

REFERAT Økonomiudvalget d. 20-03-2023

Mødedato Mandag d. 20. marts 2023 kl. 08:00

Mødested Byrådssalen, Slagelse Rådhus

Mødedeltagere Troels Brandt, Jørgen Grüner, Knud Vincents, Thomas Vesth, Lis Tribler, Anne Bjergvang, Jane Dahl, Henrik Brodersen, Nikolaj Bjørk Christensen

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden (B).....	3
Foreløbig regnskabsresultat 2022 - Økonomiudvalget (O).....	4
Foreløbigt regnskabsresultat 2022 (O).....	8
Budgetstatus - forventning til 2023 - Økonomiudvalget (B).....	12
Budgetstatus og forventet regnskab 2023 - alle udvalg (B).....	17
Befolkningsprognose 2023-2033 (B).....	25
Lånoptagelse 2023 (B).....	28
Overførsel af mer- og mindreforbrug på drift og anlæg til 2023 - Samlet (B).....	32
Tillæg til vandforsyningsplan 2010-2020 (B).....	37
Beskyttelse af boringsnære beskyttelsesområder (B).....	39
Urnebegravelsesplads i Valdemarskilde Skovdistrikt (B).....	42
Anvendelse af Skælskør Skoles matrikel i relation til Skælskør Ny Skole (B).....	44
Eksterne parters benyttelse af Slagelse Kommunes logo (B).....	48
Årsberetning Kontrolgruppen 2022 (O).....	50
Gensidig orientering (O).....	53
Input til kommende møder (B).....	54
Lukket: Stillingtagen til proces (B).....	55
Lukket: Ejendomsstrategi - Optimering af administrative bygninger (B).....	56
Lukket: Forlængelse af lejekontrakt på areal i Korsør (B).....	57
Lukket: Stillingtagen til ændring af salg af Storebælts Erhvervspark i forhold til lokalplan (B).....	58
Lukket: Stillingtagen til salgspris og udbudsvilkår på erhvervsgrund på Japanvej i Slagelse (B).....	59
Lukket: Godkendelse af referat (B).....	60

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden (B)

Beslutning

At 1: Godkendt.

Sagsfremstilling

Kompetence

Økonomiudvalget

Beslutningstema

Økonomiudvalget skal godkende dagsordenen.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

1. at Økonomiudvalget godkender dagsordenen

Punkt 2: Foreløbig regnskabsresultat 2022 - Økonomiudvalget (O)

23-002067

Beslutning

At 1: Taget til orientering.

Sagsfremstilling

Åbent

Kompetence: Økonomiudvalget

Beslutningstema

Udvalget orienteres om foreløbigt regnskabsresultat for 2022 på udvalgets område. Endvidere orienteres om resultatet på enheder og anlægsprojekter omfattet overførelsesadgang.

Indstilling

Økonomi- og Digitaliseringschefen indstiller,

1. at Udvalget tager foreløbigt regnskabsresultat for 2022 til orientering

Sagens indhold

Udvalget orienteres om foreløbigt regnskabsresultat 2022 på drift og anlæg – herunder enheder som i henhold til overførelsesreglerne i kommunens Kasse- og regnskabsregulativ er omfattet af mulighed for overførelse af mer-og mindreforbrug til 2023.

Orienteringen skal bidrage til indsigt i anvendelse af udvalgets budgetrammer, budgetoverholdelse, samt hvorvidt resultatet kan give budgetudfordringer, eller behov for budgetjusteringer inden for udvalgets rammer for 2023 og ved budgetlægningen af 2024-2027.

Kommunens økonomiske situation og faldende likviditet samt risikoen for overskridelse af dels servicerammen og dels det vedtagne budget for 2023 gør, at Økonomiudvalget på baggrund af direktionens anbefalinger indstiller overførelserne på drift og anlæg over for Byrådet.

Det betyder også at Byrådets beslutning om overførelser til 2023 kan påvirke forventet resultat for 2023 og omfanget af handleplaner m.m.

Resultat på drift er opdelt på de udgiftstyper budgettet er lagt på. Opdeling på udgiftstyper skal ses i sammenhæng med den overordnede budgetstyring og finansiering af kommunernes økonomi, herunder fastsættelse af service- og anlægsramme og mulighed for sanktion.

Resultat pr. enhed/virksomhed på drift fremgår af bilag 1. og resultat på anlægsprojekter fremgår af bilag 2 fordelt på de enkelte projekter.

Regnskabsresultat, drift

Regnskabsresultatet for 2022 viser for drift et samlet forbrug på 591,8 mio. kr. Ved Budgetopfølgning 4 for 2022, som blev godkendt i november 2022, var det forventede regnskab anslået til 631,3 mio. kr.

Resultatet fordeler sig således:

Regnskabsresultat, drift	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse (- = merforbrug)
Økonomiudvalget Mio. kr.			
1.1 Beredskab			
Serviceudgifter	13,3	12,2	1,2
1.2 Administration			
Serviceudgifter	498,3	453,9	44,4
Brugerfinansieret	0,5	0,6	-0,1
1.3 Tværgående områder og initiativer			
Serviceudgifter	-7,1	-6,5	-0,6
Ældreboliger	0,3	0,2	0,1
1.5 Køb og salg af ejendomme			
Serviceudgifter	-0,8	-0,8	0,0
1.6 Kommunale Ejendomme			
Serviceudgifter	171,2	157,3	13,9
Overførselsudgifter	2,5	2,5	0,0
Ældreboliger	-24,7	-27,6	3,0
Total	653,6	591,8	61,8

Bemærkninger til regnskabsresultatet 2022:

1.1 Beredskabet

Beredskabet havde i 2022 et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært højere indtægter på områder som kurser, blindealarmer og løft Herudover er der udgifter, som er blevet udskudt til 2023.

1.2 Administrationen

Et samlet mindreforbrug for politikområdets serviceudgifter på 44,4 mio. kr.

Mindreforbruget i 2022 skal i hovedtræk ses i lyset af at administrationen grundet kommunens økonomiske situation har udvist generel tilbageholdenhed med ansættelser samt øvrigt forbrug.

Derudover kan knyttes følgende bemærkninger til de væsentligste afvigelser.

Økonomi, Tværgående. Mindreforbrug på 5,6 mio. kr. som hovedsageligt skyldes mindreforbrug på fælles kontorhold, overført administrationsbidrag vedrørende forsikringsordning samt overførte midler fra 2021.

Koncern, infrastruktur og kontrakter. Mindreforbrug på 5,6 mio. kr. Hvilket hovedsageligt skyldes igangsatte IT-udviklingsprojekter under Strategisk IT-udvikling, som ikke er færdiggjort i 2022 som planlagt, men afsluttes primo 2023. SLUH Tværgående indsatser. Mindreforbrug på 6,2 mio. kr. Primært drevet af udsat rekruttering på kontorelevområdet,

nedsat aktivitet vedrørende kompetence- og lederudvikling. Derudover uforbrugte puljemidler blandt andet vedrørende influenzavaccination til ansatte, sundhedsordning og borgerinddragelse/crowd sourcing. Center for Arbejdsmarked og Integration. Mindreforbrug på 4,8 mio. kr. grundet stop for ansættelser og alt øvrigt forbrug, der kunne udskydes.

1.3 Tværgående initiativer

Et samlet merforbrug på 0,5 mio. kr. for politikområdet. Der er følgende bemærkninger til de væsentligste afvigelser. Pulje vedr. effektiviseringer og regnskabsværn. Mindreforbrug på 7,1 mio. kr. Puljen er efter udmøntede effektiviseringstiltag anvendt til opsamling af 1 månedsløn til et central regnskabsværn for alle stillinger efter 1. august 2022 og frem til 31. december 2022. Der blev for perioden august og september trukket i alt 4,9 mio. kr. til regnskabsværnet, som er tilført kassen i forbindelse med budgetopfølgning 4. Der er for den resterende periode opsamlet 7,1 mio. kr. som nu kan tilføres kassen.

Forsikringspuljen. Merforbrug på 9,5 mio. kr. Den interne forsikringsordning fik overført et merforbrug på ca. 12 mio. kr. fra 2021. Forsikringspræmierne blev forhøjet i 2022 med henblik på, at man over ca. 3 år kunne komme i balance.

Udviklingen på især arbejdsskade er fortsat stigende, hvorfor resultatet af 2023 nu afventes, og på det grundlag vurdere, om der skal gennemføres endnu en præmiestigning.

Barselspuljen. Merforbrug på 2,6 mio. kr. skyldes merudgifter vedrørende den interne barselspuljeordning. Merforbruget overføres til 2023 og indregnes i enhedernes bidrag til ordningen.

1.6 Kommunale Ejendomme.

Et samlet mindreforbrug for serviceudgifter på 13,9 mio. kr. er opstået hovedsageligt under Ejendomsservice, hvor der er mindreforbrug på 13 mio. kr. Mindreforbruget under Ejendomservice skal ses i sammenhæng med merforbruget på anlægsprojekt "Bygninger flyttes fra drift til anlæg" under Kommunale ejendomme, hvor der er merforbrug på 10,8 mio. kr. Det blev besluttet at flytte budget og forbrug vedrørende bygningsvedligehold fra drift til anlæg i 2022. Derfor blev der oprettet et anlægsprojekt specifikt til dette - "Bygninger flyttes fra drift til anlæg". Men grundet manglende budgettilretning er der flyttet mere forbrug end budget, og derfor er der på dette anlæg i 2022 et merforbrug på 10,8 mio. kr., som derfor skal ses i sammenhæng med mindreforbruget på drift. Når der korrigeres for ovenstående, så udviser regnskabsresultat på Ejendomsservice mindreforbrug på 2,2 mio. kr.

Regnskabsresultat, anlæg

Regnskabsresultatet for 2022 viser for anlæg et samlet forbrug på 47,2 mio. kr. Ved Budgetopfølgning 4 for 2022, som blev godkendt i november 2022, var det forventede regnskab anslået til 39,8 mio. kr.

Resultatet fordeler sig således:

Regnskabsresultat, anlæg	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse (- = merforbrug)
Økonomiudvalget Mio. kr.			
1.1 Beredskab	6,3	1,5	4,8
1.2 Administration	0,0	0,0	0,0
1.3 Tværgående områder og initiativer	2,3	1,2	1,0
1.5 Køb/Salg af ejendomme mv.	-3,1	0,5	-3,6
6.3 Kommunale Ejendomme	34,6	44,0	-9,4
Total	40,0	47,2	-7,2

Bemærkninger til væsentlige anlægsafvigelser:

Beredskabet. Mindreforbrug på 4,8 mio. kr. vedr. PFAS rensningsanlæg. Projektet med opførelse af rensningsanlægget blev forsinket i opførelsen, grundet at man afventede et andet projekt om oprensning på engarealet. Det betød at opførelsen blev udskudt og derfor opføres det resterende anlæg i 2023.

Køb og Salg af ejendomme mv. Et samlet merforbrug på 3,6 mio. kr. Merforbruget er opstået primært på anlægsprojekter Jordpulje – Grundvandsbeskyttelse og Energipark Korsør erhverv/oplevelse. På jordpuljen har der været udgifter på 3,2 mio. kr., som ikke var budgetlagt i 2022. Under Energipark Korsør er der merforbrug på 1,6 mio. kr. som skyldes, at der er solgt for 1,6 mio. kr. mindre erhvervsarealer i Korsør Erhvervspark end forventet pga. af behov for udskydelse af overtagelsesdag fra december 2022 til primo 2023. Der er mindre afvigelser på en række andre projekter under Køb og Salg, som tilsammen udgør mindreforbrug på 1,2 mio. kr.

Kommunale ejendomme. Merforbrug på 9,4 mio. kr. skyldes primært anlægsprojektet indeholdende udgifter til vedligehold af kommunale bygninger. Merforbruget her på 10,8 mio. kr. skal som tidligere nævnt ses sammenhæng med driften under Ejendomsservice, hvor der er mindreforbrug på 13,0 mio. kr. i 2022. Merforbruget på 10,8 mio. kr. vil blive søgt overført til driften under Ejendomsservice.

Retligt grundlag

Kommunalbestyrelsen skal jf. styrelseslovens § 42 stk. 7 fastsætte og beskrive regler for, hvordan kommunens kasse- og regnskabsvæsen skal indrettes.

”Kasse- og regnskabsregulativet” for Slagelse Kommune afsnit om budgetrammer og overførelsesadgang, som er godkendt af Byrådet den 28. marts 2022.

Handlemuligheder

Ingen bemærkninger.

Vurdering

Ingen bemærkninger.

Økonomiske og personalemæssige konsekvenser

Overførelse af mer-og mindreforbrug på drift og anlæg kan påvirke forventet resultat for 2023 og de forventninger som ligger til grund for forventet resultat 2023 i sagen omkring Budgetstatus for 2023, som behandles på samme dagsorden.

Det kan også blive nødvendigt at udvalget efterfølgende godkender budgetpasninger imellem enheder med henblik på at sikre en hensigtsmæssigt drift i 2023 og samtidig minimere omfanget af handleplaner m.m.

Sagens videre forløb

Økonomiudvalget indstiller på møde d. 20. marts 2023 til Byrådet d. 27. marts 2023 overførsel af mer-og mindreforbrug på drift og anlæg til 2023.

Bilag

Bilag 1 - ØU regnskab 2022 - drift

Bilag 2 - ØU regnskab 2022 - anlæg

Punkt 3: Foreløbigt regnskabsresultat 2022 (O)

23-003436

Beslutning

At 1: Taget til orientering.

Sagsfremstilling

Kompetence

Økonomiudvalget

Beslutningstema

Økonomiudvalget orienteres omkring foreløbigt regnskabsresultat for 2022 på overordnet niveau.

Indstilling

Økonomi- og Digitaliseringschefen indstiller,

1. at Økonomiudvalget tager foreløbigt regnskabsresultat til orientering

Sagens indhold

Økonomiudvalget orienteres omkring det foreløbige regnskabsresultat for 2022. Resultatet for det foreløbige regnskab 2022 er vist nedenfor i hovedtal samt uddybet på udvalgsniveau m.m. i bilag 1 og 2.

Resultat og finansiering

Det samlede resultat for 2022 fremgår af tabeller nedenfor. Driftsresultatet udviser et underskud 77 mio.kr. og samlet kassetræk på 93,7 mio.kr. efter finansiering. Dermed ender regnskabet med et væsentligt bedre resultat end forventet ved budgetopfølgning 3 og 4. Byrådets beslutninger om bevillingstilpasning i maj, i forbindelse med genåbningen af budget 2022, samt bevillingstilpasning og handleplanen i august 2022, vurderes at have ført til et lavere forbrug end forventet. Organisationens har således formået at hurtigere at tilpasse sig beslutningerne end forudsat i budgetopfølgning 3 og 4.

