

SAMLET BUDGETOPFØLGNING 1. 2021



Bilag 1.

Økonomiudvalget og Byrådet februar 2020

INDHOLD

Indhold	2
1. Forventet resultat på drift og anlæg	3
2. Servicerammen	8
3. Bemærkninger fra udvalgenes budgetopfølgninger	9
4. Bevillingsansøgninger – oversigt	16
5. Likviditetsprognose 2021 – primo januar.....	18
6. Handleplaner for afvikling af merforbrug	20
7. Anlægsoversigt	21
8. Tillægsbevillinger med kassevirkning	24

1. FORVENTET RESULTAT PÅ DRIFT OG ANLÆG

Budgetopfølgningen viser på drift samlet set et budget i balance – på anlæg forventes det, at 10,5 mio.kr. ikke vil kunne anvendes i 2021

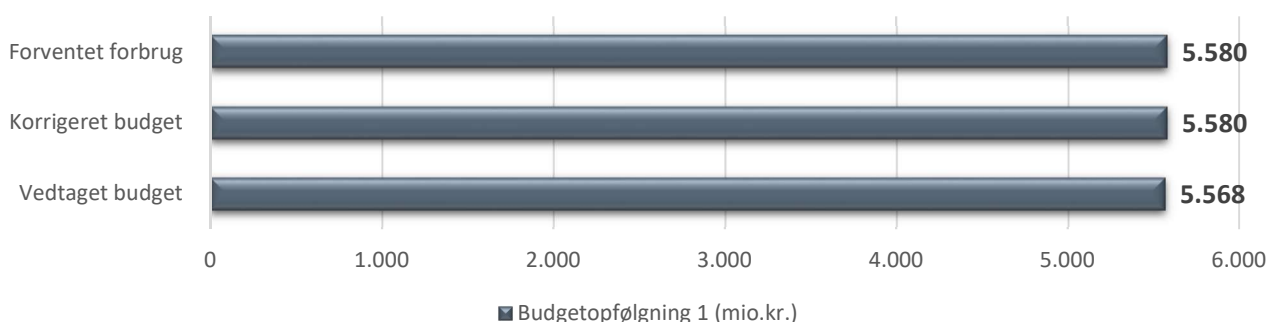
Budgetopfølgning 1. for 2021 bygger på budgetopfølgninger der primo februar 2021 er forelagt de enkelte udvalg.

Budgetopfølgningerne baserer sig alene på en vurdering af om budgetgrundlaget som ligger til grund for budget 2021 forsat er gældende eller der er ske væsentlige ændringer i budgetforudsætningerne. Det skal understreges,

at der i denne budgetopfølgning ikke er indregnet overførelser af mer-/mindreforbrug for 2020, samt uforbrugte anlægsbudgetter. Byrådet behandler i marts overførelser fra 2020 til 2021. Med baggrund i udvalgenes budgetopfølgninger kan opstilles en resultatopgørelse over det forventede regnskab 2020 som vist i tabel 1.1.

DRIFT RESUME

Figur 1.1. Forventet resultat 2021, drift (mio. kr.)



GENEREL UDVIKLING I UDGIFTER

Overordnet set viser budgetopfølgningen at budgettet stort set forventes at holde – der forventes et forbrug på 5,580 mia. – svarende til det korrigerede budget.

På Social- og beskæftigelsesudvalget forventes stort set budgetbalance – dog er der flere områder, hvor der er sket ændringer i budgetforudsætningerne.

Desuden er der fortsat usikkerhed omkring COVID19 og udvikling i beskæftigelsen.

De tidligere budgetudfordrede områder er til budget 2021 budgettilpasset, så budgettet afspejler den forventede aktivitet og antal borgere som har brug for hjælp.

Budget 2021 tager udgangspunkt i fokus på de 4 strukturelle udfordringer:

- ✓ Uddannelsesområdet
- ✓ Mestring af eget liv
- ✓ Sundhedsområdet
- ✓ Beskæftigelsesområdet

Finansiering af indsatserne sker ved omprioritering inden nuværende resurser

OPMÆRKSOMHEDSPUNKTER

Områderne forventer med udgangspunkt i den nuværende situation at budgetterne stort set kan overholdes.

Områderne har dog følgende områder med opmærksomhedspunkter.

Arbejdsmarkedsområdet

Forventer et budget stort set i balance –dog er der fortsat usikkerhed omkring udvikling og konsekvenser af COVID19 – endvidere er der en forskellig forskydning på flere af områderne. Der er på nuværende tidspunkt ikke taget stilling til udmøntning af besparelse på 14,2 mio.kr.

Handicap og psykiatriområdet

Forventer budget i balance - det kræver dog at driften på Specialcenter Slagelse kommer i balance. Sats og regler for hjemtagelse af refusion er ændret til budget 2021 -det er usikkert om indtægtsbudget på SDE (Særligt dyre enkeltsager) kan realiseres.

Børn- og ungeområdet

Sats og regler for hjemtagelse af refusion er ændret til budget 2021 -det er usikkert om indtægtsbudget på SDE (Særligt dyre enkeltsager) kan realiseres.

Ældreområdet

Forventer som udgangspunkt budgetbalance, men har opmærksomheden rettet på udviklingen ifht. CORONA og især områderne hjemmesygeplejen og Hjemmeplejen.

Social- og beskæftigelsesudvalget

- Førtidspensioner 3,0 mio.kr.
- Sygedagpenge -21,7 mio.kr.
- Tilbud til udlændinge 5,1 mio.kr.
- Sprogskolen -2,4 mio.kr.
- Resurseforløb og jobafklaring 11,3 mmio.kr.
- Arbejdsmarkedsforanstaltninger 4,0
- Besparelse -14,2 mio.kr.

Børn- og ungeudvalget

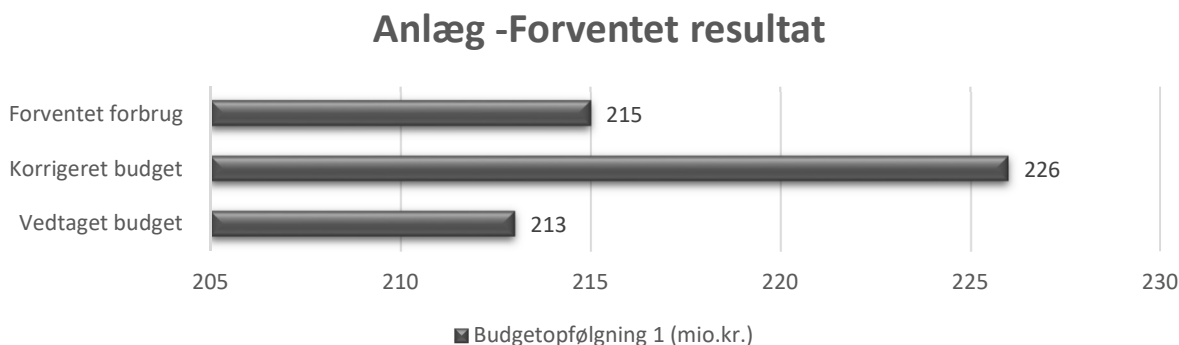
- SDE (særligt dyre enkeltsager)

Udvalget for specialiseret borgerindsatser

- SDE (særligt dyre enkeltsager)
- Specialcenter Slagelse

Forebyggelses- og Seniorudvalget

- Hjemmeplejen
- Hjemmesygeplejen

ANLÆG RESUME**Figur 1.2. Forventet resultat 2021, anlæg (mio. kr.)**

På anlæg er der på nuværende tidspunkt af-rapporteret uforbrugte anlægsbudgetter på 3 anlægsprojekter. Frem mod Budgetopfølgning 2. vil overførsel af uforbrugte anlægsbudgetter fra 2020 være godkendt. Det betyder, at

der på dette tidspunkt vil være bedre grundlag for, at vurdere fremdrift på de enkelte anlægsprojekter og omfanget af uforbrugte anlægsbudgetter.

