

A close-up photograph of a computer keyboard. The central focus is a white key with the word "Budget" printed on it in a blue, sans-serif font. Above this key, the keys for the right square bracket and the forward slash/underscore are visible. The lighting is soft, creating subtle shadows and highlights on the keys.

**Budgetopfølgning 3
på
drift og anlæg**

Budget

Samlet konklusion for hele udvalget

Denne budgetopfølgning 3 er udarbejdet pr. juni 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. juni 2020 en afvigelse på 131,0 mio. kr.

På driften forventes et merforbrug på 12,2 mio. kr. Samtidig forventes merindtægter på skatter og tilskud/udligning på 143,2 mio. kr.

På anlæg inkl. køb og salg af ejendomme og arealer forventes netto et merforbrug på 4,9 mio. kr.

Resultat på drift

Økonomiudvalget (i 1000 kr.)	Hændelsen	Note	Budgetopfølgning 3			Afvigelse Budget- opfølgning 2
			Korrigeret budget 2020	Forventet regnskab 2020	Afvigelse Budget- opfølgning 3	
1	2	3	4	5	6	7
Indtægter / Renter			-5.402.675	-5.545.873	143.198	-4.300
Tilskud / udligning			-3.516.405	-3.513.523	-2.882	-4.300
Skatter			-1.885.977	-2.032.057	146.080	-
Renter			-293	-293	0	-
Drift i alt			490.975	503.194	-12.219	-14.856
01 BEREDSKAB			14.652	14.652	0	-
Redningsberedskabet			14.652	14.652	0	-
02 ADMINISTRATION - serviceudgifter			470.391	473.653	-3.262	-17.889
02 ADMINISTRATION - brugerfinanserede udgifter			449	449	0	-
Særlige driftområder i alt			17.871	14.004	3.867	3.509
Byråd m.m.			17.871	14.004	3.867	3.509
Serviceområder i alt			249.343	252.689	-3.346	-3.633
Center for Børn og Unge			37.243	39.546	-2.303	-2.664
Center for Kultur, Fritid og Borgerservice			4.261	4.239	22	-
Center for Kultur, Fritid og Borgerservice - Borgerservice adm.			8.460	7.850	610	-
Center for Kommunale Ejendomme - Administration			9.797	9.797	0	-
Center for Kommunale Ejendomme - Kantiner			3.399	3.399	0	159
Center for Miljø, Plan og Teknik			42.181	40.481	1.700	500
Center for Arbejdsmarked og Integration			66.947	66.896	51	-
Center for Sundhed og Ældre			15.613	15.613	0	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	23.711	-3.426	-1.739
Administration i alt			113.562	112.567	995	-
Stab for Økonomi og Digitalisering			63.240	62.245	995	-
Stab for Ledelse, Udvikling og HR			26.981	26.981	0	-
Direktion, Centerchefer og Udviklingspuljer			23.341	23.341	0	-
Tværgående drift udgifter i alt			129.274	123.346	5.928	5.541
Tjenestemandspensioner - serviceudgifter			51.225	48.325	2.900	3.543
Revision, udbud m.m.			1.444	1.444	0	-
Fælles Udbud Sjælland (FUS)			1.251	-177	1.428	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	31.396	-138	-
Fælles udgifter til porto og fragt			1.248	1.248	0	180
Tværgående indsatser			10.373	8.635	1.738	764
Puljer i alt			-39.659	-28.953	-10.706	-23.306
Administrationsbidrag - salg af ophold/pladser			-55.250	-50.050	-5.200	-4.800
Økonomiudvalgets pulje			607	607	0	-
Pulje Aktivitetsbestemt medfinansiering			5.605	4.900	705	705
Corona Hjælpepakke			22.379	28.590	-6.211	-6.211
Ansættelsesstop (budgetaftalen 2020)			-13.000	-13.000	0	-13.000
Lokale indkøb med CSR (pkt. 25 i budgetaftalen 2019)			507	0	507	507
Oprettelse af kontaktcenter (budgetaftalen 2019)			-507	0	-507	-507
Tjenestemandspensioner - brugerfinansierede			449	449	0	-
03 TVÆRGÅENDE OMRÅDER OG INITIATIVER			6.265	14.958	-8.693	2.979
Intelligente investeringer/effektiviseringer			-7.843	0	-7.843	-7.843
100 småjobs til unge (budgetaftalen 2020)			3.000	1.427	1.573	3.000
Yderligere midler til forebyggelse (budgetaftalen 2020)			500	0	500	500
Forsikring			7.161	7.978	-817	5.833
Tværgående puljetræk			-1.374	1.560	-2.934	-511
Støttet boligbyggeri			4.821	3.993	828	2.000
05 KØB OG SALG SAMT BORTFORPAGNING AF JORD			-782	-518	-264	54
Center for Kommunale Ejendomme - Forpagtning og Udvikling			-782	-518	-264	54

