

BUDGETOPFØLGNING 2 FOR 2023

Økonomiudvalget



August 2023

Indhold

1.0 Økonomiudvalget	3
Samlet konklusion	3
1.0 Økonomiudvalget	4
Forbrugsprocenter	4
Forventet resultat for 2023	5
Finansiering	5
1.1 Beredskabet	6
Forventet resultat for 2023	6
1.2 Administrationen	7
Forventet resultat for 2023	7
1.3 Tværgående områder og Initiativer	9
Forventet resultat for 2023	9
1.5 Køb og salg af ejendomme m.m.	10
Forventet resultat for 2023	10
1.6 Kommunale Ejendomme	10
Forventet resultat for 2023	10
1.0 Anlæg	11

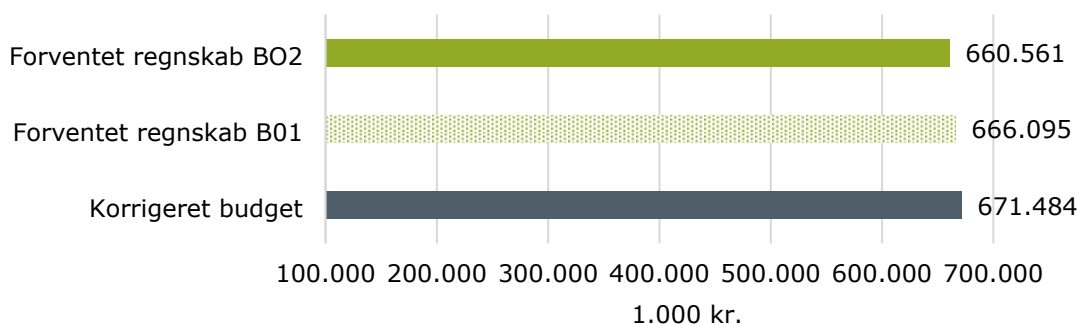
1.0 Økonomiudvalget

Samlet konklusion

Budgetopfølgningen tager udgangspunkt i korrigeret budget pr. 30. juni 2023 (inkl. overførsler), aktuelle forbrugsdata samt forventninger til forbrugsudviklingen i resten af året.

Ved budgetopfølgning 2 forventes vedrørende driften på Økonomiudvalget et samlet forbrug på 660,6 mio. kr. og dermed et mindreforbrug på 10,9 mio. kr.

Figur 1.0.1 Forventet resultat drift



Anlæg

Forventninger til udvalgets anlægsprojekter behandles i særskilt sag til Økonomiudvalg og Byråd. Der er igen foretaget en vurdering af anlægsrammen 2023 i forhold til hvor meget der kan udskydes og flyttes til 2024. På baggrund af administrationens vurdering til forventet forbrug på de enkelte anlægsprojekter og forslag til re-disponering, forventes Byrådet på møde den 28. august 2023 at godkende at der på udvalgets anlægsramme omplaceres 7,6 mio. kr. til 2024. Se anlægsprojekterne i bilag 2.

1.0 Økonomiudvalget

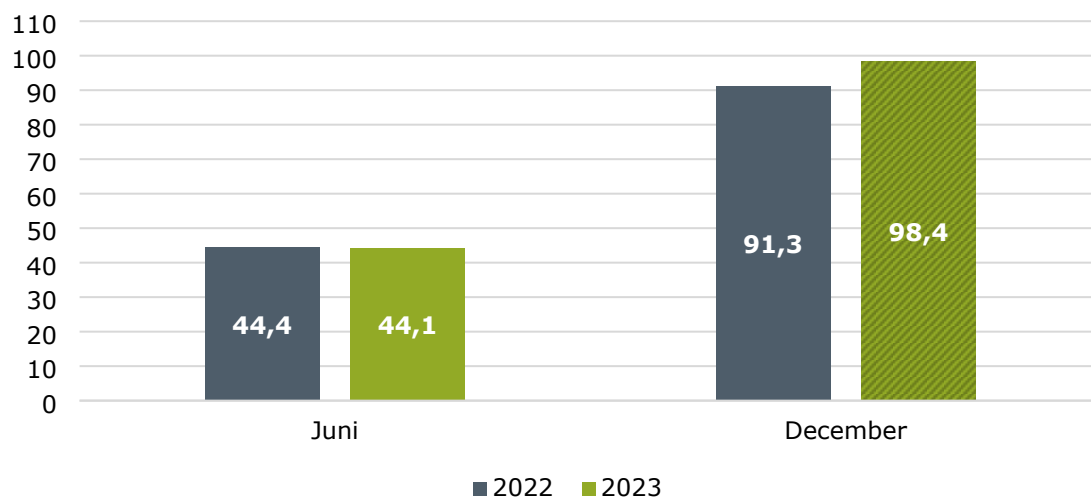
I de følgende afsnit gennemgås først forbrugsprocenter og dernæst forventet resultat for 2023, som er baseret på ledelsestilsyn.

