

Årsrapport 2025



Årsrapport 2025

Indhold

GENERELLE OPLYSNINGER	2
Kommuneoplysninger	3
Om Slagelse Kommune	4
Borgmesterens forord	5
Ledelsens påtegning	6
KORT FORTALT	7
Sådan gik det i 2025	8
Hvor kommer pengene fra?	10
Hvad bruges pengene til?	11
Hoved- og nøgletal	12
REGNSKABS BEMÆRKNINGER.....	13
Udvalgsbemærkninger	14
Økonomiudvalget	15
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget.....	24
Klima- og Miljøudvalget	32
Socialudvalget	37
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget	45
Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget	50
Seniorudvalget	58
Børne- og Ungeudvalget.....	63
Sundhedsudvalget.....	68
TALMÆSSIGE OPGØRELSER.....	73
Udgiftsbaseret regnskabsopgørelse	74
Bemærkninger til regnskabsopgørelsen	76
Regnskabsoversigt	84
Balance	86
Finansiering.....	87
Personaleoversigt.....	88
Primosaldokorrektioner	88
Andre oplysninger	89
NOTER.....	90
Note 1 – Skatter, tilskud og udligning	91
Note 2 – Refusionsbeløb på det sociale område	93
Note 3 – Aktier og andelsbeviser	97
Note 4 – Andre langfristede tilgodehavender m.v.	98
Note 5 – Finansieringsoversigt	99
Note 6 – Kortfristede gældsforpligtigelser	99
Note 7 – Udvikling i egenkapital	100
Note 8 – Hensatte forpligtelser.....	101
Note 9 – Kautions-, garanti- og eventualrettigheder/forpligtigelser	103
Note 10 – Langfristet gæld	105
Note 11 – SWAP aftaler.....	106
Note 12 – Arbejde udført for fremmed regning	106
Note 13 – Anvendt regnskabspraksis.....	107
Note 14 – Overførte uforbrugte bevillinger	113
Note 15 – Afsluttede anlægsarbejder	116

Kommuneoplysninger

Om vores kommune

Slagelse Kommune

Kommune nummer: 330

Rådhuspladsen 11

Hjemsted: Slagelse

4200 Slagelse

CVR-nr. 29 18 85 05

Telefon: 58 57 36 00

Hjemmeside: www.slagelse.dk

E-mail: slagelse@slagelse.dk

Regnskabsår: 1/1 – 31/12

Politisk ledelse



Knud Vincents
Borgmester



Britta Huntley
1. viceborgmester



Jane Dahl
2. viceborgmester

Administrativ ledelse



Anders Bjældager
Kommunaldirektør



Jesper Schlüter
Direktør for erhverv, ejendomme og teknik



Margrethe Kusk Pedersen
Direktør for handicap, ældre og arbejdsmarked

Revision

EY Godkendt Revisionspartnerselskab
Dirch Passers Allé 36
2000 Frederiksberg
CVR-Nr. 30 70 02 28

Om Slagelse Kommune

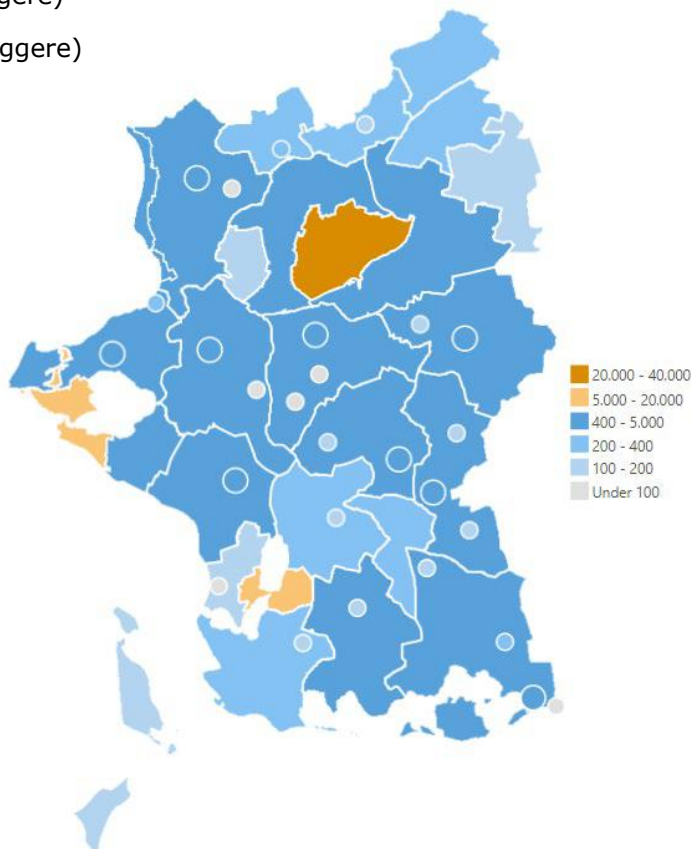
Slagelse Kommune har i december 2025 lidt under 81.000 indbyggere fordelt på 570,1 km². De seneste år har der været en stor nettotilflytning til kommunen.



Slagelse Kommune består af tre købstæder, ni mindre lokalbyer og omkring 100 landsbyer samt to beboede øer.

De tre købstæder i kommunen er:

- Slagelse By (ca. 36.200 indbyggere)
- Korsør By (ca. 13.700 indbyggere)
- Skælskør By (ca. 6.300 indbyggere)



Borgmesterens forord

Slagelse Kommune kommer ud af 2025 med et solidt og tilfredsstillende regnskab. De senere år har vi arbejdet målrettet med at styrke vores økonomiske fundament, og regnskabet for 2025 viser, at vi nu har et solidt fundament under vores kommune.

Vores økonomiske politik stiller klare krav: Der skal være et overskud på den ordinære drift, der skal være penge til anlæg, kassebeholdningen skal være stigende, gælden fallende, og vi skal overholde servicrammen. Og vi leverer på alle parametre i 2025.

Driftsoverskuddet på den ordinære drift ender på 235,6 mio. kr., hvilket er 40,3 mio. kr. mere end vi oprindeligt havde budgetteret med. Det skyldes blandt andet lavere udgifter til overførselsindkomster og højere indtægter fra den centrale refusionsordning end forventet.

Servicrammen er næsten fuldt udnyttet. Med et samlet forbrug på 4.442 mio. kr. ligger vi kun to mio. kr. under den udmeldte ramme. Dermed er vi meget tæt på at udmønte dét serviceniveau, byrådet har besluttet.

Regnskabet viser også, at vores gæld falder, og vores kassebeholdning stiger. I 2025 kunne vi lægge 113,4 mio. kr. i kassen, så vi ved årets udgang havde en gennemsnitlig kassebeholdning opgjort efter kassekreditreglen på 531,0 mio. kr. Samtidig har vi reduceret vores gæld med 96,8 mio. kr.

På anlægssiden har vi afholdt bruttoanlægsudgifter for 206,9 mio. kr., hvilket er 4,5 mio. kr. mindre end det oprindelige anlægsbudget. Det betyder, at enkelte projekter ikke er blevet helt færdiggjort i 2025, men det samlede anlægsniveau ligger fortsat højt og understøtter den udvikling, vi ønsker for kommunen. Når salgsindtægter på 60,9 mio. kr. indregnes, ender det samlede nettoanlægsforbrug på 146,0 mio. kr., hvilket er 18,7 mio. kr. lavere end oprindeligt budgetteret, blandt andet som følge af højere salgsindtægter.

Samlet set viser regnskabet for 2025, at Slagelse Kommune har en sund og robust økonomi med balance mellem indtægter og udgifter. Med en solid økonomi har vi også et godt udgangspunkt for at udvikle vores kommune i de kommende år.

Knud Vincents

Borgmester

Ledelsens påtegning

Økonomiudvalget har den 20. april 2026 aflagt Slagelse Kommunes Årsrapport for 2025 til byrådet.

Årsregnskabet bygger på de obligatoriske oversigter og redegørelser, der skal aflægges i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision mv.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af kommunens aktiver og passiver, finansielle stilling samt årets økonomiske resultat.

I henhold til Styrelseslovens § 45 overgiver byrådet hermed regnskabet til revision.

Slagelse Kommune, den 21. april 2026

Knud Vincents
Borgmester

Anders Bjældager
Kommunaldirektør

KORT FORTALT

Sådan gik det i 2025

Regnskabsresultat

Regnskabsopgørelse mio. kr.	Vedtaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025
Det skattefinansierede område			
Skatter samt tilskud og udligning	-6.719,2	-6.692,1	-6.694,4
Driftsudgifter	6.521,8	6.562,7	6.464,7
Driftsresultat før finansiering	-197,4	-129,4	-229,7
Renter m.v.	2,1	-7,5	-5,9
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-195,3	-136,9	-235,6
Anlægsudgifter (ekskl. forsyning)	164,7	200,4	146,0
Resultat af det skattefinansierede område	-30,6	63,5	-89,6
Resultat af forsyningsvirksomheder	-5,8	-5,8	-22,3
Resultat i alt	-36,4	57,6	-111,9
Finansieringsoversigt			
Resultat drift	36,4	-57,6	111,9
Optagne lån	17,0	17,0	19,5
Afdrag på lån	-108,7	-120,9	-114,7
Finansforskydninger	55,3	11,4	66,2
I alt	0,0	-150,1	82,9

Konklusion regnskabsresultat

Regnskabet for 2025 viser et overskud på den ordinære drift på 235,6 mio. kr., mens det samlede resultat på det skattefinansierede område udgør et overskud på 89,6 mio. kr. Resultatet styrker kommunens likviditet og giver et solidt økonomisk udgangspunkt for regnskabet i 2026 samt for budgetperioden 2027-2030.

Det brugerfinansierede område udviser et overskud på 22,3 mio. kr., hvilket er 16,5 mio. kr. højere end forventet i budgettet. Det forbedrede resultat kan primært tilskrives lavere driftsomkostninger end budgetteret og ekstraordinære indtægter fra det nye produktansvarsgebyr.

Det positive resultat indebærer, at Renovationen kan afvikle sin oparbejdede gæld til Slagelse Kommune, allerede i 2026. Gælden hænger sammen med indkøb af nye affaldsbeholdere.

Regnskab sammenholdt med budgettet

Resultatet for den ordinære drift og det skattefinansierede område ligger henholdsvis 40,3 mio. kr. og 59,0 mio. kr. over det oprindelige budget for 2025.

Den primære forklaring herpå er følgende:

- Kommunens samlede indtægter er netto 24,8 mio. kr. mindre end oprindeligt budgetteret. Dette skyldes blandt andet en negativ midtvejsregulering på netto 30,2 mio. kr. Reguleringen består af en samlet reduktion på 53,2 mio. kr. som følge af forventede fald i overførselsudgifterne samt lavere prisudvikling. Samtidig er kommunen tilført 23,0 mio. kr. i kompensation for merudgifter i forbindelse med ukrainere i 2025 samt øvrige reguleringer efter Lov- og Cirkulærepragrammet.

Hertil kommer merindtægter på i alt 6,7 mio. kr. fra ejendomsskat, tilskud knyttet til udviklingen i ledigheden samt forskerskat.

Som følge af en national overskridelse af servicerammen er kommunerne tildelt en kollektiv sanktion, hvilket for Slagelse Kommunes vedkommende betyder en reduktion i bloktilskuddet på 1,3 mio. kr.

- Driftsforbruget ligger samlet set 57,1 mio. kr. under det vedtagne budget. De fleste udvalg har afholdt udgifter tæt på det budgetterede niveau, men enkelte udvalg har større afvigelser i form af enten væsentlige mindre- eller merforbrug.

Det drejer sig om følgende udvalg:

- *Økonomiudvalget*
 - Mindreforbrug på 51,7 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget, hvilket hovedsageligt skyldes
 - Nulstilling af budgetreserve på 43,0 mio. kr.
 - Mindreforbrug på forskellige centrale puljer
 - Generelt lavere forbrug på administration 11,5 mio. kr.
 - *Erhvervs-Beskæftigelses- og uddannelsesudvalget*
 - Udgifterne har været 23,8 mio. kr. lavere end forventet. Dette skyldes primært en generel lavere udgiftsudvikling på landsplan som også er slået igennem i Slagelse kommune (modregnet i indtægterne ved midtvejsreguleringen)
 - Ungeenheden er dog under udgiftspres og har brugt godt 10 mio. kr. mere end forventet.
 - *Socialudvalget*
Har et merforbrug på netto 17,9 mio. kr. sammenlignet med vedtaget budget
Dette skyldes især stigende udgifter på det specialiserede socialområde.
 - Børn og Familie som har oplevet en stigning i udgifterne på 20,0 mio. kr.
 - Handicap, Psykiatri og misbrugsområdet har oplevet en stigning på 5 mio. kr.
 - Til gengæld har der været et fald i udgifter på Førtidspensioner og boligstøtte på 7,0 mio. kr.
 - På de øvrige udvalg har der samlet set været et forbrug svarende til det vedtagne budget.

- Som følge af højere renteniveau, øget gennemsnitlig likviditet og højere indtægter fra garantier er de budgetlagte netto renteudgifter på 2,1 mio. kr. blevet forbedret med 8,0 mio. kr. Det har resulteret i en samlet nettoindtægt på 5,9 mio. kr.
- Driftsudgifterne ligger 98,0 mio. kr. lavere i forhold til det politisk godkendte korrigerede driftsbudget. På stort set alle udvalg er der et netto mindreforbrug, som kan henføres til overførsler fra 2024, tillægsbevillinger i årets løb samt et vedtaget budget, der på flere områder ikke er blevet udnyttet fuldt ud.

På anlægsområdet er der i årets løb godkendt nye projekter, og der er gennemført tre redisponeringer for at sikre, at de afsatte rådighedsbeløb afspejler det forventede forbrug. Dette har indebåret både fremrykning af rådighedsbeløb til 2025 og udskydelse af midler til budgetoverslagsårene 2026-2029.

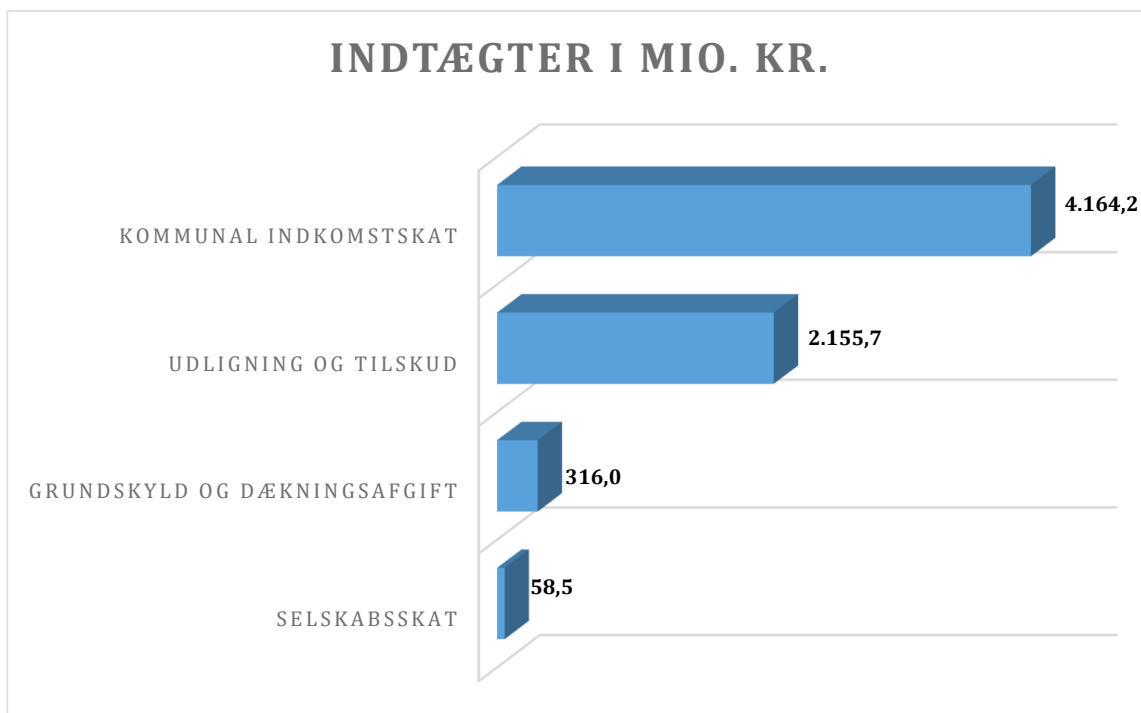
Det samlede anlægsforbrug ligger 18,7 mio. kr. under det vedtagne budget, primært som følge af højere salgsindtægter og større anlægstilskud end forudsat. Målt på bruttoanlæg udgør forbruget 207,0 mio. kr., hvilket ligger meget tæt på det budgetterede niveau på 213,0 mio. kr.

Hvor kommer pengene fra?

Slagelse kommunes største indtægtskilde er indkomstskatter, samt indtægterne fra statstilskud og den kommunale udligningsordning.

De samlede indtægter beløber sig i 2025 til 6.694,4 mio. kr.

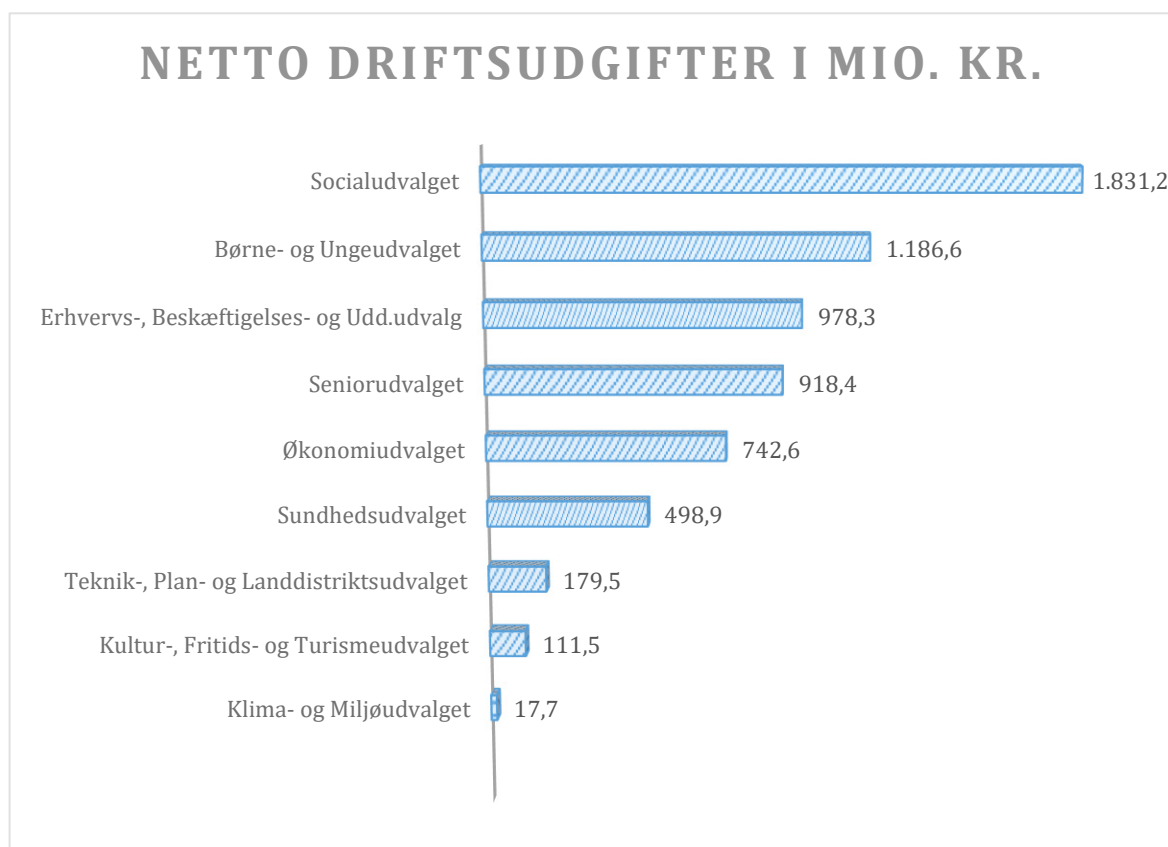
Skatterne udgør samlet 67,8 % af indtægterne, mens udligning og bloktilskud udgør 32,2 %.



Hvad bruges pengene til?

De enkelte fagudvalg råder over en udgiftsramme, som fremgår af figuren nedenfor. Det ses, at der er markant forskel på udvalgenes driftsrammer, idet de 4 udvalg der løser de store velfærdsopgaver, tegner sig for ca. 76 % af de samlede driftsudgifter.

En stor del af driftsrammen anvendes i kommunens virksomheder, som decentralt varetager den daglige opgaveløsning.



Hoved- og nøgletal

Væsentlige økonomiske nøgletal

Væsentlige økonomiske nøgletal i mio. kr.	Ultimo 2024	Ultimo 2025
Resultater i regnskabet (udgiftsbaseret)		
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-307,7	-235,6
Resultat af det skattefinansierede område	-111,3	-89,6
Resultat af forsyningsvirksomheder	40,2	-22,3
Samlet resultat for regnskabsåret	-71,1	-111,9
Balance, aktiver		
Anlægsaktiver i alt	5.460,9	5.385,3
Omsætningsaktiver i alt	385,9	490,7
Likvide beholdninger	46,0	128,9
Balance, passiver		
Egenkapital	3.013,4	-2.979,1
Hensatte forpligtigelser	-866,4	-952,7
Langfristet gæld	-1.261,2	-1.164,4
Kortfristet gæld	-682,6	-755,9
Gennemsnitlig likviditet (kassekreditreglen) pr. 31/12	417,6	531,0
Skatteudskrivning		
Udskrivningsprocent kommuneskat	26,1	26,1
Indbyggertal ved årets udgang	80.487	80.948

Likvide midler

Ultimo 2025 er den likvide beholdning på 128,9 mio. kr., hvilket er en forbedring på 82,9 mio. kr. i forhold til året før.

Gennemsnitlig likviditet

Den gennemsnitlige kassebeholdning har været stigende med 113,4 mio. kr. og udgør 531,0 mio. kr. ved årets udgang.

Skatteudskrivning

Udskrivningsprocenten for kommuneskat er uændret i 2025.

Indbyggertal

Indbyggertallet er steget med 461 borgere. Stigningen følger tendensen gennem de seneste år.

REGNSKABS BEMÆRKNINGER

Udvalgsbemærkninger

På de efterfølgende sider er der for hvert enkelt udvalg udarbejdet kommentarer til årets regnskabsresultat for såvel drifts- som anlægsvirksomhed.

For hvert udvalg opdeles bemærkningerne i følgende hovedområder:

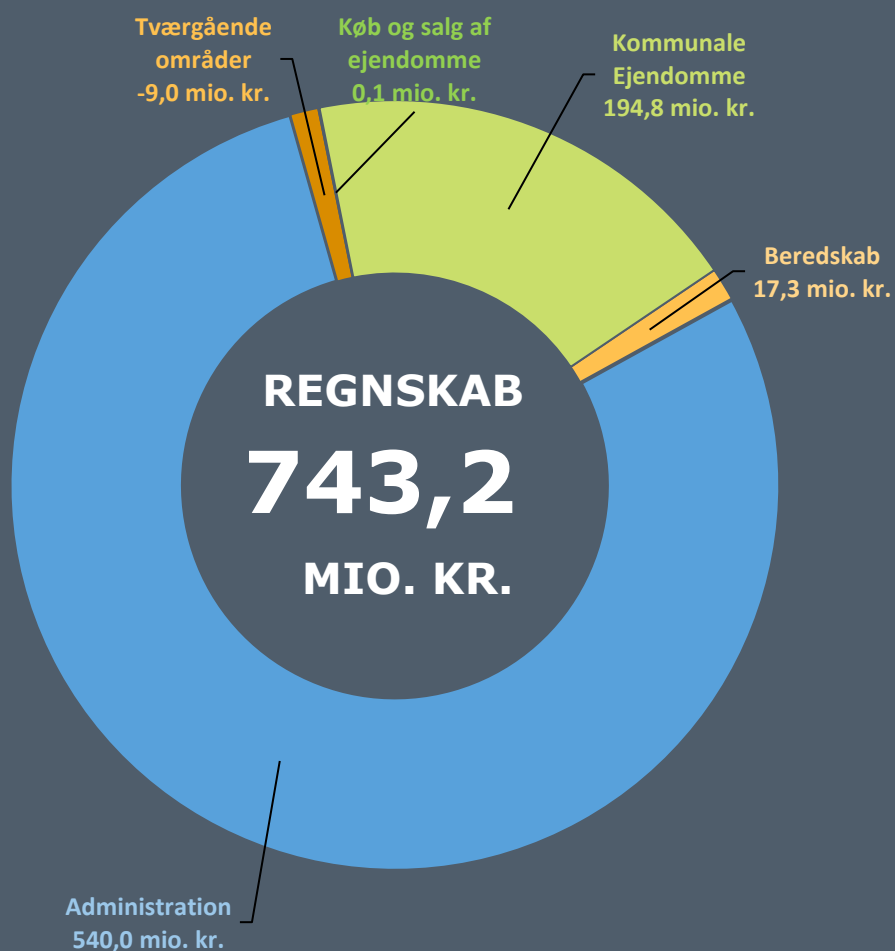
- **Diagram**
Med hovedtal for udvalget. Specifikationsgrad er vurderet individuelt for hvert udvalg, da udvalgenes forskelligheder gør, at indhold i talmaterialet bør være forskellige, for at højne informationsværdien.
- **Beskrivelse af udvalgsområdet**
En kort beskrivelse af udvalgets kerneopgaver og de serviceområder, der i henhold til Slagelse Kommunes Styrelsesvedtægt er tillagt det enkelte udvalg.
- **Samlet oversigt med Regnskabstal**
Regnskabs- og budgettal samt beregnede forskelle mellem regnskab og korrigeret budget. For at talmaterialet skal være mere overskueligt for regnskabslæseren, vil der være forskelle i specifikationsgraden for de enkelte udvalg.
- **Bemærkninger til regnskabsresultatet**
I bemærkningerne er væsentlige afvigelser over / under 1 mio. kr. mellem regnskabstal og korrigeret budget forklaret. Endvidere er forhold som vurderes væsentlige for regnskabsresultatet, eller har stor offentlig / politisk bevågenhed beskrevet.

Bemærkninger for de enkelte udvalg findes her:

ØKONOMIUDVALGET	15
ERhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget.....	24
Klima- og Miljø- Udvalget	32
Socialudvalget	37
Kultur-, fritids- og turismeudvalget.....	45
Teknik-, plan- og land-	50
Distriktsudvalget	50
Seniorudvalget	58
Børne- og ungeudvalget	63
Sundhedsudvalget	68

REGNSKABSBEREKNINGER 2025

ØKONOMIUDVALGET



Beskrivelse af udvalgsområdet

Økonomiudvalget omfatter for hovedpartens vedkommende, udgifter og indtægter til den centrale administration og planlægningsvirksomhed. Herudover afholdes udgifter af tværgående karakter, eksempelvis tjenestemandspensioner, forsikringsordninger, udviklingspuljer m.v. Endvidere afholdes udgifter og indtægter til den politiske virksomhed, herunder kommissioner, råd, nævn, og valghandlinger på Økonomiudvalgets budget.

1.1 Beredskabet

Det forebyggende område (brandsyn, beredskabsplanlægning m.m.) 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. Slagelse kommune varetager beredskabet omkring Storebæltsbroen. På samme vilkår er der indgået aftale med Sorø Kommune omkring varetagelse af deres beredskab.

1.2 Administrationen

Området omfatter samtlige administrative centre i den kommunale administration, herunder myndigheds-opgaver og planlægning. Ud over lønninger til personale og løbende driftsudgifter indeholder området bl.a. Administrationsbidrag vedrørende den regionale rammeaftales institutioner, fælles IT-udgifter, tjenestemandspensioner, revision, administrationsbidrag til Udbetaling Danmark, udgifter til Byrådet og det politiske udvalgsarbejde.

1.3 Tværgående områder og initiativer

Primært midler, som udmøntes på tværs af hele den kommunale organisation.

Udmøntningen sker hen over året i form af de tildelingskriterier, der er forbundet med det givne formål. Det gælder forsikringspuljer (idet kommunen er selvforsikret), barsels- og sygdomspuljer til fordeling efter faste kriterier samt bidrag til Lønmodtagernes Feriemidler.

1.4 Køb og Salg samt bortforpagtning af jord

Alle køb og salg af kommunale bygninger og arealer. Derudover forvaltes forpagtning af kommunale arealer.

1.6 Kommunale Ejendomme

Ejendomsstrategi

Ejendomsstrategi har fokus på at optimere udnyttelsen af de kommunale bygningskvadratmeter, at reducere driftsomkostningerne ved at reducere arealerne og målrette bygningsvedligeholdelsen mod de tilbageværende prioriterede arealer.

Rengøring

Central rengøringsfunktion for kommunens virksomheder, er fordelt på 42% til ekstern leverandør og 58% egen rengøring.

Ejendomsservice

Ejendomsservice er en tværgående serviceorganisation, der servicerer de kommunale virksomheder. Opgaverne består bl.a. i bygningsdrift, vedligeholdelse, ejendomsadministration, energirenoveringer, serviceopgaver samt optimering af bygningsmassen.

Drift af ældre og handicapboliger

Boligadministration af 516 kommunalt ejede almene ældre-/pleje- og handicapboliger. Ifm. lukning af Levehjemmet i Slots Bjergby i 2025, er antallet af boliger nedbragt til 466.

