansøgning om bevillinger ved budgetopfølgning 2 for 2022**

Nr.	Ansøgninger om bevillinger (1.000 kr.)	Udgiftstype	Berørte udvalg	2022	2023	2024	2025
<b>Økonomiudvalget</b>				<b>-39.506</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.a	Pulje udgifter Ukrainske flygtninge	S	ØU	2.300			
1.b	Pulje udgifter COVID19	S	ØU	8.600			
1.c	Lavere udgifter overførelsesudgifter	O	EBU	-91.100			
		O	SOCIAL	-1.600			
1.d	Midtvejsregulering 2022	F	ØU	39.900			
1.e	Efterregulering KMF 2021	F	ØU	5.400			
1.f	Merindtægt ejendomsskat	F	ØU	-3.700			
1.g	Skattesanktion	F	ØU	144			
1.h	Kommunale Ejde. (køb og Salg)	S	ØU	550			
<b>Erhvervs-, Beskæftigelses- og Udd.udvalg</b>				<b>-300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.a	Erhvervscenter Slagelse mindreforbrug	S	EBU	-300			
2.b	Korrektion budget Ungeenhed	S	EBU	-146			
		S	SOCIAL	146			
<b>Socialudvalget</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3.a	Misbrug Myndighed, udgiftsbevilling	S	SOCIAL	406	416	416	416
		S	SOCIAL	-406	-416	-416	-416
<b>Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.a	Stadsarkivar	S	KFT	-428	-440	-440	-440
		S	ØU	428	440	440	440
<b>Seniorudvalget</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5.a	Omplacering af budget til Frivilligcenter	S	SENIOR	-500			
		S	SUND	500			
<b>Sundhedsudvalget</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6.a	Omplacering af kørselsbudget	S	SUND	-700			
		S	SENIOR	700			
<b>I alt til finansiering</b>				<b>-39.952</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* minus = med styrkelse af kassen

Tabel 5.2 viser, at der søges bevillinger til både driftsudgifter (serviceudgifter og overførselsudgifter) og anlægsudgifter. Oversigten viser også, at der i 2022 til denne budgetopfølgning vil være en styrkelse af kassen med 39,9 mio. kr.

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

Opsummering af tillægsbevillinger (1.000 kr.)	I alt	2022	2023	2024	2025
S Serviceudgifter	11.004	11.004	0	0	0
O Overførselsudgifter	-92.700	-92.700	0	0	0
F Finansiering	41.744	41.744	0	0	0
<b>Kassefinansiering (+ = forbrug)</b>	<b>-39.952</b>	<b>-39.952</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 6. Handleplaner for afvikling af merforbrug

### Udvikling af handleplan

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

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

**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 BO3*
	<b>Erhvervs-, Beskæftigelses- og Udd.udvalg</b>		<b>-2.830,0</b>	<b>-184,0</b>	<b>8,0</b>
	Slagelse Sprogcenter	19-10-2020	-2.830,0	-184,0	8,0
	<b>Socialudvalget</b>		<b>-101.382,2</b>	<b>-54.699,5</b>	<b>-135.569,0</b>
	Myndighed - Handicap og Psykiatri		-26.081,0	26.081,0	-25.594,0
	Specialcenter Slagelse	23-12-2019	-5.400,0	-12.678,7	-16.297,0
	Misbrug Myndighed	23-09-2021	-3.024,2	-1.224,8	-5.078,0
	Børn og Familie Myndighed		-66.877,0	-66.877,0	-88.600,0
	<b>Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget</b>		<b>-800,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-800,0</b>
	Svømmehaller	01-08-2022	-800,0	0,0	-800,0
	<b>Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget</b>		<b>-7.252,0</b>	<b>-7.252,0</b>	<b>-8.000,0</b>
	Vejbelysning	27-04-2022	-2.600,0	-2.600,0	-2.700,0
	Busdrift	27-04-2022	-4.652,0	-4.652,0	-5.300,0
	<b>Børne- og Ungeudvalget</b>		<b>-28.951,9</b>	<b>0,0</b>	<b>-28.951,9</b>
	Hvilebjergskolen	15-06-2022	-642,9	0,0	-642,9
	Klubdistrikt Slagelse - Fønix	23-06-2022	-309,0	0,0	-309,0
	Specialundervisning	06-07-2022	-28.000,0	0,0	-28.000,0
	<b>I alt til finansiering</b>		<b>-141.216,1</b>	<b>-62.135,5</b>	<b>-173.312,9</b>

## 7. Servicerammen

Med udgangspunkt i aktuel forbrugsprocent og afrapporteret merforbrug på serviceudgifter forventes et forbrug som ligger 215,26 mio.kr. over den korrigerede serviceramme. KL har udsendt en korrigeret serviceramme og en justering af rammen på 46,1 mio.kr. Årsagen til korrektionen skyldes midtvejsreguleringen og kompensation for stigende priser, samt Lov & Cirkulæreprogram

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

På nuværende tidspunkt er det vanskeligt, at vurdere risikoen for sanktion – da risikoen afhænger af kommunernes samlede forbrug på servicerammen og i sidste ende aftale imellem KL og regeringen.