Resultatopgørelse (mio. kr.)	Oprindeligt Budget 2022	Korrigeret Budget 2022	Foreløbigt regnskab 2022	Afvigelse til korrigeret budget
Det skattefinansierede område				
Indtægter (skatter, tilskud og udligning)	-5.868,2	-5.835,0	-5.836,7	-1,7
Driftsudgifter (ekskl. Forsyningsvirksomhed)	5.689,9	5.861,0	5.697,9	-163,1
Driftsresultat før finansiering	-178,3	26,0	-138,9	-164,9
Renter m.v.	-0,7	19,0	21,3	2,3
(A) Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-179,0	45,0	-117,6	-162,5
Anlægsudgifter (ekskl. Forsyningsvirksomhed)	218,2	214,9	195,4	-19,6

Jordforsyning	-40,7	-4,7	-1,0	3,6
(B) Resultat af det skattefinansierede område	-1,5	255,3	76,8	-178,5
(C) Resultat af brugerfinansieret område	-3,3	-3,3	-5,4	-2,1
Resultat i alt	-4,8	252,0	71,3	-180,6
Finansieringsoversigt				
<i>Resultat efter renter</i>	-4,8	252,0	71,3	-180,6
Optagne lån	-88,6	-92,8	-90,4	2,3
Afdrag på lån	105,2	99,9	99,2	-0,7
Finansforskydninger	-9,4	13,6	13,6	0,0
I alt	2,4	272,7	93,7	-179,0

*positive tal = udgifter/kassetræk

Indtægter

Samlet er indtægter 31,5 mio. kr. lavere end budgetlagt. Den væsentligste årsag til faldet skyldes midtvejsreguleringen og lavere udgifter til overførelsesydelse som følge af lavere ledighed end forventet. Samtidig blev kommunerne kompenseret for den stigende inflation samt merudgifter til COVID19 og Ukrainske flygtninge.

Driftsudgifter

I nedenstående tabel er vist afvigelserne fordelt på de forskellige udgiftstyper.

Resultat fordelt på udgiftstyper (inkl. Jordforsyningen) Mio kr.	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Foreløbigt resultat	Afgivelse til korrigeret budget	Afgivelse til vedtaget budget
Serviceudgifter	3.832	4.090	3.971	-119	139
Overførelsesudgifter	1.591	1.509	1.499	-11	-92
Forpligtiger vedr. forsyningsvirks.	1	1	1	0	0
Kommunal medfinansiering	338	338	337	0	0
Refusion -særligt dyre enkeltsager	-53	-56	-86	-30	-33
Drift Ældreboliger	-18	-21	-24	-3	-6
I alt	5.689	5.860	5.697	-163	8

I forhold til det korrigerede budget viser det foreløbige regnskabsresultat for det skattefinansierede område et mindreforbrug for de samlede driftsudgifter på 163,1 mio. kr.

Sammenholdes resultatet med vedtaget budget kan der konstateres store afvigelser på serviceudgifter, overførelsesudgifter og særligt dyre enkeltsager.

Serviceudgifter

Konkret betyder regnskabsresultatet, at serviceudgifterne ligger 93,4 mio. kr. over Slagelse Kommunes servicerramme. Det betyder, at der er en risiko for økonomiske sanktioner såfremt kommunerne under et har overskredet den kommunale servicerramme.

Indenrigs- og boligministeriet tager først stilling til mulige sanktioner og justering af servicerrammen som følge af merudgifter til COVID19 og Ukraine flygtninge, når kommunernes samlede regnskab foreligger.

Mindreforbruget i 2022 betyder samtidig, jf. overførelsesreglerne, at områderne har mulighed for at overføre ganske store beløb til 2023. Det kan potentielt også medføre, at servicerrammen for 2023 vil blive udfordret.

Anlægsudgifter

Der er i 2022 gennemført anlægsprojekter for netto 195,4 mio.kr., svarende til at 92,5 % af anlægsbudgettet er forbrugt 2022.

Det bemærkes, at der i forbindelse med genåbning af budget 2022 og handleplan er redisponeret samlet 112,4 mio.kr. af alle anlæg.

Mindreforbruget på anlæg, i alt 16,0 mio. kr., forventes overført til 2023.

Dette vil sammen med overførslerne af mindreforbrug driften øget presset på vores likviditet i 2023.

Likviditet

Kommunens likvide beholdning var pr. 31. december 2022 på -243,4 mio. kr., hvilket er et fald på 188 mio.kr. i forhold til 31. december 2021.

Målt efter kassekreditreglen er den gennemsnitlige kassebeholdning faldet fra 396,7 mio. kr. ved årets begyndelse til 214,5 mio. kr. ved udgangen af 2022, hvilket er et fald på 182,2 mio.kr.

Udvikling i gæld

Kommunens langfristet gæld (inkl. indefrosne feriepengeforpligtigelse og leasingforpligtigelser) er faldet med 8,8 mio.kr. fra 1,477,7 mia.kr. til 1,468,9 mia.kr. Der er afdraget 99,2 mio.kr., og optaget lån for 90,4 mio.kr.

Retligt grundlag

I henhold til Bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. skal Økonomiudvalget fremlægge årsregnskab, således at det kan afgives af Byrådet til revisionen inden den 1. maj.

Det foreløbige regnskab har derfor alene orienteringsmæssig karakter over for Økonomiudvalget.

Handlemuligheder

Ingen bemærkninger

Vurdering

Regnskabsresultatet er væsentligt bedre end forventet både i forhold til budgetopfølgning 4. og korrigerede budget. Som nævnt i indledningen er det en konsekvens af væsentligt lavere forbrug i andet halvår. Organisationen har således reageret hurtigt på byrådets beslutninger om bevillingstilpasninger og handleplan for aktivitetstilpasning.

Regnskabsresultatet viser dog fortsat et driftsunderskud på 77 mio.kr. og et samlet kassetræk på 94 mio.kr. efter finansiering.

Ses regnskabsresultatet for 2022 i sammenhæng med regnskabsunderskuddene for årene 2020 og 2021 betyder det, at kommunens økonomi er under markant pres. Det stiller krav om tæt opfølgning og stram økonomistyring i 2023, ligesom

det er nødvendigt at få lagt et budget for 2024, hvor likviditetstrækket ikke fortsætter.

Økonomiske og personalemæssige konsekvenser

Mindreforbrug/merforbrug for serviceudgifter og uforbrugte anlægsbudgetter kan overføres til 2023 i henhold til kommunens Kasse- og Regnskabsregulativ. Forslag til overførsler fremlægges i særskilt sag.

Tværgående konsekvenser

Ingen bemærkninger

Sagens videre forløb

Sag omkring endeligt regnskab 2022 og udkast til årsberetning forelægges for Økonomiudvalget på møde i april 2023.

Bilag

Bilag 1. Resultatopgørelse for 2022

Bilag 2. Regnskab 2022 sammenholdt med BO4

Punkt 4: Budgetstatus - forventning til 2023 - Økonomiudvalget (B)

23-001512

Beslutning

At 1-3: Godkendt.

At 4-5: Indstilles til Byrådets godkendelse.

Sagsfremstilling

Kompetence:

Økonomiudvalget, Byrådet

Beslutningstema

Økonomiudvalget skal godkende budgetstatus for forventet regnskab 2023, herunder godkende eventuelt nødvendige tiltag for at overholde udvalgets samlede budgetramme.

Økonomiudvalget skal godkende bevillinger i forbindelse med drift af skiltepyloner samt godkende omplacering af anlægsprojekt til Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget.

Byrådet godkender, på baggrund af indstilling fra Økonomiudvalget, indtægtsbevilling til ældreboligdrift samt bevillinger vedrørende jordpuljen.

Indstilling

Økonomi- og Digitaliseringschef indstiller,

1. at Økonomiudvalget godkender budgetstatus for forventet regnskab 2023, som indgår i den samlede budgetstatus, der godkendes af Byrådet.
2. at Økonomiudvalget godkender indtægts- og udgiftsbevilling (drift) på 0,250 mio. kr. vedrørende drift af skiltepyloner
3. at Økonomiudvalget godkender omplacering af anlægsprojekt 333. Energioptimering og kapacitetsudnyttelse i fritidsfaciliteter fra Økonomiudvalget til Kultur Fritids og Turismeudvalget
4. at Byrådet godkender at der gives en indtægtsbevilling på 2,5 mio. kr. til ældreboligdrift under Kommunale Ejendomme
5. at Byrådet godkender at der gives en indtægts-og udgiftsbevilling (herunder tilsvarende anlægsbevilling) til jordpuljen på 5,1 mio. kr.

Sagens indhold

Alle fagudvalg gennemfører en budgetstatus med henblik på at sikre budgetoverholdelse i 2023. Samtidig er der mulighed for at igangsætte nødvendige tiltag som sikrer at udvalgets samlede budgetramme overholdes.

Budgetstatus tager udgangspunkt i:

- Vedtaget budget 2023, herunder budgetforudsætninger og vedtagne besparelsesforslag
- Forventet regnskab 2022 og aktuelle forbrugs- og aktivitetsdata

- Planlagte disponeringer og forventninger til forbrugsudviklingen resten af året
- Igangsatte eller planlagte handleplaner

I denne sag er der fokus på implementering af besparelsesforslag i budget 2023 og på budgetområder, hvor der allerede nu kan forventes væsentlige budgetafvigelser eller budgetudfordringer, som derfor kræver særlig handling eller opmærksomhed.

Ved forventet merforbrug forelægges handleplaner for de områder, som kræver særlige indsatser i 2023.

På den baggrund har udvalget mulighed for at foretage de nødvendige økonomiske tiltag, så udvalgets samlede budgetramme overholdes.

Overførelser af mer- og mindreforbrug fra 2022 til 2023 på drift og anlæg behandles i særskilt sag og besluttet endeligt på Byrådsmøde d. 27. marts 2023. Derfor indgår evt. overførelser fra 2022 ikke i forventet resultat for 2023. Når overførelserne fra 2022 kendes, kan det blive nødvendigt at korrigere handleplaner og forventninger til resultatet for 2023.

Forventet resultat på drift og anlæg

Drift

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

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

I 2022 var energiforbruget vedr. el, vand og varme på ca. 49 mio. kr. I 2023 forventes det at være ca. 51 mio. kr. og budgettet til energi er på ca. 41 mio. kr. Frem til BO1 i april vil administrationen vurdere mulige korrigerende handlinger, så der her forligger forslag til håndtering af udfordringerne på estimeret 10,5 mio. kr. på energiområdet.

Kommunale Ejendomme – drift af ældreboliger. Der forventes 2,5 mio. kr. mere i indtægter end budgetteret i 2023. Det indstilles derfor, at der gives en indtægtsbevilling på 2,5 mio. kr., som kan tilføres kassen nu i stedet for at afvente afslutning af regnskab 2023.

Øvrige driftsområder under Økonomiudvalget forventes at vil overholde det vedtagne budget 2023. Der vil for politikområde Administrationen umiddelbart kunne forventes et mindreforbrug, men det vil blive nærmere belyst i forbindelse med budgetopfølgning 01, hvor de besluttede overførelser fra 2022 også vil være indeholdt. Alle rammereduktioner indarbejdet i forbindelse med budget 2023 forventes gennemført som besluttet. Pulje til regnskabsværn på 39,0 mio. kr. under Tværgående områder og Initiativer forventes nulstillet i forbindelse med den samlede overførselssag.

Drift (mio.kr)	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Forventet resultat BS	Afvigelse BS
Beredskab	15,3	15,3	15,3	0,0
Resultat serviceudgifter	15,3	15,3	15,3	0,0
Administration	472,5	470,0	470,0	0,0
Resultat serviceudgifter	472,0	469,5	469,5	0,0
Øvrige udgifter	0,5	0,5	0,5	0,0
Tværgående områder og Initiativer	31,7	31,7	31,7	0,0
Resultat serviceudgifter	31,4	31,4	31,4	0,0

Øvrige udgifter	0,3	0,3	0,3	0,0
Kommunale Ejendomme	178,1	178,6	186,6	-8,0
Resultat serviceudgifter	200,2	202,7	213,2	-10,5
Øvrige udgifter	-22,1	-24,1	-26,6	2,5
Køb og Salg	-0,8	-0,8	-0,8	0,0
Resultat serviceudgifter	-0,8	-0,8	-0,8	0,0
I alt for udvalget	696,8	694,8	702,8	-8,0
Samlet resultat serviceudgifter	718,1	718,1	728,6	-10,5
Samlet resultat øvrige udgifter	-21,3	-23,3	-25,8	2,5

Bevillingsberigtigelse vedrørende drift af skiltepyloner.

Byrådet godkendte den 19. december 2022 i sag 12. Fremtidig drift af Pyloner - nye og højere takster for annoncering på kommunens skiltepyloner. Takstforhøjelsen skal sikre det nødvendige grundlag for drift af pylonerne.

Økonomiudvalget skal som opfølgning på denne beslutning godkende et budget på henholdsvis 250.000 kr. til driftsudgifter og tilsvarende til takstindtægter.

Anlæg

For Økonomiudvalget forventes ved budgetstatus ikke væsentlige afvigelser fra den vedtagne anlægsramme 2023. Dog skal det bemærkes at der vil være en budgetforskydning på Etablering af Stillinge Børnehaven til 2024, hvor børnehaven forventes at stå færdig. Der vil foreligge en mere detaljeret anlægsopfølgning til budgetopfølgning 1, hvor også de besluttede anlægsoverførsler fra 2022 vil være indeholdt.

Bevillingsberigtigelse vedrørende jordpulje til grundvandsbeskyttelse til afholdte udgifter ved jordkøb og forventede indtægter ved jordsalg.

Til indkøb af ejendom på Omø til jordpuljen på 3,3 mio. kr. søges en udgiftsbevilling til dækning af de afholdte udgifter i 2022. Tilsvarende søges en indtægtsbevilling til det forventede salg. Landbrugsarealerne forventes solgt i forbindelse med en jordfordeling, der forventes gennemført pr. 1. september 2023. De erhvervede bygningerne vil med et mindre jordtilliggende blive sat til salg, så snart sagen er klargjort.

Der forventes i 2023 yderligere opkøb af et landbrugsareal i forbindelse med en jordfordeling, der forventes gennemført pr. 1. juni 2023. Købsprisen vurderes at blive 1,8 mio. kr. Der søges derfor også en udgifts- og indtægtsbevilling på 1,8 mio. kr. til dette.

Byrådet godkendte den 25. januar 2021 rammer og kompetenceforhold vedrørende køb og salg af jord i tilknytning til jordpuljen, der skal understøtte indsatsen for grundvandsbeskyttelse.

Omplacering af anlæg 333 Energooptimering og kapacitetsudnyttelse i fritidsfaciliteter.

