



**Budgetopfølgning 2
på
drift og anlæg**

Budget

Samlet konklusion for hele udvalget

Denne budgetopfølgning 2 er udarbejdet pr. marts 2020, og indeholder årets forventede resultat for 2020. Overførsel af godkendte mer- / mindreforbrug fra regnskab 2019 er medregnet i nedenstående tabel.

Samlet set for Økonomiudvalget forventes pr. marts 2020 en afvigelse på -18,7 mio. kr.

På driften forventes et merforbrug på 14,4 mio. kr. Samtidig forventes mindreindtægter på tilskud/udligning på 4,3 mio. kr.

På anlæg inkl. køb og salg af ejendomme og arealer forventes et merforbrug på 7,5 mio. kr.

Resultat på drift

Økonomiudvalget (i 1000 kr.)	Handleplan	Note	Budgetopfølgning 2			Afvigelse Budget- opfølgning 2	Afvigelse Budget- opfølgning 1
			Korrigeret budget 2020	Forventet regnskab 2020			
1	2	3	4	5	6	7	
Indtægter / Renter			-5.402.675	-5.398.375	-4.300	-4.300	
Tilskud / udligning			-1.885.977	-1.881.677	-4.300	-4.300	
Skatter			-3.516.405	-3.516.405	0	-	
Renter			-293	-293	0	-	
Drift i alt			520.531	534.973	-14.442	-4.800	
01 BEREDSKAB			14.652	14.652	0	-	
Redningsberedskabet			14.652	14.652	0	-	
02 ADMINISTRATION - serviceudgifter			499.947	516.822	-16.875	-4.800	
02 ADMINISTRATION - brugerfinanserede udgifter			449	1.049	-600	-	
Særlige driftområder i alt			17.871	14.362	3.509	-	
Byråd m.m.			17.871	14.362	3.509	-	
Serviceområder i alt			248.217	251.850	-3.633	-	
Center for Børn og Unge			37.201	39.865	-2.664	-	
Center for Kultur, Fritid og Borgerservice			4.261	4.261	0	-	
Center for Kultur, Fritid og Borgerservice - Borgerservice adm.			8.460	8.460	0	-	
Center for Kommunale Ejendomme - Administration			9.797	9.797	0	-	
Center for Kommunale Ejendomme - Kantiner			3.399	3.240	159	-	
Center for Miljø, Plan og Teknik			42.181	41.681	500	-	
Center for Arbejdsmarked og Integration			65.863	65.863	0	-	
Center for Sundhed og Ældre			15.613	15.502	111	-	
Center for Handicap og Psykiatri			12.884	12.884	0	-	
Rammeaftalesekretariatet			278	278	0	-	
Rådgivning og udbetaling			27.995	27.995	0	-	
Udbetaling Danmark			20.285	22.024	-1.739	-	
Administration i alt			115.689	115.689	0	-	
Stab for Økonomi og Digitalisering			63.240	63.240	0	-	
Stab for Ledelse, Udvikling og HR			26.981	26.981	0	-	
Direktion, Centerchefer og Udviklingspuljer			25.468	25.468	0	-	
Tværgående drift udgifter i alt			129.274	123.733	5.541	-	
Tjenestemandspensioner - serviceudgifter			51.225	47.682	3.543	-	
Revision, udbud m.m.			1.444	1.444	0	-	
Fælles Udbud Sjælland (FUS)			1.251	197	1.054	-	
Kommunikation, Information & KL			741	741	0	-	
IT Fælles koncern udgifter, -infrastruktur og kontrakter			31.734	31.734	0	-	
IT Tværgående koncern (It-systemer)			31.258	31.258	0	-	
Fælles udgifter til porto og fragt			1.248	1.068	180	-	
Tværgående indsatser			10.373	9.609	764	-	
Puljer i alt			-11.104	11.188	-22.292	-4.800	
Administrationsbidrag - salg af ophold/pladser			-55.250	-50.450	-4.800	-4.800	
Økonomiudvalgets pulje			527	527	0	-	
Pulje Aktivitetsbestemt medfinansiering			5.605	4.900	705	-	
Corona Hjælpepakke			50.000	56.211	-6.211	-	
Ansættelsesstop (budgetaftalen 2020)			-13.000	0	-13.000	-	
Initial pulje (pkt. 54 budgetaftalen 2019)			1.014	0	1.014	-	
Lokale indkøb med CSR (pkt. 25 i budgetaftalen 2019)			507	0	507	-	
Oprettelse af kontaktcenter (budgetaftalen 2019)			-507	0	-507	-	
Tjenestemandspensioner - brugerfinansierede			449	1.049	-600	-	
03 TVÆRGÅENDE OMRÅDER OG INITIATIVER			6.265	3.286	2.979	-	
Intelligente investeringer/effektiviseringer			-7.843	0	-7.843	-	
100 småjobs til unge (budgetaftalen 2020)			3.000	0	3.000	-	
Yderligere midler til forebyggelse (budgetaftalen 2020)			500	0	500	-	
Forsikring			7.161	1.328	5.833	-	
Tværgående puljetræk			-1.374	-863	-511	-	
Støttet boligbyggeri			4.821	2.821	2.000	-	
05 KØB OG SALG SAMT BORTFORPAGNING AF JORD			-782	-836	54	-	
Center for Kommunale Ejendomme - Forpagning og Udvikling			-782	-836	54	-	