Samlet oversigt

Tabel 1. Regnskabsresultat drift

Nettoudgifter i hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Forskel regnskab og korr. Budget 2025
BEREDSKAB	16.330	17.196	17.317	-120
Redningsberedskab	16.330	17.196	17.317	-120
ADMINISTRATION	567.561	571.359	540.033	31.325
Kommunaldirektør	66.439	70.086	61.649	8.437
Direktion, Centerchefer og puljer	27.464	31.907	25.579	6.328
Direktions- og Byrådssekretariat	13.648	14.796	14.795	1
Byråd	20.608	21.794	20.578	1.216
Økonomiudvalgets puljer	4.046	1.095	186	909
Kommunikation	672	493	511	-17
Økonomi, Digitalisering og HR	179.722	166.566	157.171	9.395
ØDH Administration	88.954	95.439	93.802	1.637
ØDH Tværgående	209	-682	-1.442	760
HR Tværgående	8.396	8.134	6.070	2.064
IT Fælles koncern udgifter, -infrastruktur	29.400	31.304	26.629	4.675
Tværgående koncern (IT-systemer)	38.506	40.314	37.885	2.429
Udbetaling Danmark	22.031	20.831	20.512	319
Administrationsbidrag - salg af opholds.	-54.455	-73.174	-70.452	-2.722
Tjenestemandspensioner - service	45.641	43.359	43.515	-157
Tjenestemandspensioner - bruger	1.041	1.041	651	389
Kommunale Ejendomme	29.287	30.939	30.782	157
KE Administration og Stab	24.500	26.134	26.134	0
Kantiner	3.536	3.487	3.781	-294
Fælles udgifter til porto og fragt	1.084	960	866	94
KE Tværgående	167	357	0	357
Teknik, Plan og Erhverv	57.669	59.153	55.969	3.184
TPE Administration	57.669	59.153	55.969	3.184
Sundhed og Ældre	19.750	19.823	17.338	2.485
Center for Sundhed og Ældre	17.054	17.092	16.546	546
Sundhedspolitikens Fundraising	2.696	2.731	792	1.939
Arbejdsmarked, Rådgivning og Integr.	97.223	100.342	96.157	4.185
ARI Administration	69.083	70.463	68.815	1.648
Rådgivning og Udbetaling	28.140	28.979	27.304	1.675
IGU Lønpulje	0	900	39	861

Tabel 1. Regnskabsresultat drift (Fortsat)

Nettoudgifter i hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Forskel regnskab og korr. Budget 2025
Kultur, Fritid og Borgerservice	16.892	16.974	15.919	1.056
Kultur og Fritid	4.157	4.880	4.755	125
Borgerservice	8.433	8.097	7.820	276
Begravelseshjælp og befordringsg.	4.168	3.863	3.108	755
Skole og Dagtilbud	7.430	7.606	7.373	233
Skole og Dagtilbud - Myndighed	7.430	7.606	7.373	233
Børn og Unge	66.498	67.607	66.321	1.285
Børn og Familie - Myndighed	53.257	54.509	52.955	1.554
Ungeenheden	13.242	13.098	13.366	-269
Handicap og Psykiatri	26.651	32.264	31.355	909
CHP Administration	26.651	32.264	31.355	909
TVÆRGÅENDE OMRÅDER OG INITI-ATIVER	34.315	-7.674	-9.022	1.348
Feriefonden	-17.604	-17.604	-17.604	0
Barselspulje	0	1.297	1.167	130
Forsikringspulje	0	1.211	329	882
Støttet boligbyggeri	4.086	3.086	2.840	247
Tværgående puljetræk (TR, AES. Psyk. bistand)	0	44	351	-307
Regnskabsværn	43.000	0	0	0
Velfærdsteknologi	4.833	4.292	3.896	396
KØB OG SALG SAMT BORTFOR-PAGTNING AF JORD	-806	-458	136	-594
Forpagtning og Udvikling - indtægter	-1.360	-700	-508	-192
Forpagtning og Udvikling - udgifter	554	242	644	-402
KOMMUNALE EJENDOMME	177.909	202.338	194.759	7.578
Ejendomsstrategi	1.034	1.021	1.024	-4
Rengøring	2.900	-148	574	-722
Ejendomsservice	203.179	226.469	222.898	3.571
Drift af ældre og handicapboliger	-29.203	-25.004	-29.737	4.733
Drift i alt	795.310	782.760	743.223	39.538

* Negative tal angiver merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreudgifter/merindtægter.

Tabel 2. Regnskabsresultat anlæg

Nettoudgifter i hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Forskel regnskab og korr. Budget 2025
BEREDSKAB	0	3.232	3.543	-311
Beredskabsmateriel til P-kældre mv.	0	3.232	3.543	-311
ADMINISTRATION	100	100	0	100
Frasalg af Bildsø koloni	100	100	0	100
TVÆRGÅENDE OMRÅDER OG INITI-ATIVER	14.301	9.938	3.614	6.324
Velfærdsteknologi	325	1.141	1.099	42
Optimering af administrative bygninger	13.976	8.797	2.515	6.282

Tabel 2. Regnskabsresultat anlæg (Fortsat)

Nettoudgifter i hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Forskel regnskab og korr. Budget 2025
KØB OG SALG AF EJENDOMME MV.	-31.307	-22.466	-31.680	9.213
Jordpulje -Grundvandsbeskyttelse	-3.321	-3.457	81	-3.538
Naturområder ved Korsør	0	70	315	-245
Arealudviklingspulje	5.000	985	0	985
Tilbagekøb af skolerne i Skælskør	0	-663	0	-663
Vejudvidelse Møllebakken, Skælskør	2.772	1.050	410	640
Byggemodning Slagelse Erhvervsområde	8.281	19.976	16.296	3.680
Udstykning Tidselbjerg - byggemodning	901	926	0	926
Korsør Erhvervspark - salg	0	-1.466	-1.229	-237
Klargøring af grund Sverigsvej 15	0	1.453	1.453	0
Salg vedrørende udstykninger	0	-5.487	-5.731	244
Køb og salg af ejendomme	-9.777	945	-5.250	6.195
Salg af arealer	-1.567	-5.845	-11.024	5.179
Salg af erhvervsarealer	-33.596	-30.954	-27.001	-3.953
KOMMUNALE EJENDOMME	73.940	72.521	67.439	5.081
Tagudskiftning - pulje	2.800	4.805	5.812	-1.007
Livsparken i Slots-Bjergby	0	-64	0	-64
Rosenkildeparken, Forundersøgelse og Akut	1.955	2.848	4	2.844
Liggehal Daginstitution Kildebakken	0	696	199	497
Gaskonverteringer - Fjernvarme og varmepumper	1.900	2.521	2.373	148
Ombygning af toiletfaciliteter Børnehave Fejervej 1	0	1.104	0	1.104
Støtemur legeplads Børnegården Oehlens.	0	40	40	0
Ombygning og udvidelse af tandklinikker	13.400	16.345	21.730	-5.385
Trelleborg - Den genskabte borg 24/27	19.000	6.400	6.902	-502
Solskinsskolen - proces for udvikling	0	17	17	0
Byggeri af Stillinge Børnehave	9.225	9.977	9.873	104
Sikring af Kulfyret i Halsskov	2.200	1.749	1.598	151
Flytning af Rosenkildeskole til Tårnborghskole	9.000	10.429	9.411	1.018
Energieffektiviseringsdirektiv	960	360	363	-3
Nye klublokationer	5.800	1.000	40	960
Investering i bedre faglokaler i skoler	7.700	6.700	898	5.802
Optimering af Guldagergård	0	1.300	7.097	-5.797
Nedrivning Madevej 63	0	300	227	73
Genopbygning af Vemmelev Skole	0	4.000	-119	4.119
Dalsvinget 11, Slagelse - Ny brug af grunden	0	500	20	480
Faciliteter Klub, Hjemmepleje og skole	0	1.200	847	353
Tilbagekøb af Smidstrupvej, sundhedscent.	0	0	0	0
Skolemadsordning	0	0	-197	197
Dalmose Klub	0	293	304	-11
Anlæg i alt	57.034	63.324	42.917	20.407

* Negative tal angiver merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreudgifter/merindtægter.

Bemærkninger til regnskabsresultatet på drift for 2025

Regnskabsresultatet for 2025 viser et samlet forbrug på 743,2 mio. kr. Det korrigerede budget var på 782,8 mio. kr. Således havde Økonomiudvalget et mindreforbrug på 39,5 mio. kr. I det følgende er kort beskrevet de største afvigelser mellem det korrigerede budget og regnskabet.

1.2 Administration

Et samlet mindreforbrug på serviceudgifter på 31,3 mio. kr.
Et mindreforbrug som primært kan henføres til den centrale administration, hvor flere centre har haft markante mindreforbrug. Derudover er der et større mindreforbrug på IT-udgifter, puljer til reformer og HR tværgående opgaver.

Kommunaldirektøren

Mindreforbrug på 8,4 mio. kr. skyldes overvejende at puljemidler afsat til implementering af reformer ikke er anvendt. Reformarbejdet forventes at skulle køre henover 2026 og 2027. Derudover er budgettet til de politiske udvalg ikke fuldt ud anvendt. Under byrådet er der 9 politiske udvalg, som hvert har et budget til facilitering af møder, rejseaktivitet og andet politisk arbejde.

Økonomi, Digitalisering og HR

Mindreforbrug på 1,6 mio. kr. for administrative enheder skyldes primært at overført mindreforbrug fra 2024 ikke er anvendt fuldt ud.

Mindreforbrug på 2,1 mio. kr. for de tværgående HR-opgaver. Primært midler afsat til tværgående HR- projekter, bl.a. kompetence- og lederudvikling, er ikke blevet anvendt i 2025. Desuden har sundhedsordningen et mindreforbrug, da der har været afholdt udgifter til færre behandlinger (bl.a. fysioterapi) i 2025.

IT fælles tværgående koncernsystemer. Mindreforbrug samlet på 7,1 mio. kr. skyldes dels forsinkelser i web-plattformene InSlag og slagelse.dk. Derudover lavere udgifter til Microsoft end tidligere estimeret. Og en forsinkelse i levering af nye servere, har betydet at udgiften først kommer ind i regnskab 2026.

Administrationsbidrag – salg af opholdspladser. Mindre indtægt på 2,7 mio. kr. skyldes salg af færre pladser end forventet og dermed lavere indtægter til finansiering af overhead / administration- og ejendomsdrift.

Teknik, Plan og Erhverv

Mindreforbrug på 3,2 mio. kr. Hvilke primært skyldes vakante stillinger. Afdelingen har i perioden været præget af en relativ høj personaleomsætning. Derudover er der midler vedrørende Udviklingsplan Korsør og Grøn trepart som ikke er anvendt i 2025, men arbejdet fortsætter i 2026.

Sundhed og Ældre

Mindreforbrug på 1,9 mio. kr. vedrørende Strategisk Fundraising. Sundhedsudvalget besluttede som led i sundhedspolitikken at anvende ca. 0,7 mio. kr. til at understøtte modningsprojekter vedrørende Slagelse synger og Sunde digitale vaner. Den resterende del af puljen blev ikke anvendt.

Arbejdsmarked, Rådgivning og Integration

Mindreforbrug på 4,2 mio. kr. skyldes primært vakante stillinger og ikke afholdte IT-udgifter til implementering af nye IT-løsninger i forbindelse med reformarbejdet.

Derudover har lønpulje til offentlig virksomhed IGU (Integrationsgrunduddannelsen) været præget af opstartsudfordringer i implementeringen, idet ordningen vedrører ansættelse og aflønning af integrationsborgere. De første ansættelser er nu gennemført, men på grund af den sene opstart er det fulde beløb afsat i 2025 ikke anvendt.

Børn og Unge

Børn og Familie - myndighed mindreforbrug på 1,6 mio. kr. Hvilke primært skyldes vakante stillinger.

1.3 Tværgående områder og initiativer

Samlet for politikområdet er der et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. i 2025.

Mindreforbrug skyldes primært færre udgifter vedrørende den interne forsikringsordning. Da disse tværgående puljetræks ordninger skal "hvile i sig selv" overføres resultatet til 2026 og indregnes i enhedernes bidrag til ordningerne.

1.6 Kommunale ejendomme

Det samlede resultat for Kommunale Ejendomme er et mindreforbrug på 7,6 mio. kr.

Ejendomsservice

Mindreforbrug på 3,6 mio. kr. skyldes hovedsageligt forskydninger i regningsafviklingen mellem årene samt, at projektet omkring Frisættelse af decentrale enheder (herunder ansættelse af projektleder) først blev etableret sent på året.

Drift af ældre- og handicapboliger

Der er mindreforbrug på 4,7 mio. kr. på Ældre- og Handicapboliger.

Grundet administrator- og personaleskifte har det i 2025 ikke været muligt at iværksætte alle planlagte arbejder jf. drifts- og vedligeholdelses-planen. Derfor har vedligeholdelsesudgifterne heller ikke været så høje som forventet. Derudover har udgifterne til administration og renholdelse været lavere end forventet.

Bemærkninger til regnskabsresultatet på anlæg for 2025

Regnskabsresultatet for 2025 viser et samlet forbrug på 42,9 mio. kr. Det korrigerede budget var på 63,3, mio. kr. Således havde Økonomiudvalget et mindreforbrug på 20,4 mio. kr. I det følgende er kort beskrevet de største afvigelser mellem det korrigerede budget og regnskabet.

1.3 Tværgående områder

Optimering af administrative bygninger. Der er mindreforbrug på 6,3 mio. kr. Årsagen er, at opgavens kompleksitet blev undervurderet ved udarbejdelsen af den oprindelige tidsplan, projektet er derfor forsinket og der er derfor inddraget eksterne rådgivere.

1.4 Køb og salg af ejendomme mv.

For køb og salg af ejendomme er der mindreforbrug / merindtægter på 9,2 mio. kr.

Bemærkninger til enkelte projekter:

Jordpulje – Grundvandsbeskyttelse

Byrådet godkendte med budgetaftale for 2021 en rammeaftale om sikring af grundvand ved opkøb og videresalg af arealer.

Der er merforbrug/mindreindtægt på 3,5 mio. kr. Årsagen er, at der afventes en politisk beslutning om, hvorvidt Omø arealet skal bevares som natur eller helt/delvist sælges.

Arealudviklingspulje

Arealudviklingspuljen skal sikre strategiske opkøb, udviklingsplaner, byggemodning og en jordbank til naturgenopretning og infrastruktur. Puljen budgetlægges løbende med indtægter fra salg af kommunale arealer og ejendomme, som så udmøntes til projekter. Mindreforbrug på 1,0 mio. kr. skyldes at der ikke er truffet beslutning om anvendelsen af midlerne.

Byggemodning Slagelse Erhvervsområde

Der er mindreforbrug på 3,7 mio. kr. Årsagen er, at budget for tilslutningsbidrag og vejarbejde blev fremrykket til 2025. Det har vist sig at vejarbejdet først kunne gennemføres i 2026.

Køb og salg af ejendomme og erhvervsarealer

Der er mindreforbrug på 7,7 mio. kr. som skyldes købsprojekter og salgsprojekter der ikke er gennemført som budgetteret.

1.6 Kommunale ejendomme

Mindreforbrug på 5,1 mio. kr. skyldes primært at der er forskydning i enkelte projekter samt projekter der ikke er færdiggjorte som forventet.

Bemærkninger til enkelte projekter:

Tagudskiftning – pulje

Der er merforbrug på 1,0 mio. kr. Årsagen er primært, at tagudskiftning på Kirkeskovens daginstitution blev væsentligt dyrere end antaget bl.a. grundet projektstop i forbindelse med borgerhenvendelser. Der er samlet skiftet tre tage i 2025.

Rosenkildeparken, Forundersøgelse og Akut

Der er mindreforbrug på 2,8 mio. kr. Grundet prioritering af ressourcer har det ikke været muligt at igangsætte projektet som forventet. Projektet opstartes i 2026.

Ombygning af toiletfaciliteter Børneinstitutionen Sydbyen

Der er mindreforbrug på 1,1 mio. kr. Årsagen er, at udvidelse af to toiletter kræver gennembrud af en bærende væg. Derfor skal der foretages statiske beregninger, hvilket er årsagen til forsinkelsen og mindreforbrug.

Ombygning og udvidelse af tandklinikker

Der er merforbrug på 5,3 mio. kr. Årsagen er, at projektet er længere fremme end planlagt, hvilket har medført et større merforbrug i 2025. Derudover har der været uforudsete udgifter.

Flytning af Rosenkildeskole til Tårnborgskole

Der er mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Årsagen er, at udgiften til entreprenøren har afvejet fra den oprindelige tidsplan.

Nye klublokationer

Der er mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Årsagen er, at Børne- og Ungeudvalget den 30. september 2025 anmodede administrationen om at undersøge yderligere muligheder for klublokationer i Slagelse Syd og Nord. Disse forelægges udvalget i 2026, hvorefter der kan træffes endelig beslutning om anvendelsen af midlerne.

Investering i bedre faglokaler i skoler

Der er mindreforbrug på 5,8 mio. kr. Årsagen er, at analysearbejder der skal danne grundlag for det videre arbejde først er påbegyndt i slutningen af 2025, og fortsætter frem til foråret/sommeren 2026.

Optimering af Guldagergård

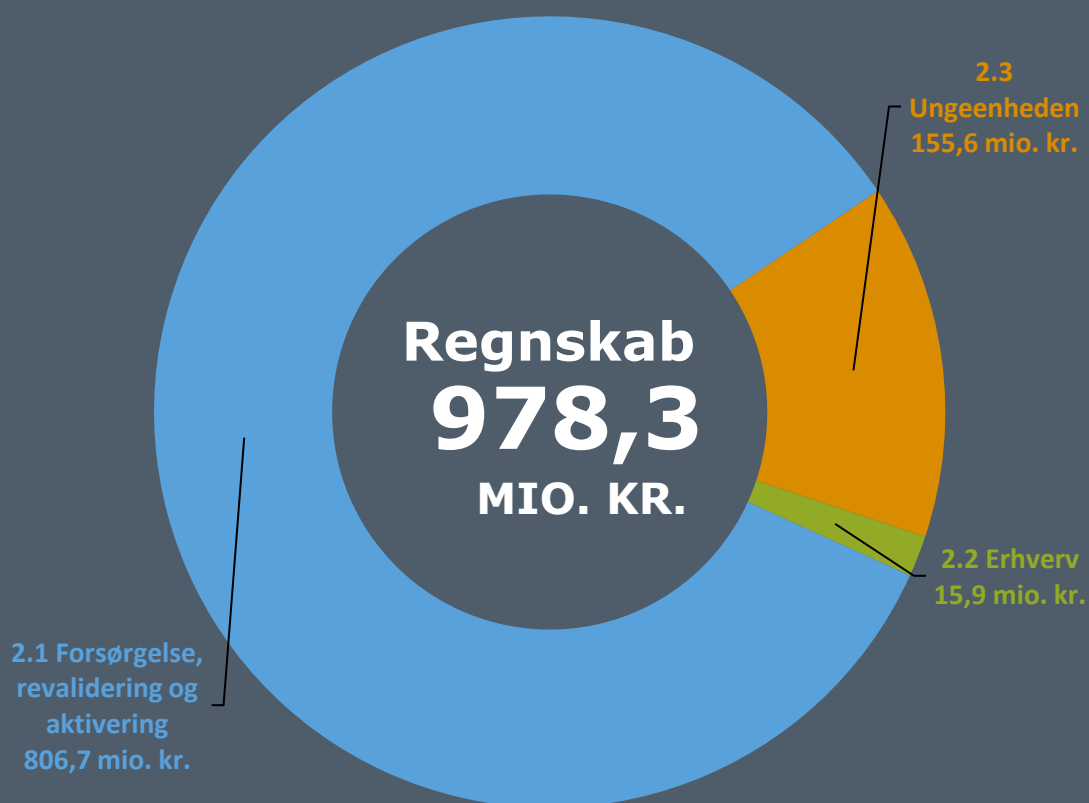
Der er merforbrug på 5,8 mio. kr. Årsagen er, at den endelige forsikringsdækning først fastlægges og udbetales, når den samlede udgift til genopbygningen er kendt.

Genopbygning af Vemmelev Skole

Der er mindreforbrug på 4,0 mio. kr. Årsagen er, at rådighedsbeløbet er afsat i forkert år, da udgifterne til genopbygningen dækkes løbende af forsikringen.

REGNSKABSBERMÆRKNINGER 2025

ERHVERVS-, BESKÆFTIGELSES- OG UDDANNELSESUDVALGET



Beskrivelse af udvalgsområdet

Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget omfatter tre politikområder.

2.1 Forsørgelse, revalidering og aktivering omfatter:

- Tilbud til udlændinge, herunder Slagelse Sprogcenter
- Dagpenge til forsikrede ledige og kontanthjælp
- Sygedagpenge og jobafklaring
- Ressourceforløb, revalidering og fleksjob
- Arbejdsmarkedsforanstaltninger
- Støtte til frivilligt socialt arbejde

I Center for Arbejdsmarked, Rådgivning og Integration sker indsatsen med afsæt i gældende strategier og rammebeskrivelser. De indsatsområder og -mål der arbejdes ud fra defineres af bl.a. "Virksomhedsstrategi for beskæftigelsesområdet" og "Styrket politisk retning for Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget" og ses eksemplificeret i fx "Nøgletal for udvikling på beskæftigelsesområdet".

Arbejdsmarked, Rådgivning og Integration har bl.a. følgende opgaver:

- Indsatsen overfor ledige og borgere på kanten af arbejdsmarkedet i forhold til at bringe dem tættere på job eller uddannelse. Indsatsen består bl.a. af virksomhedsrettede tilbud, samtaler, opkvalificering mv. og bygger ofte på en kombination af flere elementer.
- At understøtte virksomhederne i forhold til at sikre kvalificeret arbejdskraft nu og fremover via samarbejde om rekruttering, fastholdelse og opkvalificering.
- Møde flygtninge og familiesammenførte som jobparate fra første dag idet alle som udgangspunkt skal tilbydes et virksomhedsrettet forløb inden for to uger og senest efter en måned.

Tilsvarende bygger integrationsområdet på kommunens overordnede integrationspolitik med en række specifikke indsatsområder, hvor der fastlægges rammer og mål med de konkrete initiativer.

Slagelse sprogcenter

Sprogcentret er et kommunalt sprogcenter, som tilbyder Udlændinge- og Integrationsministeriets lovpligtige danskuddannelser.

Sprogcentret har ligeledes en indtægtsdækket virksomhed fra salg af sprogydelser til andre.

2.2 Erhverv

Erhverv består af erhvervsområdet og tilskud til kulturinstitutioner.

Erhverv

Byrådet vedtog en ambitiøs Erhvervsstrategi for Slagelse Kommune i december 2023, som nu er i gang med at blive implementeret på tværs af organisationen. Som led i at sørge for en implementering af erhvervsstrategien, der sikrer ejerskab og inddragelse af relevante aktører med virksomhederne som deres primære fokus, har ledelsen endvidere besluttet, at dele af afdelingen "Job og Virksomhed" under Arbejdsmarked, Rådgivning og Integration placeres på Dahlsvej i Korsør. Det betyder, at der nu er ved at opstå et helt nyt arbejdsfællesskab på Dahlsvej i Korsør, hvor virksomheds-, erhvervs- og udviklingskonsulenter samarbejder til gavn for kommunens erhvervsliv.

Erhvervsstrategien skal sætte Slagelse Kommune på landkortet som en attraktiv erhvervs-kommune med fokus på kvalificeret arbejdskraft, god infrastruktur, smidig kommunal service, forbedring af erhvervslivets rammer for både offentlige og private virksomheder og at synergien mellem uddannelse og erhverv løfter beskæftigelsen.

Formålet med den nye struktur er at sikre en tættere relation imellem erhvervslivet og den kommunale erhvervsservice og de erhvervsrettede myndighedsområder.

Kultur

Kulturområdet under EBU består af de fire store kulturinstitutioner:

- Slagelse Musikhus og Badeanstalten
- Guldagergaard
- Kongegaarden
- Museum Trelleborg, Nationalmuseet.

Der er indgået særskilte aftaler om tilskud til kulturelle aktiviteter med de fire kulturinstitutioner. Aftalerne baserer sig på en fælles tilgang til værdiskabelse og fokusområder, med den nødvendige plads til forskellighed og det særegne for hver institution.

Slagelse Musikhus & Badeanstalten, Guldagergaard, Kongegaarden og Museum Trelleborg er markante kulturinstitutioner og turistattraktioner indenfor hver deres felt, og de er vigtige bidragsydere til at sikre et stærkt kulturliv sammen med de øvrige kulturinstitutioner og -aktører i Slagelse Kommune.

Et stærkt kulturliv, med øje for kunstens og kulturens værdi i sig selv, kan bl.a. understøtte dannelse, trivsel, sundhed hos Slagelse Kommunes borgere. Et stærkt kulturliv, som spiller sammen med eks. kyst- og naturområder og aktører på erhverv og beskæftigelse er med til at gøre Slagelse Kommune synlige og attraktiv for både eksisterende og nye borgere samt besøgende og turister.

2.3 Ungeenheden

Ungeenheden er en enhed, der har til formål at få unge i uddannelse eller job. Enheden er sammensat af mange forskellige fagligheder, som giver bedre tværfaglige forudsætninger for at hjælpe den enkelte borger. Målgruppen for Ungeenheden er unge fra 14 til 29 år, som har behov for støtte og tilbud, der kan fastholde dem i eller vejlede dem hen mod uddannelse eller job.

Ungeenheden har følgende opgaveområder:

- Beskæftigelsesområdet dvs. uddannelses- og beskæftigelsesrettede indsatser.
- Rådgivning og Udbetaling for målgruppen.
- Støtteforanstaltninger til unge over 18 jf. Serviceloven.
- Uddannelsesvejledning i 7. til 9. klasse samt ungevejledning og specialvejledning
- Koordinering af den kommunale unge indsats (KUI).
- Indsatsmedarbejdere for forskellige ungemålgrupper

Opgaverne varetages centralt og decentralt i tilknytning til indsatser.

Der er generelt et ledelsesmæssigt fokus på at samle og styrke de ungerettede indsatser under Ungeenheden, naturligvis ud fra de behov der ses hos målgruppen. F.eks. kan det nævnes at Ungeenheden er i gang med et projekt med Bolig- og Socialstyrelsen om hjemløse unge, ligesom der i en periode har været stort fokus på at trække eksterne indsatser hjem for at kunne løse indsatsopgaverne mere helhedsorienteret.

Samlet oversigt

Tabel 1. Regnskabsresultat drift

Drift (1.000 kr.)	Udg.- type	Oprinde- ligt budget 2025	Korrige- ret bud- get 2025	Regnskab 2025	Forskel regnskab og korr. Budget 2025
2.1 Forsørgelse, revalidering og aktivering		839.516	824.965	806.738	18.227
Tilbud til udlændinge		22.993	9.388	3.447	5.941
Slagelse Sprogcenter	O	0	520	-1.650	2.170
Integrationsprogram ekskl. Slagelse Sprogcenter	O	187	-1.229	-4.584	3.355
Integrationsydelse	O	22.903	10.445	10.624	-179
Repatrering	O	-97	-348	-842	494
Familiekonsulenter - integration	S	0	0	-100	100
Dagpenge til forsikrede ledige og kontanthjælp		294.227	303.281	288.852	14.429
Dagpenge til forsikrede ledige	O	170.662	169.339	157.632	11.707
Kontanthjælp	O	123.566	133.942	131.220	2.722
Sygedagpenge og jobafklaring		193.571	210.257	215.264	-5.007
Sygedagpenge	O	143.895	154.362	158.064	-3.702
Jobafklaring	O	49.676	55.895	57.200	-1.305
Ressourceforløb, fleksjob og revalidering		233.536	221.099	218.091	3.008
Ressourceforløb	O	33.250	29.409	29.628	-220
Løntilskud mv. til personer i fleksjob og løntilskudsstil- linger samt ledighedsydelse	O	148.543	148.991	139.266	9.725
Ledighedsydelse	O	49.816	41.627	47.964	-6.337
Revalidering	O	1.927	1.072	1.232	-160
Aktivering		95.157	80.909	81.023	-114
Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	O	81.666	69.077	68.910	167
Sociale formål - Jobcenter	O	364	0	-3	3
Løntilskud til forsikrede ledige ansat i kommuner	S	1.154	906	584	322
Løntilskud	O	3.263	1.039	1.116	-77
Seniorjob for personer over 55 år	O	2.199	1.254	-81	1.335
Beskæftigelsesordninger	O	6.512	8.633	10.497	-1.863
Støtte til frv. Socialt arbejde		31	31	61	-30
Socialt formål	S	31	31	61	-30
2.2 Erhverv og Kultur		16.820	16.866	15.923	943
Erhvervsservice		6.150	6.140	5.210	929
Drift - Slagelse Erhverv	S	0	0	0	0
Erhvervsudvikling	S	315	305	239	65
Erhvervsfremme	S	4.600	4.600	4.440	160
Projektpulje	S	0	0	0	0
Slagelse Erhverv	S	1.235	1.235	531	704
Tilskud til kulturinstitutioner		10.671	10.727	10.713	13
Nationalmuseet - drift af Trelleborg	S	2.862	2.862	2.801	61
Slagelse Musikhus og Badeanstalten	S	4.129	3.775	3.765	10
Guldagergaard, Skælskør	S	2.183	2.833	2.891	-58
Kongegaardsfonden	S	1.497	1.257	1.256	1

Tabel 1. Regnskabsresultat drift (Fortsat)

Drift (1.000 kr.)	Udg.- type	Oprinde- ligt budget 2025	Korrige- ret bud- get 2025	Regnskab 2025	Forskel regnskab og korr. Budget 2025
2.3 Ungeenheden		145.809	154.895	155.610	-716
Skole		22.172	24.628	25.600	-972
Uddannelses- og Erhvervsvejledning	S	17.588	17.967	17.738	229
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	S	4.583	6.660	7.862	-1.201
Beskæftigelse		123.637	130.267	130.011	256
100 småjobs til unge	S	3.031	2.929	3.379	-450
FGU over 18 år	S	20.340	19.872	18.889	984
Forsørgelse til elever over 18- FGU	O	11.953	11.483	11.182	302
Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv.	S	6.864	6.756	7.533	-777
Beskæftigelsesordninger	O	20.116	24.690	25.926	-1.236
Styrkelse af Ungeindsatsen	O	1.000	600	332	268
ICM projekt	S	0	713	776	-63
Projekt Ungeløft	O	0	743	752	-9
Udd.-, Kontant-, og Psykologhjælp	O	44.050	44.988	44.365	623
Driftsudgift kommunal beskæftigelsesindsats	O	16.283	17.493	16.876	617
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelses- udvalget i alt		1.002.145	996.725	978.272	18.454
Overførselsudgifter i alt		931.733	924.024	905.626	18.398
Serviceudgifter i alt		70.412	72.701	72.645	56

Bemærkninger til regnskabsresultatet på drift for 2025

På Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget er der et samlet mindreforbrug på 18,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen ligger primært på overførselsudgifterne, mens serviceudgifterne samlet set er i balance. Mindreforbruget ligger primært på dagpenge til forsikrede ledige og integrationsområdet.

