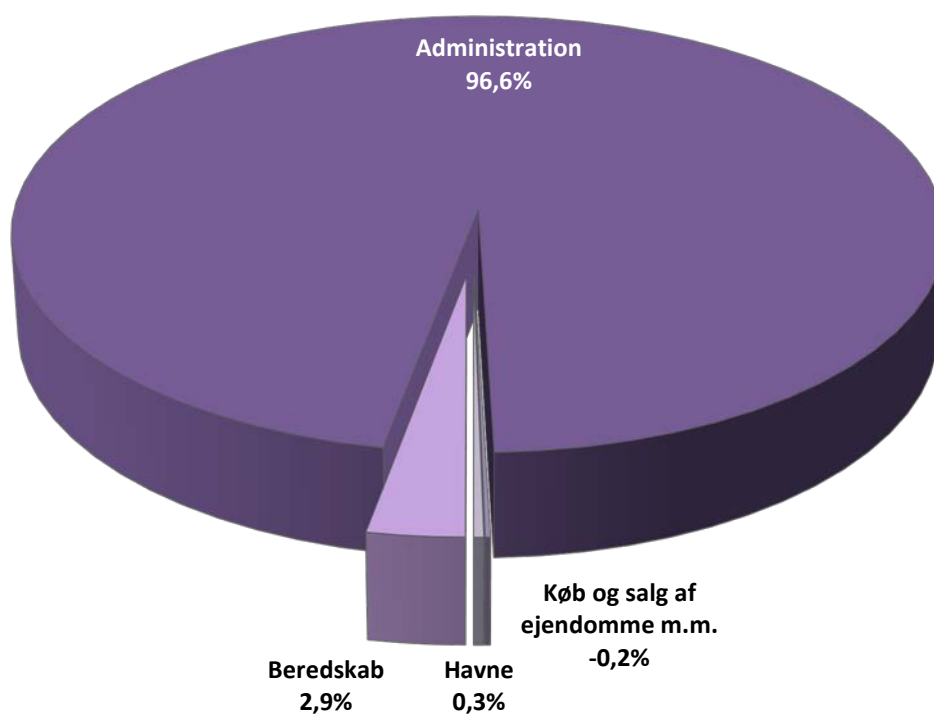


## Bilag 1

### BUDGETGRUNDLAG - BUDGET 2018-2021

#### 1 Økonomiudvalget

Sådan er pengene fordelt i Budget 2018



## Samlet udgiftsramme for Økonomiudvalget

### DRIFT

Nettodriftsudgifter i hele 1.000 kr. (2018-priser)	Budget		Budgetoverslag	
	2018	2019	2020	2021
<b>Beredskab</b>	<b>13.665</b>	<b>13.432</b>	<b>13.409</b>	<b>13.399</b>
Redningsberedskabet	13.665	13.432	13.409	13.399
<b>Administration</b>	<b>448.418</b>	<b>440.922</b>	<b>439.112</b>	<b>438.328</b>
Byråd m.m.	17.011	17.000	16.989	16.985
Serviceområder	226.643	222.104	221.361	221.284
Administration	113.674	111.548	111.044	111.023
Tværgående drift	121.625	121.031	120.908	120.870
Puljer m.m.	-30.535	-30.760	-31.190	-31.835
<b>Tværgående områder/initiativer</b>	<b>-20.620</b>	<b>-35.008</b>	<b>-41.230</b>	<b>-42.131</b>
Forsikring	-23.810	-23.810	-23.810	-23.810
Støttet boligbyggeri	4.691	4.694	4.693	4.693
Tværgående puljetræk og udmøntede besparelser	-1.501	-15.892	-22.113	-23.014
<b>Køb og salg af ejendomme m.m.</b>	<b>-755</b>	<b>-755</b>	<b>-755</b>	<b>-755</b>
Center for Kommunale Ejendomme - Forpagtning og Udv.	-755	-755	-755	-755
<b>Havne</b>	<b>1.405</b>	<b>1.404</b>	<b>1.403</b>	<b>1.402</b>
Havne	1.405	1.404	1.403	1.402
<b>Samlet budgetramme Økonomiudvalget (drift)</b>	<b>442.113</b>	<b>419.995</b>	<b>411.939</b>	<b>410.242</b>

### ANLÆG

Anlægsoversigt i hele 1.000 kr. Budget 2017-2021 (2018-priser)	Budget		Budgetoverslag	
	2018	2019	2020	2021
<b>1.02 Administration</b>	<b>712</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
013470 Nørrevangsskolen etape 2 - flytning af skoler	712	0	0	0
<b>1.03 Tværgående områder/initiativer</b>	<b>15.000</b>	<b>30.000</b>	<b>65.000</b>	<b>75.000</b>
651971 IT-teknologi/velfærdsteknologi - pulje	0	0	0	0
020575 Udvikling af Korsør / Strandparken	6.500	10.000	0	0
651997 Campus	4.500	0	0	0
670505 Udisponerede anlæg	4.000	20.000	65.000	75.000
<b>1.05 Køb og salg af ejendomme m.m.</b>	<b>-46.903</b>	<b>-1.218</b>	<b>-4.558</b>	<b>0</b>
002571 Udstykning - Tidselbjerget	-32.125	425	0	0
003860 EnergiPark Korsør, etabl.. Erhvervs-/oplevelsesomr.	-7.403	-1.643	-4.558	0
004003 Indtægt grund, Ombygning Skælskør Plejecenter	-7.395	0	0	0
005630 Areal Halskov Færgehavn	20	0	0	0
<b>1.06 Havne</b>	<b>8.950</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
240585 Uddybning af havneanlæg	200	200	200	200
240600 Molerne Halsskov Færgehavn	5.250	0	0	0
240605 Renovering af Halsskovbroen	3.500	0	0	0
<b>Samlet anlægsbudget Økonomiudvalget</b>	<b>-22.241</b>	<b>28.982</b>	<b>60.642</b>	<b>75.200</b>

## 1.01 Beredskabet

### Beskrivelse af området

Beredskabet består af følgende områder:

#### Skattefinansieret område

- Det forebyggende område (brandlyn, beredskabsplanlægning m.m.)
- Det operative område, herunder et frivilligt beredskab, som udfører udrykningstjeneste via Falck og egen udrykningstjeneste.

