



Økonomiudvalget

Økonomiudvalget varetager den overordnede styring af Næstved Kommunes økonomi. Økonomiudvalget er derudover ansvarlig for personale-, administrations-, ejendomshandels-, plankoordinations- og IT-området.

Kommunens administration har arbejdet hjemme i lange perioder af året

En meget stor del af den kommunale administration har i store perioder af året arbejdet hjemme på grund af corona. I foråret var det fra marts til juni og i efteråret har mange medarbejdere arbejdet hjemme fra sidst i september og et stykke ind i det nye år.

Den pludselige omstilling til udpræget grad af hjemmearbejde og virtuelle møder medførte i starten af perioden en del opmærksomhed på udstyr og teknikken. Det kom der ret hurtigt styr på, selvom det var en brat og stor forandring. Herudover har stort set alle medarbejdere skulle ændre vanerne i forbindelse med hjemmearbejdet. Afholdelse af virtuelle møder kræver en anden disciplin og koncentration end ved fysiske møder. Medarbejderne har også skullet finde en god rytme i hjemmearbejdsdagen, der består af langt færre forstyrrelser, end hvis man er på kontoret.

Trods de store forandringer har kommunens administrative drift har fungeret rigtig godt igennem hele året. Opgaverne er blevet løst og både borgere og kolleger er blevet betjent. Driften har været sikker, også under corona-krisen. Udviklingsprojekterne har haft lidt vanskeligere vilkår. Det er ikke optimalt at udvikle, når man sidder på afstand. Vi har derfor udskudt eller nedjusteret en række udviklingstiltag. Det følger vi op på, når vi er tilbage igen til foråret 2021.

Coronasituationen har medført, at der er kommet mange nye regler og retningslinjer igennem hele perioden. Vi har skullet reagere med meget kort varsel. Der er ofte blevet sendt materiale ud fra myndighederne eller KL om aftenen, med virkning fra næste dag. Vi har derfor været hurtige med de forskellige informationer, så medarbejderne har haft så gode vilkår som muligt for at følge regler og retningslinjer. Den hurtige, målrettede og tydelige kommunikation i hele organisationen har været afgørende for, at vi har kunnet håndtere corona-situationen i kommunen.

De lange perioder med hjemmearbejde sætter også sine spor. Medarbejderne har efterhånden behov for at se hinanden "i levende live" og for at få genoptaget den sociale del, som også er et vigtigt element i at være på en arbejdsplads.

Corona-krisen koster penge. Kommunerne har fået penge til at dække udgifter til værnemidler (mundbind, visir, handsker, håndsprit mv.). Vi har også fået penge til den ekstra rengøring, som har været nødvendig i hele perioden. Herudover har der været brugt ekstra personale på nogle af vores områder for at håndtere den kritiske drift. Det gælder blandt andet ældreområdet og børneområdet. Kommunen har dog også sparet penge som følge af corona. Vi har sparet på rengøring og personale i de perioder, hvor der har været lukket helt ned. Vi har også sparet penge på kurser, møder, el, vand og varme mv. Besparelserne har dækket en del af merudgifterne. Det hele har været opgjort i et særligt corona-regnskab, som byrådet behandlede sidst på året. Corona-regnskabet har også været en ny og vanskelig opgave. Det har ikke været nemt at skønne hvilke dele af kommunens drift, der var "corona-afhængig", og hvilke dele der var "normal" drift.

Alt i alt er meget anderledes år, også for kommunens administration.

Økonomiudvalgets økonomi

På Økonomiudvalgets område administreres økonomien på otte forskellige politikområder: Finansiering, Politikere, Administration, Tværgående puljer, IT, Jord og Bygninger, Brand og Redning (Midt og Sydsjællands Brand og Redning; MSBR) samt Ejendomme.

Finansiering

Politikområde Finansiering adskiller sig fra de øvrige politikområder, idet der ikke er driftsudgifter på området, men i stedet hele finansieringen af kommunens aktiviteter gennem skatteindtægter, bloktilskud, udligning, lånoptagelse og renteindtægter, ligesom afdrag på lån og renteudgifter indgår på dette politikområde.

Af nedenstående tabel fremgår budget og forbrug på politikområde Finansiering.