BUDGETOPFØLGNINGEN I HOVEDTAL

Det fremgår af resultatopgørelsens (tabel 1.1) kolonne 4, at der forventes et driftsoverskud på 144,3 mio. kr. (A) Dette overskud skal anvendes til at finansiere anlæg og afdrag på lån.

Det samlede skattefinansierede resultat er et underskud på 71,1 mio. kr. (B)

Tabel 1.1. Resultatopgørelse for 2021

Resultatopgørelse (mio. kr.)	Oprindeligt Budget 2020 (2)	Korrigeret Budget 2021 (3)	BO1 Forventet regnskab 2021 (4)	Afvigelse BO1 2021 (5)
Det skattefinansierede område				
Indtægter (skatter, tilskud og udligning)	-5.747,9	-5.747,9	-5.724,9	23,0
Driftsudgifter (excl. Forsyningsvirksomhed)	5.567,7	5.580,0	5.580,0	0,0
Driftsresultat før finansiering	-180,2	-168,0	-145,0	23,0
Renter m.v.	0,7	0,7	0,7	0,0
(A) Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-179,5	-167,3	-144,3	23,0
Anlægsudgifter (excl. Forsyningsvirksomhed)	213,4	225,9	215,4	-10,5
(B) Resultat af det skattefinansierede område	34,0	58,6	71,1	12,5
(C) Resultat af brugerfinansieret område	0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat i alt	34,0	58,6	71,1	12,5

* Et minus = overskud/indtægt

Der er godkendt ekstra bevillinger på 25,2 mio.kr. på drift og anlæg (se afsnit 8).

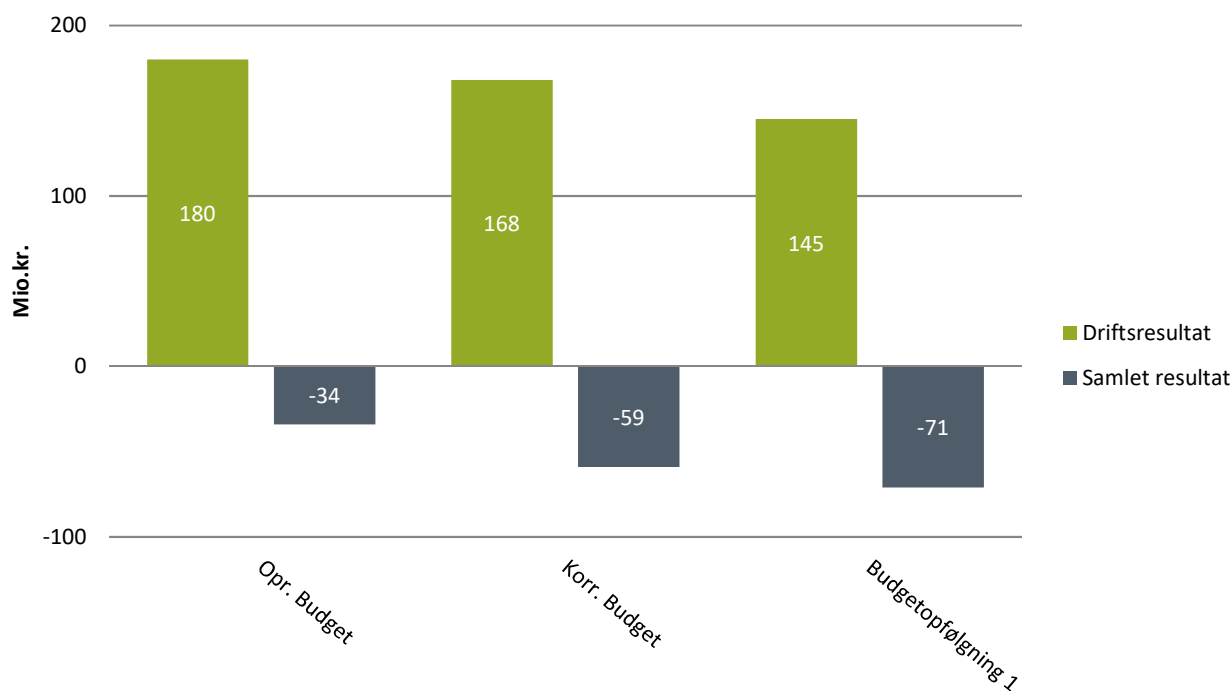
Samlet set forventes en budgetafvigelse på 12,5 mio.kr. som fordeles med 23 mio.kr. i forventede mindreindtægter – som relatere

sig til efterreguleringer af kommunal medfinansiering (KMF), Beskæftigelsestilskud for 2020, samt sanktion fordi kommunerne samlet set har forhøjet skatterne med mere end aftalt i Økonomiaftalen for 2021.

På anlæg er afrapporteret uforbrugte anlægsbudgetter på 10,5 mio.kr.

Udviklingen i resultat følges i budgetopfølgningerne hen over året, som vist i den efterfølgende figur 1.3.

Figur 1.3. Resultatopgørelse 2021, mio. kr.



Figur 1.3 viser at budgetlagt underskud er steget med godt 37 mio.kr., som følge af tillægsbevillinger 25,2 mio.kr. og budgetafvigelse på 12,5 mio.kr.

UDVALGENES DRIFTS- OG ANLÆGSOVERSIGTER

Tablet 1.2 og 1.3 viser forventet resultat opdelt på udvalg.

Tablet 1.2. Driftsudgifter fordelt på udvalg

Driftsudgifter (1.000 kr.)	Oprindeligt Budget 2020 (2)	Korrigeret Budget 2021 (3)	BO1 Forventet regn- skab 2021 (4)	Afvigelse BO1 2021 (5)
1 Økonomiudvalget	435,9	438,7	438,7	0,0
2 Social- og Beskæftigelsesudvalget	1.535,1	1.533,4	1.533,4	0,0
3 Miljø- og Plan- og Landdistriktsudvalget	32,3	37,6	37,6	0,0
4 Udvalget for Specialiserede Borgerindsatser	501,0	501,6	501,6	0,0
5 Kultur- og Fritidsudvalget	96,6	97,4	97,4	0,0
6 Erhvervs- og Teknikudvalget	335,9	340,4	340,4	0,0
7 Forebyggelses- og Seniorudvalget	1.165,3	1.165,6	1.165,6	0,0
8 Børne- og Ungeudvalget	1.466,1	1.465,4	1.465,4	0,0
I alt	5.567,7	5.580,0	5.580,0	0,0

Tabel 1.3. Anlægsudgifter fordelt på udvalg

Anlægsudgifter (1.000 kr.)	Oprindeligt Budget 2020 (2)	Korrigeret Budget 2021 (3)	BO1 Forventet regn- skab 2021 (4)	Afvigelse BO1 2021 (5)
1 Økonomiudvalget	-22,6	-23,1	-23,1	0,0
2 Social- og Beskæftigelsesudvalget	0,0	0,0	0,0	0,0
3 Miljø- og Plan- og Landdistriktsudvalget	16,6	17,4	17,4	0,0
4 Udvalget for Specialiserede Borgerindsatser	0,0	4,2	4,2	0,0
5 Kultur- og Fritidsudvalget	30,4	35,9	35,9	0,0
6 Erhvervs- og Teknikudvalget	96,8	93,7	83,2	-10,5
7 Forebyggelses- og Seniorudvalget	30,1	33,9	33,9	0,0
8 Børne- og Ungeudvalget	62,1	63,9	63,9	0,0
I alt	213,4	225,9	215,4	-10,5

2. SERVICERAMMEN

Med udgangspunkt i aktuell forbrugsprocent og erfaringer fra tidligere år forventes et forbrug, som vil ligge lidt over den vedtagne serviceramme.