Anlægsprojektet er vedtaget med budgetaftalen for 2023-2026 og blev placeret under Økonomiudvalget, Kommunale ejendomme. Forslaget er ført frem af Kultur og fritid under budgetforhandlinger, og handler om en fleksibel udnyttelse af f.eks. halkapacitet eller andre fritidsfaciliteter, hvorfor det anbefales at projektet flyttes til Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget.

Retligt grundlag

Kommunalbestyrelsen skal jf. styrelseslovens § 42 stk. 7 fastsætte og beskrive regler for, hvordan kommunens kasse- og regnskabsvæsen skal indrettes.

I Kasse- og regnskabsregulativet for Slagelse Kommune har Byrådet fastsat regler om, at der gennemføres fire årlige budgetopfølgninger: primo året samt pr. ultimo marts, juni, og september. Budgetopfølgningerne forelægges fagudvalg, og efterfølgende samlet til Økonomiudvalget og Byrådet.

Styrelseslovens § 40 omhandler, at der ikke kan iværksættes foranstaltninger, som ikke er en del af det vedtagne budget, og som medfører indtægter eller udgifter uden kommunalbestyrelses bevilling.

Det fremgår af Kasse- og Regnskabsregulativet, at der som udgangspunkt ikke gives tillægsbevillinger, der er kassefinansierede. Ved forventede budgetoverskridelser skal fagudvalgene finde kompenserende besparelser inden for egen budgetramme.

Handlemuligheder

Ingen bemærkninger.

Vurdering

Ingen bemærkninger.

Økonomiske og personalemæssige konsekvenser

Der er søges om en udgifts- og tilsvarende indtægtsbevilling i 2023 vedrørende jordpulje til grundvandsbeskyttelse på 5,1 mio. kr.

Der er søges om en udgifts- og tilsvarende indtægtsbevilling i 2023 og overslagsår vedrørende drift af kommunens skiltepyloner på 0,250 mio. kr.

Der søges om en indtægtsbevilling på 2,5 mio. kr. til drift af ældreboliger under Kommunale Ejendomme. De 2,5 mio. kr. tilføres kassen.

Der søges om at få omplaceret anlægsprojekt 333. Energioptimering og kapacitetsudnyttelse i fritidsfaciliteter fra Økonomiudvalget til Kultur-, Fritid- og Turismeudvalget.

Økonomiudvalget har beslutningskompetencen for bevillingsønsker uden kassevirkning.

I hele 1.000 kr.		Politikområde	2023	2024	2025	2026
Bevillingsønske						
Drift – skiltepyloner - udgift	1.2 Adm.	250	250	250	250	
Drift – skiltepyloner - indtægt	1.2 Adm.	-250	-250	-250	-250	
Drift – Ældreboliger - indtægt	1.6. Kom. Ej.	-2.500				
Anlæg– jordpulje - udgift	1.5 Køb og salg	5.100				
Anlæg – jordpulje - indtægt	1.5 Køb og salg	-5.100				
Anlæg 333. Energioptimering (ØU)	1.6 Kom. Ej.	-200	-1.000	-1.000		
Anlæg 333. Energioptimering (KFU)	5.1 Kultur/Fritid	200	1.000	1.000		
Finansiering						
Kassen (tilføres)	1.4 Finans.	2.500				

Tværgående konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Sagens videre forløb

Fagudvalgenes forventninger til regnskab 2023 og behandling af budgetstatus indgår i samlet sag til behandling i Økonomiudvalget den 20. marts 2023 og Byrådet den 27. marts 2023.

Bilag

Bilag 1 - Budgetrammer 2023 - ØU

Punkt 5: Budgetstatus og forventet regnskab 2023 - alle udvalg (B)

22-000093

Beslutning

At 1-3: Indstilles til Byrådets godkendelse.

At 4: Indstilles til Byrådets godkendelse.

(A) og (O) stemte imod.

At 5-8: Indstilles til Byrådets godkendelse.

Sagsfremstilling

Kompetence

Byrådet

Beslutningstema

Byrådet orienteres om det samlede resultat af Budgetstatus for 2023, samt forventninger til forventet resultat og budgetudfordringer for 2023.

Byrådet godkender på baggrund af indstillinger fra Økonomiudvalget handlemuligheder til beslutning med henblik på at imødegå forventede budgetoverskridelser og yderligere faldende likviditet.

Byrådet skal på baggrund af indstillinger fra Økonomiudvalget godkende bevillingsansøgninger, samt justering af takst.

Indstilling

Økonomi- og Digitaliseringschefen indstiller,

1. at Byrådet på baggrund af indstilling fra Økonomiudvalget tager orientering om forventet regnskab til orientering.

2. at Byrådet på baggrund af indstilling fra Økonomiudvalget godkender bevillingsansøgninger i 2023 jf. sagens pkt. 1.1 til 6.1, samt at bevillinger vedr. 2024-2026 indarbejdes i forslagsbudgettet for 2024-2027.

3. at tillægsbevillinger i 2023 på -10,0 mio.kr. tilføres kassen

4. at Byrådet godkender en korrektion af alle servicerammer på 0,5 % med henblik på etablering af regnskabsværn til forventede servicerammeoverskridelser.

5. at Byrådet godkender, at anlægsrammen gennemgås til Budgetopfølgning 1. med henblik på en vurdering af hvad der kan udskydes og indgå i 2024 og prioritering heraf.

6. at Byrådet på baggrund af indstilling fra Økonomiudvalget godkender, at taksten på *Skolen på Julemærkehjemmet* for 2023 hæves fra 230 kr. pr. dag til 250 kr. dag

7. at Byrådet på baggrund af indstilling fra Økonomiudvalget godkender anlægsbevilling på 100.000 kr. vedr. anlægsprojekt Skæve boliger.

8. at Byrådet på baggrund af indstilling fra Økonomiudvalget godkender udgifts- og anlægsbevilling på henholdsvis 5,1 mio.kr. og -5,1 mio.kr. på anlægsprojektet Jordpulje

Sagens indhold

Konklusion

Resultatet af det skattefinansierede område viser et forventet underskud på 69,6 mio.kr. – sammenholdt med det vedtagne budget har resultatet udviklet sig negativt med 97,9 mio.kr. Resultatet betyder også at servicerammen forventes overskredet med 27,3 mio.kr.

Indregnes finansieringsoversigten i resultatet forventes et kassetræk på 104,7 mio.kr. - en ændring på 134,1 mio.kr. i forhold til de forudsætninger som lå til grund for budget 2023.

For at imødegå det forventede driftsunderskud, overskridelse af serviceramme og yderligere fald i kommunens likviditet anbefaler Direktionen følgende tiltag:

- Der afsættes et regnskabsværn på 0,5 % af servicerammen på de enkelte fagudvalg til imødegåelse af afrapporteres merforbrug
- Anlægsrammen gennemgås med henblik at anlægsprojekter kan udskydes til 2024 til politisk prioritering, samt indgå i budgetopfølgning 1.

Den negative udvikling skyldes særligt følgende faktorer:

- Tillægsbevillinger på anlæg og grundtilskud for netto 66,5 mio.kr.
- Tillægsbevillinger på drift for netto 23,1 mio.kr.
- Afrapporteret forventet merforbrug på driften på netto 16,5 mio.kr.

Resultatopgørelse og finansieringsoversigt (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet resultat BS	Afvigelse Budget-status
Resultatopgørelse				
Indtægter	-5.941,7	-5.941,7	-5.940,7	1,0
Driftsudgifter	5.823,7	5.846,4	5.862,9	16,5
Heraf: serviceudgifter	3.994,7	4.020,8	4.022,5	1,7
Øvrige driftsudgifter	1.829,0	1.825,6	1.840,4	14,8
Renter m.v.	5,9	5,9	7,1	1,2
Anlæg	83,8	146,0	140,3	-5,7
Renovation (brugerfinansieret)	-3,1	-3,1	-3,1	0,0
Resultat i alt	-31,5	53,5	66,5	13,0
Finansieringsoversigt				
Resultat efter renter	-31,5	53,5	66,5	13,0
Optagne lån	-63,0	-63,0	-72,3	-9,3
Afdrag på lån	103,2	103,2	103,2	0,0
Finansforskydninger	-38,1	-31,7	7,3	39,0
Ændring af kassebeholdning	-29,4	62,0	104,7	42,7

* positive tal = udgifter eller kasseforbrug

Udgangspunktet for budgetstatus

Alle fagudvalg har i marts behandlet Budgetstatus for 2023 med vurdering af forventet regnskabsresultat for 2023. Fokus har været på, hvorvidt der er væsentlige ændringer i de forudsætninger, som Budget 2023-2026 bygger på – herunder implementering af besparelsesforslag.

Der er således ikke tale om en traditionel budgetopfølgning med baggrund i forbrug og disponeringer, men alene fokus på de områder, hvor der som følge af udviklingen siden budgettets vedtagelse forventes væsentlige budgetafvigelser, som kræver særlig handling. Handleplaner fra tidligere år, der fordrer indsats i 2023, er ligeledes forelagt fagudvalgene.

De overordnede beløb i budgetopfølgningen er vist i ovenstående opstilling. Opfølgningen er baseret på korrigeret budget pr. ultimo januar 2023 på drift og anlæg. Det skal understreges, at der i de anførte beløb ikke indgår overførsel af mer-/mindreforbrug fra 2022. Disse overførsler behandles af Byrådet på mødet i marts.

Resultatet af Budgetstatus er beskrevet nærmere i bilag 1

Resultat drift

Økonomiudvalget

Der forventes et samlet mindreforbrug på 30,6 mio.kr. som dækker over følgende forhold:

- Neutralisering af regnskabsværet betyder, at der ifht. det korrigerede budget er mindreforbrug på 39 mio.kr.-som søges nulstillet i denne budgetopfølgning.
- På kommunale ejendomme forventes et *merforbrug på 10,2 mio.kr.* som følge af de stigende priser på energi. Ved budgetopfølgning 1. forelægges opdaterede skøn og evt. handleplan.
- Merindtægter huslejeindtægter på kommunens ældre- og handicapboliger på 2,5 mio.kr.

Erhvervs-, Beskæftigelses- og uddannelsesudvalget

- Der forventes et merforbrug på overførselsudgifter netto på 26,5 mio. kr. Afvigelsen dækker over forskelle områder – hvor den primære årsag til afvigelsen skyldes forventninger til højere ledighed end budgetlagt og dermed stigende udgifter.

Klima- og Miljøudvalget

- Der forventes et mindreforbrug på Skovrejsning til grundvandsbeskyttelse på 1,8 mio.kr. – da forhandlinger med Naturstyrelsen ikke faldet på plads.

Socialudvalget

Der forventes et samlet merforbrug 9,3 mio.kr. som fordeler sig således

- Lukning af Rosenkildevej 87-89 forventes at medfører en merudgift på 15 mio.kr. i 2023
- Merforbrug på midlertidige boliger og Kvindekrisecenter på 1,9 mio.kr.
- Mindreforbrug på førtidspensioner og boligstøtte på 7,6 mio.kr.
- Med udgangspunkt i virksomhedernes resultat for 2022 er det usikkert om virksomhederne kan overholde budgettet for 2023 – især Specialcenter Slagelse.
- Myndighedsområderne på begge specialiserede socialområder arbejder med implementering af indlagte besparelser og venter på nuværende tidspunkt at de vil kunne holde budgettet for 2023

Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget

- Der forventes et samlet merforbrug på 1,5 mio.kr. som kan henføres til driften af svømmehallerne.

Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget

- På busdrift forventes på nuværende tidspunkt merudgift til busdrift på ca. 5,5 mio.kr. Området afventer økonomital fra Movia.

Seniorudvalget

- Der forventes et merforbrug på hjemmesygeplejen på 8,0 mio.kr.
- På Hjemmesygeplejen er på nuværende tidspunkt usikkerhed om budgettet kan overholdes.

Børne- og ungeudvalget

- Det forventes som udgangspunkt at budgettet kan overholdes – men med forbehold for hvorvidt besparelserne og omlægningerne skoleområder vil kunne implementeres fuldt ud.

Sundhedsudvalget

- Der forventes et mindreforbrug på 1,8 mio.kr. vedr. Kommunal Medfinansiering

Anlægsudgifter

Det forventes på anlæg at 5,8 mio.kr. af det afsatte anlægsbudget ikke vil kunne nå, at blive anvendt i 2023. Det drejer især om følgende anlægsprojekter

- Etablering af Stillinge børnehave 2,7 mio.kr.
- Tude å projekter 2,1 mio.kr.
- Etablering af skæve boliger Holbækvej 0,9 mio.kr.

Serviceramme

Servicerammen er i det vedtagne budget fastsat til 3.994,7 mio.kr. Med de givne tillægsbevillinger, og forventede merforbrug forventes et forbrug på serviceudgifter på 4.022,0 mio. kr. svarende til en forventet overskridelse af servicerrammen på 27,3 mio.kr.

I overskridelsen er indregnet effekten af afsat ”budgetreserve” i form af regnskabsværn på 39 mio.kr.

Overholdelse af servicerrammen vil i vid udstrækning være afhængig af om det lykkedes at implementere de vedtagne besparelsesforslag indlagt i budget 2023.

Likviditet

Budgetopfølgningen estimerer en gennemsnitlig kassebeholdning ved årets udgang på 138 mio.kr.

Prognosen tager udgangspunkt i en gennemsnitlig kassebeholdning på 215 mio.kr. ved starten af 2023 og forventes med et fald på omkring 77 mio.kr. i løbet af 2023 - blandt andet som følge af tidligere kassetræk i 2021 og 2022, samt et fortsat kassetræk i 2023. (bilag 1. afsnit 3)

Langfristet gæld

Den langfristede gæld er fortsat faldende og forventes, inkl. forventet optagelse af lån på 72,3 mio.kr. at falde fra 1,466 mia.kr. til 1,412 mia.kr. (bilag 1. afsnit 4.)

Ansøgning om bevillinger

1. Økonomiudvalget

1.1 Huslejeindtægter på kommunens ældre- og handicapboliger (ikke serviceudgift) forventes 2,5 mio.kr. højere end oprindeligt budgetlagt.

1.2 Regnskabsværn på 39 mio.kr. afsat til reservation af ekstra serviceudgifter inden for servicerrammen skal nulstilles. Dvs. afsat budget under Økonomiudvalget 39 mio.kr. nulstilles - det samme gælder modposten som er afsat under finansforskydninger med – 39 mio.kr.

1.3 På Jordpuljen skal der afsættes rådighedsbeløb til både køb af jord for 5,1 mio.kr. og forventes salg af jord på -5,1 mio.kr. Der søges i samme forbindelse udgifts- og indtægtsbevillinger på samme beløb.

2. Socialudvalget

2.1. Der søges indtægts- og udgiftsbevilling til projekt "Den unges fremtid - den unges stemme" med -0,741/0,741 mio.kr. i 2023 og -0,8/0,8 mio.kr. i 2024.