**Tabel 7.1 Serviceramme for 2022 (mio. kr.)**

Serviceramme til overholdelse (mio.kr.)	
Serviceramme til overholdelse - vedtaget budget	3.831,5
*Korrektioner til serviceramme (midtvejsregulering)	46,1
<b>Serviceramme til overholdelse</b>	<b>3.877,6</b>
Forventet regnskab iflg. Fagudvalg	4.092,8
<b>Overskridelse af serviceramme iflg. forventet regnskab</b>	<b>-215,2</b>

\* serviceramme er ikke korrigeret for ekstra finansiering til COVID-19 og Ukrainske flygtninge

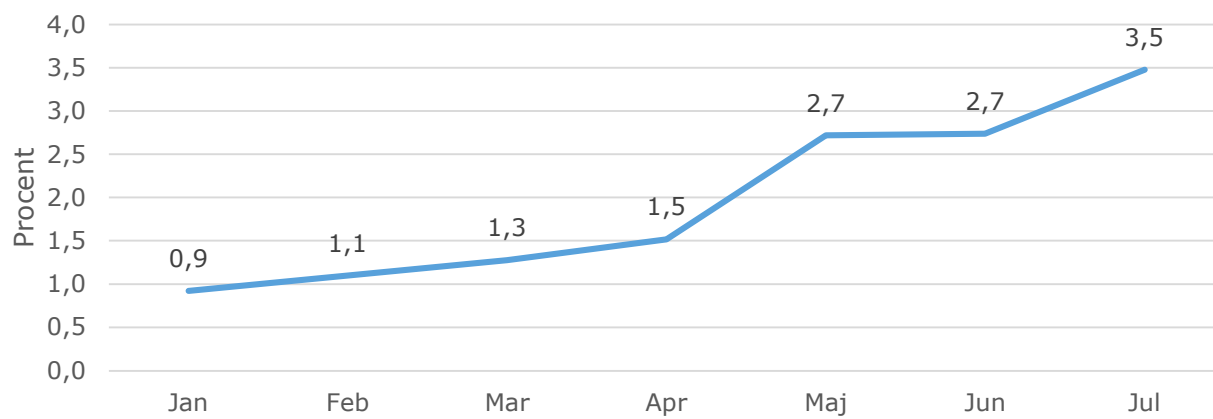
Udviklingen i forbrugsprocenterne (tabel 7.2 +7.3 ) indikere med en stigningstakst som de første 7 måneder som har været stødt stigende (figur 7.1). Det er i 2022 vanskeligt at vurdere udviklingen i forbrugsprocenterne – men med udgangspunkt i forventet resultat må det forventes, at stigningstaksten stabilisere sig de sidste måneder og at forventet forbrug for 2022 vil være det mest restvisende på nuværende tidspunkt.

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

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul
<b>2020</b>	8,8	17,0	25,4	33,9	42,5	50,3	60,7
<b>2021</b>	8,8	16,9	25,1	33,4	42,0	49,8	60,7
<b>2022</b>	9,7	18,0	26,4	34,9	44,7	52,6	64,2

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

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul
<b>2020</b>	8,5	16,4	24,7	32,9	41,2	48,8	58,9
<b>2021</b>	8,6	16,4	24,4	32,4	40,8	48,4	58,9
<b>2022</b>	9,6	17,6	25,9	34,3	43,9	51,6	63,0

**Figur 7.1 Udvikling i Forbrugsprocenter på serviceudgifter pr. måned ifht. vedtaget budget**



## 8. Anlægsoversigt

### Anlægsudgifter i forhold til det korrigerede budget

Bruttoanlægsbudgettet udgør pr. ult. Juni 2022 313,7 mio. kr. Der er afholdt udgifter for 107,2 mio. kr. svarende til 34,3% af det korrigerede budget.

