



# Årsrapport 2022

# Årsrapport 2022

## Indhold

|   |     |
|---|-----|
| GENERELLE OPLYSNINGER .....   | 3   |
| Kommuneoplysninger .....  | 4   |
| Om Slagelse Kommune .....   | 5   |
| Borgmesterens forord .....  | 6   |
| Ledelsens påtegning .....   | 7   |
| KORT FORTALT .....  | 8   |
| Sådan gik det i 2022 .....  | 9   |
| Hvor kommer pengene fra? .....  | 10  |
| Hvad bruges pengene til? .....  | 11  |
| Hoved- og nøgletal .....  | 12  |
| REGNSKABS BEMÆRKNINGER.....   | 13  |
| Udvalgsbemærkninger .....   | 14  |
| Økonomiudvalget .....   | 15  |
| Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget.....                    | 23  |
| Klima- og Miljøudvalget.....  | 30  |
| Socialudvalget .....  | 34  |
| Kultur, Fritids-, og Turismeudvalget .....                                | 40  |
| Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget .....                             | 45  |
| Seniorudvalget .....  | 52  |
| Børne- og Ungeudvalget.....   | 57  |
| Sundhedsudvalget.....   | 62  |
| TALMÆSSIGE OPGØRELSER.....  | 67  |
| Udgiftsbaseret regnskabsopgørelse .....                                   | 68  |
| Bemærkninger til regnskabsopgørelsen .....                                | 70  |
| Regnskabsoversigt .....   | 76  |
| Balance .....   | 78  |
| Finansiering.....   | 79  |
| Personaleoversigt.....  | 80  |
| Andre oplysninger .....   | 81  |
| NOTER.....  | 82  |
| Note 1 – Skatter, tilskud og udligning .....                              | 83  |
| Note 2 – Refusionsbeløb på det sociale område .....                       | 85  |
| Note 3 – Aktier og andelsbeviser .....                                    | 89  |
| Note 4 – Andre langfristede tilgodehavender m.v. ....                     | 90  |
| Note 5 – Finansieringsoversigt .....                                      | 91  |
| Note 6 – Kortfristede gældsforpligtigelser .....                          | 91  |
| Note 7 – Udvikling i egenkapital .....                                    | 92  |
| Note 8 – Hensatte forpligtelser.....                                      | 93  |
| Note 9 – Kautions-, garanti- og eventualrettigheder/forpligtigelser ..... | 95  |
| Note 10 – Langfristet gæld .....  | 97  |
| Note 11 – SWAP aftaler.....   | 98  |
| Note 12 – Arbejde udført for fremmed regning .....                        | 99  |
| Note 13 – Anvendt regnskabspraksis.....                                   | 99  |
| Note 14 – Overførte uforbrugte bevillinger .....                          | 105 |
| Note 15 – Afsluttede anlægsarbejder .....                                 | 108 |

# GENERELLE OPLYSNINGER

RÅD H U S



# Kommuneoplysninger

## Om vores kommune

Slagelse Kommune

Kommune nummer 330

Rådhuspladsen 11

Hjemsted: Slagelse

4200 Slagelse

CVR-nr. 29 18 85 05

Telefon: 58 57 36 00

Hjemmeside: [www.slagelse.dk](http://www.slagelse.dk)

E-mail: [slagelse@slagelse.dk](mailto:slagelse@slagelse.dk)

Regnskabsår: 1/1 – 31/12

## Politisk ledelse



**Knud Vincents**  
Borgmester



**Jane Dahl**  
1. viceborgmester



**Troels Brandt**  
2. viceborgmester

## Administrativ ledelse



**Anders Bjældager**  
Kommunaldirektør



**Jesper Schlüter**  
Direktør for erhverv,  
ejendomme og teknik



**Margrethe Kusk  
Pedersen**  
Direktør for handicap,  
ældre og arbejds-  
marked



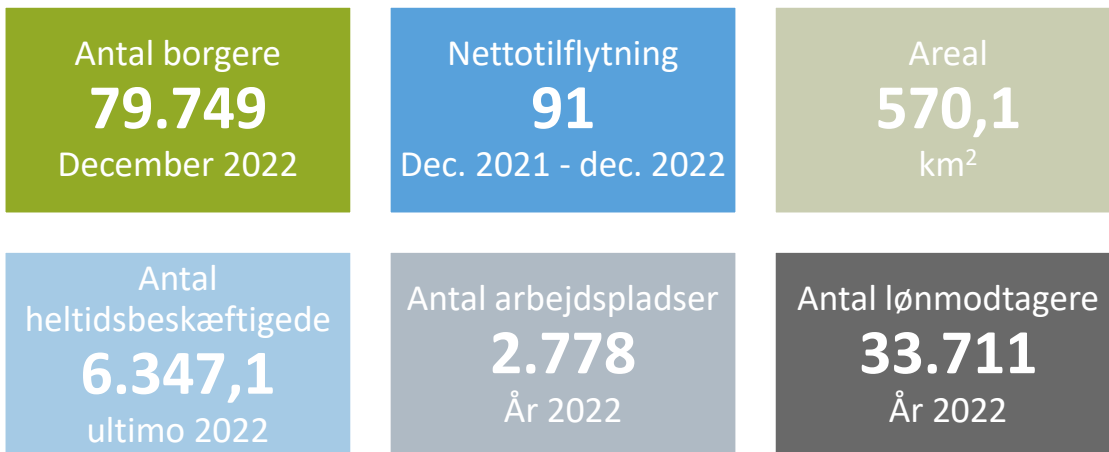
**Marianne Stentebjerg**  
Direktør for børn, unge  
og kultur

## Revision

EY Godkendt Revisionspartnerselskab  
Dirch Passers Allé 36  
2000 Frederiksberg  
CVR-Nr. 30 70 02 28

## Om Slagelse Kommune

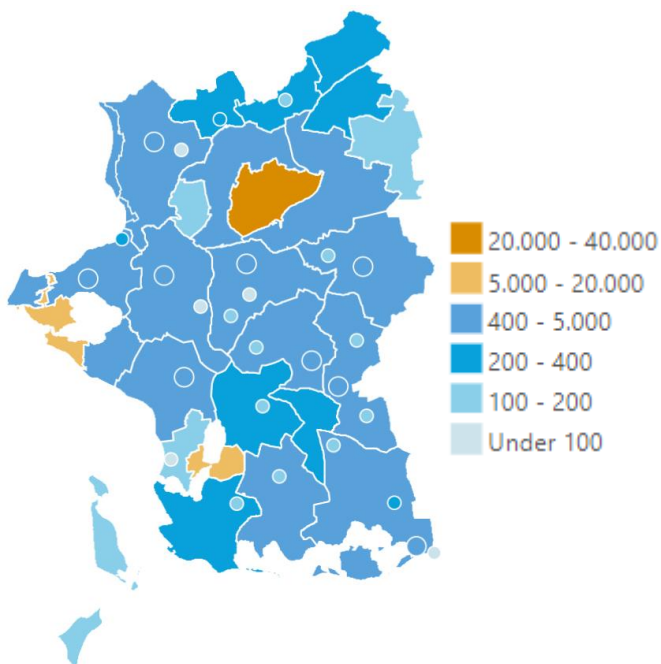
Slagelse Kommune har knap 80.000 indbyggere fordelt på 570,1 km<sup>2</sup>. Det seneste år har der været en ekstraordinær stor nettotilflytning til kommunen.



Slagelse Kommune består af tre købstæder, ni mindre lokalbyer og omkring 100 landsbyer. Hele kommunen rækker over 570,1 km<sup>2</sup>.

De tre købstæder i kommunen er:

- Slagelse By (ca. 34.600 indbyggere)
- Korsør By (ca. 13.700 indbyggere)
- Skælskør By (ca. 6.500 indbyggere)



## Borgmesterens forord

I foråret 2022 valgte byrådet at genåbne budgettet for 2022. Vi tog dette skridt, fordi vi stod i en situation, hvor vi kunne se at forbruget fortsatte med at vokse. Hvis vi ikke gjorde noget, risikerede vi et stort driftsunderskud, og derfor var der brug for handling.

På den baggrund er jeg glad for at konstatere her et år senere, at det ikke er gået helt så galt, som vi frygtede. Vi kommer ud med et underskud på 76,8 mio. kr. på det skattefinansierede område, hvilket er 178,4 mio. kr. lavere, end det vi har budgetteret med. Der er derfor tale om et væsentlig bedre resultat, end det vi forventede.

Det skyldes først og fremmest de politiske beslutninger og de tilpasninger, vi lavede i forbindelse med genåbningen af budgettet. Derudover besluttede vi i august 2022 en række tiltag, som også har medvirket til at mindske underskuddet, blandt andet et aktivitetsstop samt en opfordring til at holde igen med genbesættelse af ledige stillinger. Det har virket, hvorfor der er grund til at rose vores ledere og medarbejdere som på opfordring fra byrådet har udvist tilbageholdenhed.

### Økonomien fortsat udfordret

Det er selvfølgelig positivt, at vi kommer ud af 2022 med et mindre underskud, end det vi havde frygtet. Men det er stadig et underskud, og det siger sig selv, at på den lange bane, er det ikke holdbart. Derfor ændrer det ikke på, at Slagelse Kommune stadig er udfordret på økonomien.

Det bliver også understreget af, at vi lige som i 2021 har overskredet servicerammen. I år er overskridelsen på 93,4 mio. kr. mod 95 mio. kr. i 2021. Overskridelsen hænger blandt andet sammen med, at det som følge af et øget udgiftspres har været nødvendigt at tilføre handicapområdet, det specialiserede børneområde og seniorområdet flere midler i løbet af året.

Efter genåbningen af budgettet og efterfølgende redisponeringer, endte det korrigerede anlægsbudget på 215,0 mio. kr. Det har blandt andet betydet, at vi har udkudt en række anlægsprojekter. På trods af det har vi samlet udført anlægsprojekter for 195,3 mio. kr., hvilket svarer til at ca. 91 procent af vores anlægsbudget er blevet brugt i 2022.

Samlet set har de mange tiltag medvirket til at økonomien ser lidt lysere ud. Men vi er ikke ude af farezonen endnu. Hvis vi skal bringe balance i kommunens økonomi, så kommer det til at tage tid og kræve, at vi tager nogle svære valg i de kommende år. Det gjorde vi allerede i forbindelse med budget 2023, men også i forbindelse med budget 2024 kommer vi til at prioritere. Det er nødvendigt, fordi vi skal have skabt balance imellem vores indtægter og udgifter, så vi får frigivet midler til investeringer og udvikling af vores kommune.

Til sidst vil jeg gerne takke for alle de gode drøftelser, jeg har haft i løbet af året med medarbejdere, ledere og byrådskolleger. Jeg håber, at vi også i fremtiden i samarbejde kan finde ansvarlige løsninger, som på sigt kan give kommunen en sund økonomi, hvor udgifter og indtægter balancere.



**Knud Vincents**  
Borgmester

## Ledelsens påtegning

Økonomiudvalget har den 17. april 2023 aflagt Slagelse Kommunes Årsrapport for 2022 til byrådet.

Årsregnskabet bygger på de obligatoriske oversigter og redegørelser, der skal aflægges i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision mv.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af kommunens aktiver og passiver, finansielle stilling samt årets økonomiske resultat.

I henhold til Styrelseslovens § 45 overgiver byrådet hermed regnskabet til revision.

Slagelse Kommune, den 25. april 2023



**Knud Vincents**  
Borgmester



**Anders Bjældager**  
Kommunaldirektør

# KORT FORTALT





## Sådan gik det i 2022

### Regnskabsresultat

| Regnskabsopgørelse<br>mio. kr.                   | Oprindeligt<br>budget<br>2022 | Korrigeret<br>budget<br>2022 | Regnskab<br>2022 |
|--|-------------------------------|------------------------------|------------------|
| <b>Det skattefinansierede område</b>             |                               |                              |                  |
| Skatter samt tilskud og udligning                | -5.868,2                      | -5.835,1                     | -5.836,8         |
| Driftsudgifter                                   | 5.689,9                       | 5.861,0                      | 5.698,0          |
| <b>Driftsresultat før finansiering</b>           | <b>-178,3</b>                 | <b>25,9</b>                  | <b>-138,8</b>    |
| Renter m.v.                                      | -0,7                          | 19,0                         | 21,3             |
| <b>Resultat af ordinær driftsvirksomhed</b>      | <b>-179,0</b>                 | <b>44,9</b>                  | <b>-117,5</b>    |
| Anlægsudgifter (ekskl. forsyning)                | 218,1                         | 215,0                        | 195,3            |
| Jordforsyning (Drift og anlæg)                   | -40,7                         | -4,7                         | -1,0             |
| <b>Resultat af det skattefinansierede område</b> | <b>-1,6</b>                   | <b>255,2</b>                 | <b>76,8</b>      |
| <b>Resultat af forsyningsvirksomheder</b>        | <b>-3,3</b>                   | <b>-3,3</b>                  | <b>-5,4</b>      |
| <b>Resultat i alt</b>                            | <b>-4,9</b>                   | <b>251,9</b>                 | <b>71,4</b>      |

### Konklusion regnskabsresultat

Regnskabet viser et overskud af den ordinære drift på 117,5 mio. kr., og det samlede regnskabsresultat på det skattefinansierede område er et underskud på 76,8 mio. kr.

På det brugerfinansierede området var der i 2022 et overskud 5,4 mio. kr. og dermed stiger kommunens gæld til det brugerfinansierede renovationsområde.

### Regnskab sammenlignet med budget

Det ordinære driftsoverskud er 61,5 mio. kr. lavere end det oprindelige budget for 2022. En medvirkende årsag hertil er:

- Fald i tilskud/udligning skyldes primært midtvejsregulering for 2022, hvor blandt andet fald i ledigheden har medført et fald i tilskuddet på 97,6 mio. kr. Samtidig har stigende priser, krigen i Ukraine og COVID19 givet et ekstra tilskud på 51,4 mio. kr. Der har endvidere været ekstra tilskud i form af momskorrekationer, lov- og Cirkulæreprgram og ekstra ejendomsskatter for i alt 14,7 mio. kr. Samlet set er indtægterne faldet med 31,4 mio. kr.
- De samlede driftsudgifter er steget med 8,1 mio. kr. i forhold til oprindelige budget. Stigningen dækker over store udsving inden for de forskellige udgiftstyper. Serviceudgifterne er steget med 139 mio. kr., og har betydet at servicerammen er overskredet væsentligt. Overførelsesudgifterne er faldet med 92 mio. kr. og skal ses i sammenhæng med midtvejsreguleringen. Refusionsindtægterne på særligt dyre enkeltsager på 33 mio. kr. er større end budgetteret.
- Der har igen i år været et stort udgiftspres på det specialiserede voksen- og børneområde, ældreområdet og specialundervisning som har medført en stigning i

serviceudgifterne grundet flere borgere med behov for hjælp. Der er i forbindelse med budgetopfølgning 4. givet tillægsbevillinger til disse merforbrug.

- På områderne Administration, Skoler, Dagtilbud, Sundhed, Kultur m.fl. har der til gengæld været et mindreforbrug. Områder med budget på overførelsesudgifter har også haft mindreforbrug, men her er budgetterne korrigeret i forbindelse med budgetopfølgning 3. og 4.
- Det skal bemærkes, at Byrådet besluttede at genåbne budget 2022. Her blev tidligere indlagte rammebesparelser tilbageført og nye konkrete besparelser udmøntet. Det betød at udvalgenes budgetrammer i maj 2022 blev korrigeret og underlagt besparelser, som ikke på alle områder nødvendigvis kunne finansieres af tilbageførte rammereduktioner.

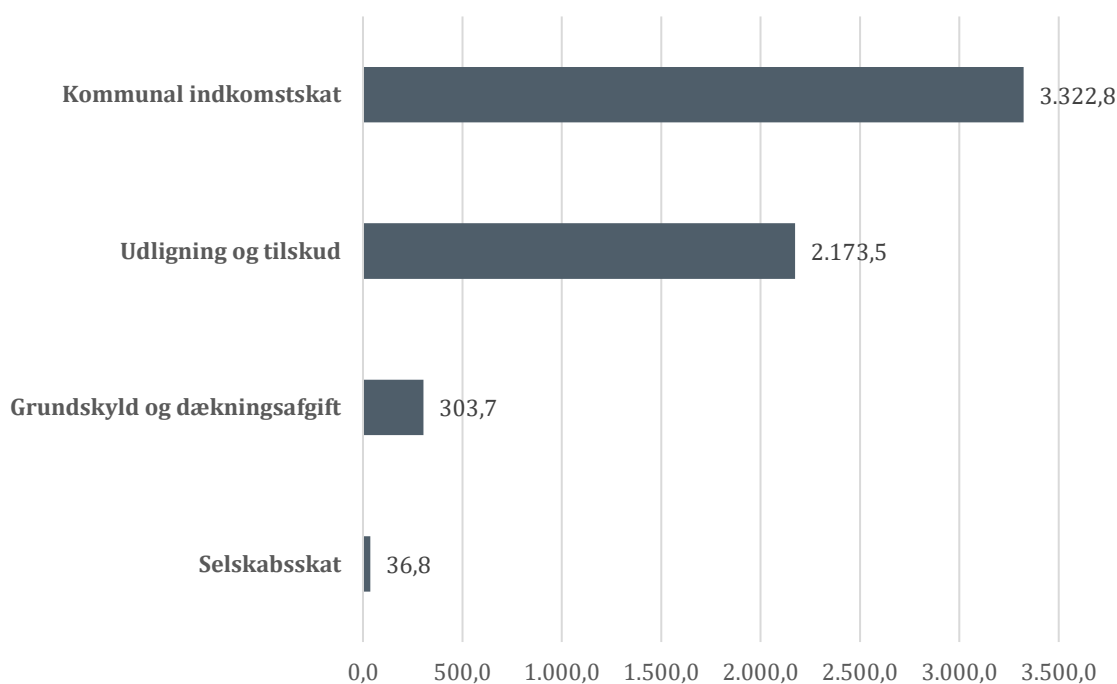
## Hvor kommer pengene fra?

Kommunens største indtægtskilder er indkomstskat, samt indtægterne fra statstilskud og den kommunale udligningsordning.

De samlede indtægter beløber sig til 5.836,8 mio. kr. Det er 1,9 % højere end i 2021 svarende til en stigning på 111 mio. kr.

Skatterne udgør samlet 63 % af indtægterne, mens udligning og bloktilskud udgør 37 %.

### Finansieringsindtægter i mio. kr.

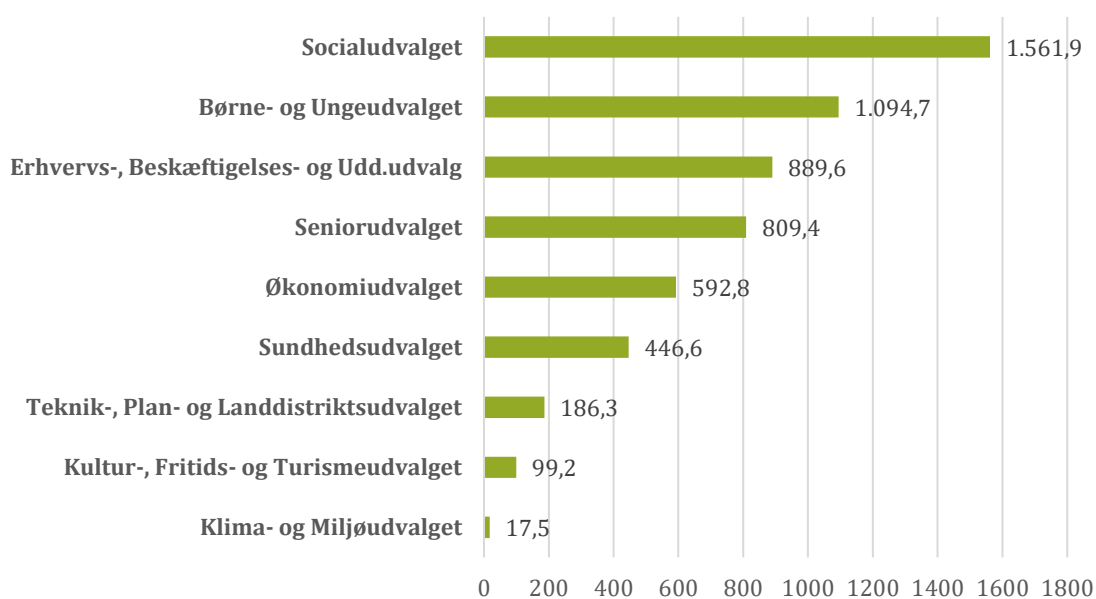


## Hvad bruges pengene til?

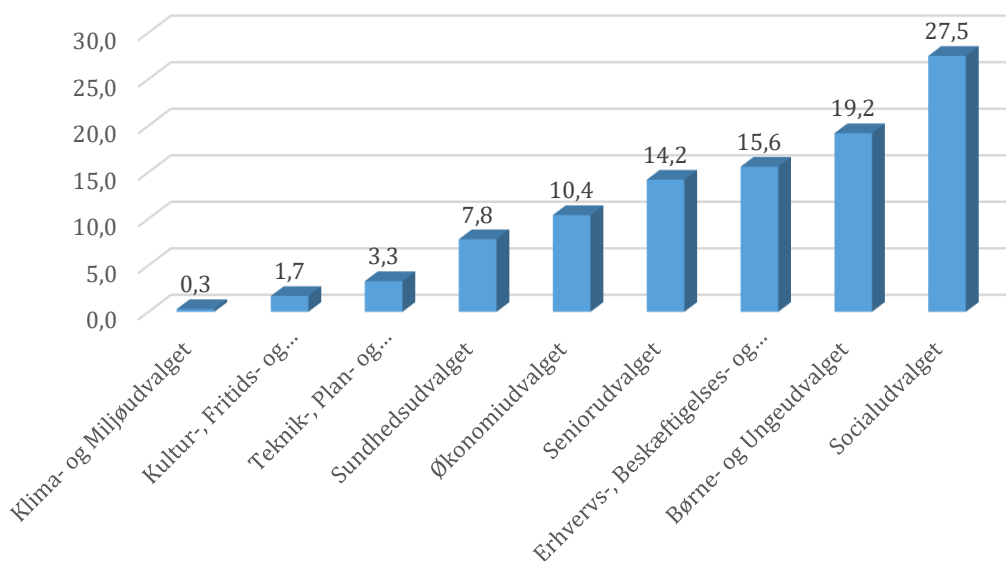
De enkelte fagudvalg råder over en udgiftsramme, som fremgår af figuren nedenfor. Det ses, at der er markant forskel på udvalgenes driftsudgifter, der i alt udgør 5.698,0 mio. kr.

En stor del af driftsudgifterne anvendes i kommunens virksomheder, som decentralt varetager den daglige opgaveløsning.

### Netto driftsudgifter i mio. kr. fordelt på fagudvalg.



### Netto driftsudgifter i procent



# Hoved- og nøgletal

## Væsentlige økonomiske nøgletal

| Væsentlige økonomiske nøgletal i mio. kr.                     | Regnskab<br>2022 | Regnskab<br>2021 |
|---|------------------|------------------|
| <b>Resultater i regnskabet (udgiftsbaseret)</b>               |                  |                  |
| Resultat af ordinær driftsvirksomhed                          | -117,5           | -116,7           |
| Resultat af det skattefinansierede område                     | 76,8             | 106,9            |
| Resultat af forsyningsvirksomheder                            | -5,4             | -1,1             |
| Samlet resultat for regnskabsåret                             | 71,4             | 105,8            |
| <b>Balance, aktiver</b>                                       |                  |                  |
| Anlægsaktiver i alt   | 5.391,3          | 5.285,9          |
| Omsætningsaktiver i alt                                       | 90,8             | 315,2            |
| Likvide beholdninger  | -243,4           | -55,4            |
| <b>Balance, passiver</b>                                      |                  |                  |
| Egenkapital   | -2.543,6         | -1.963,8         |
| Hensatte forpligtigelser                                      | -833,6           | -1.424,6         |
| Langfristet gæld  | -1.463,9         | -1.477,7         |
| Kortfristet gæld  | -615,7           | -713,1           |
| <b>Gennemsnitlig likviditet (kassekreditreglen) pr. 31/12</b> | 214,5            | 396,7            |
| <b>Skatteudskrivning</b>                                      |                  |                  |
| Beskatningsgrundlag pr. indbygger (kr.)                       | 180.691          | 175.739          |
| Udskrivningsprocent kommuneskat                               | 25,1             | 25,1             |
| Grundskyldspromille   | 25,3             | 25,3             |
| <b>Indbyggertal ved årets udgang</b>                          | 79.749           | 79.658           |

### Likvide midler

Ultimo 2022 er den likvide beholdning på -243,4 mio. kr., hvilket er et fald på 188,0 mio. kr. i forhold til året før.

### Gennemsnitlig likviditet

Den gennemsnitlige kassebeholdning efter kassekreditreglen udgør 214,5 mio. kr. ultimo 2022, hvilket svarer til et gennemsnitligt fald på 15,2 mio. kr. pr. måned.

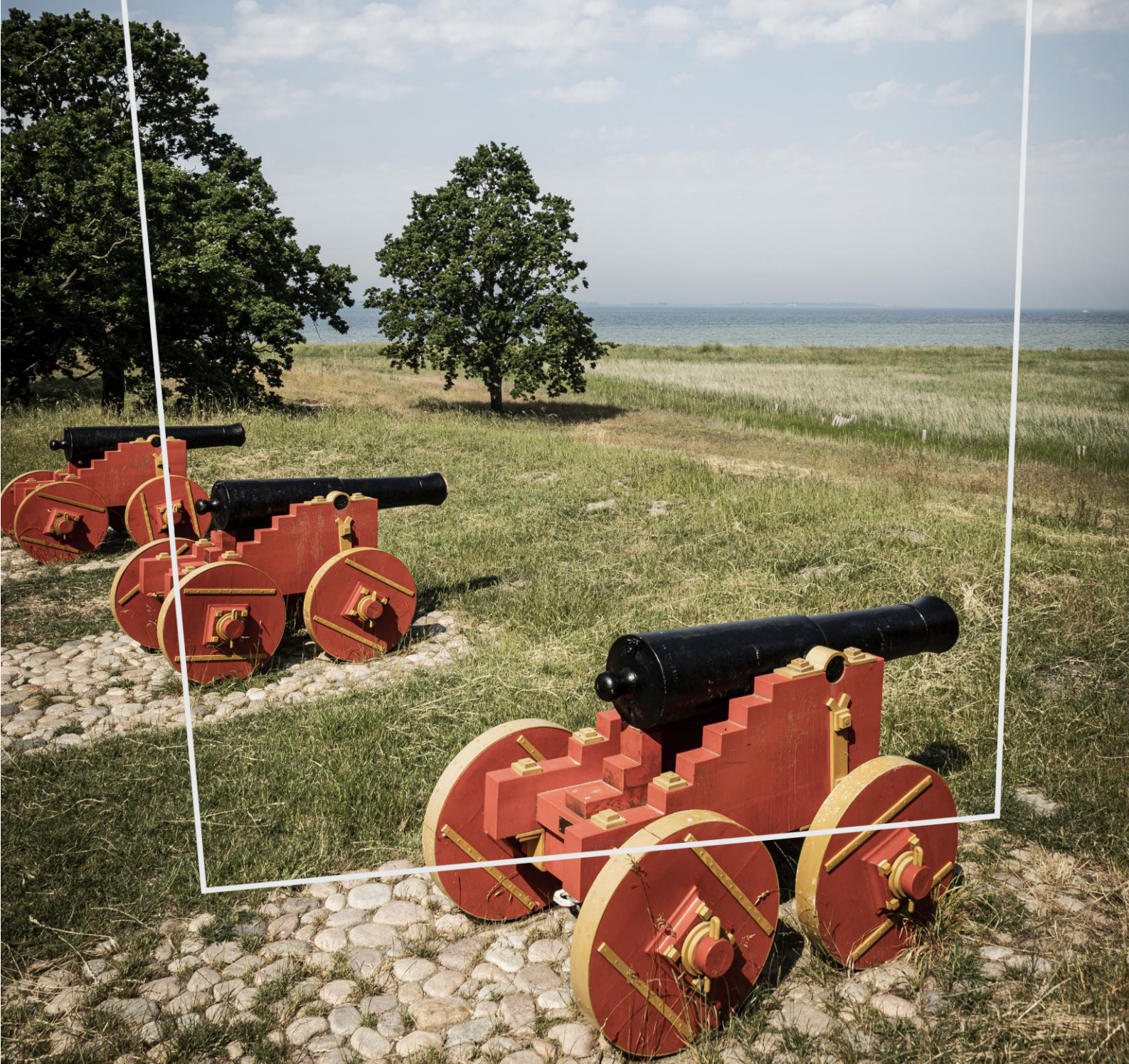
### Skatteudskrivning

Beskatningsgrundlag pr. indbygger er steget fra 175.739 kr. i 2021 til 180.691 i 2022. Udskrivningsprocent for kommuneskat og Grundskyldspromille er uændret i 2022 i forhold til sidste år

### Indbyggertal

Indbyggertallet er steget med 91 borgere. Stigningen følger tendensen gennem de sidste fem år.

# REGNSKABS BEMÆRKNINGER



## Udvalgsbemærkninger

På de efterfølgende sider har hvert enkelt udvalg kommenteret årets regnskabsresultat for såvel drifts- som anlægsvirksomhed.

For hvert udvalg opdeles bemærkningerne i følgende hovedområder:

- **Diagram**  
Med hovedtal for udvalget. Specifikationsgrad er vurderet individuelt for hvert udvalg, da udvalgenes forskelligheder gør, at indhold i talmaterialet bør være forskellige, for at højne informationsværdien.
- **Beskrivelse af udvalgsområdet**  
En kort beskrivelse af udvalgets kerneopgaver og interesseområder.
- **Samlet konklusion med Regnskabstal**  
Regnskabs- og budgettal samt beregnede forskelle mellem regnskab og korrigeret budget. For at højne informationsværdien for regnskabslæseren, vil der være forskelle i specifikationsgraden for de enkelte udvalg.
- **Bemærkninger til regnskabsresultatet**  
Bemærkninger, som er opdelt i afsnit med Drift og Anlæg, beskriver alle væsentlige afvigelser mellem korrigeret budget og faktiske regnskabstal.

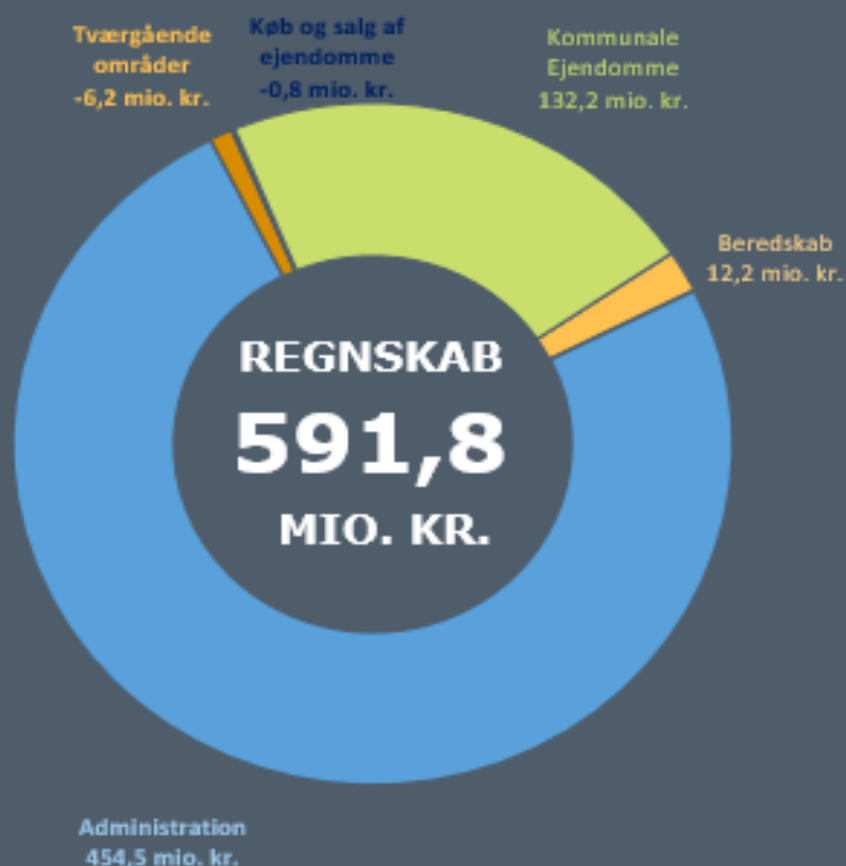
I bemærkningerne er væsentlige afvigelser mellem regnskabstal og korrigeret budget forklaret, samt forhold som vurderes væsentlige for regnskabsresultatet, eller hvis området har stor offentlig / politisk bevågenhed.