2.2. På området førtidspensioner, seniorpension, og boligstøtte søges en tillægsbevilling på -7,6 mio.kr. som følge af forventet mindreforbrug.

3. Kultur- Fritids- og Turismeudvalget

3.1. Der søges om tillægsbevilling på 1,3 mio. kr. til finansiering af fald i indtægter på drift af svømmehallerne.

4. Seniorudvalget

4.1 Der skal budgetomplaceres 500.000 kr. vedr. besparelse vedr. "På vej med nye fællesskaber" til Sundhedsudvalget. Beløbet har ikke været placeret korrekt.

5. Børne- og Ungeudvalget

5.1. Der søges indtægts- og udgiftsbevilling til projekt "God trivsel – bedre adfærd – bedste betingelser" med -0,7 mio.kr. / -0,7 mio.kr. i 2023, -1,1 mio. kr. /1,1 mio.kr. i 2024 og 2025.

5.2. Der søges indtægts- og udgiftsbevilling til projekt "Tidlig opsporing og handlevej" med -1,6 mio.kr. /1,6 mio.kr i 2023,2024 og 2025

5.3 Takstændring på "Skolen ved julemærkehjemmet" giver højere indtægts- og udgiftsramme -250.000 kr. / 250.000 kr. i 2023 og overslagsår.

5.4. Der søges indtægts- og udgiftsbevilling til projekt "Mere udeliv i Korsør Junior- og Ungdomsklub" på -150.000 kr./150.000 kr. i 2023.

6. Sundhedsudvalget

6.1 Der søges indtægtsbevilling på 1,2 mio.kr. på mellemkommunale betalinger , som følge af ændrede regler for opkrævning af færdigbehandlede patienter fra andre kommuner.

Takstændring

På grund af ændrede forudsætninger på "Skolen ved Julemærkehjemmet" er der behov for at opjustere taksten fra 230 kr. pr. dag til 250 kr. pr. dag.

Anlægsbevillinger

I denne sag søges følgende anlægsbevillinger

- Der søges anlægsbevilling på 100.000 kr. til anlægsprojekt "Etablering af Skæve boliger" til udmatrikulerings- og rådgivningsudgifter. (bilag 2.)
- Der søges udgifts- og indtægtsbevilling på 5,1 mio. kr./-5,1 mio.kr. til anlægsprojekt Jordpulje (bilag 3.)

Opfølgning på aktivitet

Økonomiudvalget besluttede i forbindelse med budgetopfølgning 4. i november 2022 følgende:

"Økonomiudvalget ønsker at følge udviklingen tæt på områderne: Det specialiserede socialområde, specialundervisning og ældreplejen og få fremlagt en status til budgetopfølgning 1 i marts 2023.

For specialundervisningsområdet fremlægges desuden konkrete bud på handlinger i 2023 for Børn og Ungeudvalget."

- På socialudvalgsmødet i marts 2023 er der redegjort for udviklingen på de 2 specialiserede socialområder. (Socialudvalgsmøde d. 8. marts 2023 sag nr. 2 bilag 1+2)
- På ældreplejen er det på grund af skift til nyt omsorgssystem vanskeligt at fremskaffe valide data. Det forventes at der til budgetopfølgning 1.vil foreligge beskrivelse på udviklingen.
- Udvikling og håndtering af budgetudfordringer behandles på Børne- og Ungeudvalget

"Dertil ønskes beskrivelser af mulige initiativer for beskæftigelsesområdet, hvis beskæftigelsen begynder at falde."

- Økonomiudvalget forelægges sag på mødet i april.

Retligt grundlag

Kommunalbestyrelsen skal jf. styrelseslovens § 42 stk. 7 fastsætte og beskrive regler for, hvordan kommunens kasse- og regnskabsvæsen skal indrettes.

Styrelseslovens § 40 fastsætter, at der ikke kan iværksættes foranstaltninger som ikke er en del af det vedtagne budget, og som medfører indtægter eller udgifter uden kommunalbestyrelses bevilling.

I Kasse- og Regnskabsregulativet for Slagelse Kommune har Byrådet fastsat regler om, at der gennemføres 4 årlige budgetopfølgninger: primo året samt pr. ult. marts, juni, og september. Budgetopfølgningerne forelægges fagudvalg, og efterfølgende samlet til Økonomiudvalget og Byrådet

Handlemuligheder

I denne budgetstatus indgår der følgende handlemuligheder som skal imødegå forventede merforbrug:

Direktionen har foreslået følgende tiltag for at nedbringe det forventede driftsunderskud og dermed undgå yderligere fald i kommunens likviditet.

- *Der afsættes et regnskabsværn på 0,5 % af servicerammen på de enkelte fagudvalg til imødegåelse af afrapporteres merforbrug*
- *Anlægsrammen gennemgås med henblik på at anlægsprojekter kan udskydes til 2024 til politisk prioritering, og indgå i budgetopfølgning 1.*

Derudover der på flere områder igangsat eller vil blive igangsat handleplaner med henblik på, at nedbringe eller imødegå afrapporteret forventet merforbrug.

Virksomheder under Center for handicap og psykiatri

Enkelte af virksomhederne under CHP kommer ud af 2022 med et større underskud. Det gælder for Specialcenter Slagelse og ACV. Umiddelbart er vurderingen, at underskuddet kan indeholdes i budget 2023, men særligt i SPS er der en betydelig usikkerhed om budgetoverholdelse. Der vil blive fremlagt konkrete handleplaner til Budgetopfølgning 1.

Busdriften

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

Ældreområder

I forhold til handleplanerne er det administrationens vurdering, at de medtagne prioriterings-blokke fra BDO's råderumsanalyse er realistiske at effektuere. Der er i disse medtagne økonomiske effekter taget højde for, at indsatserne tager tid at gennemføre samt at beslutning om igangsætning først sker i marts 2023, hvorefter der ikke vil være helårseffekt i 2023. De konkrete økonomiske effekter kendes ikke på nuværende tidspunkt før alle sager er gennemgået, så den samlede effekt er behæftet med usikkerhed.

Enkelte af virksomhederne under CHP kommer ud af 2022 med et større underskud. Det gælder for Specialcenter Slagelse og ACV. Umiddelbart er vurderingen, at underskuddet kan indeholdes i budget 2023, men særligt i SPS er der en betydelig usikkerhed om budgetoverholdelse. Der vil blive fremlagt konkrete handleplaner til Budgetopfølgning 1.

Byrådet har følgende handlemuligheder:

1. Byrådet kan tage orientering om forventet regnskabsresultat til efterretning, godkende foreslåede tiltag for at nedbringe driftsunderskuddet, samt ansøgninger om bevillinger, samt igangsætte handleplaner m.m.
2. Byrådet kan vælge at godkende denne budgetstatus inkl. ansøgning om tillægsbevillinger, forslåede handlemuligheder, samt allerede igangsætte handleplaner m.m. - men samtidig beslutte yderligere initiativer med henblik på at nedbringe

forventet merforbrug.

3. Byrådet kan vælge ikke at godkende denne budgetstatus og komme med alternative forslag og beslutninger omkring den økonomiske styring for 2023.

Vurdering

Budgetstatus viser allerede nu at budgetrammerne for 2023 forventes overskredet væsentlig.

Samtidig indeholder budgetstatus på mange af velfærdsområderne en række usikkerheder, hvor effekten af de foretagne tiltag ved implementering af de indlagte besparelser først vil kunne ses i forbindelse med budgetopfølgning 1. i maj 2023.

Direktionen vurderer derfor at økonomien fortsat er under stort pres og der er behov for at iværksætte yderligere tiltag for at få skabt økonomisk balance og anbefaler Byrådet at godkende direktionens forslag til yderligere tiltag.

Det skal også bemærkes, at budgetstatus ikke indeholder overførelser fra 2022 på drift og anlæg. Omfanget af overførelser vil også kunne medvirke til at udfordre den økonomiske styring og budgetoverholdelse af servicerammen.

Økonomiske og personalemæssige konsekvenser

Til denne budgetstatus er der følgende ansøgning om tillægsbevillinger.

I hele 1.000 kr.	Politik-område	2023	2024	2025	2026
Bevillingsønske					
Drift					
1.1 Merindtægter husleje	ØU 1.6	-2.500			
1.2 Nulstilling regnskabsværn	ØU 1.3	-39.000			
	ØU 1.4	39.000			
		741	801		
2.1 Projekt -Unges fremtid	Social 4.2	-741	-801		
2.2 Førtidspensioner m.m.	SOU 4.3	-7.600			
3.1 Svømmehaller	KFTU 5.1	1.300			
	SE 7.1	-500			
4.1 Flytning af besparelse	SU 9.1	500			
		772	1.108	1.133	
5.1 Projekt God trivsel	BUU 8.1	-772	-1.108	-1.133	
		1.565	1.565	1.575	
5.2 Projekt tidlig opsporing	BUU 8.1	-1.565	-1.565	-1.575	
		252	261	261	261
5.3 Takstændring	BUU 8.1	-252	-261	-261	-261
		150			
5.4 Projekt – mere udeliv	BUU 8.1	-150			
6.1 Mellemkom. betalinger	SU 9.1	-1.200			

Anlæg

1.3 Jordpulje	ØU 1.5	-5.100
		5.100

Finansiering

Styrkelse af Kassen	10.000	0	0	0
---------------------	--------	---	---	---

Tværgående konsekvenser

Såfremt Byrådet godkender direktionens forslag eller kommer med supplerende forslag for at skabe budgetbalance i 2023 vil beslutningerne få betydning for fagudvalgenes budgetrammer og serviceniveau på drift og anlæg, samt de økonomiske prioriteringer.

Sagens videre forløb

Ingen bemærkninger

Bilag

Bilag 1. Budgetstatus primo 2023 - samlet

Bilag 2. Anlægsbevilling - Etablering af Skæve boliger

Bilag 3. Jordpulje anlægsbevilling

Punkt 6: Befolkningsprognose 2023-2033 (B)

23-002034

Beslutning

At 1-2: Godkendt.

Sagsfremstilling

Kompetence

Økonomiudvalget

Beslutningstema

Økonomiudvalget skal godkende befolkningsprognose for 2023-2033 som udgangspunkt for budgetlægning 2024-2027

Indstilling

Økonomi- og Digitaliseringschefen indstiller

1. at Økonomiudvalget godkender befolkningsprognosen for 2023-2033

2. at Økonomiudvalget beslutter, at befolkningsprognosen for 2023-2033 anvendes i forbindelse med udarbejdelse af budget 2024-2027

Sagens indhold

Der er udarbejdet ny befolkningsprognose for 2023-2033 for Slagelse Kommune. Prognosen anvendes i forbindelse med budgetlægningen for 2024-2027, herunder fordeling af ressourcer på dagtilbuds-, skole- og ældreområderne samt budgetlægning af indtægter (udligning og tilskud).

Grundlaget for prognosen er Boligprogram 2023 (10 års prognose) for Slagelse Kommune samt historiske tal (2019-2022) for fødsler, dødsfald og flytninger.

Der er i 2022 opført 297 nye boliger i Slagelse Kommune. Dette antal boliger har dog kun ført til en befolkningsvækst på 37 personer. Samtidig med at nye boliger er ibrugtaget, er der sket en forholdsvis stor udtynding i de allerede eksisterende boliger. Det betyder, at der enten bor færre personer i den enkelte bolig, eller at der er tomme boliger. Dette har betydning i forventningerne i dette års prognose, hvor der de kommende 10 år forventes at blive opført knap 5.000 nye boliger, men kun en fortsat svag vækst i befolkningstallet.

Befolkningsprognosen for Slagelse Kommune kan ses i bilag til sagen.

Prognosens hovedresultater viser at:

- Indbyggertallet forventes at stige fra 79.728 personer primo 2023 til 81.195 personer primo 2028, for derefter at falde til 80.673 personer primo 2033. Det er en samlet stigning i indbyggertallet i prognoseperioden på 945 personer eller 1,2%. På landsplan ventes i samme periode en stigning i indbyggertallet på 2,9%.
- For de enkelte aldersgrupper er forventningerne følgende:
 - ? 0-5 årige vil være svagt stigende frem til 2029, hvorefter det ventes næsten konstant
 - ? 6-16 årige forventes svagt faldende frem til 2028 og derefter svagt stigende til 2033

- ? 17-25 årige vil være stigende frem til 2025, for at være konstant et år inden der forventes et markant fald frem mod 2033
- ? 26-42 årige forventes svagt stigende til 2028 og derefter næsten konstant i resten af prognoseperioden
- ? 43-59 årige forventes at være falde markant i hele prognoseperioden
- ? 60-64 årige vil være markant stigende frem mod 2028, og derefter falde frem mod 2033
- ? 65-79 årige forventes at være konstant frem mod 2029 og derefter svagt stigende
- ? +80 årige forventes at stige kraftigt i hele prognoseperioden

Retligt grundlag

Budgetproces for 2024-2027

Handlemuligheder

Økonomiudvalget kan godkende befolkningsprognose for 2023-2033, som den forelægger eller med ændringer.

Vurdering

Det anbefales, at Økonomiudvalget godkender befolkningsprognosen, så den kan indgå i det videre arbejde med budgetlægningen af budget 2024-2027.

Befolkningsprognosen er vigtig i forbindelse med kommunens budgetlægning herunder fordeling af ressourcer og budgetlægning af indtægter.

Det bemærkes, at beregningerne er behæftet med en vis usikkerhed, idet de bygger på en række forudsætninger om eksempelvis fødselstal og flyttemønstre.

Økonomiske og personalemæssige konsekvenser

Driftsudgifter

Prognosen indarbejdes på dagtilbuds-, skole- og ældreområdet, hvor der foretages tilpasning af budgetrammen på baggrund af befolkningsudviklingen (demografiregulering). Konsekvenserne af ændringerne i befolkningstallet vil blive indregnet i budgetgrundlaget, som præsenteres til politisk behandling.

Indtægter

Befolkningsprognosen anvendes i forbindelse med budgettering af skatteindtægter og tilskud/udligning. I budgetåret indgår den som parameter i valget mellem statsgaranti og selvbudgettering, mens prognosen for indtægterne i budgetoverslagsårene udarbejdes på baggrund af prognosen.

Tværgående konsekvenser

Befolkningstallet har betydning for de budgetrammer, som fastsættes med udgangspunkt i befolkningsudviklingen.

Sagens videre forløb

Ingen bemærkninger

Bilag

Bilag 1 - Befolkningsprognose 2023-2033

Punkt 7: Lånoptagelse 2023 (B)

23-003486

Beslutning

At 1: Indstilles til Byrådets godkendelse.

Sagsfremstilling

Kompetence

Byrådet

Beslutningstema

Byrådet godkender efter indstilling fra Økonomiudvalget lånoptagelse 2023 omfattende låneramme for 2022 og låneberettigede anlægsopgaver for 2023.