2.1 Forsørgelse, revalidering og aktivering

Under politikområde 2.1, der er tilknyttet arbejdsmarkedsområdet, ses der i 2025 et samlet mindreforbrug på 18,2 mio. kr. Området vedrører primært overførselsudgifter, som i høj grad er aktivitetsstyrede og konjunkturfølsomme. Budgettet på området er overvejende opbygget efter en klassisk pris-gange-mængde-model, hvor ændringer i antal helårspersoner eller i den gennemsnitlige udgift pr. person har direkte og ofte betydelig økonomisk effekt. Små afvigelser i aktivitet eller varighed kan derfor medføre mærkbare økonomiske konsekvenser.

Det primære mindreforbrug ses særligt på integrationsområdet og dagpengeområdet. Der ses også et merforbrug i udviklingen på sygedagpenge- og jobafklaringsområdet samt fleksjobområdet.

Slagelse Sprogcenter

Under Slagelse Sprogcenter ses et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med en fortsat stigende andel af kursister, hvilket har medført et større optag end forudsat. Optaget er steget hurtigere, end det har været muligt at tilpasse medarbejderkapaciteten tilsvarende, hvilket har resulteret i øgede indtægter uden en tilsvarende stigning i udgifterne.

Integrationsprogram ekskl. Slagelse Sprogcenter

På integrationsprogrammet ses et mindreforbrug på 3,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært lavere aktivitet end forudsat ved budgetlægningen, herunder færre borgere i målgruppen samt kortere forløb end forventet. Samtidig har overgangen fra integrationsydelse til kontanthjælp som følge af kontanthjælpsreformen pr. 1. juli 2025 medført en forskydning af udgifter mellem ordningerne. Samlet betyder det, at udgifterne til integrationsprogrammet i 2025 ligger under det korrigerede budget.

Dagpenge til forsikrede ledige

Dagpenge til forsikrede ledige viser et mindreforbrug på 11,7 mio. kr. På dagpengeområdet lægges budgettet med afsæt i skønnene fra Det Økonomiske Råd. Prognoserne herfra pegede på en forventet afmatning af arbejdsmarkedet, som viste sig at være for pessimistisk. Det betyder, at kommunen havde budgetteret med højere udgifter til dagpenge, end der var behov for, fordi arbejdsmarkedet viste sig at være stærkere end forventet.

Derudover har administrationen estimeret den forventede gennemsnitspris for den kommunale udgift til dagpenge, samt det forventede aktivitetstal for højt. I praksis betyder det, at den gennemsnitlige periode, hvor forsikrede ledige modtager dagpenge, har været kortere end estimeret, samt at der har været færre på dagpenge end forventet. Ifølge refusionstrappen betyder kortere ledighedsperioder, at kommunen får en højere refusionssats fra staten, hvilket mindsker kommunens egen udgift til dagpenge.

Kontanthjælp

På kontanthjælpsområdet ses et mindreforbrug på 2,7 mio. kr. Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med implementeringen af kontanthjælpsreformen pr. 1. juli 2025, som har ændret både målgrupper og satser på området. Reformen indebærer bl.a. afskaffelse af integrationsydelsen og overgang til nye kontanthjælpssatser, indførelse af skærpede optjeningsregler samt en tydeligere opdeling mellem borgere på mindstesats og borgere med ret til forhøjet sats. De skærpede optjeningsregler har medført, at en større andel af borgerne modtager kontanthjælp på mindstesats frem for forhøjet sats. Dermed er den gennemsnitlige nettoudgift pr. helårsperson lavere end forudsat ved budgetlægningen, hvilket samlet set har bidraget til mindreforbruget.

Sygedagpenge

På sygedagpengeområdet ses et merforbrug på 3,7 mio. kr. Merforbruget skyldes primært, at aktivitetsniveauet i 2025 har været væsentligt højere end forudsat ved budgetlægningen. Der var budgetteret med et gennemsnit på 926 helårspersoner, mens det faktiske gennemsnitlige antal modtagere af sygedagpenge endte på 1.126 helårspersoner. Den højere mængde har dermed direkte påvirket de samlede udgifter på området.

Jobafklaring

Under Jobafklaring ses et merforbrug på 1,3 mio. kr. Merforbruget skyldes primært, at aktivitetsniveauet på jobafklaring i 2025 har været væsentligt højere end forudsat ved budgetlægningen. Der var budgetteret med et gennemsnit på 385 helårspersoner, mens det faktiske gennemsnitlige antal modtagere endte på 446 helårspersoner. Den højere mængde har dermed direkte påvirket de samlede udgifter på området.

Løntilskud mv. til personer i fleksjob og løntilskudsstillinger

Under forhold til personer i fleksjob ses der et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. I det oprindelige budget var der forudsat 1.287 helårspersoner, mens det faktiske gennemsnitlige antal endte på 1.298 helårspersoner. Isoleret set ville det højere antal pege i retning af et merforbrug. Samtidig har enhedsprisen pr. helårsperson været højere end forudsat i budgettet, hvilket ligeledes trækker i retning af øgede udgifter. Mindreforbruget skyldes imidlertid primært en ekstraordinær forbedring af refusionshjemtagelsen. I forbindelse med en gennemgang foretaget af et eksternt firma er der identificeret flere fleksjobsager, hvor kommunen har kunnet hjemtage refusion efter mere fordelagtige regler (65 pct. refusion for bevillinger før 2014, frem for 20 pct. refusion for nyere bevillinger). I den forbindelse er der samlet hjemtaget ca. 5,7 mio. kr. ekstra i statsrefusion. Det vil sige at der er en række sager som er blevet korrekt placeret på de ordninger, der udløser højere refusion – som der ikke har været budgetlagt med.

Denne justering har reduceret nettoudgiften væsentligt og mere end opvejet effekten af både det højere aktivitetsniveau og den højere enhedspris. Samlet forklarer den forbedrede refusionshjemtagelse, at området udviser et mindreforbrug på trods af højere aktivitet og højere gennemsnitlige udgifter pr. borger end forudsat.

Ledighedsydelse

På ledighedsydelse ses et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Mindreforbruget skyldes således primært et lavere aktivitetsniveau end forventet. Færre borgere har modtaget ledighedsydelse, hvilket hænger sammen med, at flere fleksjobvisiterede borgere end forudsat er kommet i ordinært fleksjob, samt at tilgangen til målgruppen har været lavere end antaget ved budgetlægningen.

I det oprindelige budget var der forudsat 291 helårspersoner. I løbet af året blev forudsætningen nedjusteret i det korrigerede budget til 264 helårspersoner. Det faktiske gennemsnitlige antal endte på 257 helårspersoner, hvilket er 7 færre end forudsat i det korrigerede budget og 34 færre end det oprindelige budgetgrundlag.

Seniorjob

Seniorjob viser et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. Seniorjob er en ordning for personer over 55 år, der har opbrugt dagpengeretten og endnu ikke har opnået folkepensionsalder. Færre borgere har opfyldt kriterierne for seniorjob end forventet, og dette har reduceret de forventede udgifter. At flere seniorer har fundet ordinært arbejde eller på anden måde har forsørget sig selv uden at søge seniorjob, har bidraget til mindreforbruget.

Beskæftigelsesordninger

Beskæftigelsesordninger viser et merforbrug på 1,8 mio. kr. Merforbruget kan primært henføres til øget aktivitet under de statslige puljeordninger, herunder særligt anvendel-

sen af den regionale uddannelsespulje til korte erhvervsrettede kurser samt øvrige puljefinansierede indsatser. Disse ordninger er aktivitetsstyrede og afhænger af antallet af borgere, der visiteres til opkvalificerende tilbud.

Puljeordningerne indebærer typisk delvis statslig finansiering, men kommunens netto-udgift påvirkes fortsat af aktivitetsniveau, timingen i refusionshjemtagelse samt eventuelle forskydninger mellem regnskabsår. En højere anvendelse af puljemidler kan derfor medføre et merforbrug, selvom en del af udgiften refunderes i næste regnskabsår. Merforbruget skal således ses i sammenhæng med en aktiv anvendelse af de statslige ordninger med henblik på at styrke borgernes beskæftigelsesmuligheder og understøtte reformimplementeringen.

2.2 Erhverv og kultur

Erhvervsservice

Der er et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. som fremkommer fordi, der har været afsat et større beløb til omstilling af organisationen og implementering af ny erhvervsstrategi. Organisationsforandringerne og afventning i forhold til ny erhvervsstrategi har betydet en forsinkelse i aktiviteter og at nye aktiviteter ikke er blevet igangsat hos Slagelse Erhverv.

2.3 Ungeenheden

Der er et samlet merforbrug på 0,7 mio. kr. som fordeler sig med merforbrug på 1,3 mio. kr. på serviceudgifter og mindreforbrug på 0,6 mio. kr. på overførselsudgifter.

Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov

Der ses et merforbrug svarende til 1,2 mio. kr. uddannelse for unge med særlige behov (STU) for under 18-årige. I forhold til det oprindelige budget er der tale om et merforbrug på 3,3 mio. kr. Merforbruget skal ses relation til, at der er sket en budgettilførsel på området på 4,9 mio.

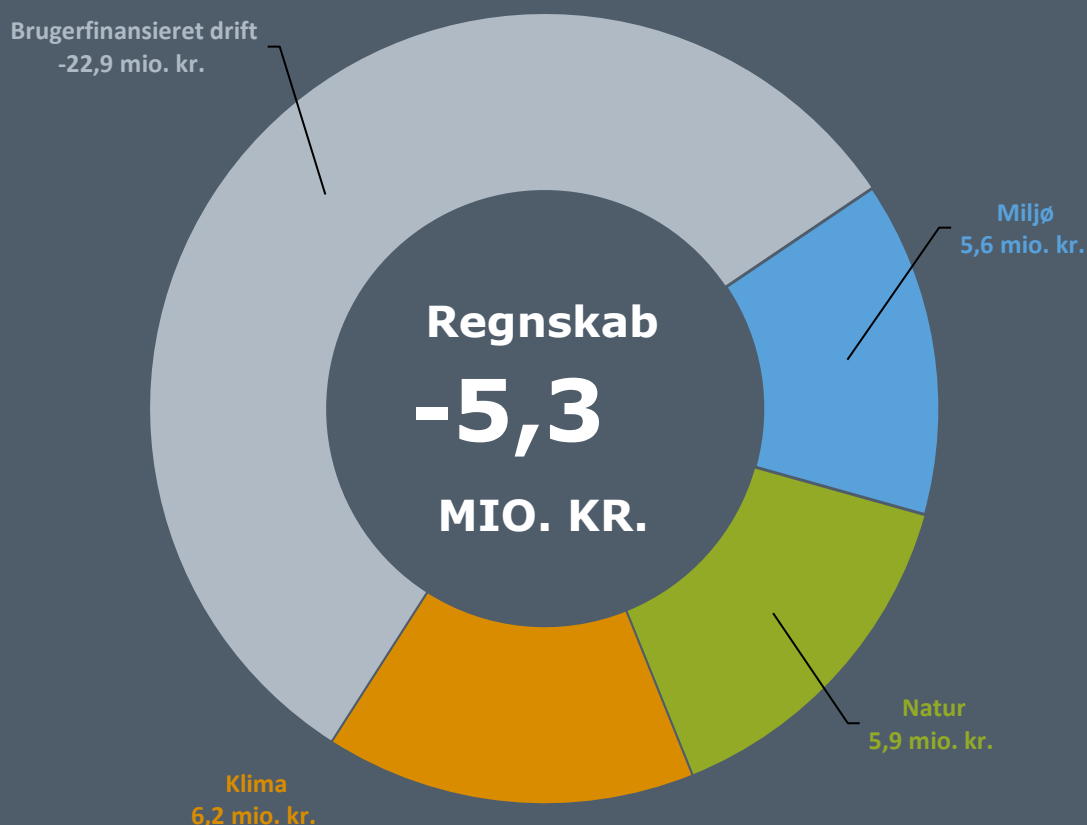
Merforbruget skyldes at flere unge under 18-årige har haft brug for et særligt tilrettelagt undervisningstilbud efter grundskolen, blandt andet som følge af at mange elever i Slagelse Kommune har været i et segreret tilbud i grundskolen. Derudover har de unge jf. den nye lovgivning ret til at ønske et tilbud, som kommunen skal imødekomme. I nogle tilfælde medfører dette valg, at der er øgede udgifter til transport, som kommunen skal dække. Den stigende udvikling i udgifterne til STU i Slagelse Kommune, følger tendensen på landsplan. I forhold til sammenlignelige kommuner ligger Slagelse lavere eller på linje med de øvrige kommuner beskrevet i klyngen (Vordingborg, Næstved, Guldborgsund, Lolland og Nyborg) i forhold antal unge i STU i pct. af målgruppen. Der er generelt set stigning på området både i Slagelse Kommune og på landsplan, stigningen følger landstendensen og ligeledes når der sammenlignes med klyngen.

Beskæftigelsesordninger

Der ses et merforbrug på 1,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. I forhold til det oprindelige budget er der tale om et merforbrug på 5,8 mio. kr. Beskæftigelsesordninger dækker primært over STU for unge over 18 år. Derfor er årsagerne til merforbruget i høj grad de samme som beskrevet ovenfor vedr. STU for unge under 18 år.

REGNSKABSBEMÆRKNINGER 2025

KLIMA- OG MILJØ- UDVALGET



Beskrivelse af udvalgsområdet

Klima- og Miljøudvalget omfatter politikområde Miljø og Natur, området er kendetegnet ved at indeholde både myndigheds-, drifts- og planlægningsarbejde som eksempelvis tilsyn, håndhævelse af lovgivningen, håndtering af klager, vandløbsvedligeholdelse, naturpleje samt borgerinddragelsesprojekter. Derudover gennemføres en lang række projekter indenfor natur, vandløb, kystbeskyttelse, Klima og bæredygtig udvikling, samt renovation.

3.1 Miljø og Natur

Miljø

Området er primært et myndighedsområde, der omfatter planlægning, udarbejdelse af godkendelser/tilladelser, håndhævelse og tilsyn efter en række miljølove. Af særlige indsatser skal nævnes forbyggende miljøarbejde, vedtagelse af ny spildevandplan, udmøntning af bæredygtighedsstrategien og DK2020 plan samt sikring af grundvandsforekomster.

Natur

Området indeholder udgifter til naturpleje og vandløb. Som særlige naturindsatsområder kan nævnes genopretningsprojekter, udarbejdelse af nye regulativer, vandløbsrestaureringsprojekter, grønne korridorer og diverse naturplejeprojekter. I 2024 blev Natura2000 handleplanerne godkendt. Der blev vedtaget en ny naturkvalitetsplan og vandløbspolitikken blev revideret. Af andre indsatser kan nævnes skovrejsning: Nordskoven og samarbejdsaftale mellem kommunen, Envafor og Naturstyrelsen om mere skov/natur og beskyttelse af grundvand, indsatsen for opfyldelse af vandplaner / målopfyldelse af vandløbene, etablering af lavbundsområder og projektet vedrørende genslyngning af Tude å.

Klima

Klima og bæredygtig udvikling vedrører forebyggelse af klimaforandringer (reduktion af CO2 udledning fra bl.a. energiområdet og binding af CO2 gennem skovrejsning), klimatilpasning, 9 Blå Flag strande, naturoplevelser og projekter som understøtter ressourceeffektivitet og cirkulær økonomi. I 2024 blev bæredygtighedsstrategien med handleplan revideret, hvor der er fokus på at nedbringe CO2 udledningen og klimatilpasning (herunder højvandssikring af Halskov, Korsør og Kobæk Strand.)

Renovation

Vedrører affald og genbrug. Området er 100 % brugerfinansieret og bygger på "hvile i sig selv-princippet". Det vil sige, at udgifter og indtægter set over en årrække skal balancere.

Samlet oversigt

Tabel 1. Regnskabsresultat drift

Nettoudgifter i hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Forskel regnskab og korr. Budget 2025
Miljø og Natur	19.640	22.866	17.673	5.193
Miljø	5.680	6.817	5.602	1.214
Natur	8.407	7.301	5.911	1.390
Klima	5.553	8.749	6.160	2.589
Renovationen - brugerfinansieret drift	-6.795	-6.795	-22.950	16.155
Klima- og Miljøudvalget	12.845	16.071	-5.276	21.347
Serviceudgifter i alt	19.640	22.866	17.673	5.193
Brugerfinansierede udgifter i alt	-6.795	-6.795	-22.950	16.155

Tabel 2. Regnskabsresultat anlæg

Nettoudgifter i hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Forskel regnskab og korr. Budget 2025
Natur og Miljø	4.270	10.812	6.542	4.270
Tude Å projekt	84	1.698	1.614	84
Højvandssikring - Korsør	1.400	3.000	1.600	1.400
Højvandssikring - Skælskør	57	491	434	57
Klima og Bæredygtighed	319	4.396	4.077	319
Naturområde Kruusesminde	567	727	160	567
Stenrev - havmiljø	1.841	500	-1.341	1.841
Klima- og Miljøudvalget	4.270	10.812	6.542	4.270

Bemærkninger til regnskabsresultatet på drift for 2025

Regnskabsresultatet for 2025 viser et samlet mindreforbrug på 5,3 mio. kr. Det korrigerede budget var på 16,1 mio. kr. Således havde Klima- og Miljøudvalget et mindreforbrug/merindtægt på 21,3 mio. kr. Heraf udgør 5,2 mio. kr. serviceudgifter og det brugerfinansierede område 16,1 mio. kr.

Miljøområdet

Regnskabsresultatet for 2025 viser et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. hvilket primært skyldes at projektet vedrørende indsats for grundvandsbeskyttelse Agersø/Omø er blevet forsinket og derfor har et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. De sidste lodsejeraftaler forventes først at blive indgået i 2026, hvorefter lodsejererstatningerne kan udbetales.

Naturområdet

Regnskabsresultatet for 2025 viser et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. Det skyldes primært at der ikke er gennemført konkrete vandløbsprojekter for 1,6 mio. kr. samt 1,5 mio. kr. i mindreforbrug på ikke igangsatte eller færdiggjorte Natura 2000 og andre naturprojekter. Til gengæld er der et merforbrug på vandløbsvedligeholdelsen på 1,7 mio. kr. De stigende udgifter til vandløbsvedligeholdelse presser naturområdets økonomi, og i 2025 kan merudgifterne kun dækkes ved at der har været mindreforbrug på de øvrige områder.

Klimaområdet

Regnskabsresultatet for 2025 viser et mindreforbrug på 2,6 mio. kr. og det skyldes primært projektet Genopretning af Gudum Ådal, som er et stort og vigtigt naturprojekt. Der var disponeret 1,5 mio. kr. til opkøb af arealer, men lodsejerforhandlingerne blev ikke afsluttet i 2025. Derudover har der været mindreforbrug på energitjek ordningen, som er ophørt i 2025 samt en række andre mindre klimaprojekter. Midler til Marin Naturpark er heller ikke blevet anvendt i 2025.

Renovationen - brugerfinansieret drift

Folketinget har ændret affaldsbekendtgørelsen, hvilket betyder at der er investeret i nye affaldsløsninger, som er implementeret i Slagelse kommune i 2024. Investeringen har betydet at det brugerfinansierede område havde et underskud på 29,6 mio. kr. i mellemværende pr. 1. januar 2025. For at påbegynde afvikling af mellemværendet var der i 2025 budgetteret med et overskud på 6,8 mio. kr. Regnskab 2025 viser dog et større overskud på 22,9 mio. kr. Hvilket blandt andet skyldes markant lavere udgifter til behandling af madaffald, restaffald og genanvendelige materialer, ca. 9 mio. kr. Derudover har også storskralds- og haveaffaldsordningen haft lavere udgifter, ca. 2 mio. kr. Ekstraordinære indtægter fra blandt andet det nye producentansvarsgebyr, ca. 4 mio. kr. har også bidraget til det positive resultat.

Resultatet betyder at mellemværende efter regnskab 2025 nu er nede på 6,6 mio. kr., og underskuddet forventes derfor at være afviklet allerede efter 2026.

Bemærkninger til regnskabsresultatet på anlæg for 2025

Regnskabsresultatet for 2025 viser et samlet forbrug på 6,5 mio. kr. på anlægsprojekterne. Det korrigerede budget var på 10,8 mio. kr. Således havde Klima- og Miljøudvalget et mindreforbrug på 4,3 mio. kr. Der var kun anlæg på det skattefinansierede område i 2025.

Der har været væsentlige afvigelser, på følgende anlægsprojekter:

Højvandssikring – Korsør

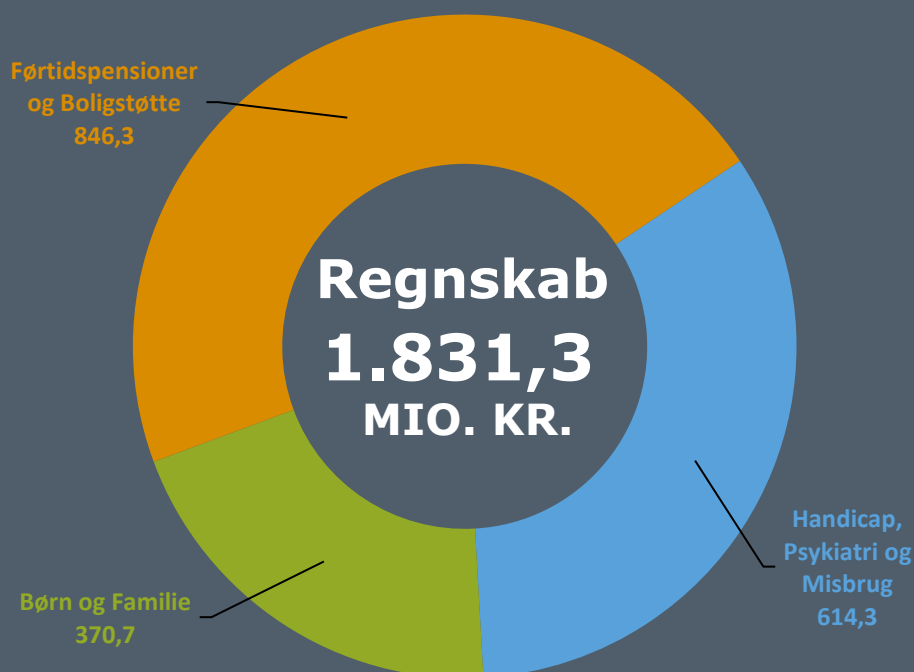
Der er mindreforbrug på 1,4 mio. kr. Årsagen er, at projekteringsfasen er blevet udvidet, som følge af Klima- og Miljøudvalget beslutning den 3. september 2025 om hvordan forskønnelse af havnefronten skulle indarbejdes i projektet.

Stenrev - havmiljø

Der er mindreforbrug på 1,8 mio. kr. Årsagen er, at tidsplanen er forskudt. I 2025 er der givet en fondsbevilling på 1,5 mio. kr. fra Fjordfonden til genopretningsarbejder i Skælskør Fjord. Da der først skal udarbejdes en genopretningsplan for Skælskør Fjord og Nor, forventes midlerne først at blive anvendt i 2027.

REGNSKABSBEREKNINGER 2025

SOCIALUDVALGET



Beskrivelse af udvalgsområdet

Socialudvalget omfatter 3 politikområder.

4.1 Handicap, Psykiatri og Misbrug

Politikområdet Handicap, Psykiatri og Misbrug, som er for borgere over 18 år, omfatter områderne handicap, socialpsykiatri, udsatte og misbrug. Politikområdet varetages af Center for Handicap og Psykiatri, der består af to myndighedsområder og fire udføreenheder.

Myndighed for Handicap og Psykiatri varetager visitering af udvalgets områder indenfor servicelovens rammer til handicappede, sindslidende og udsatte borgere.

Myndighed for Misbrug varetager visitering til borgere med alkohol- og stofmisbrug, indenfor Sundhedsloven og Serviceloven.

På udføresiden er der følgende fire enheder med tilhørende aktiviteter:

Enhed for Handicap

Enheden består af 21 Botilbud til voksne med handicap, 4 Børne- og Ungehem/Aflastningstilbud, Aktivitets- og Samværstilbud samt tilbud om Personlig støtte og pasning.

Enheden for Rusmiddel og Socialpsykiatri

Enheden består af 3 Bo- og døgntilbud, Ambulant- og dagbehandling til alkohol- og stofmisbrugere, Personlig støtte og pasning samt Aktivitets- og samværstilbud.

Enhed for Specialundervisning og Beskæftigelse

Enheden består af en række forskelligartede ydelser, herunder Specialpædagogisk bistand til voksne, Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov, Personlig støtte og pasning, Hjælpemidler, Kontaktperson- og ledsagerordning samt Beskyttet beskæftigelse.

Enheden har ansvaret for at tilbyde en del af ydelserne til borgere i hele Region Sjælland og ikke kun borgere i Slagelse kommune. Enheden driver ligeledes en række projekter vedr. Sundhedsfremme og forebyggelse.

Forsorgscenter Toften (selvejende institution med driftsoverenskomst)

Enheden er en del af KFUM's sociale arbejde og tilbyder en bred vifte af tilbud til personer i udsatte livspositioner. De består af et forsorgshjem, et botilbud og udredningspladser samt team til at udføre støtte i eget hjem, team til Den Sociale Hjemmepleje, et opøgende gadeteam, en gadesygeplejerske og forskellige projekter.

4.2 Børn og Familie

Politikområdet Børn og Familie består af en myndighedsdel og af virksomhederne Slagelse Familiehuse og Børne- og Ungehemmet Havrebjerg. Nordskolen dagbehandlings-skole er et sammensat tilbud jf. folkeskoleloven og Barnets Lov. Politisk er Slagelse Kommunes specialskoler forankret under Socialudvalget.

På myndighedsområdet varetages socialfaglige opgaver på børn-, unge- og handicapområdet inden for de i servicelovens fastsatte bestemmelser (1.1.2024 Barnets Lov). Der leveres ydelser i form af råd og vejledning, forebyggende foranstaltninger, anbringelser af børn og unge uden for hjemmet samt kompenserende ydelser på handicapområdet (merudgifter og tabt arbejdsfortjeneste).

Den primære målgruppe omfatter børn og unge under 18 år og deres familier. Derudover kan der til en mindre gruppe unge mellem 18 og 23 år bevilliges efterværn efter Barnets Lovs bestemmelser.

4.3 Førtidspensioner og Boligstøtte

Politikområdet Førtidspensioner og Boligstøtte er forankret i Arbejdsmarked, Rådgivning og Integration i afdelingen Rådgivning og Udbetaling. Området omfatter administration af kommunens udgifter til en række forsørgelsesydelser samt opgaver vedrørende kontrol, boligplacering, social støtte og sociale tillægsydelser.

Rådgivning og Udbetaling har ansvar for udbetaling af kontanthjælp, enkelttydelser, helbredstillæg til pensionister og andre forsørgelsesydelser. Afdelingen yder desuden rådgivning vedrørende boligstøtte og førtidspension, mens selve udbetalingen af visse ydelser administreres af Udbetaling Danmark.

Samlet oversigt

Tabel 1. Regnskabsresultat drift

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Forskel regn-skab og korr. Budget 2025
Handicap, Psykiatri og Misbrug	609.297	617.533	614.316	3.217
Myndigheder	592.384	589.313	585.382	3.931
Tværgående enheder	6.288	2.586	1.962	624
Forsorgscenter Toften	2.335	3.460	2.802	658
Enhed for Handicap	0	11.006	16.057	-5.051
Enhed for Rusmiddel og Socialpsykiatri	6.281	7.219	5.917	1.302
Enhed for Specialundervisning og Beskæftigelse	2.009	3.948	2.196	1.752
Børn og Familie	350.921	367.817	370.695	-2.878
Forebyggende foranstaltninger	101.780	132.662	130.799	1.863
Anbringelser	222.697	216.231	217.526	-1.295
Øvrige foranstaltninger	20.612	21.047	22.592	-1.545
Refusion fra SDE	-34.287	-40.356	-36.628	-3.728
Specialskolers	0	-1.551	-5.315	3.764
Familiehusene i Slagelse Kommune	40.485	40.124	40.045	79
Børne- og Ungehus	0	26	1.939	-1.913
Overførsel til takstindregning Dag/Skole	-366	-366	-263	-103

Tabel 1. Regnskabsresultat drift (Fortsat)

Drift (1.000 kr.)	Oprinde- ligt budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Forskel regn-skab og korr. Budget 2025
Førtidspensioner og Boligstøtte	853.120	857.044	846.260	10.784
Sociale formål (O)	2.526	3.809	2.208	1.601
Boligyldelse (O)	51.630	51.571	50.488	1.083
Boligsikring (O)	51.030	50.330	49.547	783
Personlige tillæg (O)	11.980	10.980	10.703	277
Seniorpension (O)	87.307	76.607	75.686	921
Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014 (O)	228.434	226.834	225.483	1.351
Førtidspension tilkendt efter 1. juli 2014 (O)	412.839	426.075	422.082	3.993
Krisecentre (S)	6.387	9.850	9.379	471
Boligplacering af udlændinge (S)	802	799	278	521
Boligudgifter - anvisningsret (S)	185	189	406	-217
Socialudvalget i alt	1.813.339	1.842.394	1.831.271	11.123

Tabel 2. Regnskabsresultat anlæg

Anlæg (1.000 kr.)	Oprinde- ligt budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Forskel regn-skab og korr. Budget 2025
Handicap, Psykiatri og Misbrug	0	245	288	-43
Etablering af skæve boliger Holbækvej 16	0	51	0	51
Etablering af pavillon hos Toften	0	-51	36	-87
Tilgængelighedsmidler	0	245	253	-8
Socialudvalget	0	245	288	-43

Bemærkninger til regnskabsresultatet på drift for 2025

Regnskabsresultatet for 2025 viser et samlet forbrug på 1.831,3 mio. kr. Det korrigerede budget var på 1.842,4 mio. kr. Således udviser Socialudvalget et mindreforbrug på 11,1 mio. kr.

4.1 Handicap, Psykiatri og Misbrug

Politikområdet Handicap, Psykiatri og Misbrug viser samlet set et mindreforbrug på 3,2 mio. kr.

Handicap, Psykiatri og Misbrug myndighed

Myndigheder under Handicap, Psykiatri og Misbrug har i 2025 et samlet mindreforbrug på 3,9 mio. kr.

Mindreforbruget på Myndighed for Handicap og Psykiatri er på 2,3 mio. kr. Det svarer til en afvigelse på 0,4%, hvilket kan tilskrives at refusionsindtægterne vedr. Særligt Dyre Enkeltsager har været højere end budgetteret, pga. en stigning i antallet af komplekse enkeltsager.