#### Indtægtsdækket virksomhed

- Rednings- og sikkerhedscenter (RESC), som drives som en indtægtsdækket virksomhed. Centret sælger en række kurser til andre kommuner, Storebæltsberedskabet m.fl.

#### Storebæltsberedskabet

- Slagelse kommune har indgået aftale med Sund & Bælt omkring varetagelse af et beredskab omkring Storebæltsbroen. Slagelse kommune modtager betaling for opgaven. Slagelse kommunes indtægter og udgifter til varetagelse af opgaven er ikke en del af kommunens primære opgaver, og indgår derfor ikke i kommunens regnskab.

### Budgetrammer

Nettodriftsudgifter i hele 1.000 kr. (2018-priser)	Budget	Budgetoverslag		
	2018	2019	2020	2021
<b>01. Beredskab i alt</b>	<b>13.665</b>	<b>13.432</b>	<b>13.409</b>	<b>13.399</b>
<b>Brand- og Redningsskole (RESC)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Løn	4.406	4.406	4.406	4.406
Øvrige udgifter	3.358	3.358	3.358	3.358
Indtægter	-7.764	-7.764	-7.764	-7.764
<b>Redningsberedskab</b>	<b>13.665</b>	<b>13.432</b>	<b>13.409</b>	<b>13.399</b>
Fælles formål	439	439	439	439
Forebyggelse	1.363	1.363	1.363	1.363
Afhjælpende indsats	10.363	10.130	10.107	10.097
Ledelse og administration	1.500	1.500	1.500	1.500

### Budgetfordelingsmodeller

Budgetrammen på området omfatter serviceudgifter, som er rammestyret. Budgetrammen reguleres hvert år ud fra KL's skøn for den kommende pris- og lønudvikling.

Regulering af budgetrammen for serviceudgifter kan også ske ved at byrådet i forbindelse med budgetvedtagelsen godkender aktivitetsudvidelser eller vedtager specifikke eller generelle besparelses- eller effektiviseringstiltag.

## Nøgletal

### Benchmarking (ECO-nøgletal)



## Redningsberedskab

	Slagelse Kommune	Sml.- gruppen	Region Sjælland	Hele landet
-				
<b>Budget 2017</b>				
0.58.95 Redningsberedskab kr. pr. ind- bygger	186	198	227	237
Udgiftsniveau, indeks	78,4	83,4	95,5	100,0
Beregnet udgiftsbehov, indeks	84,6	88,0	99,3	100,0
Beregnet serviceniveau, indeks	92,7	94,9	98,0	100,0

Antallet af sammenligningskommuner for Slagelse Kommune er: 12  
Udgiftsbehovet i gruppen er lavt  
Ressourcepresset er højt

#### **Kommentar:**

**Udgiftsniveau:** Slagelse kommune bruger færre penge end landsgennemsnittet.

**Udgiftsbehov:** På grund af befolkningsgrundlag m.m. har Slagelse kommune et lavere udgiftsbehov end landsgennemsnittet.

**Udgiftsniveau korr. for udgiftsbehov:** Slagelse kommune bruger færre penge end vores behov umiddelbart tilsiger.

Der indgår følgende 12 kommuner i sammenligningsgruppen: Esbjerg, Næstved, Slagelse, Vejle, Holbæk, Haderslev, Favrskov, Ringkøbing-Skjern, Viborg, Svendborg, Varde og Skive

## 1.02 Administration

### Beskrivelse af området

Området Administration indeholder budget for samtlige administrative centre i den kommunale administration, herunder myndighedsopgaver og planlægning.

Ud over lønninger til personale og løbende driftsudgifter indeholder området bl.a.:

- Administrationsbidrag vedr. den regionale rammeaftales institutioner
- Fælles IT-udgifter
- Tjenestemandspensioner
- Revision
- Administrationsbidrag Udbetaling DK
- Udgifter til Byrådet og de politiske udvalgs arbejde

### Budgetrammer

Området er budgetlagt med rammebudgetter, og budget 2018 udgør netto 448,4 mio. kr. Beløbet dækker dog over både udgifts- og indtægtsbevillinger. Tabellen nedenfor viser budgetfordelingen.