Indstilling

Økonomi- og Digitaliseringschefen indstiller,

1. at Byrådet godkender lånoptagelse for 72,3 mio. kr. fordelt med 45,4 mio. kr. annuitetslån og 26,9 mio. kr. afdragsfrit lån godkendes.

Sagens indhold

Anvendelse af lånramme for 2022 skal være godkendt af Byrådet inden udgangen af marts måned efterfølgende år og lånene skal være realiseret inden udgangen af april måned.

Lånerammen for 2022 (automatisk låneadgang) opgøres således:

Energibesparende foranstaltninger	6.325.406 kr.	
I-lån (indefrosne ejendomsskatter - boligpakke)	13.890.641 kr.	afdragsfrit lån
Anlæg færger	675.225 kr.	
Jordforsyning	18.747.640 kr.	85% af købesummen
Anlæg ældreboliger	1.523.898 kr.	selvstændigt lån
Anlægstilskud - skæve boliger	1.631.000 kr.	
Anlæg Havne	<u>1.958.499 kr.</u>	
Låneramme i alt 2022	44.752.309 kr.	
Hjemtaget lån i 2023 vedr. ældreboliger	-1.523.898 kr.	Vejsgård Alle
Anlæg havne	<u>-1.958.499 kr.</u>	frigive deponering
Restlåneramme 2022 til lånefinansiering	41.269.912 kr.	

Restlånerammen kan benyttes til optagelse af nye lån og frigivelse af deponering.

Ovennævnte opgørelse forudsætter frigørelse af af deponering for så vidt angår udgifter til havneanlæg, da der ikke ved anlæggets bevilling var forudsat at havneanlægget skulle lånefinansieres.

Ifølge Slagelse kommunes finansielle strategi fremgår det, at budgetteret lånoptagelse i budgetåret godkendes i marts måned af Byrådet og lånene hjemtages inden udgangen af april. Dette princip afveg Byrådet den 22. marts 2021, hvor Byrådet besluttede, at udskyde lånoptagelsen til den præcise lånoptagelse kunne gøres op. Princippet med, at afvente med at optage lån til opgørelse af lånerammen er opgjort, er videreført i budget 2023.

På baggrund af likviditetssituationen anbefaler vi, at vi hjemtager lån der med stor sandsynlighed kan realiseres. Øvrige venter til vi kan opføre lånerammen endeligt.

For budget 2023 er i alt budgetlagt lånoptagelse for 63 mio. kr., der kan specificeres således:

Energibesparende foranstaltninger 2022	8,5 mio. kr.	låneramme 2022
I-lån (2022)	12,5 mio. kr.	låneramme 2022
I-lån (2023)	13,0 mio. kr.	låneramme 2023
Lånedispensation 2023	11,0 mio. kr.	
Anlæg Agersøfærge (selvstændigt lån)	<u>18,0 mio. kr.</u>	udskydes til omkostningen er opgjort
I alt budgetlagt i 2023	63,0 mio. kr.	

Slagelse kommune søgte i forbindelse med budget 2023 om lånedispensation for 25 mio. kr. af den ordinære lånepulje og fik tildelt 11 mio. kr. For at udnytte lånedispensationen på 11 mio. kr., så kræver det, at der afholdes anlægsudgifter for 25 mio. kr. (ud over den automatiske låneadgang).

Ved at opbløde ovennævnte principper og lave en sontring af hvilke anlægsprojekter m.v., der realistisk kan blive gennemført i budgetåret kan en øget lånoptagelse være med til at styrke kommunens likviditet. Anlæg med automatisk låneadgang, der yderligere kan hjemtages i 2023 er 7 mio. kr. vedrørende automatisk låneadgang (lånefinansieringen er ikke budgetlagt i 2023).

Anbefalet lånoptagelse i 2023:

Restlåneramme 2022	41,3 mio. kr.	budgetlagt 21 mio. kr. i 2023
Lånedispensation 2023 - ordinære lånepulje	11,0 mio. kr.	budgetlagt i 2023
Energibesparende foranstaltninger 2023	7,0 mio. kr.	finansiering ej budgetlagt
I-lån 2023	13,0 mio. kr.	budgetlagt i 2023
Lånoptagelse i 2023 i alt	72,3 mio. kr.	

I-lån for 2022 med 13,9 mio. kr. og 2023 med 13,0 mio. kr., eller i alt 26,9 mio. kr. anbefales optaget som et afdragsfrit lån, da indfrielse forventes at ske i 2024.

Derudover anbefales det, at udgiften til Agersøfærgen med 18 mio. kr. (optages, som et selvstændigt færgelån) først lånefinansieres når den endelig udgift er opgjort.

Retligt grundlag

Styrelseslovens § 41 - beslutning om optagelse af lån og påtagelse af garantier skal, medmindre Økonomi- og Indenrigsministeren fastsætter andet, træffes af kommunalbestyrelsen.

Bekendtgørelse om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier m.v.:

Låneramme: § 1 En kommunes samlede låntagning må i det enkelte regnskabsår ikke overstige kommunens adgang til at optage lån i henhold til § 2 (automatisk låneadgang).

Frist for optagelse af lån § 2 stk. 3

Nedbringelse af deponering § 6 stk. 3

Handlemuligheder

Byrådet kan vælge mellem følgende muligheder:

A. at optage lån for 72,3 mio. kr. fordelt med 45,4 mio. kr. annuitetslån med maksimal løbetid på 25 år og et afdragsfrit lån på 26,9 mio. kr. Anlægsinvesteringer i havne med 2,0 mio. kr., anvendes til frigivelse af deponering.

B. at optage lån for 41,3 mio. kr., svarende til den automatiske låneadgang i 2022.

C. at restlåneramme anvendes til frigivelse af deponering midler.

Mulighederne er ikke udtømmende.

Vurdering

Administrationen anbefaler følgende:

At Byrådet godkender forslag A med en lånoptagelse for 72,3 mio. kr. Lånoptagelse af restlånerammen for 2022 har en snarlig udløbsdato og udskydelse af I-lån 2023 giver ingen mening, da SKAT efter planen skal overtage opgaven fra 1. januar 2024 og det forventes, at kommunens tilgodehavende bliver indfriet. Optagelse af lån vedrørende I-lån på 13 mio. kr. vil give en midlertidig likviditetsforbedring.

Ad B vil betyde, at kommunen ikke får udnyttet muligheden for en midlertidig likviditetsforbedring ved udnytte den automatiske låneadgang vedrørende I-lån på 13 mio. kr. for 2023, da lånene vedrørende I-lån forventes indfriet i 2024.

Ad C anbefales ikke, da den løbende frigivelse af deponeringsforpligtigelserne er en del af finansieringsgrundlaget for overslagsårene med 12,3 mio. kr., og ved at nedbringe deponeringsforpligtigelsen med 43,2 mio.kr, plus den ordinære frigivelse på 12,3 mio. kr. så vil deponeringsforpligtigelsen være tæt på 0. Derudover er det ikke muligt, at genvinde den lånemulighed kommunen får ved den automatiske låneadgang for 2022.

Økonomiske og personalemæssige konsekvenser

Lånefinansiering af Agersøfærgen på 18 mio. bibeholdes i budget 2023. Hvorefter lånefinansiering øges med følgende ved godkendelse af punkt A:

I hele 1.000 kr.	Politikområde	2023	2024	2025	2026
------------------	---------------	------	------	------	------

Bevillingsønske					
-----------------	--	--	--	--	--

Drift					
-------	--	--	--	--	--

Anlæg					
-------	--	--	--	--	--

Afledt drift - rente af lån	1.04	1.265
Finansiering - lånoptagelse	1.04	-27.300
Finansiering - deponering	1.04	-2.000
Kassen	1.04	28.035

Forudsætter fast rente med 3,4 % p.a. i Kommunekredit. Afdrag og renter indarbejdes i budget 2024 og overslagsårene.

Tværgående konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Sagens videre forløb

Ingen bemærkninger

Punkt 8: Overførsel af mer- og mindreforbrug på drift og anlæg til 2023 - Samlet (B)

23-003439

Beslutning

At 1-7: Indstilles til Byrådets godkendelse.

Sagsfremstilling

Kompetence

Byrådet

Beslutningstema

Byrådet skal efter indstilling fra Økonomiudvalget godkende den samlede overførsel af mer- og mindreforbrug på drift og anlæg fra 2022 til 2023.

Byrådet skal efter indstilling fra Økonomiudvalget dels godkende overførsel af midler fra anlæg til drift og dels overførsel af midler mellem fagudvalg.

Indstilling

Økonomi- og Digitaliseringschefen

- 1. at** Byrådet godkender overførelse af mer- og mindreforbrug for drift jf. bilag 1 på i alt 93,952 mio. kr.
- 2. at** Byrådet godkender overførsler af mer- og mindreforbrug for anlæg jf. bilag 2 på i alt 16,0 mio. kr.
- 3. at** Byrådet godkender overførsler af mer- og mindreforbrug over 5% på takstfinansierede virksomheder jf. bilag 1 på i alt -14,1 mio. kr. overføres til 2024 til indregning i takster
- 4. at** Byrådet godkender, at merforbrug på bygningsvedligeholdelse på 10,8 mio. kr. overføres fra anlæg til drift, da opgaven fra 2023 er flyttet tilbage på driften
- 5. at** Byrådet godkender, at der overføres 0,8 mio. kr. fra Bæredygtighedspuljen under Klima- og Miljøudvalget til Ny daginstitution Skovsøbakken under Børne- og Ungeudvalget
- 6. at** Byrådet godkender, at der overføres i alt 1,3 mio. kr. fra Sundhedsudvalget til Seniorudvalget, svarende til 1,0 mio. kr. vedrørende hurtigere hjemtagelse af færdigbehandlede patienter og 0,3 mio. kr. vedrørende pulje til ensomme ældre
- 7. at** Byrådet godkender, at der overføres 0,5 mio. kr. fra Sundhedsudvalget til Socialudvalget vedrørende hurtigere hjemtagelse af færdigbehandlede patienter

Sagens indhold

Som udgangspunkt overføres både mer- og mindreforbrug til næste budgetår. I Kasse- og regnskabsregulativet er det beskrevet nærmere, hvilke typer udgifter og indtægter, som er omfattet af overførsel. Hovedregler for overførsel er:

- Mer- og mindreforbrug på serviceudgifter overføres fuldt ud
- Mer- og mindreforbrug på overførselsudgifter og Kommunal medfinansiering overføres ikke
- Uforbrugte anlægsbudgetter overføres fuldt ud

Regnskabsresultatet for 2022 viser i alt et mindreforbrug på områder omfattet af kommunens regler om overførselsadgang på 151 mio. kr. på drift og 16 mio. kr. på anlæg.

Kommunens økonomiske situation er fortsat kritisk som følge af fortsat faldende likviditet, forventet driftsunderskud i 2023 samt forventet overskridelse af servicerammen i 2023 (med risiko for en sanktion). På den baggrund har administrationen foretaget en grundig gennemgang af behovet for overførslerne.

I nedenstående er overførslerne og de anbefalede afvigelser fra kommunens normale overførselsregler beskrevet for hvert fagudvalg.

Økonomiudvalget

På Økonomiudvalgets område er mindreforbruget på 58,9 mio. kr., hvoraf 32,0 mio. kr. anbefales overført til 2023 og 27,0 mio. kr. anbefales lagt i kassen.

På det administrative område har været en proces hvor mindreforbrugene på alle enheder er blevet gennemgået, hvorfor der overføres midler til konkrete formål i 2023. På Kommunale Ejendomme anbefales hele mindreforbruget på 13,9 mio. kr. overført til 2023 og skal ses i sammenhæng med merforbruget på anlæg.

Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget

Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget har et mindreforbrug på 17,6 mio. kr. Heraf anbefales 6,0 mio. overført til 2023 og 11,7 mio. kr. anbefales tilført kassen.

Økonomiudvalget godkendte i februar 2023 at tilbageføre budget til ungesager i 2023-26 fra Ungeenheden til Børn og Familie, da opgaven vurderes at ligge mest hensigtsmæssigt i Børn og Familie. I 2022 har budgettet til sagerne været placeret i Ungeenheden, men udgifterne har været afholdt af Børn og Familie. Det opståede mindreforbrug på Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget på 9,9 mio. kr. tilføres derfor kassen.

Klima- og Miljøudvalget

Klima- og Miljøudvalget har et mindreforbrug på 12,4 mio. kr. Heraf anbefales 9,1 mio. kr. overført til 2023, mens mindreforbrug på i alt 3,3 mio. kr. anbefales lagt i kassen.

Socialudvalget

På Socialudvalget er der samlet set et merforbrug på 2,0 mio. kr., der fordeler sig med et merforbrug på Handicap og Psykiatri på 17,3 mio. kr. og mindreforbrug på hhv. 13,3 mio. kr. på Børn og Familie og 2,0 mio. kr. på Førtidspensioner og Boligstøtte.

På Handicap og Psykiatri anbefales merforbrug på 7,9 mio. kr. overført til 2023. Merforbrug på 14,5 mio. kr. anbefales overført til indregning i takster i 2024, mens 5,7 mio. kr. anbefales tilført kassen og 0,5 mio. kr. anbefales overført fra Sundhedsudvalget.

Myndighedsområdet på Handicap og Psykiatri modtog ved Budgetopfølgning 4 en tillægsbevilling på 26,7 mio. kr. til imødegåelse af forventet merforbrug. Ved regnskabsaflæggelsen har området et mindreforbrug på 7,0 mio. kr. Heraf er 1,3 mio. kr. disponeret til øremærkede indsatser i 2023, mens de resterende 5,7 mio. kr. anbefales tilført kassen.

På virksomhederne anbefales mer- og mindreforbrug overført til 2023.

I forhold til overførsler til indregning i takster i 2024 overføres 14,5 mio. kr. Heraf udgør Specialcenter Slagelse 14,1 mio., hvilket især skyldes Rosenkildevej 87-89, der ifølge Socialstyrelsens afgørelse lukkes i 2023. På grund af ny lovgivning er der tale om et foreløbigt bud på overførslen og den endelige beregning vil blive kvalificeret til budgetopfølgning 1.

På Børn og Familie anbefales mindreforbrug på 2,8 mio. kr. overført til 2023, der overføres 0,4 mio. kr. til indregning i taksterne på specialskolerne i 2024 og 10,1 mio. kr. anbefales tilført kassen.