**Tabel 8.1 Bruttoanlægsudgifter**

	Korr. budget 2022	Faktisk forbrug pr. 30.06.2022	Restbudget
<b>Udgifter</b>	313.712	107.243	206.469
<b>Indtægter</b>	-22.155	-4.917	-17.238

**Tabel 8.2 Forbrugsprocenter**

2022	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun
<b>Udgifter</b>	1,8%	6,2%	10,0%	13,9%	22,5%	34,2%
<b>Indtægter</b>	6,4%	6,4%	6,6%	6,8%	10,0%	22,2%

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

2022	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun
<b>Udgifter</b>	5.653	19.489	31.404	43.733	70.540	107.243
<b>Indtægter</b>	-1.410	-1.428	-1.455	-1.510	-2.225	-4.917

Tabel 8.4 viser den økonomiske status på de enkelte anlægsprojekter.

**Tabel 8.4 Anlægsoversigt**

Anlægsprojekter	Korr. budget	Forventet forbrug	Forventet afvigelse
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>77.762</b>	<b>73.391</b>	<b>4.371</b>
Øvelsestunnel (Sund & Bælt)	278	460	-182
PFAS renseanlæg	4.000	4.000	0
Posthus - Køkken ifm. Socialøkonomisk virksomhed	100	0	100
Optimering af administrative bygninger	1.375	1.375	0
Udvikling af Korsør Strandparken	1.247	0	1.247
Campus	200	355	-155
Velfærdstekologi	1.029	975	54
Posthus	221	221	0
Byggemodning Slagelse Erhvervsområde	14.450	14.450	0
Tidsebjerg etape 2 Udstykning	890	1.500	-610
Tidsebjerg etape 2 Salg	-148	0	-148
Tidsebjerg etape 2 Planproces	58	58	0
Salg af erhvervsareal Slagelse megacentrum	113	0	113
Korsør Erhvervspark Byggemodning	12	150	-138
Korsør Erhvervspark Salg	-7.961	-8.190	229
Salg af ejendomme/bygninger	-6.989	-7.223	234
Salg af arealer	-5.112	-4.999	-113
Salg af erhvervsarealer	0	-45	45

Anlægsprojekter	Korr. budget	Forventet forbrug	Forventet afvigelse
Salg vedrørende udstykninger	-3.555	-2.787	-768
Køb og salg af ejendomme m.m rest	26.151	25.741	410
Udvidelse af Møllebakken, Skælskør	5.300	4.000	1.300
Tagudskiftning - pulje	6.482	6.482	0
CTS - software energistyring	-11	0	-11
Brandsikkerhed Kommunale Almene boliger	-2.098	0	-2.098
M/F Broen	800	800	0
Livsparken i Slots Bjergby	1.079	1.075	4
Spuns Skælskør Amatør Sejlklub	1.377	1.250	127
Ombygning Østre Skole	1.718	1.650	68
Renovering af Torvegade 22-26	350	350	0
Døre-vinduer Vejsgårdsalle 2-40	220	0	220
Brandsikkerhed Quistgården Ældreboliger	2.154	2.154	0
Brandsikkerhed Møllebakken Plejecenter	2.320	2.320	0
Rosenkildeparken, forundersøgelse	1.000	500	500
Bygningsvedligehold	24.254	20.254	4.000
Etablering af drænering Hashøj skole	325	325	0
Etablering af søjlesystem Hasøj Skole	300	200	100
Tagudskiftning plejecenter Quistgården	700	700	0
Tagudskiftning Stillinge børnehaven	5.290	5.290	0
EBF i off. Ejendomme	-137	0	-137
Investering i solceller	-20	0	-20
<b>Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget</b>	<b>4.249</b>	<b>4.200</b>	<b>49</b>
Ny Trelleborg Den genskabte borg	4.249	4.200	49
<b>Klima-og Miljøudvalget</b>	<b>14.600</b>	<b>7.987</b>	<b>6.613</b>
Højvandssikring - Korsør	700	700	0
Højvandssikring - Skælskør	500	500	0
Bæredygtighed, energirenovering m.v	4.000	4.000	0
Naturpark i Skælskør	100	0	100
PFAS på Engen	9.300	2.500	6.800
Tude Å Projekt	0	287	-287
Genslygning af Tude Å	0	0	0
<b>Socialudvalget</b>	<b>3.804</b>	<b>4.022</b>	<b>-218</b>
Etablering af skæve boliger Holbækvej 16	0	0	0
Fritliggende skæve boliger	1.636	1.631	5
Vasac diverse projekter	127	0	127
Etablering af botilbud Halsebyvænge	411	761	-350
Tilgængelighedsmidler	1.630	1.630	0
<b>Kultur- og Fritids og turismeudvalget</b>	<b>8.533</b>	<b>4.596</b>	<b>3.937</b>
Renovering af svømmehaller	3.270	2.400	870
Korsør skaterpark	-69	-62	-7
Storebælts udstillingscenter	500	500	0
Kabeldepot og fæstningsområdet	100	150	-50
Skælskør Rådhus	500	250	250
Ungdommens idrætsmødested	350	350	0
Skælskør Roklub	250	250	0
Nyt lysanlæg træningsbane SBI	124	0	124