### Bemærkninger for de enkelte udvalg findes her:

|  |    |
|--|----|
| ØKONOMIUDVALGET .....                                  | 15 |
| ERHVERVS-, BESKÆFTIGELSE- OG UDDANNELSESUDVALGET ..... | 23 |
| KLIMA- OG MILJØUDVALGET .....                          | 30 |
| SOCIALUDVALGET .....                                   | 34 |
| KULTUR, FRITIDS-, OG TURISMEUDVALGET .....             | 40 |
| TEKNIK-, PLAN- OG LANDDISTRIKTSUDVALGET .....          | 45 |
| SENIORUDVALGET .....                                   | 52 |
| BØRNE- OG UNGEUDVALGET .....                           | 57 |
| SUNDHEDSUDVALGET .....                                 | 62 |

## REGNSKABSBEMÆRKNINGER 2022

# ØKONOMI- UDVALGET



## Beskrivelse af udvalgsområdet

Økonomiudvalget omfatter for hovedpartens vedkommende, udgifter og indtægter til den centrale administration og planlægningsvirksomhed. Herudover afholdes udgifter af tværgående karakter, eksempelvis tjenestemandspensioner, forsikringsordninger, udviklingspuljer m.v. Endvidere afholdes udgifter og indtægter til den politiske virksomhed, herunder kommissioner, råd, nævn, og valghandlinger på Økonomiudvalgets budget.

### Beredskabet

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

Slagelse kommune varetager beredskabet omkring Storebæltsbroen. På samme vilkår er indgået aftale med Sorø Kommune omkring varetagelse af deres beredskab.

### Administrationen

Samtlige administrative centre i den kommunale administration, herunder myndighedsopgaver og planlægning. Ud over lønninger til personale og løbende driftsudgifter indeholder området bl.a. Administrationsbidrag vedrørende den regionale rammeaftales institutioner, fælles IT-udgifter, tjenestemandspensioner, revision, administrationsbidrag til Udbetaling Danmark, udgifter til Byrådet og det politiske udvalgsarbejde.

### Tværgående områder og initiativer

Primært midler, som udmøntes på tværs af hele den kommunale organisation.

Udmøntningen sker hen over året dels i form af de tildelingskriterier, der er forbundet med det givne formål, og dels i form af fordeling efter konkrete beregninger af f.eks. reduktionsmuligheder. Det gælder forsikringspuljer (idet kommunen er selvforsikret), barsels- og sygdomspuljer til fordeling efter faste kriterier, bidrag til Lønmodtagernes Feriemidler, budgetreduktioner, der ikke er fordelt.

### Køb og Salg

Alle køb og salg af kommunale bygninger og arealer. Derudover forvaltes forpagtning af kommunale arealer.

### Kommunale Ejendomme

Ejendomsservice er en tværgående serviceorganisation, der servicerer de decentrale kommunale virksomheder. Opgaverne består bl.a. i bygningsdrift, vedligeholdelse, ejendomsadministration, energirenoveringer, serviceopgaver samt optimering af bygningsmassen.

Ejendomsstrategi har fokus på at optimere udnyttelsen af de kommunale bygningskvadratmeter, at reducere driftsomkostningerne ved at reducere arealerne og målrette bygningsvedligeholdelsen mod de tilbageværende prioriterede arealer.

Boligadministration af 516 kommunalt ejede almene ældre-/pleje- og handicapboliger.

Central rengøringsfunktion for de decentrale virksomheder. Det er politisk besluttet, at 30% af pladserne rengøres af ekstern leverandør, mens 70% rengøres af kommunens egne rengøringsassistenter.



# Samlet konklusion

**Tabel 1. Regnskabsresultat drift**

| Nettoudgifter i hele 1.000 kr.                           | Oprindeligt budget 2022 | Korrigeret budget 2022 | Regnskab 2022  | Forskel regnskab og korr. Budget 2022* |
|--|-------------------------|------------------------|----------------|--|
| <b>01 BEREDSKAB</b>                                      | <b>13.929</b>           | <b>13.337</b>          | <b>12.151</b>  | <b>1.185</b>                           |
| Redningsberedskabet                                      | 13.929                  | 13.337                 | 12.151         | 1.185                                  |
| <b>02 ADMINISTRATION</b>                                 | <b>408.048</b>          | <b>498.717</b>         | <b>454.492</b> | <b>44.224</b>                          |
| <b>Særlige driftsområder i alt</b>                       | <b>15.157</b>           | <b>20.310</b>          | <b>19.689</b>  | <b>620</b>                             |
| Byråd m.m.   | 15.157                  | 20.310                 | 19.689         | 620                                    |
| <b>Serviceområder i alt</b>                              | <b>252.066</b>          | <b>271.496</b>         | <b>261.293</b> | <b>10.203</b>                          |
| Center for Børn og Unge                                  | 50.398                  | 56.630                 | 55.799         | 831                                    |
| Center for Kultur, Fritid - adm.                         | 4.361                   | 4.354                  | 4.322          | 32                                     |
| Center for Kultur, Fritid - Borgerservice                | 8.406                   | 9.593                  | 9.697          | -104                                   |
| Center for Kommunale Ejendomme - Administration          | 3.359                   | 6.043                  | 5.976          | 67                                     |
| Center for Kommunale Ejendomme - Kantiner                | 3.225                   | 3.329                  | 3.338          | -9                                     |
| Center for Miljø, Plan og Teknik                         | 43.361                  | 44.928                 | 43.232         | 1.696                                  |
| Center for Arbejdsmarked og Integration                  | 61.710                  | 62.427                 | 57.638         | 4.789                                  |
| Center for Sundhed og Ældre                              | 15.627                  | 16.019                 | 15.985         | 33                                     |
| Center for Handicap og Psykiatri                         | 12.757                  | 13.866                 | 13.660         | 207                                    |
| Fællesudbud Sjælland (FUS)                               | 0                       | 1.763                  | 1.763          | 0                                      |
| Begravelseshjælp og befordringsgodtgørelse               | 0                       | 4.908                  | 3.584          | 1.324                                  |
| Rådgivning og udbetaling                                 | 27.509                  | 26.123                 | 24.344         | 1.779                                  |
| Udbetaling Danmark                                       | 21.353                  | 21.514                 | 21.954         | -440                                   |
| <b>Administration i alt</b>                              | <b>111.514</b>          | <b>121.382</b>         | <b>110.850</b> | <b>10.532</b>                          |
| Stab for Økonomi og Digitalisering                       | 63.636                  | 64.544                 | 61.602         | 2.942                                  |
| Stab for Ledelse, Udvikling og HR                        | 27.093                  | 30.830                 | 27.219         | 3.611                                  |
| Kommunaldirektør, Centerchefer og Udviklingspulje        | 20.785                  | 26.009                 | 22.029         | 3.980                                  |
| <b>Tværgående drift udgifter i alt</b>                   | <b>124.551</b>          | <b>132.291</b>         | <b>109.956</b> | <b>22.335</b>                          |
| Tjenestemandspensioner                                   | 52.217                  | 50.774                 | 47.854         | 2.920                                  |
| Revision, udbud, kontorhold m.m.                         | 525                     | 3.280                  | -2.281         | 5.561                                  |
| IT Fælles koncern udgifter, -infrastruktur og kontrakter | 25.298                  | 30.433                 | 24.776         | 5.657                                  |
| IT Tværgående koncern (It-systemer)                      | 31.877                  | 32.280                 | 30.654         | 1.626                                  |
| Fælles udgifter til porto og fragt                       | 1.251                   | 1.272                  | 926            | 345                                    |
| Tværgående indsatser                                     | 13.384                  | 14.254                 | 8.027          | 6.226                                  |
| <b>Puljer i alt</b>                                      | <b>-95.239</b>          | <b>-46.762</b>         | <b>-47.296</b> | <b>534</b>                             |
| Administrationsbidrag - salg af ophold/pladser           | -51.791                 | -51.791                | -50.808        | -983                                   |
| Puljer vedr. effektivisering og hjælpepakker             | -46.501                 | 2.660                  | 2.394          | 266                                    |
| Økonomiudvalgets puljer                                  | 3.052                   | 2.369                  | 1.118          | 1.252                                  |
| <b>03 TVÆRGÅENDE OMRÅDER OG INITIATIVER</b>              | <b>-16.987</b>          | <b>-6.752</b>          | <b>-6.232</b>  | <b>-520</b>                            |
| Uudmøntede tværgående effektiviseringer                  | -19.848                 | 7.122                  | 0              | 7.122                                  |
| Økonomiudvalgets puljer                                  | 2.000                   | 3.507                  | 1.135          | 2.372                                  |
| Forsikring   | -68                     | -12.045                | -2.512         | -9.532                                 |
| Tværgående puljetræk                                     | -2.402                  | 147                    | 2.425          | -2.278                                 |
| Feriefonden (bidrag)                                     | -12.521                 | -13.348                | -13.373        | 25                                     |
| Støttet boligbyggeri                                     | 5.194                   | 3.452                  | 3.006          | 446                                    |
| Velfærdsteknologi  | 3.605                   | 4.414                  | 3.088          | 1.326                                  |
| Ungeenheden  | 7.053                   | 0                      | 0              | 0                                      |

| Nettoudgifter i hele 1.000 kr.                    | Oprindeligt budget 2022 | Korrigeret budget 2022 | Regnskab 2022  | Forskel regnskab og korr. Budget 2022* |
|---|-------------------------|------------------------|----------------|--|
| <b>05 KØB OG SALG SAMT BORTFORPAGNING AF JORD</b> | <b>-822</b>             | <b>-820</b>            | <b>-846</b>    | <b>26</b>                              |
| Kommunale Ejendomme - Forpagtning og Udvikling    | -822                    | -820                   | -846           | 26                                     |
| <b>06 KOMMUNALE EJENDOMME</b>                     | <b>143.796</b>          | <b>149.078</b>         | <b>132.205</b> | <b>16.873</b>                          |
| Ejendomsstrategi                                  | 878                     | 1.343                  | 467            | 875                                    |
| Rengøring   | 0                       | 684                    | 1.715          | -1.031                                 |
| Ejendomservice                                    | 167.549                 | 171.408                | 158.377        | 13.032                                 |
| Drift af ældre og handicapboliger                 | -24.631                 | -24.357                | -28.353        | 3.997                                  |
| <b>Drift i alt</b>                                | <b>547.964</b>          | <b>653.560</b>         | <b>591.771</b> | <b>61.789</b>                          |

Tabel 2. Regnskabsresultat anlæg

| Nettoudgifter i hele 1.000 kr.    | Oprindeligt budget 2022 | Korrigeret budget 2022 | Regnskab 2022 | Forskel regnskab og korr. Budget 2022* |
|-----------------------------------|-------------------------|------------------------|---------------|--|
| Beredskab                         | 1.000                   | 6.260                  | 1.500         | 4.760                                  |
| Tværgående områder og initiativer | -8.771                  | 2.271                  | 1.248         | 1.023                                  |
| Køb og salg af ejendomme          | -39.852                 | -3.121                 | 471           | -3.591                                 |
| Kommunale Ejendomme               | 37.323                  | 34.621                 | 43.983        | -9.362                                 |
| <b>Anlæg i alt</b>                | <b>-10.300</b>          | <b>40.031</b>          | <b>47.201</b> | <b>-7.170</b>                          |

\* Negative tal angiver merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreudgifter/merindtægter.

## Bemærkninger til regnskabsresultatet på drift for 2022

Regnskabsresultatet for 2022 viser et samlet forbrug på 591,8 mio. kr. Det korrigerede budget var på 653,6 mio. kr. Således havde Økonomiudvalget et mindreforbrug på 61,8 mio. kr. I det følgende er de største afvigelser mellem det korrigerede budget og regnskabet beskrevet.

### Beredskabet

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

### Administration

Samlet for Administrationen er der et mindreforbrug i 2022 på 44,2 mio. kr. Det indeholder såvel mer- som mindreforbrug på enkeltenheder. 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.

Der er følgende bemærkninger til afvigelser:

### **Serviceområder**

Samlet for serviceområdet er der et mindreforbrug på 10,2 mio. kr. i 2022.

#### Center for Miljø, Plan og Teknik

Mindreforbrug på 1,7 mio. kr. Hvilke primært skyldes ubesatte stillinger.

#### Center for Arbejdsmarked og Integration

Mindreforbrug på 4,8 mio. kr. Hvilket skyldes stop for ansættelser samt generel tilbageholdenhed.

#### Begravelseshjælp og Befordringsgodtgørelse

Mindreforbrug på 1,3 mio. kr. på kørsel til speciallæge og begravelseshjælp, da forbruget har været mindre end forudsat.

#### Rådgivning og Udbetaling

Mindreforbrug på 1,8 mio. kr. skyldes generel tilbageholdenhed og at udgifter vedrørende Ukraineborgere er blevet kompenseret.

### **Administration**

Samlet for administrationen er der et mindreforbrug på 10,5 mio. kr. i 2022.

#### Stab for Økonomi og Digitalisering

Mindreforbrug på 2,9 mio. kr. skyldes ubesatte stillinger samt generel tilbageholdenhed.

#### Stab for Ledelse, Udvikling og HR

Mindreforbrug på 3,6 mio. kr. som primært skyldes, at der har været stop for ansættelser til vakante stillinger og endelig generel tilbageholdenhed hvad angår kompetenceudvikling og andre personalerelaterede udgifter.

#### Kommunaldirektør, Centerchefer og udviklingspulje

Mindreforbrug på 4,0 mio. kr. skal anvendes i 2023 i forbindelse med fratrædelsesaftaler.

### **Tværgående driftsudgifter**

Samlet for tværgående drift er der et mindreforbrug på 22,3 mio. kr. i 2022.

#### Tjenestemandspensioner

Et mindreforbrug på 2,9 mio. kr., hvilket skyldes, at færre har valgt at gå på pension i 2022 end forventet. Udgifterne til tjenestemandspensioner forventes derfor at stige i de efterfølgende år.

#### Revision, udbud m.m.

Mindreforbrug på 5,6 mio. kr. som hovedsageligt skyldes mindreforbrug på fælles kontorhold og modtaget administrationsbidrag vedrørende forsikringsordning.

#### IT fælles koncernudgifter

Mindreforbrug på 5,7 mio. kr. Hvilket hovedsageligt skyldes igangsatte IT-udviklingsprojekter under Strategisk IT-udvikling, som ikke er færdiggjort i 2022.

### IT tværgående koncernsystemer

Mindreforbrug på 1,6 mio. kr. skyldes primært tilbagerulning af budgetreguleringerne samt erstatning fra leverandør grundet misligholdelse af aftale.

### Tværgående indsatser

Et mindreforbrug på 6,2 mio. kr. vedrørende forskellige tværgående uddannelsesindsatser blandt andet elever og lederudvikling.

### **Puljer**

Samlet for puljer er der en merindtægt på 0,5 mio. kr. i 2022.

### Administrationsbidrag - salg af ophold/pladser

Et merforbrug på 1,0 mio. kr. som følge af et mindre antal pladser end forventet er visiteret fra andre kommuner, særligt inden for handicap- og psykiatriområdet.

### Økonomiudvalgets pulje

Et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. Midler til samarbejdsaftale med Aarhus Universitets afdeling i Flakkebjerg forventes afholdt i 2023.

### **Tværgående områder og initiativer**

Samlet for politikområdet er der et merforbrug på 0,5 mio. kr. i 2022.

### 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.

### Økonomiudvalgets pulje

Et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. Midler til Events som forventes afholdt i 2023 samt mindreforbrug på pulje vedrørende COVID19 udgifter.

### 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. Udviklingen følges tæt i 2023 med henblik på at vurdere om der skal gennemføres endnu en præmie-stigning.

### Tværgående puljetræk

Merforbrug på 2,3 mio. kr. skyldes primært merudgifter vedrørende den interne barselspuljeordning. Merforbruget overføres til 2023 og indregnes i enhedernes bidrag til ordningen.

### Velfærdsteknologi

Mindreforbruget på 1,3 mio. kr. skyldes at aktiviteter, som kunne udsættes til 2023, blev sat i bero medio 2022 grundet udmelding omkring kommunens økonomi og behov for aktivitetsstop.

### **Kommunale ejendomme**

Samlet mindreforbrug på 13,9 mio. kr.

Teknisk korrigeret mindreforbrug på 3,1 mio. kr. (Mindreforbrug drift på 13,9 + merforbrug anlæg på 10,8 mio. kr.)

### Rengøring

Merforbrug på 1,0 mio. kr.

Merforbruget skyldes til dels afsked af ledere og dermed udbetaling af ferie og godtgørelse i 2022, samt ekstraordinære udgifter til vikarer og ekstraarbejde.

### Ejendomsservice

Mindreforbrug på 13,0 mio. kr.

Teknisk korrigeret mindreforbrug på 2,2 mio. kr. (Mindreforbrug drift på 13,0 + merforbrug anlæg på 10,8 mio. kr.)

Merforbruget under Ejendomsservice skal ses sammen med mindreforbrug på anlægsprojekt "Bygninger flyttes fra drift til anlæg".

Medregnes merforbruget på anlægget, ses et samlet mindreforbrug under Ejendomsservice på 2,2 mio. kr. Dette skyldes til dels manglende regninger på renovation på 1,7 mio. kr. som først er modtaget i 2023.

Generelt har der i 2022 været meget højere energiudgifter end tidligere år. På trods af flere energibesparende tiltag var udgifterne til el, vand og varme i 2022 ca. 42 % højere end året før. Udgifterne til energi har været 14,7 mio. højere end oprindeligt budgetlagt i 2022.

Derimod er der stoppet op på bl.a. bygningsvedligehold, hvor der i andet halvår af 2022 er bremsset helt op på nye vedligeholdelsesopgaver.

Ses der bort fra de manglende regninger på renovation, kan Ejendomsservice stort set levere et regnskab 2022 i balance.

### Drift af ældre og handicapboliger

Merindtægt på 4,0 mio. kr. skyldes at huslejen i kommunens almene boliger i flere år ikke har fulgt med den generelle prisudvikling. I 2021 og 2022 er huslejeniveauet forsøgt genoprettet, hvilket har medført markant højere huslejeindtægter end tidligere, svarende til udgiftsniveauets udvikling i perioden 2017-2022.

## **Bemærkninger til regnskabsresultatet på anlæg for 2022**

På Økonomiudvalgets anlæg er der et samlet merforbrug i 2022 på 7,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

I det følgende er kort beskrevet de største afvigelser mellem det korrigerede budget og regnskabet.

### **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.

## Tværgående områder og initiativer

Mindreforbrug på 1,0 er opstået på projekterne Posthus, Optimering af administrative bygninger og Velfærdsteknologi.

## Køb og salg af ejendomme

For køb og salg af ejendomme er der en mindreindtægt på 3,6 mio. kr., jfr. nedenstående oversigt.

| Køb og salg af ejendomme (1.000 kr.)           | Oprindeligt budget 2022 | Korrigeret budget 2022 | Regnskab 2022 | Forskel regnskab og korr. Budget 2022* |
|--|-------------------------|------------------------|---------------|--|
| Kinavej/Japanvej                               |                         | 113                    | 17            | 96                                     |
| Udstykning - Tidselbjerget - byggemodning/plan |                         | 947                    | 774           | 173                                    |
| Udstykning - Tidselbjerget - salg              | -14.500                 | -148                   | -43           | -105                                   |
| Korsør Erhvervspark - byggemodning             |                         | 316                    | 316           | 0                                      |
| Korsør Erhvervspark - salg                     | -4.400                  | -8.111                 | -6.472        | -1.639                                 |
| Byggemodning Slagelse Erhvervsområde           |                         | 1.800                  | 1.117         | 683                                    |
| Udvidelse af Møllebakken                       | 3.000                   | 482                    | 482           | 0                                      |
| Salg af ejendomme/bygninger                    |                         | -6.989                 | -7.021        | 32                                     |
| Salg af arealer                                |                         | -9.207                 | -9.106        | -101                                   |
| Salg af erhvervsarealer                        | -397                    | -3.086                 | -3.261        | 175                                    |
| Salg vedrørende udstykninger                   | -3.555                  | -3.877                 | -3.689        | -188                                   |
| Køb og salg af ejendomme mm. rest              | -20.000                 | 24.640                 | 27.358        | -2.718                                 |
| <b>Anlæg i alt</b>                             | <b>-39.852</b>          | <b>-3.120</b>          | <b>472</b>    | <b>-3.591</b>                          |

Korsør Erhvervspark - salg, mindre indtægt på 1,6 mio. kr. Skyldes at der er solgt for 1,6 mio. kr. mindre erhvervsarealer i Korsør Erhvervspark end forventet på grund af behov for udskydelse af overtagelsesdag fra december 2022 til primo 2023.

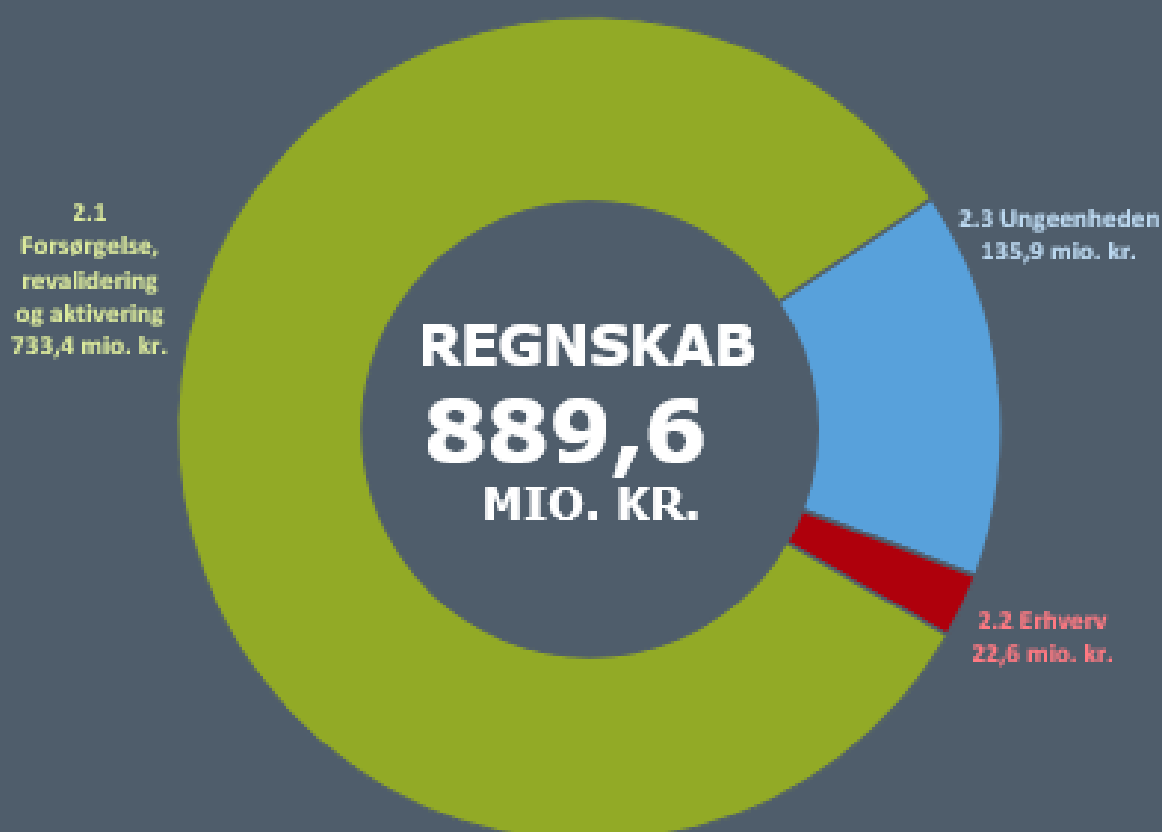
Køb og salg af ejendomme mm. rest med merforbrug på 2,7 mio. kr. er opstået primært på anlægsprojekt Jordpulje – Grundvandsbeskyttelse.

## 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 i sammenhæng med driften under Ejendomsservice, hvor der er mindreforbrug på 13,0 mio. kr. i 2022.

# REGNSKABS Bemærkninger 2022

## ERHVERVS-, BESKÆFTIGELSE- OG UDDANNELSESUDVALGET



## Beskrivelse af udvalgsområdet

Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget omfatter tre politikområder.

### **Forsørgelse, revalidering og aktivering omfatter:**

- Tilbud til udlændinge, herunder Slagelse Sprogcenter
- Dagpenge til forsikrede ledige og kontanthjælp
- Sygedagpenge og jobafklaring
- Ressourceforløb, revalidering og fleksjob
- Arbejdsmarkedsforanstaltninger
- Støtte til frivilligt socialt arbejde

### Center for arbejdsmarked og integration

I Center for Arbejdsmarked og Integration sker indsatsen på baggrund af den årlige Beskæftigelsesplan, som Byrådet fastlægger ud fra bl.a. de indsatsområder og -mål, der udmeldes af Beskæftigelsesministeriet.

Tilsvarende bygger integrationsområdet på kommunens overordnede integrationspolitik med en række specifikke indsatsområder, hvor der fastlægges rammer og mål med de konkrete initiativer.

- Jobcenteret står for indsatsen overfor ledige på vej i job eller uddannelse, samt borgere på kanten af arbejdsmarkedet. Indsatsen består f.eks. af virksomhedsrettede tilbud, samtaler, opkvalificering eller andre former for opfølgning, ofte i en kombination, der afhænger af de lediges behov.
- I virksomhedssamarbejdet er rekruttering af kvalificeret arbejdskraft omdrejningspunkt i samarbejdet. Jobcenteret bidrager her udover også til fastholdelse og opkvalificering af virksomhedernes ansatte, samt udvikling af samarbejdet igennem partnerskabsaftaler.
- Integration møder alle flygtninge og familiesammenførte som jobparate fra første dag, og alle skal som udgangspunkt tilbydes et virksomhedsrettet forløb inden for 2 uger og senest en måned.

### Slagelse sprogcenter

Sprogcentret er et kommunalt sprogcenter, som tilbyder Udlændinge- og Integrationsministeriets lovpligtige danskuddannelser.

Sprogcentret har ligeledes en indtægtsdækket virksomhed fra salg af sprogydelser til andre.



## Erhverv

Erhverv består af erhvervsområdet og tilskud til kulturinstitutioner.

### Erhverv

Erhvervsudviklingen i Slagelse Kommune har hidtil været varetaget af Slagelse Erhvervscenter A/S, men i 2023 lukkes Slagelse Erhvervscenter ned, og erhvervsserviceopgaven overgår til Slagelse Kommune

Fokusområderne for hele erhvervsområdet er: arbejdskraft, bosætning og studieby, kobling mellem uddannelsesinstitutionerne og erhvervsområdet, koordinering og prioritering af erhvervsservice, bæredygtighed og grøn omstilling herunder opfyldelse af kommunens bæredygtighedsstrategi, "En indgang" og udvikling af den serviceorienterede myndighed, lokal / regional netværksdannelse mellem virksomheder samt salg og udvikling af erhvervsarealer.

### Kultur

Bidrag til lokale kulturinstitutioner

- Musikhus og Badeanstalten, Slagelse
- Guldagergård, Skælskør
- Kongegårdsfonden, Korsør
- Trelleborg Museum, Slagelse

## Ungeenheden

Ungeenheden er en nyoprettet enhed, der har til formål at få unge i uddannelse eller job. Enheden er sammensat af mange forskellige fagligheder, som nu har bedre forudsætninger for at hjælpe den enkelte borger. Målgruppen for Ungeenheden er unge fra 7. klasse til 30 år, som har behov for støtte og tilbud, der kan fastholde dem i uddannelse eller job.

Ungeenheden er ansvarlig for koordinering af den Kommunale Unge Indsats (kaldet KUI), som medvirker til, at de unge sikres én indgang, hurtigst mulige indsatser og helhedsorienteret og tværfagligt fokus.

Ungeenheden varetager også både myndighed og drift vedrørende ungdomsuddannelse for unge med særlige behov (STU).

Ungeenheden har myndighedsopgaverne på følgende områder:

- Arbejdsmarkedsområdet (tidligere Jobcenterets ungeafdeling)
- Rådgivning og Udbetaling på ungeområdet
- Forebyggende indsatser for ungegruppen i Børn og Familie
- Forebyggende indsatser for ungegruppen i Handicap og Psykiatri
- Ungdommens Uddannelsesvejledning (UU) i grundskolen, på ungeområdet og på specialområdet

## Samlet konklusion

**Tabel 1. Regnskabsresultat drift**

| Drift<br>(1000 kr.)   | Oprindeligt<br>budget | Korrigeret<br>budget | Regnskab<br>2022 | Forskel<br>regnskab og<br>korr. Bud-<br>get 2022* |
|---|-----------------------|----------------------|------------------|---|
| <b>Serviceudgifter i alt</b>  | <b>53.616</b>         | <b>83.083</b>        | <b>67.498</b>    | <b>15.584</b>                                     |
| <b>Overførselsudgifter i alt</b>  | <b>886.973</b>        | <b>829.879</b>       | <b>822.108</b>   | <b>7.772</b>                                      |
| <b>Forsørgelse, revalidering og aktivering</b>  | <b>878.830</b>        | <b>729.690</b>       | <b>721.996</b>   | <b>7.693</b>                                      |
| Slagelse Sprogcenter  | 0                     | -1.070               | -3.100           | 2.029   |
| Integrationsprogram ekskl. Slagelse Sprogcenter   | 7689                  | 3.964                | 4.126            | -162  |
| Integrationsydelse  | 20423                 | 16.023               | 16.639           | -617  |
| Repatriering  | -90                   | -140                 | -164             | 24  |
| Familiekonsulenter - integration  | 0                     | -236                 | -129             | -107  |
| Dagpenge til forsikrede ledige  | 172.475               | 123.325              | 127.490          | -4.166  |
| Kontant- og uddannelseshjælp  | 193.210               | 134.662              | 131.140          | 3.522   |
| Sygedagpenge  | 120.179               | 136.779              | 132.499          | 4.281   |
| Jobafklaring  | 24.916                | 39.129               | 40.330           | -1.201  |
| Revalidering  | 4.156                 | 2.256                | 2.178            | 78  |
| Løntilskud mv. til personer i fleksjob og løntilskudsstillinger<br>samt ledighedsydelse | 128.833               | 132.833              | 132.668          | 165   |
| Ressourceforløb   | 41.901                | 25.638               | 24.650           | 988   |
| Ledighedsydelse   | 37.276                | 36.326               | 35.959           | 367   |
| Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats                                  | 92.157                | 67.980               | 67.490           | 490   |
| Sociale formål - Jobcenter  | 18.855                | 5                    | 30               | -26   |
| Løntilskud til forsikrede ledige ansat i kommuner                                       | 2.064                 | 1.212                | -107             | 1.319   |
| Løntilskud  | 4.196                 | 2.846                | 2.276            | 570   |
| Seniorjob for personer over 55 år   | 3.390                 | 2.534                | 2.932            | -398  |
| Beskæftigelsesordninger   | 7.173                 | 5.573                | 5.054            | 519   |
| Socialt formål  | 27                    | 51                   | 35               | 17  |
| <b>Erhverv</b>  | <b>18.822</b>         | <b>22.604</b>        | <b>20.394</b>    | <b>2.210</b>                                      |
| Erhvervsservice   | 8.488                 | 7.938                | 7.505            | 433   |
| Erhvervsudvikling   | 2.206                 | 2.546                | 216              | 2.330   |
| Erhvervsfremme  | 3.154                 | 3.104                | 3.297            | -193  |
| Projektpulje  | 266                   | 266                  | 1.069            | -803  |
| Nationalmuseet - drift af Trelleborg  | 0                     | 2.586                | 2.479            | 108   |
| Slagelse Musikhus og Badeanstalten  | 3.660                 | 3.560                | 3.421            | 139   |
| Guldagergaard, Skælskør   | 1.048                 | 1.400                | 1.295            | 105   |
| Kongegaardsfonden   | 0                     | 1.203                | 1.112            | 91  |
| <b>Ungeenheden</b>  | <b>42.937</b>         | <b>160.669</b>       | <b>147.216</b>   | <b>13.453</b>                                     |
| Uddannelses- og Erhvervsvejledning  | 11.635                | 11.195               | 10.249           | 947   |
| FGU - under 18 år   | 2.057                 | 2.057                | 0                | 2.057   |
| Forsørgelse til elever under 18- FGU  | 835                   | -15                  | 0                | -15   |
| EGU forløb på grundskoler   | 250                   | 50                   | 60               | -10   |
| Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov  | 0                     | 3.012                | 4.648            | -1.636  |
| 100 småjobs til unge  | 0                     | 6.935                | 5.061            | 1.874   |
| FGU over 18 år  | 19.011                | 19.011               | 18.434           | 577   |
| Forsørgelse til elever over 18- FGU   | 9.149                 | 10.749               | 10.687           | 62  |
| Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv.                                | 0                     | 4.719                | 6.477            | -1.758  |
| Rådgivning og rådgivningsinstitutioner  | 0                     | 1.150                | 957              | 193   |
| Beskæftigelsesordninger   | 0                     | 23.500               | 19.495           | 4.005   |

| Drift<br>(1000 kr.)                                      | Oprindeligt<br>budget | Korrigeret<br>budget | Regnskab<br>2022 | Forskel<br>regnskab og<br>korr. Bud-<br>get 2022* |
|--|-----------------------|----------------------|------------------|---|
| Udd., Kontant-, og Psykologhjælp                         | 0                     | 45.498               | 46.543           | -1.045  |
| Driftsudgift kommunal beskæftigelsesindsats              | 0                     | 21.435               | 23.125           | -1.690  |
| Håndholdt indsats overfor unge misbrugere                | 0                     | 10.814               | 1.481            | 9.333   |
| Anbringelse på egen værelse                              | 0                     | 558                  | 0                | 558   |
| <b>Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget</b> | <b>940.589</b>        | <b>912.962</b>       | <b>889.606</b>   | <b>23.356</b>                                     |

**Tabel 2. Regnskabsresultat anlæg**

| Drift<br>(1.000 kr.)                                     | Oprindeligt<br>budget | Korrigeret<br>budget | Regnskab<br>2022 | Forskel<br>regnskab<br>og korr.<br>Budget<br>-----<br>kr.0 |
|--|-----------------------|----------------------|------------------|--|
| <b>Erhverv og Kultur</b>                                 | <b>4.249</b>          | <b>4.249</b>         | <b>4.116</b>     | <b>133</b>   |
| Ny Trelleborg  | 4.249                 | 4.249                | 4.116            | 133  |
| <b>Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget</b> | <b>4.249</b>          | <b>4.249</b>         | <b>4.116</b>     | <b>133</b>   |

## Bemærkninger til regnskabsresultatet på drift for 2022

På Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget er der et samlet mindreforbrug på 23,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, det fordeler sig med et mindreforbrug på 15,6 mio. kr. på serviceudgifter og et mindreforbrug på 7,8 mio. kr. for overførselsudgifter.