Mindreforbruget på Myndighed for Misbrug er på 1,6 mio. kr. hvoraf 1,3 mio. kr. skyldes et fald i udgifterne til Døgnbehandling og det resterende mindreforbrug vedrører puljer.

Enhed for Handicap

Enheden har et merforbrug på 5,1 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

1,4 mio. kr. af dette merforbrug skal tilskrives de ekstraordinære udgifter der har været til genhusning af halvdelen af beboerne på Vejsgårds Allé, efter at bostedet blev ramt af en oversvømmelse grundet skybrud i slutningen af juli.

De ekstraordinære udgifter dækker dels bemanning på 2 fremfor 1 matrikel og dels indkøb af inventar for at kunne sikre acceptable arbejdsforhold for medarbejderne.

Enhedens resterende merforbrug på 3,7 mio. kr. dækker over et merforbrug på 6,0 mio. kr. på 'Botilbud til voksne', samt mindreforbrug på 'Børne- og ungehjem/Aflastningstilbud' og 1,6 mio. kr. på 'Aktivitets- og samværstilbud', som skyldes vakante stillinger i løbet af året.

Merforbruget på 'Botilbud til voksne' skal tilskrives udfordringer på belægningen, som reducerer takstindtægterne og udfordringer mht. rekruttering, fastholdelse og sygefravær. Alle faktorer som udløser høje vikarudgifter samt løn under opsigelse og sygefravær. Særligt botilbud med mange borgere med stor grad af plejebehov samt botilbud med dårlige offentlige transportmuligheder, har disse udfordringer.

Enhed for Rusmiddel og Socialpsykiatri

Enheden har et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. som fordeler sig med mindre beløb på flere områder.

Enhed for Specialundervisning og Beskæftigelse

Enheden udviser et samlet mindreforbrug på 1,8 mio. kr. som fordeler sig med mindre beløb på flere områder.

4.2 Børn og Familie

Politikområdet Børn og Familie viser samlet set et merforbrug på 2,9 mio. kr.

Forebyggende foranstaltninger

Forebyggende foranstaltninger viser et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. I forhold til oprindeligt budget er der tale om et merforbrug på 29 mio. kr. Det skyldes at der siden sommeren 2024, hvor budgettet for 2025 blev lagt, har været en markant stigning i antallet af personer med forebyggende indsatser, særligt familiebehandling og fast kontaktperson. Antallet af helårspersoner med familiebehandling er næsten fordoblet fra 339 i 2023 til 663 i 2025. Stigningen hænger sammen med indførelsen af Barnets Lov, hvor der er et "straks princip", der forpligter kommunerne til at iværksætte den støttende indsats straks efter, at kommunen i samråd med familien har vurderet behov for indsats. Desuden har Slagelse Kommune øget fokus på at sætte ind med forebyggende indsatser, med henblik på at nedbringe antallet af børn og unge der havner i anbringelse og da der er arbejdet målrettet med, at det støttebehov som barnet har afdækkes og støtten igangsættes.

Anbringelser

Anbringelser viser et merforbrug på 1,3 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. I forhold til oprindeligt budget er der dog tale om et mindreforbrug på 5,2 mio. kr. Afvigelsen dækker over store variationer mellem de forskellige typer af anbringelser. På opholdssteder er antallet af helårspersoner faldet fra 79,23 i 2024 til 74,96 i 2025. Med en gennemsnitspris på næsten 1 mio. kr. pr. helårsperson har selv relativt små forskydninger i antallet stor økonomisk betydning. Der ses også en stigning i antallet af sager, som er behandlet i Ungdomskriminalitetsnævnet og ofte resulterer i dyre anbringelser, samt prisstigninger på de private opholdssteder, der har været højere end den generelle pris- og lønfremskrivning.

Øvrige foranstaltninger

Der er på Øvrige foranstaltninger et merforbrug på 1,5 mio. kr. Der er tale om overførselsudgifter vedrørende godtgørelse til merudgifter og tabt arbejdsfortjeneste for forældre til børn og unge med handicap. Merforbruget afspejler de udfordringer der ses omkring børn og unge med skoleværing, på nedsat skoleskema mv. Der ses samlet set færre udgifter på knap 1 mio. kr. til udgifter til tabt arbejdsfortjeneste, hvilket bl.a. skyldes, at der er igangsat flere initiativer på området i tæt samarbejde med Skole og Dagtilbud samt de specialskoler hvor udfordringerne er særligt udtalt.

Refusion fra SDE

På den særlige refusionsordning for Særligt Dyre Enkeltsager (SDE) er der mindreindtægter for 3,7 mio. kr. Antallet af borgere der udløser refusion for SDE er faldet marginalt fra 169 i 2024 til 166 i 2025. Den primære årsag er at det i en række dyre anbringelsessager er lykkedes med hjemgivelse eller overflytning til mindre indgribende indsatstyper, hvorved både udgiften og den heraf følgende refusion er reduceret markant. Alene i 5 sager er refusionen fra SDE reduceret med 5,4 mio. kr. fra 2024 til 2025.

Specialskoler

Specialskolerne i Slagelse Kommune har i 2025 et samlet mindreforbrug på 3,8 mio. kr. Rosenkilde Skole har haft et mindreforbrug på 2,8 mio. kr. Skolen havde sat omkring 1 mio. kr. af til at flytte inventar fra Rosenkilde til Tårnborg Skole, og forventes at blive brugt i 2026. Skolen har derudover undladt at besætte alle stillinger, fordi de vidste, at budgettet ville falde i 2026 på grund af færre elever (fra 157 til 141). Der forventes yderligere fald i elevtallet.

Storebæltsskolen har haft et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. I august skiftede Vikingebuss til et nyt system, og det betød, at regningerne pludselig steg kraftigt. Indkøbsafdelingen gik derfor i dialog med busselskabet, og det endte med, at kommunen fik en kompensation, som sænkede de samlede udgifter. Derudover har institutionen haft 16 medarbejdere på barsel i 2025. Det har givet en besparelse på lønninger, som har gjort det muligt at undgå afskedigelser, selvom de ved, at børnetallet falder i 2026.

Nordskolen har et merforbrug på 1,2 mio. kr. Nordskolens merforbrug skyldes et for højt antal ansatte i forhold til de faldende børnetal. Nordskolen er en sammenlægning af Klostermarken og Slagelse Hældagsskole og i den forbindelse er der taget merforbrug med fra 2024.

Børne- og Ungehemmet Havrebjerg

Børne- og Ungehemmet Havrebjerg kommer ud af regnskabsåret 2025 med et merforbrug på 1,9 mio. kr. Merforbruget kan primært henføres til 1. og 2. kvartal, hvor vakante stillinger har nødvendiggjort øget anvendelse af vikarer. Hertil kommer et merforbrug som følge af, at der ikke har været fuld belægning i forhold til anbringelsen af børn og unge samt overførsel af merforbrug fra 2024.

4.3 Førtidspensioner og Boligstøtte

Politikområdet Førtidspensioner og Boligstøtte viser samlet set et mindreforbrug på 10,8 mio. kr., fordelt med 0,8 mio. kr. på serviceudgifter og 10,0 mio. kr. på overførselsudgifter. Afvigelsen vedrører primært aktivitetsafhængige overførselsudgifter, hvor mindre forskydninger i antal borgere og varighed har væsentlig økonomisk betydning. Budgettet er i høj grad baseret på forudsætninger om pris og mængde, og regnskabsresultatet afspejler derfor ændringer i aktivitetsniveau, enhedspriser samt refusionsforhold i løbet af året.

Sociale formål

Området sociale forhold omfatter blandt andet nye lovpligtige tilskud til medicin samt fritidstillæg til kontanthjælpsmodtagere. Området tegner sig samlet for et mindreforbrug på 1,6 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært, at udgifterne til de nye ydelser har været lavere end forudsat ved budgetlægningen. Det hænger blandt andet sammen med en lavere søgning til ordningerne end forventet, samt et lavere antal berettigede borgere end antaget.

Da ordningerne er relativt nye, har der været en vis usikkerhed knyttet til budgetforudsætningerne.

Boligyldelse

På Boligyldelse er der et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. Udgifterne til området har de seneste år været stigende og udviklingen i 2025 er dermed atypisk i forhold til tidligere set. Mindreforbruget skyldes primært, at statslige tilskud vedrørende afledt effekt af kontanthjælpsreformen er indtægtsført her med 0,8 mio. kr. Det øvrige mindreforbrug kan forklares med, at budgettet har været lagt lidt for højt ud fra en forventning om, at udgiftsniveauet ville følge udviklingen de seneste år.

Antallet af berettigede modtagere svinger måned for måned mellem 4726 og 5885. Boligyldelse er en aktivitetsbestemt og indkomstafhængig ydelse, hvor både antallet af pensionister, der flytter og deres indkomst- og boligudgifter har direkte betydning for udgiftsniveauet. Det er Udbetaling Danmark, som har bevillings- og udbetalingskompetencen på området, og dataforudsætninger for området modtages med ca. 3 måneders forsinkelse, hvilket vanskeliggør budgetlægning på området.

Derudover har reguleringer i huslejeniveauer samt ændringer i boligstøtteberegningerne, påvirket den gennemsnitlige ydelse pr. modtager. Samlet set har disse udviklinger i 2025 medført lavere nettoudgifter end forudsat i budgettet.

Førtidspensionsområdet

De samlede udgifter til førtidspensioner i 2025 udviser et samlet mindreforbrug på 5,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget på 652,9 mio. kr.

Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014

Området er kendetegnet ved at omfatte førtidspensionsbevillinger tilkendt før 2014. Der er således tale om et område, der udfases hen over årene. Usikkerhederne ift. at estimere budgetområdet kobler sig derfor til til- og fraflytninger samt dødsfald før overgang til folkepension. Området viser et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Mindreforbruget skyldes at der samlet set har været en større afgang hen over året fra området end budgetlagt – og dermed samlet set færre udbetalingsmåneder end forventet.

Førtidspension tilkendt efter 1. juli 2014

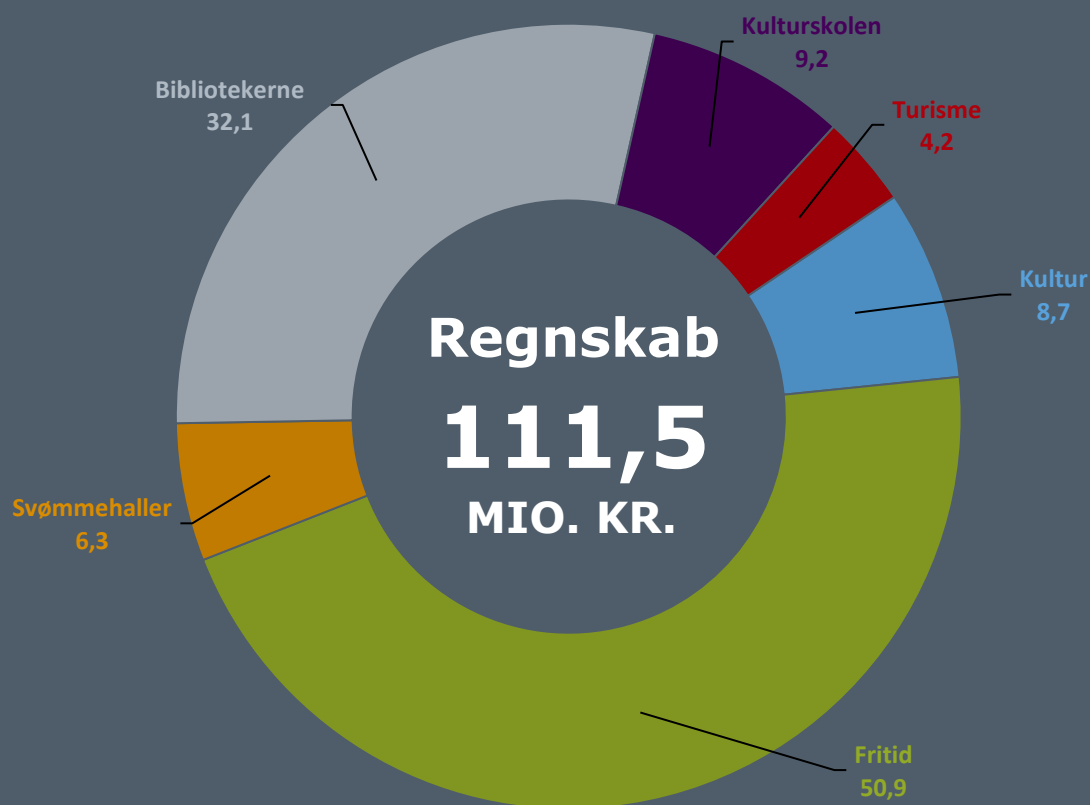
På området er der et mindreforbrug på 4,0 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Der blev budgetteret med 2.161 sager fra årets start, og det faktiske antal var 2.166 sager. I budgettet blev forudsat en tilgang på 163 helårspersoner og taget højde for 28 helårspersoners afgang til folkepension. Det faktiske antal nye tilkendelser udgjorde 216 helårspersoner, hvorfor budgettet i løbet af året blev korrigeret med 12 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært afgang pga. dødsfald, da dette antal ikke indgik i de oprindelige budgetforudsætninger og at lidt flere førtidspensionister er flyttet fra kommunen end forventet.

Den gennemsnitlige ydelse pr. person er blevet højere end forudsat ved budgetlægningen, hvilket betyder at mindreforbruget bliver lavere.

REGNSKABSBERETNING 2025

KULTUR-, FRITIDS- OG TURISMEUDVALGET



Beskrivelse af udvalgsområdet

Kultur, Fritids-, og Turisme omfatter

- Idræts -og Fritidsområdet
- Kulturområdet
- Slagelse Biblioteker
- Korsør Kulturhus og Lokalarkiverne
- Slagelse og Korsør Svømmehaller
- Slagelse Kulturskole
- Turismeområdet

Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget beskæftiger sig med det brede kultur- og fritidsområde samt turisme. Områderne har fokus på understøttelse og udvikling af det gode liv i Slagelse Kommune ved at bidrage aktivt til at være et attraktivt sted at udfolde sig kulturelt, idrætsligt, at besøge som turist og at bosætte sig. Områderne har en bred berøringsflade og en stor målgruppe blandt borgere, interessenter og aktører, som alle bidrager til mangfoldighed og kvalitet i kommunens kultur-, fritids- og turismetilbud.

Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget består af 2 politikområder. Nedenfor er der en kort beskrivelse under hvert politikområde.

5.1 Kultur og Fritid

Kulturområdet

- Kulturafdelingen understøtter og samarbejder med forskellige kulturaktører i kommunen, der laver kulturelle tilbud til borgere og turister ud fra kommunens kulturstrategi, erhvervsstrategi mv.
- Biblioteket betjener over 300.000 fremmødte besøgende årligt. Dertil kommer en betydelig udgående aktivitet ved bl.a. skoler/daginstitutioner m.v. Lidt over 4.000 børn og unge har årligt været i kontakt med en biblioteksindsats ved besøg på institutioner fra dagtilbud til ungdomsuddannelser.
- Kulturhuset har haft ca. 40.000 brugere/besøgende til en række forskellige aktiviteter.
- Lokalarkiverne er kommunens fælles hukommelse. Arkiverne indsamler, registrerer, bevarer og formidler.
- Slagelse Kulturskole varetager det lovpligtige kommunale musiktilbud til børn og unge i alderen 0-25 år. Med koncerter og arrangementer skabes fællesskaber for kommunens børn og unge som de kan "vokse" af.

Fritidsområdet

- Det folkeoplysende foreningsområde og varetagelse af folkeoplysningsudvalget. Slagelse Kommune har 230 folkeoplysende foreninger og 9 aftenskoler.
- Idræts- og Fritidsfaciliteter, der tager afsæt i Slagelse Kommunes Idrætspolitik og facilitetsplan. Derudover omfatter området bookinger af idrætsfaciliteter -og lokaler.
- Svømmehallerne Slagelse og Korsør

- Bredde- og eliteidræt der faciliteres, drives eller understøttes af fritidsområdet, herunder selvorganiseret idræt, som blandt andet indeholder følgende indsatser på tværs af fagcentre:
 - Slagelse Talent & Elite
 - DIF Get2Sport
 - Hel Fritid
 - Åben Dagtilbud/Åben Skole/Åben Klub Idrætspartnerskaber
 - Bevægelsesindsatsen i Dagtilbud og Skoler (BiDS)
 - Skolesvømning i folkeskoleregion i Slagelse
- Events og arrangementer, hvor fokus er på både egne events og arrangementer samt understøttelse af arrangementer, som løftes i et samarbejde på tværs af aktører.

5.2 Turisme

At gøre Slagelse Kommune til en attraktiv turistdestination er et af fokusområderne i kommunens erhvervsstrategi fra 2023. Der er særligt fokus på at:

- Udvikle stærkere og sammenhængende oplevelsesprodukter (fx binde kommunens attraktioner, herunder UNESCO-verdensarven Trelleborg, tættere sammen)
- Udbygge overnatningskapaciteten i Slagelse Kommune

Derudover har Slagelse Kommune et fokus på kyst- og naturturisme, jf. de turismepolitiske overvejelser, som sammen med Erhvervsstrategien udgør den strategiske ramme omkring turismeudviklingen i Slagelse Kommune.

Slagelse Kommune er en del af Destination Sjælland, som er et samarbejde mellem Slagelse, Kalundborg, Holbæk og Sorø Kommuner. Destination Sjælland har det nationale og regionale fokus og skal tiltrække turisterne.

Slagelse Kommune har en række turismeaktører, som løfter og bidrager til den samlede udvikling på turismeområdet, herunder tre turistforeninger i hhv. Slagelse, Korsør og Skælskør, som hver får tildelt en årlig ramme, som kan søges af lokale aktører til turismeaktiviteter.

Der er på tværs af turismeaktører nedsat et tværgående Turismeråd, der bl.a. skal styrke samarbejdet og samskabelsen på turismeområdet i kommunen.

Samlet oversigt

Tabel 1. Regnskabsresultat drift

Drift (1.000 kr.)	Oprinde- ligt bud- get 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Forskel regnskab og korr. budget 2025
5.1 Kultur og Fritid	106.188	111.785	107.277	4.508
Kultur	9.689	9.860	8.729	1.130
Fritid	50.731	52.956	50.909	2.046
Svømmehaller	4.684	5.510	6.328	-818
Bibliotekerne	31.779	33.304	32.095	1.209
Slagelse Kulturskole	9.306	10.155	9.215	940
5.2 Turisme	4.258	4.366	4.203	164
Turisme	4.258	4.366	4.203	164
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget i alt	110.446	116.151	111.480	4.671

* Negative tal angiver merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreudgifter/merindtægter.

Tabel 2. Regnskabsresultat anlæg

Anlæg (1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Forskel regn- skab og korr. budget 2025
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget	12.957	8.366	3.475	4.891
Renovering Svømmehaller (Lukket)	615	0	0	0
Skælskør Rådhus	442	0	0	0
Kabeldepot og Fæstningsområdet	0	-7	0	-7
Storebælt Udstillingscenter	0	-1	0	-1
Energipti. kapacitetsudn. i fritidsfac.	800	850	867	-17
Byens hus - fremtidens bibliotek (Lukket)	100	0	0	0
Nyt samlet projekt for svømmehaller	2.000	1.066	1.568	-502
Nye anlæg sport	8.000	4.200	41	4.159
Udvikling af vandsport i Halsskov	1.000	1.000	132	868
Anlægstilskud Dalmose Idræts- og Kulturcenter	0	1.258	868	390
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget i alt	12.957	8.366	3.475	4.891

Bemærkninger til regnskabsresultatet på drift for 2025

På Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget er der et samlet mindreforbrug i 2025 på 4,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Mindreforbruget fordeler sig som vist i den foranstående oversigt. Der er mindreforbrug på alle enhederne med undtagelse af Svømmehallerne.

Kultur

Området har i 2025 et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. Af disse er 0,8 mio. kr. knyttet til projekter, heriblandt Kulturpuljen og Antvorskov Kloster og Slot.

Fritid

Området har i 2025 et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. Af disse er 1,4 mio. kr. knyttet til projekter, hvoraf størstedelen relaterer sig til et tilskud fra Danmarks Idrætsforbund, der er udbetalt ultimo 2025, men først skal benyttes i 2026.

Det resterende mindreforbrug skyldes bl.a. færre timekøb i faciliteter samt færre forbrugsudgifter til drift af faciliteter.

Biblioteker

Området har i 2025 et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. Af disse er 0,5 mio. kr. knyttet til projekter, hvoraf størstedelen relaterer sig til projektet "Biblioteksværter", der først implementeres i 2026.

Det resterende mindreforbrug skyldes for størstedelens vedkommende kompetenceudviklingsforløb, der ikke er blevet afviklet, samt indkøb af inventar, der er blevet udskudt til 2026.

Bemærkninger til regnskabsresultatet på anlæg for 2025

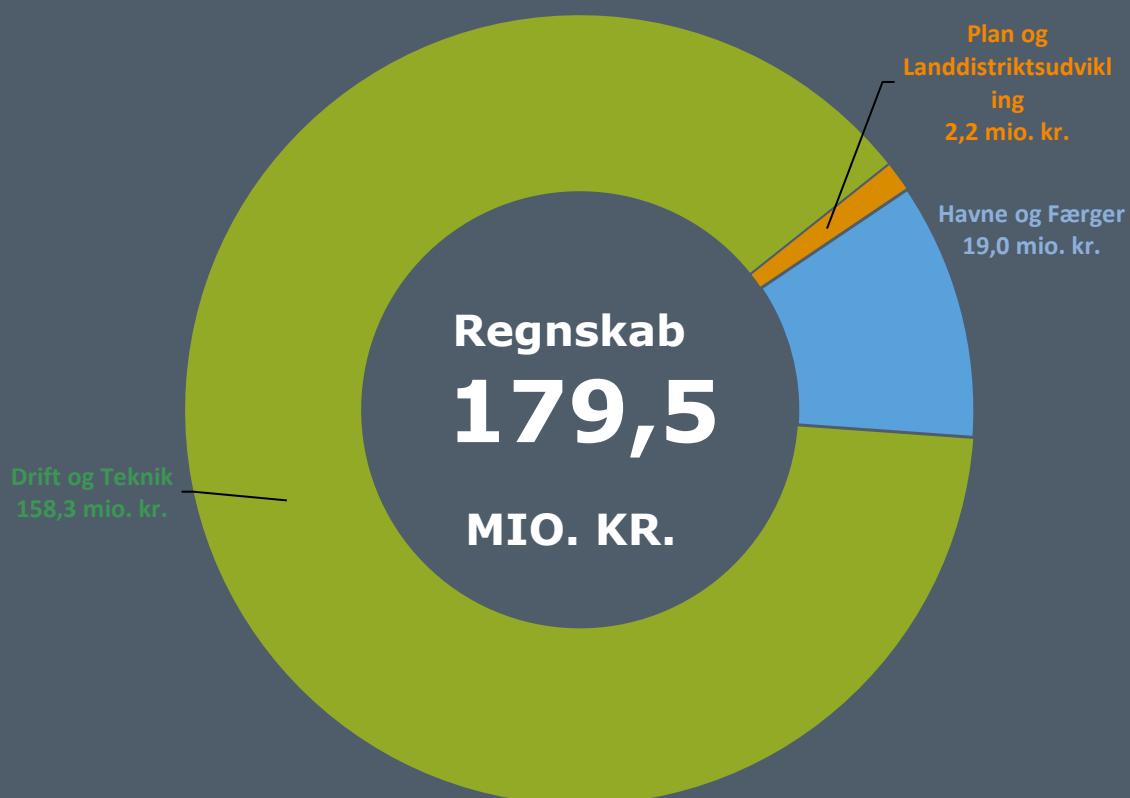
På Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget er der et samlet mindreforbrug i 2025 på 4,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget fordeler sig som vist i den foranstående oversigt.

Nye anlæg sport

I foråret og sommeren 2025 udarbejdede administrationen, med input fra Slagelse Idrætsråd, forslag til anvendelse af de afsatte 8 mio. kr., som byrådet besluttede den 25. august 2025. Projekterne er sæsonbetonede; baneudvidelsen hos B73 er igangsat og gennemføres i foråret/sommeren 2026. Midlerne forventes anvendt i 2026.

REGNSKABSBEREKNINGER 2025

TEKNIK-, PLAN- OG LAND- DISTRIKTSUDVALGET



Beskrivelse af udvalgsområdet

Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget omfatter 3 områderne Havne og Færgedrift, Drift og Teknik samt Plan- og Landdistriktsudvikling.

6.1 Havne og Færger

Politikområdet Havne og Færger varetager opgaver omkring kommunens havne samt den kommunale færgedrift til øerne Agersø og Omø.

Ud over de 2 færger til Agersø og Omø, har kommunen også et afløserfartøj, som kan indsættes når de faste færger er i dok.

De kommunale havne omfatter Skælskør Havn, Stignæs Havn, Agersø Havn, Omø Havn og Vasebro. I Slagelse Kommune er der tillige Bisserup Havn, der er privatejet og modtager kommunalt tilskud. Vasebro er en lille kommunalt ejet anløbsbro i Skælskør Yderfjord.

6.2 Drift og Teknik

Politikområde Drift og Teknik omfatter grønne områder og pladser, offentlige toiletter, kommunale veje, vejvedligeholdelse m.v., vintervedligeholdelse, vejbelysningen, busdrift og skadedyrsbekæmpelse.

Busdrift omfatter almindelig rutekørsel, handicapkørsel og åben ordning (Flexur). Kommunen er bestiller af kollektiv trafik hos trafikskabet Movia. Movia forestår udbud af buskørslen og sikrer den regionale trafik på tværs af kommunegrænser. Området er udfordret økonomisk bl.a. på grund af stigende priser og vigende passagertal.

Planlægning, udbud og drift indenfor grønne områder, byrum og pladser, vejdrift (kørebane, cykelstier, fortove, afvanding, rabatter m.v.), offentlige toiletter, strande og skove samt legepladser, søer og gadekær varetages af Entreprenørservice. Udførslen af de planlagte serviceniveauer sker gennem udbud samt egenproduktion.

Vintervedligeholdelsen er naturligt meget vejrafhængig og dermed uforudsigelig. Vintervedligeholdelsen omfatter både glatførebekæmpelse samt snerydning. Vintervedligeholdelsen er baseret på en prioriteret indsats på baggrund af kommunens vinter- og renholdelsesregulativ.

Der er indgået kontrakt med SK-gadelys om levering af vejbelysning.

6.3 Plan og Landdistriktsudvikling

Politikområde Plan og Landdistriktsudvikling varetager opgaver i forhold til helhedsplanlægning for kommunens samlede udvikling herunder landdistrikter og byfornyelse.

Samlet oversigt

Tabel 1. Regnskabsresultat drift

Nettoudgifter i hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Forskel regnskab og korr. Budget 2025
Havne og Færger	15.986	17.060	18.989	-1.929
Havne i alt	1.307	1.121	2.083	-962
Fælles, alle havne	330	143	7	136
Fælles, alle havne sk moms	526	526	385	142
Agersø havn	374	374	422	-48
Omø havn	99	99	279	-180
Skælskør havn	-365	-365	780	-1.145
Stignæs havn	215	215	210	5
Bisserup havn	128	128	0	128
Færger i alt	14.679	15.939	16.906	-967
Færger fælles	-2.150	-2.324	-2.227	-98
Agersøfærgeren	7.269	7.769	8.165	-396
Omøfærgeren	7.714	8.649	8.921	-272
Passagerfartøj	1.845	1.845	2.047	-201
Drift og Teknik	165.649	162.034	158.290	3.744
Vej og Mobilitet	93.205	89.041	82.113	6.928
Betalingsparkering	-187	-187	-96	-91
Vej og Trafik, øvrige	2.719	2.595	3.575	-980
Kolonihaver	-218	-218	-299	80
Busdrift	65.092	56.771	56.221	550
Signalanlæg	1.753	6.453	3.693	2.761
Vejbelysning	20.087	20.018	17.018	2.999
Vejbidrag	3.959	3.609	2.001	1.608
Entreprenør service - drift	53.239	53.135	53.916	-781
Entreprenørservice - virksomhed	1.358	2.311	-663	2.974
Vintertjeneste	16.846	16.756	19.924	-3.168
Skadedyrsbekæmpelse	1.000	791	3.000	-2.209
Plan og Landdistriktsudvikling	2.996	3.113	2.229	884
Plan	611	731	426	305
Plan - Landdistriktsudvikling	10	-69	17	-87
Landdistriktsudvikling	2.375	2.451	1.785	666
Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget	184.630	182.206	179.508	2.698
Serviceudgifter i alt	184.630	182.206	179.508	2.698

Tabel 2. Regnskabsresultat anlæg

Nettoudgifter i hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Forskel regnskab og korr. Budget 2025
Havne og Færger	8.068	32.086	25.888	6.198
Forhøjning af nordlig mole, Stignæs	700	1.260	132	1.128
Renovering af sydlig mole, Stignæs	3.679	2.667	2.790	-123
Reparationer på havnebroer, kajkanter mv	700	721	675	46
renovering af broklapper i færgelejer	220	0	0	0
Uddybning af havneanlæg s/m	710	666	127	539
Porten til Omø	935	50	73	-23
Tilslutningsbidrag Omø- og Agersøfærgen	500	7.750	127	7.623
Udviklingsomkostninger færge	0	18.600	21.160	-2.560
Ombygning af Agersøfærgen	624	0	0	0
Skader i havne samt færgelejer	0	583	583	0
Udbedr. af bundsikring Agersø Færgeleje	0	221	221	0
Dykkerfaciliteter, Halsskov færgehavn	0	-432	0	-432
Drift og Teknik	73.245	82.103	62.291	19.812
Udvidelse af Skælskørvej 4200	15.777	14.649	9.944	4.705
Stitunneller	0	8.503	11.390	-2.887
Autocamper parkering	1.500	300	0	300
Udskiftning af regnvandsledning ifm. Spildev.pl.	2.500	4.800	957	3.843
Håndtering af mangler vedr. afvanding	500	500	438	62
Trafik og infrastruktur Slagelse By	250	250	0	250
Asfalt - samt øvrige belægninger	25.240	27.038	27.636	-598
Støjvold langs motorvejen Slagelse	0	721	145	576
Trafiksikkerhedsfremmende foranst.	3.609	5.872	1.592	4.280
Anlæg af nye cykelstier	0	-330	0	-330
Cykelstier	0	390	89	301
Diger	1.689	1.689	1.825	-136
Udvidelse/omprofilering af Rosenkildevej	0	-3	12	-15
Cykelstier til skoleveje	0	9	9	0
Stisystem mv.	1.000	1.142	1.120	22
Ramme for nødvendig trafikinfrastruktur	0	-397	0	-397
Trafiksikkerhed fokus skoleveje/cykelsti	992	2.940	1.785	1.155
Ny vej mellem Ndr. Ringgade og Bakkevej	0	446	49	397
Ny stamvej v. Mælkevejen, Svenstrup	1.873	318	90	228
Cykelparkering ved Campus	4.339	0	81	-81
Parkering Ndr. Ringgade 14, Slagelse	2.808	2.840	820	2.020
Cykelsti Valbyvej	468	466	150	316
Trailerbane - Byskovvolden	0	-89	-250	161
Pulje Broer og Bygningsværker	1.500	1.552	1.238	314

Tabel 2. Regnskabsresultat anlæg (Fortsat)

Nettoudgifter i hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Forskel regnskab og korr. Budget 2025
Renovering af fortove	2.000	2.217	2.623	-406
Broer og bygværker	200	0	0	0
Infrastruktur Ringparken Slagelse	3.500	1.090	307	783
Omlægning af Træskogården	0	1.690	239	1.451
Udvikling af Kløverbakken	500	500	0	500
Trafiksikkerhed cykelstier	3.000	3.000	1	3.000
Plan og Landdistriktsudvikling	320	1.310	336	974
Pulje til nedrivning er bygninger	120	910	81	829
Renovering af sommerbadebroer	200	400	255	145
Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget	81.633	115.499	88.515	26.984

Bemærkninger til regnskabsresultatet på drift for 2025

Regnskabsresultatet for 2025 viser et samlet forbrug på 179,5 mio. kr. Det korrigerede budget var på 182,2 mio. kr. Således havde Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget et mindreforbrug på 2,7 mio. kr.

