

BUDGETOPFØLGNING 3 FOR 2022

Økonomiudvalget



August 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	11
Forventet resultat for 2022	11

1.0 Økonomiudvalget

Samlet konklusion

Budgetopfølgningen tager udgangspunkt i korrigeret budget pr. 31. juni 2022 (inkl. overførsler), aktuelle forbrugsdata samt forventninger til forbrugsudviklingen i resten af året. Forhold omkring genåbningen af budget 2022 er indarbejdet i budgetopfølgningen.

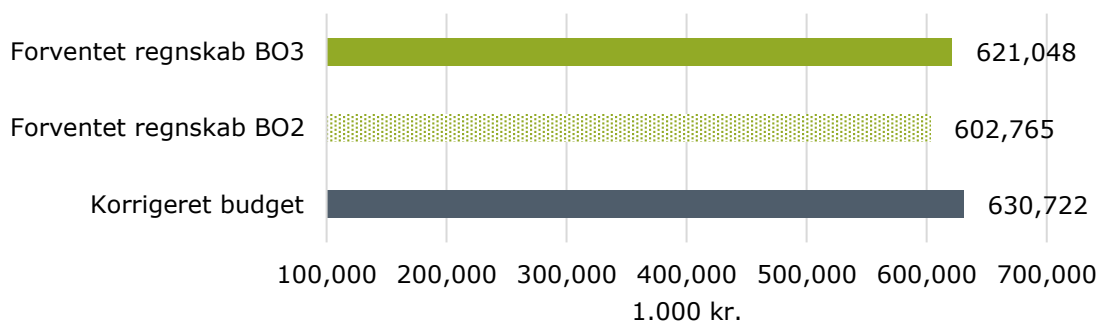
Ved budgetopfølgning 3 forventes vedrørende driften på Økonomiudvalget et samlet forbrug på 621,0 mio. kr. og dermed et mindreforbrug på 9,7 mio. kr.

Vedrørende anlæg forventes et forbrug på 73,4 mio. kr. og dermed et mindreforbrug på 4,4 mio. kr.

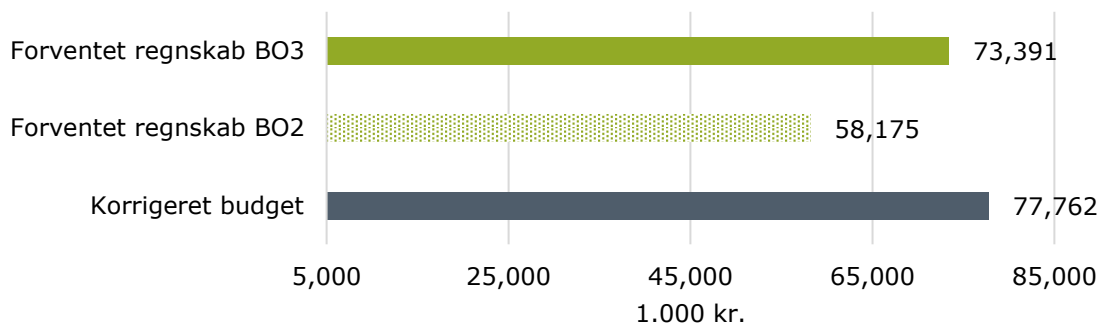
Alle mer-/mindreforbrug på drift og anlæg i 2021 er overført til 2022.

Det skal endvidere bemærkes at der siden sidste budgetopfølgning er udmøntet besparelsepuljer på ca. 45 mio. kr. (drift), som var budgetlagt under Økonomiudvalget

Figur 1.0.1 Forventet resultat drift



Figur 1.0.2 Forventet resultat anlæg



1.0 Økonomiudvalget

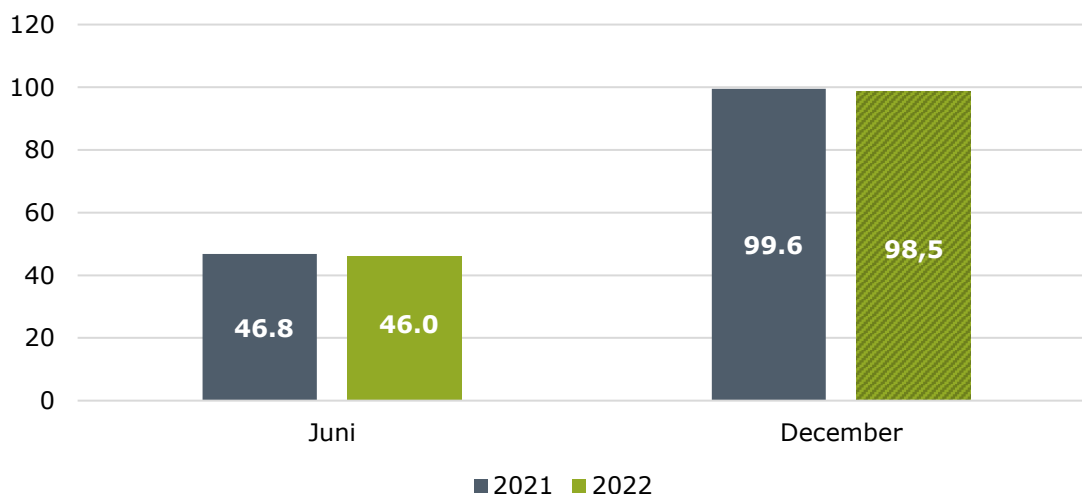
I de følgende afsnit gennemgås først forbrugsprocenter og dernæst forventet resultat for 2022, som er baseret på ledelsestilsyn.