Sammenlignet med oprindelige budget er der på Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget et samlet mindreforbrug på 51 mio. kr. Mindreforbruget skyldes overordnet set den positive udvikling, som store dele af arbejdsmarkedsområdet har været igennem.

### Forsøgelse, revalidering og aktivering

Der er et mindreforbrug på 7,7 mio. kr., de væsentligste afvigelser forklares nedenfor.

#### Tilbud til udlændinge

Slagelse Sprogcenter har et samlet mindreforbrug på 2 mio. kr. og har formålet at indhente det overførte merforbrug fra 2021 på 1 mio. kr. Mindreforbruget skyldes i høj grad stor efterspørgsel på tilbuddene i den indtægtsdækkende virksomhed. Sprogcenteret har ligeledes oplevet stor efterspørgsel på danskundervisning efter tilstrømningen af flygtninge fra Ukraine, og en stor del af kursisterne har bestået deres moduler.

### Dagpenge til forsikrede ledige

På dagpenge til forsikrede ledige er der et merforbrug på 4,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget som skyldes, at flere af de ledige, der indgår i ledighedstallet, har fået udbetalt dagpenge. Andelen af ledige der modtager ydelsen, er markant større end i de tidligere år. I årene 2019-2022 har andelen været 87-90,5 %. Andelen i 2022 var 95,9 %.

### Kontant- og uddannelseshjælp

På kontanthjælp er der et mindreforbrug på 3,5 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. I 2022 var der 45 helårspersoner færre end budgetlagt.

### Sygedagpenge

På sygedagpenge er der et mindreforbrug på 4,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, hvilket skyldes færre sygemeldinger i 4. kvartal end forventet.

### Jobafklaring

På området er et merforbrug på 1,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. I 2022 har været 123 flere helårspersoner i ressourceforløb end budgetlagt. Årsagen skyldes en ophobning af sager grundet covid-19 og begrænsede møder til rådighed i rehabiliteringsteamet.

### Løntilskud til forsikrede ledige

I forhold til korrigeret budget er der et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. I 2022 er modtaget tilskud fra 2021, som har påvirket resultatet positivt.

### Ressourceforløb

På området er et mindreforbrug på 1 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. I 2022 har der været 129 helårspersoner færre på ressourceforløb end budgetlagt, som følge af en mindre tilgang fra kontanthjælp end forudsat i budgettet.

## **Erhverv**

Der er et mindreforbrug på 2,2 mio. kr., som fordeler sig med et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. på Erhvervsservice og 0,4 mio. kr. på tilskud til Kulturinstitutioner.

### Erhvervsservice

Mindreforbruget på Erhvervsservice, herunder Erhvervsudvikling, skyldes primært ændret ansøgningsprocedure for udbetalinger til erhvervsforening og erhvervsklynger.

## **Ungeenheden**

Der er et mindreforbrug på 13,5 mio. kr. som fordeler sig med et mindreforbrug på 12,1 mio. kr. på serviceudgifter og et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. på overførselsudgifter.

### FGU

Der ses desuden et mindreforbrug på FGU svarende til 2,6 mio. kr. som følge af, at flere unge er gået i beskæftigelse eller ordinær uddannelse i stedet for at vælge FGU.

### Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov

Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov har merforbrug på 1,6 mio. kr. hvilket skal ses i sammenhæng med mindreforbruget på beskæftigelsesordninger.

### 100 småjobs til unge

Der er et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. vedrørende småjobs, som skyldes tilbageholdenhed i forhold til kommunens økonomiske situation.

### Personlig støtte og pasning af personer med handicap

På serviceudgifter er der endvidere et merforbrug på personlig støtte og pasning af personer med handicap på 1,8 mio. kr. Dette skyldes manglende budgetomplaceringer på grund af oprettelse af ny enhed.

### Beskæftigelsesordninger

Mindreforbruget på overførselsudgifterne skyldes dels mindreforbrug på Særligt Tilrettelagt Uddannelse svarende til 4 mio. kr. Dette som følge af at der er blevet iværksat flere alternative tilbud til STU, samt at antallet af unge i målgruppen har været mindre end andre år, og at søgningen til STU tilbud har været mindre i 2022.

### Uddannelses-, Kontant-, og Psykologhjælp

Merforbrug på 1 mio. kr. på uddannelseshjælp skyldes, at borgerne har været længere tid på forsørgelsen end forudsat

### Driftsudgift kommunal beskæftigelsesindsats

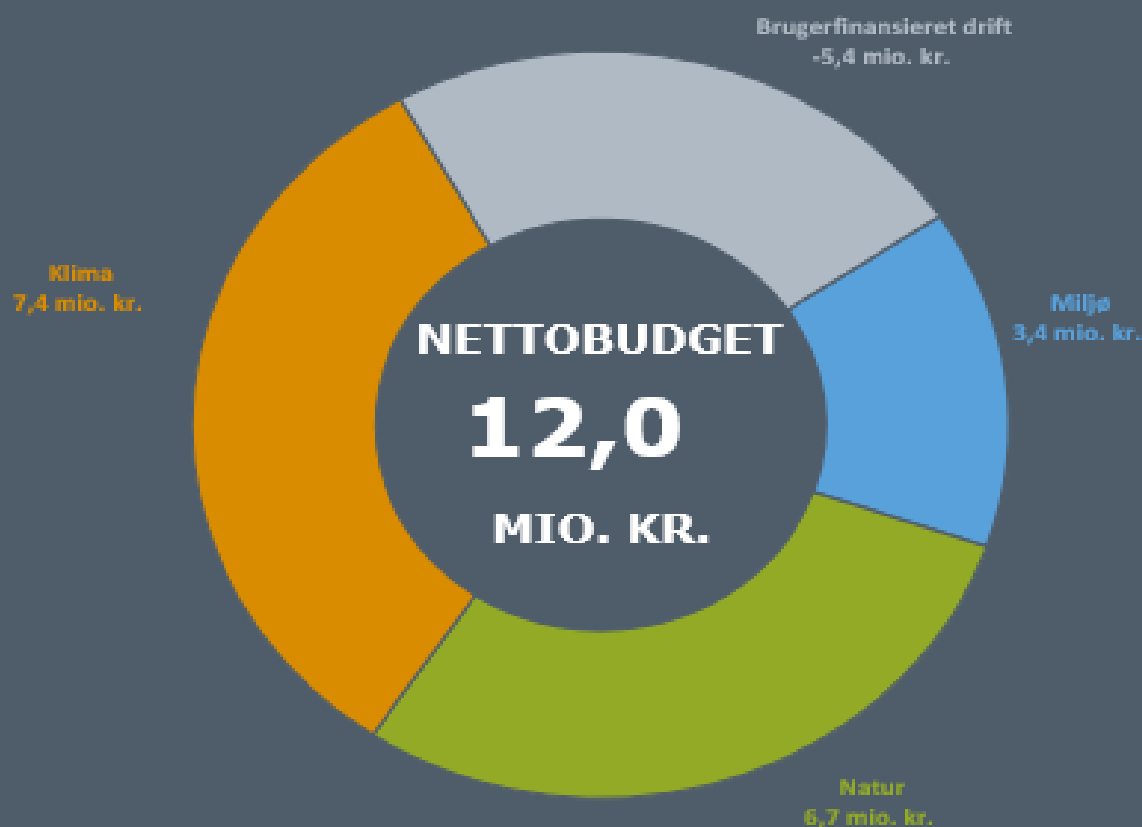
Merforbrug på 1,7 mio. kr. til driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats. Merforbruget på driftsudgifter skyldes kompleksiteten i den gruppe af unge borgere, vi iværksætter indsatser for.

### Håndholdt indsats overfor unge misbrugere

Mindreforbruget på serviceudgifterne skyldes i høj grad at forbruget vedrørende indsatser i servicelovens §52 er afholdt hos afdeling for Børn og Familie, dette svarende til et mindreforbrug på 9,9 mio. kr.

## REGNSKABS BEMÆRKNINGER 2022

# KLIMA- OG MILJØ- UDVALGET



## Beskrivelse af udvalgsområdet

Klima- og Miljøudvalget omfatter politikområde Miljø og Natur, herunder kystbeskyttelse, vandløb og spildevand samt jord og grundvand, virksomheder og landbrug, vandplaner, Natura 2000 planer, Klima og bæredygtig udvikling samt renovation.

## Samlet konklusion

**Tabel 1. Regnskabsresultat drift**

| Nettoudgifter i hele 1.000 kr.                | Oprindeligt budget 2022 | Korrigeret budget 2022 | Regnskab 2022 | Forskel regnskab og korr. Budget 2022 |
|---|-------------------------|------------------------|---------------|---------------------------------------|
| <b>Miljø og Natur</b>                         | <b>21.291</b>           | <b>29.861</b>          | <b>17.460</b> | <b>12.401</b>                         |
| Fælles formål                                 | -461                    | 68                     | 0             | 68                                    |
| Miljø   | 5.237                   | 11.318                 | 3.373         | 7.945                                 |
| Natur   | 8.520                   | 9.446                  | 6.662         | 2.784                                 |
| Klima   | 7.994                   | 9.029                  | 7.425         | 1.604                                 |
| <b>Renovationen - brugerfinansieret drift</b> | <b>-3.300</b>           | <b>-3.300</b>          | <b>-5.421</b> | <b>2.121</b>                          |
| <b>Klima- og Miljøudvalget</b>                | <b>17.990</b>           | <b>26.560</b>          | <b>12.039</b> | <b>14.521</b>                         |
| <b>Serviceudgifter i alt</b>                  | <b>21.291</b>           | <b>29.861</b>          | <b>17.460</b> | <b>12.401</b>                         |
| <b>Brugerfinansierede udgifter i alt</b>      | <b>-3.300</b>           | <b>-3.300</b>          | <b>-5.421</b> | <b>2.121</b>                          |

**Tabel 2. Regnskabsresultat anlæg**

| Nettoudgifter i hele 1.000 kr.      | Oprindeligt budget 2022 | Korrigeret budget 2022 | Regnskab 2022 | Forskel regnskab og korr. Budget 2022 |
|-------------------------------------|-------------------------|------------------------|---------------|---------------------------------------|
| <b>Natur og Miljø</b>               | <b>9.845</b>            | <b>2.957</b>           | <b>2.697</b>  | <b>260</b>                            |
| Naturpark i Skælskør                | 200                     | 0                      | 0             | 0                                     |
| Tude Å projekt                      | 1.000                   | 0                      | 1.037         | -1.037                                |
| Genslyngning af Tude Å              | 5.145                   | 0                      | 0             | 0                                     |
| Højvandssikring - Korsør            | 100                     | 700                    | 690           | 10                                    |
| Højvandssikring - Skælskør          | 1.000                   | 500                    | 20            | 480                                   |
| Bæredygtighed, energirenovering mv. | 0                       | 1.757                  | 950           | 807                                   |
| DK20220 Klimaplan (lukket)          | 2.400                   | 0                      | 0             | 0                                     |
| <b>Klima- og Miljøudvalget</b>      | <b>9.845</b>            | <b>2.957</b>           | <b>2.697</b>  | <b>260</b>                            |

\* Negative tal angiver merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreudgifter/merindtægter.

## Bemærkninger til regnskabsresultatet på drift for 2022

Regnskabsresultatet for 2022 viser et samlet forbrug på 12,0 mio. kr. Det korrigerede budget var på 26,5 mio. kr. Således havde Klima- og Miljøudvalget et mindreforbrug på 14,5 mio. kr. Heraf udgør det brugerfinansierede område 2,1 mio. kr. i mindreforbrug.

### Miljøområdet

Regnskabsresultatet for 2022 viser et mindreforbrug på 7,9 mio. kr. Afvigelsen forekommer særligt på projekter vedrørende PFAS forureningen og grundvandsbeskyttelse.

Oprensning af kolonihaver for PFAS forurening blev udsat til 2023, hvilket betød at afsatte midler på ca. 4,0 mio. kr. ikke blev anvendt som forventet i 2022. Der er dog i 2022 i samarbejde med beredskabet igangsat etablering af et fælles PFAS rensningsanlæg, som både kan rense oppumpet grundvand fra engområdet og spildevand fra beredskabet.

Slagelse Kommune har oprettet en jordfond for at understøtte indsatsen for grundvandsbeskyttelse. Det er gået langsommere end forventet, hvorfor der har været mindredgifter på 2,3 mio. kr. til køb og salg.

### Naturområdet

Regnskabsresultatet for 2022 viser et mindreforbrug på 2,8 mio. kr. skyldes blandt andet generel tilbageholdenhed grundet kommunens økonomiske situation og dermed udskyldelse af natur og vandløbsprojekter.

### Klimaområdet

Regnskabsresultatet for 2022 viser et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. skyldes blandt andet generel tilbageholdenhed grundet kommunens økonomiske situation, ikke besatte stillinger og ikke medregnede støtteindtægter i forbindelse med grønne mobilitetsforøg.

### Renovationen - brugerfinansieret drift

Renovationen har et driftsoverskud på 5,4 mio. kr. i 2022. Renovationen er et brugerfinansieret område, og det samlede driftsresultat i 2022 optages som et mellemværende på kommunens status. Renovationen er underlagt et "hvile i sig selv" princip, hvor der normalt budgetteres med balance mellem udgifter og indtægter, med mindre at der skal afvikles overskud/underskud fra tidligere år eller spares op til større investeringer.

Der har i 2022 været et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. som skyldes at der er afholdt færre udgifter end budgetteret, primært på indkøb af beholdere samt udgifter til beholderværksted. Samtidig har der været flere af de variable erhvervs indtægter samt indtægter på salg af genanvendeligt papir og pap.



Der er budgetteret med et overskud på driften, idet renovationen sparer op til investeringer i forbindelse med indførelse af ny affaldsordning. Ved afslutning af regnskab 2022 har renovationen et opsparat overskud på ca. 8,5 mio. kr.

## Bemærkninger til regnskabsresultatet på anlæg for 2022

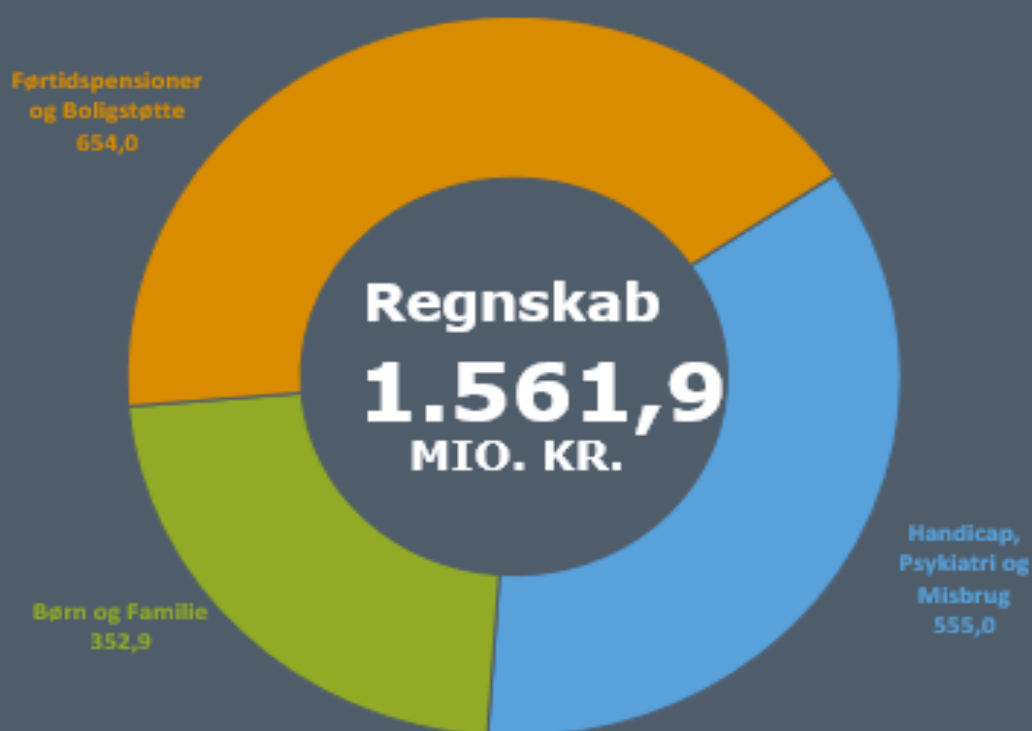
Regnskabsresultatet for 2022 viser et samlet forbrug på 2,7 mio. kr. på anlægsprojekterne. Det korrigerede budget var på 3,0 mio. kr. Således havde Klima- og Miljøudvalget et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Der var kun anlæg på det skattefinansierede område i 2022.

Mindreforbrug på anlægsprojekt vedrørende Bæredygtighedsstrategien (bæredygtighed, energirenovering mv.) på 0,8 mio. kr. skulle være anvendt til cirkulært byggeri vedrørende ny Skovsøbakken Børnehave i 2022, men forventes først anvendt i 2023.

Merforbrug på 1,0 mio. kr. på Tude Å projektet, skyldes om-projektering og forberedelse af ansøgning til reguleringstilladelse hos myndighederne.

# REGNSKABSBEMÆRKNINGER 2022

## SOCIALUDVALGET



## Beskrivelse af udvalgsområdet

Socialudvalget omfatter 3 politikområder.

### Handicap, Psykiatri og Misbrug

Politikområdet Handicap, Psykiatri og Misbrug dækker området indenfor handicap og socialpsykiatri for borgere over 18 år primært med førtidspension. På misbrugsområdet dækkes alle borgere uanset forsørgelsesgrundlag.

Center for Handicap og Psykiatri varetager kommunens indsats for voksne indenfor handicap, socialpsykiatri, udsatte og misbrug. Center for Handicap og Psykiatri består af to myndighedsområder og syv virksomheder.

Myndighed for Handicap og Psykiatri varetager visitering af Udvalgets områder indenfor servicelovens rammer til handicappede, sindslidende og udsatte borgere.

Myndighed for Misbrug varetager visitering til borgere med alkohol- og stofmisbrug inden for servicelovens §101, og sundhedslovens §§141 og 142.

Ud over tilbud til voksne handicappede, sindslidende, udsatte eller misbrugere, driver virksomhederne også nogle af kommunens børne- og skoletilbud indenfor samme målgruppe.

Tilbudsviften på kommunens syv virksomheder har en størrelse, som gør Slagelse Kommune til en vigtig aktør på det tværkommunale marked, både i og uden for Sjælland. Virksomhedernes kundeportefølje tæller såvel egne borgere, som borgere fra andre kommuner.

### Børn og Familie

Politikområdet Børn og Familie består af en myndighedsdel og af virksomhederne Slagelse Familiehuse, Døgninstitutionerne Havrebjerg og Halseby. Klostermarken dagbehandlingsskole er ligeledes en del af centrets virksomheder, men er politisk forankret under skoleafdelingen.

På myndighedsområdet varetages socialfaglige opgaver på børn-, unge- og handicapområdet inden for de i servicelovens fastsatte bestemmelser. Der leveres ydelser i form af råd og vejledning, forebyggende foranstaltninger, anbringelser af børn og unge uden for hjemmet samt kompenserende ydelser på handicapområdet (merudgifter og tabt arbejdsfortjeneste).

Den primære målgruppe omfatter børn og unge under 18 år og deres familier. Derudover kan der til en mindre gruppe unge mellem 18 og 23 år bevilliges efterværn efter servicelovens bestemmelser.

### Førtidspensioner og Boligstøtte

I Rådgivning og Udbetaling udbetales kontanthjælp, enkeltydelser, helbrestillæg til pensionister og andre forsørgelsesydelse. Derudover ydes rådgivning vedrørende boligstøtte, førtidspensioner m.m. Selve udbetalingen varetages her af Udbetaling Danmark.

Det er også i Rådgivning og Udbetaling, at ansvaret for kommunens kontrolgruppe, boligplacering af integrationsflygtninge og kvindekrisecentrene ligger.

## Samlet konklusion

**Tabel 1. Regnskabsresultat drift**

| Drift<br>(1.000 kr.)                           | Oprindeligt<br>budget 2022 | Korrigeret<br>budget 2022 | Regnskab<br>2022 | Forskel regn-<br>skab og korr.<br>Budget 2022 |
|--|----------------------------|---------------------------|------------------|---|
| <b>Handicap, Psykiatri og Misbrug</b>          | <b>522.900</b>             | <b>537.927</b>            | <b>555.016</b>   | <b>-17.090</b>                                |
| Myndigheder                                    | 517.658                    | 541.281                   | 535.386          | 5.896   |
| Tværgående enheder                             | -6.628                     | -6.613                    | -6.441           | -172  |
| Autisme Center Vestsjælland                    | 0                          | -4.183                    | 2.202            | -6.385  |
| Specialcenter Slagelse                         | 0                          | -7.959                    | 10.831           | -18.790                                       |
| Cent. for Psykosocial Udvikling Slagelse       | 6.966                      | 7.065                     | 8.145            | -1.081  |
| Center for Specialundervisning                 | 1.812                      | 2.515                     | 2.241            | 273   |
| Forsorgscenter Tofte                           | 3.092                      | 4.171                     | 1.874            | 2.297   |
| Rusmiddelcenter Virksomhed                     | 0                          | 956                       | 1.065            | -109  |
| VASAC Slagelse                                 | 0                          | 695                       | -287             | 982   |
| <b>Børn og Familie</b>                         | <b>319.846</b>             | <b>365.302</b>            | <b>352.885</b>   | <b>12.417</b>                                 |
| Forebyggende foranstaltninger                  | 107.430                    | 117.670                   | 116.669          | 1.000   |
| Anbringelser                                   | 193.215                    | 230.492                   | 225.081          | 5.411   |
| Øvrige foranstaltninger                        | 18.973                     | 20.386                    | 21.244           | -859  |
| Refusion fra SDE                               | -29.716                    | -33.000                   | -41.188          | 8.188   |
| Specialskoler                                  | 91                         | 1.829                     | -1.377           | 3.206   |
| Familiehusene i Slagelse Kommune               | 29.855                     | 28.249                    | 28.249           | 0   |
| Døgninstitutionerne Havrebjerg og Halseby      | 0                          | -322                      | 4.207            | -4.529  |
| <b>Førtidspensioner og Boligstøtte</b>         | <b>688.701</b>             | <b>660.061</b>            | <b>653.977</b>   | <b>6.083</b>                                  |
| Sociale formål (O)                             | 3.385                      | 2.335                     | 2.151            | 184   |
| Boligyldelse (O)                               | 47.975                     | 47.975                    | 46.883           | 1.092   |
| Boligsikring (O)                               | 46.108                     | 42.308                    | 42.135           | 173   |
| Personlige tillæg (O)                          | 11.222                     | 10.522                    | 10.267           | 255   |
| Seniorpension (O)                              | 36.930                     | 43.730                    | 43.514           | 215   |
| Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014 (O)   | 244.159                    | 237.959                   | 237.268          | 691   |
| Førtidspension tilkendt efter 1. juli 2014 (O) | 290.929                    | 267.529                   | 266.069          | 1.460   |
| Kvindekrisecentre (S)                          | 3.567                      | 5.419                     | 4.774            | 645   |
| Boligplacering af udlændinge (S)               | 187                        | 2.284                     | 916              | 1.368   |
| Begravelseshjælp og befordringsgodtgørelse (S) | 4.238                      | 0                         | 0                | 0   |
| <b>Socialudvalget i alt</b>                    | <b>1.531.447</b>           | <b>1.563.290</b>          | <b>1.561.878</b> | <b>1.411</b>                                  |

**Tabel 2. Regnskabsresultat anlæg**

| Anlæg<br>(1.000 kr.)                    | Oprindeligt<br>budget 2022 | Korrigeret<br>budget 2022 | Regnskab<br>2022 | Forskel regn-<br>skab og korr.<br>Budget 2022 |
|---|----------------------------|---------------------------|------------------|---|
| <b>Handicap, Psykiatri og Misbrug</b>   | <b>3.266</b>               | <b>2.261</b>              | <b>2.028</b>     | <b>233</b>                                    |
| Fritliggende skæve boliger              | 1.636                      | 1.631                     | 1.631            | 0   |
| Tilgængelighedsmidler                   | 1.630                      | 630                       | 397              | 233   |
| <b>Børn og Familie</b>                  | <b>411</b>                 | <b>411</b>                | <b>806</b>       | <b>-395</b>                                   |
| Etablering af døgninstitutionen Halseby | 411                        | 411                       | 806              | -395  |
| <b>Socialudvalget</b>                   | <b>3.677</b>               | <b>2.672</b>              | <b>2.834</b>     | <b>-162</b>                                   |

## Bemærkninger til regnskabsresultatet på drift for 2022

Regnskabsresultatet for 2022 viser et samlet forbrug på 1.561,9 mio. kr. Det korrigerede budget var på 1.563,3 mio. kr. Således havde Socialudvalget et mindreforbrug på 1,4 mio. kr.

### **Handicap, Psykiatri og Misbrug**

Politikområdet Handicap, Psykiatri og Misbrug har et samlet merforbrug i 2022 på 17,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

#### Handicap og Psykiatri myndighed

Myndigheden har i 2022 et mindreforbrug på 5,9 mio. kr. som følge af merindtægter på refusioner fra Særligt Dyre Enkeltsager.

På det indsatsstyrede område er myndighedsbudgettet ligesom tidligere år fortsat udfordret. Det er især botilbudsområdet, der vækster, og det er primært på grund af stigende enhedspriser, altså flere borgere hvor indsatsen bliver ekstraordinær dyr. Dette skal ses i sammenhæng med en stigende refusion for Særligt Dyre Enkeltsager.

#### Autisme Center Vestsjælland

Virksomheden har i 2022 et merforbrug på 6,4 mio. kr.

Årsagen til merforbruget skyldes primært udfordringer med Enkeltindsatstilbud samt forskellige administrative merudgifter og øgede udgifter til vikarer og sygdom.

#### Specialcenter Slagelse

Virksomheden har i 2022 et merforbrug på 18,8 mio. kr.

Årsagen til merforbruget skyldes primært botilbuddet, Rosenkildevej 87-89. Tilbuddet har opbygget et merforbrug over de senere år, ligesom tilbuddet nu er under afvikling og lukker ned ultimo april 2023. Der vil blive fremlagt en særskilt sag for økonomien i lukningen af botilbuddet efter sommeren 2023.

#### Center for Psykosocial Udvikling Slagelse

Virksomheden har i 2022 et merforbrug på 1,1 mio. kr.

Årsagen til merforbruget skyldes primært manglende belægning på Botilbuddet Østergården.

#### Forsorgscenter Tofte

Virksomheden har i 2022 et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. som følge af overført overskud fra tidligere år og yderligere opbygget overskud i 2022.

## Børn og Familie

Politikområdet Børn og Familie viser samlet set et mindreforbrug på 12,4 mio. kr.

Dertil kommer et mindreforbrug på 9,9 mio. kr., på den del af indsatserne som visiteres til videre sagsbehandling i Ungeenheden. Budgettet hertil har været delvist udlagt til Ungeenheden med politisk ophæng til Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget.

I maj 2022 blev der i forbindelse med genåbning af budgettet vedtaget besparelser for 23,3 mio. kr. i 2022 på området. I forbindelse med Budgetopfølgning 4 vedtog Byrådet i november 2022 en tillægsbevilling på i alt 83,1 mio. kr. for at imødegå forventede merforbrug. Regnskabsbemærkningerne beskriver afvigelserne mellem forbruget og det korrigerede budget hvor alle tillægsbevillinger er medregnet.

### Forebyggende foranstaltninger

Forebyggende foranstaltninger viser et mindreforbrug på 1,0 mio. kr.

Afdeling Børn og Familie har i 2022 arbejdet målrettet med at udnytte kapaciteten på kommunens interne tilbud og i forlængelse heraf at nedbringe brugen af eksterne leverandører. Særligt på de tidlige forebyggende indsatser er det i 2022 lykkedes at omlægge indsatsen til interne leverandører. Dette har sammen med øget fokus på indsatsernes formål, varighed og opfølgning haft positiv betydning for den økonomiske udvikling på det forebyggende område.

### Anbringelser

Anbringelser viser et mindreforbrug på 5,4 mio. kr.

På anbringelsesområdet har der i 2021 og i første halvdel af 2022 været stigende aktivitet i forhold til tidligere år, herunder flere særligt dyre enkeltsager. Dette resulterede i forbindelse med Budgetopfølgning 3 og 4 2022 i en større korrektion af det forventede merforbrug på området, hvortil der blev givet en tillægsbevilling. Der blev i samme ombæring iværksat forskellige besparelsetiltag til effektivering i 2022 og i forbindelse med Budget 2023-2026. De iværksatte initiativer på anbringelsesområdet har i den sidste del af 2022 haft en større positiv effekt end forventet, hvorfor området ved regnskabsafslutningen viser mindreforbrug.

### Refusion af SDE

Refusion af Særligt Dyre Enkeltsager (SDE) viser en merindtægt på 8,2 mio. kr.

Merindtægten skyldes primært det øgede aktivitetsniveau på anbringelsesområdet, og at de anbringelsestilbud der er anvendt, er særligt omkostningstunge.

### Specialskoler

Specialskolerne har samlet set et mindreforbrug på 3,2 mio. kr.

Det skyldes efterlevelse af sensommerens appel om tilbageholdenhed pga. likviditets-hensyn og serviceramme. Ligeledes er der sparet op til større investeringer i form af byggeri og legepladser.