Forbrugsprocenter

På Økonomiudvalgets områder udgjorde forbruget pr. ultimo juni 44,1 % af det korrigerede budget. Det er på niveau med samme tidspunkt sidste år.

Som det fremgår af Figur 1.0.3 forventes forbrugsprocenten med udgangen af året at være på 98,4 % mod 91,3 % i 2022. Når der sammenlignes med 2022, så indikere den nuværende forbrugsprocent ikke, som de afrapporterede forventninger til året, at 2023 vil ende med et forbrug på ca. 98 %.

Figur 1.0.3 Økonomiudvalget, Forbrugsprocenter



Forbrugsprocenterne er beregnet i forhold til det korrigerede budget. Derved er tillægsbevillinger og overførte mer-/mindreforbrug fra 2022 medregnet, hvilket bevirker at forbrugsprocenten fremgår anderledes end, hvis forbrugsprocenten havde været beregnet i forhold til det oprindelige budget.

Forventet resultat for 2023

Dette afsnit tager udgangspunkt i ledelsestilsynene og derved de forskellige enheders forventede resultater for 2023 pr. ultimo juni.

Ved budgetopfølgning 2 forventes et samlet forbrug på drift på 660,6 mio. kr. og dermed et mindreforbrug på ca. 10,9 mio. kr.

Table 1.0.1 Økonomiudvalget, Forventet resultat for drift i 2023 (1.000 kr.)

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab B02	Forventet regnskab B01	Afvigelse B02
Beredskab	15.337	15.845	15.845	15.845	0
Administration	472.544	496.170	480.159	478.983	16.011
Tværgående områder og initiativer	31.718	-18.366	-13.279	-14.478	-5.088
Køb og salg af ejendomme m.m.	-843	-817	-817	-817	0
Kommunale ejendomme	178.061	178.652	178.653	186.561	0
Økonomiudvalget	696.818	671.484	660.561	666.095	10.923

Bemærkninger til driftsafvigelser findes under de enkelte politikområder i de efterfølgende afsnit.

Finansiering

Der henvises til den samlede budgetopfølgning 2 vedrørende forventning til de samlede indtægter fra skatter og tilskud/udligning.

1.1 Beredskabet

Forventet resultat for 2023

På Beredskabet forventes ved Budgetopfølgning 2 et forbrug på 15,8 mio. kr. og dermed et regnskab i balance, når året sluttet. Beredskabet havde i 2022 et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. heraf blev 0,6 mio. kr. overført til beredskabet i 2023, men det resterende blev tilført kassen.

Tabel 1.1.1 Beredskabet, Forventet resultat for drift i 2023 (1.000 kr.)

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab B02	Forventet regnskab B01	Afvigelse B02
Beredskab	15.337	15.845	15.845	15.845	0
Redningsberedskab	14.822	15.119	15.119	15.119	0
Brand og Redningsskolen (RESC)	515	726	726	726	0
Beredskab	15.337	15.845	15.845	15.845	0

Beredskabet består af følgende områder:

Det forebyggende område (beredskabsplanlægning m.m.) og det operative område, herunder et frivilligt beredskab, som udfører udrykningstjeneste via Falck og egen udrykningstjeneste. Rednings- og sikkerhedscenter (RESC), som drives som en indtægtsdækket virksomhed. Centret sælger en række kurser til andre kommuner, Storebæltsberedskabet m.fl.

