



**Budgetopfølgning 4  
på  
drift og anlæg**

*Budget*

**Samlet konklusion for hele udvalget**

Denne budgetopfølgning 4 er udarbejdet pr. september 2019, og indeholder årets forventede resultat for 2019. Overførsel af samlet mer- / mindreforbrug fra regnskab 2018 er medregnet i nedenstående tabel.

Samlet set for Økonomiudvalgets forventes pr. september 2019 et mindreforbrug/merindtægter på 42,3 mio. kr.

På driften forventes et mindreforbrug på 24,9 mio. kr. Samtidig forventes netto merindtægter på tilskud/udligning incl. renter på 17,4 mio. kr.

På anlæg inkl. køb og salg af ejendomme forventes et mindreforbrug/merindtægt på 21,2 mio. kr.

## Resultat på drift

Økonomiudvalget (i 1000 kr.)	Handleplan	Note	Budgetopfølgning 4			Afvigelse Budget- opfølgning 4	Afvigelse Budget- opfølgning 3
			Korrigeret budget 2019	Forventet regnskab 2019			
1	2	3	4	5	6	7	
<b>Indtægter / Renter</b>			<b>-5.221.864</b>	<b>-5.239.238</b>	<b>17.374</b>	<b>-16.199</b>	
Tilskud / udligning			-1.806.687	-1.822.895	16.208	-17.800	
Skatter			-3.417.299	-3.417.229	-70	-	
Renter			2.122	886	1.236	1.601	
<b>Drift i alt</b>			<b>481.959</b>	<b>457.093</b>	<b>24.866</b>	<b>25.280</b>	
<b>01 BEREDSKAB</b>			<b>13.782</b>	<b>13.551</b>	<b>231</b>	<b>-</b>	
Redningsberedskabet			13.782	13.551	231	-	
<b>02 ADMINISTRATION</b>			<b>462.891</b>	<b>444.452</b>	<b>18.439</b>	<b>21.780</b>	
<b>Særlige driftsområder i alt</b>			<b>21.271</b>	<b>19.541</b>	<b>1.730</b>	<b>-</b>	
Byråd m.m.			21.271	19.541	1.730	-	
<b>Serviceområder i alt</b>			<b>231.710</b>	<b>228.605</b>	<b>3.105</b>	<b>534</b>	
Center for Børn og Unge			35.942	35.942	0	-	
Center for Kultur, Fritid og Borgerservice			5.574	5.574	0	-	
Center for Kultur, Fritid og Borgerservice - Borgerservice adm.			7.036	6.965	71	105	
Center for Kommunale Ejendomme - Administration			4.252	4.252	0	-	
Center for Kommunale Ejendomme - Kantiner			3.034	3.034	0	-	
Center for Miljø, Plan og Teknik			40.525	39.034	1.491	1.500	
Center for Arbejdsmarked og Integration			60.656	61.256	-600	-1.200	
Center for Sundhed og Ældre			15.095	14.905	190	-	
Center for Handicap og Psykiatri			13.094	12.490	604	-	
Rammeaftalesekretariatet			256	-191	447	-	
Rådgivning og udbetaling			26.204	25.448	756	-	
Udbetaling Danmark			20.042	19.896	146	129	
<b>Administration i alt</b>			<b>115.942</b>	<b>112.522</b>	<b>3.420</b>	<b>900</b>	
Stab for Økonomi og Digitalisering			62.950	60.679	2.271	650	
Stab for Ledelse, Udvikling og HR			27.128	26.933	195	250	
Direktion, Centerchefer og Udviklingspuljer			25.864	24.910	954	-	
<b>Tværgående drift udgifter i alt</b>			<b>131.480</b>	<b>118.204</b>	<b>13.276</b>	<b>7.353</b>	
Tjenestemandspensioner			49.355	48.103	1.252	-	
Revision, udbud m.m.			4.441	2.113	2.328	-	
Fælles Udbud Sjælland (FUS)			0	-1.407	1.407	-	
Kommunikation, Information & KL			643	643	0	-	
IT Fælles koncern udgifter, -infrastruktur og kontrakter			25.653	20.219	5.434	2.969	
IT Tværgående koncern (It-systemer)			38.386	38.251	135	1.050	
Fælles udgifter til porto og fragt			1.258	938	320	-	
Tværgående indsatser			11.744	9.344	2.400	3.334	
<b>Puljer i alt</b>			<b>-37.512</b>	<b>-34.420</b>	<b>-3.092</b>	<b>12.993</b>	
Administrationsbidrag - salg af ophold/pladser			-54.048	-50.307	-3.741	-2.900	
Økonomiudvalgets pulje			643	494	149	-	
Lokale indkøb med CSR (pkt. 25 i budgetaftalen)			500	0	500	500	
Pulje Aktivitetsbestemt medfinansiering			15.393	15.393	0	15.393	
<b>03 TVÆRGÅENDE OMRÅDER OG INITIATIVER</b>			<b>5.483</b>	<b>-163</b>	<b>5.646</b>	<b>3.107</b>	
Uudmøntede tværgående effektiviseringer og besparelser			-3.219	0	-3.219	-	
Forsikring			4.102	-1.315	5.417	3.107	
Tværgående puljetræk			-1.765	-2.415	650	-	
Støttet boligbyggeri			6.365	3.567	2.798	-	
<b>05 KØB OG SALG SAMT BORTFORPAGNING AF JORD</b>			<b>-197</b>	<b>-747</b>	<b>550</b>	<b>393</b>	
Center for Kommunale Ejendomme - Forpagtning og Udvikling			-197	-747	550	393	