Myndighedsområdet på Børn og Familie modtog ved Budgetopfølgning 4 en tillægsbevilling på 83,1 mio. kr. til imødegåelse af forventet merforbrug. Ved regnskabsaflæggelsen har området et mindreforbrug på 14,6 mio. kr. Heraf anbefales 4,5 mio. kr. overført til dækning af merforbrug på Familieinstitutionen Havrebjerg og Opholdsstedet Halseby. Ifølge overførselsreglerne for takstfinansierede institutioner skal merforbrug over 5% indregnes i taksten i 2024. Det vil resultere i takststigninger på op til 20%, hvilket ikke vurderes hensigtsmæssigt, hvorfor merforbruget anbefales dækket af

en del af mindreforbruget på myndighedsområdet. Det resterende mindreforbrug på myndigheden på 10,1 mio. kr. anbefales tilført kassen.

På Førtidspensioner og Boligstøtte anbefales mindreforbrug på 1,5 mio. kr. overført til 2023, mens 0,6 mio. kr. vedr. boligplacering af udlændinge anbefales tilført kassen.

Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget

Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget har samlet set et mindreforbrug på 5,2 mio. kr. Heraf anbefales 4,3 mio. kr. vedr. kultur- og fritidsområdet overført til 2023, mens 0,9 mio. kr. vedr. Turisme anbefales tilført kassen.

Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget

Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget har samlet set et mindreforbrug på 8,3 mio. kr. Administrationen anbefaler, at der overføres 10,2 mio. kr. til 2023. Der er et merforbrug på vintervedligeholdelse på 1,9 mio. kr. der anbefales finansieret af kassen. Det har været normal praksis i Slagelse Kommune at mer-/ mindreforbrug på vintervedligeholdelse udlignes via kassen.

Seniorudvalget

På Seniorudvalgets område er samlet set et merforbrug på 1,3 mio. kr. Administrationen har lavet et forslag til udmøntning af overførslerne, hvor der sker en omfordeling i forhold til mer-/ mindreforbrugene på de enkelte enheder/virksomheder. Generelt set betyder omfordelingen, at der flyttes midler fra myndighedsområderne til virksomhederne.

Herudover anbefales 1,3 mio. kr. overført fra Sundhedsudvalget, hvilket er nærmere beskrevet under dette udvalg.

Børne- og Ungeudvalget

På Børne- og Ungeudvalgets områder er der samlet set et mindreforbrug på 39,8 mio. kr. Heraf anbefales 33,4 mio. kr. overført til 2023, mens 6,4 mio. kr. anbefales tilført kassen.

Der er et mindreforbrug på almenområdet under Skole myndighed på 9,8 mio. kr. Heraf anbefales de 3,4 mio. overført til 2023, da de vedrører puljer og statstilskud, som er modtaget i 2022 til øremærkede formål, men endnu ikke anvendt. De resterende 6,4 mio. kr. anbefales tilført kassen.

På specialundervisning blev der i forbindelse med Budgetopfølgning 4 givet en tillægsbevilling på 28,5 mio. kr. til imødegåelse af forventet merforbrug. Ved regnskabsaflæggelsen har området et mindreforbrug på 4,5 mio. kr. Mindreforbruget anbefales overført til 2023 til etablering af mellemformer.

På virksomhederne anbefales mer- og mindreforbrug overført til 2023.

Sundhedsudvalget

Sundhedsudvalget har samlet set et mindreforbrug på 12,3 mio. kr. Heraf anbefales 2,7 mio. kr. overført til 2023, mens 7,8 mio. kr. anbefales lagt i kassen og 1,8 mio. kr. anbefales overført til andre udvalg.

På sundhedsområdet anbefaler administrationen at 0,3 mio. kr. overføres til 2023 og 2,2 mio. kr. overføres til kassen. Det anbefales endvidere, at 1,5 mio. kr. vedr. hurtigere hjemtagelse af færdigbehandlede patienter deles mellem Socialudvalget og Seniorudvalget, således at der overføres 0,5 mio. kr. til Socialudvalget og 1,0 mio. kr. til Seniorudvalget. Desuden anbefales 0,3 mio. kr. overført til Seniorudvalget vedr. pulje til ensomme ældre, der fejlagtigt har været placeret på Sundhedsudvalget.

På Tandplejen er et mindreforbrug på 7,6 mio. kr. Heraf anbefales 2,0 mio. kr. overført til 2023 til investering i specialiseret udstyr til tandklinikkerne. De resterende 5,6 mio. kr. anbefales tilført kassen.

Anlæg

På anlægsprojekterne er der samlet set et mindreforbrug på 16,0 mio. kr. i 2022.

Som udgangspunkt overføres alle uforbrugte rådighedsbeløb fra 2022 til 2023. Dog anbefales merforbrug på bygningsvedligeholdelse på 10,8 mio. kr. overført fra anlæg til drift, da opgaven fra 2023 er flyttet tilbage på driften. Dermed overføres i alt 26,8 mio. kr. til anlægsprojekter i 2023.

Indenfor anlægsbudgetterne anbefales det at der overføres 0,8 mio. kr. fra Bæredygtighedspuljen under Klima- og Miljøudvalget til Ny daginstitution Skovsøbakken under Børne- og Ungeudvalget.

Konklusion

På ovenstående baggrund anbefaler administrationen, at der ud af mindreforbruget på 151 mio. kr. på driften overføres 94 mio. kr. til 2023, mens 71 mio. kr. tilføres kassen. Derudover at mindreforbruget på anlæg på 16 mio. kr. overføres til 2023, og at merforbrug på i alt 14,1 mio. kr. ligeledes overføres til indregning i taksterne i 2024 jf. reglerne i takstbekendtgørelsen.

I bilag 3 ses overførsler mellem årene fra 2018-21.

Retligt grundlag

Slagelse Kommunes kasse- og regnskabsregulativ

Handlemuligheder

Byrådet skal beslutte i hvilket omfang mer- og mindreforbrug fra regnskab 2022 skal overføres til budget 2023.

Byrådet har følgende handlemuligheder:

1. Byrådet kan beslutte at følge administrationens anbefaling vedr. overførsel af mer- og mindreforbrug, som beskrevet i "Sagens indhold", samt bilag 1 for drift og bilag 2 for anlæg.
2. Byrådet kan beslutte at alle mer- og mindreforbrug på drift og anlæg overføres til 2023 jf. kommunens kasse- og regnskabsregulativ.
3. Byrådet kan beslutte at annullere overførselsadgangen på drift og anlæg, således at der ikke overføres mer- eller mindreforbrug til 2023.
3. Byrådet kan beslutte at overføre mer- og mindreforbrug på drift og anlæg til 2023 efter en anden fordeling end anbefalet af administrationen.

Vurdering

Kommunens økonomiske situation er fortsat kritisk som følge af fortsat faldende likviditet, forventet driftsunderskud i 2023 samt forventet overskridelse af servicerammen i 2023 (med risiko for en sanktion). På den baggrund har administrationen foretaget en grundig gennemgang af behovet for overførslerne.

Budgetstatus 2023 viser en forventet overskridelse af servicerammen på 27,3 mio. kr. og såfremt Byrådet vælger at overføre mindreforbrug til 2023, vil den forventede overskridelse kunne blive endnu større.

Af disse årsager er det påkrævet at mindske overførslerne mest muligt.

Derfor anbefaler administrationen handlemulighed A.

Økonomiske og personalemæssige konsekvenser

Nedenstående økonomiskema viser de bevillingsmæssige konsekvenser, hvis Byrådet vælger handlemulighed A og dermed følger administrationens anbefalinger til overførsel af mer- og mindreforbrug på drift og anlæg til 2023.

I hele 1.000 kr.

Politikområde	2023	2024	2025	2026
---------------	------	------	------	------

Bevillingsønske

Samlede overførsler jf. bilag 1 og 2:

Drift	Alle	93.952	-14.055
Anlæg	Alle	15.988	

Punkt 1:

Anlæg til drift:

Drift	1.6 Kom. Ejd.	-10.776
Anlæg	1.6 Kom. Ejd.	10.776

Punkt 2:

Overførsler ml. fagudvalg:

Drift	9.1 Sundhed	-1.800
Drift	7.1 Pleje/Omsorg	1.300 500
Drift	4.1 Handicap	-807
Anlæg	3.1 Klima/Miljø	807
Anlæg	8.2 Dagtilbud	

Finansiering

Afsat rådighedsbeløb

Kassen	-109.940	14.055
--------	----------	--------

Tværgående konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Sagens videre forløb

Sagen skal behandles i Byrådet den 27. marts 2023.

Bilag

Bilag 1 - Overførsler fra 2022 til 2023 - drift

Bilag 2 -Overførsler fra 2022 til 2023 - anlæg

Bilag 3 Driftsoverførsler 2018-21

Punkt 9: Tillæg til vandforsyningsplan 2010-2020 (B)

22-021669

Beslutning

At 1: Indstilles til Byrådets godkendelse.

Sagsfremstilling

og Kompetence

Byrådet.

Beslutningstema

Byrådet kan på baggrund af indstilling fra Klima- og Miljøudvalget beslutte at vedtage Tillæg 2 til vandforsyningsplan 2010-2020 (se Bilag 1).

Indstilling

Miljø-, Plan- og Teknikchefen indstiller,

1. at Byrådet vedtager Tillæg 2 til vandforsyningsplan 2010-2020.

Sagens indhold

Byrådet vedtog den 19. december 2022, pkt. 31, at sende Tillæg 2 til vandforsyningsplan 2010-2020 i offentlig høring. Tillægget etablerer de planmæssige rammer for, dels at Kr. Stillinge Vandværk nedlægges og forsyningen overtages af SK Vand A/S (del af Envafor), dels at Rosted og Omegns Vandværk forsynes i fuldt omfang fra SK Vand A/S.

Kr. Stillinge Vandværk ønsker at nedlægge sig selv som selvstændig vandforsyning og i stedet blive en del af SK Vand A/S' forsyningsområde. Der er indgået aftale mellem Kirke Stillinge Vandværk og SK Vand A/S om betingelserne for overtagelsen. SK Vand A/S har fra årsskiftet 2022/2023 de facto overtaget vandforsyningen af forbrugerne i Kirke Stillinge Vandværks forsyningsområde.

Rosted og Omegns Vandværk besluttede i 2021 at ophøre med egen indvinding og pr. 1. december 2021 købe alt vand fra SK Vand A/S. Vandværket er videreført som et forsyningsselskab, der fortsat ejer rentvandstank, udpumpningsanlæg og ledningsnet.

De gennemførte ændringer af forsyningsforholdene er ikke i overensstemmelse med vandforsyningsplan 2010-2020. Tillæg 2 til vandforsyningsplanen bringer planlægningen ajour således, at der ikke er større forbrugergrupper, som vandforsynes i strid med, hvad der er angivet i vandforsyningsplanen.

Tillæg 2 til vandforsyningsplanen har været i offentlig høring fra den 21. december 2022 til den 27. januar 2023. Tillægget er desuden sendt til udtalelse hos de direkte berørte vandforsyninger. Der er ikke kommet indsigelser eller ændringsforslag til tillægget.

Retligt grundlag

Vandforsyningslovens § 14 og Bekendtgørelse om vandforsyningsplanlægning § 3 stk. 5.

Det fremgår af lovgivningen, at nuværende og fremtidige forsyningsområder for almene vandforsyninger skal angives i vandforsyningsplanen. Ændring af forsyningsområderne kan ske ved tillæg til vandforsyningsplanen.

Byrådets vedtagelse af vandforsyningsplaner og tillæg hertil kan ikke påklages, jf. vandforsyningslovens § 76.

Handlemuligheder

Byrådet har følgende handlemuligheder:

1. Vedtage Tillæg 2 til vandforsyningsplan 2010-2020
2. Forkaste Tillæg 2 til vandforsyningsplan 2010-2020 med henblik på, at der udarbejdes et alternativt forslag til plantillæg.

Vurdering

Administrationen anbefaler, at tillægget til vandforsyningsplanen vedtages. Administrationen vurderer, at det er en udmærket løsning, at SK Vand A/S leverer vand til forbrugerne i Kr. Stillinge Vandværks og Rosted og Omegns Vandværks forsyningsområder, i det sidste tilfælde via forsyningsselskabet Rosted og Omegns Vandværk. Løsningen sikrer de berørte forbrugere en sikker og stabil vandforsyning. Løsningen er i overensstemmelse med vandværkernes ønsker, og i overensstemmelse med den allerede gennemførte løsning.

SK Vand A/S har kapacitet til at vandforsyne de to områder indenfor SK Vand A/S' gældende indvindingstilladelser og uden, at det vil have nogen væsentlig indflydelse på driften af SK Vand A/S. Det samlede vandbehov i de to vandværkers forsyningsområder udgør ca. 4 % af SK Vand A/S' indvinding i Slagelseområdet og ca. 2 % af SK Vand A/S' totale indvinding.

En almen vandforsyning, som ikke er omfattet af vandsektorloven, kan kræve sig overtaget af en lokal almen vandforsyning, som er omfattet af vandsektorloven. I Slagelse Kommune er det kun SK Vand A/S, som er omfattet af vandsektorloven. Det betyder dels, at kommunen ikke kan tvinge Kr. Stillinge og Rosted og Omegns vandværker til at fortsætte som selvstændige vandværker med egen indvinding, dels at det kun er SK Vand A/S, som kan blive pålagt at overtage vandforsyningen af vandværkernes forsyningsområder. Hvis Byrådet undlader at vedtage tillægget, skal der udarbejdes en alternativ model for forsyningen af de to områder. Administrationen ser ikke nogen oplagte alternative modeller.

Økonomiske og personalemæssige konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Tværgående konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Sagens videre forløb

Ved handlemulighed A - Ingen bemærkninger.

Ved handlemulighed B - Administrationen optager forhandling med de berørte vandforsyninger på grundlag af Byrådets ønsker med henblik på at udarbejde et alternativt forslag til plantillæg. Alternativt plantillæg forelægges efterfølgende til Byrådets behandling.

Sagens forløb

08-03-2023 Klima- og Miljøudvalget

At 1: Indstilles til Byrådets godkendelse.

Bilag

Bilag 1 - Tillæg 2 til Vandforsyningsplan 2010 - 2020

Punkt 10: Beskyttelse af boringsnære beskyttelsesområder (B)

20-026265K

Beslutning

At 1: Indstilles til Byrådets godkendelse.

Sagsfremstilling

Kompetence

Byrådet

Beslutningstema

Byrådet kan på baggrund af indstilling fra Klima-og Miljøudvalget og Økonomiudvalget beslutte at genbekræfte "vilje til påbud" i relation til beskyttelsesindsatsen i de boringsnære beskyttelsesområder.

Indstilling

Centerchefen for Miljø, Plan og Teknik indstiller,

1. at Byrådet genbekræfter vilje til at gennemføre indsatsen overfor erhvervmæssig anvendelse, oplag, håndtering og transport af pesticider i de boringsnære beskyttelsesområder via påbud efter miljøbeskyttelseslovens § 24, hvis der ikke kan opnås frivillige aftaler på rimelige vilkår med de i bilag 1 berørte lodsejere (matrikelnumre).

