

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, two other keys are visible, one with a closing square bracket "]" and another with a forward slash and backslash "/". The keyboard keys are white with grey surrounds, and the lighting creates soft shadows, giving a three-dimensional appearance.

**Budgetopfølgning 4
på
drift og anlæg**

Budget

Samlet konklusion for hele udvalget

Denne budgetopfølgning 3 er udarbejdet pr. september 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. september 2020 en afvigelse på 4,0 mio. kr.

På driften forventes et mindreforbrug på 3,4 mio. kr. Samtidig forventes en netto merindtægter på skatter og tilskud/udligning og renter på 0,65 mio. kr.

På anlæg inkl. køb og salg af ejendomme og arealer forventes netto et mindreforbrug på 10,3 mio. kr.

Resultat på drift

Økonomiudvalget (i 1000 kr.)	Hændeplan	Note	Budgetopfølgning 4			
			Korrigeret budget 2020	Forventet regnskab 2020	Afvigelse Budgetopfølgning 4	Afvigelse Budgetopfølgning 3
1	2	3	4	5	6	7
Indtægter / Renter			-5.532.273	-5.532.923	650	143.198
Skatter			-3.516.811	-3.517.293	482	-2.882
Tilskud / udligning			-2.015.169	-2.015.469	300	146.080
Renter			-293	-161	-132	-
Drift i alt			491.329	487.963	3.366	-12.219
01 BEREDSKAB			14.537	14.231	306	-
Redningsberedskabet			14.537	14.231	306	-
02 ADMINISTRATION - serviceudgifter			469.958	455.826	14.132	-3.262
02 ADMINISTRATION - brugerfinanserede udgifter			449	449	0	-
Særlige driftområder i alt			17.815	13.904	3.911	3.867
Byråd m.m.			17.815	13.904	3.911	3.867
Serviceområder i alt			250.071	250.417	-346	-3.346
Center for Børn og Unge			37.232	38.870	-1.638	-2.303
Center for Kultur, Fritid og Borgerservice			4.258	4.258	0	22
Center for Kultur, Fritid og Borgerservice - Borgerservice adm.			8.455	8.296	159	610
Center for Kommunale Ejendomme - Administration			9.986	9.986	0	-
Center for Kommunale Ejendomme - Kantiner			3.379	3.443	-64	-
Center for Miljø, Plan og Teknik			43.118	41.299	1.819	1.700
Center for Arbejdsmarked og Integration			66.791	66.791	0	51
Center for Sundhed og Ældre			15.609	15.609	0	-
Center for Handicap og Psykiatri			12.876	12.504	372	-
Rammeaftalesekretariatet			278	278	0	-
Rådgivning og udbetaling			27.976	25.996	1.980	-
Udbetaling Danmark			20.113	23.087	-2.974	-3.426
Administration i alt			113.492	110.325	3.167	995
Stab for Økonomi og Digitalisering			63.214	61.219	1.995	995
Stab for Ledelse, Udvikling og HR			26.954	25.782	1.172	-
Direktion, Centerchefer og Udviklingspuljer			23.324	23.324	0	-
Tværgående drift udgifter i alt			128.371	116.476	11.895	5.928
Tjenestemandspensioner - serviceudgifter			50.969	48.331	2.638	2.900
Revision, udbud m.m.			1.396	1.096	300	-
Fælles Udbud Sjælland (FUS)			1.251	-496	1.747	1.428
Kommunikation, Information & KL			741	741	0	-
IT Fælles koncern udgifter, -infrastruktur og kontrakter			31.477	26.005	5.472	-
IT Tværgående koncern (It-systemer)			30.993	30.993	0	-138
Fælles udgifter til porto og fragt			1.237	1.237	0	-
Tværgående indsatser			10.307	8.569	1.738	1.738
Puljer i alt			-39.791	-35.296	-4.495	-10.706
Administrationsbidrag - salg af ophold/pladser			-55.250	-50.050	-5.200	-5.200
Økonomiudvalgets pulje			475	475	0	-
Pulje Aktivitetsbestemt medfinansiering			5.605	4.900	705	705
Corona Hjælpepakke			22.379	22.379	0	-6.211
Ansættelsesstop (budgetaftalen 2020)			-13.000	-13.000	0	-
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			7.171	18.014	-10.843	-8.693
Intelligente investeringer/effektiviseringer			-7.343	0	-7.343	-7.843
100 småjobs til unge (budgetaftalen 2020)			3.000	3.000	0	1.573
Forsikring			7.161	9.479	-2.318	-817
Tværgående puljetræk			-449	1.832	-2.281	-2.934
Støttet boligbyggeri			4.802	3.703	1.099	828
05 KØB OG SALG SAMT BORTFORPAGNING AF JORD			-786	-557	-229	-264
Center for Kommunale Ejendomme - Forpagtning og Udvikling			-786	-557	-229	-264