Slagelse kommune har også indgået aftale med Sund & Bælt omkring varetagelse af et beredskab omkring Storebæltsbroen og der er indgået aftale med Sorø kommune omkring varetagelse af beredskabet.

1.2 Administrationen

Forventet resultat for 2023

På Administrationen forventes ved Budgetopfølgning 2 et forbrug på driften på 480,2 mio. kr. og dermed et samlet mindreforbrug på ca. 16,0 mio. kr.

Table 1.2.1 Administrationen, Forventet resultat for drift i 2023 (1.000 kr.)

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab B02	Forventet regnskab B01	Afvigelse B02
Kommunaldirektør	69.271	60.341	57.000	56.834	3.341
Direktion, Centerchefer og puljer	21.419	27.461	27.761	27.461	-300
Direktions- og Byrådssekretariat	25.465	11.366	11.538	10.784	-172
Byråd	18.218	16.488	15.288	15.192	1.200
Økonomiudvalgets puljer	2.123	3.280	1.668	1.780	1.612
Borgerinddragelse	1.078	1.078	422	650	656
Kommunikation	967	667	322	967	345
Økonomi, Digitalisering og HR	154.303	174.216	166.448	165.715	7.768
ØDH Administration	65.126	79.980	76.980	77.280	3.000
ØDH Tværgående	-807	-1.069	-1.269	-2.569	200
HR Tværgående	7.078	7.343	6.243	6.993	1.100
IT Fælles koncern udgifter, -infrastruktur	26.963	32.740	32.740	29.878	0
Tværgående koncern (IT systemer)	34.787	33.193	32.308	33.823	885
Udbetaling Danmark	22.322	22.322	21.846	22.112	476
Administrationsbidrag - salg af opholds.	-53.726	-53.726	-51.313	-51.594	-2.413
Tjenestemandspensioner - service	52.080	52.954	47.954	48.954	5.000
Tjenestemandspensioner - bruger	479	479	959	838	-480
Kommunale Ejendomme	8.452	6.998	6.575	7.978	423
CKE Administration	3.721	2.276	2.276	3.608	0
Kantiner	3.395	3.386	3.386	3.236	0
Fælles udgifter til porto og fragt	1.336	1.336	913	1.134	423
Teknik, Plan og Erhverv	42.860	49.540	49.090	46.659	450
TPE Administration	42.245	48.750	48.750	46.044	0
TPE Tværgående	614	789	339	614	450
Sundhed og Ældre	15.747	16.061	15.797	16.062	264
Center for Sundhed og Ældre	15.747	16.061	15.797	16.062	264
Arbejdsmarked, Rådgivning og Integr.	88.640	94.745	90.245	92.021	4.500
CAI Administration	63.231	67.620	64.620	66.120	3.000
Rådgivning og Udbetaling	25.409	27.126	25.626	25.901	1.500
Kultur, Fritid og Borgerservice	17.560	17.560	16.425	16.499	1.135
Kultur og Fritid	4.192	4.192	3.892	3.881	300
Borgerservice	9.073	9.073	8.898	9.073	175
Begravelseshjælp og befordringssg.	4.295	4.295	3.635	3.545	660
Skole og Dagtilbud	5.824	5.839	5.539	5.395	300
Skole - Myndighed	2.382	2.194	2.294	2.194	-100
Dagtilbud - Myndighed	3.443	3.646	3.246	3.202	400
Børn og Unge	53.837	54.553	56.723	55.503	-2.170
Børn og Familie - Myndighed	42.146	45.454	45.454	45.454	0
Ungeenheden	11.691	9.099	11.269	10.049	-2.170
Handicap og Psykiatri	16.051	16.317	16.317	16.317	0
CHP Administration	16.051	16.317	16.317	16.317	0
Administration	472.544	496.170	480.159	478.983	16.011