Nettodriftsudgifter i hele 1.000 kr. (2018-priser)	Budget		Budgetoverslag	
	2018	2019	2020	2021
<b>02. Administration i alt</b>	<b>448.418</b>	<b>440.922</b>	<b>439.112</b>	<b>438.328</b>
<b>Særlige driftområder i alt</b>	<b>17.011</b>	<b>17.000</b>	<b>16.989</b>	<b>16.985</b>
Byråd m.m.	17.011	17.000	16.989	16.985
<b>Serviceområder i alt</b>	<b>226.643</b>	<b>222.104</b>	<b>221.361</b>	<b>221.284</b>
Center for Skole	2.648	2.644	2.639	2.638
Center for Børn og Familie	58.173	57.735	57.672	57.653
Center for Kultur, Fritid og Borgerservice	5.695	5.683	5.675	5.671
Borgerservice - administration	7.310	6.892	6.881	6.877
Center for Kommunal Ejendomme - Administration	3.144	3.138	3.132	3.131
Center for Kommunal Ejendomme - Kantiner	3.415	3.058	3.049	3.046
Center Teknik og Miljø	31.488	31.114	30.493	30.484
Center for Arbejdsmarked og Integration	63.393	62.355	62.413	62.391
Center for Ældre og Sundhed	15.610	14.804	14.788	14.783
Center for Handicap og Psykiatri	12.317	11.984	11.969	11.964
Plan og Udvikling	11.490	10.807	10.792	10.787
Udbetaling Danmark	11.959	11.891	11.858	11.858
<b>Administration i alt</b>	<b>113.674</b>	<b>111.548</b>	<b>111.044</b>	<b>111.023</b>
Center for Økonomi	41.598	40.772	40.686	40.653
Center for HR	13.120	13.106	13.092	13.119
Ledelsessekretariatet	7.710	7.700	7.691	7.687
Center for Teknologi og Digitalisering	27.593	26.654	26.634	26.630
Direktion og chefer og udviklingspuljer	23.654	23.315	22.940	22.933
<b>Tværgående drift udgifter i alt</b>	<b>121.625</b>	<b>121.031</b>	<b>120.908</b>	<b>120.870</b>
Tjenestemandspensioner	49.447	49.444	49.424	49.419
Revision, udbud m.m.	1.879	1.079	979	947
Ledelsessekretariat, tværgående	761	761	761	761
IT Fælles koncern udgifter, -infrastruktur og kontrakter	15.332	15.944	15.944	15.944
IT Tværgående koncern (It-systemer)	43.488	43.488	43.488	43.488
Fælles udgifter til porto og fragt	1.754	1.353	1.353	1.353
Tværgående puljer m.m.	8.965	8.962	8.959	8.958
<b>Puljer i alt</b>	<b>-30.535</b>	<b>-30.760</b>	<b>-31.190</b>	<b>-31.835</b>
Administrationsbidrag - salg af ophold/pladser	-46.912	-46.912	-46.912	-46.912
Økonomiudvalgets pulje	1.376	1.151	722	77
Pulje vedr. aktivitetsbestemt medfinansiering	15.000	15.000	15.000	15.000

De væsentligste ændringer, som er indarbejdet i budget 2018-2021 på politikområdet "Administration", fremgår af nedenstående. Oversigten er ikke udtømmende, og viser således ikke alle ændringer for politikområdet.

Ændringer i 1.000 kr. (2018-priser)	Budget		Budgetoverslag	
	2018	2019	2020	2021
Pulje til evt. efterregulering af kommunal medfinansiering	15.000	15.000	15.000	15.000
Reduktion i administration og ledelse i centre	-10.641	-14.639	-14.639	-14.639
Lederudvikling	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Reduktion af puljer	-2.500	-4.000	-6.000	-7.500
Omstrukturering af kantinerne	-250	-600	-600	-600

- Pulje til evt. efterregulering af kommunal medfinansiering:**  
 Fra 2018 indføres en ny afregningsmodel med en aldersdifferentieret takst for kommunernes betaling for borgernes behandling på sygehus.  
 Der er væsentlig usikkerhed om ændringens betydning for kommunens udgift i 2018. Der er derfor – ud over budget til medfinansiering under Sundheds- og Forebyggelsesudvalget – afsat et beløb på 15 mio. kr. under Økonomiudvalget til at imødegå en evt. merudgift.
- Reduktion i administration og ledelse:**  
 Budgettet indeholder en reduktion i administration og ledelse på 10,6 mio. kr. i 2018 stigende til 14,6 mio. kr. i 2021. Beløbet er udmøntet på de forskellige områder/centre under Økonomiudvalget.
- Lederudvikling:**  
 Pulje til lederudvikling med 1,0 mio. kr. i årene 2018-2021.
- Reduktion af puljer:**  
 I budgettet indgår beløb, som disponeres af de enkelte politiske udvalg i overensstemmelse med de afsatte puljeformål. Der er indarbejdet reduktion af puljerne, som udmøntes i 2018 med de i oversigten angivne rammer.
- Omstrukturering af kantinerne:**  
 Der er besluttet en besparelse på kantinerne med 0,25 mio. kr. i 2018 samt 0,6 mio. kr. i årene 2019-2021

Faldet i det samlede budget fra 2018 til 2021 skyldes endvidere følgende forhold:

- Tværgående puljer, som dækker over Tværgående indsatser samt Udmøntede effektiviseringer og besparelser.  
  
 Puljen Udmøntede tværgående effektiviseringer og besparelser udgør -1,8 mio. kr. i 2018 til hhv. -26,6 mio. kr. og 28,5, mio. kr. i 2020-21.  
  
 Det store fald i det samlede budget skyldes altså primært denne pulje.
- Budgetrammen for Center for Arbejdsmarked og Integration nedsat fra 2018.  
  
 Nedgangen skyldes bl.a., at området i 2015-2017 årligt fik tilført ca. 2,5 mio. kr. til business case "Afkklaring af langvarige kontanthjælpsforløb", som har til formål at nedbringe antallet af borgere på langvarig kontanthjælp.
- Økonomiudvalgets puljer er 0,5 mio. kr. mindre i 2018 i forhold til 2019-21.

## Budgetfordelingsmodeller

Budgetrammen på området omfatter serviceudgifter, som er rammestyret. Budgetrammen reguleres hvert år ud fra KL's skøn for den kommende pris- og lønudvikling.

Regulering af budgetrammen for serviceudgifter kan også ske ved at byrådet i forbindelse med budgetvedtagelsen godkender aktivitetsudvidelser eller vedtager specifikke eller generelle besparelser- eller effektiviseringstiltag.

## Udvalgstyrede budgetter

Siden 2016 har de stående udvalg inkl. økonomiudvalget haft hver deres pulje til aktiviteter, dvs. møder og mødeforplejning, uddannelse/kurser, konferencer og rejser. Det er samtlige udgifter til udvalgenes egne aktiviteter, der afholdes af puljen bortset fra vederlag og kørselsgodtgørelse samt udgifter til administrativ deltagelse i rejser. Puljerne er placeret under byrådskontoen.

Udvalgspuljerne fyldes op hvert år og ikke forbrugte midler i en udvalgspulje videreføres fra budgetår til budgetår i indeværende byrådsperiode. Det er ikke muligt at søge om tillægsbevillinger.