■ Handleplanen udvikler sig negativt / mangler finansiering
■ Handleplanen udvikler sig positivt / følges

2020

Resultat på anlæg

Økonomiudvalget (i 1000 kr.)	Handleplan	Note	Budgetopfølgning 2			Afvigelse Budget- opfølgning 1
			Korrigeret budget 2020	Forventet regnskab 2020	Afvigelse Budget- opfølgning 2	
1	2	3	4	5	6	7
Anlæg i alt - excl. køb og salg af ejendomme			-1.329	32.894	-34.223	0
Beredskab			0	0	0	0
Administration			2.484	2.115	369	0
IT-teknologi/velfærdsteknologi - pulje			2.115	2.115	0	
Flyt Havrebjg/Klostermark til Nørrevang			369	0	369	
Tværgående områder og initiativer			-3.813	30.779	-34.592	0
Posthus			1.952	1.837	115	
Post - køkken ifm. Socialøkonomisk virksomhed			1.000	1.000	0	
Udvikling af Korsør/Strandparken (Halsskov Færgehavn)			3.667	3.667	0	
Campus			24.275	24.275	0	
Projekt & Rådgivning			-5.962	0	-5.962	
Udisponerede anlæg			-28.745	0	-28.745	

Resultat på køb og salg af ejendomme og arealer

Økonomiudvalget (i 1000 kr.)	Handleplan	Note	Budgetopfølgning 2			Afvigelse Budget- opfølgning 1
			Korrigeret budget 2020	Forventet regnskab 2020	Afvigelse Budget- opfølgning 2	
1	2	3	4	5	6	7
Køb og salg af ejendomme			-932	-27.667	26.735	0
Kinavej/Japanvej			2.903	827	2.076	
Indtægter i forbindelse med alment boligbyggeri			-4.139	-4.133	-6	
Udstykning - Tidselbjerget - byggemodning			7.715	5.908	1.807	
Udstykning - Tidselbjerget - salg			-10.344	-6.187	-4.157	
Udstykning - Hvilebjerg - salg			-7.000	-7.000	0	
Korsør Erhvervspark - byggemodning			5.788	1.400	4.388	
Korsør Erhvervspark - salg			-5.848	-5.749	-99	
Salg af ejendomme og arealer			9.881	-14.443	24.324	
Salg af erhvervsarealer			-1.203	1.821	-3.024	
Salg vedrørende udstykninger			1.545	-176	1.721	
Forberedelse af opkøb af areal			32	0	32	
Køb og salg af ejendomme mm. rest			-262	65	-327	
					0	

Læse vejledning

Hvad indeholder kolonnerne?

- **Kolonne 1** viser en oversigt over de væsentlige budgetlagte aktiviteter på drift - og anlægsområdet.
- **Kolonne 2** angiver på hvilke områder, der evt. er/skal udarbejdes handleplaner, og hvordan status på disse er.
- **Kolonne 3** kan der laves en note til de områder med væsentlige afvigelser, der kort forklarer årsagen.
- **Kolonne 4** er budgettet for 2020 pr. 31.03.2020.
- **Kolonne 5** udfyldes med regnskabet for hele 2020, som det forventes pr. 31.03.2020.
- **Kolonne 6** er afvigelsen mellem budget 2020, og det forventede regnskab pr. 31.03.2020.
- **Kolonne 7** er afvigelsen mellem budget 2020, og det forventede regnskab primo 2020.

Center- og stabscheferes redegørelse

INDTÆGTER

2020

Tilskud og udligning

På tilskud/udligning forventes en mindreindtægt på -4,3 mio. kr. som skyldes, at det aftalte beløb for skatteforhøjelser for kommunerne under et er overskredet med 291 mio.kr. Det medfører en sanktion, og nedsættelse af statens bloktilskud i 2020.

Der er givet særtilskud på 100 mio. kr. til Hjælpepakke til at finde nye løsninger for at fastholde kontakt til beboere på plejehjem – Slagelse kommunes andel udgør 1,5 mio.kr.