Forbrugsprocenter

På Økonomiudvalgets områder udgjorde forbruget pr. ultimo juni 46,0 % af det korrigerede budget. Det er 0,8%-point mindre end samme tidspunkt sidste år.

Som det fremgår af Figur 1.0.3 forventes forbrugsprocenten med udgangen af året at være på 98,5 % mod 99,6 % i 2021. Den nuværende forbrugsprocent samt forventning til året indikerer at 2022 samlet set ender med et mindreforbrug på 1,5-2,0% af det korrigerede budget.

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 juni.

Ved budgetopfølgning 3 forventes et samlet forbrug på drift på 621,0 mio. kr. og dermed et mindreforbrug på ca. 9,7 mio. kr.

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

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab B03	Forventet regnskab B02	Afvigelse B03
Beredskab	13.929	13.104	13.653	13.376	-549
Administration	408.048	490.025	470.279	436.654	19.746
Tværgående områder & initiativer	-16.987	-15.320	-9.697	-23.360	-5.622
Køb og salg af ejendomme m.m.	-822	-820	-820	-820	0
Kommunale ejendomme	143.796	143.732	147.633	142.766	-3.901
Økonomiudvalget	547.964	630.722	621.048	568.617	9.674

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

Finansiering

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.

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

Indtægter (1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab B03	Forventet regnskab B02	Afvigelse B03
Indtægter/renter	-5.868.219	-5.875.674	-5.833.850	-5.840.180	-41.824
Skatter	-3.658.972	-3.658.972	-3.662.672	-3.662.672	3.700
Tilskud og udligning	-2.209.247	-2.209.247	-2.163.723	-2.170.053	-45.524
Provenu købsmoms	0	-7.455	-7.455	-7.455	0
Finansiering	-5.868.219	-5.875.674	-5.833.850	-5.840.180	-41.824

Bemærkning til afvigelser vedrørende Finansiering:

Der forventes samlet set mindreindtægter for 41,8 mio.kr. 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

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.

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 3 et forbrug på 13,6 mio. kr. og dermed et merforbrug på ca. 0,5 mio. kr. Skyldes primært et overført merforbrug fra 2021, som ikke forventes indhentet fuldt ud i 2022.

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

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab B03	Forventet regnskab B02	Afvigelse B03
Beredskab	13.929	13.104	13.653	13.376	-549
Redningsberedskab	13.971	12.697	12.999	13.418	-302
Brand og Redningsskolen (RESC)	-42	408	654	-42	-246
Beredskab	13.929	13.104	13.653	13.376	-549

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 2022

På Administrationen forventes ved Budgetopfølgning 3 et forbrug på driften på 470,3 mio. kr. og dermed et samlet mindreforbrug på ca. 19,7 mio. kr.