### Døgninstitutionerne Havrebjerg og Halseby

De to virksomheder har samlet set et merforbrug på 4,5 mio. kr. fordelt med 2,8 mio. kr. på Havrebjerg og 1,7 mio. kr. på Halseby. I forhold til Havrebjerg har der i 2021 været foretaget et målgruppeskifte, ligesom der i 2022 har været behov for at styrke den behandlingsmæssige indsats på stedet. Der har betydet, at der i hele 2022 har været ledig kapacitet på stedet.

Halseby blev godkendt og opstartede i november 2022. Godkendelsen fra Socialtilsynet var længe undervejs, og det var derfor vanskeligt at planlægge og udnytte belægningsgraden frem til åbningen af stedet.

Der er stor fokus på at styrke og opbygge Slagelse Kommunes interne døgntilbud, således der sikres et trygt omsorgsmiljø og den rette behandlingsmæssige indsats for vores anbragte børn og unge, inden for den fastsatte budgetmæssige ramme.

### **Førtidspensioner og Boligstøtte**

Politikområdet Førtidspensioner og Boligstøtte viser samlet set et mindreforbrug på 6,1 mio. kr., hvoraf de 2 mio. kr. er på serviceudgifter og de 4,1 mio. kr. er på overførselsudgifter.

#### Boligyldelse

Der er et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. hvilket skyldes at gennemsnitsudgiften pr. sag har været mindre, end først beregnet.

#### Førtidspension

På området vedrørende førtidspension var der i 2022 et samlet mindreforbrug på 2,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

For førtidspension tilkendt før 1. juli 2014 var der et mindreforbrug på 6,9 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Der blev budgetteret med 2.215 sager fra årets start, men det faktiske antal blev 2.184. Denne form for pension tilkendes ikke længere, så mindreforbruget skyldes udover de færre antal sager ved årets start en højere afgang end budgetteret (dødsfald og fraflytninger).

For førtidspension tilkendt efter 1. juli 2014 var der et mindreforbrug på 24,9 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Der blev budgetteret med 1.580 sager fra årets start, men det faktiske antal var 1.544. Der blev desuden budgetteret med 30 afgang i 2022, hvor det faktiske antal var 55. I forhold til det korrigerede budget, er der et mindreforbrug på 1,5 mio. kr.

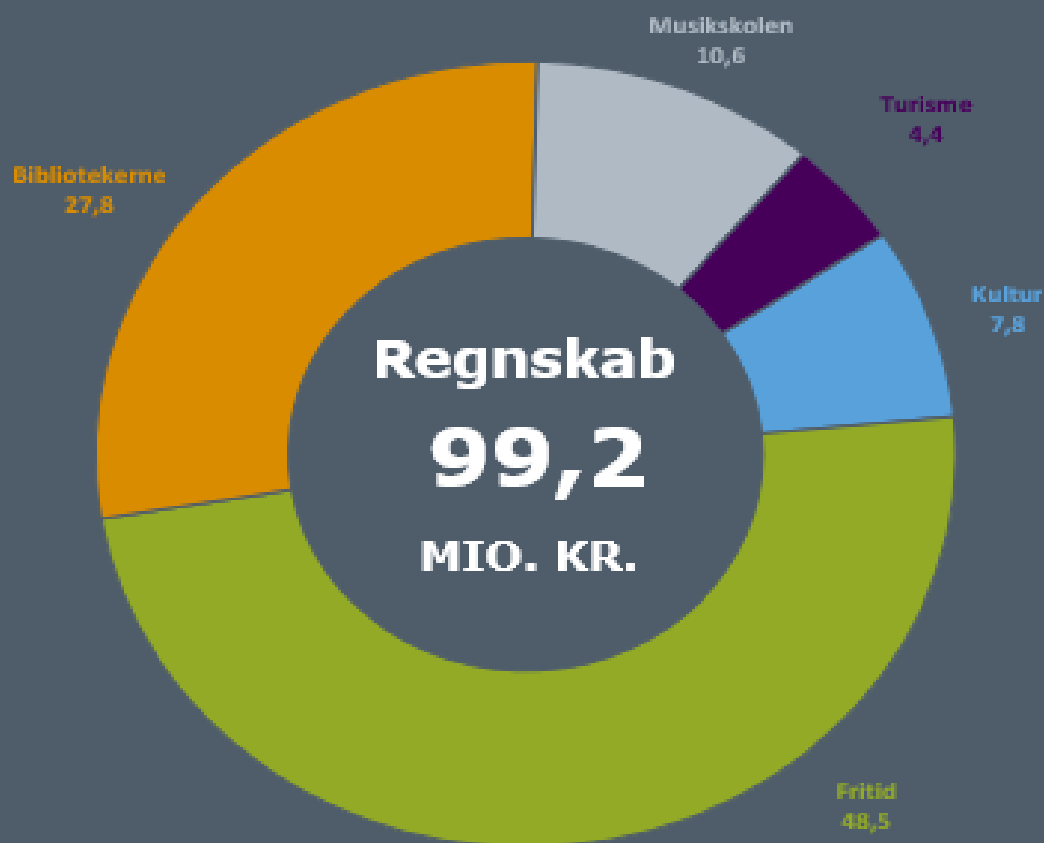
#### Boligplacering af udlændinge

På området vedrørende midlertidig boligplacering var der i 2022 et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Det lave forbrug i 2022 skyldes primært, at der i 2. halvår 2022 er arbejdet med at ændre boligplaceringerne fra midlertidige til permanente lejemål i de boliger, hvor det er muligt.

# REGNSKABSBEMÆRKNINGER 2022

## KULTUR-, FRITIDS- OG TURISMEUDVALGET





## Beskrivelse af udvalgsområdet

### Kultur, Fritids-, og Turisme omfatter

- Den centrale administration: Kultur- og Fritidsafdelingen
- Slagelse Biblioteker og Borgerservice (inkl. Korsør Kulturhus og Slagelse Arkiverne)
- Slagelse og Korsør Svømmehaller
- Musikskolen
- Turisme

### Kultur-, fritid- og turismeområdet omfatter to politik områder:

#### Kultur og Fritid

Kultur og Fritid er en aktiv medspiller i tværforvaltningsmæssige projekter og har en bred berøringsflade og en stor målgruppe. Afdelingen understøtter kommunens målsætninger om at være et attraktivt sted at udfolde sig kulturelt, idrætsligt, at besøge som turist og at bosætte sig.

Det er kommunens mange frivillige, foreninger og professionelle kultur- og fritidsaktører, der i dialog og samarbejde med Kultur og Fritid arrangerer og afvikler diverse aktiviteter og arrangementer. Aktiviteterne spænder vidt, og der er i nogle tilfælde mulighed for økonomisk støtte, og der ydes altid rådgivning og vejledning til kommunens foreninger og aktører inden for Kultur og Fritid.

Der ydes driftstilskud til en række kulturinstitutioner og faciliteter til fritidsaktiviteter indenfor det brede kultur- og fritidsliv og til folkeoplysende aktiviteter.

Derudover varetager Fritid drift og udvikling af svømmehallerne samt idrætsfacilitetsområdet generelt i et bredt samarbejde på tværs af relevante kommunale afdelinger.

#### Slagelse Biblioteker og Borgerservice (inkl. Korsør Kulturhus og Slagelse Arkiverne)

Slagelse Biblioteker betjener over 300.000 fremmødte besøgende årligt. Dertil kommer en betydelig udgående aktivitet ved bl.a. skoler/daginstitutioner m.v. samt et stort antal digitale og telefoniske ekspeditioner.

Virksomheden består af:

- Biblioteker og Borgerservice i Korsør, Skælskør og Slagelse
- Kombi-bibliotek i Livshuset (Hashøjskolen) samt bibliotekspunkter i Vemmelev og Dalmoose
- Korsør Kulturhus
- Slagelse Arkiverne
- Slagelse Kommunes hovedomstilling + receptionen på Slagelse Rådhus

### Musikskole

Slagelse Musikskole varetager det lovpligtige kommunale musiktilbud til børn og unge i alderen 0-25 år. Med koncerter og arrangementer skabes der fællesskaber for kommunens børn og unge som de kan "vokse" af. Undervisningen består både af solundervisning og sammenspil, og bestræber sig på at dække så mange instrumenter som muligt. Der afholdes koncerter både internt og eksternt med en ambition om at være en naturlig del af kommunens kulturliv.

Slagelse Musikskole samarbejder med kommunens folkeskoler og hjælper bl.a. med at varetage musikundervisningen, samt projekter med diverse sammenspil på skolerne.

### **Turisme**

I Slagelse Kommune er der et særligt fokus på Kyst- og naturturisme jf. de turismepolitiske overvejelser, som udgør den strategiske ramme omkring turismeudviklingen i Slagelse Kommune. Slagelse Kommune er en del af Destination Sjælland, som er et samarbejde mellem Slagelse, Kalundborg, Holbæk og Sorø Kommuner.

I Slagelse Kommune er der tre turistforeninger i hhv. Slagelse, Korsør og Skælskør, som efter ansøgning kan få tilskud. Destination Sjælland har det nationale fokus og skal tiltrække turisterne, hvor turistforeningerne har fokus på at modtage turisterne og lave aktiviteter i lokalområdet.

Turismeområdet har følgende udviklingsindsatser:

- Understøtte og fremme udviklingen inden for turismen gennem samarbejdet med Destination Sjælland.
- Udvikle kyst- og naturturismen i Slagelse Kommune i samarbejde med de lokale aktører.
- Undersøge og udvikle sammenhæng mellem kulturoplevelser og turisme, og på den måde understøtter bosætningen i området.

## Samlet konklusion

**Tabel 1. Regnskabsresultat drift**

| Drift<br>(1.000 kr.)                    | Oprindeligt<br>budget 2022 | Korrigeret bud-<br>get 2022 | Regnskab<br>2022 | Forskel regnskab<br>og korr. budget<br>2022* |
|---|----------------------------|-----------------------------|------------------|--|
| <b>5.1 Kultur og Fritid</b>             | 99.716                     | 99.114                      | 94.819           | 4.295  |
| Kultur                                  | 11.373                     | 9.597                       | 7.844            | 1.752  |
| Fritid                                  | 48.288                     | 50.220                      | 48.526           | 1.693  |
| Bibliotekerne                           | 30.318                     | 28.574                      | 27.832           | 742  |
| Musikskolen                             | 9.738                      | 10.724                      | 10.617           | 107  |
| <b>5.2 Turisme</b>                      | 4.106                      | 5.231                       | 4.373            | 858  |
| Turisme                                 | 4.106                      | 5.231                       | 4.373            | 858  |
| <b>Kultur- og Fritidsudvalget i alt</b> | <b>103.822</b>             | <b>104.346</b>              | <b>99.193</b>    | <b>5.153</b>                                 |

\* Negative tal angiver merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindredgifter/merindtægter.

**Tabel 2. Regnskabsresultat anlæg**

| Anlæg<br>(1.000 kr.)                    | Oprindeligt<br>budget 2022 | Korrigeret bud-<br>get 2022 | Regnskab<br>2022 | Forskel regnskab<br>og korr. budget<br>2022* |
|---|----------------------------|-----------------------------|------------------|--|
| <b>Kultur</b>                           | 6.897                      | 195                         | 177              | 18   |
| Større kulturevents                     | 500                        | 0                           | 0                | 0  |
| Ny Trelleborg- Den genskabte borg       | 3.884                      | 0                           | 0                | 0  |
| Skælskør Rådhus                         | 2.513                      | 35                          | 20               | 15   |
| Reparation af tag Kabeldepot            | 0                          | 60                          | 60               | 0  |
| Kabeldepot og Fæstningsområdet          | 0                          | 100                         | 97               | 3  |
| <b>Fritid</b>                           | 27.700                     | 5.933                       | 3.480            | 2.453  |
| Motocross mv. ved Stignæs               | 400                        | 0                           | 0                | 0  |
| Pris Skøjtehal ved Slagelse Svømmehal   | 100                        | 0                           | 0                | 0  |
| Pulje til Kulturarv                     | 500                        | 0                           | 0                | 0  |
| Ungdommens idrætsmødested               | 350                        | 350                         | 291              | 60   |
| B73 (Banefaciliteter)                   | 0                          | 609                         | 49               | 560  |
| Korsør Skatepark                        | 0                          | -69                         | -113             | 44   |
| Nyt lysanlæg - træningsbane SBI         | 0                          | 124                         | 0                | 124  |
| B73 - Udvidelse af klubhus              | 0                          | 899                         | 0                | 899  |
| Hegn, Boeslunde Stadion                 | 500                        | 500                         | 493              | 7  |
| Renovering af Svømmehaller              | 25.600                     | 3.270                       | 2.553            | 717  |
| Skælskør Roklub                         | 250                        | 250                         | 208              | 43   |
| <b>Turisme</b>                          | 0                          | 500                         | 422              | 78   |
| Storebælt Udstillingscenter             | 0                          | 500                         | 422              | 78   |
| <b>Kultur- og Fritidsudvalget i alt</b> | <b>34.597</b>              | <b>6.628</b>                | <b>4.079</b>     | <b>2.549</b>                                 |

## Bemærkninger til regnskabsresultatet på drift for 2022

På Udvalget for Kultur og Fritid er der et samlet mindreforbrug i 2022 på 5,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Mindreforbruget fordeler sig som vist i den foranstående oversigt. Der er overordnet mindreforbrug på alle enhederne.

### Kultur

Området har i 2022 et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. som følge af det generelle aktivitetsstop og dermed udskydelse af indsatser og projekter som Antvorskov ruin.

### Fritid

Området har i 2022 et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. som følge af det generelle aktivitetsstop og dermed udskydelse af indsatser og projekter eks.:

- Renovering af Østre skole
- Lysanlæg ved Kirkeskov
- Det folkeoplysende område med henvisning til færre ydede tilskud hvad angår medlemstilskud, lokaletilskud, tilskud til leder- og instruktøruddannelse og aktivitetsstop for Udviklingspuljen.

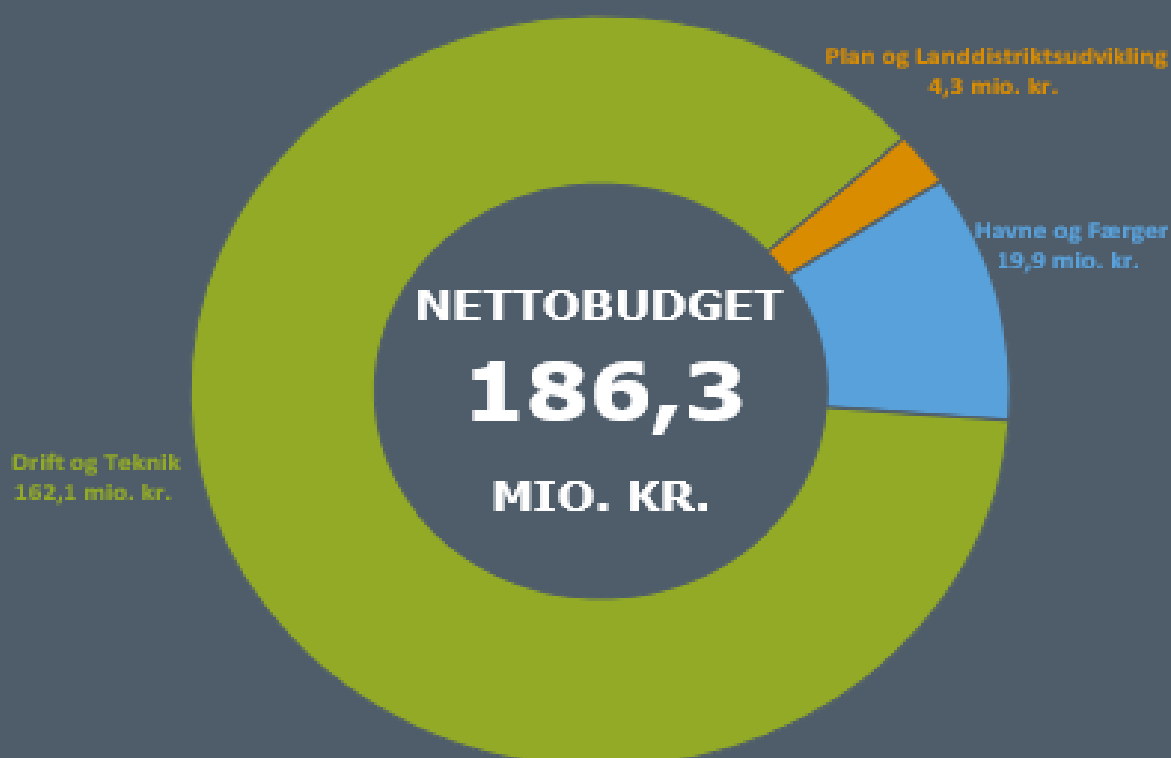
## Bemærkninger til regnskabsresultatet på anlæg for 2022

På Udvalget for Kultur og Fritid er der et samlet mindreforbrug i 2022 på 2,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Mindreforbruget fordeler sig som vist i den foranstående oversigt. Mindreforbruget skyldes aktivitetsstop.

## REGNSKABSBEMÆRKNINGER 2022

# TEKNIK-, PLAN- OG LANDDISTRIKTS- UDVALGET



## Beskrivelse af udvalgsområdet

Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget omfatter politikområde Drift og Teknik med opgaver vedrørende vedligeholdelse af veje, grønne områder og pladser, herunder vinterberedskab, vejbelysning og busdrift.

Busdrift omfatter almindelig rutekørsel, handicapkørsel og åben ordning (Flexitur). Kommunen er bestiller af kollektiv trafik hos trafikselskabet Movia. Movia forestår udbud af buskørslen, og sikrer den regionale trafik på tværs af kommunegrænser.

Den kommunale virksomhed Entreprenørservice er den primære udfører i forhold til varetagelse af grønne områder og pladser, herunder torve og pladser, som omfatter alle ikke-infrastrukturelle byanlæg med fast belægning eller lignende. Parker og grønne byrum, som omfatter de kommunalt ejede parker og søer m.v. Kommunale offentligt tilgængelige legepladser og badestrandområder.

Politikområdet Havne og Færger varetager opgaver omkring kommunens havne samt den kommunale færgedrift til øerne Agersø og Omø.

Politikområde Plan og Landdistriktsudvikling varetager opgaver i forhold til helhedsplanlægning for kommunens samlede udvikling herunder landdistrikter og byfornyelse.

## Samlet konklusion

**Tabel 1. Regnskabsresultat drift**

| Nettoudgifter i hele 1.000 kr.                 | Oprindeligt budget 2022 | Korrigeret budget 2022 | Regnskab 2022  | Forskel regnskab og korr. Budget 2022 |
|--|-------------------------|------------------------|----------------|---------------------------------------|
| <b>Havne og Færger</b>                         | <b>15.180</b>           | <b>19.813</b>          | <b>19.921</b>  | <b>-108</b>                           |
| <b>Havne i alt</b>                             | <b>1.337</b>            | <b>1.792</b>           | <b>808</b>     | <b>984</b>                            |
| Fælles, alle havne                             | 256                     | 379                    | 6              | 373                                   |
| Fælles, alle havne sk moms                     | 485                     | 485                    | 407            | 78                                    |
| Agersø havn                                    | 387                     | 420                    | 368            | 52                                    |
| Omø havn                                       | 136                     | 279                    | -45            | 324                                   |
| Skælskør havn                                  | -271                    | -223                   | -233           | 10                                    |
| Stignæs havn                                   | 231                     | 338                    | 191            | 147                                   |
| Bisserup havn                                  | 114                     | 114                    | 114            | 0                                     |
| <b>Færger i alt</b>                            | <b>13.843</b>           | <b>18.021</b>          | <b>19.113</b>  | <b>-1.092</b>                         |
| Færger fælles                                  | -375                    | -256                   | -482           | 226                                   |
| Agersøfærgeren                                 | 6.157                   | 7.697                  | 7.879          | -181                                  |
| Omøfærgeren                                    | 6.432                   | 8.951                  | 9.902          | -951                                  |
| Passagerfartøj                                 | 1.628                   | 1.628                  | 1.814          | -186                                  |
| <b>Drift og Teknik</b>                         | <b>156.449</b>          | <b>170.070</b>         | <b>162.131</b> | <b>7.940</b>                          |
| Betalingsparkering                             | -168                    | -168                   | -126           | -43                                   |
| Vej og Trafik, øvrige                          | 522                     | 2.896                  | 2.072          | 825                                   |
| Kolonihaver                                    | -196                    | -196                   | -215           | 18                                    |
| Busdrift                                       | 57.942                  | 64.188                 | 65.802         | -1.614                                |
| Signalanlæg                                    | 1.489                   | 1.489                  | 1.695          | -206                                  |
| Vejbelysning                                   | 21.284                  | 21.284                 | 21.097         | 187                                   |
| Vejbidrag                                      | 4.212                   | 4.212                  | 1.980          | 2.232                                 |
| Entreprenør service - drift                    | 53.885                  | 54.693                 | 50.672         | 4.021                                 |
| Entreprenørservice - virksomhed                | 1.995                   | 5.040                  | 3.190          | 1.850                                 |
| Vintertjeneste                                 | 15.485                  | 15.756                 | 17.671         | -1.915                                |
| Skadedyrsbekæmpelse                            | 0                       | 877                    | -1.721         | 2.598                                 |
| <b>Plan og Landdistriktsudvikling</b>          | <b>3.423</b>            | <b>4.742</b>           | <b>4.293</b>   | <b>448</b>                            |
| Plan   | 516                     | 394                    | 406            | -12                                   |
| Plan - Landdistriktsudvikling                  | 8                       | 1.616                  | 2.022          | -406                                  |
| Landdistriktsudvikling                         | 2.345                   | 2.425                  | 1.865          | 560                                   |
| Borgerstyrede budgetter                        | 553                     | 306                    | 0              | 306                                   |
| <b>Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget</b> | <b>175.052</b>          | <b>194.625</b>         | <b>186.345</b> | <b>8.280</b>                          |
| <b>Serviceudgifter i alt</b>                   | <b>175.052</b>          | <b>194.625</b>         | <b>186.345</b> | <b>8.280</b>                          |

**Tabel 2. Regnskabsresultat anlæg**

| Nettoudgifter i hele 1.000 kr.            | Oprindeligt budget 2022 | Korrigeret budget 2022 | Regnskab 2022 | Forskel regnskab og korr. Budget 2022 |
|---|-------------------------|------------------------|---------------|---------------------------------------|
| <b>Havne og Færger</b>                    | <b>4.360</b>            | <b>2.015</b>           | <b>1.476</b>  | <b>539</b>                            |
| Uddybning af havne anlæg                  | 200                     | 474                    | 189           | 285                                   |
| Lystbådehavnene                           | 0                       | 122                    | 78            | 44                                    |
| Lystbådehavnen, Korsør                    | 0                       | 319                    | 293           | 26                                    |
| Renovering af sydlig mole, Stignæs        | 4.160                   | 300                    | 181           | 119                                   |
| Dykkerfaciliteter, Halsskov færgehavn     | 0                       | 100                    | 60            | 40                                    |
| Ombygning af Omøfærgeren                  | 0                       | 700                    | 675           | 25                                    |
| <b>Drift og Teknik</b>                    | <b>80.481</b>           | <b>85.280</b>          | <b>72.386</b> | <b>12.894</b>                         |
| Renovering af offentlig legepladser       | 0                       | -1                     | -1            | 0                                     |
| Forlæng. Ringvej v. Hvilebjerg            | 0                       | 847                    | 309           | 538                                   |
| Strand, broer og toiletter                | 0                       | 192                    | 26            | 166                                   |
| Istandsættelse af fortovsbelægninger      | 0                       | 714                    | 669           | 45                                    |
| Asfalt - samt øvrige belægninger          | 30.400                  | 27.000                 | 25.384        | 1.616                                 |
| Vintermateriel                            | 0                       | 349                    | 165           | 184                                   |
| Hovedstandsættelse af broer               | 0                       | 2.086                  | 2.083         | 3                                     |
| Støjvold langs motorvejen Slagelse        | 0                       | 385                    | 244           | 141                                   |
| Udvidelse/omprofilering af Rosenkildevej  | 16.300                  | 16.053                 | 15.084        | 969                                   |
| Opgradering af infrastruktur omkring Sla  | 0                       | 831                    | 684           | 147                                   |
| LER - registrering af kommunale ledninge  | 500                     | 393                    | 588           | -195                                  |
| Renovering/fornyelse offentlige toilette  | 0                       | 249                    | 329           | -80                                   |
| Stisystem mv.                             | 2.000                   | 1.630                  | 921           | 709                                   |
| Ramme for nødvendig trafikinfrastruktur   | 0                       | 0                      | 0             | 0                                     |
| Ny vej mellem Ndr. Ringgade og Bakkevej   | 6.800                   | 8.000                  | 5.079         | 2.921                                 |
| Ny stamvej v. Mælkevejen, Svenstrup       | 0                       | 4.200                  | 2.718         | 1.482                                 |
| Ny salthal nødvendiggjort af byudvikling  | 0                       | 800                    | 544           | 256                                   |
| Reparationer parkeringskælderens, Rådhusp | 770                     | 770                    | 348           | 422                                   |
| Bymidteudvikling, torvene i de tre byer   | 0                       | 487                    | 461           | 26                                    |
| Cykelsti Valbyvej                         | 0                       | 411                    | 292           | 119                                   |
| Trailerbane - Byskovvolden                | 0                       | 2.000                  | 2.608         | -608                                  |
| Pulje Broer og Bygningsværker             | 0                       | 1.200                  | 898           | 302                                   |
| Renovering af fortove                     | 0                       | 1.500                  | 1.132         | 368                                   |
| Sikkerhedsmæssige tiltag Halsskov færgeh  | 0                       | 400                    | 87            | 313                                   |
| Trafiksikkerhedsfremmende foranst.        | 0                       | 1.503                  | 1.542         | -39                                   |
| Anlæg af nye cykelstier                   | 0                       | -330                   | 0             | -330                                  |
| Cykelstier                                | 1.500                   | 772                    | 515           | 257                                   |
| Trafikfremme -indfaldsvejene              | 0                       | 421                    | 0             | 421                                   |
| Pullerter i bymidten                      | 1.500                   | 2.755                  | 3.338         | -583                                  |
| SkiltePyloner ved indfaldsvejene          | 0                       | 144                    | 11            | 133                                   |
| Parkering, Slagelse bymidte               | 950                     | 100                    | 70            | 30                                    |



| Nettoudgifter i hele 1.000 kr.                 | Oprindeligt budget 2022 | Korrigeret budget 2022 | Regnskab 2022 | Forskel regnskab og korr. Budget 2022 |
|--|-------------------------|------------------------|---------------|---------------------------------------|
| Cykelstier til skoleveje                       | 9.631                   | 7.473                  | 5.631         | 1.842                                 |
| Signalanlæg - krydset ved Sorøvej/Struds       | 0                       | -210                   | 0             | -210                                  |
| Trafiksikkerhed fokus skoleveje/cykelsti       | 5.000                   | 1.276                  | 162           | 1.114                                 |
| Cykelparkering ved Campus                      | 4.000                   | 50                     | 31            | 20                                    |
| Parkering Ndr. Ringgade 14, Slagelse           | 1.130                   | 830                    | 434           | 396                                   |
| <b>Plan og Landdistriktsudvikling</b>          | <b>2.173</b>            | <b>886</b>             | <b>760</b>    | <b>126</b>                            |
| Mobilbredbånd etab. fire sendemaster           | 553                     | 547                    | 506           | 41                                    |
| IT i landdistrikter/Mobil                      | 0                       | -16                    | 0             | -16                                   |
| Ordinær byfornyelse                            | 0                       | -434                   | -433          | -1                                    |
| Pulje til nedrivning er bygninger              | 820                     | -309                   | -310          | 1                                     |
| Badebroer                                      | 800                     | 1.098                  | 997           | 100                                   |
| <b>Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget</b> | <b>95.721</b>           | <b>88.180</b>          | <b>74.621</b> | <b>13.559</b>                         |

## Bemærkninger til regnskabsresultatet på drift for 2022

Regnskabsresultatet for 2022 viser et samlet forbrug på 186,3 mio. kr. Det korrigerede budget var på 194,6 mio. kr. Således havde Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget et mindre forbrug på 8,3 mio. kr.

### Havne og Færger

Det samlede regnskabsresultat for Havne og Færger viser et merforbrug på 0,1 mio. kr. Mindreforbrug på havnedriften på 1,0 mio. kr. Der er i 2022 generelt brugt lidt færre udgifter på drift og vedligeholdelse af havne anlæg end budgetteret. Merforbrug på færgedriften på 1,1 mio. kr. Færgedriften har i 2022 været påvirket af stigende priser, specielt på brændstoffer, som udgør en væsentlig del af forbruget.

### Drift og Teknik

Det samlede regnskabsresultat for Drift og Teknik viser et mindreforbrug på 7,9 mio. kr.

#### Vejbidrag

Der er et mindreforbrug på 2,2 mio. kr., som skyldes at der er afregnet mindre i vejbidrag til SK-Forsyning end budgetteret. Afregning af vejbidrag sker i forhold til SK-Forsynings anlægsvirksomhed.

#### Busdrift

Der er et merforbrug på busdriften på 1,6 mio. kr., hvilket primært skyldes øgede udgifter til Movia, som følge af stigende priser og færre indtægter fra billetsalg.

### Entreprenørservice - drift

Driftsområdet har et mindreforbrug på 4,0 mio. kr. skyldes det politisk udmeldte drifts- og anlægsstop i sidste halvdel af 2022, hvor flere planlagte projekter og driftsforbedringer samt varekøb på det grønne område og vejområdet blev udsat.

### Entreprenørservice - virksomheder

Entreprenørvirksomheden har et mindreforbrug på ca. 1,8 mio. kr. skyldes, at planlagte indkøb, renoveringer og forbedringer er udskudt som følge af det politisk udmeldte drifts- og anlægsstop. Heri at bil- og maskinindkøb blev udsat, og at flere allerede bestilte indkøb af udefrakommende årsager har haft forsinkelser, der betyder at leverance først sker i 2023.

### Vintertjeneste

Vinterområdet har et merforbrug på 1,9 mio. kr., skyldes ikke mindst de gentagne sne- og tø/frostperioder som særligt i december satte dagsordenen oven på et ellers mildt efterår. Indsatsen på vinteren baseres på efterlevelsen af Vinter- og renholdelsesregulativets serviceniveauer og tilstandskrav, hvor de indsatser der skal til i høj grad er vejr-afhængige.

### Skadedyrsbekæmpelse

Mindreforbrug på 2,6 mio. kr. skyldes overførte midler fra 2021 og en mindre indsats i 2022. Antallet af anmeldelser er faldet fra:

| <u>År</u> | <u>Antal</u> |
|-----------|--------------|
| 2020      | 4.127        |
| 2021      | 2.465        |
| 2022      | 2.292        |

## **Bemærkninger til regnskabsresultatet på anlæg for 2022**

Regnskabsresultatet for 2022 viser et samlet forbrug på 74,6 mio. kr. Det korrigerede budget var på 88,2 mio. kr. Således havde Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget et mindre forbrug på 13,6 mio. kr.

Bemærkninger til væsentlige afvigelser:

### Asfalt- samt øvrige belægninger

Mindreforbrug 1,6 mio. kr. skyldes drifts og anlægsstoppet ind over efteråret, hvor af-talte projekter fik rykket udførelsesperiode til 2023 frem for 2022.

### Udvidelse/omprofilering af Rosenkildevej

Der er et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Anlægsprojektet er ved at være afsluttet og der forventes et mindreforbrug på projektet.

Ny vej mellem Ndr. Ringgade og Bakkevej

Mindreforbrug på 2,9 mio. kr. skyldes forsinkelse i anlægsprojektet.

Trafiksikkerhed fokus skoleveje/cykelsti

Mindreforbrug på 1,1 mio. kr. skyldes drifts og anlægsstoppet ind over efteråret.

Ny stamvej v. Mælkevejen, Svenstrup

Mindreforbrug på 1,5 mio. kr. skyldes at en større del af anlægget skal udføres i 2023 af hensyn til øvrige aktører i området.