Det fremgår af tabel 2.1, at der med fagudvalgenes forventninger vil være en overskridelse af servicerammen på 13,5 mio. kr. Overskridelsen kan henføres til afgivne til lægsbevillinger til budget 2021.

Erfaringsmæssigt er vurderingen af forbruget i budgetopfølgninger forbundet med stor usikkerhed, og forsigtighed i forhold til forventet overførsel til kommende år.

Stab for Økonomi og Digitalisering vurderer med udgangspunkt i, at vedtaget budget for 2020 er overskredet med 0,2 % og forbrugsprocenten for januar 2021 er på samme niveau som 2020, at servicerammen for 2021 vil blive overskredet.

Det er på nuværende tidspunkt vanskeligt, at vurdere risikoen for sanktion – da risikoen afhænger af kommunerne samlede forbrug på servicerammen. Her kan resultat 2020 og kommunernes overførelser til 2020, samt COVID19 have en betydelig indflydelse af kommunernes samlede forbrug på serviceudgifter i 2021.

Det vil derfor nødvendigt at følge udviklingen på servicerammen tæt ved de kommende budgetopfølgninger.

Tabel 2.1. Servicerammen

Budgetopfølgning 1.	
Serviceramme til overholdelse -vedtaget budget	3.733.261
Serviceramme til overholdelse	3.733.261
Forventet regnskab iflg. fagudvalgene	3.746.782
Overskridelse af serviceramme iflg. forventet regnskab	13.521

Forbrugsprocent på serviceudgifter

	Jan
2019	7,8
2020	8,8
2021	8,8

3. BEMÆRKNINGER FRA UDVALGENES BUDGETOPFØLGNINGER

I det følgende gives en kort opsummering fra fagudvalgenes Budgetopfølgning 1 for 2021.

ØKONOMIUDVALGET

INDTÆGTER

Skatter og Tilskud og udligning

Tilskud og udligning

Der forventes en sanktion på 1,7 mio.kr. som udmøntes via nedsættelse af kommunernes bloktilskud. Sanktionen forventes at blive effektueret, da kommunerne samlet set har forhøjet skatterne med 126 mio.kr. mere end aftalt i Økonomiaftalen for 2021.

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 det har resulteret i et mindreforbrug på 17,2 mio.kr. på udgifter til forsikrede ledige.

Kommunernes samlede udgifter til forsikrede ledige i 2020 kendes ikke på nuværende tidspunkt – men de foreløbige beregninger tyder på en efterregulering vedr. 2020 på omkring 16 mio.kr.

Midtvejsregulering 2021 – efterregulering af overførelsesudgifter i 2021

De foreløbige regnskabstal for 2020 indikere, at kommunerne i 2020 ved midtvejsreguleringen for 2020 på områder omfattet af budgetgarantien fik en for høj kompensation ifht. den faktiske udvikling.

Dette forhold kan betyde, at de skøn som ligger til grund for fastsættelse af bloktilskuddet for 2021 også er fastsat for højt og kommunerne derfor risikere at skulle tilbagebetale for meget modtaget tilskud i 2021.

Et fald i overførelsesudgifterne vil kunne betyde et fald i tilskud/udligning og derfor følges udviklingen i arbejdsmarkedsområdet nøje i hele 2021 både nationalt og i Slagelse kommune.

På grund af COVID19 og den fortsatte nedlukning er de økonomiske konsekvenser meget usikre. Når kommunernes regnskaber for 2020 og udviklingen de første måneder af 2021 foreligger vil der foreligge et bedre grundlag til vurdering af de økonomiske konsekvenser for 2021, samt budgetlægningen for 2022.

Kommunal medfinansiering

På Kommunal Medfinansiering forventes efterregulering for 2020 på 5,3 mio.kr. Afregningsmodellen og grundlaget har været underlagt stor kritik, og derfor har tidligere afregningsmodel været suspenderet siden 2019.

Det har været forventningen, at der til budget 2021 ville være fundet en ny afregningsmodel og derfor blev pulje reserveret til efterbetalinger nulstillet fra og med 2021.

DRIFT

Effektiviserings- og besparelspuljer

På Økonomiudvalgets budgetområde er der i budget 2021 indarbejdet effektiviserings- og besparelspuljer for ca. 37 mio. kr., som skal udmøntes tværgående på alle udvalgsområder. Forslag til udmøntning fremgår af særskilt sag på Økonomiudvalgets dagsorden.

UDK

Udbetaling Danmark (UDK) har den 13. januar 2021 fremsendt et endeligt budget for administrationsbidraget i 2021. Samlet set vil

det betyde at der kan forventes en merudgift på 3,4 mio. kr. i 2021 for Slagelse Kommune. Slagelse Kommune har afsat et budget på 20,4 mio. kr. i 2021 og der kan forventes udgifter på 23,8 mio. kr. Det fremsendte budget fra UDK indeholder et administrationsbidrag på 19,7 mio. kr. og udgifter til nye IT-løsninger på 2,8 mio. kr. Herudover forventes 1,3 mio. kr. til KMD-udgifter, som sendes direkte til kommunen.

SOCIAL- OG BESKÆFTIGELSESUDVALGET

Social- og Beskæftigelsesudvalget forventer i 2021 et budget i næsen balance pt. forventes et merforbrug på omkring 0,6 mio.kr.

Det samlede resultat for driften pr. primo januar 2021 viser et begrænset forventet merforbrug på 0,6 mio. kr. Centrets drift er fortsat kraftigt påvirket af den fortsatte Covid-19 krise, med nedlukning af dele af samfundet og en beskæftigelsesindsats med store begrænsninger i muligheder for at etablere indsatser, og hvor kommunikationen med borgerne foregår digitalt. Samt en fortsat øget mulighed for at borgere/virksomheder kan opnå sygedagpenge.

Budgettet for 2021 er på baggrund af påvirkninger fra Covid-19 krisen, blevet fastlagt med en forventede øget tilgang af borgere i forbindelse med ledighed og sygdom mv. Udviklingen i efteråret 2020 viser dog også, at der på enkelte områder har været en mere gunstig udvikling end forventet medio 2020 (der henvises til nedenstående noter), og på enkelte områder et større forbrug end forventet. Antallet af forsikrede ledige og sygemeldte er fortsat højt.

På integrationsområdet har Covid-19 krisen bevirket en historisk lav tilgang af flygtninge/indvandrere, som medfører et forventet mindre forbrug på 5,1 mio. kr. På områderne Kontant- og uddannelseshjælp og Ressourceforløb forventes der også et lavere antal, og hermed et forventet mindre forbrug på 15,115 mio. kr. og 11,325 mio. kr.

Desværre sket en fejl i det nye system til udbetaling af sygedagpenge (KSD). KSD har fejlagtigt ikke udbetalt sygedagpenge refusion til arbejdsgivere i en periode i 2020. Det drejer sig her om mere end 400 sager. Fejlen betyder, at budgetlægningen medio 2020 har været beregnet på et fejlagtigt grundlag. Det havde i efteråret ellers set ud til en gunstigere udvikling. Der forventes nu et merforbrug på 21,682 mio. kr.

På førtidspension før 1/7-2014 forventes der nu en lidt større afgang, og hermed et mindre forbrug på 4 mio. kr.