Bemærkninger til de væsentligste driftsafvigelser for Administrationen

- Byrådets administration: Forventet mindreforbrug på 1,2 mio. kr. som primært kan henføres til udvalgenes budgetter.
- Økonomiudvalgets pulje: Forventet mindreforbrug på 1,6 mio. kr. Der er reserveret midler til (Phd) samarbejdsaftale med AU Flakkebjerg ellers forventes kun begrænset brug af puljen.
- ØDH Administration: Forventet mindreforbrug på 3,0 mio. kr. primært grundet ubesatte stillinger, som afventer resultatet af administrationsanalysen.
- Administrationsbidrag – salg af opholdssteder. Der forventes mindre indtægter på ca. 2,4 mio. kr. ift. det budgetterede. Salg af opholdspladser har de sidste par år ikke kunne følge de budgetterede indtægter og det må derfor forventes at budgettet i 2024 og frem skal nedjusteres.
- Tjenestemandspensioner: Forventet mindreforbrug i alt på 5,0 mio. kr. Mindreforbrug skal tages med lidt forsigtighed, forventningen er et skøn i forhold til hvor mange tjenestemænd der vælger at fratæde.
- Arbejdsmarked, Rådgivning og Integration: Der forventes et mindreforbrug på 3,0 mio. kr. på administrationen, som søges anvendt i 2024 i forbindelse med implementering af "Arne pension" delaftale 2.
- Rådgivning og Udbetaling: Forventet mindreforbrug på 1,5 mio. kr. skyldes overførte midler fra 2022, som ikke forventes anvendt i 2023.
- Ungeenheden: Der forventes et merforbrug på 2,2 mio. kr. Der er udarbejdet en handleplan for indhentning af merforbrug.

1.3 Tværgående områder og Initiativer

Forventet resultat for 2023

På Tværgående områder og Initiativer forventes ved Budgetopfølgning 2 et forbrug på driften på -13,3 mio. kr. og dermed et samlet merforbrug på ca. 5,1 mio. kr.

Tabel 1.3.1 Tværgående, Forventet resultat for drift i 2023 (1.000 kr.)

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab B02	Forventet regnskab B01	Afvigelse B02
	31.718	-18.366	-13.279	-14.478	-5.088
Feriefonden	-13.217	-13.192	-13.192	-13.192	0
Barselspulje	0	-2.630	-4.580	-4.394	1.950
Forsikringspulje	0	-9.532	-1.632	-3.860	-7.900
Støttet boligbyggeri	3.716	3.616	2.754	3.071	862
Tværgående puljetræk (Falck, Frikøb TR, AES)	-2.494	-2.143	-2.143	-2.143	0
Udmøntede effektiviseringer	39.931	406	406	931	0
Velfærdsteknologi	3.783	5.109	5.109	5.109	0
Tværgående områder og initiativer	31.718	-18.366	-13.279	-14.478	-5.088

Tværgående områder og initiativer omfatter primært midler og puljer, som udmøntes på tværs af hele den kommunale organisation. Udmøntningen sker hen over året dels i form af de tildelingskriterier, der er forbundet med det givne formål, og dels i form af fordeling efter konkrete beregninger af f.eks. reduktionsmuligheder.

Feriefonden er kommunens indbetalinger af feriemidler til LD Fonde, som opkræves på tværs af organisationen.

Barselspulje

Forventet mindreforbrug på ca. 1,9 mio. kr. vedrørende den interne barselspuljeordning. Hvis regnskabet ender med et mindreforbrug vil det blive overført til 2024 og indregnet i enhedernes bidrag til ordningen.