Anm.: I afvigelses-kolonnen angiver et negativt tal en merudgift/mindreindtægt i forhold til korr. budget.

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

## Resultat på anlæg

2019

Økonomiudvalget (i 1000 kr.)	Handplan	Note	Budgetopfølgning 4			Afvigelse Budget- opfølgning 3
			Korrigeret budget 2019	Forventet regnskab 2019	Afvigelse Budget- opfølgning 4	
1	2	3	4	5	6	7
<b>Beredskab</b>			0	0	0	0
<b>Administration</b>			3.421	1.305	2.116	370
IT-teknologi/velfærdsteknologi - pulje			3.000	884	2.116	-
Flyt Havrebjg/Klostermark til Nørrevang			421	421	0	370
<b>Tværgående områder og initiativer</b>			37.681	22.400	15.281	3.289
Posthus			9.458	9.458	0	-
Udvikling af Korsør/Strandparken (Halsskov Færgehavn)			16.220	10.389	5.831	534
Campus			10.748	2.553	8.195	
Udisponerede anlæg			1.255	0	1.255	2.755
<b>Anlæg i alt</b>			41.102	23.705	17.397	3.659

## Resultat på køb og salg af ejendomme og arealer

Økonomiudvalget (i 1000 kr.)	Handplan	Note	Budgetopfølgning 4			Afvigelse Budget- opfølgning 3
			Korrigeret budget 2019	Forventet regnskab 2019	Afvigelse Budget- opfølgning 4	
1	2	3	4	5	6	7
<b>Køb og salg af ejendomme</b>			-12.980	-16.801	3.821	21.985
Kinavej/japanvej			-895	-4.276	3.381	4.283
Indtægter ifbm. alment boligbyggeri			-7.431	-4.119	-3.312	4.080
Udstykning - Tidselbjerget - byggemodning			3.169	1.292	1.877	1.668
Udstykning - Tidselbjerget - salg			-10.294	25	-10.319	-5.298
Korsør Erhvervspark - byggemodning			6.117	1.384	4.733	3.893
Korsør Erhvervspark - salg			-2.991	-2.156	-835	4
Salg af ejendomme og arealer			-4.564	-11.762	7.198	12.526
Salg af erhvervsarealer			-1.357	-1.275	-82	930
Salg vedrørende udstykninger			753	-797	1.550	1.581
Forberedelse af opkøb af areal			4.700	4.668	32	-1.468
Køb og salg af ejendomme mm. rest			-187	214	-401	-214

## 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 ser ud p.t.
- **Kolonne 3** kan der laves en note til de områder med væsentlige afvigelser, der kort forklarer årsagen.
- **Kolonne 4** er budgettet for 2019 pr. 30.09.2019.
- **Kolonne 5** udfyldes med regnskabet for hele 2019, som det forventes pr. 30.09.2019.
- **Kolonne 6** er afvigelsen mellem budget 2019, og det forventede regnskab pr. 30.09.2019.
- **Kolonne 7** er afvigelsen mellem budget 2019, og det forventede regnskab pr. 31.06.2019.

**Center- og stabscheferes redegørelse****INDTÆGTER**

Den forventede merindtægt vedr. tilskud og udligning på netto 16,1 mio.kr. kr. skyldes midtvejsregulering 2019, ekstra tilskud, samt at afsat pulje til efterregulering af beskæftigelsestilskud i år kommer ud med et mindreforbrug.