Anlægsprojekter	Korr. budget	Forventet forbrug	Forventet afvigelse
B73 Udvidelse af klubhus	899	100	799
Hegn, Boeslunde stadion	500	500	0
Tagreparation Kabeldepot	1.500	158	1.342
B73 Banefaciliteter	609	0	609
<b>Teknik, Plan - og Landdistriktsudvalget</b>	<b>107.672</b>	<b>103.931</b>	<b>3.741</b>
Mobilbredbånd, etablering af fire sendemaster	547	549	-2
IT i landdistrikter/Mobil	-16	-16	0
Ordinær byfornyelse	-321	-321	0
Pulje til nedrivning af bygninger	321	321	0
Badebroer	1.000	1.000	0
Uddybning af havneanlæg	474	474	0
Lystbådhavnene	122	122	0
Lystbådhavnen Korsør	319	319	0
Renovering af sydlig mole, Stigsnæs	300	300	0
Dykkerfaciliteter Halsskovfærgehavn	100	100	0
Ombygning af Omøfærgeren	700	700	0
Cykelstier	1.592	1.590	2
Trafikfremme indfaldsveje	421	0	421
Udvidelse/omprofilering af Rosenkildevej	16.953	16.053	900
Opgradering af infrastruktur omkring Slagelse station	1.781	996	785
LER - registrering af kommunale ledninger	393	500	-107
Pullerter i bymidten	2.755	3.248	-493
Bymidteudvikling, torvene i de 3 byer	1.180	1.180	0
Skiltepyloner	144	144	0
Parkering, Slagelse bymidte	100	70	30
Cykelsti, Bildsøvej	10.973	10.973	0
Renovering af offentlige legepladser	106	106	0
Signalanlæg, kydset ved Sorøvej/Strudsbjergvej	-210	0	-210
Renovering/fornyelse af offentlige toiletter	249	249	0
Trailerbane, Byskovvolden	2.000	2.000	0
Stisystem mv.	1.630	1.630	0
Ny vej imellem Ndr. Ringgade og Bakkevej	9.050	8.000	1.050
Ny salthal	900	900	0
Trafiksikkerhed fokus skoleveje/cykelsti	5.276	5.276	0
Ny stamvej v. Mælkevejen, Svenstrup	5.250	4.742	508
Parkering Ndr. Ringgade 14, Slagelse	830	830	0
Reparationer af parkeringskælderen, Rådhuspladsen	770	770	0
Cykelsti Valbyvej	2.180	1.500	680
Cykelparkering ved Campus	2.417	2.417	0
Pulje broer og bygningsværker	1.200	1.200	0
Renovering af fortove	2.000	2.000	0
Sikkerhedsmæssige tiltag Halsskov færgehavn	400	400	0
Forlængelse Ringvejen v. Hvilebjerg	847	532	315
Strand, broer, toiletter	-23	0	-23
Istandsættelse af fortovsbelægninger	669	669	0
Vintermateriel	349	349	0
Hovedstandsættelse af broer	2.086	2.086	0

Anlægsprojekter	Korr. budget	Forventet forbrug	Forventet afvigelse
Støjvold langs motorvejen Slagelse	685	470	215
Trafiksikkerhedsfremmende foranstaltninger	1.503	1.503	0
Anlæg af nye cykelstier	-330	0	-330
Asfalt - samt øvrige belægninger	28.000	28.000	0
<b>Seniorudvalget</b>	<b>28.045</b>	<b>25.529</b>	<b>2.516</b>
Etablering af træningsfaciliteter	25.015	25.015	0
Anretterkøkken Plejecenter Smedegade	2.563	19	2.544
Blomstergården . Depot	467	495	-28
<b>Børne- og Ungeudvalget</b>	<b>52.056</b>	<b>38.754</b>	<b>13.302</b>
Skolerenovering	5.263	5.263	0
Toiletter skoler	1.850	1.850	0
Bien	1.000	1.000	0
Initiativer hjælpepakke nr.7 Skole	183	0	183
Ny daginstitution	2.676	1.972	704
Ny daginstitution Skovsøbakken	20.598	8.450	12.148
Ny daginstitution Jonslunden	7.504	8.000	-496
Initiativer hjælpepakke nr.7 Dagtilbud	-272	0	-272
Slotsbjergby daginstitution	-504	0	-504
Nyt tag Roskilde vuggestue	1.169	1.169	0
Strandloppen	893	1.000	-107
Daginstitutionen Firkløveren - etape 2	11.196	10.000	1.196
Etablering af Naturskole ved Bildsø	500	50	450
<b>Afvielser på anlæg i alt</b>	<b>296.721</b>	<b>262.410</b>	<b>34.311</b>