Table 1. Kommunens nettoindtægter vedrørende finansiering

Negative tal er indtægter, positive tal er udgifter, 1.000 kroner	Oprindeligt budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse i forhold til korrigeret budget + =underskud - =overskud
Finansiering	-5.253.652	-5.605.019	-5.301.409	303.611

Der er tradition for, at politikområde Finansiering bevilges afvigelse i forbindelse med årets budgetkontroller, da ændringerne typisk skyldes ændrede finansieringsudmeldinger fra centrale myndigheder, ændrede udviklinger i renter/afdrag eller skattereguleringer, som alle har det til fælles, at kommunen ikke kan påvirke resultatet.

Særlig betydning i året har altid midtvejsreguleringen, som også omhandler mere eller mindre finansiering til driften på de øvrige politikområder. Coronasituationen har i 2020 haft særlig betydning for midtvejsreguleringen, og i løbet af året 2020 er der givet samlede bevillinger vedr. udligning og tilskud på 130 millioner kroner. Det dækker både kompensation til forventede coronaudgifter på serviceområderne og henholdsvis beskæftigelsestilskuddet til A-dagpenge-området og de øvrige overførselsområder. Beløbene svarer dog til bevillingerne og giver ikke en afvigeforklaring ift. regnskabet.

Når "underskuddet" bliver 303,6 millioner kroner, så skyldes det i betydelig grad en kasseforbedring på 335,4 millioner kroner i forhold til det korrigerede budget. I praksis er det udtryk for, at de betydelige tillægsbevillinger, der er givet på kassen til øvrige aktivitetsområder, ikke er forbrugt. Helt konkret skal forklaringen primært findes i, at meget betydelige virksomheds- og anlægsoverførsler fortsat er uforbrugte midler.

Modsat indeholder Finansiering alle kommunens balanceforskydninger, herunder mellemregningskonti hvorpå der ikke typisk budgetlægges. Resultatet herfra er teknisk et "overskud" på 45,6 millioner kroner.

Drift

Økonomiudvalgets øvrige politikområder – Politikere, Administration, Tværgående puljer, IT, Jord og Bygninger, Brand og Redning (MSBR) samt Planlægning og Erhverv – udgør alle driftsudgifter.

Nedenfor ses en tabel over budget, forbrug samt over-/underskud på de enkelte politikområder.

Negative tal er indtægter, positive tal er udgifter, 1.000 kroner	Oprindeligt budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse i forhold til korrigeret budget + =underskud - =overskud
Politikere	19.023	17.499	14.669	-2.830
Administrationen	335.958	341.114	330.034	-11.080
IT	43.311	47.098	45.271	-1.827
Jord og Bygninger	679	731	467	-264
Brand og Redning	18.995	18.995	19.056	62
Tværgående Områder	138.134	151.393	137.416	-13.977
Ejendomme	14	1.759	3.873	2.113
Økonomiudvalget i alt	556.114	578.589	550.787	-27.803

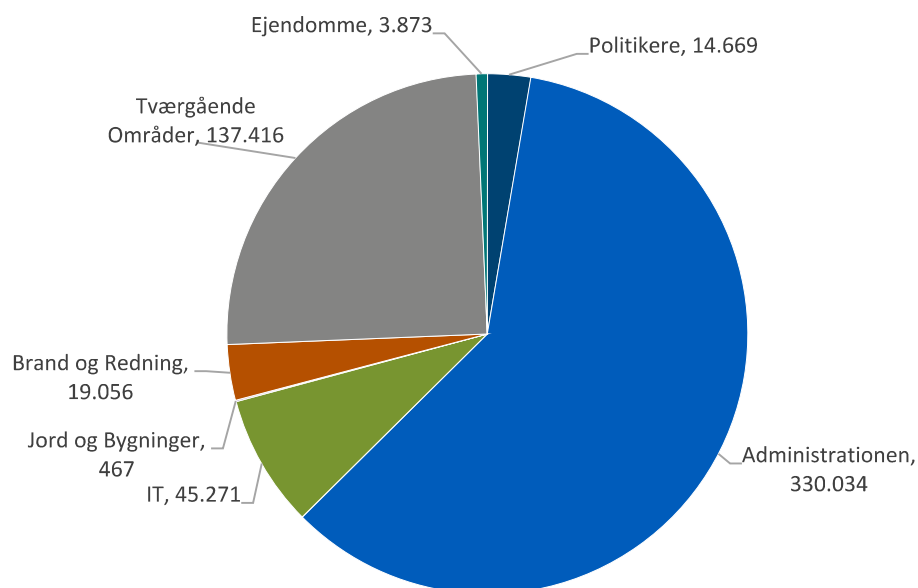
Der var i 2020 budgetteret med nettoudgifter på udvalgets område på 578,6 millioner kroner. Der er anvendt samlet 550,8 millioner kroner og der er derfor et overskud i forhold til det korrigerede budget på samlet 27,8 millioner kroner.