6.1 Havne og Færger

Det samlede regnskabsresultat for Havne og Færger viser et merforbrug på 1,9 mio. kr.

Merforbrug på havne, særligt Skælskør havn med 1,1 mio. kr. Hvor skader på havne anlæg samt behov for vintervedligeholdelse har medført ekstraordinære udgifter i 2025. Der er også brugt ekstra ressourcer til etablering, klargøring og implementering af Blå Flag på havnene.

Merforbrug på færgedriften på 1,0 mio. kr. Færgedriften har også i 2025 været påvirket af prisudviklingen på værftsarbejder samt brændstof. De øgede brændstofudgifter herunder den indførte CO2-afgift er dog i stort omfang korrigeret med tilsvarende bevillinger og statskompensation.

Derudover er der foretaget ekstraordinært vedligeholdelse af færgerne, samt rampeproblemer ved Agersøfærgeren, som har bidraget til merforbruget.

6.2 Drift og Teknik

Det samlede regnskabsresultat for Drift og Teknik viser et mindreforbrug på 3,7 mio. kr.

Vej og Mobilitet

Vej og Mobilitet har det samlede ansvar for vejbelysning, vejbidrag, busdrift og kolonihaver. Vej og mobilitet har et samlet mindreforbrug på 6,9 mio. kr., men der er væsentlige afvigelser på nogle af områderne.

Vejbelysning har et mindreforbrug på 3,0 mio. kr. primært grundet at der er lavet ny aftale med SK Gadelys, som betyder en lavere aconto afregning samt at elafgifter og priser på el generelt har haft en faldende tendens. Der har også været afholdt færre udgifter til vedligehold end i f.eks. 2024.

Der er afregnet mindre i vejbidrag til SK-Forsyning end budgetteret, hvilket har givet et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. Afregning af vejbidrag sker i forhold til SK-Forsynings anlægsvirksomhed.

Der har endvidere været afholdt færre udgifter til udskiftning og vedligeholdelse af signalanlæg samt øvrigt vej- og trafikinventar, hvilket har betydet et samlet mindreforbrug på ca. 2,0 mio. kr.

Entreprenørservice

Entreprenørservice har et samlet merforbrug på 1,0 mio. kr.

Driftsområdet har et merforbrug på 0,8 mio. kr.

Sommerens ekstreme vandmængder medførte ekstraordinære opgaver knyttet til afvanding samt udbedring af skader på områder og stier. Dernæst har efterladt byggeaffald og særligt asbestplader på rasteplasser og afsides offentlige områder medvirket til en ekstraudgift på op mod 0,7 mio. kr. alene i 2025 til bortskaffelse og ekstraordinær håndtering.

Entreprenørservice virksomhed (0-budget) har et mindreforbrug/merindtægt på 3,0 mio. kr. Udskiftning af maskin- og bilpark fortsætter for at følge afskrivninger og teknologisk udvikling. Omstillingen til flere el-drevne maskiner og køretøjer er i gang og arbejdet fortsættes i 2026.

Vinterområdet har et merforbrug på 3,2 mio. kr., hvilket skyldes perioder med frost og sne særligt i januar 2025 og på ny i både november og december. Ekstremt vejr bliver i akutfasen også håndteret via budgetområdet for vinter og her er det primært sommerens regnmængder der medførte et forbrug. De efterfølgende oprydninger, skadesudbedringer m.v. varetages indenfor de respektive driftsbudgetter.

Skadedyrsbekæmpelse

Et merforbrug på 2,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget 2025.

Antallet af anmeldelser er steget i perioden 2024-2025 og indsatsen er tilsvarende øget.

År	Antal anmeldelser	Udgifter	Indtægter
2021	2.465	5.280	-6.111
2022	2.292	4.428	-6.150
2023	2.646	5.849	-6.102
2024	3.580	6.385	-5.176
2025	3.400	8.356	-5.356
I alt		30.298	-28.895
		underskud	1.403

Der er i 2025 anvendt 8,4 mio. kr. til rottebekæmpelse, mod 6,4 mio. kr. i 2024. Det brugerfinansierede gebyr blev i 2024-2025 sat ned med ca. 1,0 mio. kr., for at

overholde "hvile i sig selv" princippet. I 2025 er der dog afsluttet ekstraordinært mange rottesager, hvilket har betydet en kraftig stigning i udgifterne.

Med en gebyrindtægt på 5,4 mio. kr. betyder det, at den brugerfinansierede rottebekæmpelse nu har brugt flere penge end der er kommet ind i gebyrindtægter set over en 5 års periode (hvile i sig princippet), hvilket betyder at der er et skyldigt mellemværende på ca. 1,4 mio. kr.

Dette mellemværende skal udlignes de kommende år, enten med afholdelse af færre udgifter eller en højere brugerbetaling. Der er i 2026 budgetteret med en gebyrindtægt på 6,5 mio. kr.

Bemærkninger til regnskabsresultatet på anlæg for 2025

Regnskabsresultatet for 2025 viser et samlet forbrug på 88,5 mio. kr. Det korrigerede budget var på 115,5 mio. kr. Således havde Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget et mindre forbrug på 27,0 mio. kr.

Der har været væsentlige afvigelser, på følgende anlægsprojekter:

6.1 Havne og Færger

Forhøjning af nordlig mole, Stigsnæs

Der er mindreforbrug på 1,1 mio. kr. Årsagen er, at der i november 2025 blev tilført budget fra et andet anlægsprojekt, og i den forbindelse skulle budgettet have været placeret i 2026.

Tilslutningsbidrag til Omø - og Agersøfærger

Der er mindreforbrug på 7,6 mio. kr. Årsagen er, at leverandøren ikke nåede at afslutte aftalen i 2025 som forventet. Bestilling af en net-tilslutning blev fremrykket fra 2026 til 2025 i redisponeringssagen fra september 2025.

Udviklingsomkostninger færge

Der er merforbrug på 2,6 mio. kr. Årsagen er, at momsens ved en fejl ikke blev indregnet i projektets afsatte rådighedsbeløb.

6.2 Drift og Teknik

Udvidelse af Skælskørvej i Slagelse

Der er mindreforbrug på 4,7 mio. kr. hvilket skyldes at projektet har været forsinket på grund af vejret. Derudover har der været færre uforudsete udgifter på projektet end forventet. Dette skyldes særligt, at lednings- og jordarbejdet er forløbet bedre end forventet.

Stitunneller

Der er merforbrug på 2,9 mio. kr. Årsagen er, at omfanget af ledningsplacering har været mere kompliceret end forventet, hvilket har givet højere udgifter. Der afventes en tilbagebetaling på dele af projektet, hvilket forventes at reducere projektets merforbrug til omkring 1,1 mio. kr. i år 2026.

Udskiftning af regnvandsledning ifm. Spildevandskloakering

Der er mindreforbrug på 3,8 mio. kr. Årsagen er, at kommunens udskiftning af regnvandsledning følger forsyningsselskabets tidsplan for spildevandskloakering. Forsynings-selskaber har udskudt deres arbejde, hvorfor projektet forsinkes.

Trafiksikkerhedsfremmende foranstaltninger

Der er mindreforbrug på 4,3 mio. kr. Årsagen er, at det ikke har været muligt at igangsætte alle delprojekter så tidligt på året grundet vakante stillinger.

Trafiksikkerhed fokus skoleveje/cykelsti

Der er mindreforbrug på 1,1 mio. kr. Årsagen er, at der har været forsinkelse på opstart af næste projekt på trafiksikkerhedslisten, som vedrører etablering af 2-1 vej på Has-højvej i Slots Bjergby. Der er først søgt anlægsbevilling til projektet i december 2025, hvorefter projektet er opstartet.

Parkering Ndr. Ringgade 14, Slagelse

Der er mindreforbrug på 2,0 mio. kr. Årsagen er, at der har været forsinkelse på nabo-byggeri, som har brugt arealet til byggeplads.

Omlægning af Træskogården

Der er mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Årsagen er, at der har været projektstop grundet behov for yderligere budget. Byrådet godkendte i december 2025 tildeling af det manglende budget på 0,8 mio. kr., i den forbindelse skulle budgettet have været placeret i 2026.

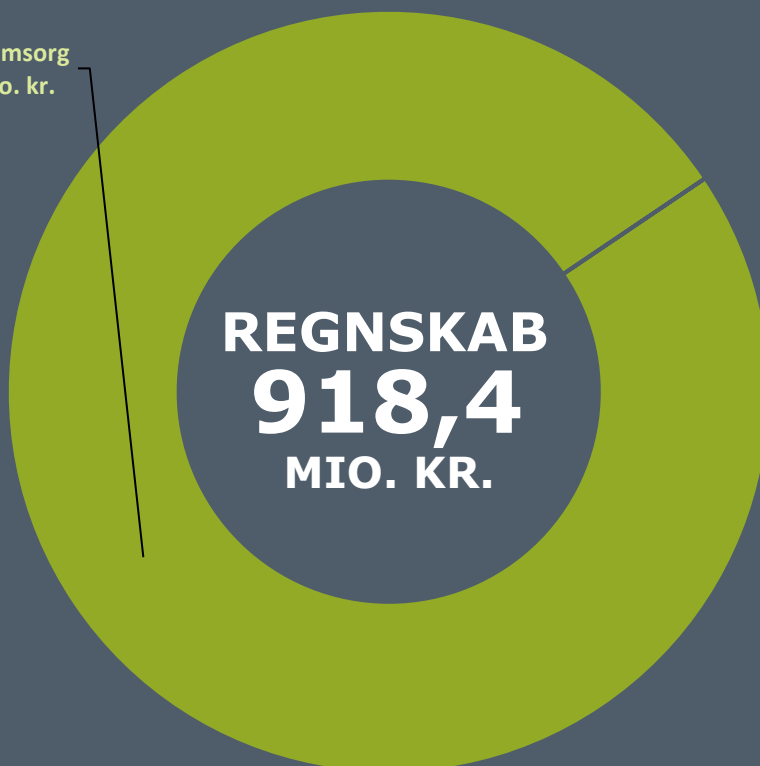
Trafiksikkerhed cykelstier

Der er mindreforbrug på 3,0 mio. kr. Årsagen er, at der ikke har været igangsat nogle cykelstiprojekter i 2025 på grund af manglende ressourcer i afdelingen.

REGNSKABSBEMÆRKNINGER 2025

SENIORUDVALGET

Pleje og Omsorg
918,4 mio. kr.



Beskrivelse af udvalgsområdet

Seniorudvalgets område omfatter serviceydelser og tilbud indenfor pleje og omsorg for ældre, der primært tager udgangspunkt i ældrelovens, servicelovens og sundhedslovens bestemmelser.

Den overordnede værdimæssige ramme for Byrådets prioritering findes i værdighedspolitikken for ældreplejen i Slagelse Kommune. Derudover findes andre politikker, strategier og kvalitetsstandards, der beskriver politisk besluttede mål, indsatser og serviceniveauer på de enkelte dele af ældreområdet. Fra 1. juli 2025 blev det med Ældrereformen gældende, at for borgere, der modtager tilbud og ydelser efter ældreloven, ikke findes kvalitetsstandards for serviceniveau. I stedet har Byrådet vedtaget 3 overordnede kvalitetsindikatorer for den borgeroplevede kvalitet, hvilke skal udfoldes og model for måling besluttet i 2026.

7.1 Pleje og Omsorg

Seniorudvalget omfatter ét politikområde, benævnt "Pleje og Omsorg", og har i 2025 overordnet set bestået af følgende:

Plejecentre

Plejecentre med i alt 412 plejeboliger, 4 aflastningsboliger samt 47 midlertidige boliger, heraf 2 e-hospitalspladser.

Den Selvejende Institution Antvorskov

Den selvejende institution Antvorskov driver plejecenter med 60 somatiske pladser samt hjemme- og sygepleje.

Friplejehjem

I Slagelse Kommune er der etableret 2 friplejehjem, som begge er beliggende i Slagelse by. Det ene er Slagelse Friplejehjem, som omfatter 63 somatiske plejeboliger og drives af Danske Diakonhjem. Det andet er Friplejehjemmet Danas Have, som åbner i marts 2026. Friplejehjemmet drives af OK-Fonden og indeholder 75 boliger, som forventes ibrugtaget successivt efter åbningen.

Madproduktion

Madproduktion til ældre borgere i egen bolig og på plejecentre.

Helheds-/Hjemmeplejen og Sygeplejen

Helheds-/Hjemmeplejen og Sygeplejen yder hjælp til borgere i egen bolig. Helhedsplejen yder hjælp til ca. 2.300 borgere pr. uge dækkende ældrelovs- og servicelovsydelser i form af pleje og rengøring, og dertil kommer delegerende sundhedslovsydelser i form af sygepleje. Den kommunale sygepleje leverer sygepleje til ca. 573 borgere pr. uge.

Myndighedsopgaver

Myndighedsopgaver dækker visitation til og bevilling af forskellige ydelser, blandt andet helhedspleje, aflastningsophold, hjælperordninger, plejevederlag, plejeboliger samt ældre- og handicapvenlige boliger. Dertil kommer hjælpemidler, biler og boligindretning til yngre samt ældre borgere med handicap.

Samlet oversigt

Tabel 1. Regnskabsresultat drift

Drift	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Forskel regnskab og korrigeret budget*
(1.000 kr.)	2025	2025	2025	2025
7.1 Pleje og Omsorg	914.193	918.174	918.368	-194
Myndighed, centralt og tværgående projekter	507.826	502.121	497.011	5.110
Særligt Dyre Enkelt-sager (refusion)	-714	-3.514	-3.509	-5
Huslejetab, pleje- og ældreboliger	6.966	6.966	7.324	-358
Plejecentre	162.207	167.149	170.811	-3.663
Midlertidige boliger, Blomstergården	46.594	46.511	46.246	265
Madproduktion	0	520	428	92
Den Selvejende Institution Antvorskov	32.244	33.467	30.633	2.834
Helhedsplejen, Hjemmeplejen og Sygeplejen	101.936	106.609	115.915	-9.306
Aktivitetscentre	8.470	8.704	8.572	132
Sundhedstilbud	10.448	13.717	13.329	388
Lukning af plejecentre (Smedegade og Bjergbyparken)	38.214	35.923	31.608	4.315
Seniorudvalget	914.193	918.174	918.368	-194

*Negative tal angiver merudgifter/mindreindtægter. Positive tal angiver mindreudgifter/merindtægter.

Tabel 2. Regnskabsresultat anlæg

Anlæg	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Forskel regnskab og korrigeret budget
(1.000 kr.)	2025	2025	2025	2025
7.1 Pleje og Omsorg	1.750	1.750	1.839	-89
Vasketunnel til hjælpemidler	1.750	1.750	1.839	-89
Seniorudvalget	1.750	1.750	1.839	-89

* Negative tal angiver merudgifter/mindre indtægter, og positive tal angiver mindre udgifter/merindtægter.

Bemærkninger til regnskabsresultatet på drift for 2025

Regnskabsresultatet for 2025 viser et samlet forbrug på 918,4 mio. kr. Det korrigerede budget var på 918,2 mio. kr. Således havde Seniorudvalget et merforbrug på 0,2 mio. kr.

7.1 Pleje og Omsorg

Merforbruget dækker over både mer- og mindreforbrug på områdets budgetenheder. I det følgende beskrives de største afvigelser.

Myndighed, centralt og tværgående projekter: Mindreforbrug 5,1 mio. kr.

Dette område omfatter hele myndighedsområdet, herunder hjælpemidler, de centrale tværgående områder samt projekter i Sundhed og Ældre. Mindreforbruget på 5,1 mio. kr. fremkommer af flere modsatrettede bevægelser, som bl.a. vedrører visitation til Helheds-/Hjemmeplejen, øvrige myndighedsområder og elevområdet. I nedenstående uddybes de modsatrettede bevægelser.

- Den største afvigelse mellem budget og forbrug findes under øvrige myndighedsområder, hvor de særlige og specialiserede foranstaltninger viser et merforbrug på 22,1 mio. kr. Merforbruget skyldes, at en gruppe af borgere har haft behov for døgnpleje i form af enten opsyn hele døgnet eller et isoleret miljø, og at der ikke har været afsat budget til at dække disse udgifter.
- Betalinger til andre kommuner for borgere fra Slagelse Kommune som vælger pleje- eller ældre-/handicapvenlig bolig i andre kommuner viser et merforbrug på 5,3 mio. kr. Merforbruget er primært begrundet i takststigninger i betalinger som er højere end forudsat i budgetforudsætningerne. Hertil kommer at der fra 1. juli 2025 blev vedtaget nye takster som følge af den nye ældrelov, hvilket medfører nye bestemmelser om fast overhead i taksterne.
- På myndighedsområdet ses et mindreforbrug på 12,9 mio. kr. vedrørende visitation til helheds- og hjemmepleje. Det skyldes dels at den demografiske tilvækst ikke har været lige så stor som indarbejdet i budgetforudsætningerne. Derudover er de med ældrelovens ikrafttræden pr. 1. juli 2025 påbegyndt implementering af ny styringsmodel for helhedspleje. Denne betyder blandt andet en helt ny visitationspraksis i forløb, modsat tidligere visitation til enkelttydelser. Alle borgere, der er omfattet af ældrelovens bestemmelser, skal revisiteres, hvilket pågår indtil slutningen af 2026. Den igangværende omstilling til ny styringsmodel sker derfor gradvist. Den nye visitationspraksis er fortsat under kvalificering, og der har vist sig behov for at genbesøge de første revisitationer til forløb. Denne fornyede gennemgang kan vise at nogle afregninger til plejen skulle have været højere. Dette har imidlertid ikke haft indflydelse på den hjælp borgerne har modtaget, men kan være en medvirkende forklaring på merforbrug under helhedsplejen i 2025. Mindreforbruget på visitationen skal derfor ses i sammenhæng med merforbruget på Helhedsplejen og Hjemmeplejen, som uddybes i et senere afsnit.

- På elevområdet, som omfatter SSA- og SSH-elever, har der fortsat været udfordringer med at ansætte op til den fastsatte dimensionering. Området har derfor et mindreforbrug på 8,2 mio. kr.
- De centrale områder og tværgående projekter viser et mindreforbrug på 12,3 mio. kr. Hovedparten af mindreforbruget omfatter de afsatte kvalitetsløftmidler, hvoraf der ikke er udmøntet 5,9 mio. kr. i 2025. Derudover periodeforskydninger mellem årene i de eksternt finansierede projekter, idet alle udgifter ikke afholdes i samme år som indtægten/tilskuddet modtages. Mindreforbruget er dog også udtryk for en bevidst tilbageholdenhed i løbet af året til uforudsete udgifter og eventuelle merforbrug på andre af udvalgets områder.
- Det resterende merforbrug på 1,0 mio. kr. dækker over mindre afvigelser fordelt på bl.a. hjælpemidler, demensindsats og afregning af friplejehjem.

Plejecentrene samlet: Merforbrug 3,7 mio. kr.

Kommunens 9 plejecentrene (ekskl. Smedegade og Bjergbyparken se sidste afsnit) viser samlet set et merforbrug på 3,7 mio. kr. i 2025. Resultatet skyldes højt sygefravær og dermed øgede udgifter til vikarer. Derudover ses en stigende kompleksitet i borgernes behov for pleje og behandling, hvor nogle borgere på plejecentrene i perioder har behov for døgnvagt. I forhold til de beskyttede boliger, ses et fald i indtægter i 2025.

Den Selvejende Institution Antvorskov: Mindreforbrug 2,8 mio. kr.

Den Selvejende Institution Antvorskov viser ved regnskabsafslutningen et mindreforbrug på 2,8 mio. kr. Det hænger sammen med, at Antvorskov i 2025 har modtaget for høje afregninger efter ældrelovens ikrafttræden pr. 1. juli 2025. I de nye helhedsplejetakster til private indgår 6% overhead til faste udgifter mm. hvilket er lovens bestemmelser. Antvorskov er imidlertid samtidig blevet afregnet for faste udgifter for hele 2025 jævnfør hidtidig praksis.

Helhedsplejen, Hjemmeplejen og Sygeplejen: Merbrug 9,3 mio. kr.

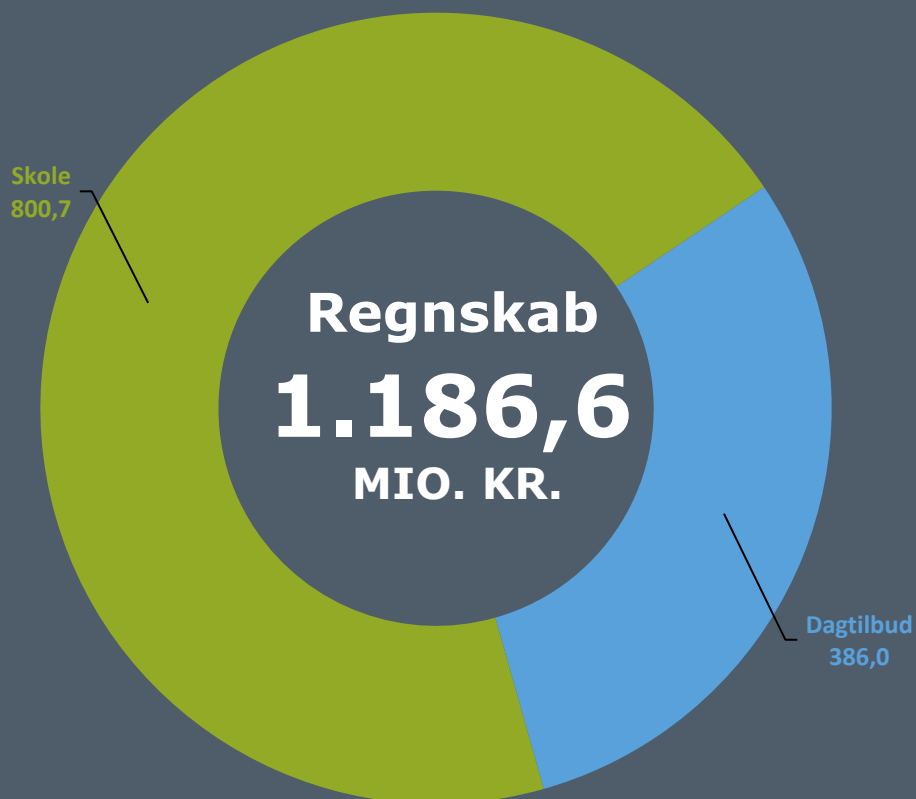
Samlet set udviser Helhedsplejen, Hjemmeplejen og Sygeplejen et merforbrug på 9,3 mio. kr. Dette fordeler sig på et merforbrug på 11,3 mio. kr. på Helhedsplejen og Hjemmeplejen og et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. på Sygeplejen. Merforbruget på Helhedsplejen og Hjemmeplejen skal ses i relation til det førnævnte mindreforbrug på visitationen til helheds-/hjemmepleje. Der henvises til forklaring på ny styringsmodel under myndighed. Derudover har området i 2025 et sygefravær der er væsentligt højere end forudsat i de forudsætninger der er grundlaget for afregningstaksterne.

Lukning af plejecentre (Smedegade og Bjergbyparken): Mindreforbrug 4,3 mio. kr.

De to plejecentre på Smedegade og Bjergbyparken, som er lukket, viser samlet set et mindreforbrug på 4,3 mio. kr. Hovedparten af mindreforbruget vedrører Bjergbyparken og skyldes, at beboerne fraflyttede boligerne hurtigere end forventet.

REGNSKABSBEMÆRKNINGER 2025

BØRNE- OG UNGEUDVALGET



Beskrivelse af udvalgsområdet

Børne- og Ungeudvalget omfatter 2 politikområder.

8.1 Skole

Politikområdet Skole varetager folkeskolerne og skolefritidsordningerne i Slagelse Kommune, og arbejder for et fælles skolevæsen med et fælles ansvar for ca. 6.000 elever.

Under Skole hører også fritids- og ungdomsklubber, Pædagogisk Psykologisk Rådgivning (PPR), samt den Kriminalpræventive Enhed.

Skoleområdet udgør et netværk af 14 folkeskoler med hver deres præg. Der er almen-skoler med 0.- 6. klasser, 0.- 9. klasser. Flere af skolerne har skolefritidsordning tilknyttet.

Herudover er der flere specialskoler til elever med behov for specialpædagogisk bistand samt en specialskole for udviklingshæmmede børn med generelle indlæringsvanskeligheder.

Folkeskolerne arbejder ud fra den af Byrådet vedtagne Børne- og Ungepolitik, der bl.a. understøtter intentionerne i folkeskolereformen og sætter retning for udviklingen af kommunens folkeskoler.

Børne- og Ungepolitikken er den fælles ramme for alle ledere og pædagogiske medarbejdere på området, dvs. lærere, pædagoger og medhjælpere. Politikken omfatter alle elever, uanset om de går i en almen-skole, et specialklassetilbud eller en specialskole. Politikken udstikker også rammer for forældresamarbejdet og forældrenes ansvar.

8.2 Dagtilbud

Dagtilbudsområdet i Slagelse Kommune omfatter dagplejen, integrerede dagtilbud, samt særlige dagtilbud (Benediktevejens Børnehave og Specialbørnehaven Spiren) under Servicelovens § 32.

Den samlede målgruppe er børn i alderen 0-18 år samt deres forældre. Området har 40 virksomheder tilknyttet, heraf er 35 virksomheder kommunale og 5 virksomheder selvejende. Der er desuden tilknyttet 7 private institutioner og 1 puljeinstitution til området.

Dagtilbudsområdet spiller en vigtig rolle i udviklingen af børnenes kompetencer og læring, udvikling og trivsel, og har en central placering i forhold til forebyggelse og tidlig indsats over for børn og familier.

Samlet oversigt

Tabel 1. Regnskabsresultat drift

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2025	Korrigeret Budget 2025	Regnskab 2025	Forskel regnskab og korr. Budget
8.1 Skole	795.771	817.554	800.680	16.874
Almen myndighed	147.998	130.104	124.616	5.488
Specialundervisning myndighed	149.438	178.648	175.780	2.868
Virksomheder, Almen skoler	418.791	427.464	423.071	4.392
Virksomheder, Øvrige	52.662	54.023	50.472	3.551
Virksomheder, Klubber	26.883	27.316	26.740	576
8.2 Dagtilbud	389.089	383.654	385.962	-2.308
Myndighed, Centrale poster	2.937	-6.959	-6.703	-256
Vippen	-377	-377	0	-377
Integrerede institutioner	340.962	345.750	347.642	-1.891
Dagplejen	41.000	40.320	40.133	187
Øvrige virksomheder	4.566	4.920	4.891	29
Børne- og Ungeudvalget i alt	1.184.860	1.201.208	1.186.642	14.566

* Negative tal angiver merudgifter/mindre indtægter og positive tal angiver mindre udgifter/merindtægter.

Tabel 2. Regnskabsresultat anlæg

Anlæg (1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Forskel regnskab og korr. Budget 2025
Dagtilbud	725	-190	1.468	-1.657
Ny daginstitution Skovsøbakken	0	-2.482	-177	-2.305
Daginstitutionen Firkløveren - etape 2	0	50	50	0
Strandloppen	0	-96	0	-96
Modulbyggeri Børnehuset Lilleskov	0	622	196	426
Tilskud Børnehuset Marievang fjernvarme	225	216	210	6
Naturskole Kruusesminde	500	500	0	500
Etabl. anretterkøkken Slots Bjergby Dag	0	1.000	1.188	-188
Børne- og Ungeudvalget i alt	725	-190	1.468	-1.657

Bemærkninger til regnskabsresultatet på drift for 2025

Regnskabsresultatet for 2025 viser et samlet forbrug på 1.186,6 mio. kr. Det korrigerede budget var på 1.201,2 mio. kr. Således havde Børne- og Ungeudvalget et mindre forbrug på 14,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2025.

8.1 Skole

Politikområdet Skole udviser samlet set et mindreforbrug på 16,9 mio. kr.

Almen myndighed

Myndighedsdelen på almenområdet havde et mindreforbrug på 5,5 mio. kr. Heraf udgør eksternt finansierede projekter 1,4 mio. kr. Disse midler er øremærket til specifikke aktiviteter finansieret af fonde og ministerier og kan derfor ikke indgå i ordinær drift.

De resterende 4,1 mio. kr. dækker over flere mer- og mindreforbrug indenfor almenområdet, samt puljer der ikke har været muligt at udmønte i 2025 og som derfor overføres til 2026 og udmøntes her. I alt er der overført puljer for 1,9 mio. kr.