I 2018 er der afsat 536.808 kr. der skal fordeles på de 10 udvalg og ud fra antal medlemmer i hvert udvalg. Dette giver følgende fordeling:

Udvalg	Medlemmer	Beløb Kr.
Økonomiudvalget	9	77.924
Beskæftigelsesudvalget	7	60.607
Erhverv- og Turismeudvalget	5	43.291
Handicap- og Psykiatriudvalget	5	43.291
Kultur- og Fritidsudvalget	7	60.607
Landdistrikt-, Teknik- og Ejendomsudvalget	5	43.291
Seniorudvalget	5	43.291
Børn- og Ungeudvalget	7	60.607
Sundheds- og Forebyggelsesudvalget	5	43.291
Miljø-, Planlægning,- og Bæredygtighedsudvalget	7	60.607
<b>I alt</b>		<b>536.807</b>

## Anlæg 2018-2021

På politikområdet "Administration" er der følgende anlægsprojekter i Budget 2018-2021:

Anlægsoversigt i 1.000 kr.	Budget		Budgetoverslag	
	2018	2019	2020	2021
013470 Nørrevangsskolen etape 2 - flytning af skoler	712	0	0	0
<b>Administration i alt</b>	<b>712</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Nørrevangsskolen etape 2 – flytning af skoler:

I forbindelse med omstrukturering af specialskoler i Slagelse Kommune, blev Klostermarken og Slagelse Heldagsskole flyttet til Nørrevangsskolen. Der er 0,712 mio. kr. i 2018 til at færdiggøre omstruktureringen.

## Nøgletal

### Benchmarking (ECO-nøgletal)



## Administration

9.400

-	Slagelse Kommune	Sml.- gruppen	Region Sjælland	Hele landet
<b>Budget 2017</b>				
Alle udgifter er beregnet i kr. pr. indbygger.				
6.42.40 Fælles formål (politisk organisation)	5	-5	7	4
6.42.41 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	148	192	176	137
6.42.42 Kommissioner, råd og nævn	61	16	19	15
6.45.50 Administrationsbygninger	175	191	199	228
6.45.51 Sekretariat og forvaltninger	2.748	2.515	2.595	2.759
6.45.52 Fælles IT og telefoni	324	845	784	726
6.45.53 Jobcentre	759	880	807	778
6.45.54 Naturbeskyttelse	53	82	62	38
6.45.55 Miljøbeskyttelse	134	168	115	93
6.45.56 Byggesagsbehandling	88	60	64	58
6.45.57 Voksen-, ældre- og handicap	328	316	392	336
6.45.58 Det specialiserede børneområde	335	390	388	345
6.45.59 Adm. bidrag til Udbetaling Danmark	150	165	160	154
6.48.60 Div. Indtægter/udgifter efter forsk. love		5	7	3
6.48.61 Vækstfora				3
6.48.62 Turisme	57	66	46	57
6.48.63 Udvikling af menneskelige ressourcer		0		0
6.48.66 Innovation og ny teknologi	39	25	2	18
6.48.67 Erhvervsservice og iværksætteri	135	154	114	91
6.48.68 Udv. af yder- og landdistriktsområder	1	17	5	10
6.52.70 Løn- og barselpuljer	2	305	256	193
6.52.72 Tjenestemandspension	659	464	510	800
6.52.74 Interne forsikringspuljer	-297	38	35	11
6.52.76 Generelle reserver	406	141	320	209
Korrektion for 'sælg og lej tilbage'			-7	-1
<b>I alt kr. pr. indbygger</b>	<b>6.310</b>	<b>7.029</b>	<b>7.055</b>	<b>7.062</b>
<b>I alt ekskl. løn-/barselpuljer, tjenestemandspension, forsikringspuljer og generelle reserver</b>	<b>5.540</b>	<b>6.082</b>	<b>5.933</b>	<b>5.849</b>
Udgiftsniveau, indeks	94,7	104,0	101,4	100,0



Beregnet udgiftsbehov, indeks	105,4	104,2	109,0	100,0
Beregnet serviceniveau, indeks	89,9	99,8	93,1	100,0

Antallet af sammenligningskommuner for Slagelse Kommune er: 18  
 Udgiftsbehovet i gruppen er middel  
 Ressourcepresset er højt

**Kommentar:**

**Udgiftsniveau:** Slagelse kommune bruger færre penge end landsgennemsnittet.

**Udgiftsbehov:** På grund af befolkningssammensætning m.m. har Slagelse kommune et større udgiftsbehov end landsgennemsnittet.

**Udgiftsniveau korr. for udgiftsbehov:** Slagelse kommune bruger færre penge end vores behov umiddelbart tilsiger.

Der indgår følgende 18 kommuner i sammenligningsgruppen: Varde, Brønderslev, Vejen, Svendborg, Haderslev, Mariagerfjord, Rebild, Næstved, Skive, Holbæk, Syddjurs, Thisted, Slagelse, Lemvig, Struer, Vesthimmerland, Tønder og Nyborg.

Ud over ECO-Nøgletal har Kora lavet analyse over kommunernes forbrug af administrative ressourcer. Analysen blev forelagt Byrådet i februar 2017 og ajourføres med seneste data.

## 1.03 Tværgående områder og initiativer

### Beskrivelse af området

Tværgående områder og initiativer omfatter midler, som udmøntes på tværs af hele den kommunale organisation.

Udmøntningen sker hen over året dels i form af de tildelingskriterier, der er forbundet med det givne formål, og dels i form af fordeling efter konkrete beregninger af f.eks. reduktionsmuligheder.

Området består bl.a. af:

- Forsikringspuljer (idet kommunen er selvforsikret)
- Barsels- og sygdomspuljer til fordeling efter faste kriterier
- Budgetreduktioner, der ikke er fordelt

### Budgetrammer

Budget 2018 for "Tværgående områder og initiativer" udgør netto -20,6 mio. kr. i 2018, faldende til -42,1 mio. kr. i 2021.