Sagens indhold

Staten har udpeget boringsnære beskyttelsesområder (BNBO) omkring alle indvindingsboringer til almene vandværker. Kommunerne har til opgave at vurdere, hvilke BNBO der skal beskyttes mod erhvervmæssig anvendelse af pesticider.

Byrådet godkendte den 25. maj 2020 under punkt 4 en procesplan for beskyttelsen af de boringsnære beskyttelsesområder mod erhvervmæssig anvendelse, oplag, håndtering og transport af pesticider. På mødet den 25. maj 2020 godkendte Byrådet indsats i 66 BNBO. På byrådsmødet den 14. december 2020 under punkt 14 godkendte Byrådet indsats i yderligere 27 BNBO.

Byrådet udtrykte ved begge godkendelser vilje til at gennemføre indsatsen via påbud efter miljøbeskyttelseslovens § 24 i tilfælde af, at der ikke kan opnås frivillige aftaler på rimelige vilkår med de berørte lodsejere.

Når Byrådet har udtrykt "vilje til påbud" i forhold til konkrete matrikler, har lodsejerne mulighed for at opnå skattefritagelse på ekspropriationslignende vilkår for den erstatning, de modtager ved at indgå aftaler om grundvandsbeskyttelse i BNBO.

På baggrund af ændringer i BNBO siden Byrådets beslutninger i 2020 og ikke mindst et krav fra SKAT om angivelse af, hvilke konkrete matrikler, der omfattes af påbudsviljen, vurderes det nødvendigt, at Byrådet genbekræfter "viljen til påbud", hvis lodsejerne skal kunne opnå skattefritagelse for erstatningerne. De berørte matrikler fremgik ikke direkte af byrådsbeslutningerne i 2020.

BNBO og de matrikler, der er berørt af indsatsen i BNBO, hvis der kan forekomme erhvervmæssig anvendelse af pesticider på arealet, fremgår af bilag 1. Bilaget omfatter kun de BNBO, der skal beskyttes, jf. byrådsbeslutningerne fra 25. maj og 14. december 2020. Det bemærkes, at arealerne både ved indgåelse af aftaler og ved et eventuelt påbud skal afgrænses således, at der tages hensyn til markdriften. Der betyder, at aftalerne i praksis også vil komme til at omfatte mindre områder umiddelbart udenfor de angivne BNBO.

BNBO afgrænses ud fra viden om områdets geologi og størrelsen af indvindingstilladelsen til boringen. Slagelse Kommune fik i marts 2022 opdateret BNBO, så de afspejler den indvindingsmængde, der fremadrettet er tilladelse til at indvinde, samt den forbedrede beregningsmetode, som staten fremadrettet vil anvende. Det er de opdaterede BNBO fra marts 2022, der vises på bilag 1.

Det er vandværkerne, der indgår aftaler med de berørte lodsejere, og i den forbindelse udbetaler erstatninger. Slagelse Kommune bistår ved processen. Der har hidtil været stor tilbageholdenhed – både fra lodsejere og fra flere vandværker - i forhold til at indgå aftaler, blandt andet fordi der har været usikkerhed om erstatningernes størrelse og principperne for erstatningsfastsættelse. De seneste måneder er det imidlertid lykkedes flere vandværker at opnå aftaler med berørte lodsejere.

Retligt grundlag

Byrådet kan med hjemmel i miljøbeskyttelseslovens § 24 give påbud eller nedlægge forbud for at undgå fare for forurening af bestående eller fremtidige vandindvindingsanlæg til indvinding af grundvand. Det kan eksempelvis være forbud mod anvendelse, opbevaring, håndtering og transport af pesticider i BNBO.

Efter miljøbeskyttelseslovens § 63 kan en lodsejer ved forbud eller påbud nedlagt efter § 24 modtage erstatning for den reducerede dyrkningsværdi mv. forbundet hermed.

Efter § 11, stk. 1, 1. pkt. i ejendomsavancebeskatningsloven kan modtageren opnå skattefritagelse for erstatning ved ekspropriation (omfatter også ejendomsindskrænkning ved forbud eller påbud).

Handlemuligheder

Byrådet kan

A. Udtrykke "vilje til påbud" for de matrikler, der er omfattet af BNBO, hvori der skal ske indsats overfor erhvervsmæssig anvendelse, oplag, håndtering og transport af pesticider.

B. Ændre den tidligere trufne beslutning om "vilje til påbud".

Vurdering

Administrationen vurderer, at en tilkendegivelse af "vilje til påbud" i forhold til de specifikke matrikler nævnt i bilag 1 er nødvendig for, at SKAT vil acceptere skattefritagelse for lodsejerne for de udbetalte erstatninger. Skattefritagelse for erstatningen er af væsentlig betydning for at opnå frivillige aftaler om beskyttelse af BNBO.

Administrationen anbefaler derfor, at Byrådet genbekræfter viljen til at gennemføre indsatsen overfor erhvervsmæssig anvendelse, oplag, håndtering og transport af pesticider via påbud i de BNBO, hvor Byrådet tidligere har besluttet, at der skal ske indsats.

Økonomiske og personalemæssige konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Tværgående konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Sagens videre forløb

Ingen bemærkninger.

Sagens forløb

08-03-2023 Klima- og Miljøudvalget

At 1: Indstilles til Byrådets godkendelse.

Bilag

Bilag 1 - oversigt over matrikler berørt af BNBO

Punkt 11: Urnebegravelsesplads i Valdemarskilde Skovdistrikt (B)

22-008614

Beslutning

At 1-3: Indstilles til Byrådets godkendelse.

At 4: Godkendt.

Sagsfremstilling

Kompetence

Økonomiudvalget, Byrådet

Beslutningstema

Byrådet skal godkende vedtægt for urnebegravelsesplads Valdemarskilde og at Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget fremadrettet har kompetencen som beslutningstager og med daglig administration af aftalen.

Økonomiudvalget skal godkende takstblad for urnebegravelsesplads Valdemarskilde

Indstilling

Miljø-, Plan- og Teknikchefen indstiller,

1. at Byrådet delegerer kompetencen omkring skovbegravelsespladser til fremadrettet høre under Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget
2. at Byrådet delegerer administrationen kompetence til at indgå de nødvendige beslutninger og varetage den daglige administration af området skovbegravelsespladser
3. at Byrådet godkender vedtægter for Urnebegravelsesplads (bilag 2)
4. at Økonomiudvalget godkender takstbladet for urnebegravelsesplads (bilag 3)

Sagens indhold

Skovbegravelse ApS har på vegne af Valdemarskilde Skovdistrikt sendt vedtægt for urnebegravelse på Valdemarskilde. Vedtægterne er forhåndsgodkendt i Kirkeministeriet (Bilag 2). Skovbegravelse ApS har desuden sendt et udkast til takstblad for Urnebegravelsesplads Valdemarskilde (Bilag 3). Administrationen har sammenholdt gældende takster for Slagelse Provsti med Skovbegravelse ApS, (Bilag 1).

Ved godkendelse af vedtægter og takstblad, vil Valdemarskilde Skovdistrikt kunne gennemføre deres plan om at etablere og drive en urnenedsættelsesplads.

Slagelse Kommunes tilser begravelsesplads og protokol én gang årligt.

Indtægterne for urnenedsættelser, erhvervelser, forhåndsreservationer, forlængelser mv. af gravsteder, tilfalder den daglige driftsansvarlige (Valdemarskilde Skovdistrikt), som heraf selv skal dække udgifter til anlæg, drift og vedligehold. Indtægterne skal også dække udgifter til administration hos Skovbegravelse ApS, som fører en elektronisk begravellesprotokol og udarbejder et kort over begravelsespladsen med placering og nr. på urnestederne.

Taksten for erhvervelse af et gravsted og urnenedsættelse, fastsættes af Kommunen efter forlæg fra Skovbegravelse ApS. Taksterne evalueres og godkendes af Byrådet én gang årligt.

Kompetenceplanen opdateres jf. beslutningerne.

Retligt grundlag

LBK nr. 43 af 17. januar 2020 om begravelse og ligbrænding kap. 4

Landzonetilladelse forudsættes i følge Planlovens kap. 7, Zoneinddeling og Landzoneadministration § 35, stk. 1.

Handlemuligheder

Byrådet har følgende handlemuligheder:

1. meddele at Slagelse Kommune godkender vedtægter for urnenedsættelse Valdemarskilde
2. meddele at Slagelse Kommune ikke godkender vedtægter for urnenedsættelse Valdemarskilde
3. godkende kompetence overdragelsen om skovbegravelsespladser til Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget
4. alternativt at beholde kompetencen omkring skovbegravelsespladser.

Økonomiudvalget har følgende handlemuligheder:

1. at godkender takstblad for urnebegravelsesplads
2. at sende takstbladet tilbage til ny vurdering

Vurdering

Administrationen anbefaler at vedtægter og takstblad godkendes. Administrationen vurderer at det arbejde der er forbundet med administrationen af urnebegravelsespladsen, er minimal, så snart aftalen er på plads. Samtidig ses borgernes mulighed for et alternativ til en kirkegårds begravelse som en fin mulighed. Takster for Skovbegravelse ApS er afstemt med taksterne på kirkegårdene i Slagelse Provsti

Økonomiske og personalemæssige konsekvenser

Der går administrativ tid til at indgå den beskrevne aftale og den fremtidige tilsynsopgave. Der skal desuden udarbejdes og fremlægges et takstblad for byrådet en gang årligt.

Tværgående konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Sagens videre forløb

Ved Byrådets godkendelse af bilag 22-008614-31 "vedtægter for urnebegravelsesplads", skal dette dokument endeligt godkendes af Kirkeministeriet. Herefter vil Slagelse Kommune meddele godkendelse af etablering af urnebegravelsesplads til ansøger.

Bilag

Bilag 1 - Udregningseksempel med takster i Slagelse Provsti by

Bilag 2 - Vedtægt for urnebegravelsesplads Valdemarskilde Kirkeministeriets forhåndsgodkendelse af 06012023

Bilag 3 - Takstblad udkast Valdemarskilde Skovbegravelse

Punkt 12: Anvendelse af Skælskør Skoles matrikel i relation til Skælskør Ny Skole (B)

23-003917

Beslutning

At 1: Indstilles til Byrådets godkendelse.

Sagsfremstilling

Kompetence

Byrådet

Beslutningstema

Byrådet kan på baggrund af indstilling fra Børne- og Ungeudvalget og Økonomiudvalget beslutte, om Skælskør Ny Skole alene kan anvende nuværende Eggeslevmagle Skoles matrikel pr. 1. august 2023.

Indstilling

Direktøren for Børn, Unge og Kultur indstiller,

1. at Byrådet godkender, at Skælskør Ny Skole alene anvender nuværende Eggeslevmagle Skoles matrikel pr. 1. august 2023 (handlemulighed B).

Sagens indhold

Den kommende ledelse på Skælskør Ny Skole er begyndt at planlægge oprettelsen af den nye skole. I den forbindelse har den kommende ledelse et ønske om, at Byrådet vil genoverveje tidligere beslutning om, at nuværende elever i 7.-9. klasse på Skælskør Skole skal færdiggøre deres skolegang på Skælskør Skole.

I budgetforliget 2023-26 godkendte Byrådet den 10. oktober 2022 nedenstående ændringsforslag fra VCFBD og AN (Bilag 5):

Den nye skole, der dannes ved sammenlægningen af Eggeslevmagle skole, Skælskør Skole og Boeslunde Skole oprettes som en ny skole med skoleåret 23-24. Nuværende elever i 7-9 klasse på Skælskør Skole færdiggør deres skolegang på Skælskør Skole. Det betyder, at skolen i perioden indtil 2025 er fordelt på to matrikler.

Den kommende ledelse af Skælskør Ny Skole foreslår, at alle elever samles på nuværende Eggeslevmagle Skoles matrikel pr. 1. august 2023.

Skolebestyrelserne på henholdsvis Skælskør Skole og Eggeslevmagle Skole har haft lejlighed til at udtale sig. Begge skolebestyrelser bakker op om forslaget. Udtalelserne er vedlagt som bilag.

Der vil i en overgangsperiode kunne skabes tilstrækkelig med klasselokaler, bl.a. ved at nedlægge et it-lokale, et geografi-lokale, et motionsrum til medarbejdere og et håndarbejdslokale. Endvidere vil der være mulighed for at sætte en pavillon op, som tidligere har været anvendt af et dagtilbud.

Den kommende ledelse af Skælskør Ny Skole har udarbejdet et oplæg med diverse overvejelser og plantegninger, som er vedlagt som bilag til inspiration.

Retligt grundlag

Af folkeskoleloven § 40, stk. 2, nr. 2 fremgår det, at beslutning om skolestrukturen træffes af kommunalbestyrelsen på et møde efter indhentet udtalelse fra de berørte skolebestyrelser.

Handlemuligheder

Byrådet har følgende handlemuligheder:

1. Byrådet kan fastholde, at Skælskør Ny Skole skal anvende Skælskør Skoles matrikel til nuværende eleverne i 7.-8. klasse på Skælskør Skole, jf. budgetforliget.

Fordele:

-

- Der er plads til at klasser næsten konsekvent kan inddeles i afdeling for indskoling, mellemtrin og udskoling. Det samme gælder for SP-klasserne, der kan være i alderssvarende områder.
- Udskolings elever på Skælskør Skole undgår et skoleskift i slutningen af deres skoleforløb, hvilket kan være positivt for nogle elever.
- Mindsker udfordringen med antallet af klasselokaler, lærerarbejdspladser og pres på faglokaler på Skælskør Ny Skole.
- Reducerer arbejdet med den forestående fysiske flytning i forhold til inventar, materialer mv.

Ulemper:

- Ingen samlet udskoling - det kan påvirke det faglige og trivselsmæssige miljø uhensigtsmæssigt for de få klasser, der forbliver på Skælskør Skole.
- Det kan blive en meget speciel skolegang for de elever, der skal blive tilbage på en stort set tom skole.
- Risiko for at lærere og ledelse skal pendle mellem to matrikler – koster tid og penge.
- Personale og ledelse på flere matrikler kan påvirke arbejdsmiljøet og det faglige miljø uhensigtsmæssigt.
- Personale og ledelse på flere matrikler kan gøre den kulturelle og organisatoriske sammenlægning af tre skoler vanskeligere og tage længere tid.
- Der er driftsomkostninger forbundet med fortsat at drive skole i Skælskør Skoles bygninger.

