

BUDGETOPFØLGNING 2 FOR 2022

Økonomiudvalget



Maj 2022

Indhold

1.0 Økonomiudvalget	3
Samlet konklusion	3
1.0 Økonomiudvalget	4
Forbrugsprocenter	4
Forventet resultat for 2022	5
Finansiering	5
1.1 Beredskabet	6
Forventet resultat for 2022	6
1.2 Administrationen	7
Forventet resultat for 2022	7
1.3 Tværgående områder og Initiativer	9
Forventet resultat for 2022	9
1.5 Køb og salg af ejendomme m.m.	10
Forventet resultat for 2022	10
1.6 Kommunale Ejendomme	10
Forventet resultat for 2022	10
1.0 Anlæg	10
Forventet resultat for 2022	11

1.0 Økonomiudvalget

Samlet konklusion

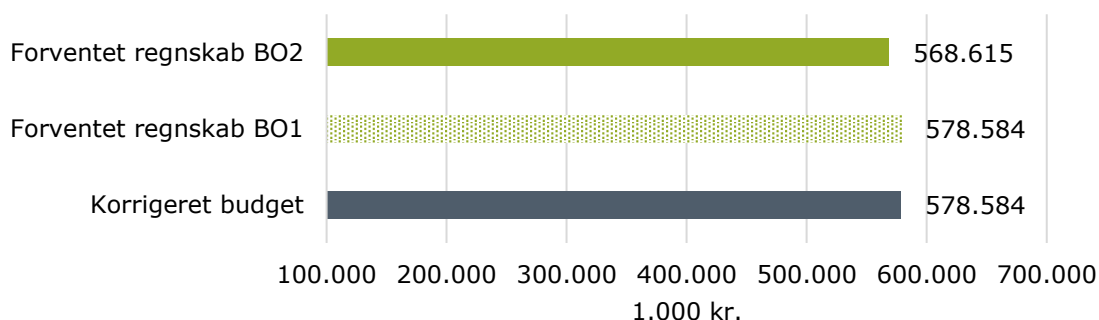
Budgetopfølgningen tager udgangspunkt i korrigeret budget pr. 31. marts 2022 (inkl. overførsler), aktuelle forbrugsdata samt forventninger til forbrugsudviklingen i resten af året. Forhold omkring genåbningen af budget 2022 er ikke indarbejdet i budgetopfølgningen, da Byrådet først træffer endelig beslutning herom på deres møde ultimo maj.

Ved budgetopfølgning 2 forventes vedrørende driften på Økonomiudvalget et samlet forbrug på 568,6 mio. kr. og dermed et mindreforbrug på 10,0 mio. kr.

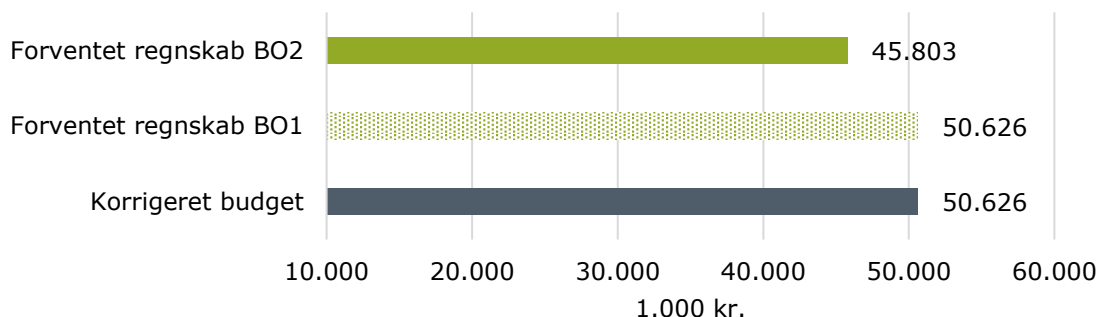
Vedrørende anlæg forventes et forbrug på 45,8 mio. kr. og dermed et mindreforbrug på 4,8 mio. kr. Det forventede forbrug 2022 svarer til den redisponering af anlæg som udvalget godkendte på mødet i april.

Alle mer-/mindreforbrug på drift og anlæg i 2021 er overført til 2022.

Figur 1.0.1 Forventet resultat drift



Figur 1.0.2 Forventet resultat anlæg



1.0 Økonomiudvalget

I de følgende afsnit gennemgås først forbrugsprocenter og dernæst forventet resultat for 2022, som er baseret på ledelsestilsyn.