Overskuddet skyldes primært politikområderne Administration og Tværgående Områder. På Administration skyldes overskuddet særligt tidsforskydninger og andre afledte virkninger af corona, mens forklaringen på det store overskud på Tværgående Områder primært er, at diverse puljer (fx Fleksjob, Tjenestemænd og puljen afsat til indbetaling til feriefonden) ikke er anvendt fuldt ud.

Underskuddet på Ejendomme på 2,1 millioner kroner og underskuddet på Brand og Redning på 62.000 kroner er i forbindelse med regnskabsafslutningen dækket ind af overskud på andre områder under Økonomiudvalget. På alle øvrige politikområder under Økonomiudvalget overføres der overskud til 2021.

På administration er der et samlet overskud på 11,1 millioner kroner, heraf overføres 7,3 millioner kroner til 2021 og 0,9 millioner kroner overføres til den centrale coronapulje i 2021. Restbeløbet på 2,9 millioner kroner overføres ikke.

Sådan fordelte udgifterne sig på Økonomiudvalgets område i 2020, 1.000 kroner



Anlæg

Der har i 2020 været budgetteret med nettoanlægsudgifter på 75,5 millioner kroner på Økonomiudvalgets område. Der har været en nettoindtægt på 2,9 millioner kroner i 2020 og der er dermed en afvigelse i forhold til det korrigerede budget på 78,4 millioner kroner. Det store overskud skyldes primært øget salg af grunde og bygninger samt udskudte udgifter til byggemodning og køb af arealer. Hele beløbet overføres til 2021.

Anlægsindtægter og anlægsudgifter på Økonomiudvalgets område vedrører f.eks. byggemodning af grunde samt salg af grunde og ejendomme.

Læs mere om regnskabsresultatet på de enkelte politikområder i de specielle bemærkninger, som kan findes i bilagssamlingen til årsberetningen på naestved.dk.

Nøgletal på Økonomiudvalgets område

Nedenfor er opstillet en række nøgletal for Økonomiudvalgets område.

Alle tal er i årets prisniveau	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020
Antal indbyggere pr. 1. januar	82.581	82.937	82.972	83.114	83.214
Gennemsnitlig likviditet pr. borger	3.881 kr.	6.213 kr.	6.400 kr.	5.715 kr.	6.942 kr.
Gæld pr. borger	11.103 kr.	10.263 kr.	9.663 kr.	8.969 kr.	8.574 kr.
Resultat af ordinær drift pr. borger¹	3.463 kr.	3.177 kr.	1.844 kr.	2.882 kr.	3.310 kr.
Nettodriftsudgifter pr. borger¹	55.681 kr.	56.020 kr.	57.550 kr.	58.712 kr.	61.831 kr.
Nettoanlægsudgifter pr. borger¹	955 kr.	1.368 kr.	1.400 kr.	1.584 kr.	1.914 kr.
Indtægter pr. borger²	58.849 kr.	59.242 kr.	59.498 kr.	61.622 kr.	65.194 kr.
Fuldtidsstillinger i NK pr. 31.12.	5.222	5.228	5.474	5.523	5.484
Sygefravær	5,4 %	5,27 %	5,57 %	5,59 %	5,53 %
Personaleomsætning	23,07 %	21,67 %	19,50 %	20,14 %	21,16 %

1: Eksklusive ældreboliger

2: Skat, tilskud og udligning