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

Resultat på anlæg

2020

Økonomiudvalget (i 1000 kr.)	Handlplan	Note	Budgetopfølgning 4			Afvigelse Budget- opfølgning 3
			Korrigeret budget 2020	Forventet regnskab 2020	Afvigelse Budget- opfølgning 4	
1	2	3	4	5	6	7
Anlæg i alt - excl. køb og salg af ejendomme			18.952	26.340	-7.388	-28.745
Beredskab			5.500	0	5.500	0
Øvelsestunnel			5.500	0	5.500	500
Administration			2.115	2.115	0	0
IT-teknologi/velfærdsteknologi - pulje			2.115	2.115	0	-
Tværgående områder og initiativer			11.337	24.225	-12.888	-28.745
Posthus			1.952	1.952	0	-
Post - køkken ifm. Socialøkonomisk virksomhed			961	50	911	-
Udvikling af Korsør/Strandparken (Halsskov Færgehavn)			3.523	3.523	0	-
Campus			21.746	6.800	14.946	-
Kulturfærgeren 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 4			Afvigelse Budget- opfølgning 3
			Korrigeret budget 2020	Forventet regnskab 2020	Afvigelse Budget- opfølgning 4	
1	2	3	4	5	6	7
Køb og salg af ejendomme			-2.158	-19.825	17.666	29.302
Kinavej/japanvej			703	-1.790	2.493	2.493
Indtægter i forbindelse med alment boligbyggeri			-4.139	-4.133	-6	-6
Udstykning - Tidselbjerget - byggemodning			7.497	5.588	1.909	2.135
Udstykning - Tidselbjerget - salg			-6.182	-5.942	-240	-
Udstykning - Hvilebjerg - salg			-7.000	14	-7.014	-100
Korsør Erhvervspark - byggemodning			5.788	994	4.794	4.488
Korsør Erhvervspark - salg			-5.000	-5.000	0	-
Salg af ejendomme og arealer			10.483	-6.883	17.366	28.424
Salg af erhvervsarealer			-1.461	-1.257	-204	-243
Salg vedrørende udstykninger			1.545	-1.528	3.073	2.432
Forberedelse af opkøb af areal			32	0	32	32
Køb og salg af ejendomme mm. rest			-4.424	113	-4.537	-10.353

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. 30.09.2020.
- **Kolonne 5** udfyldes med regnskabet for hele 2020, som det forventes pr. 30.09.2020.
- **Kolonne 6** er afvigelsen mellem budget 2020, og det forventede regnskab pr. 30.09.2020.
- **Kolonne 7** er afvigelsen mellem budget 2020, og det forventede regnskab pr. 30.06.2020.

INDTÆGTER

Skatter og Tilskud og udligning

Der forventes en merindtægt på i alt 782.000 kr. fordelt med en merindtægt på 482.000 kr. vedr. forskerskat, samt yderligere tilskud på 300.000 kr. til COVID-19 aktiviteter.

Skatter

Forskerskat budgetlægges med 200.000 kr. årligt – afregning i november 2020 viser en forskerskat på 682.000 kr. – svarende til en merindtægt på 482.000 kr.

Tilskud og udligning

Kommunen modtager i oktober-december 2020 yderligere tilskud på i alt 300.000 kr. Beløbet fordeles sig med 216.000 kr. til fritidsaktiviteter vedr. svækkede ældre som følge af COVID-19, samt 84.000 kr. vedr. fejl i lov og cirkulæreprogram for 2019 og 2020.