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

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab B03	Forventet regnskab B02	Afvigelse B03
Byråd - i alt	15.157	17.960	17.960	18.511	0
Byrådet - fælles	15.157	17.960	17.960	18.511	0
Serviceområder i alt	248.840	262.893	258.463	253.022	4.430
CKE Administration	3.359	3.416	3.416	3.359	0
Center for Miljø, Plan og Teknik	43.361	45.265	43.190	42.323	2.075
Center for Ældre	15.627	16.048	16.048	15.786	0
Center for Arbejdsmarked og Integration	61.710	62.465	61.215	61.325	1.250
Kultur og Fritid	4.361	4.354	4.354	4.361	0
Borgerservice	8.406	9.005	9.005	8.495	0
Begravelseshjælp og befordringsgodt.	0	4.708	3.903	0	805
Rådgivning og Udbetaling	27.509	25.484	25.232	25.120	252
Center for Børn og Unge	50.398	56.906	56.058	56.274	848
Center for Handicap og Psykiatri	12.757	13.889	13.889	13.692	0
Udbetaling Danmark	21.353	21.353	22.153	22.289	-800
Central administration i alt	111.514	116.776	110.721	111.802	6.056
Stab for Økonomi og Digitalisering	63.636	64.698	62.423	62.704	2.275
Center for Ledelse, Udvikling og HR	27.093	30.917	28.556	28.972	2.361
Direktion, Centerchefer og puljer	20.785	21.162	19.742	20.126	1.420
Tværgående drift i alt	127.776	133.157	127.884	126.994	5.273
Tjenestemandspensioner - serviceudgifter	51.751	50.600	46.969	48.850	3.631
Tjenestemandspensioner - brugerfinansieret	466	466	801	728	-335
Tværgående indsatser (elever, lederudv. mv)	13.384	14.239	10.199	8.655	4.040
Revision, gebyrer, bilpulje m.m.	525	3.280	996	874	2.284
Kantiner	3.225	3.358	3.358	3.039	0
Fælles udbud	0	1.763	1.763	1.763	0
IT Fælles koncern, -infrastruktur, kontrakter	25.298	25.901	30.436	29.846	-4.535
Tværgående koncern (IT systemer)	31.877	32.280	32.091	31.989	189
Fælles udgifter til porto og fragt	1.251	1.272	1.272	1.251	0
Puljer i alt	-95.239	-40.762	-44.749	-73.675	3.987
Administrationsbidrag - salg af opholdssteder	-51.791	-51.791	-50.778	-47.610	-1.013
Økonomiudvalgets puljer	3.052	2.369	1.369	3.305	1.000
Pulje tiltag Corona / Ukraine	0	8.660	4.660	2.000	4.000
Effektiviseringer/besparelser	-46.501	0	0	-31.371	0
Administration	408.048	490.025	470.279	436.654	19.746

Bemærkninger til de væsentligste driftsafvigelser for Administrationen

- 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.
- 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.

- 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 engangsbetalt 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. Handleplan: 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 1,0 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 teknisk skal tilpasses niveauet.
- Økonomiudvalgets pulje: Forventet mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Heraf er reserveret 0,9 mio. kr. i 2022 til samarbejdsaftale med AU Flakkebjerg.
- Pulje tiltag Corona / Ukraine: Forventet mindreforbrug på 4,0 mio. kr. Der er på nuværende tidspunkt disponeret udgifter til midlertidige boliger for ukrainske flygtninge, Corona udgifter samt konsulentrapporter i 2022. Der forventes at der fortsat vil være behov for at disponere midler til ukrainske flygtninge i 2023 også.

1.3 Tværgående områder og Initiativer

Forventet resultat for 2022

På Tværgående områder og Initiativer forventes ved Budgetopfølgning 3 et forbrug på driften på -9,7 mio. kr. og dermed et samlet merforbrug på ca. 5,6 mio. kr.

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

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab B03	Forventet regnskab B02	Afvigelse B03
	-16.987	-15.320	-9.697	-23.360	-5.622
Feriefonden	-12.521	-13.348	-13.348	-13.348	0
Økonomiudvalgets puljer	2.000	2.486	1.135	2.000	1.351
Forsikring	-68	-12.045	-4.261	-3.724	-7.784
Støttet boligbyggeri	5.194	3.452	3.202	3.194	250
Tværgående puljetræk	-2.402	-278	-278	-278	0
Effektiviseringer/besparelser	-19.848	0	0	-15.617	0
Velfærdsteknologi	3.605	4.414	3.853	4.414	561
Ungeenheden	7.053	0	0	0	0
Tværgående områder og initiativer	-16.987	-15.320	-9.697	-23.360	-5.622

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 2,5 mio. kr. til Events. Det er udisponerede midler vedrørende Events, som udgør afvigelsen.

Handleplan Forsikringsområdet

Merforbrug på ca. 7,8 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.

Center for Sundhed og Ældre disponerer puljen vedrørende velfærdsteknologi og forventer et mindreforbrug på ca. 0,6 mio. kr.

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.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab B03	Forventet regnskab B02	Afvigelse B03
Køb og Salg og bortforpagtninger af jord	-822	-820	-820	-820	0
	-822	-820	-820	-820	0
Køb og salg af ejendomme m.m	-822	-820	-820	-820	0

1.6 Kommunale Ejendomme

Forventet resultat for 2022

På Kommunale Ejendomme forventes ved Budgetopfølgning 3 et forbrug på driften på 147,6 mio. kr. og dermed et merforbrug på 3,9 mio. kr.

