

# BUDGETOP- FØLGNING 3 2021



## **Bilag 1.**

Økonomiudvalget, august 2021

# ØKONOMIUDVALGET

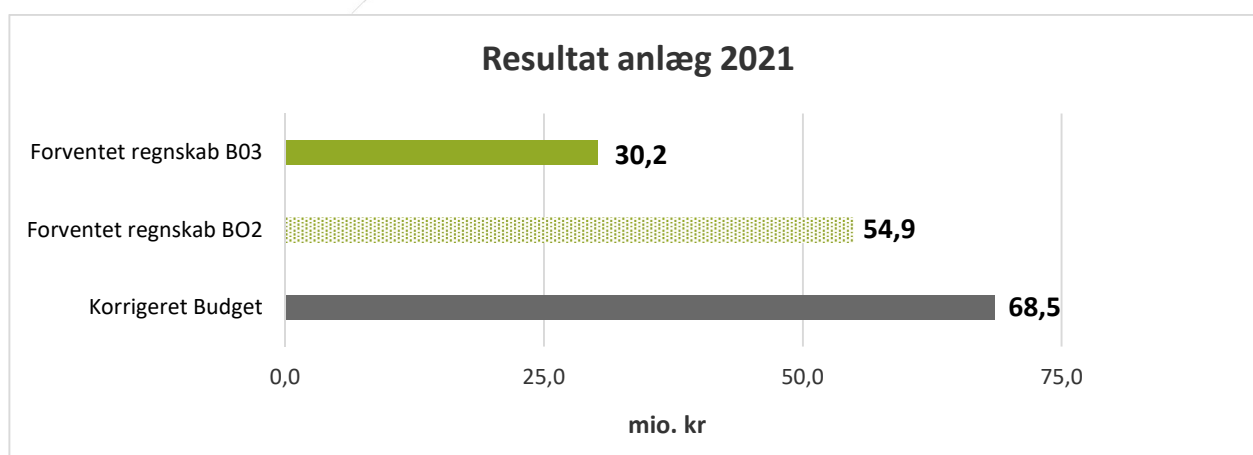
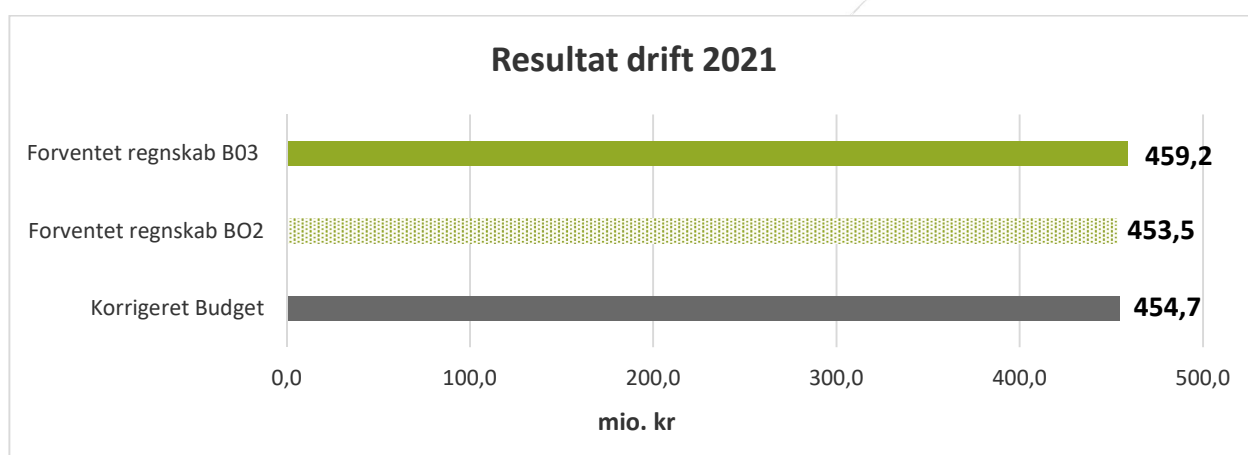
## INDLEDNING

Denne budgetopfølgning indeholder årets forventede resultat for 2021 suppleret af forbrugsprocenter opgjort pr. ultimo juli 2021.