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

Resultat på anlæg

2020

Økonomiudvalget (i 1000 kr.)	Handlplan	Note	Budgetopfølgning 3			Afvigelse Budget- opfølgning 2
			Korrigeret budget 2020	Forventet regnskab 2020	Afvigelse Budget- opfølgning 3	
1	2	3	4	5	6	7
Anlæg i alt - excl. køb og salg af ejendomme			13.447	47.654	-34.207	-34.592
Beredskab			5.500	5.000	500	0
Øvelsestunnel			5.500	5.000	500	-
Administration			2.115	2.115	0	0
IT-teknologi/velfærdsteknologi - pulje			2.115	2.115	0	-
Tværgående områder og initiativer			5.832	40.539	-34.707	-34.592
Posthus			1.952	1.952	0	115
Post - køkken ifm. Socialøkonomisk virksomhed			1.000	1.000	0	-
Udvikling af Korsør/Strandparken (Halsskov Færgehavn)			3.667	3.667	0	-
Campus			22.020	22.020	0	-
Projekt & Rådgivning			-5.962	0	-5.962	-5.962
Kulturfærgen Broen			11.900	11.900	0	-
Udisponerede anlæg			-28.745	0	-28.745	-28.745

Resultat på køb og salg af ejendomme og arealer

Økonomiudvalget (i 1000 kr.)	Handlplan	Note	Budgetopfølgning 3			Afvigelse Budget- opfølgning 2
			Korrigeret budget 2020	Forventet regnskab 2020	Afvigelse Budget- opfølgning 3	
1	2	3	4	5	6	7
Køb og salg af ejendomme			-1.940	-31.243	29.302	26.735
Kinavej/japanvej			703	-1.790	2.493	2.076
Indtægter i forbindelse med alment boligbyggeri			-4.139	-4.133	-6	-6
Udstykning - Tidselbjerget - byggemodning			7.715	5.580	2.135	1.807
Udstykning - Tidselbjerget - salg			-6.182	-6.182	0	-4.157
Udstykning - Hvilebjerg - salg			-7.000	-6.900	-100	-
Korsør Erhvervspark - byggemodning			5.788	1.300	4.488	4.388
Korsør Erhvervspark - salg			-5.000	-5.000	0	-99
Salg af ejendomme og arealer			10.483	-17.941	28.424	24.324
Salg af erhvervsarealer			-1.461	-1.218	-243	-3.024
Salg vedrørende udstykninger			1.545	-887	2.432	1.721
Forberedelse af opkøb af areal			32	0	32	32
Køb og salg af ejendomme mm. rest			-4.424	5.929	-10.353	-327

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. 30.06.2020.
- **Kolonne 5** udfyldes med regnskabet for hele 2020, som det forventes pr. 30.06.2020.
- **Kolonne 6** er afvigelsen mellem budget 2020, og det forventede regnskab pr. 30.06.2020.
- **Kolonne 7** er afvigelsen mellem budget 2020, og det forventede regnskab pr. 31.03.2020.

INDTÆGTER**Skatter og Tilskud og udligning**

På tilskud/udligning forventes en merindtægt på 143,2 mio. kr. fordelt med en mindreindtægt på 2,9 mio. kr. vedr. skatter og en merindtægt på 146,1 mio. kr. vedr. tilskud/udligning.

Skatter

Kommunerne har under et overskredet det aftalte skatteloft med 241,0 mio. kr. og sanktioneres derfor kollektivt – Slagelse kommunes andel udgør 3,3 mio. kr. Modregning vedr. det skråningsloft er -0,4 mio. kr. lavere end budget.

Tilskud og udligning

Som følge af COVID19 krisen er kommunen ved midtvejsreguleringen kompenseret for merudgifter som følge af stigningen i antal ledige med 121,2 mio. kr. Det er dog på nuværende tidspunkt fortsat usikkert, hvor meget udgifterne vil løbe op i for resten af 2020. Det er i økonomiaftalen for 2021 aftalt, at der til efteråret vil blive kigget på udviklingen i antal ledige og en evt. yderligere kompensation.

Efterregulering for 2019 vedrørende beskæftigelses har givet en merindtægt på netto 3,6 mio. kr., endvidere der på en efterregulering på lov & cirkulæreprogram (serviceudgifter) på 0,7 mio.kr.

Øvrige tilskud

Til dækning af merudgifter til COVID19 på driften har kommunen i midtvejsreguleringen modtaget -20,6 mio. kr.

Renter m.m.

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.

Kommunal Medfinansiering

Der er udmeldt en foreløbig efterregulering på 4,9 mio. kr. som kan finansieres inden for den afsatte pulje på 5,6 mio. kr. til efterreguleringer.

DRIFT

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

Byråd

Der forventes et mindreforbrug på 3,9 mio. kr. på byrådets administration. Den primære årsag er at der hvert år "opsøres" til afholdelse af udgifter i forbindelse med valg. Her forventes et mindreforbrug på ca. 3,0 mio. kr. som skal anvendes i 2021. Derudover er der mindreforbrug på udvalgenes egne budgetter samt ældeerrådet.