Tabel 3.1. Fuldtidspersoner fordelt på ydelsesgrupper

Slagelse	jan-20	feb-20	mar-20	apr-20	maj-20	jun-20	jul-20	aug-20	sep-20	okt-20	nov-20	dec-20	Pct.- Udvikling nov19- nov20
Ydelsesgrupper i alt	10.826	10.935	11.450	11.622	11.515	11.382	11.214	11.132	11.162	11.176	11.212	.	5,9%
A-dagpenge	1.246	1.277	1.362	1.558	1.623	1.523	1.468	1.428	1.375	1.373	1.354	.	26,8%
Kontanthjælp	1.479	1.499	1.491	1.515	1.499	1.485	1.450	1.431	1.411	1.381	1.389	1.356	-5,9%
- heraf jobparate	306	314	312	348	358	370	349	331	312	308	316	304	2,9%
Uddannelseshjælp	713	715	736	776	780	790	719	638	629	620	645	643	-12,4%
- heraf åbenlyst uddannelsesparate	33	26	33	64	72	69	47	25	18	21	26	33	-31,6%
- heraf uddannelsesparate	246	252	268	281	275	284	246	192	184	182	195	179	-27,8%
Revalidering	17	16	16	17	17	15	12	15	17	16	15	15	0,0%
Forrevalidering	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse mv.	234	241	244	253	250	245	230	217	210	215	219	200	-4,4%
Sygedagpenge	1.074	1.095	1.447	1.268	1.108	1.040	1.017	1.117	1.224	1.258	1.305	.	27,7%
Jobafklaringsforløb	316	318	314	296	281	268	248	242	244	225	216	193	-28,7%
Ressourceforløb	382	378	370	341	324	309	309	309	309	294	283	269	-28,7%
Ledighedsydelse	206	212	221	260	262	262	280	271	261	249	256	269	36,9%
Fleksjob	931	935	940	925	926	927	928	928	935	947	954	.	2,5%
Førtidspension	3.503	3.511	3.558	3.632	3.662	3.706	3.731	3.728	3.730	3.801	3.804	.	8,8%
Efterløn	726	737	749	781	784	812	823	808	818	797	771	761	5,2%

Kilde: Jobindsats

I ovenstående figur ses udviklingen af antallet af fuldtidspersoner fra januar 2020 til december 2020 fordelt på ydelsesgrupper, samt den procentvise udvikling i perioden. Samlet set er ydelsesgrupper i alt steget med 3,57% fra januar til november 2020, men som det fremgår af oversigten, er der betydeligt forskelle i antalsudviklingen henover året.

Området kommentarer til nogle af områderne med afvigelse:

Sygedagpenge.

Ved budgetopfølgning 4 2020 blev beskrevet et forventet merforbrug, som skyldtes et generelt stigende antal sygemelde, men dog i største grad en konsekvens af Covid-19 krisen med mange sygemeldte til følge. Inden Covid-19 krisen var der iværksat tiltag for nedbringelse af antallet. I efteråret 2020 viste forbrug og antal en faldende tendens, og der forventedes på baggrund heraf en mindskelse af de øgede udgifter. Det har efterfølgende vist sig, at der ikke var tale om et fald i antal. KSD (kommunernes sygedagpenge system) har desværre vist sig at have en større fejl omkring refusion af/udbetaling af sygedagpenge til virksomheder og selvstændige, hvor der ikke var blevet foretaget udbetaling retti-

digt. Fejlen medførte en ret stor efterregulering. Som også har medført at 2020 ender ud med et merforbrug.

Hermed er budgetlægningen for 2021 medio 2020 foretaget på et fejlagtigt datagrundlag. Det forventes nu at antal i 2021 vil ligge på niveau med 2020, hvilket medfører et på nuværende tidspunkt, forventet merforbrug på 21,682 mio. kr.

Der er iværksat tiltag for at begrænse det forventede merforbrug. Udviklingen af antal og forbrug påvirkes dog fortsat af Covid-19 krisen, med blandt andet den nuværende nedlukning, begrænsning i mulighed for beskæftigelses indsats og øgede muligheder for modtagelse af sygedagpenge.

Kontant- og uddannelseshjælp.

Antalsudviklingen har været præget af Covid-19 krisen, men ikke i en så negativ udvikling som forventet medio 2020. I budgetopfølgning 4 2020 beskrives et i efteråret fald i antalsudviklingen, og hermed en nedjustering i det forventede merforbrug. Faldet i antallet er fortsat, og primo 2021 forventes det, at der fortsat vil være et fald, set i forhold til hele året (antallet vil igennem året udvise sæsonudsving). Den gunstige udvikling bevirker, at der nu forventes et mindre forbrug for området på 6,7 mio. kr.

Ressourceforløb og Jobafklaring.

På jobafklaring forventes det, at det i budgettet forventede antal sager holdes, og hermed også det fastlagte budget.

På ressourceforløb har der de seneste år været et faldende antal sager (skal ses i sammenhæng med stigning omkring fleksjob og førtidspension), og det er en tendens som også forventes at fortsætte ind i 2021. Faldet

I lighed med kontanthjælpen ses der også en gunstig udvikling af antallet på uddannelseshjælp. Ved budgetopfølgning 4 2020 blev der beskrevet et fald i antal, som blandt andet hang sammen med iværksættelsen af indsats med Småjobs (hvor den unge modtog løn i stedet for uddannelseshjælp). Den gunstige udvikling er fortsat, og det forventes at tiltagene på området vil medføre et yderligere fald i antal. Området forventes at have en mindre udgift på 7,5 mio. kr.

i antal har været større end forventet ved budgetlægning medio 2020. Der vil fortsat være en løbende tilgang/bevilling af forløb fra andre forsørgelses grupper i CAI – kontanthjælp, sygedagpenge, jobafklaring, uddannelseshjælp. Men det forventes, at der vil blive afsluttet flere forløb (forløb som er gennemført) end der vil være tilgang af nye.

Integrationsprogram/Integrationsydelse - eks. Slagelse Sprogcenter.

Integrationsprogram

Forventet mindre forbrug på 2,332 mio. kr. skyldes konsekvenser af Covid-19, der har medført en historisk lav tilgang af nyankomne udlændinge med ret til Danskuddannelse. Det gælder både EU-borgere og borgere fra 3. lande. Den fortsatte delvise suspendering af integrationsindsatsen fører også til et forventet mindreforbrug på mentorindsats, da der ikke kan oprettes beskæftigelsesrettede tilbud.

Integrationsydelse

Forventet mindre forbrug på 2,784 mio. kr. skyldes konsekvenser af Covid-19. Som følge af integrationsindsatsen ind til videre er suspenderet, er der foretaget nedjustering i forventningerne til beskæftigelsesrettede aktiviteter i form af løntilskud. Derudover er der fastholdt en større andel i beskæftigelse i 2020 end forventet, mens færre personer forventes at indrejse i 2021. Det giver samlet et mindre forbrug på ydelser i 2021.

MILJØ-, PLAN- OG LANDDISTRIKTSUDVALGET

For Miljø-, Plan- og Landdistriktsudvalget forventes ved budgetopfølgning 1 ingen afvigelser mellem budget og regnskab for 2021. Det gælder både drift og anlæg.

UDVALGET FOR SPECIALISEREDE BORGERINDSATSER

Udvalget for specialiserede Borgerindsatser forventer at overholde budgettet i 2021, dog med følgende opmærksomhedspunkter.