Forsikringsområdet (handleplan)

Merforbrug på ca. 7,9 mio. kr. skyldes merudgifter vedrørende den interne forsikringsordning (afgjorte arbejdsskadesager). Slagelse Kommune er selvforsikret og merforbruget indhentes ved at tilpasse præmieindbetalingerne. Der er overført et underskud på ca. 9,5 mio. kr. fra 2022. Nedbringelse af underskud på forsikringsordningen er opstartet med stigende interne præmier i 2022. Målet blev delvist indfriet, hvilket primært skyldes besparelser på risikostyring. Plan for afvikling af underskud fra 2021 følges fortsat, idet der dog allerede må forventes en kun delvis indfrielse af mål. Forventet mål for 2023 var et opsamlet underskud på 4 mio. kr. Forventningen er, at pt., bl.a. på grund af et par store arbejdsskadeerstatninger, et underskud på ca. 7,9 mio.kr. Det vil formentlig medføre en præmiestigning på arbejdsskade i 2024.

1.5 Køb og salg af ejendomme m.m.

Forventet resultat for 2023

På Køb og salg af ejendomme forventes ved Budgetopfølgning 2 et forbrug på driften på -0,8 mio. kr. og dermed balance mellem budget og regnskab.

Tabel 1.5.1 køb og salg ejendomme, Forventet resultat for drift i 2023 (1.000 kr.)

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab B02	Forventet regnskab B01	Afvigelse B02
Køb og Salg og bortforpagtninger af jord	-843	-817	-817	-843	0
Forpagtning og Udvikling	-843	-817	-817	-843	0
Køb og salg af ejendomme m.m	-843	-817	-817	-843	0

1.6 Kommunale Ejendomme

Forventet resultat for 2023

På Kommunale Ejendomme forventes ved Budgetopfølgning 2 et forbrug på driften på 178,7 mio. kr. og dermed et budget og regnskab i balance.

Tabel 1.6.1 Kommunale Ejendomme, Forventet resultat for drift i 2023 (1.000 kr.)

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab B02	Forventet regnskab B01	Afvigelse B02
Kommunale ejendomme	178.061	178.652	178.653	186.561	0
Ejendomsstrategi	927	1.802	1.802	1.758	0
Rengøring	0	-1.031	-644	-616	-387
Ejendomsservice	201.942	204.180	204.483	214.540	-303
Drift af ældre og handicapboliger	-24.808	-26.299	-26.988	-29.121	689
Kommunale ejendomme	178.061	178.652	178.653	186.561	0

Politikområde Kommunale Ejendomme

Kommunale Ejendomme forventer ved denne budgetopfølgning et budget i balance. Efter seneste budgetopfølgning er handleplan for Ejendomsservice til håndtering af bl.a. høje energiudgifter blevet iværksat. Dette indebærer, at der igen i år sker en reducere af udgifterne til ejendomsvedligehold. Derudover forventes stigende udgifter til kommunens leasingaftaler, som en afledt konsekvens af stigende renter, og derfor følges udviklingen tæt. Der vil til budgetopfølgning 3 blive givet en status på handleplanen i forhold til udviklingen i energiudgifterne.

1.0 Anlæg

Forventninger til udvalgets anlæg behandles i særskilt sag til Økonomiudvalget og byrådet den 28. august. Det forventede forbrug på anlæg er her angivet til netto 1,8 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 10,8 mio. kr. Det indstilles i den forbindelse at der overføres ca. 7,6 mio. kr. til 2024.

Se bilag 2 for en specifikation af anlæg.

Bemærkning til Køb og salg – indtægt jordpulje

Slagelse kommune overtog, iht. Overenskomst med BoligKorsør, ejerskabet af matrikel 49 ca og dermed store dele af dagcenteret i Teglværksparken, Korsør 1 august 2019. Ejerskiftet blev dog ikke gennemført og tinglyst og BoligKorsør har derfor forsat driften frem til 1. januar 2023 hvor Slagelse Kommune, Ejendomsservice har overtaget driften. Pr. 1. januar 2023 tinglyses Slagelse kommunes ejerskab. I forbindelse med ejerskiftet overfører BoligKorsør, til Slagelse kommune, ikke forbrugte vedligeholdelsesmidler i størrelsesorden 1.800.000 kr.

Midlerne vil blive tilført kassen i forbindelse med Køb og Salgs regnskabsopgørelse af puljen.