



Økonomisk Politikk 2018

Forord

Slagelse Kommune udgør den største virksomhed i Slagelse Kommune, med et årligt budget på 5 mia. kr. Byrådet har derfor gennem sine økonomiske prioriteringer mulighed for at udøve stor indflydelse på både den enkelte borgers dagligdag og den generelle udvikling i Slagelse Kommune.

Slagelse Kommune presses, ligesom mange andre kommuner, på økonomien. Der har i de seneste år været en pæn befolkningstilvækst i kommunen, som har en positiv betydning for udviklingsmulighederne. Samtidig ændrer befolkningens sammensætning sig, og såvel borgerne som skiftende regeringer stiller krav om, at der leveres stadig mere service for de samme penge.

I de kommende år står Slagelse således over for nogle store økonomiske udfordringer, som den økonomiske politik skal understøtte, og som forudsætter en løbende god økonomistyring.

Og Slagelse Kommune skal have en sund økonomi. For det skaber rum for nye investeringer og forsat udvikling af kommunen. Det er afgørende for at kunne udleve vores vision.

Byrådet har derfor med den økonomiske politik fastlagt mål for Slagelse Kommunes økonomiske styring. Målene skal fungere som et pejlemærke for politikerne, når der lægges budget og løbende følges op på den økonomiske situation.

Samtidig er den økonomiske politik også et vigtigt pejlemærke for alle Slagelse Kommunes ledere og medarbejdere. Det er et signal om, at vi politisk vil have styr på økonomien og derfor har et stort fokus herpå i dagligdagen.

Den 30. april 2018

John Dyrby Paulsen
Borgmester

Baggrund

Formålet med Slagelse Kommunes økonomisk politik er at fastlægge de overordnede politiske mål og rammer for de kommende års budgetter og den løbende økonomistyring.

Den økonomiske politik udtrykker en proaktiv tilgang. Der skal være styr på økonomien, og der skal løbende skabes et økonomisk råderum til politisk prioritering. Samtidig skal den fornødne likviditet være til rådighed, så uforudsigelige økonomiske udfordringer kan håndteres.

I praksis er der opstillet mål inden for 5 udvalgte fokusområder, som i de kommende har afgørende betydning for at sikre en forsat sund økonomi.

For hvert af de 5 fokusområde er der opsat måltal inden for 3 kategorier:

- **Grøn = Rum for udvikling**
- **Gul = Basisbudget**
- **Rød = Pres på økonomien**

Byrådet kan således ud fra de fastlagte måltal tilrettelægge den økonomiske styring, så man undgår pres på økonomien og opnår det ønskede rum for udvikling.

Målsætninger

Økonomisk råderum

For at fastholde en forsat sund økonomi, hvor der er rum for nye investeringer og mulighed for at skabe udvikling, er det nødvendigt at give byrådet konkrete muligheder for at foretage økonomiske prioriteringer.

Der skal derfor årligt skabes et økonomisk råderum forud for budgetforhandlingerne, som politikerne kan bruge til investeringer og nye servicetiltag, eller om nødvendigt bruge til at skabe økonomisk balance. I praksis skabes det økonomiske råderum således gennem udarbejdelsen af en række effektiviserings- og besparelsesforslag.

Slagelse Kommunes effektiviseringsstrategi danner grundlaget for arbejdet med at skabe et økonomisk råderum.

Der er fastlagt følgende måltal for det årlige økonomiske råderum som skal skabes til budgetforhandlingerne:

Over 50 mio. kr.	Rum for udvikling
25-50 mio. kr.	Basisbudget
Under 25 mio. kr.	Pres på økonomien

Ordinært driftsresultat

Slagelse Kommunes skatteindtægter samt statens tilskud skal dække de løbende driftsudgifter til overførselsudgifter, skoler, ældrepleje, kulturtilbud osv. – kaldet ordinær drift. Men indtægterne skal også finansiere anlægsinvesteringer, gældsafvikling m.m. Det er derfor nødvendigt at opnå et positivt resultat af ordinær drift som giver plads til de politiske ambitioner på anlægsområdet.