Ved budgetopfølgning 3 i 2021 forventes på Økonomiudvalget et samlet forbrug for driften på 459,2 mio. kr. og dermed et merforbrug på 4,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Driftsbudgettet 2021 er korrigeret med de overførte mer-/mindreforbrug 2020 som blev bevilliget af byrådet i marts.

Vedrørende anlæg forventes et forbrug på 30,2 mio. kr. og dermed en afvigelse på 38,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Alle mer-/mindreforbrug fra 2020 på anlæg er overført til 2021.

Afvigelsen på anlæg kan primært henføres til køb og salg af jord og ejendomme, hvor der forventes flere indtægter, som ikke er budgetlagte, samt en forskydning i byggemodningsudgifter.



## FORVENTET RESULTAT FOR 2021

Dette afsnit tager udgangspunkt i ledelsestilsynene og derved de forskellige politikområders forventede resultater for 2021 pr. ultimo juni for Økonomiudvalget.

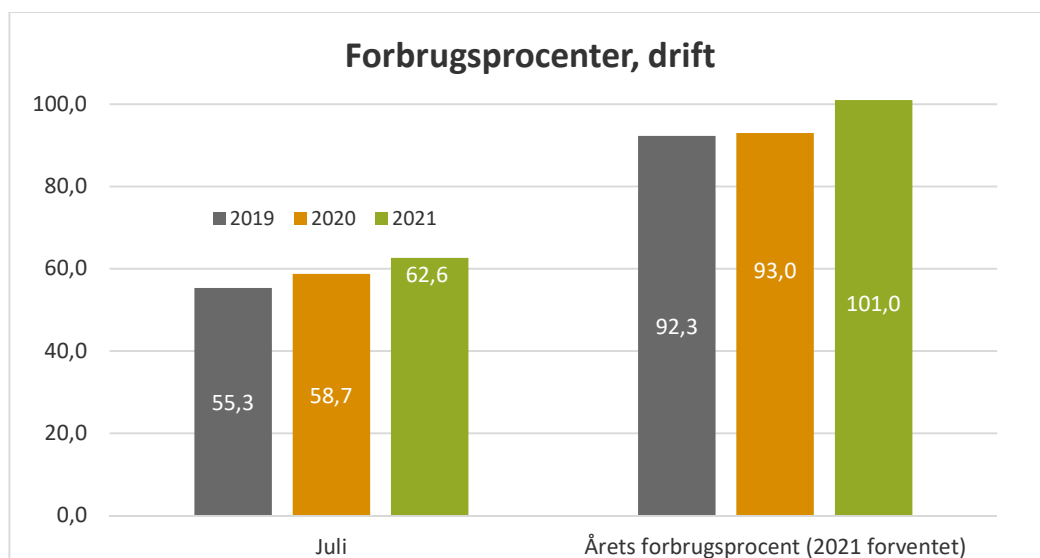
### Drift

Ved budgetopfølgning 3 forventes et samlet forbrug på drift på 459,2 mio. kr. og dermed et merforbrug på 4,5 mio. kr.

Politikområder - Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forventet regnskab 2021	Afvigelse BO3	Afvigelse BO2
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>435.946</b>	<b>454.700</b>	<b>459.177</b>	<b>-4.477</b>	<b>-2.140</b>
Beredskab	13.868	16.062	15.562	500	0
Administration	411.941	435.147	434.315	832	-3.455
Tværgående Områder og Initiativer	10.928	4.289	10.098	-5.809	1.315
Køb og Salg samt bortforpagtning af jord	-791	-798	-798	0	0
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>435.946</b>	<b>454.700</b>	<b>459.177</b>	<b>-4.477</b>	<b>-2.140</b>

Bemærkninger til driftsafvigelser findes under de enkelte politikområder i de efterfølgende afsnit. Primært side 6-7.

### Forbrugsprocenter



Grafikken viser forbrugsprocent på drift for Økonomiudvalget i 2019, 2020 og 2021 pr. ultimo juli samt forbrugsprocent ved årets udgang, hvor 2021 er den forventede forbrugsprocent. Forbrugsprocenten pr. juli 2021 ligger højere end normen fra tidligere år, hvilket primært skyldes at mindreforbrug fra 2020 kun i begrænset omfang er overført til 2021 for Økonomiudvalgets rammer.

