

BUDGETOP- FØLGNING 2 2021



Bilag 1.

Økonomiudvalget, maj 2021

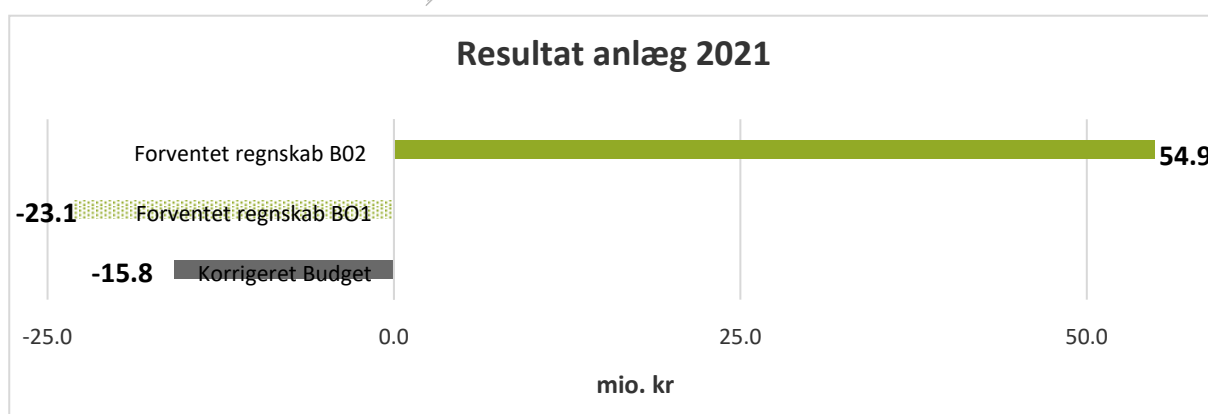
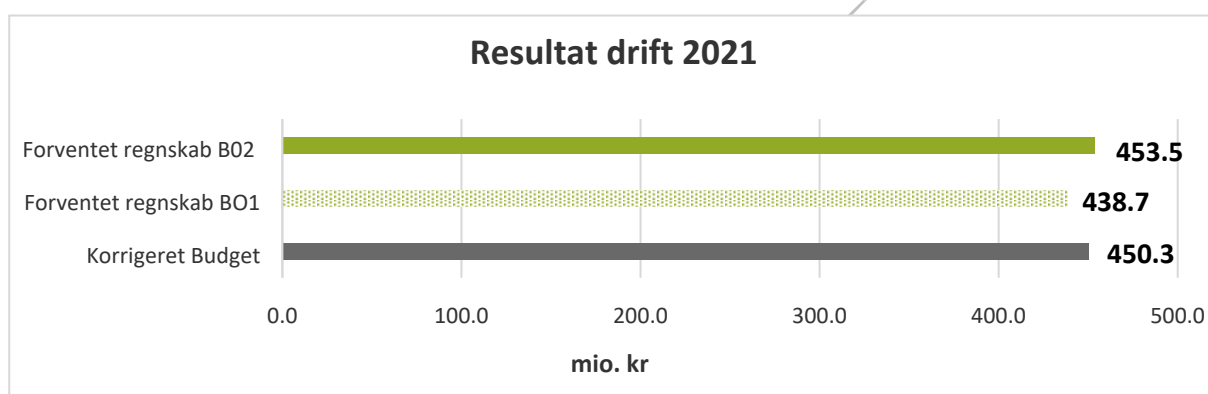
ØKONOMIUDVALGET

INDLEDNING

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

Ved budgetopfølgning 2 i 2021 forventes på Økonomiudvalget et samlet forbrug for driften på 453,5 mio. kr. og dermed et merforbrug på 3,3 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 54,9 mio. kr. og dermed en afvigelse på -70,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Alle mer-/mindreforbrug fra 2020 på anlæg er overført til 2021. Årsagen til den store afvigelse på anlæg ved B02 er, at der søges flytte en del budgetmidler fra 2021 til overslagsårene, herunder netto salgsindtægter på -18,6 mio. kr. fra Køb og Salg samt en anlægspulje på -59,4 mio. kr.