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

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab B03	Forventet regnskab B02	Afvigelse B03
Kommunale ejendomme	143.796	143.732	147.633	142.766	-3.901
Ejendomsstrategi	878	1.343	1.280	1.336	63
Rengøring	0	725	822	520	-97
Ejendomsservice	167.549	166.021	170.021	165.400	-4.000
Drift af ældre og handicapboliger	-24.631	-24.357	-24.490	-24.490	133
Kommunale ejendomme	143.796	143.732	147.633	142.766	-3.901

Merforbruget er opstået under Ejendomsservice og skyldes primært stigende energipriser samt øgede udgifter til materialer og håndværkerydelser. Prisudviklingen for energi medfører alene ekstra udgifter for næsten 5,5 mio. kr. Ejendomsservice udviser tilbageholdenhed på alle udgifter, bl.a. løn (vakante stillinger) og personaleudgifter. På trods af igangsatte initiativer forventer Ejendomsservice et merforbrug på 4,0 mio. kr.

Handleplan

Der vil i forbindelse med budgetopfølgningen blive taget stilling til om det forventede merforbrug på Ejendomsservice kan blive finansieret af et tilsvarende mindreforbrug på puljen Bygningsvedligeholdelse under anlæg.

1.0 Anlæg

På Økonomiudvalgets område forventes ved årets udgang et forbrug på 73,4 mio. kr. og dermed et mindreforbrug på anlægsudgifterne på 4,4 mio. kr.

Forventet resultat for 2022

I nedenstående tabel er vist forventet regnskab fordelt på de enkelte anlægsprojekter.

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

Anlæg (1.000 kr.)	Korrigeret budget	Forventet regnskab B03	Forventet regnskab B02	Afvigelse B03
Beredskab	4.278	4.460	4.722	-182
Øvelsestunnel (Sund & Bælt)	278	460	722	-182
PFAS renseanlæg	4.000	4.000	4.000	0
Tværgående områder og Initiativer	4.172	2.926	-834	1.246
Udvikling af Korsør Strandparken	1.247	0	0	1.247
Campus	200	355	-4.584	-155
Velfærdsteknologi	1.029	975	1.029	54
Posthus - Køkken ifm. Socialøkonomisk virksomhed	100	0	221	100
Optimering af administrative bygninger	1.375	1.375	0	0
Posthus	221	221	0	0
Forsorgsmuseum	0	0	2.500	0
Køb og Salg	23.209	22.655	8.036	554
Kinavej/Japanvej	113	0	113	113
Byggemodning Slagelse Erhvervsområde	14.450	14.450	0	0
Udstykning - Tidselbjerget - byggemodning/plan	948	1.558	800	-610
Udstykning - Tidselbjerget - salg	-148	0	0	-148
Korsør Erhvervspark - byggemodning	12	150	0	-138
Korsør Erhvervspark - salg	-7.961	-8.190	-8.100	229
Salg af ejendomme/bygninger	-6.989	-7.223	-7.260	234
Salg af arealer	-5.112	-4.999	-5.112	-113
Salg af erhvervsarealer	0	-45	0	45
Salg vedrørende udstykninger	-3.555	-2.787	-3.555	-768
Køb og salg af ejendomme m.m rest	26.151	25.741	22.901	410
Udvidelse af Møllebakken, Skælskør	5.300	4.000	1.300	1.300
Vejadgang Campus	0	0	6.949	0
Kommunale Ejendomme	46.103	43.350	33.879	2.753
Tagudskiftning - pulje	6.482	6.482	5.107	0
CTS - software energistyring	-11	0	0	-11
Brandsikkerhed Kommunale Almene boliger	-2.098	0	-2.098	-2.098
M/F Broen	800	800	991	0
Livsparken i Slots Bjergby	1.079	1.075	1.079	4
Spuns Skælskør Amatør Sejlklub	1.377	1.250	12	127
Ombygning Østre Skole	1.718	1.650	1.718	68
Renovering af Torvegade 22-26	350	350	350	0
Døre-vinduer Vejsgårdsalle 2-40	220	0	220	220
Brandsikkerhed Quistgården Ældreboliger	2.154	2.154	1.077	0
Brandsikkerhed Møllebakken Plejecenter	2.320	2.320	1.160	0
Rosenkildeparken, forundersøgelse	1.000	500	1.000	500
Bygningsvedligehold	24.254	20.254	23.000	4.000
Etablering af dræning Hashøj skole	325	325	0	0
Etablering af søjlesystem HasHøj Skole	300	200	0	100
Tagudskiftning plejecenter Quistgården	700	700	0	0
Tagudskiftning Stillinge børnehave	5.290	5.290	0	0
EBF i off. Ejendomme	-137	0	-137	-137
Investering i solceller	-20	0	400	-20
Økonomiudvalget	77.762	73.391	45.803	4.371

Bemærkninger til væsentlige anlægsafvigelser

Udvikling af Korsør Strandparken 1,247 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 -2,098 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.