Som følge af COVID19 krisen forventes kommunen kompenseret for merudgifter og stigning i antal ledige via midtvejsreguleringen m.m. Det er på nuværende tidspunkt usikkert, hvor meget udgifterne vil løbe op i for resten af 2020, og hvordan merudgifterne kompenseres. Kompensationen af *serviceudgifter* forventes givet, som anslåede merudgifter, og fordelt ud fra befolkningstal –dvs. kommunerne kompenseres ikke de faktiske udgifter.

Efterregulering Kommunal Medfinansiering

Der er udmeldt en foreløbig efterregulering på 4,9 mio. kr. som kan finansieres inden for den afsatte pulje på 5,0 mio. kr. til efterreguleringer.

RENTER

Udviklingen i renteudgifter og –indtægter er forbundet med usikkerhed og afhænger blandt andet af udviklingen på de finansielle markeder, samt ekstraordinær lånefinansiering af COVID19 anlæg. Eventuelle budgetafvigelser vil blive søgt til BO4.

Udviklingen på værdipapirer tyder på et kurstab på omkring 6,8 mio.kr. Det finansielle marked er grundet den ekstraordinære situation forbundet med en vis usikkerhed – beløbet vil derfor kunne udvikle sig i begge retninger.

Kurstab/-gevinster er ikke budgetlagt og registres i forbindelse med regnskabsafslutningen.

DRIFT

I de følgende bemærkninger til tabellen er kommenteret de største afvigelser til det korrigerede budget.

Byråd

Der forventes et mindreforbrug på 3,5 mio. kr. på byrådets administration. Den primære årsagen er at der hvert år "opsøres" til afholdelse af udgifter i forbindelse med valg. Der forventes i 2020 derfor en mindreforbrug på 2,7 mio. kr. på valgbudgettet. Endvidere er der ca. 0,6 mio. kr. på Ældre-rådets budget som på nuværende tidspunkt ikke er disponeret.

Center for Børn og Unge

Der forventes et merforbrug på 2,7 mio. kr. som skyldes en opnormering som følge af et påbud fra arbejdstilsynet og ekstraudgifter til feriepenge som følge af ekstraordinært mange opsigelser. Der udarbejdes en handleplan for afvikling af merforbruget i 2021.

Udbetaling Danmark

Der forventes et merforbrug på 1,7 mio. kr. grundet en efterregulering fra KMD vedrørende merudgifter til Udbetaling Danmarks IT-løsninger i 2019.

Tjenestemandspensioner

Der forventes for de samlede tjenestemandspensioner et mindreforbrug på 2,9 mio. kr.

Fælles Udbud Sjælland (FUS)

Slagelse kommune varetager i øjeblikket regnskabsføring for FUS, som er et indkøbsfællesskab mellem 16 kommuner i Region Sjælland. Kommunen, som varetager opgaven, får overført den bestående kassebeholdning, som så administreres i perioden.

Der forventes et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. Midlerne kan kun anvendes til FUS.

Administrationsbidrag – salg af ophold/pladser

På administrationsbidrag vedrørende salg af ophold/pladser for de takstfinansierede virksomheder forventes der på nuværende tidspunkt en mindreindtægt på -4,8 mio. kr. i forhold til det budgettede. Forventningen er alene baseret på regnskab 2019 og der vil formodentlig først til budgetopfølgning 3 kunne gives et mere præcist estimat for de forventede indtægter i 2020 herunder corona krisens følgevirkninger for området.

Det skal endvidere bemærkes, at indtægtsbudgettet i forbindelse med vedtagelse af budget 2019 blev forhøjet i 2019 og frem med årligt 5,5 mio. kr. på baggrund af en forventning til salget af ophold/pladser. Indtægten blev tilført kassen. Det kan ikke udelukkes at det forventede salg i den forbindelse er blevet estimeret for højt og at der vil være behov for en bevillingskorrektion.

Corona Hjælpepakke

Ud af en afsat pulje på 50,0 mio. kr. er der på nuværende tidspunkt disponeret udgifter for 56,2 mio. kr. til indsatser i forbindelse med corona krisen. En række udgifter er estimeret, men vil potentielt betyde at der findes 6,2 mio. kr. yderligere.

Ansættelsesstop – budgetaftalen 2020

Der er i budget 2020 og frem afsat en årlig pulje på -13,0 mio. kr. som skal finansieres af det fleksible ansættelsesstop. Der er på nuværende tidspunkt ikke udmøntet effekter af ansættelsesstoppet. Men der er igangsat en proces, som skal afdække, hvordan midlerne kan findes indenfor det centrale administrative område. Resultatet af processen forventes forelagt udvalget senere på året.