## Anlæg

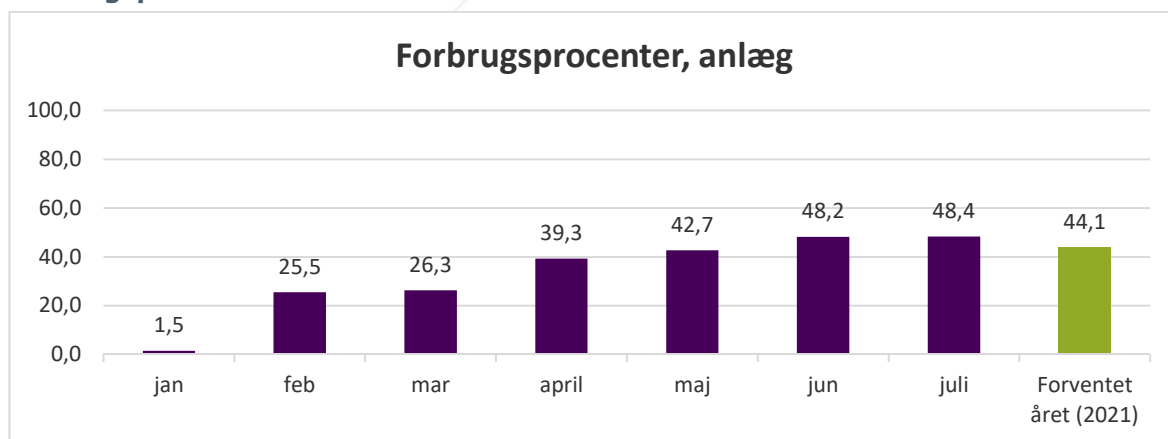
Ved budgetopfølgning 3 forventes et samlet forbrug på anlæg på 30,2 mio. kr. og dermed en afvigelse på 38,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Anlæg (1.000kr.)	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forventet regnskab 2021	Afvigelse BO3
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>-23.148</b>	<b>68.488</b>	<b>30.177</b>	<b>38.311</b>
Øvelsestunnel - beredskabet		4.500	4.500	0
IT-teknologi/velfærdsteknologi - pulje		370	370	0
Posthus		240	240	0
Udvikling af Korsør/Strandparken		11	11	0
Campus	20.255	33.753	25.753	8.000
Udisponerede anlæg	-30.000	0	0	0
Samling af Administrationen	2.000	2.000	2.000	0
Forsorgsmuseum	500	200	200	0
Projekt & Rådgivning		12	12	0
Posthus - Køkken ifm. Socialøkonomisk vi		961	961	0
Kulturfærgen Broen		-2.962	175	-3.137
Køb og salg af jord og ejendomme (i alt)	-15.903	29.403	-4.045	33.448
<b>Økonomiudvalget - Anlæg</b>	<b>-23.148</b>	<b>68.488</b>	<b>30.177</b>	<b>38.311</b>

### Bemærkninger til anlægsafvigelser.

Anlægsbudgetterne forventes tilpasset i forbindelse med den samlede budgetopfølgning. Afvigelserne ved budgetopfølgning 3 er derfor dels et udtryk for den budgettilpasning, der er behov for i 2021, dels at der vedrørende køb og salg af jord og ejendomme påregnes flere salgsindtægter end der er budgetlagt med samt færre byggemodningsudgifter. Det skal bemærkes at vedrørende projekt Kulturfærgen Broen, er der tale om et reelt merforbrug på ca. 3,0 mio. kr. som der skal findes finansiering til.

### Forbrugsprocenter



Grafikken viser forbrugsprocent på anlæg for Økonomiudvalget pr. juli samt forventet forbrugsprocent for hele året 2021. Forbrugsprocenten for året er beregnet på baggrund af det nuværende anlægsbudget, som forventes korrigeret i forbindelse med den samlede budgetopfølgning.

I det efterfølgende afsnit redegøres kort for de enkelte politikområder.

