

Politikområde **Tværgående Områder**

Politikområdet består af diverse puljer, som vedrører hele kommunen. F.eks. lønpuljer, fleksjobpuljer, barselspuljer samt kommunens råderumspuljer, samt virksomheden "Risikostyring"

Overordnet regnskabsresultat

<i>I 1.000 kr.</i>	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Korr. budget 2019	Over-/ underskud 2019
Drift Virksomheder	26.728	24.500	22.886	26.340	-3.454
Drift Fagområder	85.031	114.319	107.047	113.781	-6.734
Politikområde Tværgående Puljer drift i alt	111.760	138.820	129.933	140.120	-10.188

Anm.: Regnskab 2017 er i 2017-priser; Regnskab 2018 er i 2018-priser; Regnskab 2019 er i 2019-priser. KB er korrigeret budget. For beskrivelse af forbruget i 2017 og 2018 henvises til tidligere års regnskaber. I over-/underskudskolonnen er +=underskud og -=overskud.

[Regnskab 2017](#)

[Regnskab 2016](#)

[Budget 2019](#)

Det samlede regnskab på fagområdet Tværgående områder viser et samlet mindre forbrug på 10,2 mio.kr.

Mindre forbruget fordeler sig med 3,5 mio. kr. inden for virksomheden "Risikostyring" og 6,7 mio. kr. inden for fagområdet.

Fagområdets mindre forbrug fremkommer hovedsageligt på puljerne Fleksjob, Tjenestemænd og HR Puljen. Nærmere specifikation af regnskabet kan ses i nedenstående noter.

Virksomheden Risikostyrings mindre forbrug skyldes hovedsageligt, at antallet af udbetalte erstatninger ikke har været flere, end udgiften kunne afholdes uden brug af bufferpuljen.

Politikområde Tværgående puljer

Regnskab på aktivitetsområder

	<i>I 1.000 kr.</i>				
	Aktivitetsområder, drift	Regnskab 2019	Opr. Budget 2019	Korr. Budget 2019	Over-/underskud 2019
1	Indkøbspulje	649	-2.294	649	0
2	Barselpulje	16.125	16.409	16.409	-284
4	HR/Uddannelse Puljen	3.337	3.418	4.465	-1.128
5	Jobrotation	1.385	1.011	1.381	5
6	Fleksjob	6.122	9.974	10.232	-4.110
7	Tjenestemænd	52.104	53.406	53.406	-1.302
8	Råderumspulje	0	-2.990	-415	-415
9	Reservepulje - serviceudgifter		144	-144	
10	Ikke aktivitetsopdelt områder Administration/Øvrige	3.456	884	1.155	2.301
11	Støttet boligbyggeri	3.015	3.038	3.038	-23
12	Udbetaling Danmark	23.510	23.279	23.435	76
13	Central kørselsenhed	-2.657	400	28	2.685
14	Arbejdsmiljø og forsikringer	22.886	23.457	26.340	-3.454
	Politikområdet i alt	129.933	130.134	140.120	10.188

Anm: Over-/underskud er i forhold til det korrigerede budget for 2019. I kolonnen med over-/underskud er +=underskud og -=overskud.

Anm: Der er for hvert punkt i opstillingen et notenummer. Nummeret på noten kan bruges til at finde en beskrivelse af aktiviteten. Noterne kommer umiddelbart efter tabellen med mængder og priser.

Bemærkninger til regnskab 2019

Politikområde Tværgående Områder

Specifikke forudsætninger for budget og regnskab Nedenstående tabel viser prisen og mængden på udvalgte aktiviteter.

Nr.	Aktivitet	Budget 2019			Regnskab 2019		
		Mængde	Gns. Pris i kr.	Budget i 1.000 kr.	Mængde	Gns. pris i kr.	Regnskab i 1.000 kr.
2	Barsel				272	59.283	16.125
6	Fleksjob				248	24.685	6.122
8	Tjenestemænd og pensionister				516	100.977	52.104

+= udgift; -= indtægt.

Politikområde Tværgående Områder

Beskrivelse af regnskabsresultatet

Note 1 – Indkøbspulje

Her føres diverse driftsudgifter i forbindelse med det centrale indkøbskontor. Budgetterne reguleres op og ned i takt med forventede indkøbsaftaler og effektuerede indkøbsaftaler. Virksomhederne beholder 25% af besparelsen.

Regnskabet for 2019 viste oprindeligt et merforbrug på 139.414 kr. Beløbet er bogført over til 2020, idet området altid har tidsforskydninger i forhold til budget (forventede indkøbsaftaler og udbud) og gennemførelsen af udbuddet og indkøbsaftalerne.

Note 2 – Barselspulje

Herfra udbetales den forskel der er på lønnen, og den refusion som virksomhederne modtager for de medarbejdere der er på barsel. Virksomhederne har som følge heraf 100% dækning.

Regnskabet viser et mindre forbrug på 284.000 mio. kr.
Antallet på barsel har i 2019 været 43 mindre end i 2018.

Det er et område der er svært at budgettere på, idet lønningerne og antallet af personer der går på barsel varierer fra år til år.

Barselspuljen - oversigt i hele 1.000 kr.