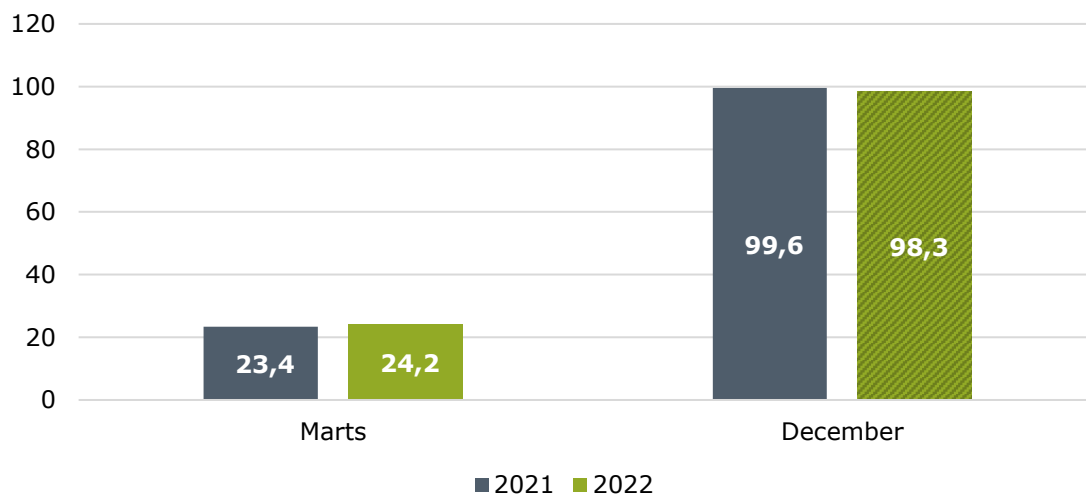
Forbrugsprocenter

På Økonomiudvalgets områder udgjorde forbruget pr. ultimo marts 24,2 % af det korrigerede budget. Det er 0,8%-point mere end samme tidspunkt sidste år.

Som det fremgår af Figur 1.0.3 forventes forbrugsprocenten med udgangen af året at være på 98,3 % mod 99,6 % i 2021. Den nuværende forbrugsprocent samt forventning til året indikerer at 2022 ender tæt på balance mellem budget og regnskab.

Det skal bemærkes at udgiftsrammerne under udvalget indeholder tværgående besparelsespuljer på i alt ca. 45 mio. kr., som forventes udmøntet på de øvrige udvalgsområder.

Figur 1.0.3 Økonomiudvalget, Forbrugsprocenter



Forbrugsprocenterne er beregnet i forhold til det korrigerede budget. Derved er tillægsbevillinger og overførte mer-/mindreforbrug fra 2021 medregnet, hvilket bevirker at forbrugsprocenten fremgår anderledes end, hvis forbrugsprocenten havde været beregnet i forhold til det oprindelige budget.

Forventet resultat for 2022

Dette afsnit tager udgangspunkt i ledelsestilsynene og derved de forskellige enheders forventede resultater for 2022 pr. ultimo marts.

Ved budgetopfølgning 2 forventes et samlet forbrug på drift på 568,6 mio. kr. og dermed et mindreforbrug på 10,0 mio. kr.

Table 1.0.1 Økonomiudvalget, Forventet resultat for drift i 2022 (1.000 kr.)

Drift (1.000 kr.)	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Afvigelse	
			BO2	BO1
Beredskab	13.376	13.376	0	0
Administration	452.844	436.654	16.190	0
Tværgående områder og initiativer	-29.681	-23.360	-6.321	0
Køb og salg af ejendomme m.m.	-822	-822	0	0
Kommunale ejendomme	142.866	142.766	100	0
Økonomiudvalget	578.584	568.615	9.969	0

Bemærkninger til driftsafvigelser findes under de enkelte politikområder i de efterfølgende afsnit. Primært side 7-8.

Finansiering

Ved Budgetopfølgning 2 forventes de samlede indtægter/renter at være på 5.840 mio. kr., hvilket er ca. 35,5 mio. kr. mindre end budgetteret.

Table 1.4.2 Økonomiudvalget, Forventet resultat for indtægter i 2022 (1.000 kr.)

Indtægter (1.000 kr.)	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Afvigelse	
			BO2	BO1
Indtægter/renter	-5.875.674	-5.840.180	-35.494	0
Skatter	-3.658.972	-3.662.672	3.700	0
Tilskud og udligning	-2.209.247	-2.170.053	-39.194	0
Provenu købsmoms	-7.455	-7.455	0	0
Finansiering	-5.875.674	-5.840.180	-35.494	0

Bemærkning til afvigelser vedrørende Finansiering:

Der forventes samlet set mindreindtægter for 35,5 mio. kr. Heraf skal de 34 mio. kr. ses i sammenhæng med et forventet fald i overførelsesudgifterne på 45 mio. kr.