B. Byrådet kan godkende, at Skælskør Ny Skole alene anvender nuværende Eggeslevmagle Skoles matrikel pr. 1. august 2023.

Fordele:

- Én samlet udskoling - det kan påvirke det faglige og trivselsmæssige miljø hensigtsmæssigt for alle.
- Lærere og ledere skal ikke pendle mellem to matrikler – sparer tid og penge.
- Personale og ledelse på samme matrikel kan påvirke arbejdsmiljøet og det faglige miljø hensigtsmæssigt for alle.
- Personale og ledelse på samme matrikel kan gøre den kulturelle og organisatoriske sammenlægning af tre skoler nemmere og hurtigere.
- Der kan undgås frustrationer fra forældre på alle klassetrin, at nogle klasser kan forblive på Skælskør Skole, mens andre ikke kan. Samtidig kan der undgås frustrationer fra forældre, der mener, at deres børn bliver 'efterladt' i en næsten tom skolebygning.
- Der forventes at kunne spares på driftsomkostningerne, når der ikke skal drives skole i Skælskør Skoles bygninger.

Ulemper:

- Klasser kan i en overgangsperiode ikke konsekvent inddeles i afdeling for indskoling, mellemtrin og udskoling. Det samme gælder for SP-klasserne, hvor ikke alle klasser kan være i alderssvarende områder.
- Større belastning på faglokaler mv., men dog muligt i en overgangsperiode.
- Forældre til elever i kommende 8.-9. kl. på Skælskør Skole har ikke forventet, at de blev en del af sammenlægningen. En ændring vil kunne give frustrationer for nogle.

Vurdering

På baggrund af en afvejning af muligheder, fordele og ulemper vil administrationen og den kommende ledelse af Skælskør Ny Skole anbefale, at alle elever modtager undervisning på nuværende Eggeslevmagle Skoles matrikel allerede pr. 1. august 2023. endvidere er der opbakning fra skolebestyrelserne ved henholdsvis Skælskør Skole og Eggeslevmagle Skole.

Administrationen vurderer, at forpligtelsen til at indhente udtalelser ved de berørte skoler er opfyldt, idet der er indhentet udtalelser fra skolebestyrelserne ved henholdsvis Skælskør Skole og Eggeslevmagle Skole. Der er ikke hentet udtalelse fra Boeslunde Skoles bestyrelse, idet sagen primært vedrører de ældste elever. Der er endnu ikke valgt en skolebestyrelse til Skælskør Ny Skole.

Økonomiske og personalemæssige konsekvenser

Der er ikke i forbindelse med vedtagelsen af Budget 2023-2026 afsat anlægsbevilling til etablering af Skælskør Ny Skole.

Det vurderes, at der uanset valg af handlemulighed A eller B vil være anlægsomkostninger forbundet med at etablere de midlertidige løsninger, som skal være på plads til Skælskør Ny Skoles opstart 1. august 2023. Der foreligger ikke et estimat over udgiften endnu.

Tværgående konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Sagens videre forløb

Bevillingssagen forventes at kunne blive præsenteret for Økonomiudvalget og Byrådet i april 2023 på baggrund af byrådets beslutning i denne sag.

Byrådet skal derudover i forbindelse med budgetforhandlingerne aftale nærmere, hvilken økonomisk ramme, der skal afsættes til den varige etablering af Skælskør Ny Skole.

Sagens forløb

07-03-2023 Børne- og Ungeudvalget

At 1: Indstilles til Byrådets godkendelse.

Børne- og Ungeudvalget bemærker, at eventuel sammenlægning efter sommerferien 2023 af de nuværende 7. og 8. klasser bør ske i dialog med de berørte elever, deres forældre og skolebestyrelserne.

Pædagogisk administrativ konsulent Anne-Gitte Frøslev deltog under belysningen af punktet.

Bilag

Bilag 1 - Udtalelse fra skolebestyrelsen Eggeslevmagle Skole

Bilag 2: Udtalelse fra skolebestyrelsen Skælskør Skole

Bilag 3 - Overvejelser og plantegninger

Punkt 13: Eksterne parter benyttelse af Slagelse Kommunes logo (B)

23-004556

Beslutning

At 1: Godkendt.

(I) stemte imod.

Sagsfremstilling

Kompetence

Økonomiudvalget

Beslutningstema

Økonomiudvalget skal beslutte, om Slagelse Kommunes logo (lilla bro) fortsat skal være til fri afbenyttelse for eksterne parter.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

1. at Økonomiudvalget beslutter, at Slagelse Kommunes logo ikke fremadrettet skal være til fri afbenyttelse.

Sagens indhold

Ved kommunesammenlægningen valgte den nye kommune at udarbejde et nyt logo/markedsføringsmærke. Logoet er det vigtigste visuelle symbol for og på kommunen. Logoet anvendes overalt i kommunes kommunikation og binder alle kommunikationsaktiviteter sammen.

Logoet har igennem årene vist sin styrke og robusthed. Det har i ca. 16 år været brugt på et utal af medier og sammenhænge. Logoet har i sit udtryk understøttet kommunens løbende udvikling og skiftende strategier. Logoet har været anvendt på alle former af kommunikationsmaterialer: Myndighedskommunikation, borgerrettet kommunikation, intern kommunikation, skiltning, kampagner, digitalt – og offline. Det er en generel opfattelse af, at logoet har en bred genkendelighed og er synonym med Slagelse Kommune. Logoet er det mest fremtrædende identitetslement, og det element, der er implementeret i flest sammenhænge og på mange forskellige materialer.

Den 24. november 2014 (punkt 23) frigav det daværende byråd Slagelse Kommunes logo til fri afbenyttelse. Logoet skulle være tilgængeligt for alle, der gerne ville demonstrere et tilhørsforhold til Slagelse Kommune. Logoet er derfor blevet brugt i mange forskellige sammenhænge.

Administrationen konstaterer jævnligt, at der er foreninger og virksomheder i Slagelse Kommune, som benytter kommunelogoet helt eller delvist, hvor det er klart, at udgangspunktet er vores kommunelogo.

Dette kan skabe forvirring blandt borgere og samarbejdspartnere, da man eksempelvis ikke kan være sikker på, om det er en bil fra Slagelse Kommune, man møder, eller en lokal virksomhed. Det er usædvanligt, at en virksomhed frisætter sit mest værdifulde symbol. Kommunen har ingen mulighed for at kontrollere fortællingen og de sammenhænge, hvor logoet optræder i.

Administrationen er ikke bekendt med andre kommuner, som har frigivet brugen af deres logo.

Retligt grundlag

Styrelsesloven §4, stk. 2 og immaterialretten fastslår ophavsretten.

Det fremgår af den gældende kompetenceplan, at anvendelse af kommunelogo er Økonomiudvalgets kompetenceområde.

Handlemuligheder

Økonomiudvalget har følgende handlemuligheder:

1. Økonomiudvalget kan beslutte, at Slagelse Kommunes logo fortsat skal være frit tilgængeligt for eksterne parter.
2. Økonomiudvalget kan beslutte, Slagelse Kommunes logo ikke skal være frit tilgængeligt for eksterne parter pr. 1. april 2023 og fremadrettet.

Vurdering

Administrationen anbefaler, at logo trækkes tilbage og ikke længere er til fri afbenyttelse for fortsat at sikre Slagelse Kommunes unikke visuelle identitet.

For fremtiden vil man skulle henvende sig til administrationen for at få tilladelse til at benytte logoet. Det samme gælder også for Slagelse Kommunes historiske byvåben, som blev behandlet i byrådet den 20. juni 2022 (punkt 21).

Økonomiske og personalemæssige konsekvenser

Administrationen vurderer, at såfremt logoet ikke længere skal være frit tilgængeligt, implementeres det bedst i fremtidige sager, idet det vil være en uforholdsmæssig stor opgave for medarbejderne at undersøge, hvem der har brugt logoet, og hvordan det er anvendt.

Derudover vil det have store konsekvenser for de eksterne parter, som allerede benytter logoet, hvis de skulle lave deres design om på biler, materialer og lign.

Tværgående konsekvenser

Ingen bemærkninger

Sagens videre forløb

Ingen bemærkninger

Bilag

Bilag 1 - Dagsordenspunkt 23 fra byrådet den 24. november 2014

Bilag 2 - Dagsordenspunkt 21 fra byrådet den 20. juni 2022 kl. 17.00

Punkt 14: Årsberetning Kontrolgruppen 2022 (O)

23-004132

Beslutning

At 1: Taget til efterretning.

Sagsfremstilling

Kompetence

Økonomiudvalget

Beslutningstema

Økonomiudvalget orienteres om Kontrolgruppens årsberetning for 2022.

Indstilling

Arbejdsmarkedschefen indstiller,

1. at Økonomiudvalget tager Kontrolgruppens årsberetning for 2022 til efterretning.

Sagens indhold

Rådgivning og Udbetaling fremlægger en gang om året beretning med henblik på at holde udvalget orienteret om indsatsen på kontrolområdet mod socialt bedrageri. Kerneopgaven er at sikre, at borgerne får korrekte ydelser og at undgå snyd med offentlige midler.

Kontrolindsatsen løftes på 3 nationalt definerede kontroltrin:

1. Kontrol ved borgerens ansøgning om økonomisk hjælp
2. Kontrol af løbende udbetalinger
3. Kontrol af anmeldelser, undringer, og komplekse sager.

Den samlede besparelse, som opnås ved kontrolindsatsen, opgøres ved at gange den besparelse, som kontrollen har medført pr. borger med 12 måneder. Bsparelsen omregnes på den måde til forventet besparelse på årsbasis. Årets resultat dækker over både statslige og kommunale ydelser. Opgørelsesmetoden er aftalt nationalt med henblik på at kunne opgøre kommunernes og Udbetaling Danmarks indsats mod socialt bedrageri.

Provenuet ved kontroltrin 1 opgøres ikke. På kontroltrin 2 har det i 2022 ikke været muligt at opgøre årets provenu på grund af tekniske udfordringer mellem de nationale elektroniske systemer. Resultatet af kontrolindsatsen på kontroltrin 3 udgør i 2022 12,8 mio. kr.

Det er kun det beløb, der faktisk er udbetalt til borgeren på et fejlagtigt grundlag, som evt. kan kræves tilbagebetalt. Årets resultat viser, at ca. 1,5 mio. kr. er krævet tilbagebetalt til Slagelse kommune. Årsresultatet er et udtryk for, at kontrolindsatsen primært er rådgivende og har et forebyggende sigte med en væsentlig signalværdi overfor borgere og virksomheder.

Kontrolindsatsen på trin 1 og 2 indgår som en del af kerneopgaven for afdelingens myndighedssagsbehandlere med en tyngde svarende til 4 medarbejdere, mens kontrolindsatsen på kontroltrin 3 primært udføres af 3 kontrolfaglige specialister. Bemandingen er i forbindelse med seneste budgetreduktion reduceret med 1 vakant stilling. Reduktionen kan ikke umiddelbart aflæses i årsresultatet.

Niveauet for den lokale indsats mod socialt bedrageri fastlægges af den enkelte kommune.

De lokale retningslinjer er besluttet af Økonomiudvalget den 20. februar 2012, den 17. juni 2013 og i Beskæftigelses- og Integrationsudvalget den 8. april 2014.

Retligt grundlag

Lov om aktiv socialpolitik, Lov om social Service, Lov om sygedagpenge, Lov om det centrale personregister, Persondataloven, Lov om Udbetaling Danmark, Retssikkerhedsloven, Forvaltningsloven samt den forvaltningsretlige grundsætning om proportionalitet i sagsbehandlingen.

Opfølgning og kontrol af, om betingelserne for udbetaling af sociale ydelser er opfyldt, er i forhold til Udbetaling Danmark reguleret ved særlovgivningerne vedr. børnetilskud, bidrag og boligstøtte.

Handlemuligheder

Ingen bemærkninger.

Vurdering

Administrationen vurderer, at kontrolindsatsen i Slagelse kommune i 2022 er udført i henhold til de lokalpolitiske beslutninger for området.

Resultatet for 2022 vurderes som meget tilfredsstillende.

Kontrolgruppens organisatoriske forankring i Rådgivning og Udbetaling skaber sammenhæng, koordinering og handlekraft mellem bevillinger, udbetalinger og kontrol af forsørgelsesydelse og medvirker dermed til at understøtte kommunens kontrolindsats.

Det er administrationens vurdering, at Kontrolgruppen har etableret et velfungerende samarbejde med eksterne og interne samarbejdspartnere, der bidrager til en fælles målrettet indsats mod socialt bedrageri.

Kontrolindsatsen i Slagelse Kommune løftes fortsat på et højt fagligt og økonomisk passende niveau, som afspejler at indsatsen er målrettet vejledning og forebyggelse mod misbrug af sociale ydelser. Det vurderes, at årets resultat af kontrolindsatsen nu er tilbage på et niveau svarende til indsatsen før Corona, og at de 3 kontroltrin er passende normeret med erfarne specialiserede medarbejdere, der besidder de rette kompetencer.

Økonomiske og personalemæssige konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Tværgående konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Sagens videre forløb

Ingen bemærkninger.

Bilag

Punkt 15: Gensidig orientering (O)

21-000320

Beslutning

At 1: Følgende orienteringer givet:

Borgmesteren orienterede om:

- Dialog med uddannelsesinstitutionerne RUC, SDU, Zealand og Absalon
- Dialog med øvrige sjællandske kommuner om det kommende forsvarsforlig

Thomas Vesth (I) orienterede om sagen vedrørende byggeriet af Regionens vaskeri.

Sagsfremstilling

Kompetence

Økonomiudvalget

Beslutningstema

Økonomiudvalgets medlemmer og administrationen orienterer om aktuelle henvendelser, tiltag, projekter m.m.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

1. at orienteringen tages til efterretning.

Punkt 16: Input til kommende møder (B)

21-000320

Beslutning

At 1: Ingen punkter.

Sagsfremstilling

Kompetence

Økonomiudvalget

Beslutningstema

Økonomiudvalget kan beslutte eventuelle input til emner eller dagsordenspunkter, som ønskes behandlet på kommende møder.

Sagsoversigt med sager til de kommende 3 møder er vedhæftet som bilag 1. Sagsoversigten er ikke endelig.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

1. at økonomiudvalget beslutter eventuelle input til emner eller dagsordenspunkter, som ønskes behandlet på kommende møder.

Bilag

Bilag 1 - Sagsoversigt for april, maj og juni

Punkt 17: Lukket: Stillingtagen til proces (B)

18-083319K

Punkt 18: Lukket: Ejendomsstrategi - Optimering af administrative bygninger (B)

23-004227

Punkt 19: Lukket: Forlængelse af lejekontrakt på areal i Korsør (B)

22-021173

**Punkt 20: Lukket: Stillingtagen til ændring af salg af Storebælts
Erhvervspark i forhold til lokalplan (B)**

23-004151

Punkt 21: Lukket: Stillingtagen til salgspris og udbudsvilkår på erhvervsgrund på Japanvej i Slagelse (B)

23-004260

Punkt 22: Lukket: Godkendelse af referat (B)