- ✓ For Myndighed i Handicap og Psykiatri er der fortsat en vis usikkerhed med indtægtsgrundlaget i forhold til "særligt dyre enkeltsager" (SDE), som følge af de ændrede refusionssatser i 2021 og det vedtagende indtægtsbudget.
- ✓ Specialcenter Slagelse kommer ud af regnskab 2020 med et forventet merforbrug på ca. 14,3 mio. kr. På Temamødet i januar 2021 er der nærmere redegjort for, hvilke muligheder SPS har for at komme i balance – notat vedr. de økonomiske udfordringer i SPS indgår som bilag 1.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

Kultur- og Fritidsudvalget forventer at budgettet på drift og anlæg som udgangspunkt overholdes i 2021.

Sommeraktiviteter

Kultur og Fritid modtog i sommeren 2020 ca. 2.6 mio. kr. fra Børne- og Undervisningsministeriet til sommeraktiviteter for børn og unge i skolernes sommerferie efter et forår præget af CORONA-restriktioner. Kultur og Fritid modtog 92 ansøgninger til diverse spændende initiativer. På baggrund af de meget positive erfaringer fra sommeren 2021 arbejder Kultur og Fritid for nuværende på, om der i 2021 kan etableres en lignende pulje lokalt, dog med et mindre beløb. Midler til dette vil i givet fald

komme fra både kultur- og fritidsområdet, og en sag vil blive fremlagt for udvalget i løbet af foråret.

Svømmehallerne

Svømmehallerne i Slagelse Kommune er fortsat lukkede grundet Covid19-restriktioner. Dette betyder, at året påbegyndes med manglende indtægt direkte relateret til disse restriktioner. Svømmehallen i Slagelse var som planlagt klar til genåbning efter 1. fase af byggeriet den 4. januar 2021.

ERHVERVS- OG TEKNIKUDVALGET

Der forventes i 2020 samlet set ikke væsentlige budgetafvigelser på drift - på anlæg forventes det at 10,5 mio.kr. af det afsatte anlægsbudget ikke vil blive brugt i 2021.

Kommunale Ejendomme

For politikområde Kommunale Ejendomme forventes ved budgetopfølgning 1. ingen afvigelser mellem budget og regnskab. Det planlagte merforbrug i 2020 som konsekvens af

fremrykning af opgaver pga. CORONA forventes ikke at medføre et merforbrug i 2021. Omfanget af planlagte vedligeholdelsesopgaver er nedjusteret og medarbejderressourcerne benyttes til implementering af proces for bygningstilstandsvurderinger.

For anlæg kan der dog allerede nu forudses afvigelser på følgende anlægsprojekter.

- ✓ **Cykelstier** - ud af et afsat anlægsbudget i 2021 på 3,0 mio. kr. forventes 1,0 mio. kr. ikke anvendt i 2021.
- ✓ **Cykelstier** til skoleveje - ud af et afsat anlægsbudget i 2021 på 9,5 mio. kr. forventes 4,5 mio. kr. ikke anvendt i 2021.
- ✓ **Ramme for nødvendig infrastruktur** - ud af et afsat anlægsbudget i 2021 på 10,0 mio. kr. forventes 5,0 mio. kr. ikke anvendt i 2021.

FOREBYGGELSE- OG SENIORUDVALGET

Forebyggelse og Seniorudvalget forventer at budgettet som udgangspunkt overholdes på drift og anlæg i 2021.

På Forebyggelses- og Seniorudvalgets budgetområde viser de seneste måneders udvikling, at der i 2021- med nuværende kendte faktorer – må forventes budgetoverholdelse i 2021. De i 2020 budgetudfordrede områder, er i budget 2021 justeret, ud fra senest kendte datagrundlag i sommeren 2020 samt demografireguleret. Udviklingen fra august, hvor budgetgrundlaget for 2021 blev udarbejdet, til primo 2021 indikerer ikke de store afvigelser.

Der er imidlertid en stor usikkerhedsfaktor i form af indvirkning af samt udviklingen i CORONA i samfundet. De udgiftstunge områder i Forebyggelses- og Seniorudvalgets budget har direkte eller indirekte sammenhæng med CORONA-udviklingen.

Området har haft særlig fokus områder som var udfordret i 2020 - status på områderne er beskrevet her:

Sygeplejen

Konklusionen ved denne opfølgning på budgetgrundlaget for 2021 medio januar 2021 er, at såfremt det niveau der har været i 2. halvår fortsætter eller stiger i 2021, vil der blive behov for ekstra budget til sygeplejen samlet set. Området følges fortsat tæt og ved næste budgetopfølgning vil udviklingen for første kvartal kunne give en tydeligere pejling på niveauet i 2021

Genoptræningen

Der er i 2020 mindre forbrug på Genoptræningsområdet, hvilket ved regnskabsafslutningen søges overført til forbrug i 2021, det drejer sig om ca. 1 mio. kr.

BØRNE- OG UNGEUDVALGET

Den overordnede forventning er, at politikområderne "skole", "dagtilbud" samt "sundhedspleje og tandpleje" er i balance ved udgangen af 2021.

Skole

På politikområdet "Skole" forventer Afdeling for Skole ved denne budgetopfølgning budgetoverholdelse.

Status på det budgetudfordrede område "Specialundervisning" er, at forbruget i 2021 forventes at være lig med budgettet. Arbejdet

Det skal hertil bemærkes, at denne overførsel er en forudsætning for budgetoverholdelse i 2021, idet området gradvist overtager hjerte-rehabilitering fra sygehuset, hvilket der ikke er tilført ekstra budget til i 2021. Konklusionen er således, at under forudsætning af overførsel af ca. 1 mio. kr. fra 2020 til 2021, så forventes Genoptræningsområdet af kunne overholde budget i 2021. Der er selvfølgelig fortsat stor usikkerhedsfaktor i form af CORONA og de deraf afledte konsekvenser.

Myndighed

Konklusionen er, at der på nuværende tidspunkt er en forventning til, at budget 2021 er realistisk. Dette er med forbehold for fortsatte konsekvenser af CORONA. Området følges tæt. Ved næste budgetopfølgning kendes faktisk udvikling i første kvartal, hvorefter der kan laves en nyere prognose for 2021.

Hjælpebidler og mellemkommunale betalinger

På hjælpebidler forventes budgetoverholdelse. På mellemkommunale betalinger kan der vise sig merforbrug på dette område i 2021. Området følges tæt. Også på dette område har CORONA indflydelse, idet 2020 viste, at især i foråret var der færre fra andre kommuner som søgte plejebolig-/ældrebolig.

med at udvikle området til at kunne inkludere endnu flere børn og unge er igangsat, og fokus er på at kunne omlægge specialundervisningen, så frigjorte ressourcer vil kunne benyttes i almenområdet på længere sigt. Resultatet af arbejdet ventes at kunne ses fra skoleåret 2021/22.

Dagtilbud

Der forventes på nuværende tidspunkt et merforbrug på vippen på 0,5 mio. kr., som ifølge Slagelse Kommunes retningslinjer skal finansieres af kassen ved årets afslutning.

Merforbruget skyldes, at børnetallet er steget lidt mere end forudsat i befolkningsprognosen fra marts 2020, der ligger til grund for Budget 2021-24.

Forberedende Grunduddannelse (FGU)

Politikområdet forventer budgetoverholdelse i 2021.

Børn og Familie

Det specialiserede børne- og ungeområde har i 2021 et samlet budget på netto 295,9 mio. kr.

Det er lidt lavere end det forventede forbrug i 2020, men dækker både over en stigning i budgettet til ydelser og en budgetlagt stigning i indtægterne på 16 mio. kr. som konsekvens af en omlægning af lovgivningen vedr. refusion af Særligt Dyre Enkeltsager.