## FINANSIERING

Ved Budgetopfølgning 3 forventes de samlede indtægter/renter at være på 5.711,9 mio. kr., hvilket er ca. 35,0 mio. kr. mindre end budgetteret.

Finansiering (1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forventet regnskab 2021	Afvigelse BO3	Afvigelse BO2
<b>Indtægter / Renter</b>					
Skatter	-3.519.570	-3.519.570	-3.519.770	200	0
Tilskud / udligning	-2.228.375	-2.228.375	-2.190.343	-38.032	-33.532
Renter	728	728	-1.772	2.500	2.500
<b>Økonomiudvalget - Finansiering</b>	<b>-5.747.217</b>	<b>-5.747.217</b>	<b>-5.711.885</b>	<b>-35.332</b>	<b>-31.032</b>

Dette område dækker over skatter og tilskud/udligning, renter/afdrag samt optagelse af lån. Området beregnes efter udmelding fra Økonomi- og Indenrigsministeriet om tilskud og udligning samt det statsgaranterede udskrivningsgrund

### Bemærkning til afvigelser vedrørende Finansiering

Afvigelsen på tilskud/udligning skyldes primært en forventet efterregulering af beskæftigelsestilskuddet for 2020 samt en forventet efterregulering for 2020 af den kommunale medfinansiering.

Det fortsatte lave renteniveau gør at kommunens renteudgifter netto forventes at blive 2,5 mio. kr. mindre end budgetteret.

## BEREDSKAB

På Beredskabet forventes ved Budgetopfølgning 3 et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

Beredskab – Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forventet regnskab 2021	Afvigelse BO3	Afvigelse BO2
<b>Beredskab</b>	<b>13.868</b>	<b>16.062</b>	<b>15.562</b>	<b>500</b>	<b>0</b>
Redningsberedskabet	13.868	15.674	15.174	500	0
Brand- og Redningsskolen (RESC) - indtægter	-6.294	-8.492	-8.492	0	0
Brand- og Redningsskolen (RESC) - udgifter	6.294	8.880	8.880	0	0
<b>Beredskab</b>	<b>13.868</b>	<b>16.062</b>	<b>15.562</b>	<b>500</b>	<b>0</b>

Beredskabet består af følgende områder:

Det forebyggende område (beredskabsplanlægning m.m.) og det operative område, herunder et frivilligt beredskab, som udfører udrykningstjeneste via Falck og egen udrykningstjeneste.

Rednings- og sikkerhedscenter (RESC), som drives som en indtægtsdækket virksomhed. Centret sælger en række kurser til andre kommuner, Storebæltsberedskabet m.fl.

Øvrig beredskab. Slagelse kommune har indgået aftale med Sund & Bælt omkring varetagelse af et beredskab omkring Storebæltsbroen og der er indgået aftale med Sorø kommune omkring varetagelse af beredskabet. Slagelse kommunes indtægter og udgifter til varetagelse af opgaverne er ikke en del af kommunens primære opgaver, og indgår derfor ikke i kommunens regnskab.

## ADMINISTRATION

På Administrationen forventes ved Budgetopfølgning 3 et forbrug på driften på 434,3 mio. kr. og dermed et samlet mindreforbrug på 0,8 mio. kr.