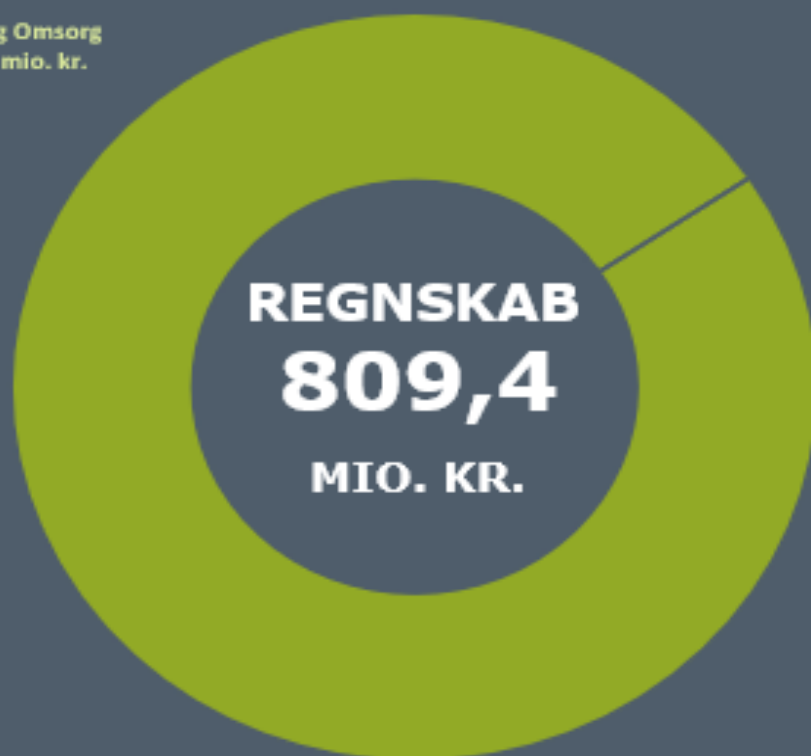
Cykelstier til skolevej

Mindreforbrug på 1,8 mio. kr. skyldes forsinkelse i anlægsprojektet.

# REGNSKABSBEMÆRKNINGER 2022

# SENIORUDVALGET

Pleje og Omsorg  
809,4 mio. kr.



## Beskrivelse af udvalgsområdet

Seniorudvalgets område omfatter en bred vifte af serviceydelser og tilbud indenfor Sundhed og Ældre, der primært tager udgangspunkt i Servicelovens og Sundhedslovens bestemmelser. Derudover findes en række politisk besluttede strategiske dokumenter, som beskriver mål og indsatser på de enkelte områder.

Specifikt skal nævnes Værdighedspolitikken for ældreplejen i Slagelse Kommune, som har til formål at styrke kommunens arbejde med en værdig ældrepleje, og beskriver dermed den overordnede værdimæssige ramme for Byrådets prioriteringer i ældreplejen.

Seniorudvalget omfatter et politikområde benævnt "Pleje og Omsorg" og har i 2022 overordnet set bestået af følgende:

- 4 klynger af plejecentre med i alt 423 somatiske plejeboliger (heraf 60 på Den Selvejende Institution Antvorskov), 89 demensboliger, 4 aflastningsboliger (reduceret til 2 i 2. halvår 2022) samt 48 midlertidige boliger.
- Den Selvejende Institution Antvorskov, som driver plejecenter samt hjemme- og sygepleje
- Madproduktion til ældre borgere i egen bolig og plejecentre
- Hjemme- og Sygepleje som yder hjælp til borgere i egen bolig
- Myndighed som står for visitation og bevilling af en lang række forskellige ydelser, heriblandt; Visitation til hjemmepleje og rengøring, bevilling af biler og boligindretning til borgere, både yngre og ældre, med handicap, aflastningsophold, hjælperordninger, visitation til boliger for ældre osv.

## Samlet konklusion

**Tabel 1. Regnskabsresultat drift**

| Drift (1.000 kr.)                                   | Oprindeligt budget 2022 | Korrigeret budget 2022 | Regnskab 2022  | Forskel regnskab og korr. budget 2022* |
|---|-------------------------|------------------------|----------------|--|
| <b>Pleje og Omsorg</b>                              | <b>806.409</b>          | <b>808.095</b>         | <b>809.362</b> | <b>-1.267</b>                          |
| Myndighed, centralt og tværgående projekter         | 452.796                 | 396.335                | 393.512        | 2.823                                  |
| Refusion Særligt Dyre Enkeltsager                   | -650                    | -650                   | -1.784         | 1.135                                  |
| Huslejetab  | 4.291                   | 2.591                  | 2.654          | -63                                    |
| Plejecentre; Lützensvej/Quistgården/Solbakken       | 53.484                  | 60.675                 | 61.959         | -1.284                                 |
| Plejecentre; Hjemmet ved Noret/Møllebakken/Skovvang | 42.299                  | 53.564                 | 53.973         | -409                                   |
| Plejecentre; Bjergbyparken/Smedegade/Stilling       | 49.404                  | 57.194                 | 58.059         | -865                                   |
| Plejecenter Blomstergården                          | 70.210                  | 82.121                 | 82.034         | 88                                     |
| Madproduktion                                       | 1.245                   | 518                    | 434            | 84                                     |
| Budget til fordeling på Plejecentre                 | 12.296                  | 1.097                  | 505            | 592                                    |
| Den Selvejende Institution Antvorskov               | 28.024                  | 30.535                 | 30.545         | -10                                    |
| Hjemmeplejen og Sygeplejen                          | 78.591                  | 103.174                | 106.989        | -3.815                                 |
| Aktivitetscentre                                    | 14.420                  | 13.667                 | 13.199         | 467                                    |
| Sundhedstilbud                                      | 0                       | 7.274                  | 7.283          | -9                                     |
| <b>Seniorudvalget i alt</b>                         | <b>806.409</b>          | <b>808.095</b>         | <b>809.362</b> | <b>-1.267</b>                          |

**Tabel 2. Regnskabsresultat anlæg**

| Drift (1.000 kr.)                       | Oprindeligt budget 2022 | Korrigeret budget 2022 | Regnskab 2022 | Forskel regnskab og korr. budget 2022* |
|---|-------------------------|------------------------|---------------|--|
| <b>Pleje og Omsorg</b>                  | <b>-29</b>              | <b>486</b>             | <b>514</b>    | <b>-29</b>                             |
| Anretter køkkener Plejecenter Smedegade | 0                       | 19                     | 19            | 0                                      |
| Blomstergården - Depot                  | -29                     | 467                    | 496           | -29                                    |
| <b>Seniorudvalget</b>                   | <b>-29</b>              | <b>486</b>             | <b>514</b>    | <b>-29</b>                             |

## Bemærkninger til regnskabsresultatet på drift for 2022

Regnskabsresultatet for 2022 viser et samlet forbrug på 809,4 mio. kr. Det korrigerede budget var på 808,1 mio. kr. Således havde Seniorudvalget et merforbrug på 1,3 mio. kr. svarende til 0,2% af det korrigerede budget.

I 2022 genåbnede Byrådet budget 2022. Det medførte at Seniorudvalgets budget blev reduceret med ca. 26 mio. kr.

Generelt set har 2022 været præget af kommunens økonomiske situation. Det er kommet til udtryk ved tilbageholdende adfærd i forhold til igangsætning af nye aktiviteter, samt at der kun er lavet nødvendige investeringer og udskiftninger af materiel mm.

### Pleje og Omsorg

Politikområdet viser samlet set et merforbrug på 1,3 mio. kr. i det følgende beskrives de største afvigelser.

#### Myndighed, centralt og tværgående projekter: Mindreforbrug 2,8 mio. kr.

Dette område omfatter hele myndighedsområder, herunder hjælpemidler, de centrale områder i Center for Sundhed og Ældre samt tværgående projekter for hele området. Mindreforbruget på 2,8 mio. kr. fremkommer af flere modsatrettede bevægelser, hvilket vedrører Ledelse, tværgående projekter, visitation til hjemmepleje, hjælpemidler, myndighedens øvrige budgetter, samt SSA og SSH-elever. I nedenstående uddybes de modsatrettede bevægelser.

Der er i 2022 modtaget merindtægter fra statslige puljer til flerårige projekter, grundet periodeforskydninger mellem regnskabsårene. Der leveres under dette område visitation til personlig og praktisk hjælp som både leveres kommunalt og af private leverandører samt faste udgifter til den kommunale leverandør. Der har i 2022 været leveret flere timer end forventet. Der har derudover været en stigning i antal borgere der falder i hjemmet samt en stigning i faste udgifter, der afregnes til hjemmeplejen.

Slagelse Kommune har bevilget og leveret færre biler i 2022 sammenholdt med tidligere år. Der har været forsyningsproblemer og dermed udfordringer med at få leveret de biler, der er bevilget. Der er derudover også været færre ansøgninger på proteser og hjælp til boligindretning i 2022 sammenholdt med tidligere år.

Myndighedens øvrige budgetter består af forskellige former for hjælp til borgere samt mellemkommunale betalinger. Slagelse Kommune har i 2022 betalt for flere borgere i pleje-/ældreboliger i andre kommuner end der har været indtægter i form af opkrævninger hos andre kommuner for udenbys borgere bosat Slagelses Kommunes pleje-/ældreboliger. Der har derudover været givet et større antal bevillinger end forventet til pasning af nærtstående, der ønsker at dø i eget hjem eller ansættelse til pasning af nærtstående med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne.

### Refusion Særligt Dyre Enkeltsager: Mindreforbrug 1,1 mio. kr.

Refusion fra staten på særligt dyre enkeltsager i kommunen fremkommer med merindtægt på 1,1 mio. kr. i regnskab 2022. Der modtages månedlige aconto afregninger, men først ved årsafslutning kendes den faktiske indtægt på de respektive fagområder i kommunen.

### Plejecenterklynge Lützensvej/Quistgården/Solbakken:

De 3 plejecentre i Korsør har samlet set merforbrug på 1,3 mio. kr. Årsagerne findes i sygefravær som følge af afskedigelser, en høj inflation på alle driftsudgifter, særligt på beklædning og hygiejnemidler.

### Hjemmeplejen og Sygeplejen

Der er et merforbrug på 3,8 mio. kr. Afvigelsen skyldes bl.a. at hjemmeplejens takster der modtages for udførelse af de delegerede sundhedslovsydelser ikke er inklusiv vejtid, hvilket har medført merforbrug.

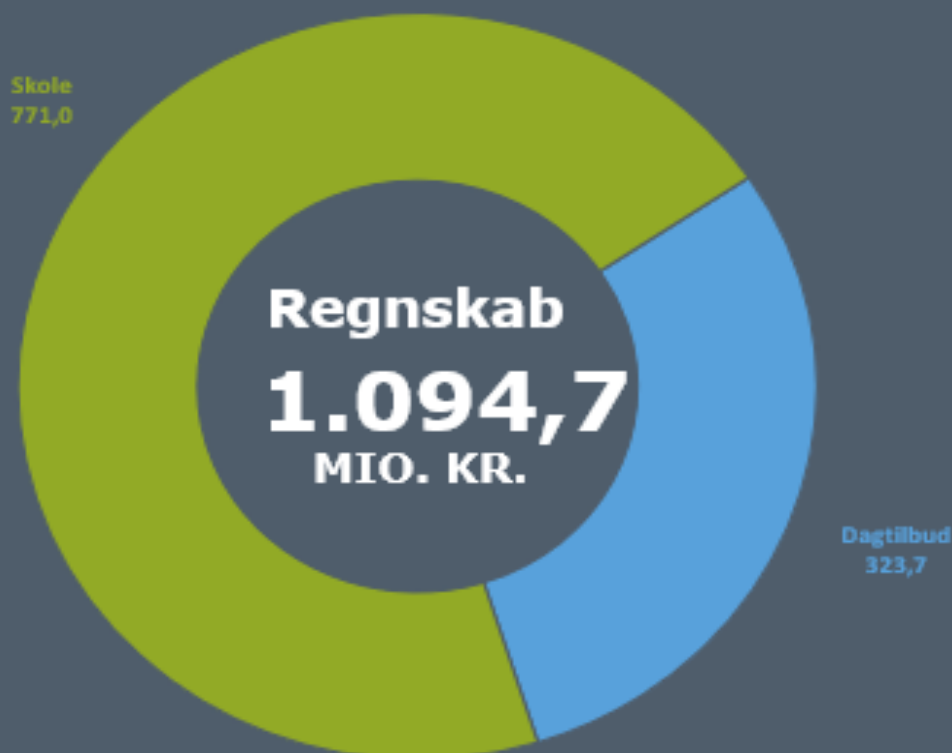
Den største udgiftspost er løn, der qua overenskomstforhandlingerne 2021 medførte store lønstigninger i 2022, konsekvensen var merudgifter, der ikke var indregnet fuldt ud i takster og budgetter. Endvidere er et højt sygefravær samt en høj inflation i forhold til brændstof, beklædning og hygiejnemidler o.a., er årsag til et merforbrug.

Implementering af nyt omsorgssystem har kostet ca. 1,4 mio. kr. Denne udgift er forbrug af timer til udarbejdelse af undervisningsmateriale, undervisning mm. af alt personale i hjemme- og sygeplejen.



## REGNSKABSBEMÆRKNINGER 2022

# BØRNE- OG UNGE- UDVALGET



## Beskrivelse af udvalgsområdet

Børne- og Ungeudvalget omfatter 2 politikområder.

### Skole

Politikområdet Skole varetager folkeskolerne og skolefritidsordningerne i Slagelse Kommune, og arbejder for et fælles skolevæsen med et fælles ansvar for de ca. 6.200 elever.

Under Skole hører også fritids- og ungdomsklubber samt den Kriminalpræventive Enhed.

Skoleområdet udgør et netværk af forskellige typer folkeskoler med hver deres præg. Der er alment skoler med 0.-3. klasser, 0.-6. klasser, 0.-9. klasser samt et 10. klasse-center. Flere skoler har skolefritidsordning og i enkelte aldersintegrerede institutioner er der tilknyttet et fritidshjem.

Herudover er der flere specialskoler til elever med behov for specialpædagogisk bistand samt en specialskole for udviklingshæmmede børn med generelle indlæringsvanskeligheder.

Folkeskolerne arbejder ud fra den af Byrådet vedtagne Børne- og Ungepolitik, der bl.a. understøtter intentionerne i folkeskolereformen og sætter retning for udviklingen af kommunens folkeskoler.

Børne- og Ungepolitikken er den fælles ramme for alle ledere og pædagogiske medarbejdere på området, dvs. lærere, pædagoger og medhjælpere. Politikken omfatter alle elever, uanset om de går i en alment skole, et specialklassetilbud eller en specialskole. Politikken udstikker også rammer for forældresamarbejdet og forældrenes ansvar.

### Dagtilbud

Dagtilbudsområdet i Slagelse Kommune omfatter dagplejen, integrerede dagtilbud, samt særlige dagtilbud (Benediktevejens Børnehave og Specialbørnehaven Spiren) under Servicelovens § 32.

Herudover omfatter området Nordbycentret som tilbyder sprogstimulerende indsats i projekt "Stabil Start" mv.

Den samlede målgruppe er børn i alderen 0-18 år samt deres forældre. Området har 30 kommunale tilbud og 7 selvejende institutioner. Der er endvidere tilknyttet 6 private institutioner og 1 puljeinstitution til området.

Dagtilbudsområdet spiller en vigtig rolle i udviklingen af børnenes kompetencer og læring, udvikling og trivsel, og har en central placering i forhold til forebyggelse og tidlig indsats over for børn og familier.

## Samlet konklusion

**Tabel 1. Regnskabsresultat drift**

| Drift (1.000 kr.)                   | Oprindeligt budget 2022 | Korrigeret budget 2022 | Regnskab 2022    | Forskel regnskab og korr. budget 2022* |
|-------------------------------------|-------------------------|------------------------|------------------|--|
| <b>Skole</b>                        | <b>774.994</b>          | <b>798.694</b>         | <b>770.969</b>   | <b>27.725</b>                          |
| Almen myndighed                     | 110.306                 | 111.571                | 101.807          | 9.763                                  |
| Specialundervisning myndighed       | 170.688                 | 192.780                | 188.266          | 4.514                                  |
| Virksomheder, Almen skoler          | 408.393                 | 408.000                | 399.153          | 8.847                                  |
| Virksomheder, Øvrige                | 66.469                  | 66.166                 | 62.899           | 3.267                                  |
| Virksomheder, Klubber               | 19.138                  | 20.177                 | 18.844           | 1.333                                  |
| <b>Dagtilbud</b>                    | <b>326.322</b>          | <b>335.205</b>         | <b>323.713</b>   | <b>11.492</b>                          |
| Myndighed, Centrale poster          | -21.111                 | -21.214                | -22.966          | 1.752                                  |
| Vippen                              | 3.326                   | -791                   | 0                | -791                                   |
| Integrerede institutioner           | 285.887                 | 296.859                | 289.114          | 7.745                                  |
| Dagplejen                           | 52.495                  | 53.662                 | 51.725           | 1.937                                  |
| Øvrige virksomheder                 | 5.725                   | 6.688                  | 5.839            | 849                                    |
| <b>Børne- og Ungeudvalget i alt</b> | <b>1.101.316</b>        | <b>1.133.899</b>       | <b>1.094.682</b> | <b>39.217</b>                          |

**Tabel 2. Regnskabsresultat anlæg**

| Drift (1.000 kr.)                        | Oprindeligt budget 2022 | Korrigeret budget 2022 | Regnskab 2022 | Forskel regnskab og korr. budget 2022* |
|--|-------------------------|------------------------|---------------|--|
| <b>Skole</b>                             | <b>5.500</b>            | <b>8.112</b>           | <b>7.784</b>  | <b>328</b>                             |
| Etablering af Naturskole ved Bildsø      | 500                     | 0                      | 0             | 0                                      |
| Renovering skolernes toiletfaciliteter   | 0                       | -4.126                 | 0             | -4.126                                 |
| Skolerenovering                          | 4.000                   | 9.901                  | 5.212         | 4.689                                  |
| Toiletter - skoler                       | 0                       | 5.975                  | 1.589         | 4.386                                  |
| Bien                                     | 1.000                   | 1.000                  | 1.000         | 0                                      |
| Initiativer Hjælpepakke nr. 7 Skole      | 0                       | 0                      | 0             | 0                                      |
| Renovering legepladser 13 forsk. skoler  | 0                       | -4.638                 | -17           | -4.621                                 |
| <b>Dagtilbud</b>                         | <b>32.998</b>           | <b>32.712</b>          | <b>27.804</b> | <b>4.908</b>                           |
| Slots Bjergby daginstitution og skole    | 0                       | 0                      | 0             | 0                                      |
| Ny daginstitution                        | 0                       | 1.500                  | 2.101         | -601                                   |
| Ny daginstitution Skovsøbakken           | 24.500                  | 8.950                  | 7.009         | 1.941                                  |
| Ny daginstitution Jonslunden             | 6.867                   | 7.504                  | 8.260         | -756                                   |
| Daginstitutionen Firkløveren - etape 2   | 1.631                   | 11.196                 | 8.512         | 2.684                                  |
| Strandløppen                             | 0                       | 893                    | 566           | 327                                    |
| Initiativer Hjælpepakke nr. 7 Dagtilbud  | 0                       | 0                      | 0             | 0                                      |
| Nyt tag - Rosenkilde Vuggestue/Børn (E2) | 0                       | 1.169                  | 1.035         | 134                                    |
| Modulbyggeri Børnehuset Lilleskov        | 0                       | 1.500                  | 320           | 1.180                                  |
| <b>Børne- og Ungeudvalget</b>            | <b>38.498</b>           | <b>40.824</b>          | <b>35.588</b> | <b>5.236</b>                           |

\* Negative tal angiver merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreudgifter/merindtægter.

## Bemærkninger til regnskabsresultatet på drift for 2022

Regnskabsresultatet for 2022 viser et samlet forbrug på 1.094,7 mio. kr. Det korrigerede budget var på 1.133,9 mio. kr. Således havde Børne- og Ungeudvalget et mindreforbrug på 39,2 mio. kr.

### Skole

Politikområdet Skole viser samlet set et mindreforbrug på 27,7 mio. kr.

#### Almen myndighed

Myndighedsdelen på almenområdet har et mindreforbrug på 9,8 mio. kr. Hovedårsagerne til mindreforbruget skal findes på myndighedens konti til fordeling af ressourcer og afregning af almenkolerne i forhold til faktiske elevantal.

#### Specialundervisning myndighed

Myndighedsdelen på specialområdet har et mindreforbrug på 4,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at der blev givet en tillægsbevilling på 28,5 mio. kr. som dækkede et stort merforbrug. Generelt set har området været under pres de seneste år, og det nuværende aktivitetsniveau kan ikke rummes inden for det givne budget. Antallet af elever er steget fra 523 i 2021 til 579 i oktober 2022.

#### Virksomheder, Almen skoler

Almenkolerne har samlet set et mindreforbrug på 8,8 mio. kr. Det skyldes efterlevelse af sensommerens appel om tilbageholdenhed pga. likviditetshensyn og serviceramme.

#### Virksomheder, Øvrige

Øvrige virksomheder har samlet set et mindreforbrug på 3,3 mio. kr. Der er forskellige årsager til mindreforbruget fra virksomhed til virksomhed, men fælles årsager er efterlevelse af sensommerens appel om tilbageholdenhed pga. likviditetshensyn og serviceramme.

#### Virksomheder, Klubber

Klubberne har samlet set et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. Det skyldes efterlevelse af sensommerens appel om tilbageholdenhed pga. likviditetshensyn og serviceramme.

### Dagtilbud

Politikområdet Dagtilbud viser samlet set et mindreforbrug på 11,5 mio. kr.

#### Myndighed, Centrale poster

På de centrale poster på myndighedsområdet er et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. Det skyldes primært stigende indtægter fra forældrebetaling fordi børnetallet har været højere end budgetteret.

#### Integrerede institutioner

På de Integrerede Institutioner er samlet set et mindreforbrug på 7,7 mio. kr. Mindreforbruget på virksomhederne skyldes i høj grad at virksomhedslederne har fulgt Byrådets anbefalinger om økonomisk tilbageholdenhed i 2. halvår af 2022 kombineret med generel økonomisk forsigtighed.

Enkelte steder er overførslerne fra tidligere år "sparet op" til større investeringer i fx. legepladser. Virksomhederne er i løbet af 2022 blevet tilført samlet set 9,1 mio. kr. i vippeafregning, som følge af stigende børnetal. Det store mindreforbrug skal ses i sammenhæng med at virksomhedslederne har været tilbageholdende med nyansættelser, kommunens økonomiske situation taget i betragtning.

#### Dagplejen

Dagplejen har et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. Efter byrådets udmelding om generel tilbageholdenhed.

Derudover har der været færre gæstplaceringer end forventet i 2022.

## **Bemærkninger til regnskabsresultatet på anlæg for 2022**

### **Skole**

Anlægsprojekterne under skoleområdet viser samlet set et mindreforbrug på 0,3 mio.

#### Toiletrenovering

Anlæg 'Renovering skolernes toiletfaciliteter' og 'Toiletter – skoler' er samme bevilling og skal derfor ses samlet. Dette giver et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

#### Skolerenovering

Anlæg 'Skolerenovering' og 'Renovering legepladser 13 forsk. Skoler' er samme bevilling og skal derfor ses samlet. Dette giver et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

### **Dagtilbud**

Anlægsprojekterne under dagtilbudsområdet viser samlet set et mindreforbrug på 4,9 mio.

#### Ny daginstitution Skovsøbakken

Mindreforbrug på 1,9 mio. kr. skyldes at byggeriet er blevet forsinket pga. sparerunder og udskydelse af anlæg af vej, så hele anlægsperioden og ibrugtagning ligger i 2023.

#### Daginstitutionen Firkløveren – etape 2

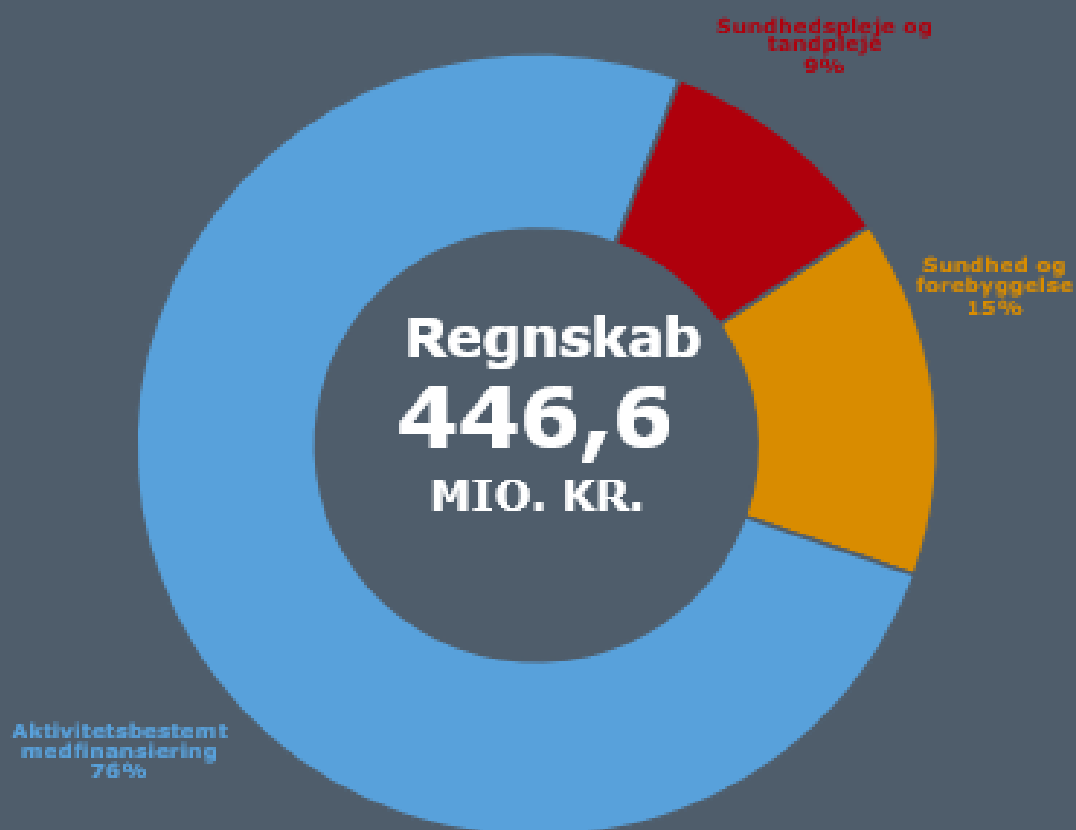
Mindreforbrug på 2,7 mio. kr. skyldes at færdiggørelsen af udearealer er forsinket grundet dårligt vejr (meget vand) og leveringsudfordringer på materialer.

#### Modulbyggeri Børnehuset Lilleskov

Mindreforbrug på 1,2 mio. kr. skyldes at byggeriet er blevet forsinket pga. manglende tilbudsgivere, så anlægsfasen og ibrugtagning ligger i 2023.

# REGNSKABSBERMÆRKNINGER 2022

## SUNDHEDSUDVALGET



## Beskrivelse af udvalgsområdet

Sundhedsudvalget består af tre politikområder, som er beskrevet nedenfor.

### Sundhed og Forebyggelse

#### Genoptræningscentre

Slagelse Kommune har to kommunale genoptræningscentre, et i Slagelse og et i Korsør, hvortil borgere i alle aldre, henvises til af sygehuset. I slutningen af 2022 flyttede genoptræningen i Slagelse til helt nyopførte træningsfaciliteter ved plejecentret Blomstergården. Det betyder, langt bedre faciliteter for borgere og medarbejdere. Slagelse Kommune tilbyder endvidere hjemmetræningsterapeuter, som træner med borgere i egen bolig. Slagelse kommune har endvidere hjemmeterapeuter, som varetager rehabilitering af borgere i eget hjem.

#### Sundhedstilbud

Slagelse Kommune betaler for behandling af de borgere, der henvises til vederlagsfri fysioterapi. Derudover tilbydes gratis omsorgstandpleje og social tandpleje i form af tilbud om regelmæssig tandpleje til borgere, der ikke har mulighed for ellers at komme til tandlæge. Endeligt er kommunen forpligtiget til at betale for borgeres ophold på hospice samt færdigbehandlede patienter på sygehuse.

#### Forebyggende hjemmebesøg og kroniker tilbud

I forebyggelsesregi er der ansat medarbejdere, der udfører forebyggende hjemmebesøg hos ældre, samt Sundhedskoordinatorer og Livsstilskonsulenter der leverer tilbud til kronikere – eksempelvis overvægt, KOL, hjertesygdomme, diabetes, kræft og rygestopkurser.

#### Folkesundhed

Folkesundhed har til opgave at implementere sundhedspolitikken. Folkesundhed arbejder strategisk med at sætte sundhedsinitiativer på dagsorden på tværs af kommunale fagområder og civilsamfund. Folkesundhed understøtter, at de enkelte fagområder tænker sundhed ind i løsningen af kerneopgaven – en del af dette arbejde er at afsøge muligheder for fundraising. Det overordnede mål med arbejdet er at forbedre folkesundheden i Slagelse Kommune for alle borgere.

### Aktivitetsbestemt medfinansiering

Den kommunale medfinansiering blev indført blandt andet for at give et mere synligt incitament til at investere i og samarbejde mellem regioner og kommuner om sammenhængende patientforløb, samt for at understøtte det forpligtende samarbejde.

Den kommunale medfinansiering består af et grundbidrag pr. indbygger og et aktivitetsafhængigt bidrag. Det aktivitetsafhængige bidrag indebærer, at kommunerne skal afregne med regionerne, hver gang en borger har modtaget en regionalt finansieret sundhedsydelse inden for dækningsområdet. Bidragets størrelse afspejler antallet af indlæggelser og ambulante behandlinger på sygehuse og hos de praktiserende læger og speciallæger. Den løbende kommunale afregning af kommunal medfinansiering for 2023 er fastfrosset med udgangspunkt i de kommunale budgetter for 2019

## Sundhedspleje og tandpleje

Sundhedstjenesten tilbyder en række forebyggende sundhedsydelse, der skal være med til at sikre alle børn og unge i kommunen en sund opvækst, og skabe gode forudsætninger for at de får en sund voksen tilværelse.

Tandplejen arbejder for:

- At børn og unge indtil 22 år kan have sunde tænder og kæber hele livet
- Et tæt samarbejde med forældre, sundhedsplejersker, pædagoger, lærere m.fl.
- En tandpleje som passer til den enkeltes behov

Tandplejen omfatter småbørn, skolebørn, unge og tandregulering.

## Samlet konklusion

**Tabel 1. Regnskabsresultat drift**

| Drift<br>(1.000 kr.)                              | Oprindeligt<br>budget 2022 | Korrigeret<br>budget 2022 | Regnskab<br>2022 | Forskel regn-<br>skab og korr.<br>Budget 2022 |
|---|----------------------------|---------------------------|------------------|---|
| <b>9.1 Sundhed og Forebyggelse</b>                | <b>79.976</b>              | <b>72.822</b>             | <b>68.532</b>    | <b>4.290</b>                                  |
| Folkesundhed                                      | 4.105                      | 3.820                     | 2.553            | 1.267   |
| Betaling til region, Social tandpleje, §18-midler | 20.300                     | 13.234                    | 11.206           | 2.028   |
| Sundhedstilbud                                    | 55.571                     | 55.768                    | 54.774           | 995   |
| <b>9.2 Aktivitetsbestemt medfinansiering</b>      | <b>337.824</b>             | <b>337.824</b>            | <b>337.362</b>   | <b>462</b>                                    |
| Aktivitetsbestemt medfinansiering                 | 337.824                    | 337.824                   | 337.362          | 462   |
| <b>9.3 Sundhedspleje og tandpleje</b>             | <b>43.449</b>              | <b>48.639</b>             | <b>40.656</b>    | <b>7.983</b>                                  |
| Sundhedstjenesten                                 | 15.497                     | 15.965                    | 15.624           | 340   |
| Tandplejen  | 27.951                     | 32.674                    | 25.032           | 7.642   |
| <b>Sundhedsudvalget i alt</b>                     | <b>461.248</b>             | <b>459.285</b>            | <b>446.550</b>   | <b>12.735</b>                                 |

**Tabel 2. Regnskabsresultat anlæg**

| Drift<br>(1.000 kr.)               | Oprindeligt<br>budget 2022 | Korrigeret<br>budget 2022 | Regnskab<br>2022 | Forskel regn-<br>skab og korr.<br>Budget 2022 |
|------------------------------------|----------------------------|---------------------------|------------------|---|
| <b>9.1 Sundhed og Forebyggelse</b> | <b>0</b>                   | <b>25.315</b>             | <b>23.704</b>    | <b>1.611</b>                                  |
| Etablering af træningsfaciliteter  | 0                          | 25.315                    | 23.704           | 1.611   |
| <b>Sundhedsudvalget i alt</b>      | <b>0</b>                   | <b>25.315</b>             | <b>23.704</b>    | <b>1.611</b>                                  |



# Bemærkninger til regnskabsresultatet på drift for 2022

## Overordnet konklusion

Sundhedsudvalgets regnskab 2022 viser et mindreforbrug på 12,7 mio. kr. Mindreforbruget er beskrevet fordelt på politikområder nedenfor.