Der er fastlagt følgende måltal for det ordinære driftsresultat:

Over 150 mio. kr.	Rum for udvikling
125-150 mio. kr.	Basisbudget
Under 125 mio. kr.	Pres på økonomien

Anlægsinvesteringer

Anlægsinvesteringerne skal sikre, at de eksisterende anlæg vedligeholdes, så veje, skolebygninger, plejecentre m.m. opretholder den ønskede kvalitet. Anlægsinvesteringerne kan også have driftsoptimerende effekt, ligesom investeringerne kan bruges til at skabe ny udvikling og gøre kommune mere attraktiv for erhvervsliv og borgere.

Det kræver dog, at anlægsbudgettet opretholder et vist niveau, for at der er plads til det. Der er derfor fastlagt følgende måltal for niveauet af de årlige bruttoanlægsinvesteringer¹:

Over 125 mio. kr.	Rum for udvikling
100-125 mio. kr.	Basisbudget
Under 100 mio. kr.	Pres på økonomien

Likviditet

Slagelse kommunes likviditet har betydning for det økonomiske handlerum til at investere, men det har også betydning for om Slagelse Kommune kan håndtere uforudsigelige ændringer i indtægter eller driftsudgifter henover året. Der skal således være tilstrækkelig kapital til at kunne dække disse udsving, også når der er taget højde for de kendte økonomiske disponeringer (fx anlægsudgifter som endnu ikke er afholdt).

Kommunens likviditet opgøres i henhold til Social- og Indenrigsministeriets retningslinjer som den gennemsnitlige likviditet målt over 365 dage, og Byrådet har fastlagt følgende måltal herfor:

¹ Bruttoanlægsudgifterne opgøres i forbindelse med den økonomiske politik som årets anlægsudgifter excl. indtægter fra salg af jord og bygninger.

Over 160 mio. kr.	Rum for udvikling
120-160 mio. kr.	Basisbudget
Under 120 mio. kr.	Pres på økonomien

Langfristet gæld

Låntagning kan være ganske fornuftig for at kunne finansiere de anlægsprojekter, som vurderes vigtige politisk. Udgangspunktet er dog, at Slagelse Kommune selv skal kunne finansiere sine anlægsinvesteringer via skatteindtægter og statslige tilskud og udligning, så kommunes udgifter til afdrag og renter ikke stiger. Der er derfor fastlagt følgende måltal for udviklingen i den langfristede gæld på det skattefinansierede område:

Faldende	Rum for udvikling
Status quo	Basisbudget
Stigende	Pres på økonomien

Bevillingspraksis

Det er udvalgenes opgave at sikre overholdelse af de givne bevillinger gennem en god og solid økonomistyring. I en dynamisk verden og en organisation i bevægelse opstår der dog behov for justeringer i bevillinger, men det er samtidig Byrådetets mål at fasthold en god økonomi for Slagelse Kommune. Der er derfor enighed i Byrådet om at tilstræbe, at der som udgangspunkt ikke skal gives kassefinansierede tillægsbevillinger.

Det indebærer, at der ved ansøgning tillægsbevillinger skal angives andre muligheder for finansiering end kassefinansiering.

Næste skridt

Den økonomiske politik er en overordnet ramme. Herudfra skal der løbende udarbejdes relevante strategier, følges op på de økonomiske styringsregler i *"Regler for Økonomistyring og Ledelsestilsyn i Slagelse Kommune"* og så videre. Ligeledes skal den økonomiske politik aktiveres politisk i forhold til budgetprocessen, budgetopfølgninger m.m.

Den økonomiske politik skal evalueres som udgangspunkt 1 gang i hver byrådsperiode.

Ønsker du mere information om Slagelse Kommunes økonomiske politik, økonomiske strategier eller vores økonomistyring, er du velkommen til at besøge vores hjemmeside slagelse.dk eller kontakte Center for Økonomi.