Budgettet på udgiftssiden er lagt i efteråret 2020 på basis af prognoser vedr. udvikling i antal helårspersoner og gennemsnitspriser på de enkelte ydelser. Den faktiske udvikling i

slutningen af 2020 og begyndelsen af 2021 har i store træk fulgt prognosen og ikke givet anledning til at ændre det forventede forbrug vedr. 2021.

På indtægtssiden er det derimod et stort usikkerhedsmoment om lovændringen vedr. Særligt Dyre Enkeltsager kan medføre så store indtægtsstigninger som forudsat af staten og deraf indregnet i budgettet.

Samlet set forventes budgetoverholdelse på Børn og Familie, men med et særligt opmærksomhedspunkt vedr. Særligt Dyre Enkeltsager

Sundhedspleje og Tandpleje

Politikområdet forventer budgetoverholdelse i 2021.

4. BEVILLINGSANSØGNINGER – OVERSIGT

Tabel 4.1 viser de bevillinger som er søgt til denne budgetopfølgning. Økonomiudvalget og Byrådet tager stilling til om bevillinger skal godkendes og indarbejdes i budgettet for 2021. For bevillinger som har virkning i overslagsårene søges der samtidig om at disse indarbejdes i forslagsbudgettet til 2022-2025.

Tabel 4.2 viser, at der søges bevillinger til både driftsudgifter (Serviceudgifter og overførselsudgifter) og anlægsudgifter. Oversigten viser også, at i 2021-2024 skal kassen finansiere 1,1 mio.kr. hvert år.

Tabel 4.1. Ansøgninger om bevillinger

Nr.	Ansøgninger om bevillinger (1.000 kr.)	Udgiftstype	Berørte udvalg	2021	2022	2023	2024
Økonomiudvalget							
1.	Borgerrådgiver - ny stilling jf. budgetaftale	S	ØU	550	550	550	550
2.	GDPR - ny stilling	S	ØU	550	550	550	550
3.	Anlægsprojekt - salg af areal Rema 1000 -salgsindtægt	A	ØU	-1.093			
4.	Anlægsprojekt - salg af areal Rema 1000 - etablering af parkeringsprojekt	A	ØU	1.093			
Kultur- og Fritidsudvalget							
5.	Anlægsprojekt :Ny Trelleborg har modtaget tilskud fra Knud Højgaards Fond	A	KFU	-2.000			
		A	KFU	2.000			
6.	Anlægsprojekt: "Handicapbadebro ved Kongsmark" flyttes , da det driftsmæssigt ligger mest hensigtsmæssigt under ETU og Kommunale Ejendomme	A	KFU	-457			
		A	ETU	457			
I alt til finansiering				1.100	1.100	1.100	1.100

Tabel 4.2. Opsummering af tillægsbevillinger

Områder (1.000 kr.)	2021	2022	2023	2024	I alt
Serviceudgifter	1.100	1.100	1.100	1.100	4.400
Kassefinansiering (+ = forbrug)	1.100	1.100	1.100	1.100	4.400

UDDYBNING AF BEVILLINGSANSØGNINGER:

1. **Borgerrådgiver**

Jævnfør Budgetaftalen 2021 punkt 30. skal der "som en del af borgerrådgivningen etableres en stilling, med det formål at agere som uvildig myndighed, som kan mægle/rådgive udsatte familier/borgere i særligt vanskelige sager. Borgerrådgiverne kan selvstændigt rejse opmærksomhedssager i forhold til forvaltningen med henblik på at sikre borgernes rettigheder". Stillingen indstilles finansieret af kassen med 0,55 mio. kr. i 2021 og overslagsår.

2. **GDPR –stilling**

Kommunerne blev til budget 2019 og frem DUT-kompenseret for deres arbejde med GDPR

(Databeskyttelsesforordningen). Slagelse kommunes andel udgjorde 0,9 mio.kr. Midlerne er anvendt til ansættelse af en informationssikkerhedskoordinator, kontakt med DPO og døgnovervågning af centrale IT-systemer. Kommunerne blev ikke eksplicit kompenseret for arbejdet med tilsyn med databehandleraftaler, en delopgave, der har vist sig at svare til et årsværk i Slagelse Kommune. For at leve op til forordningen skal opgaven varetages og der anmodes derfor om finansiering af et årsværk hertil. Stillingen forslås finansieret af kassen med 0,55 mio. kr. i 2021 og overslagsår.

3. **Anlægsprojekt - "Salg af areal Rema 1000" indtægt ved salg**

Der søges indtægtsbevilling og anlægsbudget til indtægt ifb. med salget af areal på – 1,093 mio.kr.

4. **Anlægsprojekt - "Salg af areal Rema 1000" udgift til parkeringsprojekt**

Økonomiudvalget godkendte den 18. juni 2018 i sag nr. 30 at salgsprovenu vedrørende salg af areal til Rema1000 skulle anvendes til etablering af parkeringspladser. Salgsindtægten på 1,093 mio. kr. er i 2020 tilgået kommunen og Kommunale Ejendomme skal nu igangsætte parkeringsprojektet. Der søges en udgiftsbevilling og anlægsbudget til parkeringsprojektet. kr. 1,093 mio. kr.

5. **Anlægsprojekt – "Handicapbadebro ved Kongsmark" flytning udvalg**

Kommunale Ejendomme og Fritidsområdet er efter dialog blevet enige om, at Kommunale Ejendomme skal varetage anlægsprojekt "Handicapbadebro ved Kongsmark". Anlægsbudgettet udgør 475.000 kr.

6. **Anlægsprojekt – "Ny Trelleborg" tilskud fra fond**

Der er modtaget 2 mio. kr. fra Knud Højgaards Fond til anlægsprojektet Ny Trelleborg. Der søges i den forbindelse om indtægts – og udgiftsbudget på -2,0 mio.kr. og 2,0 mio. kr.

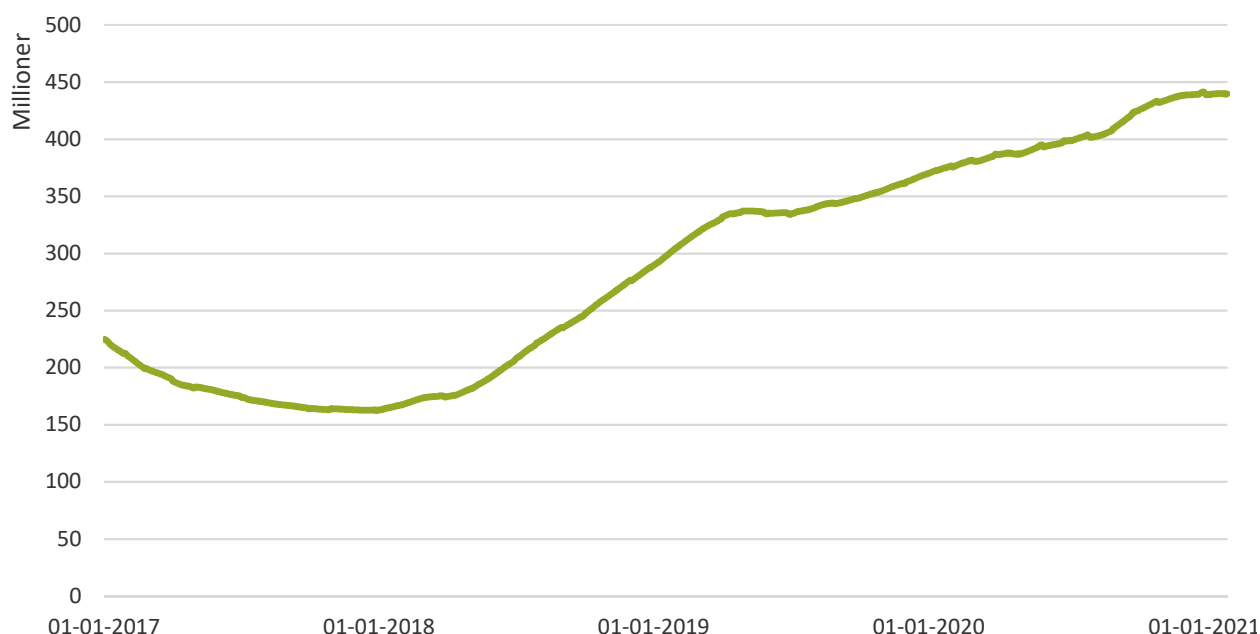
5. LIKVIDITETSPROGNOSE 2021 – PRIMO JANAUR