Nettoudgifter i hele 1.000 kr. (2018-priser)	Budget		Budgetoverslag	
	2018	2019	2020	2021
<b>Tværgående områder/initiativer</b>	<b>-20.620</b>	<b>-35.008</b>	<b>-41.230</b>	<b>-42.131</b>
Forsikring	-23.810	-23.810	-23.810	-23.810
Støttet boligbyggeri	4.691	4.694	4.693	4.693
Tværgående puljetræk og udmøntede besparelser	-1.501	-15.892	-22.113	-23.014

#### • **Forsikringspuljer:**

Tilsvarende gælder forsikringspuljer, som er en intern forsikringsordning, som også finansieres af alle enheder i organisationen.

#### • **Støttet boligbyggeri:**

I 2017 besluttedes det at samle støttet boligbyggeri under Økonomiudvalget. Budgettet er på 4,7 mio. kr. om året.

#### • **Tværgående puljer og udmøntede besparelser/effektiviseringer:**

Tværgående puljer består bl.a. af Falck Healthcare, frikøb af fællestillidsrepræsentanter og refusion af barsels- og sygedagpenge. Midlerne beregnes årligt og fordeles i hele organisationen.

Der er tværgående besparelser/effektiviseringer i overslagsårene 2019-2021, som endnu ikke er fordelt. Det vedrører "Intelligente investeringer/effektiviseringer/" på 15 mio. kr. i 2019 stigende til 20 mio. kr. i 2021

## Anlæg 2018-2021

På politikområdet "Tværgående områder og initiativer" er der følgende anlægsprojekter:

Anlægsoversigt i hele 1.000 kr.	Budget	Budgetoverslag		
	2018	2019	2020	2021
<b>1.03 Tværgående områder/initiativer</b>	<b>15.000</b>	<b>30.000</b>	<b>65.000</b>	<b>75.000</b>
020575 Udvikling af Korsør / Strandparken	6.500	10.000	0	0
651997 Campus	4.500	0	0	0
670505 Udisponerede anlæg	4.000	20.000	65.000	75.000

### Udvikling af Korsør/Strandparken:

Der er afsat i alt 30 mio. kr. til udvikling af Korsør/ Strandparken. Det nedsatte § 17. stk.4 udvalg "*Korsør – Byen møder havet*" har udarbejdet en vision for projektet.

Visionen er godkendt af byrådet og sætter fokus på hvordan der kan skabes vækst i Korsør.

**Campus:**

Anlægsprojekt Campus Slagelse er startet i 2014 og skal gøre området omkring Slagelse Station mere levende og attraktivt.

**Udisponerede anlæg:**

I 2020-2021 er der afsat en anlægsramme på hhv. 65 og 75 mio. kr., der endnu ikke er konkretiseret på enkeltprojekter.

## 1.4 Indtægter og finansiering

### Beskrivelse af området

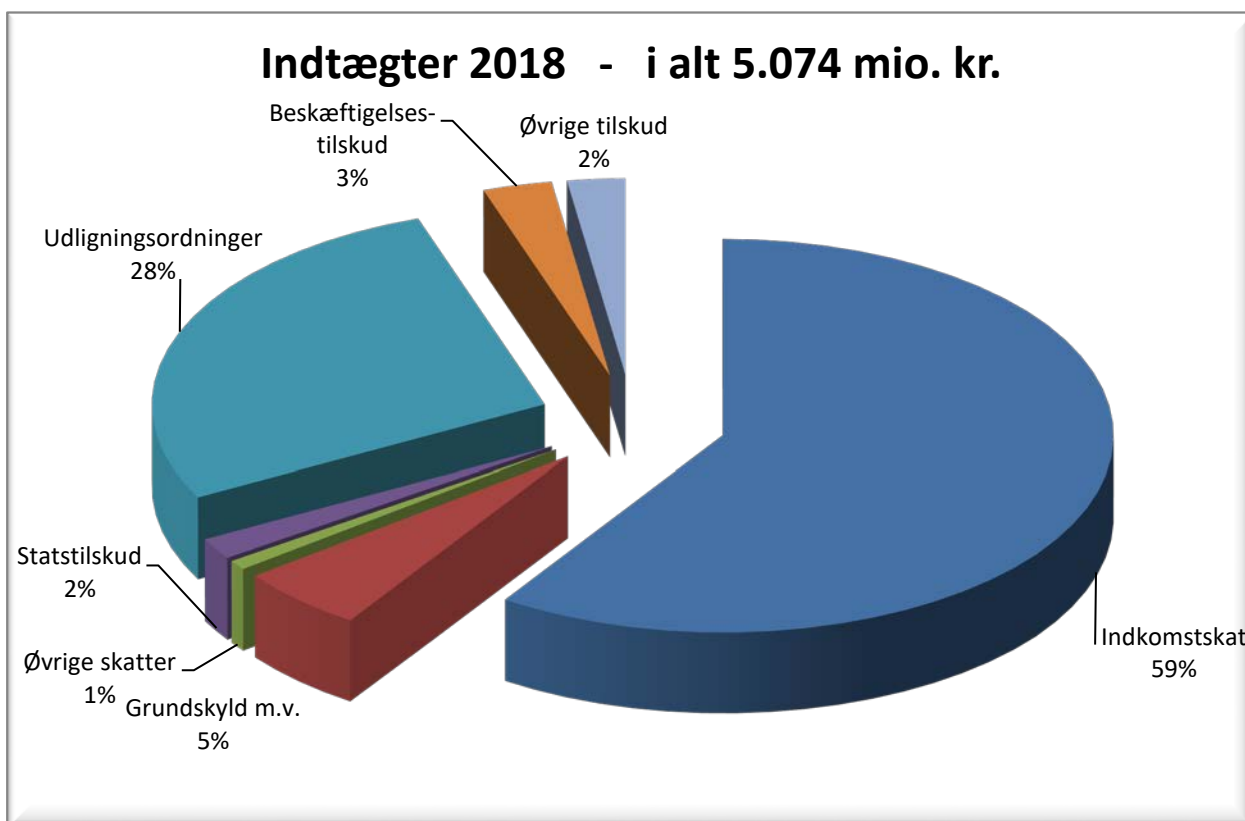
Dette område dækker over skatter og tilskud/udligning, renter/afdrag samt optagelse af lån.