De 16,1 mio.kr. kan specificeres på følgende områder:

<b>Merindtægter</b> (1.000 kr.)	
Udligning - Kollektiv modregning skattestigninger	240
Midtvejsregulering - Lov & cirkulære m.m.	-5.088
Ekstra tilskud i 2019/2020 -ændring aldersbestemt udgiftsbehov	-3.420
Tilskud til bekæmpelse af ensomhed	-1.500
Midtvejsregulering beskæftigelsestilskud	2.960
Pulje til imødegåelse af efterreguleringer beskæftigelsestilskud	-15.000
Diverse reguleringer ejendomsskat, dødsboskat, skrå skatteloft	70
<b>Merindtægt i alt</b>	<b>-21.738</b>
KMF – hensættelse af yderligere budget (efterregulering på 21 mio.kr.)	5.600
<b>Netto merindtægt</b>	<b>-16.138</b>

Efterregulering af beskæftigelsestilskuddet for 2018/2019 er mindre end forventet. Puljen har derfor et mindreforbrug på 12,0 mio. kr.

I forbindelse med finansloven for 2019 blev der afsat overgangstilskud i 2019/2020 til kommuner som blev ramt af ændringer i aldersbestemt udgiftsbehov – en merindtægt på 3,420 mio. kr. Desuden blev der afsat ekstra midler til bekæmpelse af ensomhed - en merindtægt på 1,5 mio. kr.

Lov og cirkulæreprogrammet for 2020-2023 har også afledt effekt til 2019 - en merindtægt på 5,088 mio. kr. i 2019.

**Efterregulering Kommunal Medfinansiering**

Social- og indenrigsministeriet har præciseret, at efterreguleringer vedr. Kommunal medfinansiering skal konteres under tilskud/udligning – derfor søges budget på 15,4 mio. kr. afsat under politikområde Administration (1.2) flyttes til politikområde Finansiering (1.4) Det afsatte beløb søges forhøjet med yderligere 5,6 mio. kr. – beløbet finansieres af merindtægter på skatter og tilskud udligning.

<i>Pulje til efterbetalinger på Kommunal medfinansiering (1.000 kr.)</i>	
Nuværende budget	15.400
Forhøjelse af budget	5.600
<b>Budget til imødegåelse af efterbetaling</b>	<b>21.000</b>

**RENTER**

Nettoudgiften til renter forventes at falde med 1,2 mio.kr. fra budgetlagt 2,1 mio. kr. til 0,9 mio.kr. Faldet skyldes både lavere renteindtægter og -udgifter, samt restprovenu vedr. salg af KMD ejendomme på 0,8 mio. kr.

**DRIFT**

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

Byråd

Der forventes et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. på byrådets administration.

Center for Miljø-, Plan- og Teknik

Der forventes et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Der er på nuværende tidspunkt ikke disponeret midler (1,0 mio. kr.) vedrørende udmøntning af FN-mål jævnfør 2019 budgetaftalens punkt 26.

Center for Arbejdsmarked og Integration

Der forventes et merforbrug på -0,6 mio. kr. som hovedsageligt skyldes at overført merforbrug fra 2018 ikke som forudsat kan indhentes i 2019.

Stab for Økonomi og Digitalisering

Der forventes et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. Hvilket primært skyldes vakante stillinger. Der er ubesatte stillinger på afdelingslederniveau samt controller- og dataområdet.

Tjenestemandspensioner

Der forventes et mindreforbrug på 1,3 mio. kr.

Revision, udbud m.m.

Der forventes et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. Primært på afholdelse af udgifter til kontorhold og revision samt merindtægter på gebyrer.

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 er på nuværende tidspunkt et forventet mindreforbrug på 1,4 mio. kr., som vil skulle overføres til 2020. Midlerne kan kun anvendes til FUS og et eventuelt mindreforbrug vil blive overført til den kommune, som skal varetage opgaven efter Slagelse.

Der vil i forbindelse med denne budgetopfølgning blive søgt om bevillingsberigtigelse for de udgifter og indtægter vedrørende FUS, som indgår i kommunens regnskab.