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.

Forventningerne til udvikling af overførelsesudgifterne i 2022 er noget lavere end forudsat ved indgåelse af Økonomiaftalen for 2022. For Slagelse kommune forventes et mindreforbrug på overførelsesudgifter på godt 45 mio. kr. – mindreforbruget er faldet med godt 20 mio.kr. i forhold til budgetopfølgning 1. og derfor er forventet midtvejsregulering nedsat til 34 mio. kr. svarende til 75 % af mindreforbruget.

På området for Kommunal Medfinansiering forventes en efterregulering for 2021 på 5,3 mio. kr., som ikke har været budgetlagt grundet forventning om ny Sundhedsreform.

1.1 Beredskabet

Forventet resultat for 2022

På Beredskabet forventes ved Budgetopfølgning 2 balance mellem budget og regnskab.

Tabel 1.1.1 Beredskabet, Forventet resultat for drift i 2022 (1.000 kr.)

Drift (1.000 kr.)	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Afvigelse BO2	Afvigelse BO1
Beredskab	13.376	13.376	0	0
Redningsberedskab	13.418	13.418	0	0
Brand og Redningsskolen (RESC)	-42	-42	0	0
Beredskab	13.376	13.376	0	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 varetægelse af et beredskab omkring Storebæltsbroen og der er indgået aftale med Sorø kommune omkring varetægelse af beredskabet.

1.2 Administrationen

Forventet resultat for 2022

På Administrationen forventes ved Budgetopfølgning 2 et forbrug på driften på 436,6 mio. kr. og dermed et samlet mindreforbrug på ca. 16,2 mio. kr.

Tabel 1.2.1 Administrationen, Forventet resultat for drift i 2022 (1.000 kr.)

Drift (1.000 kr.)	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Afvigelse BO2	Afvigelse BO1
Byråd i alt	15.157	18.511	-3.354	0
Byrådet - fælles	15.157	18.511	-3.354	0
Serviceområder i alt	255.454	253.022	2.432	0
CKE Administration	3.359	3.359	0	0
Center for Miljø, Plan og Teknik	44.626	42.323	2.303	0
Center for Ældre	15.786	15.786	0	0
Center for Arbejdsmarked og Integration	61.325	61.325	0	0
Kultur og Fritid	4.361	4.361	0	0
Borgerservice	8.885	8.495	390	0
Rådgivning og Udbetaling	25.472	25.120	352	0
Center for Børn og Unge	56.597	56.274	323	0
Center for Handicap og Psykiatri	13.692	13.692	0	0
Udbetaling Danmark	21.353	22.289	-936	0
Central administration i alt	115.467	111.802	3.665	0
Stab for Økonomi og Digitalisering	63.710	62.704	1.006	0
Center for Ledelse, Udvikling og HR	30.984	28.972	2.012	0
Direktion, Centerchefer puljer	20.773	20.126	647	0
Tværgående drift i alt	133.051	126.994	6.057	0
Tjenestemandspensioner - serviceudgifter	51.350	48.850	2.500	0
Tjenestemandspensioner - brugerfinansieret	466	728	-262	0
Tværgående (elever, lederudv., sundhedsordn.)	14.876	8.655	6.221	0
Revision, gebyrer, bilpulje m.m.	3.232	874	2.358	0
Kantiner	3.283	3.039	244	0
Fælles udbud	1.763	1.763	0	0
IT Fælles koncern, -infrastruktur, kontrakter	25.318	29.846	-4.528	0
Tværgående koncern (IT-systemer)	31.513	31.989	-476	0
Fælles udgifter til porto og fragt	1.251	1.251	0	0
Puljer i alt	-66.285	-73.675	7.390	0
Administrationsbidrag - salg af opholdssteder	-51.791	-47.610	-4.181	0
Økonomiudvalgets puljer	5.369	3.305	2.064	0
Effektiviseringer/besparelser	-31.371	-31.371	0	0
Pulje tiltag Corona / Ukraine	11.507	2.000	9.507	0
Administration	452.844	436.654	16.190	0