Center for Børn og Unge

Der forventes et merforbrug på 2,3 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.

Center for Miljø, Plan og Teknik

Der forventes et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. grundet vakante stillinger.

Udbetaling Danmark

Der forventes et merforbrug på 3,4 mio. kr. grundet en efterregulering fra KMD vedrørende merudgifter til Udbetaling Danmarks IT-løsninger i 2019 samt ekstraordinære udgifter i 2020 til KMD vedrørende forudsætningssystemer. Administrationen afklarer nærmere.

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 1,4 mio. kr. Midlerne kan kun anvendes til FUS.

Tværgående indsatser

Der forventes et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. på tværgående indsatser primært vedrørende uddannelse af kontorelever samt fraværsreduktion/sundhedsordning.

Administrationsbidrag – salg af ophold/pladser

På administrationsbidrag vedrørende salg af ophold/pladser for de takstfinansierede virksomheder forventes der på nuværende tidspunkt en mindreindtægt på -5,2 mio. kr. i forhold til det budgettede. Forventningen er baseret på faktisk bogførte indtægter pr. 31.07 samt et estimat for resten af 2020.

Indtægtsbudgettet vurderes, på baggrund af regnskab 2019 og forventning til 2020, også at være for højt i 2020 og frem i forhold til faktisk salg af ophold/pladser. Der indgår derfor et teknisk korrektionsforslag til budget 2021-2024 på en nedjustering af indtægtsbudgettet på 5,0 mio. kr.

Corona Hjælpepakke

Ud af en afsat pulje på 50,0 mio. kr. er der foreløbig udmøntet ca. 29 mio. kr. til en række anlægsprojekter. Der er på nuværende tidspunkt estimeret udgifter for yderligere ca. 27 mio. kr. til indsatser i forbindelse med corona krisen. Hvilket potentielt betyder at der skal findes 6,0 mio. kr. yderligere. Der er en særskilt sag på ØU vedrørende udmøntning.

Intelligente investeringer / effektiviseringer

Råderumsbesparelse på netto -7,8 mio. kr. mangler at blive udmøntet. Besparelsepuljen blev indarbejdet med budgetaftalen 2017/2019. Puljen er på -12 mio. kr. i 2021 og stiger til -16 mio. kr. i 2023 og frem. Puljen indgår i arbejdet med budget 2021-2024.

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 forventes anvendt 1,4 mio. kr. i 2020 til initiativer til formålet.

Tværgående puljetræk

Der forventes et merforbrug på 2,9 mio. kr. på fælles puljeordning vedrørende Falck Health Care, barsel, frikøb og AES bidrag. Merforbruget indhentes ved at øge bidrag til fællesordningen i 2021.

ANLÆG

Det samlede forventede merforbrug på anlæg incl. merindtægter på køb og salg af arealer og ejendomme beløber sig til 4,9 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 udlignet i forbindelse regnskab 2020.

Endvidere er der budgetlagt en anlægspulje på -6,0 mio. kr. vedrørende projektering og rådgivning. Anlægspuljen skal finansiere den interne bygherrerådgivning og vil blive fordelt på anlægsprojekter jævnfør bilag 2 efter at byrådet har givet bevilling hertil.

Køb og salg

En samlet merindtægt på netto 29,3 mio. kr. for køb og salg af ejendomme og arealer.

Kina/Japanvej – merindtægt 2,5 mio. kr. Der er fortsat arealer som ikke er solgt.

Udstykning Tidselbjerget - netto mindreforbrug 2,1 mio. kr. vedrørende byggemodningen.

Korsør Erhvervspark – netto mindreforbrug 4,5 mio. kr.

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

Salg af ejendomme og arealer – merindtægt 28,4 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 merforbrug 8,1 mio. kr.) skyldes primært udgifter til opkøb af areal, hvor der ikke er budgetlagte udgifter, 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.

BevillingsberigtigelserFinansiering af bygherrerådgivningen - fordeling af anlægsramme i 2020

I 2020 blev der godkendt en ny model for finansiering af bygherrerådgivningen. Det blev i forbindelse med budget 2020 besluttet, at Byrådet ved budgetopfølgning 2 for 2020 skulle orienteres om fordeling af anlægsrammen på samlet 5,95 mio. kr. Denne fordeling er nu på plads og fremgår af bilag 2. Da den samlede anlægsramme for anlægsprojekter der anvender bygherrerådgivningen i 2020 overstiger 150 mio. kr. er der (jf. den besluttede model) medregnet en yderligere finansiering på knap 0,3 mio. kr.

Økonomiudvalget skal overfor Byrådet anbefale, at udmøntningen af i alt 6,2 mio. kr. fordelt forholdsvis på i alt 24 anlægsprojekter på godkendes.