Administration - Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forventet regnskab 2021	Afvigelse BO3	Afvigelse BO2
<b>Administration - i alt</b>	<b>411.941</b>	<b>435.147</b>	<b>434.315</b>	<b>832</b>	<b>-3.455</b>
<b>Byråd - i alt</b>	<b>17.960</b>	<b>17.960</b>	<b>16.639</b>	<b>1.321</b>	<b>1.063</b>
Byrådet - fælles	16.742	16.742	16.485	257	0
Udvalgsbudgetter incl. ældreråd	1.218	1.218	154	1.064	1.063
<b>Serviceområder - i alt</b>	<b>240.861</b>	<b>248.079</b>	<b>251.974</b>	<b>-3.896</b>	<b>-5.900</b>
Centre for Skoler, Dagtilbud, Børn og Familie	37.799	41.331	44.110	-2.779	-1.846
Center for Kultur, Fritid og Borgerservice	4.289	4.311	4.080	231	770
Center for Kultur, Fritid - Borgerservice adm.	8.263	8.302	8.109	193	502
Center for Kommunale Ejendomme - Administration	3.296	3.296	3.296	0	0
Center for Kommunale Ejendomme - Kantiner	3.189	3.054	3.054	0	0
Center for Miljø, Plan og Teknik	42.913	42.913	41.897	1.016	1.195
Center for Arbejdsmarked og Integration	65.605	67.717	67.717	0	-1.127
Center for Sundhed og Ældre	15.342	15.342	15.342	0	0
Center for Handicap og Psykiatri	12.529	13.943	13.943	0	0
Rådgivning og udbetaling	27.197	27.431	28.873	-1.442	-1.999
Udbetaling Danmark	20.439	20.439	21.554	-1.115	-3.395
<b>Central administration - i alt</b>	<b>111.601</b>	<b>110.229</b>	<b>107.758</b>	<b>2.471</b>	<b>1.494</b>
Stab for Økonomi og Digitalisering	62.536	63.086	63.230	-144	0
Stab for Ledelse, Udvikling og HR	25.887	26.300	25.923	377	494
Direktion, chefer og Udviklingspulje	23.178	20.843	18.605	2.238	1.000
<b>Tværgående drift - i alt</b>	<b>121.239</b>	<b>124.599</b>	<b>131.434</b>	<b>-6.835</b>	<b>-7.295</b>
Tjenestemandspensioner - serviceudgifter	50.776	50.213	47.502	2.711	2.653
<b>Tjenestemandspensioner - Brugerfinansieret</b>	<b>456</b>	<b>456</b>	<b>1.051</b>	<b>-595</b>	<b>-753</b>
Fælles Udbud Sjælland (FUS)	0	1.625	223	1.402	1.742
IT Fælles koncern udgifter, -infrastruktur, kontrakter	25.165	24.946	36.661	-11.715	-11.700
IT Tværgående koncern (It-systemer)	32.312	32.531	32.724	-193	0
Fælles udgifter til porto og fragt	1.251	1.251	1.251	0	93
Tværgående indsatser (SLUH)	11.279	13.577	12.022	1.555	670
<b>Puljer - i alt</b>	<b>-79.719</b>	<b>-65.719</b>	<b>-73.490</b>	<b>7.771</b>	<b>7.184</b>
Administrationsbidrag - salg af ophold/pladser	-50.856	-50.856	-49.157	-1.699	0
Økonomiudvalgets puljer	357	357	357	0	0
Tiltag ifb. Coronakrisen (kompetenceudvikling)	0	9.500	500	9.000	5.500
Lokale indkøb med CSR (pkt. 25 i budgetaftalen 2019)	511	511	0	511	511
Igangsætningspulje (pkt. 54 budgetaftalen 2019)	1.173	1.173	0	1.173	1.173
Oprettelse af kontaktcenter (budgetaftalen 2019)	-1.214	-1.214	0	-1.214	0
Reduktioner budgetaftalen 2020	-25.190	-25.190	-25.190	0	0
Reduktioner budgetaftalen 2021	-4.500	0	0	0	0
<b>Administration - i alt</b>	<b>411.941</b>	<b>435.147</b>	<b>434.315</b>	<b>832</b>	<b>-3.455</b>

Politikområde Administration indeholder budget for samtlige administrative centre og stabe i den kommunale administration, herunder myndighedsopgaver og planlægning. Herudover indeholder området en række mere tværgående driftsudgifter og puljer.