Bemærkninger til væsentlige driftsafvigelser for Administrationen

- Byrådet fælles: Forventet merforbrug på 3,4 mio. kr.
Der søges i forbindelse med budgetopfølgning 2 en tillægsbevilling på 2,5 mio. kr. til afholdelse af folkeafstemning vedrørende afskaffelse af forsvarsforbeholdet. Da der er under byrådet ikke er budgetteret med midler til afholdelse af valghandlinger i 2022. I forbindelse med budgetlægning 2022-2025 blev budgetteringsmetode for valghandlinger ændret således at der kun afsættes budget de år, hvor der er planlagt valghandlinger. Øvrigt merforbrug skyldes primært merudgifter til eftervederlag til borgmester og udvalgsformænd samt et øget udgiftsniveau til vederlag.
- Center for Miljø, Plan og Teknik: forventet mindreforbrug på 2,3 mio. kr.
Årsager til mindreforbrug er primært at der har været vakante stillinger i 2021 (overført

mindreforbrug), samt en vakant stilling i 2022. Mindreforbrug forventes anvendt til dække besparelser vedrørende Genåbning af budget 2022.

- Center for Ledelse, Udvikling og HR: Forventet mindreforbrug på 2,0 mio. kr.
Årsager til mindreforbrug er primært vakante stillinger, hvoraf enkelte ikke forventes at kunne genbesættes grundet Genåbning af budget 2022.
- Tjenestemandspensioner: Forventet mindreforbrug i alt på 2,2 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 6,2 mio. kr.
Der fremgår et signifikant mindreforbrug på tværgående indsatser. Det er primært drevet af 'Elever', som erfaringsmæssigt svinger meget hen over året, men som vil blive fulgt tæt og af 'Tværgående udvikling'. Derudover forventes et større mindreforbrug på leder- og kompetenceudvikling.
- Revision, gebyrer, bilpulje m.m.: Forventet mindreforbrug på 2,4 mio. kr.
Mindreforbrug overført fra 2021 er på nuværende tidspunkt ikke disponeret. Afventer Genåbning af budget 2022.
- 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. Merforbrug i 2021 blev finansieret af kassen og det vil også blive indstillingen for 2022, når regnskabsresultatet foreligger.
- Administrationsbidrag - salg af opholdssteder: Forventet mindreindtægt på 4,2 mio. kr.
Forventet resultat er på baggrund af et estimeret forbrugsgennemsnit for 2020-2021. Tendensen de sidste par år er færre indtægter / salg af pladser og det må forventes at indtægtsbudgettet 2023 skal tilpasses det faktisk niveau.
- Økonomiudvalgets puljer: Forventet mindreforbrug på 2,1 mio. kr.
Mindreforbrug skyldes primært at pulje vedrørende "Lokale indkøb" samt at resterende midler i "Igangsætningspuljen" ikke er disponeret i 2022.
- Pulje tiltag Corona / Ukraine: Forventet mindreforbrug på 9,5 mio. kr.
Der er på nuværende tidspunkt disponeret 2,0 mio. kr. af puljen til afholdelse af udgifter til midlertidige boliger for ukrainske flygtninge.

1.3 Tværgående områder og Initiativer

Forventet resultat for 2022

På Tværgående områder og Initiativer forventes ved Budgetopfølgning 2 et forbrug på driften på -23,4 mio. kr. og dermed et samlet merforbrug på ca. 6,3 mio. kr.

Tabel 1.3.1 Tværgående, Forventet resultat for drift i 2022 (1.000 kr.)

Drift (1.000 kr.)	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Afvigelse	
			BO2	BO1
	-29.681	-23.360	-6.321	0
Feriefonden	-13.348	-13.348	0	0
Økonomiudvalgets puljer	6.414	6.414	0	0
Effektiviseringer/besparelser	-15.617	-15.617	0	0
Forsikring	-12.045	-3.724	-8.321	0
Støttet boligbyggeri	5.194	3.194	2.000	0
Tværgå. puljetræk (barsel- og sygdom)	-278	-278	0	0
Tværgående områder og initiativer	-29.681	-23.360	-6.321	0

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.

Økonomiudvalgets puljer består af 2,0 mio. kr. disponeret til Events samt 4,4 mio. kr. afsat til Velfærdsteknologi.

Forsikring. Merforbrug på ca. 8,3 mio. kr. 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.

1.5 Køb og salg af ejendomme m.m.

Forventet resultat for 2022

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 2022 (1.000 kr.)