## Sundhed og Forebyggelse

Området viser et samlet mindreforbrug på 4,3 mio. kr.

### Folkesundhed

Der er et mindreforbrug på 1,3 mio. kr., som fremkommer da der allerede i starten af 2022, grundet kommunens økonomiske situation, blev udvist tilbageholdende adfærd i forhold til at igangsætte nye aktiviteter samt mådehold med alle investeringer. Der var afsat 1 mio. kr. til en generel forebyggelsespulje, denne blev politisk vedtaget ikke at udmønte, ud over de anvendte midler på ca. 0,2 mio. kr.

### Betaling til regionen og §18-midler

Der er et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. Dette er vedrørende betaling til regionen for færdigbehandlede patienter, der har ophold på hospital. Derudover betaling for patienter der har ophold på hospice eller er til ambulant specialiseret genoptræning på hospital. Mindre forbrug er opstået fordi budget ikke er tilpasset det faktiske udgiftsniveau de seneste år.

### Sundhedstilbud

Sundhedstilbud har samlet set et mindreforbrug på 1,0 mio. kr.

På forebyggelsesområdet er der et mindreforbrug på forebyggende hjemmebesøg på 0,9 mio. kr. samt på betalinger for borgernes vederlagsfrie fysioterapi på 0,3 mio. kr.

På sundhed og træning er der et merforbrug på samlet set 0,2 mio. kr. blandt andet som konsekvens af, at området skulle finansiere behov for yderligere anlægsbevilling til Træningsfaciliteter ved Blomstergården.

## Sundhedspleje og tandpleje

Området viser et samlet mindreforbrug på 8,0 mio. kr.

### Tandplejen

Mindreforbruget på 7,7 mio. kr. på tandplejen skyldes i høj grad vakancer på flere faggrupper, både specialtandlæger, tandlæger og klinikassistenter. Desuden har tandplejen fået værnemidler fra 'Det centrale værnemiddellager', hvorfor der er afholdt færre udgifter til værnemidler i 2022.

Tandplejen har udskudt udførelsen af flere projekter, blandt andet centralt lattergassystem og unit-monteret røntgen, hvilket også forklarer mindreforbruget.

## Bemærkninger til regnskabsresultatet på anlæg for 2022

### Etablering af træningsfaciliteter

Der er et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. som følge af at det sidste udendørsarbejde ikke er afsluttet. Dette er blevet udskudt til foråret 2023, idet bygningen stod færdig i slutning af 2022, hvor årstiden vanskeliggjorde udendørsarbejdet.

# TALMÆSSIGE OPGØRELSER



# Udgiftsbaseret regnskabsopgørelse

| Regnskabsopgørelse i mio. kr.                      | Note     | Oprindeligt Budget 2022 | Korrigeret Budget 2022 | Regnskab 2022   |
|--|----------|-------------------------|------------------------|-----------------|
| <b>A. Det skattefinansierede område</b>            |          |                         |                        |                 |
| <b>Indtægter</b>                                   |          |                         |                        |                 |
| Skatter  |          | -3.659,0                | -3.662,1               | -3.663,3        |
| Tilskud og udligning                               |          | -2.209,2                | -2.173,0               | -2.173,5        |
| <b>Indtægter i alt</b>                             | <b>1</b> | <b>-5.868,2</b>         | <b>-5.835,1</b>        | <b>-5.836,8</b> |
| <b>Driftsudgifter (excl. forsyningsvirksomhed)</b> |          |                         |                        |                 |
| Økonomiudvalget                                    |          | 548,8                   | 654,6                  | 592,8           |
| Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget  |          | 940,6                   | 913,0                  | 889,6           |
| Klima- og Miljøudvalget                            |          | 21,3                    | 29,9                   | 17,5            |
| Socialudvalget                                     |          | 1.531,4                 | 1.563,3                | 1.561,9         |
| Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget               |          | 103,8                   | 104,3                  | 99,2            |
| Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget            |          | 175,1                   | 194,6                  | 186,3           |
| Seniorudvalget                                     |          | 806,4                   | 808,1                  | 809,4           |
| Børne- og Ungeudvalget                             |          | 1.101,3                 | 1.133,9                | 1.094,7         |
| Sundhedsudvalget                                   |          | 461,2                   | 459,3                  | 446,6           |
| <b>Driftsudgifter i alt</b>                        |          | <b>5.689,9</b>          | <b>5.861,0</b>         | <b>5.698,0</b>  |
| <b>Driftsresultat før finansiering</b>             |          | <b>-178,3</b>           | <b>25,9</b>            | <b>-138,8</b>   |
| Renter m.v.  |          | -0,7                    | 19,0                   | 21,3            |
| <b>Resultat af ordinær driftsvirksomhed</b>        |          | <b>-179,0</b>           | <b>44,9</b>            | <b>-117,5</b>   |
| <b>Anlægsudgifter (excl. forsyning)</b>            |          |                         |                        |                 |
| Økonomiudvalget                                    |          | 29,6                    | 43,7                   | 47,2            |
| Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget  |          | 0,0                     | 4,2                    | 4,1             |
| Klima- og Miljøudvalget                            |          | 9,8                     | 3,0                    | 2,7             |
| Socialudvalget                                     |          | 1,5                     | 2,7                    | 2,8             |
| Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget               |          | 34,6                    | 6,6                    | 4,1             |
| Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget            |          | 95,7                    | 88,2                   | 74,6            |
| Seniorudvalget                                     |          | 8,4                     | 0,5                    | 0,5             |
| Børne- og Ungeudvalget                             |          | 38,5                    | 40,8                   | 35,6            |
| Sundhedsudvalget                                   |          | 0,0                     | 25,3                   | 23,7            |
| <b>Anlægsudgifter i alt</b>                        |          | <b>218,1</b>            | <b>215,0</b>           | <b>195,3</b>    |

Positive tal angiver udgifter og negative tal angiver indtægter.

## Udgiftsbaseret regnskabsopgørelse (fortsat)

| Regnskabsopgørelse i mio. kr.                        | Note | Oprindeligt Budget 2022 | Korrigeret Budget 2022 | Regnskab 2022 |
|--|------|-------------------------|------------------------|---------------|
| <b>Jordforsyning</b>                                 |      |                         |                        |               |
| <u>Drift</u>   |      |                         |                        |               |
| Økonomiudvalget                                      |      | -0,8                    | -1,1                   | -1,0          |
| <u>Anlæg</u>   |      |                         |                        |               |
| Økonomiudvalget                                      |      | -39,9                   | -3,6                   | 0,0           |
| <b>Jordforsyning i alt</b>                           |      | <b>-40,7</b>            | <b>-4,7</b>            | <b>-1,0</b>   |
| <b>A - Resultat af det skattefinansierede område</b> |      | <b>-1,6</b>             | <b>255,2</b>           | <b>76,8</b>   |
| <b>B. Forsyningsvirksomhed</b>                       |      |                         |                        |               |
| <u>Drift</u>   |      |                         |                        |               |
| Klima- og Miljøudvalget                              |      | -3,3                    | -3,3                   | -5,4          |
| <b>B - Resultat af forsyningsvirksomheder</b>        |      | <b>-3,3</b>             | <b>-3,3</b>            | <b>-5,4</b>   |
| <b>C. Resultat i alt (A + B)</b>                     |      | <b>-4,9</b>             | <b>251,9</b>           | <b>71,4</b>   |

Positive tal angiver udgifter og negative tal angiver indtægter.

## Uforbrugte driftsbevillinger

Oversigt med overførte uforbrugte driftsbevillinger og rådighedsbeløb fremgår af note 14.

## Anlægsudgifter

Af note 15 fremgår en oversigt over afsluttede anlægsarbejder.

# Bemærkninger til regnskabsopgørelsen

## Konklusion regnskabsresultat

Regnskabet viser et overskud af den ordinære drift på 117,5 mio. kr., mens det samlede regnskabsresultat på det skattefinansierede område viser et underskud på 76,8 mio. kr. hvilket er en stigning i underskuddet på 78,4 mio. kr. sammenlignet med det vedtagne budget.

På det brugerfinansierede området var der i 2022 et overskud på 5,4 mio. kr.

Resultatet på væsentlige hovedområder er beskrevet i nedenstående bemærkninger.

## Indtægter

| Regnskabsopgørelse<br>(mio. kr.)        | Oprindeligt<br>Budget 2022 | Korrigeret<br>budget 2022 | Regnskab<br>2022 |
|---|----------------------------|---------------------------|------------------|
| <b>A. Det skattefinansierede område</b> |                            |                           |                  |
| <b>Indtægter</b>                        |                            |                           |                  |
| Skatter                                 | -3.659,0                   | -3.662,1                  | -3.663,3         |
| Tilskud og udligning                    | -2.209,2                   | -2.165,5                  | -2.165,4         |
| Refusion af købsmoms                    | 0                          | -7,5                      | -8,1             |
| <b>Indtægter i alt</b>                  | <b>-5.868,2</b>            | <b>-5.835,1</b>           | <b>-5.836,7</b>  |

| Områder med afvigelser<br>(mio. kr.)                  | Forskel i<br>forhold til<br>oprindeligt<br>budget |
|---|---|
| Kommunal medfinansiering - efterregulering 2021       | 5,4   |
| Særtilskud udvikling i ledigheden                     | 0,5   |
| Tilskud finansiering Ukrainske flygtninge             | -2,3  |
| COVID19 - generel kompensation                        | -8,6  |
| Tilskud til fremrykning af fjernvarmeplaner           | -1,7  |
| Midtvejsregulering - overførelser                     | 97,6  |
| Midtvejsregulering – kompensation for stigende priser | -40,5   |
| Midtvejsregulering øvrige (Lov & cirkulære m.m.)      | -6,6  |
| Særlige skatter og ejendomsskat - nettoregulering     | -4,3  |
| Refusion af moms                                      | -8,1  |
| <b>Afvigelser i alt</b>                               | <b>31,4</b>                                       |

\*positive tal = merudgift/mindreindtægt

Den positive udvikling på beskæftigelsesområdet har i 2022 haft indvirkning på kommunens indtægter og medført en midtvejsregulering og efterregulering på samlet 97,6 mio. kr. Samtidig er kommunen kompenseret for stigende priser, krigen i Ukraine og afledte udgifter til COVID19 på i alt 51,4 mio. kr.

Ejendomsskatter har på grund af udsendelse af de nye ejendomsvurderinger været svære at budgetlægge og derfor givet en merindtægt på netto 4,3 mio. kr. Gennemgang af momsområdet har også givet en ekstra indtægt til kommunen på 8,1 mio. kr. Samlet set er indtægterne faldet med 31,4 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget.

## Driftsvirksomhed

| Regnskabsopgørelse<br>(mio. kr.)                  | Oprindeligt<br>Budget<br>2022 | Korrigeret<br>Budget<br>2022 | Regnskab<br>2022 |
|---|-------------------------------|------------------------------|------------------|
| <b>Driftsudgifter</b>                             |                               |                              |                  |
| (Ekskl. jord og forsyningsvirksomheder)           |                               |                              |                  |
| Økonomiudvalget                                   | 548,8                         | 654,6                        | 592,8            |
| Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget | 940,6                         | 913,0                        | 889,6            |
| Klima- og Miljøudvalget                           | 21,3                          | 29,9                         | 17,5             |
| Socialudvalget                                    | 1.531,4                       | 1.563,3                      | 1.561,9          |
| Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget              | 103,8                         | 104,3                        | 99,2             |
| Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget           | 175,1                         | 194,6                        | 186,3            |
| Seniorudvalget                                    | 806,4                         | 808,1                        | 809,4            |
| Børne- og Ungeudvalget                            | 1.101,3                       | 1.133,9                      | 1.094,7          |
| Sundhedsudvalget                                  | 461,2                         | 459,3                        | 446,6            |
| <b>Driftsudgifter i alt</b>                       | <b>5.689,9</b>                | <b>5.861,0</b>               | <b>5.698,0</b>   |

## Konklusion driftsudgifter

Driftsudgifterne har i 2022 været 8,1 mio. kr. højere end oprindeligt budgetteret. Det sammenholdt med det korrigerede budget er det et mindreforbrug på 163,0 mio. kr.

Der er til budget 2022 foretaget politiske beslutninger og tilpasninger herunder genåbning af budgettet med henblik på fordeling af udmøntede besparelser, tilbageførelse af tidligere indlagte rammebesparelser, samt udmøntning af nye besparelser, som også havde konsekvenser for serviceniveauet på mange områder. Desuden blev der besluttet en række tiltag for at mindske det forventede merforbrug f.eks. aktivitetsstop, udskyde genbesættelse af stillinger, samt at kompensere 40,5 mio. kr. for stigende priser ikke blev udmøntet. Disse tiltag har medvirket til et stort mindreforbrug set i forhold til korrigeret budget.

Det forholdsvise gode resultat dækker over store afvigelser på de forskellige udgiftstyper. En række serviceområder oplever fortsat et stigende udgiftspres og flere borgere som har brug for hjælp. På serviceområderne er der brugt 139 mio. kr. mere end oprindeligt budgetlagt. Det har betydet, at ældre, handicap og psykiatri, samt det specialiserede børneområdet har haft merforbrug i 2022 som er kompenseret ved tillægsbevillinger i 2022.

Merforbruget på serviceområder opvejes stort set af et mindreforbrug på overførelsesudgifterne, som følge af den positive udvikling i beskæftigelsen. Faldet i overførelsesudgifter har samtidig betydet, at kommunens indtægter er reduceret tilsvarende.

Stigningen i serviceudgifterne og flere dyre sager har givet ekstra refusionsindtægter på godt 30 mio. kr.

Der har på områderne integration, forsikrede ledige, kontanthjælp og førtidspensioner været færre udgifter end forventet, mens der på udgifter til sygedagpenge har været højere udgifter end budgetlagt. Samlet for overførelsesudgifterne har der i forhold til det vedtagne budget været et samlet mindreforbrug på 92 mio. kr.

I 2022 ligger Slagelse Kommune 93,4 mio. kr. over KL's justerede serviceramme. Men det skal bemærkes, at ekstra tilskud til merudgifter relateret til COVID19 og Ukrainske flygtninge på 11 mio. kr. ikke indgår i KL's justerede serviceramme.

Regeringen vil først, når kommunernes regnskaber for 2022 foreligger tage stilling til justering af servicerammen pga. COVID19 og Ukrainske flygtninge og evt. udmøntning af sanktioner. Skulle overskridelse udløse sanktion vil det påvirke resultatet og indtægterne for 2023.

### Anlæg (ekskl. Jordforsyning)

| Regnskabsopgørelse<br>(mio. kr.)                  | Oprindeligt<br>Budget<br>2022 | Korrigeret<br>Budget<br>2022 | Regnskab<br>2022 |
|---|-------------------------------|------------------------------|------------------|
| <b>Anlægsudgifter</b>                             |                               |                              |                  |
| (Ekskl. jord og forsyningsvirksomheder)           |                               |                              |                  |
| Økonomiudvalget                                   | 29,6                          | 43,7                         | 47,2             |
| Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget | 0,0                           | 4,2                          | 4,1              |
| Klima- og Miljøudvalget                           | 9,8                           | 3,0                          | 2,7              |
| Socialudvalget                                    | 1,5                           | 2,7                          | 2,8              |
| Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget              | 34,6                          | 6,6                          | 4,1              |
| Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget           | 95,7                          | 88,2                         | 74,6             |
| Seniorudvalget                                    | 8,4                           | 0,5                          | 0,5              |
| Børne- og Ungeudvalget                            | 38,5                          | 40,8                         | 35,6             |
| Sundhedsudvalget                                  | 0,0                           | 25,3                         | 23,7             |
| <b>Anlægsudgifter i alt</b>                       | <b>218,1</b>                  | <b>215,0</b>                 | <b>195,3</b>     |

### Konklusion anlægsudgifter

I forhold til regnskab 2021 har anlægsniveauet været på et lidt lavere niveau.

Anlægsudgifterne er 22,8 mio. kr. lavere end oprindeligt budget og 19,7 mio. kr. lavere end det korrigerede budget.

Der har også i 2022 været budgetlagt med et højt anlægsniveau og tillægges overførelser fra 2021 på samlet 153,3 mio. kr. udgjorde anlægsrammen 371,4 mio. kr. Hertil skal tillægges nye anlæg i 2022.

Grundet kommunens økonomiske situation blev det politisk besluttet, at nedbringe anlægsrammen betydeligt. Dels ved at stoppe eller udskyde en række anlægsprojekter og dels ved at foretage en redisponering af alle anlægsprojekter.



Der er i 2022 foretaget 2 redisponeringer af anlægsrammen, første gang i forbindelse med genåbning af budget 2022 og senere ultimo oktober 2022. Redisponeringen har betydet at anlægsrammen er nedjusteret til 215,0 mio. kr. og at en række anlægsprojekter er flyttet til 2023-2026, herunder 67,0 mio. kr. til 2023.

Den økonomiske situation og redisponering ultimo oktober 2022 har bevirket at der kun skal overføres omkring 19,7 mio. kr. til 2023.

I 2022 er der blandt andet investeret i følgende anlægsprojekter:

- Etablering af træningsfaciliteter (23,7 mio. kr.)
- Nye Daginstitutioner (25,7 mio. kr.)
- Bygningsvedligeholdelse (30,5mio. kr.)
- Trelleborg (4,1 mio. kr.)
- Renovering af svømmehaller (6,8 mio. kr.)
- Udvidelse Rosenkildevej (15,1 mio. kr.)
- Cykelstier (6,1 mio. kr.)
- Asfalt og øvrige belægninger (25,4 mio. kr.)
- Skolerenoveringer – inkl. toiletter (6,7 mio. kr.)

De anlægsprojekter med de største anlægsbudgetter som endnu ikke er brugt i 2022 og som overføres til 2023 er:

- Cykelstier og trafikikkerhed ved skoler (2,9 mio. kr.)
- Trafikinfrastuktur (2,9 mio. kr.)
- Træningsfaciliteter (1,6 mio. kr.)
- Nye daginstitutioner (4,5 mio. kr.)

## Jordforsyning

| Uddrag fra regnskabsopgørelse<br>(mio. kr.) | Oprindeligt<br>Budget<br>2022 | Korrigeret<br>Budget<br>2022 | Regnskab<br>2022 |
|---|-------------------------------|------------------------------|------------------|
| <b>Jordforsyningen</b>                      |                               |                              |                  |
| <i>Drift</i>                                |                               |                              |                  |
| 01 Økonomiudvalget                          | -0,8                          | -1,1                         | -1,0             |
| <i>Anlæg</i>                                |                               |                              |                  |
| 01 Økonomiudvalget                          | -39,9                         | -3,6                         | -0,0             |
| <b>Jordforsyningen i alt</b>                | <b>-40,7</b>                  | <b>-4,7</b>                  | <b>-1,0</b>      |

Positive tal angiver udgifter og negative tal angiver indtægter.

## Konklusion jordforsyning

### Drift

Området dækker over indtægter fra bortforpagtninger af markjorder modregnet udgifter i forbindelse hermed, samt udgifter til ejendomme, som er ved at blive klargjort til enten salg eller udlejning.

| Jordforsyningen -Anlæg<br>(mio. kr.)     | Oprindeligt<br>Budget<br>2022 | Korrigeret<br>Budget<br>2022 | Regnskab<br>2022 |
|--|-------------------------------|------------------------------|------------------|
| <i>Køb af arealer til erhvervsformål</i> | 0,0                           | 20,0                         | 23,9             |
| <i>Køb af arealer til boligformål</i>    | 13,5                          | -2,5                         | 1,8              |
| <i>Køb øvrige arealer</i>                | 0                             | 5,8                          | 5,4              |
| <i>Salg til boligformål</i>              | -25,4                         | -17,0                        | -21,0            |
| <i>Salg til erhvervsformål</i>           | -4,4                          | -6,4                         | -9,8             |
| <i>Salg til øvrige formål</i>            | -23,6                         | -3,6                         | -0,3             |
| <b>Jordforsyningen i alt</b>             | <b>-39,9</b>                  | <b>-3,6</b>                  | <b>-0,0</b>      |

### Anlæg

Anlæg består af både udgifter til byggemodning, køb af arealer, samt andre omkostninger ved grundsalg, samt indtægter fra salg af grunde.

I 2022 er der oprindeligt budgetlagt med en nettoindtægt på 39,9 mio. kr.

Der er budgetlagt med køb af arealer for 13,5 mio. kr. I løbet af 2022 blev der bevilget køb af arealer for ekstra 9,9 mio. kr. og købt arealer for yderligere 7,7 mio. kr. svarende til et samlet køb af arealer for 31,1 mio. kr.

Der er budgetlagt med salg af arealer for 53,4 mio. kr. som i løbet af 2022 er nedjusteret til 27 mio. kr. Det endelige salg i 2022 udgør 31,1 mio. kr.

Det skal bemærkes, at køb og salg af arealer løbende forelægges Økonomiudvalget med henblik på godkendelse af købs- og salgsbetingelser. Bevillingsmæssigt kommer sagerne dog først på plads når sagen er endeligt afsluttet og der kan aflægges anlægsregnskab.

## Forsyningsvirksomheder

| Uddrag fra regnskabsopgørelse<br>(mio. kr.) | Oprindeligt<br>budget<br>2022 | Korrigeret<br>budget<br>2022 | Regnskab<br>2022 |
|---|-------------------------------|------------------------------|------------------|
| <b>B. Forsyningsvirksomheder</b>            |                               |                              |                  |
| <i>Drift (indtægter - udgifter)</i>         |                               |                              |                  |
| 03 Miljø-, Plan- og Landdistriktsudvalget   | -3,3                          | -3,3                         | -5,4             |
| <b>Resultat af forsyningsvirksomheder</b>   | <b>-3,3</b>                   | <b>-3,3</b>                  | <b>-5,4</b>      |

## Konklusion forsyningsvirksomheder

Forsyningsområdet Renovation drives af kommunen som en "hvile-i-sig-selv"-virksomhed. Det er dermed forbrugernes renovationsafgifter, som fuldt ud finansierer virksomheden, og et evt. overskud kan ikke anvendes på anden kommunal aktivitet.

I 2022 har der på renovationsområdet været et driftsoverskud på 5,4 mio. kr. Der har i 2022 været afholdt færre udgifter primært på indkøb af beholdere samt udgifter til beholderværksted. Samtidig har der været flere af de variable erhvervsindtægter samt indtægter på salg af genanvendeligt papir og pap. Der har været budgetteret med et overskud på 3,3 mio. kr. i 2022.

Med udgangen af 2022 har forsyningsvirksomheden Renovationen et tilgodehavende på godt 8,5 mio. kr.

I budget 2023-2026 er der budgetteret med et årligt overskud på 3,1 mio. kr. i 2023 og 3,6 mio. kr. i 2024-2026 som skal finansiere udgifter til nye affaldsbeholdere som følge af nye krav til affaldssortering.

# Regnskabsoversigt

| Regnskabsopgørelse i mio. kr.   | Note     | Oprindeligt Budget 2022 | Tillægsbevil-<br>linger<br>og omplace-<br>ringer 2022 | Regnskab<br>2022 |
|---|----------|-------------------------|---|------------------|
| <b>A. Det skattefinansierede område</b>                                   |          |                         |   |                  |
| <b>Indtægter</b>  | <b>1</b> |                         |   |                  |
| Skatter   |          | -3.659,0                | -3,1  | -3.663,3         |
| Tilskud og udligning  |          | -2.209,2                | 36,3  | -2.173,5         |
| <b>Indtægter i alt</b>  |          | <b>-5.868,2</b>         | <b>33,2</b>   | <b>-5.836,8</b>  |
| <b>Driftsudgifter (excl. jordforsyning og forsynings-<br/>virksomhed)</b> |          |                         |   |                  |
| Økonomiudvalget   |          | 548,8                   | 105,8   | 592,8            |
| Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget                         |          | 940,6                   | -27,6   | 889,6            |
| Klima- og Miljøudvalget   |          | 21,3                    | 8,6   | 17,5             |
| Socialudvalget  |          | 1.531,3                 | 31,8  | 1.561,9          |
| Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget                                      |          | 103,8                   | 0,5   | 99,2             |
| Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget                                   |          | 175,1                   | 19,6  | 186,3            |
| Seniorudvalget  |          | 806,4                   | 1,7   | 809,4            |
| Børne- og Ungeudvalget  |          | 1.101,3                 | 32,6  | 1.094,7          |
| Sundhedsudvalget  |          | 461,2                   | -2,0  | 446,6            |
| <b>Driftsudgifter i alt</b>   |          | <b>5.689,9</b>          | <b>171,0</b>  | <b>5.698,0</b>   |
| <b>Driftsresultat før finansiering</b>                                    |          | <b>-178,3</b>           | <b>204,2</b>  | <b>-138,8</b>    |
| Renter m.v.   |          | -0,7                    | 19,7  | 21,3             |
| <b>Resultat af ordinær driftsvirksomhed</b>                               |          | <b>-179,0</b>           | <b>223,9</b>  | <b>-117,5</b>    |
| <b>Anlægsudgifter (excl. jordforsyning og forsynings-<br/>virksomhed)</b> |          |                         |   |                  |
| Økonomiudvalget   |          | 29,6                    | 14,1  | 47,2             |
| Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget                         |          | 0,0                     | 4,2   | 4,1              |
| Klima- og Miljøudvalget   |          | 9,8                     | -6,9  | 2,7              |
| Socialudvalget  |          | 1,5                     | 1,2   | 2,8              |
| Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget                                      |          | 34,6                    | -28,0   | 4,1              |
| Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget                                   |          | 95,7                    | -7,5  | 74,6             |
| Seniorudvalget  |          | 8,4                     | -7,9  | 0,5              |
| Børne- og Ungeudvalget  |          | 38,5                    | 2,3   | 35,6             |
| Sundhedsudvalget  |          | 0,0                     | 25,3  | 23,7             |
| <b>Anlægsudgifter i alt</b>   |          | <b>218,1</b>            | <b>-3,2</b>   | <b>195,3</b>     |

Positive tal angiver udgifter og negative tal angiver indtægter.

## Regnskabsoversigt (fortsat)

| Regnskabsopgørelse i mio. kr.                        | Note | Oprindeligt Budget 2022 | Tillægsbevil-<br>linger<br>og omplace-<br>ringer 2022 | Regnskab<br>2022 |
|--|------|-------------------------|---|------------------|
| <b>Jordforsyning</b>                                 |      |                         |   |                  |
| <u>Drift</u>   |      |                         |   |                  |
| Økonomiudvalget                                      |      | -0,8                    | -0,2  | -1,0             |
| <u>Anlæg</u>   |      |                         |   |                  |
| Økonomiudvalget                                      |      | -39,9                   | 36,2  | 0,0              |
| <b>Jordforsyning i alt</b>                           |      | <b>-40,7</b>            | <b>36,0</b>   | <b>-1,0</b>      |
| <b>A - Resultat af det skattefinansierede område</b> |      | <b>-1,6</b>             | <b>256,7</b>  | <b>76,8</b>      |
| <b>B. Forsyningsvirksomhed</b>                       |      |                         |   |                  |
| <u>Drift</u>   |      |                         |   |                  |
| Klima- og Miljøudvalget                              |      | -3,3                    | 0,0   | -5,4             |
| <b>B - Resultat af forsyningsvirksomheder</b>        |      | <b>-3,3</b>             | <b>0,0</b>  | <b>-5,4</b>      |
| <b>C. Resultat i alt (A + B)</b>                     |      | <b>-4,9</b>             | <b>256,7</b>  | <b>71,4</b>      |

Positive tal angiver udgifter og negative tal angiver indtægter.

# Balance

| Balance i 1.000 kr.                           | Note | Ultimo<br>2022    | Ultimo<br>2021    |
|---|------|-------------------|-------------------|
| <b>AKTIVER</b>                                |      |                   |                   |
| <b>Anlægsaktiver</b>                          |      |                   |                   |
| <u>Materielle anlægsaktiver</u>               |      |                   |                   |
| Grunde og bygninger                           |      | 2.217.763         | 2.262.500         |
| Tekniske anlæg mv.                            |      | 116.555           | 115.471           |
| Inventar                                      |      | 11.443            | 13.396            |
| Anlæg under udførelse                         |      | 190.834           | 123.905           |
| <b>Materielle anlægsaktiver I alt</b>         |      | <b>2.536.595</b>  | <b>2.515.272</b>  |
| Immaterielle anlægsaktiver                    |      | 182               | 0                 |
| <b>Immaterielle anlægsaktiver I alt</b>       |      | <b>182</b>        | <b>0</b>          |
| <u>Finansielle anlægsaktiver</u>              |      |                   |                   |
| Aktier og andelsbeviser m.v.                  | 3    | 2.639.252         | 2.552.887         |
| Andre langfristede tilgodehavender            | 4    | 223.775           | 220.830           |
| Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder (gæld)     |      | -8.469            | -3.048            |
| <b>Finansielle anlægsaktiver I alt</b>        |      | <b>2.854.558</b>  | <b>2.770.669</b>  |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                    |      | <b>5.391.335</b>  | <b>5.285.941</b>  |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                      |      |                   |                   |
| Varebeholdninger                              |      | 702               | 202               |
| Fysiske anlæg til salg (jordforsyning)        |      | 62.039            | 69.221            |
| Tilgodehavender                               |      | 257.879           | 287.385           |
| Værdipapirer                                  |      | 13.568            | 13.739            |
| Likvide beholdninger                          | 5    | -243.408          | -55.396           |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>                |      | <b>90.780</b>     | <b>315.151</b>    |
| <b>AKTIVER I ALT</b>                          |      | <b>5.482.115</b>  | <b>5.601.092</b>  |
| <b>PASSIVER</b>                               |      |                   |                   |
| <b>Egenkapital</b>                            |      |                   |                   |
|   | 7    |                   |                   |
| Modpost for takstfinansierede aktiver         |      | -10.807           | -9.292            |
| Modpost for selvejende institutioners aktiver |      | -25.215           | -26.086           |
| Modpost for skattefinansierede aktiver        |      | -2.563.496        | -2.549.316        |
| Reserve for opskrivninger                     |      | 0                 | 0                 |
| Balancekonto                                  |      | 55.959            | 620.940           |
| <b>Egenkapital i alt</b>                      |      | <b>-2.543.559</b> | <b>-1.963.754</b> |
| Hensatte forpligtelser                        | 8    | -833.627          | -1.424.614        |
| Langfristede gældsforpligtelser               | 10   | -1.463.939        | -1.477.707        |
| Nettogæld vedr. Fonds, legater, deposita m.v. |      | -25.248           | -21.933           |
| Kortfristede gældsforpligtelser               | 6    | -615.742          | -713.084          |
| <b>PASSIVER I ALT</b>                         |      | <b>-5.482.115</b> | <b>-5.601.092</b> |

## Finansiering

| Finansiering, udvalgte nøgletal, i mio. kr.                             | 2021     | 2022     |
|---|----------|----------|
| Langfristet gæld  | -1.477,7 | -1.463,9 |
| Afdrag på lån   | 127,0    | 99,2     |
| Optagne lån   | 0,0      | -90,4    |
| Indefrysning af feriepengeforpligtigelse (del af den langfristede gæld) | 246,9    | 233,6    |
| Deponering  | 76,9     | 69,8     |
| Kassebeholdning (likvid beholdning)                                     | -55,4    | -243,4   |
| Kassebeholdning efter kassekreditreglen (365-dages gennemsnit)          | 396,7    | 214,5    |

Slagelse Kommune har i 2022 afdraget 99,2 mio. kr. på den langfristede gæld. Hertil kommer værdireguleringer på leasingforpligtigelser og Statens andel af ydelser på kommunale ældreboliger med i alt 5 mio. kr.