Bemærkninger til større driftsafvigelser for Administrationen

- Centre for skoler, Dagtilbud, Børn og Familie: Forventet merforbrug på ca. 2,8 mio. kr. er under udredning. Der er ikke udarbejdet handleplan. Centret forventer ikke at kunne indhentet merforbruget i 2022.
- Rådgivning og Udbetaling: Forventet merforbrug på ca. 1,4 mio. kr. som skyldes udgifter til vikarer blandt andet grundet implementering af nyt ydelsessystem (KY) samt barselsvikariater.
- Udbetaling Danmark: Det fremsendt budget for Administrationsbidrag (UDK) samt særskilte udgifter til KMD giver et forventet merforbrug på ca. 1,1 mio. kr.
- IT fælles koncernudgifter: Det forventede merforbrug på kr. 11,7 mio. kr. skyldes tiltag under Strategisk IT-Udvikling, bl.a. overgang til nyt ESDH-system, udvikling af nyt intranet og hjemmeside, ny serverplatform, implementering af MitID (ny NemID) og færdiggørelse af allerede igangsatte projekter. Projekterne var forudsat finansieret af mindreforbrug fra 2020.
- Administrationsbidrag – salg af ophold/pladser: Forventet mindreindtægt på 1,7 mio. kr. som følge af lavere aktivitet grundet corona.
- Tiltag Corona krisen: Der blev overført 9,5 mio. kr. fra 2020 til 2021 prioriteret til kompetenceudviklingsinitiativer. Der forventes på nuværende anvendt ca. 0,5 mio. kr. af midlerne i 2021.

Økonomiudvalget og Byrådet vil i forbindelse med Budgetopfølgning 4. blive forelagt udmøntning af besparelsen på 37 mio. kr. til godkendelse. Herefter vil besparelsen blive indarbejdet i budgettet på de berørte områder.

## TVÆRGÅENDE OMRÅDER OG INITIATIVER

På Tværgående områder og Initiativer forventes ved Budgetopfølgning 3 et forbrug på driften på 10,1 mio. kr. og dermed et merforbrug på 5,8 mio. kr.

Merforbruget skyldes merudgifter vedrørende den interne forsikringsordning. Slagelse Kommune er selvforsikret og merforbruget indhentes i 2022 ved at tilpasse præmieindbetalingerne.

Tværgående områder - Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forventet regnskab 2021	Afvigelse B03	Afvigelse B02
	<b>10.928</b>	<b>4.289</b>	<b>10.098</b>	<b>-5.809</b>	<b>1.315</b>
Investeringer/effektiviseringer	-11.662	-11.662	-11.662	0	0
100 småjobs til unge (budgetaftalen 2020)	5.038	9.639	9.639	0	0
Tiltrækning af events	2.000	2.000	2.000	0	0
Særlig anerkendelse af medarbejdere pga. corona	0	3.700	3.700	0	0
Forsikring (intern)	120	-540	6.769	-7.309	-131
Tværgående puljetræk (barsel- og sygdomspulje)	-2.374	-3.654	-3.654	0	0
Støttet boligbyggeri	4.806	4.806	3.306	1.500	1.446
Velfærdsteknologi (udmøntet til FSU)	2.000	0	0	0	0
Pulje Erhvervsforeninger (udmøntet til ETU)	4.000	0	0	0	0
Bæredygtighedsstrategi (udmøntet til ETU/MPL)	7.000	0	0	0	0
<b>Tværgående områder - i alt</b>	<b>-2.072</b>	<b>4.289</b>	<b>10.098</b>	<b>-5.809</b>	<b>1.315</b>

Tværgående områder og initiativer omfatter primært midler og puljer, som udmøntes på tværs af hele den kommunale organisation. Udmøntningen sker hen over året dels i form af de tildelingskriterier, der er forbundet med det givne formål, og dels i form af fordeling efter konkrete beregninger af f.eks. reduktionsmuligheder.

## KØB OG SALG SAMT BORTFORPAGTNING AF JORD

### Drift

Ved Budgetopfølgning 3 forventes en nettoindtægt for driften på -0,8 mio. kr. og dermed balance mellem budget og regnskab.

Køb og Salg samt bortforpagtning af jord - Drift (1.000kr.)	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forventet regnskab 2021	Afvigelse BO3
	-791	-798	-798	0
Bortforpagtede markjorde og ejendomme	-791	-798	-798	0
	-791	-798	-798	0

### Anlæg

Ved Budgetopfølgning 3 forventes et forbrug på -4,0 mio. kr. for anlæg og dermed en afvigelse på 33,5 mio. kr. i forhold til det budgetterede.