Ved budgetopfølgning B01 var det forventede regnskab lig med det oprindelige budget 2021, altså var forventningen ved B01 - ingen afvigelser både for drift og anlæg.

FORVENTET RESULTAT FOR 2021

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

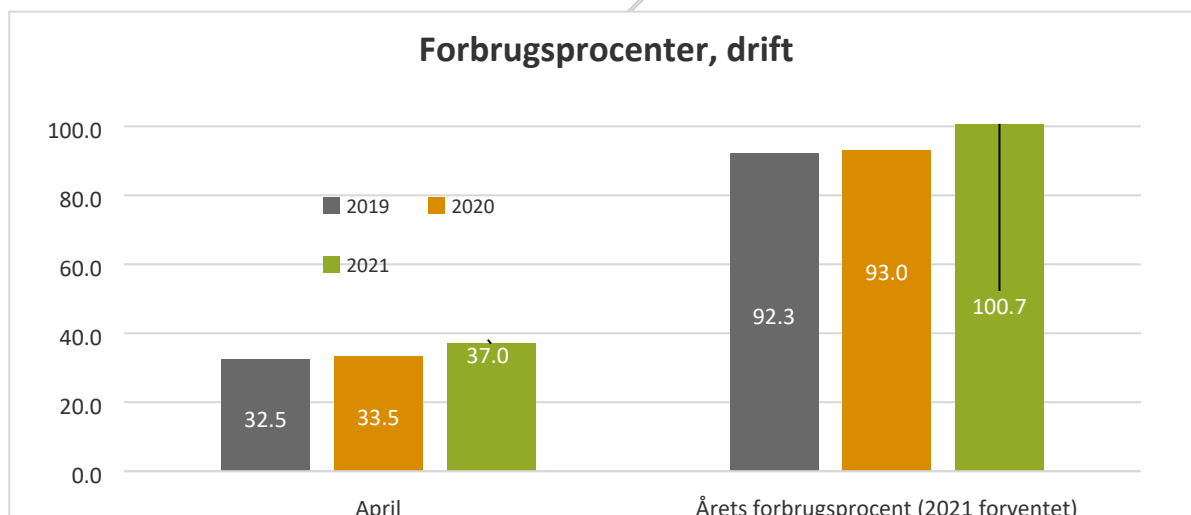
Drift

Ved budgetopfølgning 2 forventes et samlet forbrug på drift på 453,5 mio. kr. og dermed et merforbrug på 3,3 mio. kr.

Politikområder - Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forventet regnskab 2021	Afvigelse BO2	Afvigelse BO1
Økonomiudvalget	435.946	450.282	453.539	-3.257	0
Beredskab	13.868	16.062	16.062	0	0
Administration	411.941	434.030	438.602	-4.572	0
Tværgående Områder og Initiativer	10.928	988	-327	1.315	0
Køb og Salg samt bortforpagtning af jord	-791	-798	-798	0	0
Økonomiudvalget	435.946	450.282	453.539	-3.257	0

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

Forbrugsprocenter



Grafikken viser forbrugsprocent på drift for Økonomiudvalget i 2019, 2020 og 2021 pr. ultimo april samt forbrugsprocent ved årets udgang, hvor 2021 er den forventede forbrugsprocent. Forbrugsprocenten for april 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