Drift (1.000 kr.)	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Afvigelse BO2	Afvigelse BO1
Køb og Salg og bortforpagtninger af jord	-822	-822	0	0
Forpagtning og udvikling	-822	-822	0	0
Køb og salg af ejendomme m.m	-822	-822	0	0

1.6 Kommunale Ejendomme

Forventet resultat for 2022

På Kommunale Ejendomme forventes ved Budgetopfølgning 2 et forbrug på driften på 142,8 mio. kr. og dermed stort set balance mellem budget og regnskab.

Tabel 1.6.1 Kommunale Ejendomme, Forventet resultat for drift i 2022 (1.000 kr.)

Drift (1.000 kr.)	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Afvigelse BO2	Afvigelse BO1
Kommunale ejendomme	142.866	142.766	100	0
Ejendomsstrategi	1.336	1.336	0	0
Rengøring	620	520	100	0
Ejendomsservice	165.400	165.400	0	0
Drift af ældre og handicapboliger	-24.490	-24.490	0	0
Kommunale ejendomme	142.866	142.766	100	0

1.0 Anlæg

På Økonomiudvalgets område forventes ved årets udgang et forbrug på 45,8 mio. kr. og dermed et mindreforbrug på anlægsudgifterne på 4,8 mio. kr.

Forventet resultat for 2022

I nedenstående tabel er vist forventet regnskab fordelt på de enkelte anlægsprojekter. Det forventede regnskab 2022 svarer til den redisponering af anlæg som udvalget godkendte på mødet i april.

Tabel 1.0.2 Anlæg, Forventet resultat for 2022 (1.000 kr.)

Anlæg (1.000 kr.)	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Afvigelse	Afvigelse
			BO2	BO1
Beredskab	4.278	4.722	-444	0
Øvelsestunnel (Sund & Bælt)	278	722	-444	0
PFAS renseanlæg	4.000	4.000	0	0
Tværgående områder og Initiativer	-9.083	-834	-8.249	
Udvikling af Korsør/Strandparken	1.247	0	1.247	0
Campus	-4.384	-4.584	200	0
Udleverede anlæg	-12.300	0	-12.300	0
Velfærdsteknologi	1.601	1.029	572	0
Samling af Administrationen	1.920	0	1.920	0
Forsorgsmuseum	2.500	2.500	0	0
Projekt & Rådgivning	12	0	12	0
Posthus - Køkken ifm. Socialøk. virksomhed	100	0	100	0
Posthus	221	221	0	0
Køb og Salg	15.598	8.036	7.562	
Kinavej/Japanvej	9.436	113	9.323	0
Megacenter Vest - Strukturplan	550	550	0	0
Udstykning - Tidselbjerget byggemodn./plan	13.541	800	12.741	0
Salg af boligareal Tidselbjerg - etape 2	-25.000	0	-25.000	0
Korsør Erhvervspark - byggemodning	4.324	150	4.174	0
Korsør Erhvervspark - salg	-9.300	-8.100	-1.200	0
Boligudbygning Skælskør	3.325	1.300	2.025	0
Vejadgang for Campus	6.949	6.949	0	0
Salg af jord	-20.000	0	-20.000	0
Salg af ejendomme/bygninger flere anlæg	11.244	-7.260	18.504	0
Salg af arealer flere anlæg	-708	-5.112	4.404	0
Salg af erhvervsarealer flere anlæg	-622	0	-622	0
Køb og salg af ejendomme mm. flere anlæg	22.211	22.201	10	0
Salg vedrørende udstykninger	-352	-3.555	3.203	0
Kommunale Ejendomme	39.833	33.879	5.954	
Tagudskiftning - pulje	5.107	5.107	0	0
CTS-software energistyring	-11	0	-11	0
Brandsikkerhed Kommunale Almene Boliger	-2.098	-2.098	0	0
M/F Broen	1.141	991	150	0
Livsparken i Slots-Bjergby	1.079	1.079	0	0
Spuns Skælskør Amatørsejlkлуб	12	12	0	0
Ombygning Østre Skole	1.718	1.718	0	0
Renovering af Torvegade 22-26	4.185	350	3.835	0
Døre-vinduer Vejsgårdsalle 2-40	220	220	0	0
Brandsikkerhed Quistgården Ældreboliger	1.077	1.077	0	0
Brandsikkerhed Møllebakken Plejecenter	1.160	1.160	0	0
Projekter om vedvarende energi	400	400	0	0
Rosenkildeparken, Forundersøgelse og Akut	3.000	1.000	2.000	0
Bygninger flyttes fra drift til anlæg	23.000	23.000	0	0
EBF i off. ejendomme	-137	-137	0	0
Investering i solceller	-20	0	-20	0
Økonomiudvalget	50.626	45.803	4.823	0