Køb og salg af ejendomme Anlæg (1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forventet regnskab 2021	Afvigelse BO3
<b>Køb og Salg af Ejendomme</b>	<b>9.097</b>	<b>29.403</b>	<b>-4.045</b>	<b>33.448</b>
Salg af erhvervsareal Slagelse Megacenter	2.200	4.706	-597	5.303
Megacenter Vest - strukturplan og marked	0	550	550	0
Salg boligareal Ringvejen, Sørbymagle s/m	0	-7.014	8	-7.022
Boligudbygning Skælskør	12.000	12.000	1.500	10.500
Salg af boligareal Hvedevej Slg 1. etape	0	-5.605	-5.600	-5
Forberedelse af opkøb af areal	0	32	0	32
Tidselbjerget - etape 2 - Udstykning	3.300	6.686	6.607	79
Tidselbjerget - etape 2 - Salg	0	0	0	0
Tidselbjerget - etape 2 - Planproces	0	58	58	0
Korsør Erhvervspark - byggemodning	0	4.791	638	4.153
Korsør Erhvervspark - salg	-4.848	-4.900	-4.900	0
Salg af ejendomme og arealer	0	2.920	20	2.900
Salg af erhvervsarealer	0	269	0	269
Salg vedrørende udstykninger	0	-1.045	-8.789	7.744
Køb og salg af ejendomme mm. rest	-3.555	15.955	6.460	9.495
<b>Køb og Salg af Ejendomme - i alt</b>	<b>9.097</b>	<b>29.403</b>	<b>-4.045</b>	<b>33.448</b>

### Bemærkninger til anlægsafvigelser.

Der forventes et samlet overskud på netto 33,4 mio. kr. for køb og salg af ejendomme og arealer. Salg af erhvervsareal Slagelse Megacenter - merindtægt 5,3 mio. kr. Skyldes at indtægten ikke har været budgetlagt.

Salg af boligareal Ringvejen, Sørbymagle - mindre indtægt på 7,0 mio. kr. Indtægten forventes først at indgå i 2022.



Boligudbygning Skælskør – mindre udgift på 10,5 mio. kr. Skyldes dels at projektet er i projekteringsfasen i 2021 og dels at der er udisponeret beløb på 5,0 mio. kr.

Korsør Erhvervspark – mindre udgift på 4,1 mio. kr. Projektet er afsluttet og afventer regnskabsafslæggelse.

Salg vedrørende udstykninger - Merindtægt på 7,7 mio. kr. Skyldes forventede indtægter som ikke er budgetlagt.

Køb og salg af ejendomme m.m. rest. - merindtægt på 9,5 mio. kr. Skyldes forventede indtægter som ikke er budgetlagt.

Anlægsbudgetter for Køb og Salg forventes tilpasset det forventede regnskab i forbindelse med den samlede budgetopfølgning. Afvigelserne ved budgetopfølgning 3 er derfor hovedsageligt et udtryk for den budgettilpasning, der er behov for i 2021 samt forventninger til salgsindtægter, som ikke er budgetlagte.



## FOKUSMÅL

Økonomiudvalget har i forbindelse med drøftelse af udvalgets budget for 2021 fastsat en række fokusmål for arbejdet i 2021.

Et af fokusmålene for Økonomiudvalget er:

### Fokus på driftsøkonomiens udvikling løbende og retvisende budgetopfølgninger

Fagudvalg og administration har med budgetopfølgning 2 påbegyndt en proces med at forbedre budgetopfølgningerne jævnfør det koncept Økonomiudvalget har principgodkendt i januar.

Der arbejdes med fokusmål på de fleste fagområder og fagudvalgene har i forbindelse med budgetopfølgning 2 fået en status på dette, samt på relevante aktivitetsdata, nøgletal for udvalgets område og udvikling i centrale budgetforudsætninger. Afhængig af udvalgene arbejdsområder har der været en status på myndighedsbudgetter, eventuelt forventede merforbrug over 5% (eller 1 mio. kr.) af korrigeret budget samt udvalgets anlægsprojekter.

Den samlede budgetopfølgning til Økonomiudvalg og Byråd vil så bestå i dels en kort status på fagudvalgenes budgetopfølgninger, dels status på overordnet forbrugsprocent, forventet udvikling i likviditeten samt samlet overblik og status på anlægsprojekter.