Området beregnes efter udmelding fra Økonomi- og Indenrigsministeriet om tilskud og udligning samt det statsgaranterede udskrivningsgrund. Finansieringsforholdene beskrives særskilt i budgetmaterialet gennem løbende prognoser og i august, når staten udmelder det kommende års tilskud og udligning samt statsgaranteret udskrivningsgrundlag.

### Indtægter i Budget 2018 – 2021

Kommunens største indtægtskilder er indkomstskat samt indtægterne fra statstilskud og den mellemkommunale udligningsordning.

Figuren viser, at skatterne samlet udgør ca. 2/3 af indtægterne, mens tilskud og udligning udgør 1/3.



De samlede indtægter beløber sig i 2018 til 5.074 mio. kr. Det er 2,8 % højere end i 2017, målt i årets prisniveau. Med en pris- og lønudvikling på forventet 1,7 % er det reelt en lille stigning i indtægterne, som bl.a. skyldes ekstra tilskud som vanskelig stillet kommune samt ikke mindst en skattestigning på 0,4%-point

### Skattegrundlag

Indkomstskatten beregnes på baggrund af det statsgaranterede udskrivningsgrundlag, der i 2018 er på 12.001 mio. kr.

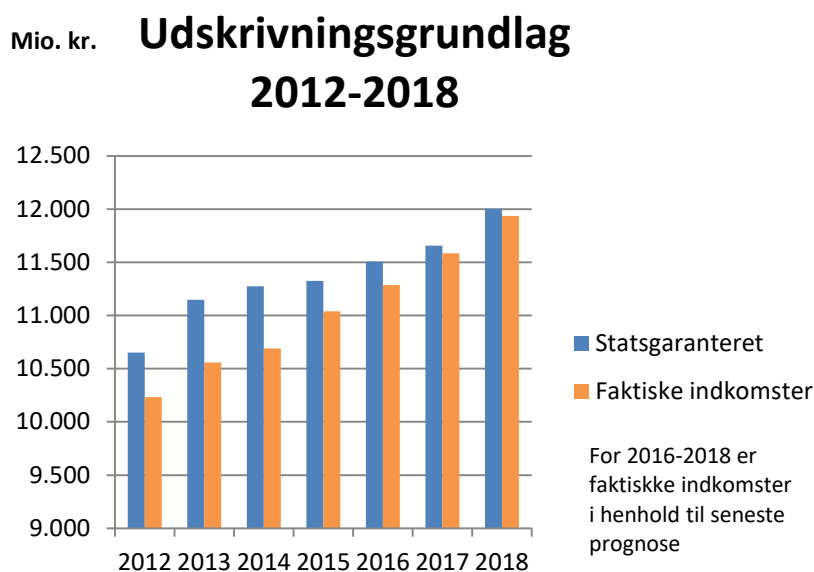
Slagelse Kommune har siden 2009 valgt det statsgaranterede udskrivningsgrundlag frem for selvbudgettering. Det har hidtil vist sig at være et økonomisk fornuftigt valg, idet den faktiske

indkomstudvikling hos kommunens borgere har været lavere end det statsgaranterede udskrivningsgrundlag.

Med den aktuelle stigning i befolkningstallet i kommunen har det for 2017 været relevant nærmere at vurdere, hvorvidt selvbudgettering kan betale sig – dog under hensyntagen til, at der er mere usikkerhed forbundet med selvbudgettering.

Beregningerne viser fortsat en forventet gevinst ved at vælge det statsgaranterede udskrivningsgrundlag. Det vurderes, at merprovenuet ved det statsgaranterede grundlag i 2018 er 16 mio. kr.

Det fremgår af den efterfølgende figur, at forskellen mellem det statsgaranterede og det faktiske udskrivningsgrundlag er blevet formindsket gennem de seneste år bl.a. som følge af kommunens befolkningstilvækst.



Med det statsgaranterede udskrivningsgrundlag har Slagelse Kommune i 2018 et indkomstgrundlag på 151.500 kr. pr. indbygger. Det er 88,5 % af landsgennemsnittet.

Det har gennem en årrække været et fast element i økonomiaftalen mellem Kommunernes Landsforening og Regeringen, at de kommunale skatter skulle holdes i ro. Til det formål har man benyttet sig af både "pisk og gulerod" og incitamenter, jfr. beskrivelsen af rammerne for budgetlægningen (side 15).

Slagelse Kommune har til Budget 2018-2021 fået tilladelse fra Økonomi- og Indenrigsministeren til at hæve skatten med et samlet provenu på op til 50,3 mio. kr. uden at blive ramt af individuel sanktion for skattestigning.

Byrådet besluttede at hæve indkomstskatteprocent 0,4 %-point til 25,1 %. Det indebærer en forhøjelse af skatteprovenuet med 45,1 mio. kr. i 2018.

På landsplan er den gennemsnitlige skatteprocent i kommunerne ca. 24,9 %.

### **Grundskyld**

I maj 2017 indgik et bredt flertal i Folketinget aftalen "Tryghed om boligbeskatningen", som danner grundlag for den fremtidige beskatning af fast ejendom.

Aftalen har især betydning for borgernes betaling af ejendomsværdiskat til staten og af grundskyld til kommunen. Kommunernes Landsforening har med den efterfølgende oversigt illustreret på hvilke områder, borgere og kommuner berøres af den ny aftale.