IT koncernudgifter (IT-systemer, infrastruktur og kontrakter)

Der forventes samlet set et mindreforbrug på 5,4 mio. kr. Hvilket hovedsageligt skyldes igangsatte IT-udviklingsprojekter under Strategisk IT-udvikling, som først forventes færdiggjort i 2020. Det drejer sig blandt andet om IT-infrastruktur og sensorteknologi på ældreområdet, KMD arkiveringsprojekt, Omlægning af DSL til fiber, udvikling af InSlag, slagelse.dk og digital borgerbetjening.

Tværgående indsatser

Der forventes et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. Hvilket primært skyldes forventet mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedrørende lederudvikling samt et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. vedrørende kontorelever. Kontorelever er en flerårig disponering, hvorfor mindreforbrug i 2019 skal overføres til 2020 for at overholde forpligtelser.

Administrationsbidrag – salg af ophold/pladser

På administrationsbidrag vedrørende salg af ophold/pladser for de takstfinansierede virksomheder forventes der på nuværende tidspunkt en mindreindtægt på -3,7 mio. kr. i forhold til det budgettede. Forventningen er baseret på de faktiske indtægter de første 10 måneder af året samt et estimat for resten af året.

Det skal bemærkes, at indtægtsbudgettet i forbindelse med vedtagelse af budget 2019 blev forhøjet med 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 bevillingskorrektur i forbindelse med regnskab 2019.

#### Pulje til aktivitetsbestemt medfinansiering

Som følge af usikkerhed i forbindelse med ny ordning for den aktivitetsbestemte medfinansiering blev der i budgettet afsat en pulje under Økonomiudvalget til dækning af evt. merudgifter.

Der forventes på nuværende tidspunkt en efterregulering vedr. 2018 på omkring 21,0 mio. kr. Der pågår dog i øjeblikket analyse/drøftelse af datagrundlaget for efterreguleringen og fremtidig afregning. Kommunerne afventer endelig udmelding om beløb, samt hvornår efterreguleringen vil blive opkrævet.

Puljen på 15,4 mio. kr. vil kunne medvirke til finansiering heraf og er derfor nu disponeret som forbrugt i driftsregnskabet. Da efterreguleringer vedrørende den kommunale medfinansiering skal bogføres under Tilskud og Udligning indstilles det at budgetpuljen omplaceres hertil fra Administrationen.

#### Uudmøntede tværgående effektiviseringer og besparelser

Råderumsbesparelse på -3,2 mio. kr. fra budgetaftale 2017/2019 mangler at blive udmøntet indenfor Økonomiudvalgets rammer.

#### Forsikringer

Der forventes et mindreforbrug på 5,4 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 2,8 mio. kr. Det er på låneydelser samt støtte til opførelse af nye boliger, at der forventes mindreforbrug.

### **Bevillingsberigtigelser**

#### Bevillingsberigtigelse – FUS

Det skal i forbindelse med budgetopfølgning 4 anbefales overfor byrådet at der gives en udgifts- og indtægtsbevilling på 0,8 mio. kr. i 2019 til varetagelse af sekretariatsfunktionen vedrørende Fælles Udbud Sjælland. Indtægterne er de årskontingenter, som opkræves hos medlemskommunerne. Kontingenterne finansierer de administrative udgifter i forbindelse med FUS. Bevillingen er uden kassevirkning og gives til politikområde Administration under Økonomiudvalget.

#### Bevillingsberigtigelse – Julehjælp til udsatte familier

Økonomiudvalget godkendte på sit møde den 18. november 2019 i sag nr. 9 en bevilling på 80.000 kr. i 2019 til julehjælp til udsatte familier. Da bevillingen forudsættes finansieret af kassebeholdningen skal byrådet godkende bevillingen. Det skal derfor anbefales overfor byrådet at der til formålet gives en tillægsbevilling på 80.000 kr. til Økonomiudvalget finansieret af kassebeholdningen.

#### Bevillingsberigtigelse - Administration af køb og salg.

Administrationen af køb og salg har haft en medarbejder ansat på en tidsbegrænset stilling til at hjælpe med den øgede efterspørgsel på køb og salg af ejendomme og arealer. Da der stadig er en øget efterspørgsel på området foreslås det at forlænge stillingen i perioden 1/11 2019 – 31/3 2020. Der er ikke afsat budget til denne udgift på administrationen af Kommunale ejendomme, hvor udgiften til denne stilling afholdes. Det foreslås derfor, at der i 2019 budgetomplaceres 76.000 kr. og at der med budgetopfølgning 1 budgetomplaceres 113.000 kr. i 2020 af de forventede indtægter på anlægsprojektet Salg af jord og fast ejendom til administrationen af Kommunale Ejendomme.