En kommune skal principielt selv finansiere sine anlægsprojekter m.v., dog er der i lånebekendtgørelsen mulighed for automatisk at lånefinansiere en række bestemte typer anlæg f.eks. på forsyningsområdet, energibesparende foranstaltninger og lån til betaling af ejendomsskatter m.v. Det kaldes den automatiske låneadgang, og betyder at kommunen kan optage lån uden at søge ministeriet herom. Slagelse kommunes automatiske låneadgang er for 2022 opgjort til 44,7 mio. kr., som optages primo 2023. Lån på 99,2 mio. kr. er optaget i 2022 vedrører den automatiske låneadgang for regnskabsår 2021. Den samlede langfristede gæld er faldet med 13,8 mio. kr.

Den gennemsnitlige kassebeholdning efter kassekreditreglen udgør 214,5 mio. kr. ultimo 2022. Den gennemsnitlige kassebeholdning har været faldende hen over hele året og er ultimo 2022 182,2 mio. kr. lavere end den gennemsnitlige ultimo beholdning for 2021. Årsagen til den faldende gennemsnitlige likviditet skal ses i forhold til flere års negative regnskabsresultater.

Ultimo 2022 udgør den likvide kassebeholdning -243,4 mio. kr., sammensat af en værdipapirbeholdning på 291,3 mio. kr. og en samlet gæld til banken på -534,8 mio. kr. Den likvide kassebeholdning er dermed faldet med 188 mio. kr. i forhold til året før.

Forskellen på opgørelse af den likvide beholdning og kassebeholdningen efter kassekreditreglen er, at den likvide beholdning er udtryk for et øjebliksbillede af beholdningen pr. 31. december, hvor den gennemsnitlige kassebeholdning er udtryk for kassebeholdningens udvikling hen over året.

Ved årets udgang har Slagelse kommune efter gældende regler deponeret 69,8 mio. kr. Slagelse kommunes deponeringsforpligtigelse udgør 70,3 mio. kr. Differencen på 0,5 mio. kr. skyldes kursreguleringer pr. 31/12. Deponeringsforpligtigelsen er fordelt med 27 mio. kr. i forbindelse med sale & lease back af skolerne i Skælskør, 30,5 mio. kr. vedrører salg af kommunens gadelys til SK Forsyning A/S, overskud på Solcelleanlæg med 0,4 mio., garantistillelse med 6,6 mio. og leje af bygninger til kommunale formål med 5,8 mio. kr.

## Personaleoversigt

| Hoved-konto                   | Kontotekst                                   | Regnskab 2021  | Regnskab 2022  | Forskel    |
|-------------------------------|--|----------------|----------------|------------|
| 0                             | Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger | 259,3          | 255,3          | -4,0       |
| 1                             | Forsyningsvirksomheder m.v.                  | 14,4           | 8,9            | -5,5       |
| 2                             | Transport og infrastruktur                   | 136,0          | 137,9          | 1,9        |
| 3                             | Undervisning og kultur                       | 1.216,7        | 1.225,3        | 8,6        |
| 4                             | Sundhedsområdet                              | 121,3          | 98,2           | -23,1      |
| 5                             | Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.        | 3.972,4        | 3.988,1        | 15,7       |
| 6                             | Fællesudgifter og administration m.v.        | 623,3          | 633,4          | 10,1       |
| <b>Hovedkonto 0 - 6 i alt</b> |  | <b>6.343,5</b> | <b>6.347,1</b> | <b>3,7</b> |

Oversigten viser det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede i regnskabsåret.

## Primosaldokorrektioner

| Statusbalance (1.000 kr.)                      | Ultimo 2021 | Primo 2022 | Forskel Ultimo 2021 og Primo 2022 |
|--|-------------|------------|-----------------------------------|
| <b>Aktiver</b>                                 |             |            |                                   |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>                |             |            |                                   |
| 9.58.81 Bygninger                              | 1.819.641   | 1.833.538  | 13.897                            |
| <b>Passiver</b>                                |             |            |                                   |
| <b>Kortfristet gæld i øvrigt</b>               |             |            |                                   |
| 9.52.59 Mellemregningskonto                    | -107.578    | -107.309   | 269                               |
| <b>Langfristet gæld i øvrigt</b>               |             |            |                                   |
| 9.55.73 Lønmodtagernes feriemidler             | -246.924    | -248.137   | -1.213                            |
| <b>Egenkapital</b>                             |             |            |                                   |
| 9.75.93 Modpost for skattefinansierede aktiver | -2.549.318  | -2.563.215 | -13.897                           |
| 9.75.99 Balancekonto                           | 920.940     | 921.885    | 944                               |
| <b>Primosaldokorrektioner i alt</b>            |             |            | <b>0</b>                          |



## Specifikation af primosaldokorrekationer

| Konto                                | Primosaldokorrekationer                         | 1.000 kr. |
|--------------------------------------|---|-----------|
| Mellemregningskonto                  | Boligadministration                             | 269       |
| Lønmodtagernes feriemidler           | Indefrosne feriemidler selvejende institutioner | -1.213    |
| Materielle anlægsaktiver             | Tilgang anlægsaktiver                           | 13.897    |
| Egenkapital                          | Modpost til korrektioner                        | -12.953   |
| <b>Primosaldokorrekationer i alt</b> |   | <b>0</b>  |

## Andre oplysninger

|   | Note |
|---|------|
| Refusionsbeløb på det sociale område                          | 2    |
| Kautions-, garanti- og eventualrettigheder / -forpligtigelser | 9    |
| SWAP aftaler  | 11   |
| Arbejde udført for fremmed regning                            | 12   |
| Anvendt regnskabspraksis                                      | 13   |

# NOTER



## Note 1 – Skatter, tilskud og udligning

| Skatter, tilskud og udligning<br>mio. kr.  | Note | Oprindeligt<br>budget<br>2022 | Korrigeret<br>budget<br>2022 | Regnskab<br>2022 |
|--|------|-------------------------------|------------------------------|------------------|
| <b>Skatter</b>                             |      |                               |                              |                  |
| Kommunal indkomstskat                      |      | -3.315,0                      | -3.315,1                     | -3.315,1         |
| Selskabsskat                               |      | -36,9                         | -36,8                        | -36,8            |
| Anden skat på lignet visse typer indkomst  |      | -7,0                          | -7,6                         | -7,6             |
| Grundskyld                                 | 1.   | -288,7                        | -291,1                       | -292,3           |
| Anden skat på fast ejendom                 |      | -11,4                         | -11,4                        | -11,4            |
| <b>Samlede skatter i alt</b>               |      | <b>-3.659,0</b>               | <b>-3.662,0</b>              | <b>-3.663,2</b>  |
| <b>Tilskud og udligning</b>                |      |                               |                              |                  |
| Udligning udgiftsbehov og skatter          |      | -820,4                        | -820,4                       | -820,4           |
| Statstilskud                               | 2.   | -1.146,1                      | -1.103,0                     | -1.102,8         |
| Udligning selskabsskat                     |      | -52,6                         | -52,6                        | -52,6            |
| Udligning udlændinge                       |      | -1,9                          | -1,9                         | -1,9             |
| <b>Udligning i alt</b>                     |      | <b>-2.021,0</b>               | <b>-1.977,9</b>              | <b>-1.977,7</b>  |
| Udviklingsbidrag regioner                  |      | 9,1                           | 9,1                          | 9,1              |
| Finansieringstilskud                       |      | -73,0                         | -73,0                        | -73,0            |
| Bagudrettet kompensation 2021/2022         |      | -49,3                         | -49,3                        | -49,3            |
| Øvrige tilskud                             |      | -75,0                         | -74,5                        | -74,5            |
| Købsmoms                                   |      | 0,0                           | -7,5                         | -8,1             |
| <b>Tilskud i alt</b>                       |      | <b>-188,2</b>                 | <b>-195,2</b>                | <b>-195,8</b>    |
| <b>Tilskud og udligning i alt</b>          |      | <b>-2.209,2</b>               | <b>-2.173,1</b>              | <b>-2.173,5</b>  |
| <b>Skatter, tilskud og udligning i alt</b> |      | <b>-5.868,2</b>               | <b>-5.835,1</b>              | <b>-5.836,7</b>  |

### Bemærkninger

Slagelse kommune har i 2022 valgt at budgetlægge kommunens indkomstskatter og tilskud/udligning ud fra det statsgaranterede udskrivningsgrundlag, hvor indtægterne ligger fast og ikke reguleres ud fra faktiske indtægter og udgifter (Selvbudgettering).

Set i forhold til det oprindelige budget 2022 har der været følgende ændringer som har betydet at de samlede indtægter er 31,4 mio. kr. lavere end budgetlagt:

1. Ejendomsskatter er 4,3 mio. kr. højere end de er budgetlagt og skyldes, at det faktiske udskrivningsgrundlaget er højere end på budgetlægningstidspunktet, blandt andet som følge af omlægning og udsendelse af nye vurderinger m.m.

2. Der er i årets løb samlet set en mindre indtægt på 43,4 mio. kr. beløbet består af en række forskellige reguleringer.

- Kompensation for merudgifter til COVID-19 og Ukrainske flygtninge, samt tilskud til fremrykning af fjernvarmeplaner på i alt 12,6 mio. kr.
- Midtvejsregulering – reduktion på 97,6 mio. kr. på overførelsesudgifter som følge af lavere ledighed end forventet.
- Midtvejsregulering – ekstra finansiering som følge af stigende inflation på 40,5 mio. kr.
- Midtvejsregulering – ekstra tilskud vedr. lov- og Cirkulæreprogrammet m.m. netto 6,1 mio. kr.
- Efterregulering Kommunal medfinansiering en merudgift for 2021 på 5,4 mio. kr.

Justering af indtægterne er også implementeret på driften, hvilket har medført at budgetter på overførelsesudgifter er nedjusteret tilsvarende. Tilskud vedrørende Lov- og cirkulæreprogrammet er udmøntet i det omfang områderne har oplevet en stigning eller fald i deres driftsudgifter.

Ekstra finansiering som følge af stigende inflation er ikke tilført budgettet, men i stedet brugt til at styrke kommunens likviditet. Det har samtidig betydet, at driften har finansieret de stigende priser inden for de eksisterende budgetrammer.

Kompensation til dækning af merudgifter relateret til COVID19 og Ukrainske flygtninge er tilført de enkelte områder i det omfang områderne ikke har kunnet finansiere merudgifterne inden for den afsatte budgetramme.

## Note 2 – Refusionsbeløb på det sociale område

Nedenfor fremgår de refusionsindtægter som Slagelse Kommune har oppebåret i regnskabsåret. Endvidere fremgår udgifter til medfinansiering fordelt på de finanslovskonti, hvor udgiften for de relevante ministerier optræder.

Refusionsindtægt på hver enkelt finanslovskonto er oppebåret i overensstemmelse med § 3 i bekendtgørelse om statsrefusion og tilskud samt regnskabsaflæggelse og revision på visse områder inden for Social- og Ældreministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets, Børne- og Undervisningsministeriets og Indenrigs- og Sundhedsministeriet ressortområder.

### Refusion efter regnskabs- og revisionsbekendtgørelsens kapitel 9 på finansloven for 2022

| Hovedkonto på finansloven   | Kroner         |
|---|----------------|
| 13.81.16. Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter i alment byggeri    | -407.209,00    |
| 13.81.17. Støtte til beboerindskud  | 0,00           |
| 13.82.07. Støtte til beboerindskud i friplejeboliger                                | 0,00           |
| 14.71.01. Kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet og integrationsydelse            | 0,00           |
| 14.71.02. Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under introduktionsforløb | 0,00           |
| 14.71.03. Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under program             | -2.665.711,00  |
| 14.71.04. Resultattilskud   | -5.699.544,00  |
| 14.71.05. Grundtilskud  | -7.894.502,00  |
| 14.71.06. Hjælp i særlige tilfælde  | 0,00           |
| 14.71.08. Repatriering af udlændinge  | -1.386.618,00  |
| 14.71.13. Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter                   | 535.582,00     |
| 14.71.14. Resultattilskud i forbindelse med repatriering af udlændinge              | -164.316,00    |
| 14.71.15. Danskbonus i program  | 0,00           |
| 14.72.03 Refusion af kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse                | 0,00           |
| 14.72.15 Udbetaling af danskbonus til selvforsørgede                                | -197.160,00    |
| 15.11.10. Den centrale refusionsordning   | -86.409.885,00 |
| 15.11.43. Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem                      | 0,00           |
| 15.26.58. Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde                                 | -3.271.422,00  |
| 15.26.59. Udgifter til advokatbistand   | -687.254,00    |

| Hovedkonto på finansloven   | Kroner         |
|---|----------------|
| 15.64.59. Merudgifter til forsørgelse i hjemmet af børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne               | -21.192.999,88 |
| 15.64.60. Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne                 | -1.907.882,05  |
| 15.72.01. Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.  | -15.738.587,79 |
| 17.31.20. Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler                      | -2.002.931,00  |
| 17.31.21. Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler                                  | -5.779.796,00  |
| 17.31.28. ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp  | -1.912.478,00  |
| 17.31.29. ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge  | -2.096.788,00  |
| 17.31.34. ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb                                  | -433.856,00    |
| 17.31.35. ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb                              | -625.473,00    |
| 17.31.37. ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse   | -565.787,00    |
| 17.31.39. ATP-bidrag for personer i fleksjob  | -2.367.049,00  |
| 17.31.41. Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter   | 3.885,19       |
| 17.35.02. Tilbagebetalinger   | 93.999,58      |
| 17.35.20. Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.   | 234.091,39     |
| 17.38.11. Dagpenge ved sygdom*  | 442.569,31     |
| 17.46.03. Refusion af driftsudgifter ved aktivering af dagpenge-, kontanthjælps- og uddannelseshjælpsmodtagere      | 0,00           |
| 17.46.04. Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb                   | -6.472.995,46  |
| 17.46.07. Refusion af driftsudgifter ved aktivering af revalidender og modtagere af sygedagpenge og ledighedsydelse | 0,00           |
| 17.46.08. Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse   | -1.078.250,70  |
| 17.46.18. Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede   | -980.375,21    |
| 17.46.21. Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17 årige  | 0,00           |
| 17.46.53. Løntilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenlærlinge             | -7.546.374,50  |
| 17.46.74. Jobrotation   | -440.241,03    |
| 17.54.06. Skånejob  | -478.477,05    |
| 17.54.11. Personlig assistance til personer med handicap  | -2.562.046,02  |
| 17.54.21. Seniorjob for personer, som højst har 5 år til efterlønsalderen   | -1.161.417,00  |
| 17.54.22. Afløb på servicejob   | 0,00           |
| 17.54.31. Hjælp til personer uden ret til social pension mv.  | -384.391,73    |
| 17.56.01. Fleksjob med fast refusion  | -45.055.964,85 |

| Hovedkonto på finansloven  | Kroner                 |
|--|------------------------|
| 17.56.02. Ledighedsydelse  | -1.165.992,51          |
| 17.61.06. Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik   | -12.213,50             |
| 17.62.03. Støtte til betaling af beboerindskud   | 0,00                   |
| 17.62.04. Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter mv.  | 0,00                   |
| 17.62.05. Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån mv | 0,00                   |
| 17.62.06. Renteindtægter af boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån                                       | 0,00                   |
| 17.63.01. Sygebehandling, medicin mv.  | -1.591.304,32          |
| 17.63.02. Flytning og hjælp i enkelttilfælde   | -926.193,96            |
| 17.64.02. Personlige tillæg til pensionister   | -9.012.041,29          |
| <b>Refusion i alt</b>  | <b>-240.965.400,37</b> |

## Refusion fra Ydelsesrefusion

| Hovedkonto på finansloven   | Kroner                 |
|---|------------------------|
| 14.71.11. Forsørgelsesydelse ifm. program   | -4.097.336,73          |
| 14.71.12. Forsørgelsesydelse for øvrige   | -2.506.573,20          |
| 17.35.11. Kontant- og uddannelseshjælp  | -50.688.501,34         |
| 17.35.22. Ressourceforløbsydelse  | -17.462.256,91         |
| 17.35.23. Revalideringsydelse mv.   | -639.979,28            |
| 17.35.24. Forrevalidering på kontant- og uddannelseshjælp   | -391.101,94            |
| 17.35.25. Ledighedsydelse   | -7.676.074,46          |
| 17.38.11. Dagpenge ved sygdom*  | -104.935.759,70        |
| 17.47.01. Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige  | -276.455,50            |
| 17.47.02. Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælp modtagere m.fl.               | -468.668,89            |
| 17.47.11. Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl.   | -80.215,26             |
| 17.54.30. Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension                                     | -199.912,59            |
| 17.56.04. Fleksjob med variabel refusion  | -31.245.639,85         |
| 17.56.05. Fleksbidrag til kommunen  | -30.418.625,00         |
| <b>Refusion og tilskud i alt efter regnskabsbekendtgørelsens kapitel 9 og fra Ydelsesrefusion</b> | <b>-251.087.100,65</b> |

**Medfinansiering via Ydelsesrefusion**

| Hovedkonto på finansloven                                   | Kroner                |
|---|-----------------------|
| 17.32.01. Dagpenge ved arbejdsløshed                        | 127.315.998,13        |
| 17.35.20. Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl. | 4.741.045,54          |
| 17.46.32. Befordringsgodtgørelse                            | 174.189,17            |
| 17.64.10. Førtidspension med variabel medfinansiering       | 266.559.376,38        |
| 17.64.13. Seniorpension                                     | 43.514.287,52         |
| <b>Medfinansiering i alt</b>                                | <b>442.304.896,74</b> |

\* Der er refusion vedrørende 17.38.11 Dagpenge ved sygdom efter regnskabsbekendtgørelsens kapitel 9 og via Ydelsesrefusion.



## Note 3 – Aktier og andelsbeviser

| Aktier og andelsbeviser i 1.000 kr.  | Bem. | Ejerandel<br>i alt<br>(Kun Ak-<br>tier) | Kommunens<br>andel i % | Indre<br>værdi | Bogført<br>værdi<br>ultimo 2022 |
|--------------------------------------|------|---|------------------------|----------------|---------------------------------|
| <b>022 Aktier</b>                    |      |   |                        |                |                                 |
| 01 Lokaltog A/S                      | 1    |   | 0,071                  | 722.342        | 513                             |
| 02 Sampension, KP Livsforsikring A/S | 2    | 800                                     | 1,625                  | 3.744.000      | 60.840                          |
| 15 SK Forsyning                      |      | 15.000                                  | 100                    | 2.289.363      | 2.372.026                       |
| 20 Slagelse Erhvervscenter           | 3    | 500                                     | 100                    | 1.006          | 1.006                           |
| 21 Destination Sjælland A/S          | 4    |   | 25                     | 404            | 404                             |
| <b>028 Andelsbeviser</b>             |      |   |                        |                |                                 |
| 01 AffaldPlus+                       |      |   | 25,63                  | 250.261        | 64.142                          |
| 03 Korsør Lystbådehavn a.m.b.a.      | 5    |   |                        |                | 229                             |
| <b>Aktier og andelsbeviser i alt</b> |      |   |                        |                | <b>2.499.160</b>                |
| Korsør Havn                          | 6    |   |                        |                | 140.093                         |
| <b>Ejerandele i alt</b>              |      |   |                        |                | <b>2.639.253</b>                |

- 1) Lokaltog A/S er etableret 1. juli 2015 med tilbagevirkende kraft fra 1. januar 2015 gennem fusion af Regionstog A/S og Lokalbaneln A/S. Slagelse Kommune var medejere af Regionstog A/S og har indskudt ejerandel i Regionstog A/S i Lokaltog A/S, Slagelse Kommunes ejerandel udgør 0,071 %.
- 2) Den bogførte værdi er opgjort efter indre værdis metode, men markedsværdien skønnes at være betydeligt lavere.
- 3) Slagelse Erhvervscenter nedlægges i 2023 og aktiviteterne overgår til kommunen.
- 4) Ejer kredsen i Destination Sjælland A/S er reduceret til 4 kommuner, idet Odsherred Kommune er udtrådt af selskabet.
- 5) Kommunen har 11 andele á 20.800 kr. der i alt udgør 228.800 kr.
- 6) Korsør Havn er en kommunal selvstyrehavn, hvilket er en selvstændig virksomhed, som styres af kommunalbestyrelsen. En kommunal selvstyrehavn skal overgå til at være en kommunal havn, hvis særlige betingelser ikke overholdes. Der har ikke været grundlag for at overveje havnens status, men da Slagelse Kommune har det fulde ansvar, anses kommunen derfor som 100 % ejer af havnen.

## Note 4 – Andre langfristede tilgodehavender m.v.

Det er et krav, at der i bemærkningerne til regnskabet redegøres for den nominelle værdi af kommunens langfristede tilgodehavender, der for regnskabsåret 2022 kan opgøres således:

| Opgjort i mio. kr.                          | Note | Bogført værdi | Forventet tab | Nominal værdi |
|---|------|---------------|---------------|---------------|
| Udlån til beboerindskud                     | 1    | 30,8          | 0,7           | 31,5          |
| Indskud i landsbyggefonden m.v.             | 2    | "-"           | "-"           | "-"           |
| Andre langfristede udlån og tilgodehavender | 3    | 193,0         | 11,4          | 204,4         |

### 1 - Udlån til beboerindskud

Kommunen har 30,8 mio. kr. tilgode vedrørende udlån til beboerindskud. Tilgodehavendet er i balancen nedskrevet med 0,7 mio. kr. i forventet tab.

### 2 - Indskud i landsbyggefonden m.v.

Ifølge Budget- og Regnskabssystem for Kommuner skal saldoen vedrørende indskud i Landsbyggefonden mv. ultimo regnskabsåret markeres med "-" i kommunens balance.

I bemærkningerne til regnskabet skal der redegøres for den nominelle værdi af kommunens uafviklede indskud i Landsbyggefonden m.v., der fremgår af følgende oversigt.

| Indskud i mio. kr.         | 2021  | 2022  |
|----------------------------|-------|-------|
| Indskud i Landsbyggefonden | 205,0 | 210,0 |
| Grundkapital ældreboliger  | 62,5  | 62,5  |
| Grundkapital OK-fonden     | 1,0   | 5,9   |
| Kapitaltilførsel           | 0,6   | 0,6   |

### 3 - Andre langfristede udlån og tilgodehavender

Kommunen har 193,0 mio. kr. tilgode vedrørende andre langfristede udlån og tilgodehavender. Tilgodehavendet er i balancen nedskrevet med 11,4 mio. kr. i forventet tab, som primært vedrører tilbagebetalingspligtig kontanthjælp.

## Note 5 – Finansieringsoversigt

| Finansieringsoversigt i mio. kr.          | Regnskab<br>2022 |
|---|------------------|
| <b>Likvide beholdninger primo</b>         | <b>-55,4</b>     |
| <b>Tilgang af likvide aktiver</b>         |                  |
| Kursregulering vedrørende likvide aktiver | -27,1            |
| Optagne lån (langfristet gæld) se note 9  | 90,4             |
| Øvrige finansforskydninger                | -80,8            |
| <b>Tilgang i alt</b>                      | <b>-17,5</b>     |
| <b>Anvendelse af likvide aktiver</b>      |                  |
| Årets resultat ifølge regnskabsopgørelse  | -71,3            |
| Afdrag af lån (langfristet gæld)          | -99,2            |
| <b>Anvendt i alt</b>                      | <b>-170,5</b>    |
| <b>Likvide beholdninger ultimo</b>        | <b>-243,4</b>    |

## Note 6 – Kortfristede gældsforpligtigelser

Det er et krav, at der i bemærkningerne til regnskabet redegøres for den nominelle værdi af kommunens kortfristede gæld. Den kan for regnskabsåret 2022 opgøres således.

| Opgjort i mio. kr.                  | Bogført værdi | Forventet tab | Nominal værdi |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Kortfristet gæld til staten         | -20,9         | 6,1           | -27,0         |
| Skyldige feriepenge                 | -178,0        | 0,0           | -178,0        |
| Kortfristet gæld i øvrigt           | -416,8        | 0,0           | -416,8        |
| <b>Anden kortfristet gæld i alt</b> | <b>-615,7</b> | <b>6,1</b>    | <b>-621,8</b> |

## Note 7 – Udvikling i egenkapital

| Udvikling i egenkapitalen i mio. kr.                | Regnskab 2022 |                 |
|---|---------------|-----------------|
| <b>Egenkapital ultimo 2021</b>                      |               | <b>-1.963,8</b> |
| Primosaldokorrektioner                              |               | -12,9           |
| <b>Egenkapital primo 2022</b>                       |               | <b>-1.976,7</b> |
| <b>Udgiftsbaseret driftsresultat 2022</b>           |               | 71,3            |
| <b>Direkte posterings på konto 9:</b>               |               |                 |
| Likvide aktiver                                     | 27,1          |                 |
| Kortfristede tilgodehavender i øvrigt               | -2,1          |                 |
| Langfristede tilgodehavender                        | -71,4         |                 |
| Udlæg vedr. Jordforsyning og forsyningsvirksomheder | 5,4           |                 |
| Anden gæld  | -1,3          |                 |
| Selvejende institutioner med overenskomst           | 2,9           |                 |
| Langfristet gæld                                    | -8,2          |                 |
| Hensatte forpligtelser                              | -591,0        | -638,6          |
| <b>Omkostninger på konto 8:</b>                     |               |                 |
| Anlægsaktiver                                       | -0,9          |                 |
| Feriepengeforpligtigelse                            | 1,4           | 0,5             |
| <b>Egenkapital ultimo 2022</b>                      |               | <b>-2.543,5</b> |

## Note 8 – Hensatte forpligtelser

Ifølge Indenrigs- og Sundhedsministeriets Budget- og Regnskabssystem for Kommuner skal hensatte forpligtelser indregnes i balancen, når kommunen på balancedagen har en retlig eller faktisk forpligtelse som resultat af en tidligere begivenhed.

Da hensatte forpligtelser er uvisse med hensyn til størrelse eller forfaldstidspunkt, kan de ikke opgøres præcist på balancedagen. Hensatte forpligtelser er derfor indregnet med det bedste skøn over de omkostninger, der på balancedagen er nødvendige for at afvikle forpligtelsen.

| Hensatte forpligtelser i mio. kr.   | 2021            | 2022          |
|-------------------------------------|-----------------|---------------|
| Tjenestemandspensioner              | -1.336,6        | -741,6        |
| Forsikringer                        | -87,2           | -91,8         |
| Eftervederlag                       | -0,9            | -0,3          |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt</b> | <b>-1.424,7</b> | <b>-833,7</b> |

### Tjenestemandspensioner

Der er senest foretaget en aktuarmæssig opgørelse af kommunens pensionsforpligtelse til tjenestemænd pr. 31.12.2022.

Der er et fald i tjenestemandspensionsforpligtelsen på 595 mio. kr. fra 2021 til 2022, som bl.a. kan forklares med, ændrede forudsætninger for beregningen i forhold til seneste opgørelse fra 31.12.2018, hvor der bl.a. er korrigeret for EIOPA-diskonteringsrenten og levetid hos nulevende tjenestemænd.

I forhold til den sidste aktuarmæssige opgørelse pr. 31.12.2018, har der været følgende udvikling. 72 tjenestemænd er afgået ved døden, hvoraf 24 efterlader sig ægtefæller, hvor der udbetales ægtefællepension. Endvidere er 19 tjenestemænd gået fra at være erhvervsaktive til at få udbetalt deres tjenestemandspension samt 28 opsatte pensioner som er overgået til at få udbetalt opsat tjenestemandspension.

### Forsikringer

Hensættelser på selvforsikringsområderne stiger fra 2021 til 2022 med 4,6 mio. kr., og skyldes hovedsageligt en øget forpligtelse vedr. arbejdsskader og ansvar.

Kommunen har valgt at være selvforsikret vedrørende nedenstående områder:

- Arbejdsskade
- Ansvarsskade
- Biler, kasko

Der er tegnet forsikringer, efter gennemførte udbud, på de øvrige forsikringer. Alle forsikringer administreres internt i Slagelse Kommune.

I.h.t. de autoriserede regler skal kommuner, der er selvforsikrede beregne en takst på arbejdsskade, ansvar, bygning, løsøre og motor området. Taksten opgøres ud fra individuelle skøn af den konkrete sagsportefølje sammenholdt med de gennemsnitlige årlige udgifter, der har været afholdt over den periode, hvor Slagelse Kommune har været

selvforsikret. Da ordningen over en årrække skal "hvile i sig selv", foretages administration og årlige reguleringer i.h.t. fastlagte principper.

Slagelse Kommune har valgt ikke at regulere i taksterne (udover almindelig p/l-regulering) de første 3 år. Først efter 3 år foretages regulering af taksterne. I 2021 blev der foretaget en regulering af taksterne gældende fra 2022 og næste regulering vil blive foretaget i 2025. De enkelte års enten under- eller overskud overføres mellem årene på forsikringsordningen.

Den interne forsikringsordning udviser, efter overførsel af underskud på ca. 11,4 mio. kr. fra tidligere år, et overskud på ca. 2,5 mio. kr. i 2022, som overføres til 2023.

| Takster på den interne forsikringsordning | 2021    | 2022    |
|---|---------|---------|
| <b>Arbejdsskader pr. årsværk</b>          |         |         |
| Konto 0-2                                 | 1.801   | 2.341   |
| Konto 3                                   | 433     | 563     |
| Konto 4                                   | 1.261   | 1.639   |
| Konto 5                                   | 1.938   | 2.907   |
| Konto 6                                   | 180     | 234     |
| <b>Ansvarsskade pr. årsværk</b>           | 211     | 287     |
| <b>Bygning pr. m2</b>                     | 21,34   | 21,89   |
| <b>Løsøre pr. kr. af summen</b>           | 0,00179 | 0,00190 |
| <b>Biler</b>                              |         |         |
| Påhængsredskab                            | 1.540   | 1.583   |
| Arbejdsmaskiner                           | 1.540   | 1.583   |
| Personvogn                                | 3.966   | 4.077   |
| Varevogn                                  | 3.966   | 4.077   |
| Minibus                                   | 4.948   | 5.086   |
| Lastvogn 0/4 tons og bus                  | 14.719  | 15.130  |

## Note 9 – Kautions-, garanti- og eventualrettigheder/forpligtigelser

### Kautions- og garantiforpligtigelser

Kroner

#### Almindelige kautions- og garantiforpligtigelser

##### Kommunekredit

|                            |                      |
|----------------------------|----------------------|
| Bjergby Mark Vandværk      | 907.725              |
| Dalmosehallen              | 674.191              |
| Digelaget Omø Nord         | 1.258.179            |
| Hashøj Kraftvarmeforsyning | 39.123.801           |
| Hashøj Vandforsyning Vest  | 439.670              |
| Kirke Stilling Vandværk    | 929.793              |
| Korsør Golfklub            | 2.117.047            |
| Korsør Havn                | 14.057.970           |
| Korsør Lystbådehavn        | 8.734.597            |
| Næsby Strand Digelag       | 3.453.255            |
| Omø Vandværk               | 4.239.257            |
| SK Gadelys A/S             | 31.653.391           |
| SK Spildevand A/S          | 166.201.204          |
| SK Vand A/S                | 23.599.976           |
| SK Varme A/S               | 212.055.150          |
| Skælskør Hallen            | 1.610.202            |
| Slagelse Hallen            | 2.178.865            |
| Stillinge Hallen           | 496.813              |
| Vest Hallen                | 2.772.978            |
| Udbetaling Danmark *       | 1.144.800.000        |
| Affald+                    | 37.568.991           |
| Trafikselskabet Movia      | 2.173.812            |
| <b>Kommunekredit i alt</b> | <b>1.701.046.867</b> |

\*Solidarisk hæftelse kommunerne imellem.

| Kautions- og garantiforpligtigelser   | Kroner               |
|---|----------------------|
| <u>Øvrige garantiforpligtigelser</u>  |                      |
| Nykredit - KFUM's sociale arbejde Danmark   | 1.592.944            |
| Nykredit - Fonden for Slagelse Rideklub   | 342.319              |
| Nykredit - Tjæreby Forsamlingshus   | 132.281              |
| Nykredit - Ydun Forsamlingshus  | 240.608              |
| Nykredit - Magleby Forsamlingshus   | 2.238                |
| Spar Nord - SBI Klubhus, Slagelse   | 414.340              |
| Nykredit - Sørby Hallen   | 1.819.319            |
| <b>Øvrige garantiforpligtigelser i alt</b>  | <b>4.544.049</b>     |
| <u>Bankgaranti stillet overfor udlejer</u>  |                      |
| Socialpsykiatrisk Center Slagelse   | 150.797              |
| <b>Bankgaranti i alt</b>  | <b>150.797</b>       |
| <u>Kautions- og garantiforpligtigelser vedr. boligforanstaltninger</u>  |                      |
| Nykredit  | 447.591.739          |
| Jyske Kredit  | 343.315.223          |
| Realkredit Danmark  | 964.314.596          |
| <b>Boligforanstaltninger i alt</b>  | <b>1.755.221.558</b> |
| <b>Eventualforpligtigelser</b>  |                      |
| <b>Kommune Leasing – operationel leasing:</b>   |                      |
| <b>Eventualforpligtigelser i alt</b>  | <b>235.133</b>       |
| <b>Verserende retssager:</b>  |                      |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sagsanlæg mod Slagelse kommune om skrot ved Korsør Havn på mellem 20-30 mio. kr.</li> <li>• Stævning udtaget mod Slagelse Kommune om mellemkommunal betaling på ca. 8 mio. kr., hertil kommer advokatomkostninger.</li> <li>• Stævning udtaget mod Slagelse Kommune – erstatningssag 0,8 mio. kr., hertil kommer advokatomkostninger.</li> </ul> |                      |
| <b>Eventualrettigheder</b>  |                      |
| <b>Kroner</b>   |                      |
| Tilskud ydet med tilbagebetaling ved salg eller ophør af aktivitet:<br>Skælskør Badminton Hal – nyt gulv – restværdi  | -93.708              |
| <b>Eventualrettigheder i alt</b>  | <b>-93.708</b>       |
| <b>Kautions-, garanti- og eventualrettigheder/forpligtigelser i alt</b>   | <b>3.461.104.697</b> |



## Note 10 – Langfristet gæld

| Langfristet gæld - mio. kr.            | 2021           | 2022           |
|--|----------------|----------------|
| Ældreboliger                           | 463,9          | 439,8          |
| Færgedrift                             | 19,9           | 18,0           |
| Finansielt leasede aktiver             | 153,7          | 147,3          |
| Øvrig gæld                             | 585,1          | 615,3          |
| Feriepengeforpligtigelse – ny ferielov | 246,9          | 233,6          |
| <b>Langfristet gæld i alt</b>          | <b>1.477,7</b> | <b>1.463,9</b> |

### Langfristet gæld

Den samlede langfristede gæld udgør ultimo 2022 i alt 1.463,9 mio. kr. Et fald på den langfristede gæld med 13,8 mio. kr.