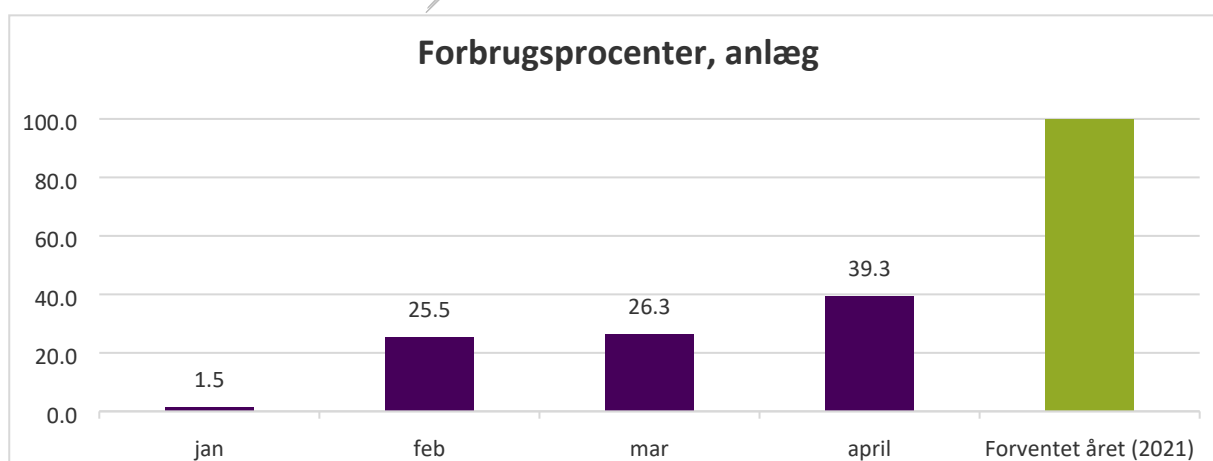
Ved budgetopfølgning 2 forventes et samlet forbrug på anlæg på 54,9 mio. kr. og dermed en afvigelse på -70,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Anlæg (1.000kr.)	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forventet regnskab 2021	Afvigelse BO2	Afvigelse BO1
Økonomiudvalget	-23.148	-15.844	54.892	-70.736	0
Øvelsestunnel - beredskabet		5.500	4.500	1.000	0
IT-teknologi/velfærdsteknologi - pulje		370	370	0	0
Posthus		240	240	0	0
Udvikling af Korsør/Strandparken		11	11	0	0
Campus	20.255	33.753	25.753	8.000	0
Udisponerede anlæg	-30.000	-59.395	0	-59.395	0
Samling af Administrationen	2.000	2.000	2.000	0	0
Forsorgsmuseum	500	500	200	300	0
Projekt & Rådgivning		12	12	0	0
Posthus - Køkken ifm. Socialøkonomisk vision		961	961	0	0
Kulturfærgen Broen		-4.962	-2.962	-2.000	0
Køb og salg af jord og ejendomme (i alt)	-15.903	5.166	23.807	-18.641	0
Økonomiudvalget - Anlæg	-23.148	-15.844	54.892	-70.736	0

Bemærkninger til anlægsafvigelser.

Anlægsbudgetterne forventes tilpasset det forventede regnskab i forbindelse med den samlede budgetopfølgning. Afvigelserne ved budgetopfølgning 2 er derfor hovedsageligt et udtryk for den budgettilpasning, der er behov for i 2021, hvor bl.a. den udisponerede anlægspulje på -59,4 og salgsindtægter for -18,6 mio. kr. søges flyttet til overslagsårene. Dog skal det 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. ultimo april samt forventet forbrugsprocent for hele året 2021. Forbrugsprocenten er vist excl. den udisponerede anlægspulje. Forbrugsprocenten for året forventes på nuværende at være 100 procent, idet anlægsbudgetterne forventes tilpasset ved budgetopfølgning 2.

I det efterfølgende afsnit redegøres kort for de enkelte politikområder.

FINANSIERING

Ved Budgetopfølgning 2 forventes de samlede indtægter/renter at være på 5.716,2 mio. kr., hvilket er ca. 31,0 mio. kr. mindre end budgetteret.