	Antal på Barsel	Forbrug	Budget	+mer/-mindreforbrug
2019	272	16.125	16.409	-284
2018	315	17.788	16.296	+1.492
2017	257	19.045	14.731	+4.313
2016	227	14.789	12.093	+2.695
2015		15.272	11.999	+3.273
2014		13.485	13.316	+169
2013		16.158	13.605	+2.554

Note 3 – Seniorpulje

Puljen er nedlagt og fremgår ikke af oversigten i 2019

Note 4 – HR og uddannelsespulje

Herfra udbetales til tværgående aktiviteter og tilbud for hele organisationen. Herunder Trivsels-hotline, medarbejderarrangementer og ledelsesakademi.

Regnskabet viser et mindre forbrug på 1,1 mio. kr.

Mindre forbruget er søgt overført til 2020 til konkrete projekter.

Note 5 – Jobrotation

Her bogføres udgifter til efteruddannelse af ansatte, hvor virksomheden samtidig har en ledig midlertidigt (12 måneder) ansat.

Kommunen sparer derved finansieringsbidrag til staten for dagpenge, samtidig med at ansatte efteruddannes.

Regnskabet viser et merforbrug på 5.000 kr.

Ingen yderligere bemærkninger til regnskabet.

Bemærkninger til regnskab 2019

Politikområde Tværgående puljer

Note 6 – Fleksjob

Herfra udbetales:

- årligt tilskud på 15.000 kr. pr. fleksjob ansat i NK's egne virksomheder (virksomheder der selv aflønner fleksjobber)
- Central lønudgift til fleksjob-ansatte i NK, som har været på ledighedsydelse i over 15 måneder. (midlertidigt ansat)
- lønudgift til mikroflexjobber (ansat under 6 timer)

Oversigt over antal personer på hver ordning

	2016	2017	2018	2019
NK egne ansatte	201	169	130	119
Fleksjob Pulje	94	65	6	100
Mikroflexjob	57	28	40	29

Regnskabet viser et samlet mindre forbrug på 4,1 mio. kr. i 2019

Samlet har der været 248 i fleksjob i 2019, hvilket er 72 flere end i 2018 (mindre forbrug i 2018 = 5,1 mio.kr.)

Budgettet er reduceret med 2,5 mio. kr. fra 2020

Note 7 – Tjenestemænd

Herfra udbetales pension til pensioneret tjenestemænd, samt forsikringspræmier til ansatte tjenestemænd.

Oversigt over antal personer på hver ordning

	2016	2017	2018	2019
Ansatte tjenestemænd	112	99	88	61
Tjenestemandspensionister	456	465	484	455

Regnskabet viser et mindre forbrug på 1,3 mio. kr.

Budgettet dertil beregnes konkret hvert år, men det er et område der er svært at beregne fremadrettet, idet antallet af især pensionister hele tiden ændrer sig.

Note 8 – Budgetreguleringspulje

Her indberettes budgetreguleringer/projekter og råderumspulje som afventer en fordeling.

Regnskabet viser et merforbrug på 415.000 kr. som skyldes at puljen har finansieret nogle tekniske fejl i forbindelse med P/L fremskrivningen (B&U og Kørselskontoret)

Note 9 – Reservepulje – serviceudgifter

Det tidligere budget til bufferpulje/serviceudgifter har stået her. Ingen bemærkninger.

Note 10 – Øvrige områder - Ikke aktivitetsopdelte

På dette område føres udgifter til tværgående administrative udgifter.

Regnskabet viser et merforbrug på 2,3 mio. kr. som hovedsageligt skyldes ekstraordinære udgifter til advokatbistand i forbindelse med retssager.

Note 11 – Støttet Boligbyggeri

Her føres udgifter til ydelsesstøtte til opførelse af boliger og andelsboliger.

Budgettet tilpasses løbende de faktiske udgifter.

Politikområde Tværgående puljer

Ingen bemærkninger til regnskabet.

Note 12 – Udbetaling Danmark

Her føres Næstved Kommunes bidrag til "udbetaling Danmark". Bidraget dækker de udgifter til de opgaver og IT-systemer der er overført fra kommunerne.

Regnskabet merforbrug på 76.000 kr. som skyldes en efterregulering til UBDK.

Note 13 – Central Kørselsenhed

Her føres udgifter og indtægter i forbindelse med kommunens centrale kørselskontor.

Regnskabet viser et mindre forbrug på 2,7 mio. kr.

Mindre forbruget skyldes at der i 2019 skulle tages stilling til området fremadrettet skulle købe el- eller benzinbiler. Det blev en periode, hvor der ikke blev købt eller handlet biler, hvorefter der skulle ventes på levering af biler. Mindre forbruget er søgt overført til 2020.

Note 12 – Arbejds miljø og forsikringer

En del af politikområdets aktiviteter løses af virksomheden "Arbejds miljø og forsikringer".

Her afholdes udgifter til kommunens forsikringer, skadeserstatninger, forebyggende indsatser og arbejds miljø.

Regnskabet viser et mindre forbrug på 3,4 mio. kr.

Risikostyringens regnskab skyldes hovedsageligt, at der i 2019 ikke har været brug for bufferpuljen, som er afsat på området, idet antallet af udbetalte erstatninger har kunne afholdes inden for det oprindelige afsatte budget dertil. På Arbejds miljøpuljen er der søgt 0,3 mio. kr. overført til konkrete projekter i 2020, som er igangsat, men som endnu ikke er færdige i 2019. Fra 2020 er Arbejds miljøpuljen ikke en del af Risikostyringens ramme, men vil fremgå som en særskilt pulje inde for fagområdet.