Intelligente investeringer / effektiviseringer

Råderumsbesparelse på netto -7,8 mio. kr. mangler at blive udmøntet indenfor Økonomiudvalgets rammer. Besparelsepuljen blev indarbejdet med budgetaftalen 2017/2019 og der vil blive igangsat en proces for udmøntning af puljen.

100 småjobs til unge – budgetaftalen 2020

Der er i budget 2020 afsat en pulje på 3,0 mio. kr. til 100 småjobs til unge. Der arbejdes på at få igangsat initiativer til formålet, men der er pt. ikke foretaget reelle disponeringer af puljen.

Forsikringer

Der forventes et mindreforbrug på 5,8 mio. kr. på det interne forsikringsområde. Mindreforbruget vil indgå i beregning af fremtidige bidrag til forsikringsordningen og vil ikke kunne anvendes til andre formål.

Støttet boligbyggeri

Der forventes et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. Det er på terminsydelser og til støtte til opførelse af nye boliger, at der forventes mindreforbrug.

Bevillingsberigtigelser

Prøvehandling – bevillingsberigtigelse

I forbindelse med organisationsprojektet gennemføres en række prøvehandling jf. bilag 2. som skal finansieres af mindreforbrug i 2019 på Direktionens udviklingspulje. Mindreforbruget er overført til udviklingspuljen i 2020 og Økonomiudvalget skal godkende at der budgetomplaceres i alt 1,6 mio. kr. fra udviklingspuljen i 2020 til de respektive områder jf. bilag 2.

Corona Hjælpepakke – bevillingsberigtigelse af finansiering

Økonomiudvalget har vedtaget at 20,0 mio. kr. til Corona Hjælpepakken skal finansieres af kassebeholdningen. Økonomiudvalget skal derfor anbefale overfor Byrådet at der gives en kassefinansieret tillægsbevilling på 20,0 mio. kr. til hjælpepakkepuljen, som er afsat under Økonomiudvalget.

Bevillingsberigtigelse – Anlægsprojekt Øvelsestunnel - Corona hjælpepakke

I forbindelse med hjælpepakken er der afsat 5,5 mio. kr. til en øvelsestunnel til beredskabet. Det skal med budgetopfølgning 2 derfor anbefales overfor byrådet at der gives en tillægsbevilling med tilhørende anlægsbevilling på 5,5 mio. kr. til politikområde Beredskabet finansieret af hjælpepakken afsat under politikområde Administration.

ANLÆG

Det samlede forventede merforbrug på anlæg incl. merindtægter på køb og salg af arealer og ejendomme beløber sig til 7,5 mio. kr., som primært kan henføres til:

Anlæg

Et samlet afvigelse på -34,2 mio. kr.

Den primære årsag til afvigelsen er at anlægsrammen indeholder en udisponeret anlægspulje på -28,8 mio. kr. Anlægspuljen, oprindeligt budgetlagt med -30,0 mio. kr. i budgetaftalen 2020, forventes at blive nulstillet i forbindelse med at en revurdering af, hvorvidt de budgetlagte anlægsinvesteringer reelt kan gennemføres i 2020 eller skal udskydes til 2021-2023. Forventes politisk behandlet til juni møderne.

Endvidere er der budgetlagt en anlægspulje på ca. -6,0 mio. kr. vedrørende projektering og rådgivning. Anlægspuljen skal finansiere den interne bygherrerådgivning og vil være fordelt på de enkelte anlægsprojekter til næste budgetopfølgning.

Køb og salg

En samlet merindtægt på netto 26,7 mio. kr. for køb og salg af ejendomme og arealer.

Kina/Japanvej - mindreudgift 2,1 mio. kr. Der er fortsat arealer som ikke er solgt.

Udstykning Tidselbjerget - netto mindreindtægt -2,4 mio. kr.

Skyldes dels et overskud på etape 1, samt en mindreindtægt fra tidligere år, hvor indtægtsbudgettet vedr. salget til boligselskab var for høj pga. en momsfejl. Den manglende indtægt forsøges indhentet gennem øgede indtægter ved andre salg i 2020.

Korsør Erhvervspark – netto mindreforbrug 4,4 mio. kr.

Mindreforbrug på byggemodning skyldes eksisterende rørledning, som eller var indregnet i projektet og ændring af lokalplan.

Salg af ejendomme og arealer – merindtægt 24,3 mio. kr.

Denne merindtægt skyldes primært flere forventede salg i 2020 på anlægsprojekter, hvor der endnu ikke er budgetlagt med indtægt.

Øvrige salg af arealer og ejendomme m.m. (netto merudgift 1,6 mio. kr.)