Midtvejsregulering 2021 – efterregulering af beskæftigelsestilskuddet for 2020

Grundet COVID19 og en forventet stigning i ledigheden modtog kommunen i forbindelse med midtvejsreguleringen for 2020 75,1 mio. kr. ekstra til forsikrede ledige. Stigningen i ledigheden har ikke været som høj som forventet og Arbejdsmarkedsområdet forventer en merudgift på 58,5 mio. kr. Det kan derfor forventes en efterregulering vedr. 2020 på mellem 10-16 mio. kr. i forbindelse med Midtvejsreguleringen for 2021.

Renter m.m.

Udviklingen i renteudgifter og -indtægter viser lavere renteudgifter på 634.000 kr. og lavere renteindtægter for 776.000 kr. – netto en mindreindtægt på 132.000 kr.

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. Efterregulering skal afholdes under tilskud/udligning, og derfor søges budgettet flyttet fra politikområde 1.2 administration til politikområde 1.4 finansiering.

Tillægsbevillinger

Skatter/ Tilskud/udligning

Der søges om tillægsbevilling til forskerskat på -482.000 kr. og -300.000 kr. til tilskud til svækkede ældre, samt efterregulering Lov & Cirkulæreprogram for 2019/2020

Der skal tages stilling til om der i budget 2021 allerede på nuværende tidspunkt skal afsættes en pulje på mellem 10-16 mio. kr. til imødegåelse af forventet efterbetaling af beskæftigelsestilskud for 2020.

Renter

Der søges tillægsbevilling til på 132.000 kr., som følge af netto lavere renteindtægter.

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 "opspares" 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 ældrerådet.

2020

Center for Børn og Unge

Der forventes et merforbrug på 1,6 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 1,8 mio. kr. primært grundet vakante stillinger.

Stab for Økonomi og Digitalisering

Der forventes et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. primært grundet vakante stillinger i 2020. Mindreforbruget ønskes anvendt i 2021 til udligning af tilsvarende budgetlagte besparelser.

Rådgivning og Udbetaling

Der forventes et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. primært grundet at overført mindreforbrug fra 2019 ikke forventes anvendt i 2020.

Udbetaling Danmark

Der forventes et merforbrug på 3,0 mio. kr. grundet en efterregulering fra KMD vedrørende merudgifter til Udbetaling Danmarks IT-løsninger i 2019 samt ekstraordinære udgifter i 2020 til KMD vedrørende forudsætningsystemer.

Tjenestemandspensioner

Der forventes for de samlede tjenestemandspensioner et mindreforbrug på 2,6 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 1,7 mio. kr. Midlerne kan kun anvendes til FUS.

IT Fælles koncern udgifter, -infrastruktur og kontrakter

Der forventes et mindreforbrug på 5,5 mio. kr. som primært skyldes igangsatte projekter under Strategisk IT-Udvikling, der ikke forventes færdiggjort i 2020.

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. 30.10 samt et estimat for resten af 2020.

Indtægtsbudgettet er i forbindelse med budgetaftalen 2021 nedjusteret med 5,0 mio. kr. til den forventede indtægt i 2021 og frem.

Intelligente investeringer / effektiviseringer

Råderumsbesparelse på netto -7,3 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 i 2020 forventes udmøntet i forbindelse med overførselssagen primo 2021.

Forsikring

Der forventes et merforbrug på 2,3 mio. kr. på den interne forsikringsordning grundet betydelige udgifter til afgørelser i arbejdsskadesager. Merforbruget indhentes ved at øge bidrag til fællesordningen i 2021.

Tværgående puljetræk

Der forventes et merforbrug på 2,3 mio. kr. på fælles puljeordning vedrørende Falck Health Care, barsel, frikøb og AES bidrag. Merforbruget indhentes ved at øge bidrag til fællesordningen i 2021.

2020

Fleksibelt ansættelsesstop

Det skal bemærkes at vedrørende pulje til fleksibelt ansættelsesstop -13,0 mio. kr. er der i 2020 indtil videre fundet 3,7 mio. kr. og de resterende 9,3 mio. kr. forventes fortsat fundet indenfor budgetrammen 2020.

ANLÆG

Det samlede forventede merforbrug på anlæg incl. merindtægter på køb og salg af arealer og ejendomme beløber sig til 10,3 mio. kr., som primært kan henføres til:

Anlægsprojekter

Et samlet afvigelse på -7,4 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 overført til 2021.

Campus. Der forventes et mindreforbrug på 14,9 mio. kr. i 2020, som skal anvendes til broprojektets etableringsfase i 2021.