Finansiering (1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forventet regnskab 2021	Afvigelse BO2	Afvigelse BO1
Indtægter / Renter					
Skatter	-3.519.570	-3.519.570	-3.519.570	0	0
Tilskud / udligning	-2.228.375	-2.228.375	-2.194.843	-33.532	0
Renter	728	728	-1.772	2.500	0
Økonomiudvalget - Finansiering	-5.747.217	-5.747.217	-5.716.185	-31.032	0

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 beskæftigelses-tilskuddet for 2020 på omkring 27,8 mio. kr. samt en forventet efterregulering for 2020 af den kommunale medfinansiering på 5,3 mio. kr.

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 2 balance mellem budget og regnskab.

Beredskab – Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forventet regnskab 2021	Afvigelse BO2	Afvigelse BO1
Beredskab	13.868	16.062	16.062	0	0
Redningsberedskabet	13.868	15.674	15.674	0	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
Beredskab	13.868	16.062	16.062	0	0

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 2 et forbrug på driften på 438,6 mio. kr. og dermed et merforbrug på 4,6 mio. kr.

Administration – Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forventet regnskab 2021	Afvigelse BO2	Afvigelse BO1
Administration - i alt	411.941	434.030	438.602	-4.572	0
Byråd - i alt	17.960	17.960	16.897	1.063	0
Byrådet - fælles	16.742	16.742	16.742	0	0
Udvalgsbudgetter incl. ældreråd	1.218	1.218	155	1.063	0
Serviceområder - i alt	240.861	247.810	253.979	-6.169	0
Centre for Skoler, Dagtilbud, Børn og Familie	37.799	41.331	43.177	-1.846	0
Center for Kultur, Fritid og Borgerservice	4.289	4.311	3.541	770	0
Center for Kultur, Fritid - Borgerservice adm.	8.263	8.302	7.800	502	0
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	41.718	1.195	0
Center for Arbejdsmarked og Integration	65.605	67.449	68.844	-1.395	0
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	29.430	-1.999	0
Udbetaling Danmark	20.439	20.439	23.834	-3.395	0
Central administration - i alt	111.601	110.229	108.735	1.494	0
Stab for Økonomi og Digitalisering	62.536	63.086	63.086	0	0
Stab for Ledelse, Udvikling og HR	25.887	26.300	25.806	494	0
Direktion, Centerchefer og Udviklingspulje	23.178	20.843	19.843	1.000	0
Tværgående drift - i alt	121.239	123.750	131.894	-8.144	0
Tjenestemandspensioner - serviceudgifter	50.776	50.213	47.560	2.653	0
Tjenestemandspensioner - Brugerfinansieret	456	456	1.209	-753	0
Fælles Udbud Sjælland (FUS)	0	1.625	-117	1.742	0
IT Fælles koncern udgifter, -infrastruktur, kontrakter	25.165	24.946	36.646	-11.700	0
IT Tværgående koncern (It-systemer)	32.312	32.531	32.531	0	0
Fælles udgifter til porto og fragt	1.251	1.251	1.158	93	0
Tværgående indsatser (SLUH)	11.279	12.728	12.907	-179	0
Puljer - i alt	-79.719	-65.719	-72.903	7.184	0
Administrationsbidrag - salg af ophold/pladser	-50.856	-50.856	-50.856	0	0
Økonomiudvalgets puljer	357	357	357	0	0
Tiltag ifb. Coronakrisen	0	9.500	4.000	5.500	0
Lokale indkøb med CSR (pkt. 25 i budgetaftalen 2019)	511	511	0	511	0
Igangsætningspulje (pkt. 54 budgetaftalen 2019)	1.173	1.173	0	1.173	0
Oprettelse af kontaktcenter (budgetaftalen 2019)	-1.214	-1.214	-1.214	0	0
Reduktioner budgetaftalen 2020	-25.190	-25.190	-25.190	0	0
Reduktioner budgetaftalen 2021	-4.500	0	0	0	0
Administration - i alt	411.941	434.030	438.602	-4.572	0