HISTORISK UDVIKLING I KASSEBEHOLDNINGEN 2017 -2020

Fra efteråret 2016 og frem til udgangen af 2017 oplevede Slagelse Kommune et løbende fald i kassebeholdningen. Fra starten af 2018 er udviklingen dog vendt, således at den gennemsnitlige kassebeholdning nu er stigende.

Primo februar 2020 var den gennemsnitlige beholdning opgjort til 377 mio. kr., - frem til ultimo december 2020 er kassebeholdningen steget til 441 mio. kr.

Figur 5.1. Udvikling i 365-dages gns. likviditet (januar 2017 – januar 2021)



Bemærkning: Den gns. kassebeholdning opgøres altid som et gennemsnit over de sidste 365 dage (daglig kassebeholdning x 365/365 = gennemsnit).

UDVIKLING I KASSEBEHOLDNINGEN DE SENESTE 12 MDR. OG PROGNOSE FOR DE KOMMENDE 12 MDR.

Den gennemsnitlige kassebeholdning har i de seneste 12 måneder været stigende til 440 mio. kr. pr. ultimo januar 2021

Ved udgangen af 2021 forventes den gennemsnitlige kassebeholdning at falde svagt til omkring 425 mio. kr.

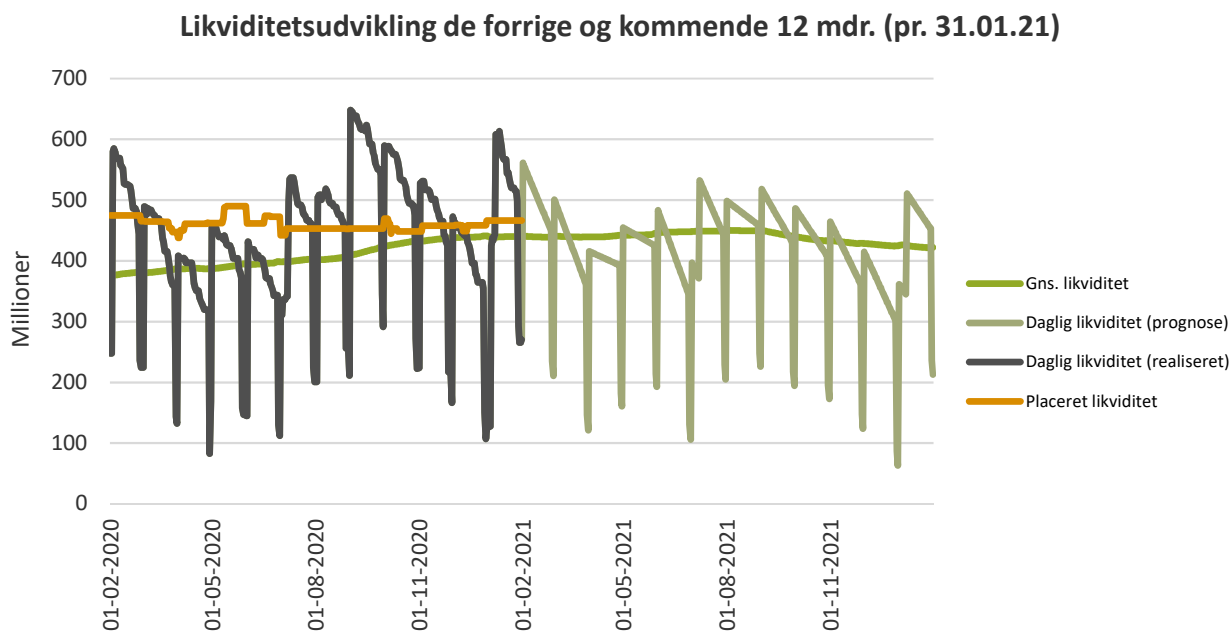
Likviditetsprognosen tager udgangspunkt i Budgetopfølgning 1, der forelægges Byrådet i februar 2021.

Forventninger til udviklingen i den gennemsnitlige kassebeholdning tager udgangspunkt i et budgetlagt kassetræk på 60,2 mio. kr. i 2021

og forventede overførelser til 2022. På nuværende tidspunkt er prognosen dog forbundet med en vis usikkerhed.

Figur 5.2. viser udviklingen i den daglige kassebeholdning, og som det kan ses er der store daglige udsving med en faldende tendens sidst på året – som bevirker at den gennemsnitlige kassebeholdning også falder.

Figur 5.2. Daglig likviditetsudvikling 2021 (pr. primo 2021)



Bemærkning: I daglig kassebeholdning indgår indestående på bankkonti (eks. deponerede beløb), samt likvider placeret i værdipapirer.

6. HANDLEPLANER FOR AFVIKLING AF MERFORBRUG

UDVIKLING AF HANDLEPLAN

Tabel 6.1 indeholder handleplaner, der er forelagt fagudvalgene i forbindelse med budgetopfølgning 1.

Sidste kolonne viser forventet merforbrug i 2021 efter iværksættelse af initiativer i handleplanen, som videreføres i 2022.

Tabel 6.1. Forventet merforbrug inkl. Handleplan

Område (kr.)	(1.000)	Note	Dato for opstart af handleplan	1. handleplan - Merforbrug	Merforbrug 2021 <u>foregående opfølgning</u>	Merforbrug 2021 <u>forventet efter handleplan</u>
2.Social- og beskæftigelsesudvalget						
Slagelse Sprogcenter		1	19-10-2020	2.609	1.487	2.400
4. Udvalget for Specialiserede Borgerindsatser						
Specialcenter Slagelse		2	23-12-2019	4.725	8.548	
I alt				7.334	10.035	2.400

Note 1.

Handleplan under udarbejdelse. SBU orienteres på mødet i april omkring Sprogcentres økonomiske situation - herunder opdateret handleplan.

Note 2.

Handleplan er under udarbejdelse. USB orienteres omkring om detaljeret handleplan på mødet i marts. Forventet merforbrug for 2021 afventer endelig godkendelse af overførelse fra 2020 til 2021 samt handleplan.

7. ANLÆGSOVERSIGT

ANLÆGSUDGIFTER I FORHOLD TIL DET KORRIGEREDE BUDGET

Der er på nuværende tidspunkt afrapporteret afvigelser på 3 anlægsprojekter. Det skal også bemærkes at uforbrugte anlægsbudgetter fra

tidligere år ikke indgår i denne budgetopfølgning. Byrådet godkender på mødet i marts overførsel af uforbrugte anlægsbudgetter fra 2020 til 2021.

På følgende anlægsprojekter er det vurderingen, at det afsatte anlægsbudget ikke vil kunne anvendes fuldt ud i 2021.