\*Tillægsbevilling vedr. Brandsikkerhed på 2,2 mio.kr. er ført indarbejdet i økonomisystemet efter d. 30. juni og derfor opstår der en difference på korrigeret budget og afvigelse ,som indgår i BO3 og ovenstående oversigt.

## 9. Tillægsbevillinger med kassevirkning

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

Siden budgetvedtagelsen i oktober 2021 er der givet tillægsbevillinger, incl. overførsler mellem årene på i alt 183,1 mio. kr. Dermed er der i det korrigerede budget et budgetlagt kassetræk på 183,3 mio. kr. pr. ultimo juni 2022.

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

Tillægsbevillinger i 2022 med kassevirkning (i 1000 kr.)		
Pr. 30.06.2022		
Årets kasseopsparring iflg. Vedtaget Budget 2022		-2.485
01-03-2021	Mere bevægelse i folkeskolen	-2.917
31-08-2021	Flytning af budget til Træskibstræf	-403
29-11-2021	BO4 - FUN2move, overført fra 2021	-45
29-11-2021	BO4 - Skolesvømning, overført fra 2021	-100
29-11-2021	BO4 - Grundkapital	-8.865
20-12-2021	Cykelstipulje 2021 - Valbyvej	-2.800
20-12-2021	Statstilskud til Borgerrådgivning	513
20-12-2021	Udgift til BDO momstjek	-350
20-12-2021	Korrektion -for lidt hjemtaget momsrefusion	7.455
31-01-2022	Ny stamvej ved Mælkevejen	-1.950
31-01-2022	Cykelsti Bildsø og Stillinge	-2.250
28-02-2022	Trailcenter	-500
28-02-2022	Storebælt Udstillingscenter	-2.031
28-02-2022	Oprensning af PFAS - anlæg	-4.000
28-02-2022	Oprensning af PFAS - afledt drift	-450
28-02-2022	Oprensning af PFAS - afgravning og deponering	-4.350
28-02-2022	Genåbning af Budget 2022	-24.520
28-03-2022	Overførsel af mer-/ og mindreforbrug fra 2021 til 2022 - drift	-31.931
28-03-2022	Overførsel af mer-/ og mindreforbrug fra 2021 til 2022 - anlæg	-153.254
25-04-2022	Etablering af ny offentlig vej - Skovsøbakken	-1.750
25-04-2022	OK-fonden - Skema B	-32
30-05-2022	BO2 - Valgbudget	-2.500
30-05-2022	BO2 - PFAS rensenlæg	-9.300
30-05-2022	BO2 - PFAS rensenlæg, drift	-750
30-05-2022	G22 - Prioriteringsforslag, drift	115.360
30-05-2022	G22 - Tilbageførsel af 0,7% besparelse	-17.944
30-05-2022	G22 - Tilbageførsel af udeladt prisfremskrivning	-9.520
30-05-2022	G22 - Tilbageførsel af ØU-puljer	-45.146
30-05-2022	G22 - 0-stilling af overført merforbrug fra 2022 - specialundervisning	-12.000
30-05-2022	G22 - 0-stilling af overført merforbrug fra 2022 - Børn og Familie	-29.000
30-05-2022	G22 - Anlæg, Redisponering af anlæg	45.493
30-05-2022	G22 - Anlæg, Tilretning af budget	29.545

**Tillægsbevillinger i 2022 med kassevirkning (i 1000 kr.)****Pr. 30.06.2022**

30-05-2022	G22 - Anlæg, Effekt af budgetforhandlinger	27.830
30-05-2022	G22 - Anlæg, Nye akutte anlæg	-37.280
30-05-2022	G22 - Anlæg, Afledt drift	-50
20-06-2022	Køb af industriareal	-3.300

**Samlede bevillinger givet i budget 2022 -183.092****Årets kasseopsparing incl. tillægsbevillinger -185.576**