#### Bevillingsberigtigelse – Pulje til aktivitetsbestemt medfinansiering

Det anbefales at budgetpulje på 15,4 mio. kr. til aktivitetsbestemt medfinansiering i 2019 omplaceres fra politikområde 1.2 Administration til politikområde 1.4 Tilskud og Udligning, da efterreguleringer vedrørende medfinansieringen grundet ændret konteringspraksis skal bogføres her. Da efterreguleringen forventes at udgøre 21,0 mio. kr. anbefales det at puljen forhøjes med 5,6 mio. kr. finansieret af merindtægter på tilskud og udligning jævnfør nedenstående.

#### Bevillingsberigtigelse – Tilskud/ Udligning og renter

Det anbefales at merindtægt på netto 16,1 mio. kr. vedrørende tilskud og udligning samt mindreforbrug på 1,2 mio. kr. vedrørende renter i alt 17,374 mio. kr. tilføres kassebeholdningen med i alt 11,774 mio. kr. samt pulje til medfinansiering med i alt 5,6 mio. kr.

#### Bevillingsberigtigelse – Lov og Cirkulæreprogram – Midtvejsregulering 2019

Midtvejsreguleringen indeholder en række mer- og mindreudgifter, som reguleres på baggrund af statens lov- og cirkulæreprogram. Disse udgifter er indarbejdet i budget 2020-2023, men nogle af beløbene har også konsekvens for indeværende år, og budgetkorrigeres derfor. For 2019 drejer det sig om følgende på Økonomiudvalgets område:

Økonomiudvalget	(1.000 kr.)
1.02 Synlighed og åbenhed om resultater (bedre brug af data)	235
1.02 Pulje til styrket sektorsammenhæng og innovativ brug af data	146
	<b>381</b>

## **ANLÆG**

Det samlede forventede mindreforbrug på anlæg samt merindtægt på køb og salg af arealer og ejendomme beløber sig til 21,2 mio. kr., som primært kan henføres til:

### Anlæg

Et samlet mindreforbrug på 17,4 mio. kr.

IT-teknologi/velfærdsteknologi – der forventes et mindreforbrug 2,1 mio. kr. Projektet er i gang, men de større indkøb af velfærdsteknologi forventes nu først udført i 2020.

Udvikling af Korsør/Strandparken (Halsskov Færgehavn) – der forventes et mindreforbrug på 5,8 mio. kr. Anlægsarbejdet omkring opfyldning og renovering af færgelejerne skrider frem, men vejrlig har forrykket tidsplanen og dermed færdiggørelsen til januar 2020.

Campus – der forventes et mindreforbrug på 8,2 mio. kr. Er først nu ved at igangsætte rådgivningsfasen vedrørende Fodsporet, Bevægelsesåren og Stationspladsen. Det betyder, at der først vil komme fakturaer til betaling primo 2020. En del af mindreforbruget skal også anvendes i forbindelse med etablering af fodsporet og sivegaden på Sdr. Stationsvej.

Der er en udisponeret anlægspulje på 1,3 mio. kr.

### Køb og salg

En samlet merindtægt på netto 3,8 mio. kr. for køb og salg af ejendomme og arealer.

Kina/Japanvej - merindtægt 3,4 mio. kr. som er realiseret.

Indtægter i forbindelse med alment boligbyggeri – mindreindtægt på -3,3 mio. kr.

Indtægt på 7,4 mio. kr. fra salg af grund til boligselskab i forbindelse med ombygning af plejehjem ved Noret forventes først i 2020, tidligere var forventningen ultimo 2019.

Udstykning Tidselbjerget - netto mindreindtægt -8,4 mio. kr.

Mindreindtægten skyldes at indtægtsbudgettet vedrørende salget til boligselskab var ca. 5,0 mio. kr. for høj pga. en momsfejl. Endvidere forventes færre indtægter at komme ind i 2019 end tidligere forventet. Der forventes et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. på selve byggemodningen.

Korsør Erhvervspark – netto mindreforbrug 4,7 mio. kr.

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

Salg af ejendomme og arealer – merindtægt 7,2 mio. kr.

**2019**



Der er realiseret salgsindtægter for ca. 12,0 mio. kr. i 2019. Tidligere var forventet yderligere ca. 5,0 mio. kr. i 2019, men dette salg forventes nu først i 2020.

Øvrige salg af arealer og ejendomme m.m. (netto merindtægt 0,3 mio. kr.)