Det fremgår bl.a., at der i 2021 vil ske en statslig beregning af grundskyldspromillen, som derefter ikke i de efterfølgende år kan hæves af kommunen. Endvidere overtager staten opkrævningsopgaven fra kommunerne.

Budget 2018-2021 er udarbejdet på grundlag af det eksisterende og kendte system for ejendomsbeskatningen, herunder de fremskrivninger af beregningsgrundlaget, der er udmeldt i henhold til gældende lovgivning.

Med boligaftalen ophæves fra 2021 det boligskattestop, der blev indført i 2001, og som har begrænset stigningen i grundskatternes beregningsgrundlag.

Indtil 2021 indefrysnes evt. stigninger i grundskylden i ejendommen, og forfalder først ved et salg. Kommunerne er samtidig af staten i 2018-2020 garanteret samme grundskyldsprovenu som med den hidtidige lovgivning.

Aftale om ændret boligbeskatning – betydning for:	Borgere	Kommuner	Byrdefordeling
Boligskattestoppet ophæves fra 2021	x	x	x
Forsigtighedsprincip: Beskatningsgrundlag fastsættes 20 pct. lavere end vurderingen	x	x	x
Automatisk tilbagebetalingsordning for 2011-2018	x		
Lavere ejendomsværdiskattesats	x		
Statslig beregning af grundskyldspromiller i 2021 og forbud mod stigning 2021-25	x	x	
Skatterabat for boligejere indtil salg	x	?	?
Indefrysningsordning 2018-2020	x	x	
Statslig opkrævning	(x)	x	
Stigningsbegrænsning for erhvervsjendomme, leje- og andelsboliger	x	x	x
Beskatning af land- og skovbrug: Uændrede promiller	x	x	x
Statsgaranterede grundværdier fra 2019		x	

Byrådet nedsatte i budget 2015 grundskyldspromillen til 25,3 ‰. Som følge af økonomiaftalen med regeringen kompenseres kommunen i 2016-18 for en del af provenutabet ved skattenedsættelsen. Kompensationen er faldende over perioden, og i 2018 ville kompensationen være på 1,1 mio. kr.

Med forhøjelsen af indkomstskatten med 0,4 %-points bortfalder imidlertid denne kompensation i 2018.

Budgettet indeholder samlede grundskatter fra borgerne og virksomheder i Slagelse Kommune på 269 mio. kr. i 2018.

### **Tilskud og udligning**

Tilskuds- og udligningssystemet medvirker til at sikre finansieringen af de opgaver, som staten har tillagt kommunerne. Samtidig har systemet gennem en mellemkommunal udligning til opgave at sikre, at alle kommuner har mulighed for at oppebære et serviceniveau på nogenlunde samme niveau.

Tilskuddet reguleres hvert år i forhold til opgaveudvikling, skattegrundlag og kommunens udgiftsbehov bl.a. som følge af befolkningsudviklingen.

Fastsættelse af tilskud og udligning er et vigtigt element i den aftale om kommunernes økonomi, som forhandles mellem Regeringen og Kommunernes Landsforening.

I 2018 modtager Slagelse Kommune samlet 1.753 mio. kr. i tilskud og udligning. Det er en stigning på knap 22 mio. kr. i forhold til 2017, men korrigeret for pris- og lønudviklingen er det et reelt fald på 13 mio. kr. eller 0,75 %.

Tilskud og udligning indeholder - ligesom i de foregående år - et ekstraordinært finansieringstilskud til kommunerne på samlet 3,5 mia. kr.

Beløbet er skævdelt mellem kommunerne til fordel for kommuner med et svagt beskatningsgrundlag og stort udgiftsbehov. Skævdelingen er til fordel for Slagelse Kommune, som derved modtager 72 mio. kr. Beløbet er budgetteret i hele perioden 2018-2021.

En væsentlig årsag til faldet i det samlede reale beløb fra tilskud og udligning er nedgang i beskæftigelsestilskuddet på 12 mio. kr. Det skyldes en fortsat nedgang i antallet af forsikrede ledige, der modtager dagpenge – såvel på landsplan som i Slagelse.

I modsætning til de foregående år modtager Slagelse Kommune i 2018 efter ansøgning til Økonomi- og Indenrigsministeriet et særtilskud på 13 mio. kr. som særlig vanskeligt stillet kommune.

## 1.05 Køb og salg af ejendomme m.m.

### Beskrivelse af området

Politikområdet Køb og Salg af ejendomme m.m. varetages af Center for Kommunale Ejendomme og omfatter følgende opgaver:

- Salg af byggegrunde, erhvervsgrunde, bygninger og arealer
- Opkøb af bygninger og arealer
- Bortforpagtning af arealer

### Salg af byggegrunde, erhvervsgrunde, bygninger og arealer

Der vil fortsat være fokus på arbejdet med strategisk salg af kommunale bygninger og arealer, der ikke længere er brug for.

I budget 2016-19 blev det besluttet at der skulle sælges ejendomme og arealer for i alt 32 mio. kr. i 2016 og 2017. Der er derfor enten solgt eller startet salg af en række bygninger, der har været anvendt til kommunale formål tidligere. Herudover er en række arealer til byudvikling, landbrugsarealer og øvrige arealer også i forskellige stadier af salgsprocessen.

Udbygningen af de somatiske sygehus og opførelsen af nyt psykiatrisygehus forventes at medvirke til et øget salg af byggegrunde til parcelhuse, rækkehus mv.

Den forbedrede infrastruktur med omfartsvejen vest om Slagelse og den planlagte etablering af ramper til motorvejen ved Vemmelev forventes at medvirke til et øget salg af erhvervsarealer, der er beliggende op til disse vejstrækninger. Herudover forventes planerne om etablering af Korsør Erhvervspark tæt ved tilkørslen til Storebæltsbroen at forøge salget af erhvervsarealer i Korsør.