Øvelsestunnel til beredskabet, de 5,5 mio. kr. forventes ikke anvendt i 2020. Afventer ny aftale med A/S Storebælt.

Køb og salg

En samlet merindtægt på netto 17,7 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 1,7 mio. kr. vedrørende byggemodningen.

Udstykning Hvilebjerg - mindreindtægt 7,0 mio. kr. vedrørende salg af grunde.

Korsør Erhvervspark – netto mindreforbrug 4,8 mio. kr.

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

Salg af ejendomme og arealer – merindtægt 17,3 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 mindreindtægt 1,6 mio. kr.) skyldes primært en mindreindtægt fra tidligere år, hvor indtægtsbudgettet vedr. salget til boligselskab var for høj pga. en momsfejl. Den manglende indtægt indhentes gennem øgede indtægter ved andre salg i 2020.

Ansøgning om bevillinger / bevillingsberigtigelseUdmøntning af lokal hjælpepakke

Økonomiudvalget besluttede på mødet 7. september 2020 at driftsbevillinger til diverse initiativer kunne imødegås / bevilliges fra den lokale hjælpepakke. Hjælpepakken er placeret under Økonomiudvalget og udvalget skal derfor i denne budgetopfølgning formelt træffe beslutning om at budget til afholdes af igangsatte initiativer i 2020 kan omplaceres til de respektive fagudvalgs budgetområder.

Nr.	Projekt	Beløb	Omplaceres til Udvalg
6	Mulighed for hjælp til at dokumenteret nettotab - foreninger mv.	2.445	KFU
15	Renovering af forsamlingshuse	1.900	MPL
23	Erhvervsforeninger	2.000	ETU
30	Cykler til hjemmeplejen	240	FSU
	Musikskolen - kompensation for nedlukning	500	BUU
	Kompensation til forældre for periode med nedlukning	2.800	BUU
	Kommunale Ejendomme - rengøring	2.000	ETU
	Finansieres af lokal corona hjælpepakke (ØU)	11.885	I alt

Projekt ny Start – Housing First for Unge

Slagelse Kommune har søgt om midler fra ansøgningspuljen til Housing First for Unge til projektet "Projekt En Ny Start – Housing First for unge i Slagelse Kommune". Ansøgningen om tilskud til projektet er imødekommet fra Socialstyrelsen. Tilskuddet udgør i projektperioden 01-08-2020 til 31-12-2021 i alt 2.952.060,00 kr. fordelt med 1.168.540,00 kr. i 2020 og 1.783.449,00 kr. i 2021. Center for Handicap og Psykiatri skal i den forbindelse formelt søge om en bevillingsberigtigelse til tilskuddene, således at centret under deres konto 06 får et udgifts- og et indtægtsbudget i 2020/2021 svarende til de modtagne tilskud. Bevillingen har ingen kassevirkning.

Beredskabssamarbejde mellem Sorø og Slagelse Kommune

Byrådet har den 31. august 2020 godkendt at Slagelse Kommune varetager beredskabet for Sorø Kommune. I den forbindelse skal der i Slagelse kommunes regnskab under beredskabet (ØU) oprettes et udgifts- og et indtægtsbudget på omkring 7,5 mio. kr. til formålet, som der formelt skal søges bevillingsberigtigelse for. Bevillingen skal være gældende pr. 1.1.2021 og har ingen kassevirkning. Regnskabet for Sorø beredskabet vil blive styret som et eksternt regnskab og vil derfor ikke have indflydelse på Slagelse Kommunes regnskab.

Tilbageført overskud vedr. Arbejdsgivernes Uddannelsesbidrag (AUB)

I forbindelse med den nuværende Covid-19 situation får kommunerne ekstraordinært tilbageført overskud vedr. Arbejdsgivernes Uddannelsesbidrag (AUB) til at blandt andet at understøtte opretholdelse af praktik- og elevpladser indenfor velfærdsområdet. Midlerne tilbageføres som en bidragsnedsættelse og udgør for Slagelse Kommune i alt 6,098 mio. kr.

Stab for Ledelse, Udvikling og HR skal i den forbindelse formelt søge en bevillingsberigtigelse for tilskuddet, således at der gives et udgifts- og indtægtsbudget på 6,098 mio. kr. til formålet under tværgående indsatser. Bevillingen har ingen kassevirkning.