På Almen Myndighed er der større udsving mellem budget og forbrug – primært på områderne Mellemkommunale elever, Eventen og SFO samt et mindreforbrug på befordring.

Specialundervisning myndighed

Myndighedsområdet for specialundervisning viste samlet set et mindreforbrug på 2,9 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært, at udmøntning af incitamentspulje på 2,5 mio. kr. til gradvis udslusning af børn fra specialiserede tilbud til mindre specialiserede tilbud på almenområdet har afventet beslutning om principper for udmøntningen. Beslutning om udmøntning er taget på Børne- og Ungeudvalgets møde den 2. september 2025.

Virksomheder, Almen skoler

Almenskolerne har samlet set et mindreforbrug på 4,4 mio. kr. Af kommunens 14 skoler er det kun Broskolen, som har en væsentlig afvigelse.

Mindreforbruget på Broskolen skyldes primært at der ikke var taget højde for modtagelse af projekt tilskud i 2025.

Virksomheder, Øvrige

Øvrige virksomheder har samlet set et mindreforbrug på 3,6 mio. kr.

1,5 mio. kr. af mindreforbruget skyldes primært manglende besatte stillinger, øget fokus og styring på indkøb samt at afsatte midler til etablering af mindre IT-projekter ikke er gennemført i regnskabsåret, under den Kriminalpræventive Enhed.

Resterende mindreforbrug er fordelt på Ungdomsskolen, Heltidsundervisning, Julemærkehjemmet samt PPR.

8.2 Dagtilbud

Politikområdet Dagtilbud viser samlet set et merforbrug på 2,3 mio. kr.

Integrerede institutioner

På de Integrerede Institutioner er samlet set et merforbrug på 1,9 mio. kr.

Merforbruget fordeler sig over 40 forskellige institutioner. Ingen institutioner har mer-/mindreforbrug på mere end 1,0 mio. kr.

Bemærkninger til regnskabsresultatet på anlæg for 2025

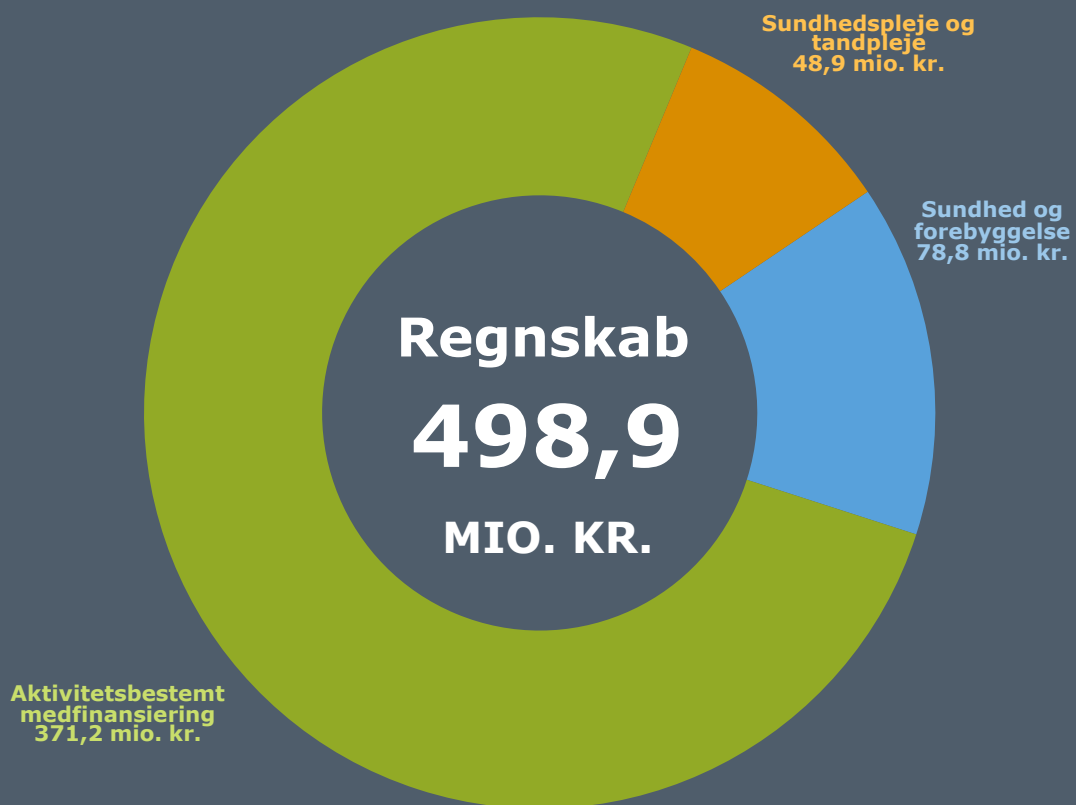
På anlægsprojekterne under Børne- og Ungeudvalget er der samlet set et merforbrug på 1,6 mio. kr. udelukkende på dagtilbud.

Ny daginstitution Skovsøbakken

Der er et merforbrug på 2,3 mio. kr. på projektet. Årsagen er primært, at der har været merudgifter til intern bygherrerådgivning. Derudover opstod der efter ibrugtagning et behov for opsætning af gardiner af hensyn til varmekorholdene samt for supplerende le-gepladsudstyr, indtil naturlegepladsen er fuldt etableret.

REGNSKABSBERETNING 2025

SUNDHEDSUDVALGET



Beskrivelse af udvalgsområdet

Sundhedsudvalgets økonomi er opdelt i tre politikområder; Sundhed og Forebyggelse, Aktivitetsbestemt medfinansiering samt Sundhedspleje og Tandpleje.

9.1 Sundhed og Forebyggelse

Genoptræningscentre

Slagelse Kommune har to kommunale genoptræningscentre beliggende i Slagelse og Korsør.

Genoptræningscentret i Slagelse omfatter nyere træningsfaciliteter, som er placeret ved plejecentret Blomstergården. I Korsør er genoptræningscentret beliggende på Linde Allé. Faciliteterne anvendes til genoptræning af visiterede borgere. Blomstergårdens faciliteter anvendes ligeledes til træning af borgere fra de midlertidige pladser.

Terapeuterne på de to genoptræningscentre har forskellige specialer. Der tilbydes individuel træning, holdtræning og selvtræning. Træningen kan i særlige tilfælde også foregå hjemme hos borgeren.

Sundhedstilbud

Kommunerne er forpligtiget til at betale udgiften for træning af borgere, der fra deres praktiserende læge er henvist til vederlagsfri fysioterapi.

Forebyggende hjemmebesøg og kronikertilbud

I forebyggelsesregi er der ansat medarbejdere, der udfører forebyggende hjemmebesøg hos ældre samt sundhedskonsulenter, der leverer undervisningstilbud til kronikere. Undervisningen omhandler fx KOL, hjertesygdomme, diabetes, kræft og rygestop.

Myndighedsområdet

Myndighedsområdet dækker opgaver, der enten varetages af kommunen, regionen eller andre eksterne aktører.

Sygehusene visiterer borgere til specialiseret træning. Nogle træningsforløb udfører kommunen, andre finder sted på sygehuset, hvoraf kommunen betaler en andel af udgiften. Derudover betaler kommunen for borgernes kørsel til specialiseret genoptræning på sygehuset.

Der er forskellige typer tilbud om tandbehandling til særlige målgrupper af borgere. Der tilbydes omsorgstandpleje til borgere med nedsat førlighed eller vidtgående fysisk eller psykisk handicap. Til borgere med særlige sociale problemer, som ikke kan benytte øvrige tandplejetilbud tilbydes socialtandpleje.

Kommunen er forpligtet til at betale for borgeres ophold på hospice og færdigbehandlede patienter på somatiske og psykiatriske sygehuse.

Folkesundhed

Det overordnede mål er at forbedre folkesundheden i Slagelse Kommune for alle borgere. I slutningen af 2023 vedtog Byrådet en ny Sundhedspolitik for 2024-2034, og det er medarbejderne i Folkesundhed, som understøtter implementering af denne. Sundhedsudvalget vedtager løbende handleplaner for de prioriterede områder, der ønskes iværksat for at realisere Sundhedspolitikken intentioner.

9.2 Aktivitetsbestemt medfinansiering

Den kommunale medfinansiering blev indført for blandt andet at give et mere synligt incitament til at investere i og samarbejde mellem regioner og kommuner om sammenhængende patientforløb for at understøtte det forpligtende samarbejde.

Den kommunale medfinansiering består af et grundbidrag pr. indbygger og et aktivitetsafhængigt bidrag. Det aktivitetsafhængige bidrag betyder, at kommunerne skal betale til regionerne, hver gang en borger i kommunen modtager en regionalt finansieret sundhedsydelse. Betalingens størrelse afhænger af antal indlæggelser og ambulante behandlinger på sygehusene samt hos de praktiserende læger og speciallæger.

Den løbende kommunale betaling til kommunal medfinansiering var i 2025 fastfrosset med udgangspunkt i de kommunale budgetter for 2019.

9.3 Sundhedspleje og tandpleje

Sundhedsplejen

Området tilbyder en række forebyggende sundhedsydelser, der skal være med til at sikre alle børn og unge i kommunen en sund opvækst og skabe gode forudsætninger for, at de får en sund voksentilværelse.

Tandplejen

Området arbejder for:

- At børn og unge indtil 22 år kan have sunde tænder og kæber hele livet
- Et tæt samarbejde med forældre, sundhedsplejersker, pædagoger, lærere m.fl.
- En tandpleje som passer til den enkeltes behov

Tandplejen omfatter småbørn, skolebørn, unge og tandregulering.

Samlet oversigt

Tabel 1. Regnskabsresultat drift

Drift (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Forskel: Regnskab og korrige- ret budget
9.1 Sundhed og forebyggelse	78.781	78.781	78.755	27
Betaling til regionen, folkesundhed, social tandpleje, §18 midler mm.	18.499	18.499	19.346	-847
Folkesundhed	4.561	4.561	3.667	894
§18, Frivillighedscenter	2.614	2.614	2.562	52
Myndighed - specialiseret træning	1.829	1.829	1.953	-125
Myndighed - betaling til regioner	6.251	6.251	9.141	-2.890
Myndighed - kørsel mm.	132	132	62	71
Myndighed - social tandpleje	909	909	654	255
Sundhedsklyngeindsats	2.203	2.203	1.307	896
Sundhedstilbud	60.282	60.282	59.409	874
Sundhedstilbud, fælles	2.046	2.046	2.006	41
Driftsudgifter, forebyggende hjemmebe- søg	3.290	3.290	3.346	-55
Vederlagsfri fysioterapi	24.637	24.637	24.345	292
Omsorgstandpleje	1.107	1.107	1.100	7
Forebyggelse	9.270	9.270	8.630	640
Sundhed og træning	19.930	19.930	19.982	-52
9.2 Aktivitetsbestemt medfinansie- ring	371.184	371.184	371.187	-3
Aktivitetsbestemt medfinansiering	371.184	371.184	371.187	-3
9.3 Sundhedstjenesten og tandple- jen	48.686	51.201	48.936	2.265
Sundhedstjenesten	15.765	15.765	15.030	734
Tandplejen	32.921	35.436	33.905	1.531
Sundhedsudvalget	498.651	501.166	498.877	2.289

Tabel 2. Regnskabsresultat anlæg

Anlæg (1.000 kr.)	Vedtaget budget	Korrige- ret bud- get	Regnskab 2025	Forskel regnskab og korr. budget
Etablering af træningsfaciliteter	565	565	1.032	-467
Sundhedsudvalget, anlæg	565	565	1.032	-467

Bemærkninger til regnskabsresultatet på drift for 2025

Sundhedsudvalgets regnskab 2025 viser et samlet mindreforbrug på 2,3 mio. kr.

9.1 Sundhed og Forebyggelse

Myndighed – Betaling til regioner

Området viser et merforbrug på 2,9 mio. kr. En del af udgiften omhandler borgere fra andre kommuner som skal betales af bopælskommunen. Årsagen til merforbruget er, at en del af opkrævningen til andre kommuner for færdigbehandlede patienter på psykiatrisk afdeling i 2025 først sker i første halvår af 2026.

9.2 Sundhedsplejen og tandplejen

Tandplejen

Mindreforbruget på 1,5 mio. kr. på tandplejen skyldes vakante stillinger hos flere faggrupper, da byggeriet af ny tandlægeklinik i Æblehaven først bliver færdig i 2026. Samtidigt er der bygherreleverance på dele af inventaret til Æblehaven, som ikke er betalt i 2025, da byggeriet har været forsinket. Mindreforbruget skyldes også lavere udgifter til Tandreguleringsafdelingen end oprindelig estimeret, samt at tandplejen har udsendt udskiftning af materiel, herunder indkøb af røntgenudstyr.

TALMÆSSIGE OPGØRELSE

Udgiftsbaseret regnskabsopgørelse

Regnskabsopgørelse i mio. kr.	Note	Vedttaget Budget 2025	Korrigeret Budget 2025	Regnskab 2025
A. Det skattefinansierede område				
Indtægter				
Skatter		-4.535,1	-4.536,7	-4.538,7
Tilskud og udligning		-2.184,1	-2.155,4	-2.155,7
Indtægter i alt	1	-6.719,2	-6.692,1	-6.694,4
Driftsudgifter (excl. forsyningsvirksomhed)				
Økonomiudvalget		794,3	781,7	742,6
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget		1.002,1	996,7	978,3
Klima- og Miljøudvalget		19,6	22,9	17,7
Socialudvalget		1.813,3	1.842,4	1.831,2
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget		111,0	116,2	111,5
Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget		184,6	182,2	179,5
Seniorudvalget		914,2	918,2	918,4
Børne- og Ungeudvalget		1.185,0	1.201,2	1.186,6
Sundhedsudvalget		497,7	501,2	498,9
Driftsudgifter i alt		6.521,8	6.562,7	6.464,7
Driftsresultat før finansiering		-197,4	-129,4	-229,7
Renter m.v.		2,1	-7,5	-5,9
Resultat af ordinær driftsvirksomhed		-195,3	-136,9	-235,6
Anlægsudgifter (excl. forsyning)				
Økonomiudvalget		57,0	63,3	42,9
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget		0,0	0,0	0,0
Klima- og Miljøudvalget		11,9	10,8	6,5
Socialudvalget		0,0	0,2	0,3
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget		13,0	8,4	3,5
Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget		81,6	115,5	88,5
Seniorudvalget		0,0	1,8	1,8
Børne- og Ungeudvalget		1,2	-0,2	1,5
Sundhedsudvalget		0,0	0,6	1,0
Anlægsudgifter i alt		164,7	200,4	146,0
A - Resultat af det skattefinansierede område		-30,6	63,5	-89,6

Positive tal angiver udgifter og negative tal angiver indtægter.

Udgiftsbaseret regnskabsopgørelse (fortsat)

Regnskabsopgørelse i mio. kr.	Note	Vedtaget Budget 2025	Korrigeret Budget 2025	Regnskab 2025
B. Forsyningsvirksomhed				
<u>Drift</u>				
Klima- og Miljøudvalget		-5,8	-5,8	-22,3
B - Resultat af forsyningsvirksomheder		-5,8	-5,8	-22,3
C. Resultat i alt (A + B)		-36,4	57,7	-111,9
D. Finansieringsoversigt				
Resultat i alt		36,4	-57,7	111,9
Optagne lån		17,0	17,0	19,5
Afdrag på lån		-108,7	-120,9	-114,7
Finansforskydninger		55,3	11,4	66,1
D. Ændring af Likvide beholdninger		0,0	-150,2	82,8

Positive tal angiver udgifter og negative tal angiver indtægter.

Uforbrugte driftsbevillinger

Oversigt med overførte uforbrugte driftsbevillinger og rådighedsbeløb fremgår af note 14.

Anlægsudgifter

Af note 15 fremgår en oversigt over afsluttede anlægsarbejder.

Bemærkninger til regnskabsopgørelsen

Konklusion regnskabsresultat

Regnskabet viser et overskud af den ordinære drift på 235,6 mio. kr., mens det samlede regnskabsresultat på det skattefinansierede område viser et overskud på 89,6 mio. kr. Resultatet viser et højere overskud end forventet i det vedtaget budget.

På det brugerfinansierede området var der i 2025 et overskud på 22,3 mio. kr. hvilket er 16,5 mio. kr. mere end forventet.

Resultatet på væsentlige hovedområder er beskrevet i nedenstående bemærkninger.

Indtægter

Regnskabsopgørelse (mio. kr.)	Vedtaget Budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025
A. Det skattefinansierede område			
Indtægter			
Skatter	-4.535,1	-4.536,7	-4.538,6
Tilskud og udligning	-2.184,1	-2.155,4	-2.155,2
Refusion af købsmoms	0	0	-0,6
Indtægter i alt	-6.719,2	-6.692,1	-6.694,4

Specifikation af korrektioner på skatter og tilskud/udligning

Områder med afvigelser (mio. kr.)	Forskel i forhold til vedtaget budget
Kollektiv sanktion overskridelse serviceramme	1,3
Forskerskat - højere end budgetlagt	-1,7
Lavere modregning af det skrå skatteloft end budgetlagt	0,4
Særlige skatter og ejendomsskat - nettoregulering	-2,2
Særtilskud udvikling i ledigheden	-2,8
Tilskud finansiering Ukrainske flygtninge 2024	-12,1
Midtvejsregulering – lavere forventede overførelsesudgifter end forudsat	40,6
Midtvejsregulering – lavere pris og lønudvikling end forudsat	12,6
Midtvejsregulering øvrige (Lov & cirkulære og andre reguleringer)	-10,9
Øvrige reguleringer	0,2
Momskorrektioner tidligere år	-0,6
Afvigelser i alt	24,8

*positive tal = merudgift/mindreindtægt

Den primære årsag til faldet i kommunens indtægter er en negativ midtvejsregulering på 30 mio. kr. Midtvejsreguleringen for 2025 afspejler blandt andet den lavere inflation, lavere udgifter til overførselsområdet samt øgede udgifter som følge af lovændringer og merudgifter relateret til modtagelsen af ukrainere.

Derudover har kommunernes samlede overskridelse af servicerammen medført en mindre kollektiv sanktion på 1,3 mio. kr.

Driftsvirksomhed

Regnskabsopgørelse (mio. kr.)	Vedtaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025
Driftsudgifter			
Økonomiudvalget	794,3	781,8	742,6
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	1.002,1	996,7	978,3
Klima- og Miljøudvalget	19,6	22,9	17,7
Socialudvalget	1.813,3	1.842,4	1.831,2
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget	111,0	116,2	111,5
Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget	184,6	182,2	179,5
Seniorudvalget	914,2	918,2	918,4
Børne- og Ungeudvalget	1.185,0	1.201,2	1.186,6
Sundhedsudvalget	497,7	501,2	498,9
Driftsudgifter i alt	6.521,8	6.562,7	6.464,7

Fordeling af driftsudgifter på udgiftstyper

Resultat fordelt på udgiftstyper (inkl. Jordforsyningen) Mio kr.	Vedtaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Resultat 2025	Afvigelse til korri- geret budget	Afvigelse til vedta- get bud- get
Serviceudgifter	4.444,0	4.511,5	4.441,9	-69,6	-2,1
Overførselsudgifter	1.802,4	1.796,0	1.770,7	-25,3	-31,7
Kommunal medfinansiering	371,2	371,2	371,2	0,0	0,0
Refusion -særligt dyre enkeltsager	-82,7	-103,0	-101,9	1,1	-19,2
Drift Ældreboliger	-13,1	-13,0	-17,2	-4,2	-4,1
I alt	6.521,8	6.562,7	6.464,6	-98,0	-57,2

Konklusion driftsudgifter

I 2025 har driftsudgifterne ligget 57,2 mio. kr. under det oprindelige budget. Sammenlignet med det korrigerede budget er forbruget 98,1 mio. kr. lavere.

Hovedparten af udvalgene har haft lavere udgifter end forudsat i det korrigerede budget. Mindreforbruget på i alt 98 mio. kr. skyldes blandt andet overførsler fra 2024 samt tillægsbevillinger i løbet af året, som ikke er udnyttet fuldt ud.

Derimod har Socialudvalget og Seniorudvalget haft merudgifter i forhold til det oprindelige budget. Det er især det specialiserede socialområde under Socialudvalget, der har oplevet betydelige udgiftsstigninger.

Overførselsudgifter

De samlede overførselsudgifter har været 31,7 mio. kr. lavere end det oprindelige budget. De største mindreforbrug ligger på fleksjob, integration, forsikrede ledige, aktivering og seniorpension. Omvendt ses merudgifter på sygedagpenge, førtidspension og kontanthjælp.

En del af forskydningerne mellem de enkelte ydelser kan tilskrives kontanthjælpsreformen, som trådte i kraft den 1. juli 2025.

Udviklingen skal desuden ses i sammenhæng med de nationale tendenser og den nedjustering af skønnet for overførselsudgifter, som medførte, at Slagelse Kommunes indtægter via midtvejsreguleringen blev reduceret med 40 mio. kr.

Sammenlignes udviklingen med de forudsætninger, der lå til grund for budgetlægningen – både de økonomiske skøn på landsplan og kommunens egne vurderinger – har udviklingen samlet set været mere positiv end forventet.

Serviceudgifter

På serviceudgifterne har der været et forbrug på 4.441,9 mio. kr., meget tæt på den vedtagne serviceramme på 4.444,0 mio. kr. Ses forbruget i forhold til det korrigerede budget, er der et netto mindreforbrug på 69,5 mio. kr., hvor alle udvalg har et mindreforbrug. Økonomiudvalget og Børne- og Ungeudvalget tegner sig for et samlet mindreforbrug på 59,5 mio. kr.

På Socialudvalget er der et merforbrug på godt 46 mio. kr. sammenholdt med det oprindelige budget, som primært relaterer sig til det specialiserede socialområde samt krisecentre. På Handicap-, Psykiatri- og Misbrugsområdet har der været en stigning i udgifterne på 23 mio. kr., og på Børn- og Familieområdet en stigning på 20 mio. kr. Udgifter til krisecentre har været stigende de seneste år og medført et merforbrug på godt 3 mio. kr.

Der er derfor givet tillægsbevillinger på godt 50 mio. kr. i løbet af 2025 til imødegåelse af stigende udgifter samt nulstilling af overført merforbrug fra 2024.

Børne- og Ungeudvalgets samlede mindreforbrug på 14,7 mio. kr. skyldes et mindreforbrug på skoleområdet på 16,9 mio. kr., fordelt på almen myndighed og specialundervisning med 8,4 mio. kr. samt et mindreforbrug på virksomhederne på 8,5 mio. kr.

På dagtilbudsområdet er der et samlet merforbrug for alle daginstitutioner på 2,3 mio. kr.

Økonomiudvalgets mindreforbrug på 35,8 mio. kr. skyldes nulstilling af budgetreserven på 43 mio. kr., mindreforbrug på centrale puljer, vakante stillinger, som ikke er blevet besat, samt lavere udgifter til IT-systemer end budgetlagt.

Udvalg (mio. kr.)	Forbrug	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Tillægsbevillinger	Afvigelse til korrigeret budget	Afvigelse til vedtaget budget
Serviceudgifter	4.441,9	4.511,5	4.444,0	67,5	69,5	2,1
Økonomiudvalget*	770,2	806,0	822,6	-16,6	35,8	52,4
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	73,0	73,3	71,4	1,9	0,3	-1,6
Klima- og Miljøudvalget	17,7	22,9	19,6	3,2	5,2	2,0
Socialudvalget	1.062,0	1.065,6	1.016,0	49,7	3,7	-46,0
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget	111,5	116,2	111,0	5,1	4,7	-0,4
Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget	179,5	182,2	184,6	-2,4	2,7	5,1
Seniorudvalget	914,6	914,7	907,9	6,8	0,2	-6,6
Børne- og Ungeudvalget	1.185,9	1.200,6	1.184,3	16,3	14,7	-1,6
Sundhedsudvalget	127,7	130,0	126,5	3,5	2,3	-1,2

*Under Økonomiudvalget er placeret budgetreserve på 43 mio. kr. som nulstilles i forbindelse med overførelser fra 2024 til 2025

Selv om servicerammen er overholdt, ligger serviceudgifterne over de forudsætninger, der indgik i det vedtagne budget. Dette skyldes primært, at budgetreserven på 43 mio. kr. er blevet anvendt til at finansiere de merudgifter, der er opstået i løbet af året.

Indtægter fra centrale refusionsordninger

Indtægterne fra den centrale refusionsordning ligger lidt over niveauet for 2024. Merindtægten på især områderne Handicap, Psykiatri og Misbrug skyldes, at indtægterne generelt har været budgetlagt for lavt, samtidig med at serviceudgifterne har været budgetlagt for lavt.

Serviceramme

Slagelse Kommune ligger i 2025 9,1 mio. kr. under KL's justerede serviceramme, inklusive tilskud til finansiering af merudgifter til ukrainere.

Det samlede forbrug for kommunerne på serviceudgiftsområdet er endnu ikke opgjort. Først når de endelige regnskaber for 2025 foreligger, vil regeringen tage stilling til, om en eventuel samlet overskridelse af servicerammen udløser sanktion. En sådan sanktion vil i givet fald påvirke kommunens resultat og indtægter i 2026.

Anlæg

Uddrag af regnskabsopgørelse i mio. kr.	Vedtaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025
Anlægsudgifter			
Økonomiudvalget	57,0	63,3	42,9
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	0,0	0,0	0,0
Klima- og Miljøudvalget	11,9	10,8	6,5
Socialudvalget	0,0	0,2	0,3
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget	13,0	8,4	3,5
Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget	81,6	115,5	88,5
Seniorudvalget	0,0	1,8	1,8
Børne- og Ungeudvalget	1,2	-0,2	1,5
Sundhedsudvalget	0,0	0,6	1,0
Anlægsudgifter i alt	164,7	200,4	146,0

Konklusion anlægsudgifter

Der er i 2025 afholdt nettoanlægsudgifter på 146,1 mio. kr. Dette er 18,6 mio. kr. lavere end det oprindelige budget og 54,3 mio. lavere end det korrigerede budget.

Der er i 2025 foretaget 3 redisponeringer af anlægsrammen med henblik på at optimere økonomistyringen og tilpasse anlægsbudgettet bedst muligt til faktisk forbrug.

Redisponeringerne skyldes primært at anlægsprojekterne typisk ikke kan gennemføres som forventet og skulle rykkes til 2026 eller senere.

Ved redisponeringen i september 2025 var der af hensyn til budgetlægningen for 2026-2029 behov for at nedbringe anlægsrammen for 2026. Det betød at godt 20 mio. kr. blev fremrykket til 2025, mens 20 mio. kr. blev flyttet til 2027/2028

Selv om der er foretaget 3 redisponeringer i løbet af 2025 med det formål at nedbringe overførelserne til 2026 er 54,3 mio. kr. ikke anvendt som forventet og derfor overført til 2026.

Det skal også bemærkes, at der flere anlægsprojekter som haft merforbrug og overskredet de givne angivne anlægsbevillinger og afsatte rådighedsbeløb for omkring 11,7 mio. kr.

I 2025 er der blandt andet investeret i følgende anlægsprojekter:

- Asfalt - samt øvrige belægninger (27,6 mio. kr.)
- Ombygning og udvidelse af tandklinikker (21,7 mio. kr.)
- Udviklingsomkostninger færge (21,2 mio. kr.)
- Stitunneller (11,4 mio. kr.)
- Udvidelse af Skælskørvej i Slagelse (9,9 mio. kr.)
- Byggeri af Stillinge Børnehave (9,9 mio. kr.)
- Flytning af Rosenkildeskole til Tårnborghskole (9,4 mio. kr.)
- Optimering af Guldagergård (7 mio. kr.)
- Trelleborg - Den genskabte borg 24/27 (6,9 mio. kr.)

Det korrigerede budget i 2025 er samlet 200,4 mio. kr. Med et forbrug på 146,0 mio. kr. i 2025 overføres 54,4 mio. kr. til anlæg i 2026.

De anlægsprojekter som ikke har forbrugt de rediponerede rådighedsbeløb i 2025 er blandt andet:

- Tilslutningsbidrag til Omø - og Agersøfærgen (7,6 mio. kr.)
- Opkøb forbrændingsanlæg Slagelse (6,5 mio. kr.)
- Optimering af administrative bygninger (6,3 mio. kr.)
- Investering i bedre faglokaler i skoler (5,8 mio. kr.)
- Udvidelse af Skælskørvej i Slagelse (4,7 mio. kr.)
- Trafiksikkerhedsfremmende foranstaltninger (4,3 mio. kr.)
- Nye anlæg sport (4,2 mio. kr.)
- Genopbygning af Vemmelev Skole (4,1 mio. kr.)
- Udskiftning af regnvandsledning ifm. spildevandskloakering (3,8 mio. kr.)

Jordforsyning

Uddrag fra regnskabsopgørelse i mio. kr.	Vedtaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025
Jordforsyningen			
<i>Drift</i>			
01 Økonomiudvalget	-1,1	-0,4	-0,7
<i>Anlæg</i>			
01 Økonomiudvalget	-19,4	-22,9	-22,8
Jordforsyningen i alt	-20,5	-23,2	-23,5

Positive tal angiver udgifter og negative tal angiver indtægter.

Konklusion jordforsyning

Drift

Området dækker over indtægter fra bortforpagtninger af markjorder modregnet udgifter i forbindelse hermed, samt udgifter til ejendomme, som er ved at blive klargjort til enten salg eller udlejning.

Anlæg

Anlæg består af både udgifter til byggemodning, køb af arealer, samt andre omkostninger ved grundsalg, samt indtægter fra salg af grunde.

Køb af arealer

Der er budgetlagt med køb af arealer for 17,6 mio. kr. I løbet af 2025 er beløbet opjusteret til 25,1 mio. kr. Opjusteringen kan primært henføres til byggemodning af erhvervsområde i Slagelse – hvor der i 2025 er afholdt udgifter for 16,3 mio. kr.

Salg af arealer

Der er budgetlagt med salg for 36,9 mio. kr. Indtægter er opjusteret med 11 mio. kr. primært på grund af salg af arealer på Møllebakken og Trestensvej.

Der har været salg af erhvervsarealer for 40,7 mio. kr. på blandt andet areal ved Galgebakkevej (ny arrest) 27 mio. kr.

Det skal bemærkes, at køb og salg af arealer løbende forelægges Økonomiudvalget med henblik på godkendelse af købs- og salgsbetingelser. Bevillingsmæssigt kommer sagen dog først på plads når sagen er endeligt afsluttet og der kan aflægges anlægsregnskab.