### Opkøb af bygninger og arealer

Området står for opkøb af strategiske ejendomme og arealer, f.eks. i forhold til etablering af Videns- og Uddannelsesby i Slagelse samt arealer til fremtidig byudvikling af bolig- og erhvervsområder.

Der vil i de kommende år være fokus på dette område. Ud over strategiske opkøb, foretages der opkøb af faldefærdige bygninger, som er omfattet af pulje til landsbyfornyelse, til nedrivning og evt. videresalg af grundareal.

### Bortforpagtning af arealer

Området varetager opgaver i forhold til bortforpagtning af arealer, der er lokalplanlagte eller er medtaget i kommuneplanens rammer, som områder, der er udlagt til byudvikling, erhvervsudvikling m.m.

### Budgetrammer

Der budgetteres med en driftsindtægt fra bortforpagtninger på 1,2 mio. kr. og en driftsudgift til vedligeholdelse, skatter m.v. på 453.000 kr.

### Forudsætninger /budgetgrundlag

Budgetrammen på området udgøres af serviceudgifter. Den samlede budgetramme fremskrives med KL's pris- og lønskøn. Budgettet på området Køb og salg af ejendomme m.m. tildeles i form af fast budgetramme, der forhøjes eller reduceres som følge af politiske beslutninger.

### Ændringer i budget 2018-2021

De væsentligste ændringer, som er indarbejdet i driftsbudget 2018-2021 på politikområdet "Køb og salg samt bortforpagtning" fremgår af nedenstående oversigt.



Ændring i 1.000 kr.	Budget	Overslagsår		
	2018	2019	2020	2021
Driftsindtægter vedr. arealer ved Stignæs	-100	-100	-100	-100

Byrådet har besluttet at købe en række arealer og bygninger ved Stignæs, hvor en del af arealerne genererer yderligere forpagtningsindtægter.

## Anlæg 2018-2021

I anlægsoversigten fremgår de budgetterede anlægsprojekter i 2018-2021.

Anlægsoversigt i 1.000 kr.	Budget	Budgetoverslag		
	2018	2019	2020	2021
<b>05. Køb og salg af ejendomme m.m.</b>	<b>-54.903</b>	<b>-1.218</b>	<b>-4.558</b>	<b>0</b>
Udstykning - Tidselbjerget	-32.125	425		
Energipark Korsør, etablering erhvervs-/oplevelsesområde	-7.403	-1.643	-4.558	
Indtægt grund, Ombygning Skælskør Plejecenter	-7.395			
Areal Halskov Færgenhavn	20			
Salg af jord og fast ejendom	-8.000			

Byrådet besluttede inden den politiske behandling af budget 2018-2021, at der skulle budgetteres med udviklingsprojekterne Tidselbjerget og Korsør Erhvervspark vedrørende salg og bygge-modning.

Herudover har Byrådet med budget 2018-2021 besluttet, at der skal sælges for 8 mio. kr. af jord og fast ejendom. Der skal afhændes landbrugsjord mv., der ikke forventes anvendt til kommunens fremtidige arealudvikling, og der skal afhændes bygninger, som er eller er ved at blive klar-gjort til salg.

Det viste Budget 2018 indeholder bevilling vedr. salg af areal til Slagelse Boligselskab, som Byrådet besluttede i møde den 27. november 2017.

## Nøgletal

Køb og salg af ejendomme m.m.	Antal:
Samlet kommunalt ejet landbrugsarealer - ha	330 ha
Solgte erhvervsarealer i 2017 - m <sup>2</sup>	16.415 m <sup>2</sup>
Solgte arealer til boligformål i 2017 – m <sup>2</sup>	46.767 m <sup>2</sup>
Solgte arealer til øvrige formål i 2017 – m <sup>2</sup>	12.702 m <sup>2</sup>
Solgte byggegrunde til parceller i 2017 – antal	0
Solgte ejendomme med bygninger i 2017 - antal	4

## 1.06 Havne

### Beskrivelse af området

De kommunale havne omfatter: Skælskør Havn, Stignæs Havn, Agersø Havn, Omø Havn og Vasebro Den kommunale selvstyrehavn Korsør Havn står for administration af alle de kommunale havne, herunder rederansvar for færgedriften.

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.

Ifølge Slagelse Kommunes styrelsesvedtægt hører havnene under Økonomiudvalget, mens færgedriften henhører til Landdistrikts-, Teknik- og Ejendomsudvalget.

### Budgetrammer

Nettodriftsudgifter i hele 1.000 kr. (2018-priser)	Budget	Budgetoverslag		
	2018	2019	2020	2021
<b>06. Havne</b>	<b>1.405</b>	<b>1.404</b>	<b>1.403</b>	<b>1.402</b>
Fælles udgifter- og indtægter	733	733	733	733
Agersø Havn	391	391	391	391
Omø Havn	163	162	161	160
Skælskør Havn	-229	-229	-229	-229
Stignæs Færgehavn	240	240	240	240
Bisserup Havn	106	106	106	106

### Budgetfordelingsmodeller

Budgetrammen på området omfatter serviceudgifter, som er rammestyret. Budgetrammen reguleres hvert år ud fra KL's skøn for den kommende pris- og lønudvikling.

Regulering af budgetrammen for serviceudgifter kan også ske ved at byrådet i forbindelse med budgetvedtagelsen godkender aktivitetsudvidelser eller vedtager specifikke eller generelle besparelses- eller effektiviseringsforanstaltninger.

### Anlæg 2018-2021

Anlægsprojekter i budget 2018-2021 politikområde Havne.

hele 1.000 kr. (2018-priser)	Budget	Budgetoverslagsår		
	2018	2019	2020	2021
Uddybning af havne	200	200	200	200
Molerne Halsskov Færgehavn	5.250			
Renovering af Halsskovbroen, Korsør Havn	3.500			
<b>I alt</b>	<b>8.950</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>

### Nøgletal

Havne og Færger	
Færgeruter (Agersø og Omø)	2
Færger	2
Afløserfartøj	1
Kommunale Havne	5