- ETU - Cykelstier 3,0 mio.kr. – her kan 1,0 mio.kr. ikke anvendes
- ETU - Cykelstier skoleveje 9,5 mio.kr. – her kan 4,5 mio.kr. ikke anvendes
- ETU - Nødvendig infrastruktur 10,0 mio.kr. – her kan 5,0 mio.kr. ikke anvendes

Tabel 7.1. Afsatte anlægsbudgetter i 2021-2024

	2021	2022	2023	2024
ANLÆG (Rådighedsbeløb)	216.456	325.531	184.203	128.723
Økonomiudvalget	-23.148	76.100	38.000	21.745
<i>Tværgående områder og initiativer</i>	-7.245	73.500	38.000	21.745
Campus	20.255	12.000		
Udisponerede anlæg	-30.000	22.000	15.000	21.745
Samling af Administrationen	2.000	25.000	23.000	
Forsorgsmuseum	500	14.500		
<i>Køb og salg af ejendomme m.m.</i>	-15.903	2.600	0	0
Korsør Erhvervspark	-4.848	-4.400		
Kinavej/Japanvej	2.200			
Udstykning - Tidselbjerget	-21.700	7.000		
Boligudbygning, Skælskør	12.000			
Salg af areal, Boeslunde	-3.555			
Miljø-, Plan- og Landdistriktsudvalget	17.394	23.146	9.094	4.000
<i>Miljø og Natur</i>	6.559	16.646	5.094	0
Naturpark i Skælskør	594	594	594	
Tude Å projekt	165	1.000		
Genslyngning af Tude Å	4.500	6.052		
Højvandssikring - Korsør	800	6.000		
Højvandssikring - Skælskør	500	3.000	4.500	
<i>Planlægning og byggesager</i>	1.500	4.500	3.000	3.000
Bæredygtighed, energirenovering mv.	1.500	4.500	3.000	3.000
<i>Landdistriktsudvikling</i>	3.785	2.000	1.000	1.000
Mobilbredbånd etab. fire sendemaster	323			
IT i landdistrikter/Mobil	999	1.000	1.000	1.000
Ordinær byfornyelse	201			
Pulje til nedrivning af bygninger	1.262			

	2021	2022	2023	2024
Badebroer	1.000	1.000		
<i>Færger</i>	5.550	0	0	0
Omø færgeren - ombygning	5.550			
Udvalget for Specialiserede Borgerindsatser	4.184	500	281	0
Overdrage vejanlæg/grøn område grundejerf.			281	
Fritliggende skæve boliger	1.684			
Skæve boliger Holbækvej 16	500	500		
Tilgængelighedsmidler	2.000			
Kultur- og Fritidsudvalget	30.515	62.500	22.000	21.000
Renovering Svømmehaller	22.000	42.000	22.000	21.000
Springhal mv. igangsætning		12.000		
Motocross mv. ved Stigsnæs		4.500		
Skælskør Rådhus	400	4.000		
Kabeldepot og Fæstningsområdet	2.650			
Nyt gulv i Vesthallen	733			
Vemmelev KFUM - spejdercenter	380			
Handicapbadebro i Kongsmark	457			
B73 - Udvidelse af klubhus	3.245			
SBI - nyt lysanlæg træningsbane	650			
Erhvervs- og Teknikudvalget	92.462	120.035	108.328	75.478
<i>Havne</i>	200	200	200	200
Uddybning af havneanlæg	200	200	200	200
<i>Drift og teknik</i>	85.384	111.457	99.750	66.900
Istandsættelse af fortovsbelægninger	3.000	3.000	3.000	3.000
Asfalt - samt øvrige belægninger	30.400	30.400	30.400	30.400
Hovedstandsættelse af broer	4.500	4.500	4.500	4.500
Støjvold langs motorvejen Slagelse	1.634			
Trafiksikkerhedsfremmende foranst.	6.000	6.000	6.000	6.000
Cykelstier	3.000	7.000	5.000	5.000
Diger		3.207		
Udvidelse/omprofilering af Rosenkildevej	4.000	5.100		
Opgradering af infrastruktur omkring Slagelse Station	2.000	8.400	7.600	
LER - registrering af kommunale ledninger	500	500	250	
Pullerter i bymidten	1.500			
Parkering, Slagelse bymidte		25.000	25.000	
Cykelstier til skoleveje	9.500			
Trafiksikkerhed - særligt fokus på skoleveje/cykelstier	5.000	5.000	5.000	5.000
Ramme for nødvendig infrastruktur	10.000	10.000	10.000	10.000
Sammenhængende stisystem Slagelse Kommune	2.500	2.500	2.500	2.500
Offentlige toiletter - renovering og fornyelse	1.850	850	500	500
<i>Kommunale ejendomme</i>	4.878	8.378	8.378	8.378
EBF i off.ejendomme	3.378	3.378	3.378	3.378
Tagudskiftning - pulje		5.000	5.000	5.000
MF Broen	1.500			
<i>Erhverv og turisme</i>	2.000	0	0	0
Storebælt Udstillingscenter	2.000			
Forebyggelses- og Seniorudvalget	33.899	500	500	500
<i>Pleje og omsorg</i>	26.820	0	0	0

	2021	2022	2023	2024
Træningsfaciliteter	21.820			
Nedrivning af bygninger, Levehejmmet Bjergbyparken	5.000			
<i>Sundhed og Forebyggelse</i>	7.079	500	500	500
Læge og sundhedshus Slagelse	6.579			
Velfærdsteknologi	500	500	500	500
Børne- og Ungeudvalget	61.150	42.750	6.000	6.000
<i>Skole</i>	3.000	11.000	6.000	6.000
Skolerenovering	2.000	10.000	6.000	6.000
Bien	1.000	1.000		
<i>Dagtilbud</i>	58.150	31.750	0	0
Ny daginstitution	1.250	6.250		
Daginstitution Ndr. Ringgade	20.000	19.500		
Ny daginstitution ved Jonslunden	11.900			
Strandloppen	2.000			
Daginstitutionen Firkløveren - etape 2	23.000	6.000		

8. TILLÆGSBEVILLINGER MED KASSEVIRKNING

I det oprindelige budget for 2021 er budgettet ret med et kasseforbrug på 35 mio. kr. Siden budgetvedtagelsen i oktober 2020 er der givet tillægsbevillinger, incl. overførsler mellem årene på i alt 25,2 mio. kr. Dermed er der i det korrigerede budget et kasetræk på 60,2 mio. kr.

I oversigten indgår ikke overførelser fra 2020 på drift og anlæg.

Overførelser fra 2020 behandles på Byrådsmødet i marts 2021.

Tillægsbevillinger i 2021 med kassevirkning (i 1000 kr.)

Pr. 31.01.2021

Årets kasseopsparing iflg. Vedtaget Budget 2021		-34.964
03-03-2020	Mindreforbrug 2019 overføres til Pulje til kulturelle formål 2021-2023	-500
05-10-2020	Bevilling til Kunst og Kirker	-40
16-11-2020	Ekstra driftstilskud Den Selvejende institution Antvorskov	-386
23-11-2020	Ny daginstitution Jonslunden - opfølgning på licitation	-2.779
23-11-2020	AUB-midler ekstra elevindsats	-2.298
23-11-2020	Opførsel af 18 seniorboliger i Slots Bjergby	-4.030
23-11-2020	Livsparken i Slots Bjergby	-1.245
14-12-2020	Personaleressourcer til Afd. for Børn og Familie	-6.000
14-12-2020	Kunstgræsbane B73	-5.390
14-12-2020	Finansiering af jordfond - drift	-1.750
14-12-2020	Finansiering af mellemkommunal assistent	-851

Samlede bevillinger givet i budget 2021 **-25.269**

Årets kasseopsparing incl. tillægsbevillinger **-60.233**