Jordforsyningen -Anlæg (mio. kr.)	Vedtaget Budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025
Køb af arealer til fællesformål	5,0	1,0	0,0
Køb af arealer til boligformål	3,8	2,6	1,3
Køb af arealer til erhvervsformål	8,3	21,1	16,5
Køb af arealer til offentlige formål	0,5	0,5	0,0
Køb ubestemte formål	0,0	-0,1	0,1
Køb i alt	17,6	25,1	18,0
Salg til fælles formål	0,0	0,0	0,0
Salg til boligformål	0,0	-10,3	-11,2
Salg til erhvervsformål	-33,6	-34,3	-29,2
Salg af arealer til offentlige formål	0,0	0,0	0,0
Salg til ubestemte formål	-3,3	-3,3	-0,3
Salg i alt	-36,9	-47,9	-40,7
Jordforsyningen i alt	-19,4	-22,9	-22,8

Forsyningsvirksomheder

Uddrag fra regnskabsopgørelse (mio. kr.)	Vedtaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025
B. Forsyningsvirksomheder			
<i>Drift (indtægter - udgifter)</i>			
03 Miljø-, Plan- og Landdistriktsudvalget	-6,8	-6,8	-22,9
Resultat af forsyningsvirksomheder	-6,8	-6,8	-22,9

Konklusion forsyningsvirksomheder

Forsyningsområdet Renovation drives af kommunen som en "hvile-i-sig-selv"-virksomhed. Det er dermed forbrugernes renovationsafgifter, som fuldt ud finansierer virksomheden, og et evt. overskud kan ikke anvendes på anden kommunal aktivitet.

I 2025 har der på renovationsområdet været et planlagt driftsoverskud på 6,8 mio. kr. for at kunne påbegynde afvikling af det mellemværende (underskud) som renovationen havde på 29,6 mio. kr. ved udgangen af 2024.

Regnskab 2025 viser dog et større overskud på 22,9 mio. kr. Hvilket blandt andet skyldes markant lavere driftsomkostninger end forventet samt ekstraordinære indtægter fra blandt andet det nye producentansvarsgebyr.

Resultatet betyder at mellemværende efter regnskab 2025 nu er på 6,6 mio. kr., og underskuddet forventes derfor at være afviklet allerede efter 2026.

Regnskabsoversigt

Regnskabsopgørelse i mio. kr.	Note	Oprindeligt Budget 2025	Tillægsbevillinger og omplaceringer 2025	Regnskab 2025
A. Det skattefinansierede område				
Indtægter	1			
Tilskud og udligning		-4.535,1	-1,6	-4.538,7
Skatter		-2.184,1	28,8	-2.155,7
Indtægter i alt		-6.719,2	27,2	-6.694,4
Driftsudgifter (excl. jordforsyning og forsyningsvirksomhed)				
Økonomiudvalget		794,3	-12,5	742,6
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget		1.002,1	-5,4	978,3
Klima- og Miljøudvalget		19,6	3,2	17,7
Socialudvalget		1.813,3	29,1	1.831,2
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget		111,0	5,1	111,5
Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget		184,6	-2,4	179,5
Seniorudvalget		914,2	4,0	918,4
Børne- og Ungeudvalget		1.185,0	16,3	1.186,6
Sundhedsudvalget		497,7	3,5	498,9
Driftsudgifter i alt		6.521,8	40,9	6.464,7
Driftsresultat før finansiering		-197,4	68,1	-229,7
Renter m.v.		2,1	-9,6	-5,9
Resultat af ordinær driftsvirksomhed		-195,3	58,5	-235,6
Anlægsudgifter (excl. jordforsyning og forsyningsvirksomhed)				
Økonomiudvalget		57,0	6,3	42,9
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget		0,0	0,0	0,0
Klima- og Miljøudvalget		11,9	-1,0	6,5
Socialudvalget		0,0	0,2	0,3
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget		13,0	-4,6	3,5
Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget		81,6	33,9	88,5
Seniorudvalget		0,0	1,8	1,8
Børne- og Ungeudvalget		1,2	-1,4	1,5
Sundhedsudvalget		0,0	0,6	1,0
Anlægsudgifter i alt		164,7	35,8	146,0
A - Resultat af det skattefinansierede område		-30,6	94,3	-89,6

Positive tal angiver udgifter og negative tal angiver indtægter.

Regnskabsoversigt (fortsat)

Regnskabsopgørelse i mio. kr.	Note	Oprindeligt Budget 2025	Tillægs-bevillinger og omplace-ringer 2025	Regnskab 2025
B. Forsyningsvirksomhed				
<u>Drift</u>				
Klima- og Miljøudvalget		-5,8	0,0	-22,3
B - Resultat af forsyningsvirksomheder		-5,8	0,0	-22,3
C. Resultat i alt (A + B)		-36,4	94,3	-111,9
D. Finansieringsoversigt				
Resultat efter renter		36,4	-94,3	111,9
Optagne lån		17,0	0,0	19,5
Afdrag på lån		-108,7	-12,1	-114,7
Finansforskydninger		55,3	-43,9	66,1
D. Ændring af Likvide beholdninge		0,0	-150,3	82,8

Positive tal angiver udgifter og negative tal angiver indtægter.

Balance

Balance i 1.000 kr.	Note	Ultimo 2024	Ultimo 2025
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
<u>Materielle anlægsaktiver</u>			
Grunde og bygninger		2.190.154	2.126.149
Tekniske anlæg mv.		107.493	107.902
Inventar		10.312	12.502
Anlæg under udførelse		149.981	154.521
Materielle anlægsaktiver I alt		2.457.940	2.401.074
Immaterielle anlægsaktiver		91	45
Immaterielle anlægsaktiver I alt		91	45
<u>Finansielle anlægsaktiver</u>			
Aktier og andelsbeviser m.v.	3	2.787.743	2.818.322
Andre langfristede tilgodehavender	4	185.568	159.263
Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder (gæld)		29.585	6.635
Finansielle anlægsaktiver I alt		3.002.896	2.984.220
Anlægsaktiver i alt		5.460.927	5.385.339
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger		643	643
Fysiske anlæg til salg (jordforsyning)		70.867	59.107
Tilgodehavender		252.933	291.900
Værdipapirer		15.410	10.158
Likvide beholdninger	5	46.033	128.851
Omsætningsaktiver i alt		385.886	490.659
AKTIVER I ALT		5.846.813	5.875.998
PASSIVER			
Egenkapital			
	7		
Modpost for takstfinansierede aktiver		-9.977	-9.562
Modpost for selvejende institutioners aktiver		-32.564	-30.434
Modpost for skattefinansierede aktiver		-2.487.000	-2.420.871
Reserve for opskrivninger		0	0
Balancekonto		-483.874	-518.185
Egenkapital i alt		-3.013.415	-2.979.052
Hensatte forpligtelser	8	-866.417	-952.650
Langfristede gældsforpligtelser	10	-1.261.222	-1.164.398
Nettogæld vedr. Fonds, legater, deposita m.v.		-23.125	-24.006
Kortfristede gældsforpligtelser	6	-682.634	-755.892
PASSIVER I ALT		-5.846.813	-5.875.998

Finansiering

Finansiering, udvalgte nøgletal, i mio. kr.	2024	2025
Langfristet gæld	-1.261,2	-1.164,4
Afdrag på lån	101,9	114,7
Optagne lån	-0,6	-19,5
Indefrysning af feriepengeforpligtigelse (del af langfristede gæld)	229,2	219,8
Deponering	24,8	0,0
Kassebeholdning (likvid beholdning)	46,0	128,9
Kassebeholdning efter kassekreditreglen (365-dages gennemsnit)	417,6	531,0

Slagelse Kommune har i 2025 afdraget 99,1 mio. kr. på sin langfristede gæld samt 15,6 mio. kr. på feriepengeforpligtelsen. Sidstnævnte gæld indekseres årligt med 6,1 mio. kr., og dermed er gælden til feriepengeforpligtelsen netto reduceret med 9,4 mio. kr. Den samlede langfristede gæld, inkl. feriepengeforpligtelsen, er faldet med 96,8 mio. kr. fra 2024 til 2025.

En kommune skal som udgangspunkt selv finansiere sine anlægsprojekter mv. I lånebekendtgørelsen er der dog mulighed for automatisk lånefinansiering af en række bestemte typer anlæg, eksempelvis på forsyningsområdet, energibesparende foranstaltninger samt lån til betaling af ejendomsskatter mv. Dette kaldes den automatiske låneadgang og betyder, at kommunen kan optage lån uden at søge ministeriet herom.

Lånerammen opgøres på baggrund af det afsluttede regnskabsår og danner grundlag for låneoptagelsen i det efterfølgende år. Den maksimale låneadgang er i 2025 opgjort til 18,9 mio. kr., samt yderligere 2,4 mio. kr. vedrørende ældreboliger. Det blev besluttet at optage lån for 17,0 mio. kr. samt 2,5 mio. kr. til ældreboliger i 2025.

Den gennemsnitlige kassebeholdning efter kassekreditreglen udgør 531,0 mio. kr. ultimo 2025. Den gennemsnitlige kassebeholdning er steget med 113,4 mio. kr. og har været stigende gennem året.

Ultimo 2025 udgør den likvide kassebeholdning 128,9 mio. kr., bestående af en værdipapirbeholdning på 415,0 mio. kr. og en samlet gæld til banken på -286,2 mio. kr. Den likvide kassebeholdning er steget med 82,9 mio. kr. i forhold til året før.

Forskellen mellem opgørelsen af den likvide beholdning og kassebeholdningen efter kassekreditreglen er, at den likvide beholdning er et øjebliksbillede pr. 31. december, mens den gennemsnitlige kassebeholdning er udtryk for kassebeholdningens udvikling hen over året. Det skal bemærkes, at deponerede midler ikke medregnes ved opgørelsen af kommunens gennemsnitlige 365-dages likviditet.

Personaleoversigt

Hoved-konto	Kontotekst	Regnskab 2024	Regnskab 2025	Forskel
0	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	238,6	247,0	8,4
1	Forsyningsvirksomheder m.v.	9,1	9,9	0,8
2	Transport og infrastruktur	132,0	131,6	-0,4
3	Undervisning og kultur	1.169,6	1.151,2	-18,4
4	Sundhedsområdet	110,9	117,6	6,7
5	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.	3.666,9	3.804,4	137,5
6	Fællesudgifter og administration m.v.	626,7	687,0	60,3
Hovedkonto 0 - 6 i alt		5.953,8	6.148,7	194,9

Oversigten viser det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede i regnskabsåret.

Primosaldokorrekationer

Statusbalance (1.000 kr.)	Ultimo 2024	Primo 2025	Forskel Ultimo 2024 og Primo 2025
Aktiver			
Materielle anlægsaktiver			
9.58.83 Inventar	2.457.940	2.458.048	109
Passiver			
Egenkapital			
9.75.93 Modpost for skattefinansierede aktiver	-2.486.999	-2.487.108	-109
Primosaldokorrekationer i alt			0

Andre oplysninger

	Note
Refusionsbeløb på det sociale område	2
Kautions-, garanti- og eventualrettigheder / -forpligtigelser	9
SWAP aftaler	11
Arbejde udført for fremmed regning	12
Anvendt regnskabspraksis	13

NOTER

Note 1 – Skatter, tilskud og udligning

Skatter, tilskud og udligning mio. kr.	Note	Vedtaget Budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025
Skatter				
Kommunal indkomstskat	1.	-4.159,4	-4.159,0	-4.159,0
Selskabsskat		-58,5	-58,5	-58,5
Anden skat på lignet visse typer indkomst	2.	-3,4	-3,4	-5,2
Grundskyld	3.	-302,4	-304,4	-304,6
Anden skat på fast ejendom		-11,4	-11,4	-11,4
Samlede skatter i alt		-4.535,1	-4.536,7	-4.538,6
Tilskud og udligning				
Udligning udgiftsbehov og skatter	4.	-871,7	-871,7	-871,7
Individuel og kollektiv skattesanktion		58,7	58,7	58,9
Statstilskud *		-1.117,5	-1.085,9	-1.085,9
Udligning selskabsskat		-57,1	-57,1	-57,1
Udligning udlændinge		1,3	1,3	1,3
Udligning i alt		-1.986,3	-1.954,8	-1.954,5
Udviklingsbidrag regioner		10,1	10,1	10,1
Finansieringstilskud		-114,9	-114,9	-114,9
Øvrige tilskud		-93,0	-95,8	-95,8
Købsmoms		0,0	0,0	-0,6
Tilskud i alt		-197,8	-200,6	-201,2
Tilskud og udligning i alt		-2.184,1	-2.155,4	-2.155,7
Skatter, tilskud og udligning i alt		-6.719,2	-6.692,1	-6.694,4

Bemærkninger

Byrådet besluttede en uændret skatteprocent på 26,1 % og valgte samtidig – i lighed med 2024 – at anvende selvbudgettering som grundlag for kommunens skatteindtægter. Økonomiske analyser viste, at selvbudgettering ville være det mest fordelagtige valg for kommunen.

To centrale parametre indgik i overvejelserne om, hvorvidt Slagelse Kommune skulle vælge statsgaranti eller selvbudgettering. Begge pegede på, at selvbudgettering ville give kommunen de største økonomiske fordele.

- Det forventede udskrivningsgrundlag på landsplan lå væsentligt over statsgarantien (Økonomisk Redegørelse fra august 2024) og ville dermed give en væsentlig højere skatteindtægt end statsgarantien.

- Det forventede højere udskrivningsgrundlag betød, at 96 kommuner valgte selv-budgettering, hvilket medfører, at merprovenuet (4 - 6 mia. kr.) ved valg af selvbudgettering vil blive modregnet i bloktilskuddet i 2028. For at minimere tabet ved modregningen i bloktilskuddet vil det være fordelagtigt for stort set alle kommuner at vælge selvbudgettering og dermed få gevinsten ved et generelt højere udskrivningsgrundlag, som i vidt omfang vil kunne opveje reduktionen i bloktilskuddet.

De ændrede økonomiske forudsætninger har samtidig medført nye regler for kommunernes valg mellem statsgaranti og selvbudgettering i 2026. Reglerne indebærer, at både risiko og gevinst ved valget reduceres i forhold til tidligere år.

Noter

1. Ved valg af selvbudgettering fastlægges den endelige skatteindtægt først ultimo 2027, med afregning i 2028. I budgetlægningen har Slagelse Kommune valgt at indregne indtægter svarende til statsgarantien og først hjemtage den forventede merindtægt i 2028, når det faktiske resultat kendes.
2. Kommunen har modtaget en merindtægt fra forskerskat på 1,7 mio. kr. Da indtægten ikke kan opgøres på budgetlægningstidspunktet, budgetlægges den fortsat med en fast, lav indtægt på 0,2 mio. kr.
3. Skats udsendelse af nye ejendomsvurderinger har medført netto merindtægter for perioden 2020-2023 for 2,2 mio. kr. som ikke har været budgetlagt.
4. Der er i årets løb samlet set en mindreindtægt på 31,7 mio. kr. som består af en række forskellige reguleringer aftalt i økonomiaftalen for 2025 (Midtvejsreguleringen for 2025 m.m.)
 - Kompensation for merudgifter til Ukrainske flygtninge for 2024 for -12 mio. kr.
 - Midtvejsregulering på 41 mio. kr. relateret til lavere overførselsudgifter end aftalt i Økonomiaftalen for 2025.
 - Midtvejsregulering – Lavere inflation end forventet på 13 mio. kr.
 - Midtvejsregulering – ekstra tilskud vedr. lov- og Cirkulæreprogrammet m.m. netto -11 mio. kr.
 - Kollektiv sanktion for overskridelse af den aftalte serviceramme 1,3 mio. kr.

Kompensation til dækning af merudgifter i forbindelse med ukrainske flygtninge er ikke udmøntet i 2025. De reguleringer, der følger af lavere inflation og lavere overførselsudgifter, er derimod udmøntet og har medført en nedjustering af udgiftsbudgetterne, hvilket i betydeligt omfang har opvejet indtægtstab.

Reguleringer vedrørende lov- og cirkulæreprogrammet samt øvrige tekniske reguleringer er ligeledes udmøntet på de relevante områder.

Note 2 – Refusionsbeløb på det sociale område

Nedenfor fremgår de refusionsindtægter som Slagelse Kommune har oppebåret i regnskabsåret. Desuden fremgår udgifter til medfinansiering fordelt på de finanslovskonti, hvor udgiften for de relevante ministerier optræder.

Refusionsindtægt på hver enkelt finanslovskonto i noten er oppebåret i overensstemmelse med § 3 i bekendtgørelse om statsrefusion og tilskud samt regnskabsaflæggelse og revision på visse områder inden for Social- og Boligministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets og Børne- og Undervisningsministeriets ressortområder.

Refusion, tilskud og medfinansiering for Slagelse Kommune i regnskabsåret 2025

Hovedkonto på finansloven	Kroner
Refusion efter regnskabsbekendtgørelsens kapitel 9	
14.71.01. Kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet og integrationsydelse	0
14.71.02. Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under introduktionsforløbe	0
14.71.03. Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under program	5.702.994
14.71.04. Resultattilskud	10.369.337
14.71.05. Grundtilskud	13.358.788
14.71.06. Hjælp i særlige tilfælde	213.803
14.71.08. Repatriering af udlændinge	5.576.345
14.71.13. Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	0
14.71.14. Resultattilskud i forbindelse med repatriering af udlændinge	841.960
14.71.15. Danskbonus i program	86.333
14.72.03. Refusion af kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse	0
15.11.05. Central refusionsordning vedr. udgifter til Housing First indsatser mv.	0
15.11.10. Den centrale refusionsordning	97.649.664
15.11.43. Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem	0
15.26.58. Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde	12.986.819
15.26.59. Udgifter til advokatbistand	787.028
15.41.16. Tab på garantier for flygtnings fraflytningsudgifter i alment byggeri	301.870
15.41.17. Støtte til beboerindskud	0
15.42.07. Støtte til beboerindskud i friplejeboliger	0
15.64.59. Merudgifter til forsørgelse i hjemmet af børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	21.986.823

Hovedkonto på finansloven	Kroner
15.64.60. Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	1.801.049
15.72.01. Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.	18.730.775
17.31.20. Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomst-overførsler	3.675.955
17.31.21. Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomst-overførsler	11.398.792
17.31.28. ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	1.459.866
17.31.29. ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge	2.569.982
17.31.34. ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	488.198
17.31.35. ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	858.632
17.31.37. ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	568.185
17.31.39. ATP-bidrag for personer i fleksjob	2.657.433
17.31.41. Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	0
17.35.02. Tilbagebetalinger	-32.991
17.35.20. Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	-73.970
17.38.11. Dagpenge ved sygdom	-340.777
17.46.04. Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb	2.807.423
17.46.08. Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse	618.622
17.46.18. Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	1.013.903
17.46.21. Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17 årige	3.077
17.46.53. Løntilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenlærlinge	8.644.671
17.46.74. Jobrotation	0
17.54.06. Skånejob	414.147
17.54.11. Personlig assistance til personer med handicap	4.760.803
17.54.21. Seniorjob for personer, som højst har 5 år til efterlønsalderen	434.212
17.54.22. Afløb på servicejob	0
17.54.31. Hjælp til personer uden ret til social pension mv.	117.959
17.56.02. Ledighedsydelse	1.079.706
17.56.04. Fleksjob	41.998.934
17.61.06. Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik	30.293
17.61.09. Fritidstillæg	367.832

Hovedkonto på finansloven	Kroner
17.62.03. Støtte til betaling af beboerindskud	0
17.62.04. Tab på garantier for flygtnings fraflytningsudgifter mv.	0
17.62.05. Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån mv	0
17.62.06. Renteindtægter af boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån	0
17.63.01. Sygebehandling, medicin mv.	1.953.028
17.63.02. Flytning og hjælp i enkelttilfælde	1.027.831
17.64.02. Personlige tillæg til pensionister	9.679.635
Refusion i alt	288.574.969

Refusion fra Ydelsesrefusion

Hovedkonto på finansloven	Kroner
14.71.30 Løntilskud til udlændinge	0
14.71.11 Forsørgelsesydelse ifm. Program	-2.327.896
14.71.12 Forsørgelsesydelse for øvrige	-1.508.307
17.35.11 Kontant- og uddannelseshjælp	-26.477.364
17.35.12. Selvforsørgelses og hjemrejseydelse og overgangsydelse	0
17.35.22 Ressourceforløbsydelse	-23.266.934
17.35.23 Revalideringsydelse mv.	-334.767
17.35.24. Forrevalidering på kontant- og uddannelseshjælp	-117.862
17.35.25. Ledighedsydelse	-8.782.042
17.38.11. Dagpenge ved sygdom	-100.482.035
17.47.01 Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	-396.437
17.47.02 Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere m.fl.	-179.397
17.47.11. Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl.	-7.600
17.54.30 Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension	-524.421
17.56.04. Fleksjob	-38.084.845
17.56.05 Fleksbidrag til kommunen	-36.430.141
Refusion i alt	-238.920.049

Refusion og tilskud i alt efter regnskabsbekendtgørelsens kapitel 9 og fra Ydelsesrefusion

49.654.920

Medfinansiering via Ydelsesrefusion

Hovedkonto på finansloven	Kroner
17.32.01. Dagpenge ved arbejdsløshed	157.631.864
17.35.20. Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	1.636.361
17.46.32. Befordringsgodtgørelse	0
17.64.10. Førtidspension med variabel medfinansiering	422.081.816
17.64.13. Seniorpension	75.685.654
Medfinansiering i alt	657.035.695

Anm.:

Der er medfinansiering vedrørende 17.35.20. Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl. efter regnskabsbekendtgørelsens kapitel 9 og via Ydelsesrefusion.

Der er refusion vedrørende 17.38.11 Dagpenge ved sygdom efter regnskabsbekendtgørelsens kapitel 9 og via Ydelsesrefusion.

Note 3 – Aktier og andelsbeviser

Aktier og andelsbeviser i 1.000 kr.	Bem.	Ejerandel i alt (Kun Aktier)	Kommunens andel i %	Indre værdi	Bogført værdi ultimo 2025
-------------------------------------	------	------------------------------	---------------------	-------------	---------------------------

022 Aktier

01 Lokaltog A/S	1		0,071	730.524	519
02 Sampension, KP Livsforsikring A/S	2	800	1,625	3.576.000	58.110
15 SK Forsyning		15.000	100	2.577.220	2.577.220
21 Destination Sjælland A/S			25	2.040	510

028 Andelsbeviser

01 AffaldPlus+			25,50	152.985	39.007
03 Korsør Lystbådehavn a.m.b.a.	3				229

Aktier og andelsbeviser i alt **2.675.595**

Korsør Havn	4		100		142.727
-------------	---	--	-----	--	---------

Ejerandele i alt					2.818.322
-------------------------	--	--	--	--	------------------

- 1) Lokaltog A/S er etableret 1. juli 2015 med tilbagevirkende kraft fra 1. januar 2015 gennem fusion af Regionstog A/S og Lokalbanen A/S. Slagelse Kommune var medejere af Regionstog A/S og har indskudt ejerandel i Regionstog A/S i Lokaltog A/S – Slagelse Kommunes ejerandel udgør 0,07 %.
- 2) Den bogførte værdi er opgjort efter indre værdis metode.
- 3) Kommunen har 11 andele á 20.800 kr. der i alt udgør 228.800 kr.
- 4) Korsør Havn er en kommunal selvstyrehavn, hvilket er en selvstændig virksomhed, som styres af kommunalbestyrelsen. En kommunal selvstyrehavn skal overgå til at være en kommunal havn, hvis særlige betingelser ikke overholdes. Der har ikke været grundlag for at overveje havnens status, men da Slagelse Kommune har det fulde ansvar, anses kommunen derfor som 100 % ejer af havnen.

Note 4 – Andre langfristede tilgodehavender m.v.

Det er et krav, at der i bemærkningerne til regnskabet redegøres for den nominelle værdi af kommunens langfristede tilgodehavender, der for regnskabsåret 2025 kan opgøres således:

Opgjort i mio. kr.	Not e	Forventet tab	Nominel værdi	Bogført værdi
Udlån til beboerindskud	1	1,3	28,4	27,1
Indskud i landsbyggefonden m.v.	2	"-"	2,4	2,4
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	3	8,0	121,8	129,8
Andre langfristede tilgodehavender m.v. i alt				159,3

1 - Udlån til beboerindskud

Kommunen har 27,1 mio. kr. til gode vedrørende udlån til beboerindskud. Tilgodehavendet er i balancen nedskrevet med 1,3 mio. kr. i forventet tab.

2 - Indskud i landsbyggefonden m.v.

Ifølge Budget- og Regnskabssystem for Kommuner skal saldoen vedrørende indskud i Landsbyggefonden mv. ultimo regnskabsåret markeres med "-" i kommunens balance. Efter nulstilling af Landsbyggefonden i kommunens balance, er der foretaget en bogføring på 2,4 mio. kr. som ikke har været med i nulstillingen.

I bemærkningerne til regnskabet skal der redegøres for den nominelle værdi af kommunens uafviklede indskud i Landsbyggefonden m.v., der fremgår af følgende oversigt.

Indskud i mio. kr.	2024	2025
Indskud i Landsbyggefonden	212,4	214,8
Grundkapital ældreboliger	62,5	62,5
Grundkapital OK-fonden	5,3	5,3
Kapitaltilførsel	0,6	0,6
Indskud i landsbyggefonden m.v. i alt	280,8	283,2

3 - Andre langfristede udlån og tilgodehavender

Kommunen har 132,2 mio. kr. til gode vedrørende andre langfristede udlån og tilgodehavender. Tilgodehavendet er i balancen nedskrevet med 8,0 mio. kr. i forventet tab, som primært vedrører tilbagebetalingspligtig kontanthjælp.

Note 5 – Finansieringsoversigt

Finansieringsoversigt i mio. kr.	Regnskab 2025
Likvide beholdninger primo	46,1
Tilgang af likvide aktiver	
Årets resultat ifølge regnskabsopgørelse	111,7
Kursregulering vedrørende likvide aktiver	8,8
Optagne lån (langfristet gæld) se note 10	19,5
Øvrige finansforskydninger	57,5
Tilgang i alt	197,5
Anvendelse af likvide aktiver	
Afdrag af lån (langfristet gæld)	114,7
Afgang i alt	-114,7
Kassen er forøget med	82,8
Likvide beholdninger ultimo	128,9

Note 6 – Kortfristede gældsforpligtigelser

Det er et krav, at der i bemærkningerne til regnskabet redegøres for den nominelle værdi af kommunens kortfristede gæld. Den kan for regnskabsåret 2025 opgøres således.

Opgjort i mio. kr.	Forventet tab	Nominel værdi	Bogført værdi
Kortfristet gæld til staten	7,9	-13,1	-21,0
Skyldige feriepenge	0,0	-190,5	-190,5
Kortfristet gæld i øvrigt	0,0	-544,4	-544,4
Anden kortfristet gæld i alt	7,9	-748,0	-755,9

Note 7 – Udvikling i egenkapital

Udvikling i egenkapitalen i mio. kr.		Regnskab 2025
Egenkapital ultimo 2024		-3.013,4
Primosaldokorrektioner		-0,1
Egenkapital primo 2025		-3.013,5
Udgiftsbaseret driftsresultat 2025		-111,9
Direkte posterings på konto 9:		
Likvide aktiver	-8,8	
Kortfristede tilgodehavender i øvrigt	4,0	
Langfristede tilgodehavender	-35,4	
Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	23,0	
Passiver tilhørende fonds og legater m.v.	-0,4	
Kortfristet gæld i øvrigt	3,0	
Langfristet gæld	-1,7	
Hensatte forpligtelser	86,3	70,0
Omkostninger på konto 8:		
Anlægsaktiver	68,8	
Feriepengeforpligtigelse	7,5	76,3
Egenkapital ultimo 2025		-2.979,1

Note 8 – Hensatte forpligtelser

Ifølge Indenrigs- og Boligministeriets Budget- og Regnskabssystem for Kommuner skal hensatte forpligtelser indregnes i balancen, når kommunen på balancedagen har en retlig eller faktisk forpligtelse som resultat af en tidligere begivenhed.

Da hensatte forpligtelser er uvisse med hensyn til størrelse eller forfaldstidspunkt, kan de ikke opgøres præcist på balancedagen. Hensatte forpligtelser er derfor indregnet med det bedste skøn over de omkostninger, der på balancedagen er nødvendige for at afvikle forpligtelsen.

Hensatte forpligtelser i mio. kr.	2024	2025
Tjenestemandspensioner	-741,6	-741,6
Forsikringer	-124,1	-210,1
Eftervederlag	-0,8	-1,0
Hensatte forpligtelser i alt	-866,5	-952,7

Tjenestemandspensioner

Der er senest foretaget en aktuarmæssig opgørelse af kommunens pensionsforpligtelse til tjenestemænd pr. 31.12.2022. Der skal foretages ny aktuar beregning hvert 5 år.

Forsikringer

Hensættelser på selvforsikringsområderne stiger fra 2024 til 2025 med 86,0 mio. kr., hvilket skyldes stigende udgifter til arbejdsskadeerstatninger på 95,8 mio. kr. jf. aktuar-rapport pr. 31-12-25 samt nedskrivning af regulering af hensættelser på bygning, løsøre, motor og ansvarsskader på -9,8 mio. kr.

Kommunen har valgt at være selvforsikret vedrørende nedenstående områder:

- Arbejdsskade
- Ansvarsskade
- Biler, kasko

Der er tegnet forsikringer, efter gennemførte udbud, på de øvrige forsikringer. Alle forsikringer administreres internt i Slagelse Kommune.

I.h.t. de autoriserede regler skal kommuner, der er selvforsikrede beregne en takst på arbejdsskade, ansvar, bygning, løsøre og motor området. Taksten opgøres ud fra individuelle skøn af den konkrete sagsportefølje sammenholdt med de gennemsnitlige årlige udgifter, der har været afholdt over den periode, hvor Slagelse Kommune har været selvforsikret. Da ordningen over en årrække skal "hvile i sig selv", foretages administration og årlige reguleringer i.h.t. fastlagte principper.

