

Økonomisk politik

2027-2030



Indhold

Forord.....	3
Generelt	4
Økonomisk politik	5

Forord

Den økonomisk politik skal sikre kommunens handlefrihed, understøtte et politisk råderum og bidrage til en stabil økonomi. Samtidig skal politikken understøtte de politisk prioriterede udviklingsspor, herunder:

- En attraktiv kommune at bo i igennem boligudvikling, stærke bymidter samt bedre mobilitet og trafiksikkerhed.
- En grøn omstilling med borgerinddragelse, tydelig planlægning for vedvarende energi, styrket naturindsats samt nødvendige investeringer i klimatilpasning og spildevand.
- Et løft af erhverv, turisme og oplevelsesøkonomi gennem en ny erhvervsstrategi, stærke partnerskaber og udvikling af kommunens fyrtårne.
- En fortsat styrkelse af velfærden – fra trivsel og læring for børn og unge til en mere sammenhængende ældrepleje og forebyggelse – samtidig med at kommunen udvikles som en attraktiv arbejdsplads med et stærkt arbejdsmiljø og en klog anvendelse af ny teknologi.

Den økonomiske politik skal understøtte 2-årige budgetforlig for 2027-2028 og 2029-2030, som kan bidrage til økonomisk stabilitet og langsigtede prioriteringer for borgere, virksomheder og medarbejdere.

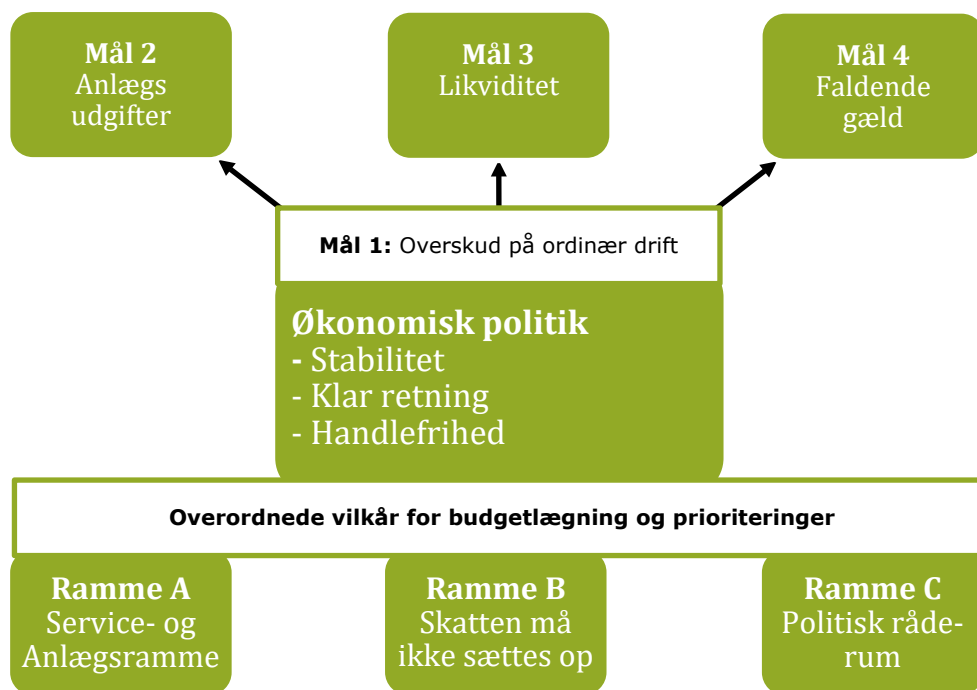
Generelt

Figur 1 nedenfor illustrerer den samlede styringslogik i den økonomiske politik. Politikken skal sikre stabil økonomi, klar retning og handlefrihed til politiske prioriteringer.

Den økonomiske politik består både af konkrete mål og rammer for budgetlægningen med afsæt i den politiske retning. Politikken fastlægger blandt andet, at skatten ikke må stige, at der løbende skal skabes politisk råderum, og at service- og anlægsrammen skal udnyttes så vidt, det er muligt. De økonomiske mål omfatter likviditet, anlægsudgifter, gæld og overskud på ordinær drift.

Overskuddet på den ordinære drift er et centralt element i den økonomisk politik, fordi overskuddet skaber grundlaget for at finansiere anlæg, styrke likviditeten og nedbringe gælden.

Figuren viser dermed, at de enkelte dele af politikken hænger sammen og tilsammen sikres balance mellem indtægter og udgifter.



Figur 1

Økonomisk politik

Økonomiske måltal

1 - Overskud på ordinær drift på minimum 300 mio. kr.

Overskuddet på ordinær drift fastsættes, så der er tilstrækkeligt råderum til at finansiere anlæg, nedbringe den langfristede gæld og sikre den nødvendige likviditet. Der sigtes derfor mod et årligt overskud på den ordinære drift på 300 mio. kr.

Ved ordinær drift forstås kommunens samlede indtægter fra skatter og tilskud/udligning, fratrukket driftsudgifter. Driftsudgifter består blandt andet af kontanthjælp, skoler, ældrepleje og kulturtilbud mv.

2 – Anlægsbudgettet skal være på minimum 225 mio. kr. (Brutto)

Anlægsniveauet i Slagelse Kommune skal være fornuftigt og realistisk og fastlægges med respekt for KL's vejledende anlægsramme. Anlægsbudgettet skal understøtte både udvikling og vedligeholdelse af kommunens anlægsværdier, herunder veje, bygninger mv., og udgør som udgangspunkt minimum 225 mio. kr. (brutto) i gennemsnit i budgetperioden.