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. 1,8 mio. kr. er under udredning.
- Center for Arbejdsmarked og Integration: Forventet merforbrug på ca. 1,4 mio. kr. i 2021 til udgifter vedrørende IT-investeringer og prøvehandling, som skulle være finansieret af mindreforbrug 2020.
- Rådgivning og Udbetaling: Forventet merforbrug på ca. 2,0 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 angiver et forventet merforbrug på ca. 3,4 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.
- Tiltag Corona krisen: Der blev overført 9,5 mio. kr. fra 2020 til 2021 prioriteret til kompetenceudviklingsinitiativer. Der forventes på nuværende anvendt ca. 4,0 mio. kr. af midlerne.

TVÆRGÅENDE OMRÅDER OG INITIATIVER

På politikområde Tværgående områder og Initiativer forventes ved Budgetopfølgning 2 et forbrug på driften på -0,3 mio. kr. og dermed et mindreforbrug på 1,3 mio. kr.

Tværgående områder – Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forventet regnskab 2021	Afvigelse BO2	Afvigelse BO1
	10.928	988	-327	1.315	0
Investeringer/effektiviseringer	-11.662	-11.662	-11.662	0	0
100 småjobs til unge (budgetaftalen 2020)	5.038	5.038	5.038	0	0
Bæredygtighedsstrategi (er udmøntet)	7.000	0	0	0	0
Tiltrækning af events	2.000	2.000	2.000	0	0
Velfærdsteknologi	2.000	2.000	2.000	0	0
Pulje Erhvervsforeninger (udmøntes til ETU)	4.000	3.000	3.000	0	0
Forsikring (intern)	120	-540	-409	-131	0
Tværgående puljetræk (barsel- og sygdomspulje)	-2.374	-3.654	-3.654	0	0
Støttet boligbyggeri	4.806	4.806	3.360	1.446	0
Tværgående områder - i alt	10.928	988	-327	1.315	0

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 2 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 BO2	Afvigelse BO1
	-791	-798	-798	0	0
Bortforpagtede markjorde og ejendomme	-791	-798	-798	0	0
	-791	-798	-798	0	0

Anlæg

Ved Budgetopfølgning 2 forventes et forbrug på 23,8 mio. kr. for anlæg og dermed en afvigelse på -18,6 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 BO2	Afvigelse BO1
Køb og Salg af Ejendomme	-15.903	5.166	23.807	-18.641	0
Salg af erhvervsareal Slagelse Megacenter	2.200	4.706	4.706	0	0
Salg boligareal Ringvejen, Sørbymagle s/m	0	-7.014	-7.014	0	0
Boligudbygning Skælskør	12.000	12.000	1.500	10.500	0
Salg af boligareal Hvedevej Slg 1. etape	0	-5.605	-5.605	0	0
Forberedelse af opkøb af areal	0	32	0	32	0
Tidsejendommen - etape 2 - Udstykning	3.300	10.186	6.700	3.486	0
Tidsejendommen - etape 2 - Salg	-25.000	-25.000	0	-25.000	0
Tidsejendommen - etape 2 - Planproces	0	58	58	0	0
Korsør Erhvervspark - byggemodning	0	4.791	4.791	0	0
Korsør Erhvervspark - salg	-4.848	-8.580	-4.900	-3.680	0
Salg af ejendomme og arealer	0	2.920	2.920	0	0
Salg af erhvervsarealer	0	-128	290	-418	0
Salg vedrørende udstykninger	0	4.455	4.455	0	0
Køb og salg af ejendomme mm. rest	-3.555	12.345	15.906	-3.561	0
Køb og Salg af Ejendomme - i alt	-15.903	5.166	23.807	-18.641	0

Bemærkninger til anlægsafvigelser.

Anlægsbudgetter for Køb og Salg forventes tilpasset det forventede regnskab i forbindelse med den samlede budgetopfølgning. Afvigelserne ved budgetopfølgning 2 er derfor hovedsageligt et udtryk for den budgettilpasning, der er behov for i 2021.

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.