Ordinære afdrag på langfristet gæld udgør 99,2 mio. kr. og værdiregulering af leasingforpligtigelser og Statens andel af kommunale ældreboliger med i alt 5 mio. kr.

### Generelt om lånoptagelse

Muligheden for at optage lån i en kommune er reguleret i lånebekendtgørelsen. Her er anført hvilke omkostninger, der automatisk udløser en låneadgang. Derudover har Indenrigsministeren mulighed for at give lånedispensationer. Den automatiske låneadgang og tildelte lånedispensationer udgør til sammen den kommunale låneramme. Lån skal være optaget inden udgangen af april, og være godkendt i Byrådet inden udgangen af marts måned efterfølgende regnskabsår.

### Lånoptagelse/indfrielse

Slagelse Kommune har i det oprindelige budget for 2022 budgetteret med lånoptagelse på 88,6 mio. kr. vedrørende låneramme 2021. Den endelige opgørelse af låneramme 2021 kunne ved afslutning af regnskab 2021 opgøres til 90,4 mio. kr., hvilket svarer til årets lånoptagelse.

Derudover har Byrådet bevilget yderligere lånoptagelse for 4,2 mio. kr., der omfatter renoveringer og brandsikring på kommunens almene ældre- og handicapboliger. Projekterne er ikke færdiggjort i 2022 og lånoptagelsen er dermed udskudt til 2023.

Ingen indfrielse eller låneomlægninger.

## Note 10 – Langfristet gæld (fortsat)

### Valutalån og kursreguleringer

Slagelse Kommune har ingen lån i fremmed valuta, men følgende 5 leasingaftaler er optaget i euro:

| Leasing aftale             | Euro              | Danske kroner<br>kurs 743,65 |
|----------------------------|-------------------|------------------------------|
| Sundhedscentret i Skælskør | 1.255.135         | 9.333.808                    |
| Skælskør Skole             | 3.734.530         | 27.771.837                   |
| Boeslunde Skole            | 470.307           | 3.497.435                    |
| Eggeslevmagle Skole        | 5.585.039         | 41.533.145                   |
| Kirkeskovskolen            | 2.374.347         | 17.656.831                   |
| <b>I alt</b>               | <b>13.419.358</b> | <b>99.793.057</b>            |

Alle aftaler er indgået med Nordania.

Den samlede kursregulering (gevinst) for alle 5 aftaler udgør 37.574,26 kr. (kurs 743,93 kr. 2021).

## Note 11 – SWAP aftaler

| SWAP aftaler, mio. kr.             | Hovedstol | Rente | Udløbsdato | Valuta | Nominal restgæld | Markedsværdi |
|------------------------------------|-----------|-------|------------|--------|------------------|--------------|
| Slagelse kommune - fix             | 42,5      | 5,18  | 3/4 2029   | DKK    | -13,5            | -2,2         |
| Danske Bank 16907 - variabel       | 42,5      | 1,62  | 3/4 2029   | DKK    | 13,5             | 1,4          |
| <b>Renteswap i alt Danske Bank</b> |           |       |            |        |                  | <b>-0,8</b>  |

Aftale om renteswap i Danske Bank er skiftet fra variabel til fast rente, og et eventuelt tilbagekøb ville betyde et kurstab på 0,8 mio. kr.

## Note 12 – Arbejde udført for fremmed regning

Slagelse Kommune har ikke udført opgaver for andre offentlige myndigheder, som overstiger den for kommuner gældende tærskelværdi for offentlige tjenesteydelser i direktivet om samordning af fremgangsmåderne ved indgåelse af offentlige tjenesteydelsesaftaler.

## Note 13 – Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Slagelse kommunes regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt af Indenrigs- og Sundhedsministeriet i Budget- og Regnskabssystem for Kommuner.

Regnskabet aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlægs- og kapitalposter. I regnskabet indgår tillige udgifter, indtægter, aktiver og passiver vedrørende de selvejende institutioner, med hvilke kommunen har driftsoverenskomst med.

Regnskabet er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### God bogføringsskik

Kommunens bogføring foretages i overensstemmelse med god bogføringsskik. Den gode bogføringsskik kan beskrives som den praksis, der til enhver tid anses for god skik og brug blandt kyndige samt ansvarsbevidste fagfolk inden for bogføringsområdet.

Det er en forudsætning for god bogføringsskik, at reglerne i Budget- og Regnskabssystem for Kommuner samt øvrige relevante forskrifter er fulgt.

Regnskabsmaterialet omfatter de faktiske registreringer, herunder transaktionsspor, beskrivelser af bogføringen, herunder aftaler om elektronisk dataudveksling, beskrivelser af systemer til at opbevare og fremfinde opbevaret regnskabsmateriale, bilag og anden dokumentation, oplysninger i øvrigt, som er nødvendige for kontrolsporet, regnskaber samt revision.

### DRIFTSREGNSKAB

#### Indregning af indtægter, udgifter og omkostninger

Indtægter indregnes så vidt muligt i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet.

Driftsudgifter i regnskabsopgørelsen og omkostninger i resultatopgørelsen indregnes i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet, forudsat at de er kendte for kommunen inden udløbet af supplementsperioden, der slutter ultimo januar i det nye regnskabsår.

Anlægsudgifter indregnes i regnskabsopgørelsen i de regnskabsår, hvori anlægsudgiften afholdes.

## Præsentation i udgiftsregnskabet

Præsentation af kommunens årsregnskab tager udgangspunkt i det udgiftsbaserede regnskab. Årsregnskabets primære funktion er at kunne sammenholde regnskabet med budgettet, der er opgjort efter udgiftsbaserede principper.

Årsregnskabet indeholder en afrapportering af kommunens resultat og præsentation af kommunens væsentlige faglige resultater og aktivitetsniveau. Slagelse Kommune har valgt at vise driftsudgifterne i regnskabet på udvalgsniveau.

## Ekstraordinære poster

Eventuelle driftsmæssige dispositioner, som er ekstraordinære for det pågældende regnskabsår, beskrives særskilt i regnskabet.

Der sondres mellem indtægter og omkostninger afledt af kommunens primære og ekstraordinære aktivitet. Sidstnævnte vedrører aktiviteter, der ikke forventes at være tilbagevendende, og som ikke har sammenhæng til den ordinære aktivitet, f.eks. ekstraordinære tab afledt af naturkatastrofer, ekstraordinær afhændelse af aktiver, ekspropriationer el.lign.

## Bemærkninger til regnskabet

Styrelsesloven fastsætter, at årsregnskabet i fornødent omfang skal være ledsaget af bemærkninger, navnlig vedrørende væsentlige afvigelser mellem bevillings- og regnskabsbeløb.

Der udarbejdes derfor bemærkninger til driftsindtægter og udgifter, der afviger væsentligt i forhold til det korrigerede budget på bevillingsniveau.

## BALANCEN

### Præsentation af balancen

Formålet med balancen er at vise kommunens aktiver og passiver opgjort henholdsvis primo og ultimo regnskabsåret, idet der ved passiver forstås summen af egenkapital og forpligtigelser.

Slagelse Kommune har endvidere fulgt de af Indenrigs- og Sundhedsministeriet fastsatte formkrav til, hvordan balancen skal udarbejdes.

### Materielle anlægsaktiver

Aktiver indregnes som hovedregel i balancen til kostpris og afskrives over den forventede levetid. Ejendomsretten dokumenteres via bogførte fakturaer og leasingaftaler m.v.

Ejendomsretten til de i balancen indregnede grunde og bygninger er dokumenteret ved elektronisk indhentede tingbogsattester.

Aktiver med en levetid på 1 år eller derunder - samt aktiver under 100.000 kr. - afskrives straks og registreres således ikke i anlægskartoteket.

Fra og med regnskabsåret 2014 registreres afskrivninger ikke på de enkelte enheder, men bogføres direkte på egenkapitalen.

Indretning af lejede lokaler samt anlæg, driftsmateriel og inventar, herunder edb-udstyr, registreres til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Udgifter på over 100.000 kr., der medfører en væsentlig forbedring af et aktivs egenskaber eller en væsentlig forlængelse af et aktivs levetid, aktiveres særskilt og afskrives over den nye levetid. Udgifter til mindre reparationer og lignende som ikke har væsentlig indflydelse på aktivets levetid eller egenskaber i øvrigt, udgiftsføres i det regnskabsår, hvori de afholdes.

### Grunde og bygninger

Ejendomme anskaffet før 1. januar 1999 værdiansættes til ejendomsvurderingen pr. 1. januar 2004, fratrukket afskrivninger frem til 1. januar 2007.

Bygninger og grunde anskaffet efter 1. januar 1999 indregnes til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

### Øvrige materielle anlægsaktiver

Øvrige materielle anlægsaktiver er indregnet til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger.

Aktiver til over 100.000 kr., der indgår som en del af et større anlæg, registreres som et samlet anlæg, når der er tale om en start/nybygning eller om en væsentlig modernisering eller udvidelse.

Der foretages ikke "bunkning" af aktiver under aktiveringsgrænsen selvom de er indkøbt til samme formål.

### Levetider

| Aktivtype  | Levetid  |
|--|----------|
| <b>Bygninger</b>   |          |
| Administrative bygninger   | 45-50 år |
| Servicebygninger f.eks. skoler   | 25-30 år |
| Pavilloner m.v.  | 15 år    |
| <b>Tekniske anlæg, maskiner mv. Sneplove og fejmaskiner m.v.</b>                                   |          |
| Asfalt- beton- og mørtelmaskiner   | 10-15 år |
| Maskinelt udstyr til affaldshåndtering (pumper, luftrensere og ventilation)                        | 10-15 år |
| Elektriske motorer/maskiner  | 10-15 år |
| Maskiner til storkøkkener, vaskerier, beskyttede værksteder m.v.                                   | 10-15 år |
| Lastbiler, busser, påhængsvogne, personbiler og handicapbiler m.v.                                 | 5-8 år   |
| <b>Inventar, it-udstyr mv.</b>   |          |
| IT-udstyr  | 3 år     |
| Inventar   | 3-5 år   |
| Driftsmateriel f.eks. el- og vvs-udstyr, legepladsudstyr, værktøj og måleapparater og instrumenter | 10 år    |

Slagelse Kommune anvender som hovedregel længste levetid.

Der afskrives ikke på materielle anlæg under udførelse. Først når anlægget er udført, påbegyndes afskrivning over anlæggets forventede levetid.

Infrastrukturelle anlægsaktiver (veje, signalanlæg, broer mv.) samt ikke-operationelle anlægsaktiver (arealer til rekreative formål samt naturbeskyttelses- og genopretningsformål) indregnes ikke i balancen.

### **Finansielt leasede anlægsaktiver**

Leasingkontrakter for materielle anlægsaktiver, hvor Slagelse Kommune har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), registreres i anlægskartoteket og indregnes til kostprisen. Kostprisen måles som den laveste af enten dagsværdien af det leasede aktiv eller nutidsværdien af minimumsleasingydelse med tillæg af omkostninger.

Dagsværdien er det beløb, som et aktiv forventes at kunne omsættes til ved en handel mellem uafhængige parter.

Minimumsleasingydelse svarer typisk til de fremtidige leasingydelser, som Slagelse Kommune er forpligtet til at betale i leasingperioden. Ved beregning af nutidsværdien heraf anvendes den interne rente (en investerings forventede afkast) i leasingkontrakten som diskonteringsfaktor, hvis denne er tilgængelig. Ellers anvendes Slagelse kommunes alternative lånerente.

Finansielt leasede anlægsaktiver afskrives over den forventede levetid, der fastsættes efter typen af aktiv.

### **Materielle anlægsaktiver under udførelse**

Igangværende materielle anlægsaktiver værdiansættes til de samlede afholdte omkostninger på balancetidspunktet.

### **Immaterielle anlægsaktier**

Immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært over maksimalt 10 år. Ved kontrakter, aftaler og lignende anvendes så vidt muligt den gældende kontraktperiode.

### **Finansielle anlægsaktiver - aktier og andelsbeviser**

Andele af interessentskaber, som Slagelse Kommune har medejerskab i, indgår i balancen med den andel af virksomhedernes indre værdi, jf. senest foreliggende årsregnskab, som svarer til kommunens ejerandel.

For noterede aktier foretages indregningen til kursværdien pr. 31. december og for ikke noterede aktier og andre kapitalandele (andelsbeviser o. lign.) foretages indregningen så vidt muligt efter indre værdis metode.

### **Finansielle anlægsaktiver – langfristede tilgodehavender**

Tilgodehavender er optaget i balancen til nominel værdi under de respektive regnskabsposter hertil.

Kommunens deponerede midler indregnes efter samme regnskabspraksis som for likvide beholdninger.

### **Omsætningsaktiver - varebeholdninger**

Udgifter til indkøb af råvarer, hjælpematerialer samt andre forbrugsvarer udgiftsføres på anskaffelsestidspunktet.

Der er fra åbningsbalancen 2007 krav om registrering af varebeholdninger over 1 mio. kr. og/eller beholdninger med væsentlige forskydninger i lagerets størrelse fra år til år.

Varelagre mellem 100.000 kr. og 1 mio. kr. registreres, hvis der sker forskydninger i varelageret, som vurderes at være væsentlige. Varebeholdning måles til kostpris efter FIFO-princippet.

### **Omsætningsaktiver – fysiske aktiver til salg**

Fysiske aktiver til salg måles til kostpris.

### **Omsætningsaktiver - tilgodehavender**

Periodeafgrænsningsposter er optaget under omsætningsaktiver - tilgodehavender og vedrører udgifter og indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Omsætningsaktiver - værdipapirer**

Værdipapirer omfatter beholdninger af kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer. Værdipapirer indregnes til dagsværdi (kurs) på balancedagen.

### **Likvider**

Likvider omfatter kontante beholdninger, indskud i pengeinstitutter, investerings- og placeringsforeninger, obligationer og likvide aktiver udstedt i udlandet.

Likviderne indregnes i overensstemmelse med den tilstedeværende kontante beholdning og indestående i pengeinstitutter. Obligationer og indestående i investerings- og placeringsforeninger indregnes i overensstemmelse med dagskurs ved regnskabsårets udløb, og likvide aktiver udstedt i udlandet indregnes til den officielle kurs.

### **Donationer**

Private donationer af aktiver eller modtagne tilskud på 100.000 kr. eller derover til helt eller delvis finansiering af aktiver, der indgår i kommunens serviceproduktion, håndteres således:

- aktivet indregnes til den kostpris, som kommunen skulle betale for det, hvis det ikke var modtaget som en donation (dagsværdi)
- der optages samtidigt en tilsvarende passivpost som modpost for donationer
- der foretages løbende afskrivning på det anskaffede/modtagne aktiv

### **Egenkapital**

I egenkapitalen er udover kommunens egenkapital også indeholdt modpost til forsyningsvirksomhedernes takstfinansierede aktiver, modpost til aktiver tilhørende selvejende institutioner, som kommunen har indgået driftsoverenskomst med. Endvidere indeholder egenkapitalen en modpost for modtagne donationer til anskaffelse af aktiver samt en modpost for kommunens opskrivninger vedr. ikke finansielle aktivers værdi.

### **Hensatte forpligtigelser**

Forpligtigelser indregnes i balancen, når kommunen på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtigelse, som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt at afviklingen heraf vil medføre et træk på kommunens økonomiske ressourcer samt at der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtigelsen.

Pensionsforpligtigelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket vedrørende tjenstemandsansatte og ansatte på tjenstemandslignende vilkår, optages i balancen under forpligtigelser. Kapitalværdien af pensionsforpligtigelsen er beregnet aktuarmæssigt ud fra forudsætninger fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet. Minimum hvert 5 år foretages en aktuarmæssig beregning af pensionsforpligtigelsen vedrørende tjenstemænd.

Hensatte forpligtigelser vedrørende eksempelvis miljøforurening, indfrielse af garantier til enkeltpersoner i henhold til social- og boliglovgivning, retssager og erstatningskrav, bonusbetalinger vedrørende jobcentre, åremålsansættelser og arbejdsskade forpligtigelse indregnes på balancen til den løbende ydelses kapitaliserede værdi opgjort pr. forpligtigelse.

Fratrædelsesbeløb ved udløb af åremålsansættelser optages til nominel værdi i overensstemmelse med de indgåede aftaler.

Eventuelle miljøforpligtigelser vil primært blive indregnet ved at foretage nedskrivning af grundværdien.

### **Langfristede gældsforpligtigelser**

Langfristet gæld til realkreditinstitutter og andre kreditinstitutter er optaget med restgælden på balancetidspunktet.

Indfrosne feriepenge er opgjort gæld og indekseret efter Lønmodtagernes Feriemidler udmeldinger.

Den kapitaliserede restleasingforpligtigelse vedrørende finansielt leasede anlægsaktiver indregnes i balancen som en gældsforpligtigelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtigelser, som omfatter gæld til leverandører, andre myndigheder samt anden gæld, måles til nominel værdi.

Gæld i udenlandsk valuta reguleres til kursen ultimo regnskabsåret.

### **Kortfristet gæld**

Kortfristet gæld til pengeinstitutter, staten, kirken, andre kommuner og regioner optages med restværdien på balancetidspunktet.

Feriepengeforpligtigelsen opgøres for personale med ret til ferie med løn i forhold til lønsum, feriedage og særlige feriedage.

### **Noter til driftsregnskab og balance**

Der er udarbejdet noter til henholdsvis driftsregnskab og balance i det omfang, der er væsentlige forhold, som bør belyses, og/eller Indenrigs- og Sundhedsministeriet har stillet krav om noteoplysning/ regnskabsbemærkning.



## Note 14 – Overførte uforbrugte bevillinger

Byrådet har 27. marts 2023 godkendt overførsel af mer-/mindreforbrug fra 2022 til 2023 vedrørende drift og anlæg. Overførelsen er finansieret ved tillægsbevillinger.

Som udgangspunkt følges kommunens regler for overførelser mellem årene. Følges reglerne vil der kunne overføres 151,2 mio.kr. til 2023 og -14,1 mio.kr. til 2024 (underskud på rammeaftaleinstitutioner som indregnes i takster).

Grundet Slagelse kommunes økonomiske situation er mindreforbrug på 71,3 mio. kr. ikke indstillet overført til 2023. Den samlede overførelse til 2023 udgør herefter 94 mio.kr.

### Drift

| Udvalg / Politikområder (1.000 kr.)                       | Mer-/mindreforbrug 2022 ifølge overførelsesregler | Godkendt overført til 2023 |
|---|---|----------------------------|
| <b>1 Økonomiudvalget</b>                                  | <b>58.947</b>                                     | <b>31.959</b>              |
| 1.1 Beredskab   | 1.185   | 585                        |
| 1.2 Administration  | 44.370  | 27.265                     |
| 1.3 Tværgående områder og initiativer*                    | -520  | -9.803                     |
| 1.5 Køb og Salg - bortforpagtning af jord                 | 26  | 26                         |
| 1.6 Kommunale Ejendomme                                   | 13.886  | 13.886                     |
| <b>2 Erhvervs-, Beskæftigelses og Uddannelsesudvalget</b> | <b>17.617</b>                                     | <b>5.964</b>               |
| 2.1 Forsørgelse, revalidering og aktivering               | 3.261   | 1.500                      |
| 2.2 Erhverv   | 2.210   | 2.210                      |
| 2.3 Ungeenheden   | 12.146  | 2.254                      |
| <b>3 Klima- og Miljøudvalget</b>                          | <b>12.401</b>                                     | <b>9.104</b>               |
| 3.1 Klima og Miljø  | 12.401  | 9.104                      |
| <b>4 Socialudvalget</b>                                   | <b>-1.969</b>                                     | <b>-3.658</b>              |
| 4.1 Handicap, Psykiatri og Misbrug                        | -17.283   | -7.920                     |
| 4.2 Børn og Familie                                       | 13.301  | 2.810                      |
| 4.3 Førtidspension og Boligstøtte                         | 2.013   | 1.452                      |
| <b>5 Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget</b>             | <b>5.153</b>                                      | <b>4.295</b>               |
| 5.1 Kultur og Fritid                                      | 4.295   | 4.295                      |
| 5.2 Turisme   | 858   | 0                          |

\*mindreforbrug på forskellige tværgående puljer på i alt 8,8 mio.kr. overføres ikke til 2023 - hvorfor der overføres et stort merforbrug.

| Udvalg / Politikområder<br>(1.000 kr.)            | Mer-/mindre-<br>forbrug 2022<br>ifølge over-<br>førelsesregler | Godkendt<br>overført til<br>2023 |
|---|--|----------------------------------|
| <b>6 Teknik-, Plan-, og Landdistriktsudvalget</b> | <b>8.302</b>   | <b>10.217</b>                    |
| 6.1 Havne og Færgedrift                           | -86  | -86                              |
| 6.2 Drift og Teknik                               | 7.940  | 9.855                            |
| 6.3 Plan og Landdistriktsudvalget                 | 448  | 448                              |
| <b>7 Seniorudvalget</b>                           | <b>-1.267</b>  | <b>33</b>                        |
| 7.1 Pleje og Omsorg                               | -1.267   | 33                               |
| <b>8 Børne- og Ungeudvalget</b>                   | <b>39.750</b>  | <b>33.358</b>                    |
| 8.1 Skole   | 27.725   | 21.333                           |
| 8.2 Dagtilbud                                     | 12.025   | 12.025                           |
| <b>9 Sundhedsudvalget</b>                         | <b>12.273</b>  | <b>2.680</b>                     |
| 9.1 Sundhed og forebyggelse                       | 4.290  | 340                              |
| 9.2 Medfinansiering                               | 0  | 0                                |
| 9.3 Sundheds- og tandpleje                        | 7.983  | 2.340                            |
| <b>Overførsel i alt</b>                           | <b>151.207</b>   | <b>93.952</b>                    |

## Anlæg

| Udvalg / Politikområder<br>(1.000 kr.)                    | Mer-/mindre-<br>forbrug 2022<br>ifølge over-<br>førelsesregler | Godkendt<br>overført til<br>2023 |
|---|--|----------------------------------|
| <b>1 Økonomiudvalget</b>                                  | <b>-7.170</b>  | <b>-7.170</b>                    |
| 1.1 Beredskab   | 4.760  | 4.760                            |
| 1.2 Administration  | 0  | 0                                |
| 1.3 Tværgående områder og initiativer                     | 1.023  | 1.023                            |
| 1.5 Køb og Salg - bortforpagtning af jord                 | -3.591   | -3.591                           |
| 1.6 Kommunale Ejendomme                                   | -9.362   | -9.362                           |
| <b>2 Erhvervs-, Beskæftigelses og Uddannelsesudvalget</b> | <b>133</b>   | <b>133</b>                       |
| 2.2 Erhverv   | 133  | 133                              |

| Udvalg / Politikområder<br>(1.000 kr.)            | Mer-/mindre-<br>forbrug 2022<br>ifølge over-<br>førelsesregler | Godkendt<br>overført til<br>2023 |
|---|--|----------------------------------|
| <b>3 Klima- og Miljøudvalget</b>                  | <b>260</b>   | <b>-547</b>                      |
| 3.1 Klima og Miljø                                | 260  | -547                             |
| <b>4 Socialudvalget</b>                           | <b>-162</b>  | <b>-162</b>                      |
| 4.1 Handicap, Psykiatri og Misbrug                | 233  | 233                              |
| 4.2 Børn og Familie                               | -395   | -395                             |
| <b>5 Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget</b>     | <b>2.549</b>   | <b>2.549</b>                     |
| 5.1 Kultur og Fritid                              | 2.471  | 2.471                            |
| 5.2 Turisme                                       | 78   | 78                               |
| <b>6 Teknik-, Plan-, og Landdistriktsudvalget</b> | <b>13.559</b>  | <b>13.559</b>                    |
| 6.1 Havne og Færgedrift                           | 539  | 539                              |
| 6.2 Drift og Teknik                               | 12.894   | 12.894                           |
| 6.3 Plan og Landdistriktsudvalget                 | 126  | 126                              |
| <b>7 Seniorudvalget</b>                           | <b>-29</b>   | <b>-29</b>                       |
| 7.2 Sundhed og Forebyggelse                       | -29  | -29                              |
| <b>8 Børne- og Ungeudvalget</b>                   | <b>5.236</b>   | <b>6.043</b>                     |
| 8.2 Skoler  | 328  | 328                              |
| 8.3 Dagtilbud                                     | 4.908  | 5.715                            |
| <b>9 Sundhedsudvalget</b>                         | <b>1.611</b>   | <b>1.611</b>                     |
| 9.1 Sundhed og forebyggelse                       | 1.611  | 1.611                            |
| <b>Overførsel i alt</b>                           | <b>15.987</b>  | <b>15.987</b>                    |

\*Negative tal angiver merforbrug og positive tal angiver mindreforbrug

## Note 15 – Afsluttede anlægsarbejder

Oversigten med afsluttede anlægsarbejder i 2022 er opdelt i 3 kategorier:

1. Afsluttede anlægsregnskaber over 2 mio. kr., som er godkendt i Byrådet.
2. Afsluttede anlægsregnskaber under 2 mio. kr., som er godkendt i fagudvalget.
3. Anlæg hvor der er aflagt et delregnskab i 2022. (Der aflægges delregnskaber på anlægsprojekter som er defineret som puljer, og som strækker sig over en længere periode)

### 1. Afsluttede anlæg over 2 mio. kr. godkendt i Byrådet

| Anlægsprojekt                                      | Anlægsbevilling | Forbrug        | Afvigelse    | Godkendt   |
|--|-----------------|----------------|--------------|------------|
| <b>1 Økonomiudvalget</b>                           |                 |                |              |            |
| 09 – IT teknologi/velfærdsteknologi                | 3.000           | 3.000          | 0            | 19-12-2022 |
| 59 – EBF   | 37.375          | 37.512         | -137         | 19-12-2022 |
| 108 – Udvikling af Korsør Strandparken             | 29.856          | 28.609         | 1.247        | 19-12-2022 |
| 109 – Campus                                       | 65.204          | 65.365         | -161         | 26-09-2022 |
| 165 – Forberedelse opkøb af areal                  | 8.126           | 6.541          | 1.585        | 19-12-2022 |
| 206 – CTS Software Energistyring                   | 3.000           | 3.011          | -11          | 19-12-2022 |
| 214 – Øvelsestunnel Sund og Bælt                   | 5.500           | 5.682          | -182         | 31-08-2022 |
| 215 – Brandsikkerhed Kommunale almene bolig        | 3.000           | 5.098          | -2.098       | 31-08-2022 |
| <b>6 Teknik Plan og Landdistriktsudvalget</b>      |                 |                |              |            |
| 217 – Renovering offentlige legepladser            | 2.500           | 2.394          | 106          | 31-08-2022 |
| <b>7 Seniorudvalget</b>                            |                 |                |              |            |
| 216 – Anretter køkkener plejecenter Smedegade      | 3.400           | 856            | 2.544        | 31-08-2022 |
| <b>8 Børne og Ungeudvalget</b>                     |                 |                |              |            |
| 135 – Livs og læringshuset                         | 24.386          | 24.889         | -504         | 19-12-2022 |
| 221 – Initiativer hjælpepakke Dagtilbud            | 3.530           | 3.803          | -273         | 31-08-2022 |
| 222 – Initiativer hjælpepakke Skole                | 3.191           | 2.998          | 193          | 31-08-2022 |
| <b>Sum afsluttede anlæg over 2 mio. kr. i 2022</b> | <b>192.068</b>  | <b>189.758</b> | <b>2.309</b> |            |

## 2. Afsluttede anlæg under 2 mio. kr. godkendt i fagudvalg

| Anlægsprojekt                                       | Anlægs-<br>bevilling | Forbrug      | Afvigelse  | Godkendt   |
|---|----------------------|--------------|------------|------------|
| <b>1 Økonomiudvalget</b>                            |                      |              |            |            |
| 76 – Salg af areal Rema 1000 Kalundborgvej          | 0                    | 269          | -269       | 19-12-2022 |
| 202 – Posthus køkken                                | 250                  | 150          | 100        | 19-12-2022 |
| 253 – Ombygning af Østre skole                      | 1.985                | 1.562        | 423        | 19-12-2022 |
| <b>4 Socialudvalget</b>                             |                      |              |            |            |
| 213 – VASAC Diverse projekter                       | 1.300                | 1.172        | 128        | 31-08-2022 |
| 177 – 9 Fritliggende skæveboliger                   | 1.900                | 1.895        | 5          | 19-12-2022 |
| <b>Sum afsluttede anlæg under 2 mio. kr. i 2022</b> | <b>5.435</b>         | <b>5.048</b> | <b>387</b> |            |

## 3 – Anlæg hvor der er aflagt delregnskaber i 2022

| Anlægsprojekt                                   | Anlægs-<br>bevilling | Forbrug       | Afvigelse   | Godkendt   |
|---|----------------------|---------------|-------------|------------|
| <b>6 Teknik Plan og Landdistriktsudvalget</b>   |                      |               |             |            |
| 44 – Byggemodning Energiparken Korsør           | 7.477                | 7.616         | -139        | 19-12-2022 |
| 83 – Toilet Næsby Strand                        | 1.000                | 1.215         | -215        | 31-08-2022 |
| 86 – Istandsættelse af fortovsbelægninger       | 2.955                | 3.000         | -45         | 31-08-2022 |
| 94 – Trafiksikkerhedsfremmende foranstaltninger | 1.800                | 1.800         | 0           | 31-08-2022 |
| 153 – Projekt ved Stillinge Strand              | 500                  | 897           | -397        | 31-08-2022 |
| <b>Sum aflagte delregnskaber i 2022</b>         | <b>13.732</b>        | <b>14.528</b> | <b>-796</b> |            |