3 - Kommunen skal have en likviditet på minimum 5.000 kr. pr. borger

En stabil likviditet er en forudsætning for, at Slagelse Kommune kan håndtere uforudsete forskydninger i indtægter og udgifter hen over året. Kassebeholdningen skal derfor være robust nok til at sikre kommunens økonomiske handlefrihed. Herunder kunne finansiere ekstraordinært anlæg og konjunktur udsving mv. Likviditeten skal derfor som minimum udgøre 5.000 kr. pr. borger, svarende til ca. 400 mio. kr.

4 - Den langfristede gæld skal være faldende

Slagelse Kommune har som mål at finansiere anlægsinvesteringer fra overskuddet fra den ordinære drift. Den langfristede gæld vil derfor som udgangspunkt være faldende, så rente- og afdragsudgifter¹ vil falde over tid og dermed frigøres der politisk råderum.

Låntagning skal dog anvendes strategisk, når det understøtter kommunens handlefrihed og politiske prioriteringer. Kommunen skal som hovedregel udnytte relevante lånemuligheder på det skattefinansierede område, herunder statslige lånepuljer og automatisk låneadgang². Den automatiske låneadgang er afgrænset til specifikke områder og kan eksempelvis anvendes til strategiske jordopkøb med henblik på senere videresalg eller til finansiering af større anlægsaktiver, fx havneanlæg, energibesparende tiltag, der understøtter faldende driftsudgifter.

¹ Den langfristede gælds definition: 1) Lån til selvejende institutioner, 2) Lån til færdinvesteringer og havne, 3) Kommunekredit, 4) Leasingforpligtelser, 5) Øvrige lån (inkl. banklån og realkredit), 6) Indfrosne feriepengeforpligtelser

² Kommunen har i en række situationer ret til at optage lån uden særlig tilladelse fra staten. Det gælder, når lånet bruges til at sikre en mere bæredygtig drift på afgrænset området.

Økonomisk rammemål

A - Service- og anlægsrammen skal udnyttes

Budgetlægning

Slagelse Kommune skal så vidt det er muligt udnytte sin andel af service- og anlægsrammen.

Hvis overskuddet på den ordinære drift ikke giver mulighed for at udnytte både service- og anlægsrammen fuldt ud, prioriteres servicerammen forud for anlægsrammen.

Regnskab

Slagelse Kommunen lægger ved budgetlægningen KL's vejledende service- og anlægsrammer til grund.

Hvis sigtepunktet for serviceudgifterne ændres efter budgetvedtagelsen, skal regnskabsresultatet fortsat holde sig inden for den korrigerede ramme³.

Ekstraordinært finansieringsrum fra fx grund- og ejendomssalg, Selvbudgetteringsgevinst, I-lån mv.

Ekstraordinære finansieringsrum skal anvendes til investeringer, der understøtter en mere effektiv drift og bidrager til varige reduktioner i kommunens driftsudgifter til gavn for fremtidige byråd og borgere, eller indgå i kommunens arealudviklingspulje.

B - Skatten må ikke stige

Skatterne må ikke sættes op. På områder, hvor kommunen kan opkræve brugerbetaling eller takster, skal taksterne som udgangspunkt fastsættes inden for den maksimalt tilladte ramme. Det skal bidrage til klare og stabile økonomiske vilkår for borgere og virksomheder.

I budgetlægningen skal skatter, tilskud og udligning fastlægges på et konservativt og gennemsigtigt grundlag med afsæt i KL's tilskudsmodel og kommunens befolkningsprognose.

C - Politisk råderum

Vi arbejder med 2-årige budgetforlig for at understøtte stabile rammer og rettidig omstilling. I overslagssårene fastholdes det politisk fastsatte serviceniveau, mens udgifterne tilpasses demografiske ændringer samt lov- og cirkulæreprogrammet. Omstillingssporets proces, indhold og potentiale fastlægges og godkendes årligt i forbindelse med budgetlægningen.

Råderummet skal tilvejebringes på en måde, der understøtter kommunens kerneopgaver. Det sker navnlig gennem bedre ressourceanvendelse, databaseret styring samt automatisering og digitalisering.

Nye drifts- og anlægsforslag, herunder ordinære anlæg og almene boliger, skal indgå i budgetprocessen efter den politisk godkendte tids- og procesplan. Det skal sikre gennemsigthed og understøtte den politiske retning i budgetforhandlingerne.

Råderummet etableres dels som et årligt mindre råderum i den ordinære budgetproces under servicerammen på 0,5 pct., som i det 2 årlige forløb kan bidrage til omstillinger, dels som et langsigtet omstillingsspor. I det langsigtete omstillingsspor prioriterer Byrådet de områder, hvor analyser peger på det største potentiale for omstilling, effektivisering eller varige økonomiske gevinster.

³ Overskrider kommunerne under ét de nationale rammer for service- og anlægsudgifter kan dette medføre både individuelle og kollektive sanktioner fra staten.

Tabel**Tabellen nedenfor viser den økonomisk politik mål***Tabel 1 - Økonomisk politik måltal*

Budgetår	Overskud på ordinær drift	Anlægsbudget (Brutto)	Gennemsnitlig kassebeholdning pr borger	Udviklingen i den langfristede gæld
2027-2030	Min. 300	Min. 225	Min. 5.000	Faldende