Slagelse Kommune har valgt ikke at regulere i taksterne (udover almindelig p/l-regulering) de første 3 år. Først efter de 3 år foretages regulering af taksterne. Vi havde håbet at næste regulering først skulle ske fra 2025, men grundet stigende omkostninger på specielt arbejdsskadeområdet kom der en stigning på 25% på arbejdsskadepræmien gældende fra 2024, samtidigt blev motor, bygning, løsøre dog nedsat med 10% fra 2024. For 2025 skete der igen en stigning på bygning og løsøre, idet vi grundet nogen større brandskader har fået en stigning på 10% + alm. Indeksstigning, dette skønnes dog billigt sluppet. For 2026 har vi har været i udbud på flere områder. Ingen store stigninger udmeldt for 2026. De enkelte års enten under- eller overskud overføres mellem årene på forsikringsordningen.

Den interne forsikringsordning udviser, et overskud på 0,9 mio. kr.

Takster på den interne forsikringsordning	2024	2025
Arbejdsskader pr. årsværk		
Konto 0-2	3.000	3.201
Konto 3	721	769
Konto 4	2.101	2.242
Konto 5	3.726	3.976
Konto 6	300	320
Ansvarsskade pr. årsværk	306	317
Bygning pr. m2	21,65	24,17
Løsøre pr. kr. af summen	0,0019	0,0021
Biler		
Påhængsredskab	1.456	1.507
Arbejdsmaskiner	1.456	1.507
Personvogn	3.816	3.950
Varevogn	4.745	4.911
Minibus	5.145	5.325
Lastvogn 0/4 tons og bus	13.986	14.477

Note 9 – Kautions-, garanti- og eventualrettigheder/forpligtigelser

Kautions- og garantiforpligtigelser

1.000 Kroner

Almindelige kautions- og garantiforpligtigelser

Kommunekredit

Bjergby Mark Vandværk amba	1.381
Dalmosehallen	2.096
Digelaget Omø Nord	1.083
Digelaget Strandvej Halsskov	1.004
Digelaget Værftet	11.532
Hashøj Kraftvarmeforsyning amba	31.977
Hashøj Vandforsyning Vest I/S	780
Korsør Golfklub	1.685
Korsør Havn	11.768
Korsør Lystbådehavn amba	9.700
Næsby Strand Digelag	3.061
Omø Vandværk amba	4.507
SK Spildevand A/S	98.252
SK Vand A/S	579
SK Varme A/S	859.518
Skælskør Badminton center	1.216
Skælskør Hallen	707
Slagelse Hallen	1.853
Vesthallen	1.992
Udbetaling Danmark (solidarisk hæftelse for alle kommuner i DK)	390.000
I/S AffaldPlus	25.524
AffaldPlus Affaldsenergi A/S	7.105
Trafikskabet Movia	1.264
Kommunekredit i alt	1.468.584

Kautions- og garantiforpligtigelser**1.000 Kroner**Øvrige garantiforpligtigelser

Nykredit - KFUM's sociale arbejde Danmark	770
Nykredit - Fonden for Slagelse Rideklub	262
Nykredit - Tjæreby Forsamlingshus	99
Nykredit - Ydun Forsamlingshus	182
Spar Nord - SBI Klubhus, Slagelse	353
Nykredit - Sørby Hallen	1.477
SJF Bank - AffaldPlus Affaldsenergi A/S driftsgaranti	16.536
Øvrige garantiforpligtigelser i alt	19.679

Kautions- og garantiforpligtigelser vedr. boligforanstaltninger

Nykredit	505.999
Jyske Kredit	302.811
Realkredit Danmark	865.325
Boligforanstaltninger i alt	1.674.135
Garantiforpligtigelser i alt	3.162.398

EventualforpligtigelserVerserende retssager:

- Varde Kommune har udtaget stævning mod Slagelse Kommune i en sag om betalingskommune. Kravet udgør p.t. 6,5 mio. kr. og fremtidige betalinger til børnene fylder 18 år.
- Civilstyrelsen har udtaget stævning mod Slagelse Kommune om et erstatningskrav på 2,5 mio. kr. Sagen er berammet til 5. oktober 2027 i Østre Landsret.
- Foreningen PFOS i et gruppesøgsmål mod Slagelse Kommune om erstatning for PFOS-relaterede personskader et samlet erstatningskrav på 16 mio. kr.
- Slagelse Kommune er part i en verserende retssag vedrørende to børn med ophold på en af kommunens handicapinstitutioner, hvor der er rejst krav i anledning af en påstået mulig overtrædelse af menneskerettighederne.
I sagen er der nedlagt påstand om betaling af 722.804 kr. med tillæg af procesrente samt sagsomkostninger. Sagen er berammet, men udfaldet kan på nuværende tidspunkt ikke vurderes med tilstrækkelig sikkerhed. Der er på den baggrund ikke indregnet hensættelse i regnskabet.

- Højesteret afsagde den 16. januar 2024 en dom mod en anden dansk kommune, om betalingspligt for anbringelse af domsdømte grønlandske borgere i Danmark. Dommen fastslog, at når en grønlandsk borger, der er anbragt i en dansk institution, begår kriminalitet i Danmark, så er der ikke hjemmel til at pålægge den grønlandske kommune udgiften for borgeren.

Efterfølgende er en grønlandsk borger i 2015 blevet anbragt på en institution for personer med vidtgående psykiske handicap i Slagelse Kommune. Vedkommende fik en straffedom i 2014.

Udgiften for perioden 2015 til 2023 udgør 13,9 mio. kr. for Slagelse Kommune. Kommunernes Landsforening (KL) er gået ind i sagen med henblik på forhandlinger således at Grønland eller den danske stat friholder kommunerne for udgifterne.

Note 10 – Langfristet gæld

Langfristet gæld - mio. kr.	2024	2025
Selvejende institutioner med overenskomst	10,4	10,1
Ældreboliger	393,0	360,5
Færgedrift	14,0	12,0
Finansielt leasede aktiver	53,3	45,4
Øvrig gæld	561,4	516,6
Feriepengeforpligtigelse – ny ferielov	229,1	219,8
Langfristet gæld i alt	1.261,2	1.164,4

Langfristet gæld

Den samlede langfristede gæld udgør ultimo 2025 i alt 1.164,4 mio. kr. Et fald på den langfristede gæld med 96,8 mio. kr.

Ordinære afdrag på langfristet gæld udgør 114,7 mio. kr. og lånoptagelse i 2025 udgør 19,5 mio. kr.

Generelt om lånoptagelse

Muligheden for at optage lån i en kommune er reguleret i lånebekendtgørelse. Her er anført hvilke omkostninger, der automatisk udløser en låneadgang – derudover har Indenrigsministeren mulighed for at give lånedispensationer. Den automatiske låneadgang og tildelte lånedispensationer udgør til sammen den kommunale låneramme. Lån skal være optaget inden udgangen af april, og være godkendt i Byrådet inden udgangen af marts måned efterfølgende regnskabsår.

Lånoptagelse/indfrielse

Slagelse Kommune har i 2025 optaget lån for 19,5 mio. kr. Der har været ekstraordinære indfrielse af lån til Ældreboliger (Bjergbyparken: 12,1 mio. kr.), samt afdrag på feriepengeforpligtigheden i 2025 (9,4 mio. kr.).

Valutalån og kursreguleringer

Slagelse Kommune har ingen lån i fremmed valuta.

Note 11 – SWAP aftaler

SWAP aftaler, mio. kr.	Hovedstol	Rente	Udløbsdato	Valuta	Nominel restgæld	Markedsværdi
Slagelse kommune - fix	42,5	5,18	3/4 2029	DKK	-7,4	-0,7
Danske Bank 16907 - variabel	42,5	4,0	3/4 2029	DKK	7,4	0,3
Renteswap i alt						-0,4
Danske Bank						

Aftale om renteswap i Danske Bank er skiftet fra variabel til fast rente, og et eventuelt tilbagekøb ville betyde et kurstab på 0,4 mio. kr.

Note 12 – Arbejde udført for fremmed regning

Slagelse Kommune har ikke udført opgaver for andre offentlige myndigheder, som overstiger den for kommuner gældende tærskelværdi for offentlige tjenesteydelser.

Reglerne fremgår af direktiv om samordning af fremgangsmåderne, ved indgåelse af offentlige tjenesteydelsesaftaler.

Note 13 – Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Slagelse kommunes regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt af Indenrigs- og Sundhedsministeriet i Budget- og Regnskabssystem for Kommuner.

Regnskabet aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlægs- og kapitalposter. I regnskabet indgår tillige udgifter, indtægter, aktiver og passiver vedrørende de selvejende institutioner, med hvilke kommunen har driftsoverenskomst med.

Regnskabet er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

God bogføringsskik

Kommunens bogføring foretages i overensstemmelse med god bogføringsskik. Den gode bogføringsskik kan beskrives som den praksis, der til enhver tid anses for god skik og brug blandt kyndige samt ansvarsbevidste fagfolk inden for bogføringsområdet.

Det er en forudsætning for god bogføringsskik, at reglerne i Budget- og Regnskabssystem for Kommuner samt øvrige relevante forskrifter er fulgt.

Regnskabsmaterialet omfatter de faktiske registreringer, herunder transaktionsspor, beskrivelser af bogføringen, herunder aftaler om elektronisk dataudveksling, beskrivelser af systemer til at opbevare og fremfinde opbevaret regnskabsmateriale, bilag og anden dokumentation, oplysninger i øvrigt, som er nødvendige for kontrolsporet, regnskaber samt revision.

DRIFTSREGNSKAB

Indregning af indtægter, udgifter og omkostninger

Indtægter indregnes så vidt muligt i det regnskabsår de vedrører, jf. transaktionsprincippet.

Driftsudgifter i regnskabsopgørelsen og omkostninger i resultatopgørelsen indregnes i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet, forudsat at de er kendte for kommunen inden udløbet af supplementsperioden, der slutter medio januar i det nye regnskabsår.

Anlægsudgifter indregnes i regnskabsopgørelsen i de regnskabsår, hvori anlægsudgiften afholdes.

Præsentation i udgiftsregnskabet

Præsentation af kommunens årsregnskab tager udgangspunkt i det udgiftsbaserede regnskab. Årsregnskabets primære funktion er at kunne sammenholde regnskabet med budgettet, der er opgjort efter udgiftsbaserede principper.

Årsregnskabet indeholder en afrapportering af kommunens resultat og præsentation af kommunens væsentlige faglige resultater og aktivitetsniveau. Slagelse Kommune har valgt at vise driftsudgifterne i regnskabet på udvalgsniveau.

Ekstraordinære poster

Eventuelle driftsmæssige dispositioner, som er ekstraordinære for det pågældende regnskabsår, beskrives særskilt i regnskabet.

Der sondres mellem indtægter og omkostninger afledt af kommunens primære og ekstraordinære aktivitet. Sidstnævnte vedrører aktiviteter, der ikke forventes at være tilbagevendende, og som ikke har sammenhæng til den ordinære aktivitet, f.eks. ekstraordinære tab afledt af naturkatastrofer, ekstraordinær afhændelse af aktiver, ekspropriationer el.lign.

Bemærkninger til regnskabet

Styrelsesloven fastsætter, at årsregnskabet i fornødent omfang skal være ledsaget af bemærkninger, navnlig vedrørende væsentlige afvigelser mellem bevillings- og regnskabsbeløb.

Der udarbejdes derfor bemærkninger til driftsindtægter og udgifter, der afviger væsentligt i forhold til det korrigerede budget på bevillingsniveau.

BALANCEN

Præsentation af balancen

Formålet med balancen er at vise kommunens aktiver og passiver opgjort henholdsvis primo og ultimo regnskabsåret, idet der ved passiver forstås summen af egenkapital og forpligtigelser.

Slagelse Kommune følger endvidere de af Indenrigs- og Sundhedsministeriet fastsatte formkrav til, hvordan balancen skal udarbejdes.

Materielle anlægsaktiver

Aktiver indregnes som hovedregel i balancen til kostpris og afskrives over den forventede levetid. Ejendomsretten dokumenteres via bogførte fakturaer og leasingaftaler m.v.

Ejendomsretten til de i balancen indregnede grunde og bygninger er dokumenteret ved elektronisk indhentede tingbogsattester.

Aktiver med en levetid på 1 år eller derunder - samt aktiver under 100.000 kr. - afskrives straks og registreres således ikke i anlægskartoteket.

Fra og med regnskabsåret 2014 registreres afskrivninger ikke på de enkelte enheder, men bogføres direkte på egenkapitalen.

Indretning af lejede lokaler samt anlæg, driftsmateriel og inventar, herunder edb-udstyr, registreres til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Udgifter på over 100.000 kr., der medfører en væsentlig forbedring af et aktivs egenskaber eller en væsentlig forlængelse af et aktivs levetid, aktiveres særskilt og afskrives over den nye levetid. Udgifter til mindre reparationer og lignende som ikke har væsentlig indflydelse på aktivets levetid eller egenskaber i øvrigt, udgiftsføres i det regnskabsår, hvori de afholdes.

Grunde og bygninger

Ejendomme anskaffet før 1. januar 1999 værdiansættes til ejendomsvurderingen pr. 1. januar 2004, fratrukket afskrivninger frem til 1. januar 2007.

Bygninger og grunde anskaffet efter 1. januar 1999 indregnes til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Øvrige materielle anlægsaktiver

Øvrige materielle anlægsaktiver er indregnet til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger.

Aktiver til over 100.000 kr., der indgår som en del af et større anlæg, registreres som et samlet anlæg, når der er tale om en start/nybygning eller om en væsentlig modernisering eller udvidelse.

Der foretages ikke "bunkning" af aktiver under aktiveringsgrænsen selvom de er indkøbt til samme formål.

Levetider

Aktivtype	Levetid
Bygninger	
Administrative bygninger	45-50 år
Servicebygninger f.eks. skoler	25-30 år
Pavilloner m.v.	15 år
Tekniske anlæg, maskiner mv. Sneplove og fejmaskiner m.v.	10-15 år
Asfalt- beton- og mørtelmaskiner	10-15 år
Maskinelt udstyr til affaldshåndtering (pumper, luftrensere og ventilation)	10-15 år
Elektriske motorer/maskiner	10-15 år
Maskiner til storkøkkener, vaskerier, beskyttede værksteder m.v.	10-15 år
Lastbiler, busser, påhængsvogne, personbiler og handicapbiler m.v.	5-8 år
Inventar, it-udstyr mv.	
IT-udstyr	3 år
Inventar	3-5 år
Driftsmateriel f.eks. el- og vvs-udstyr, legepladsudstyr, værktøj og måleapparater og instrumenter	10 år

Slagelse Kommune anvender som hovedregel længste levetid.

Der afskrives ikke på materielle anlæg under udførelse. Først når anlægget er udført, påbegyndes afskrivning over anlæggets forventede levetid.

Infrastrukturelle anlægsaktiver (veje, signalanlæg, broer mv.) samt ikke-operationelle anlægsaktiver (arealer til rekreative formål samt naturbeskyttelses- og genopretningsformål) indregnes ikke i balancen.

Finansielt leasede anlægsaktiver

Leasingkontrakter for materielle anlægsaktiver, hvor Slagelse Kommune har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), registreres i anlægskartoteket og indregnes til kostprisen. Kostprisen måles som den laveste af enten dagsværdien af det leasede aktiv eller nutidsværdien af minimumsleasingydelse med tillæg af omkostninger.

Dagsværdien er det beløb, som et aktiv forventes at kunne omsættes til ved en handel mellem uafhængige parter.

Minimumsleasingydelserne svarer typisk til de fremtidige leasingydelser, som Slagelse Kommune er forpligtet til at betale i leasingperioden. Ved beregning af nutidsværdien heraf anvendes den interne rente (en investerings forventede afkast) i leasingkontrakten som diskonteringsfaktor, hvis denne er tilgængelig. Ellers anvendes Slagelse kommunes alternative lånerente.

Finansielt leasede anlægsaktiver afskrives over den forventede levetid, der fastsættes efter typen af aktiv.

Materielle anlægsaktiver under udførelse

Igangværende materielle anlægsaktiver værdiansættes til de samlede afholdte omkostninger på balancetidspunktet.

Immaterielle anlægsaktier

Immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært over maksimalt 10 år. Ved kontrakter, aftaler og lignende anvendes så vidt muligt den gældende kontraktperiode.

Finansielle anlægsaktiver - aktier og andelsbeviser

Andele af interessentskaber, som Slagelse Kommune har medejerskab i, indgår i balancen med den andel af virksomhedernes indre værdi, jf. senest foreliggende årsregnskab, som svarer til kommunens ejerandel.

For noterede aktier foretages indregningen til kursværdien pr. 31. december og for ikke noterede aktier og andre kapitalandele (andelsbeviser o. lign.) foretages indregningen så vidt muligt efter indre værdis metode.

Finansielle anlægsaktiver – langfristede tilgodehavender

Tilgodehavender er optaget i balancen til nominel værdi under de respektive regnskabsposter hertil.

Kommunens deponerede midler indregnes efter samme regnskabspraksis som for likvide beholdninger.

Omsætningsaktiver - varebeholdninger

Udgifter til indkøb af råvarer, hjælpematerialer samt andre forbrugsvarer udgiftsføres på anskaffelsestidspunktet.

Der er fra åbningsbalancen 2007 krav om registrering af varebeholdninger over 1 mio. kr. og/eller beholdninger med væsentlige forskydninger i lagerets størrelse fra år til år.

Varelagre mellem 100.000 kr. og 1 mio. kr. registreres, hvis der sker forskydninger i varelageret, som vurderes at være væsentlige. Varebeholdning måles til kostpris efter FIFO-princippet.

Omsætningsaktiver – fysiske aktiver til salg

Fysiske aktiver til salg måles til kostpris.

Omsætningsaktiver - tilgodehavender

Periodeafgrænsningsposter er optaget under omsætningsaktiver - tilgodehavender og vedrører udgifter og indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Omsætningsaktiver - værdipapirer

Værdipapirer omfatter beholdninger af kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer. Værdipapirer indregnes til dagsværdi (kurs) på balancedagen.

Likvider

Likvider omfatter kontante beholdninger, indskud i pengeinstitutter, investerings- og placeringsforeninger, obligationer og likvide aktiver udstedt i udlandet.

Likviderne indregnes i overensstemmelse med den tilstedeværende kontante beholdning og indestående i pengeinstitutter. Obligationer og indestående i investerings- og placeringsforeninger indregnes i overensstemmelse med dagskurs ved regnskabsårets udløb, og likvide aktiver udstedt i udlandet indregnes til den officielle kurs.

Donationer

Private donationer af aktiver eller modtagne tilskud på 100.000 kr. eller derover til helt eller delvis finansiering af aktiver, der indgår i kommunens serviceproduktion, håndteres således:

- aktivet indregnes til den kostpris, som kommunen skulle betale for det, hvis det ikke var modtaget som en donation (dagsværdi)
- der optages samtidigt en tilsvarende passivpost som modpost for donationer
- der foretages løbende afskrivning på det anskaffede/modtagne aktiv

Egenkapital

I egenkapitalen er udover kommunens egenkapital også indeholdt modpost til forsyningsvirksomhedernes takstfinansierede aktiver, modpost til aktiver tilhørende selvejende institutioner, som kommunen har indgået driftsoverenskomst med. Endvidere indeholder egenkapitalen en modpost for modtagne donationer til anskaffelse af aktiver samt en modpost for kommunens opskrivninger vedr. ikke finansielle aktivers værdi.

Hensatte forpligtigelser

Forpligtigelser indregnes i balancen, når kommunen på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtigelse, som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt at afviklingen heraf vil medføre et træk på kommunens økonomiske ressourcer samt at der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtigelsen.

Pensionsforpligtigelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket vedrørende tjenstemandsansatte og ansatte på tjenstemandslignende vilkår, optages i balancen under forpligtigelser. Kapitalværdien af pensionsforpligtigelsen er beregnet aktuarmæssigt ud fra forudsætninger fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet. Minimum hvert 5 år foretages en aktuarmæssig beregning af pensionsforpligtigelsen vedrørende tjenstemænd.

Hensatte forpligtigelser vedrørende eksempelvis miljøforurening, indfrielse af garantier til enkeltpersoner i henhold til social- og boliglovgivning, retssager og erstatningskrav, bonusbetalinger vedrørende jobcentre, åremålsansættelser og arbejdsskade forpligtigelse indregnes på balancen til den løbende ydelses kapitaliserede værdi opgjort pr. forpligtigelse.

Fratrædelsesbeløb ved udløb af åremålsansættelser optages til nominel værdi i overensstemmelse med de indgåede aftaler.

Eventuelle miljøforpligtigelser vil primært blive indregnet ved at foretage nedskrivning af grundværdien.

Langfristede gældsforpligtigelser

Langfristet gæld til realkreditinstitutter og andre kreditinstitutter er optaget med restgælden på balancetidspunktet.

Indfrosne feriepenge er opgjort gæld og indekseret efter Lønmodtagernes Feriemidler udmeldinger.

Den kapitaliserede restleasingforpligtigelse vedrørende finansielt leasede anlægsaktiver indregnes i balancen som en gældsforpligtigelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtigelser, som omfatter gæld til leverandører, andre myndigheder samt anden gæld, måles til nominel værdi.

Gæld i udenlandsk valuta reguleres til kursen ultimo regnskabsåret.

Kortfristet gæld

Kortfristet gæld til pengeinstitutter, staten, kirken, andre kommuner og regioner optages med restværdien på balancetidspunktet.

Feriepengeforpligtigelsen opgøres for personale med ret til ferie med løn i forhold til lønsom, feriedage og særlige feriedage.

Noter til driftsregnskab og balance

Der er udarbejdet noter til henholdsvis driftsregnskab og balance i det omfang, der er væsentlige forhold, som bør belyses, og/eller Indenrigs- og Sundhedsministeriet har stillet krav om noteoplysning/ regnskabsbemærkning.

Note 14 – Overførte uforbrugte bevillinger

Byrådet har 24. februar 2026 godkendt overførsel af mer-/mindreforbrug fra 2025 til 2026 vedr. drift henholdsvis anlæg – overførselen er finansieret ved tillægsbevilling i 2026.

Drift

Udvalg / Politikområder (1.000 kr.) (ny udvalgsstruktur fra 2026)	Mer-/mindreforbrug 2025 iflg. Overførelsesregler	Godkendt overført til 2026
1 Økonomiudvalget	17.586	24.801
1.1 Beredskab	-120	-120
1.2 Administration	14.614	21.829
1.3 Tværgående områder og initiativer	834	834
1.5 Køb og Salg - bortforpagtning af jord	-594	-594
1.6 Kommunale Ejendomme	2.852	2.852
2 Sundhedsudvalget	-231	-231
9.1 Sundhed og forebyggelse	-1.294	-1.294
9.3 Sundheds- og tandpleje	1.063	1.063
3 Klima- og Miljøudvalget	2.337	3.417
3.1 Klima og Miljø	2.337	3.417
4 Social- og beskæftigelsesudvalget	173	173
4.1 Handicap, Psykiatri og Misbrug	616	616
4.2 arbejdsmarkedsområdet	573	573
4.3 Førtidspension og Boligstøtte	-19	-19
4.4 Koordineret Ungeindsats	-997	-997
5 Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget	3.926	3.926
5.1 Kultur og Fritid	3.795	3.795
5.2 Turisme	131	131
6 Erhvervs-, Udviklings- og Landdistriktsudvalget	678	1.178
6.1 Havne og Færgedrift	-1.929	-1.929
6.2 Drift og Teknik	2.126	2.126
6.3 Plan og Landdistriktsudvalget	297	297
6.4 Erhverv	184	684

Udvalg / Politikområder (1.000 kr.) (ny udvalgsstruktur fra 2026)	Mer-/mindre- forbrug 2025 iflg. Overførel- sesregler	Godkendt over- ført til 2026
7 Senior- og Omsorgsudvalget	-6.551	-5.086
7.1 Pleje og Omsorg	-6.551	-5.086
8 Familie-, Børne og Uddannelsesudvalget	12.568	12.568
8.1 Skole	17.870	17.870
8.2 Dagtilbud	-2.160	-2.160
8.3 Sundhedspleje	473	473
8.4 Børn og Familie	-3.615	-3.615
Overførsel i alt	30.486	40.746

*Negative tal angiver merforbrug og positive tal angiver mindreforbrug

** Der er på rammeaftaleinstitutioner overført mindreforbrug på 0,8 mio. kr. fra 2025, som indregnes i takster for 2027.

Anlæg

Udvalg / Politikområder (1.000 kr.) (ny udvalgsstruktur fra 2026)	Mer-/mindre- forbrug 2025 iflg. Overførel- sesregler	Godkendt over- ført til 2026
1 Økonomiudvalget	22.497	22.497
1.1 Beredskab	-311	-311
1.2 Administration	100	100
1.3 Tværgående områder og initiativer	6.324	6.324
1.5 Køb og Salg - bortforpagtning af jord	11.303	11.303
1.6 Kommunale Ejendomme	5.081	5.081
2 Sundhedsudvalget	-467	-467
2.1 Sundhed og forebyggelse	-467	-467
3 Klima- og Miljøudvalget	4.270	4.270
3.1 Klima og Miljø	4.270	4.270
4 Social- og beskæftigelsesudvalget	-43	-43
4.1 Handicap, Psykiatri og Misbrug	-43	-43

Udvalg / Politikområder (1.000 kr.)	Mer-/mindre- forbrug 2025 iflg. Overførel- sesregler	Godkendt over- ført til 2026
5 Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget	4.891	4.891
5.1 Kultur og Fritid	4.892	4.892
5.2 Turisme	-1	-1
6 Erhvervs-, Udviklings- og Landdistriktsudvalget	26.984	26.984
6.1 Havne og Færgedrift	6.198	6.198
6.2 Drift og Teknik	19.812	19.812
6.3 Plan og Landdistriktsudvalget	974	974
7 Seniorudvalget	-89	-89
7.2 Sundhed og Forebyggelse	-89	-89
8 Familie-, Børne og Uddannelsesudvalget	-1.657	-1.657
8.2 Skoler	500	500
8.3 Dagtilbud	-2.157	-2.157
Overførsel i alt	56.386	56.386

*Negative tal angiver merforbrug og positive tal angiver mindreforbrug

Note 15 – Afsluttede anlægsarbejder

Oversigten med afsluttede anlægsarbejder i 2025 er opdelt i 3 kategorier:

- Afsluttede anlægsregnskaber over 2 mio. kr., som er godkendt af Byrådet.
- Afsluttede anlægsregnskaber under 2 mio. kr., som er godkendt af Byrådet.
- Anlæg hvor der er aflagt et delregnskab i 2025. (Der aflægges delregnskaber på anlægsprojekter som er defineret som puljer, og som strækker sig over en længere periode).

1. Afsluttede anlæg over 2 mio. kr. godkendt i Byrådet

Anlægsprojekt	Rådigheds beløb	Forbrug	Afvigelse	Godkendt
01 Økonomiudvalget				
368 - Klargøring af grund Sverigesvej 15	4.941	5.004	-63	15-12-2025
06 Teknik, Plan - og Landdistriktsudvalget				
189 - Cykelsti Bildsøvej	13.600	13.401	198	15-12-2025
240 - Ramme for nødvendig infrastruktur	9.650	9.253	397	15-12-2025
357 - Udbedring af bundsikring i Agersø Færgeleje	2.700	3.813	-1.113	15-12-2025
08 Børne- og Ungeudvalget				
178 - Ny daginstitution Jonslunden	30.086	31.232	-1.146	15-12-2025
157 - Ny daginstitution	2.471	2.919	-448	15-12-2025
197 - Firklover etape 2	27.345	26.426	919	15-12-2025
Sum afsluttede anlæg over 2 mio. kr. i 2025	90.793	92.048	-1.256	

2. Afsluttede anlæg under 2 mio. kr. godkendt af Byrådet

Anlægsprojekt	Rådigheds beløb	Forbrug	Afvigelse	Godkendt
01 Økonomiudvalget				
345 - Liggehal Slots Bjergby Daginstitution	435	613	-178	15-12-2025
349 - Støttemur legeplads Børnegården Oehlenschlägergade	840	857	-17	15-12-2025
362 - Solskinsskolen - proces for udvikling	271	271	0	15-12-2025
057 - Fælles omkostninger ved køb og salg af mindre arealer	299	406	-107	15-12-2025
166 - Salg af areal Halsskov Færgehavn s/m	352	352	0	15-12-2025
302 - Salg af boligareal i Korsør Bypark s/m	0	38	-38	15-12-2025
328 - Byggemodning Korsør Bypark	758	666	92	15-12-2025
364 - Salg af Bag Stadion 11, Korsør	8	8	0	15-12-2025
365 - Salg af Asiensvej	-1.201	-1.239	38	15-12-2025
378 - Køb af Caspar Brands Plads, Korsør	1.700	1.713	-13	15-12-2025
410 - Køb af Madevejen 63, Stigsnæs	600	569	31	15-12-2025

2. Afsluttede anlæg under 2 mio. kr. godkendt af Byrådet (Fortsat)

Anlægsprojekt	Rådigheds beløb	Forbrug	Afvigelse	Godkendt
05 Kultur, Fritids - og Turismeudvalget				
305 - Reparation af tag på kabeldepot	1.228	1.228	0	15-12-2025
334 - Byens hus - fremtidens bibliotek	100	104	-4	15-12-2025
06 Teknik, Plan - og Landdistriktsudvalget				
188 - Parkering, Slagelse bymidte	201	201	0	15-12-2025
280 - Reparationer af parkeringskælderen, Rådhuspladsen	770	770	0	15-12-2025
380 - Skader i havne samt færgelejer	1.268	1.324	-55	15-12-2025
Sum afsluttede anlæg under 2 mio. kr. i 2025	7.629	7.881	-251	

3 – Anlæg hvor der er aflagt delregnskaber i 2025

Anlægsprojekt	Rådigheds beløb	Forbrug	Afvigelse	Godkendt
Kultur, Fritids - og Turismeudvalget				
353 - 50 meters bassin Slagelse svømmehal	0	78	-78	15-12-2025
350 - Istandsættelse af Korsør Svømmehal	671	671	0	15-12-2025
146 - Renovering af svømmehaller	717	102	615	15-12-2025
06 Teknik, Plan - og Landdistriktsudvalget				
102 - Uddybning af havneanlæg	144	144	0	15-12-2025
382 - Reparationer af havnebroer, kajkanter m.v.	179	179	0	15-12-2025
308 - Renovering af fortove	2.512	2.512	0	15-12-2025
239 - Stisystem m.v.	1.069	1.069	0	15-12-2025
Sum aflagte delregnskaber i 2025	5.292	4.755	537	