



Økonomiudvalget

Økonomiudvalget varetager den overordnede styring af Næstved Kommunes økonomi. Økonomiudvalget er derudover ansvarlig for den fysiske planlægning, køb og salg af fast ejendom samt områder som personale, administration, IT, turisme og erhvervs politik.

Samorganisering af Indkøbs- og udbudsenhederne i Faxe, Vordingborg og Næstved

Udfordringer i forbindelse med indkøb og udbud vokser i takt med, at forventninger og krav til konkurrenceudsættelse sættes på den nationale dagsorden. Ved at effektivisere gennem øget konkurrenceudsættelse samt øge fokus på at overholde indgåede aftaler (med henblik på at øge compliance) skal indkøbs-, og udbudsenhederne bidrage til at skabe økonomisk råderum i kommunerne.

Derfor er indkøbs-, og udbudsenhederne i Faxe, Vordingborg og Næstved Kommuner lagt sammen pr. 1. januar 2017, med henblik på at skabe synergi, i forhold til at kunne:

- Udnytte fælles ressourcer og kompetencer
- Øge professionalismen (større fagligt sparringsforum)
- Have fælles udførelse af enslydende opgaver
- Øge produktiviteten i udførelsen af indkøbs- og udbudsarbejdet.

Der er fastlagt et fælles budget for den nye enhed, som betyder, at alle tre kommuner bidrager med det niveau, som deres respektive enhed tidligere har kostet. Enheden er fuldt bemandedt pr. 1. april 2017.

Der skal arbejdes med:

- Fælles retningslinjer for indkøb og udbud
- Fælles prioriteret udbudsplan
- Fælles procedurer for håndtering af indkøb og udbud
- Skabelse af en fælles baseline, så vi kan måle og følge resultater

Ny administrativ organisation

På initiativ fra Økonomiudvalget er den administrative organisation justeret.

Rammen for initiativet har været, at

- Den centrale administration i sammenligning med lignende kommuner var ledelsestung.
- Der var tale om mange centre – med risiko for manglende sammenhæng i løsninger for borgere, virksomheder m.v.
- Via analyser (blandt andet Sammenhængende Administrative Opgaver; SAO-projektet) har der vist sig behov for at samle centrale administrative opgaveløsninger i koncernperspektiv.
- Den centrale administration skulle bringes i takt med de store ændringer, der er sket indenfor de store decentrale driftsområder.

I en koncentreret proces er der udviklet en administrativ organisation, hvor

- Der fortsat er en enhedsdirektion og organisering i centre.
- Der nu er 10 centre i stedet for 17. De 6 stabscentre er blevet til 2 og der er sket sammenlægning for Sundhed/Ældre, for Plan/Miljø og for Dagtilbud/Skole.
- Fællesnævneren i sammenlægningerne har været at skabe sammenhæng og helhed i løsninger rettet mod borgere, virksomheder m.v. og løsninger rettet mod betjening af kommunens politiske/strategiske ledelsesniveau og egne virksomheder.
- Der er sikret et "passende ledelsesniveau", således at ledesspændet i alle dele af administrationen ikke er større, end at der kan udøves ordentlig personaleledelse inkl. afholdelse af udviklingsamtaler og meningsskabende dialog i forhold til de medarbejdere, der løser kerneopgaven.

Den justerede organisation med 7 færre centerchefer og 3 færre teamledere har givet et provenu, hvor der kan lægges 4 millioner kroner i kassen og hvor det har været muligt at styrke udvalgte myndighedsfunktioner indenfor Børn & Unge og Handicap & Psykiatri – altså hvor rationaliseringer på ledelsesniveau anvendes til at styrke den tungere borgerrelaterede sagsbehandling og myndighedsudøvelse.

Udbud af kommunens økonomi-, debitor-, indkøb- og lønsystem

Næstved Kommune har været i udbud med økonomi-, debitor-, indkøb- og lønsystemerne. Udbuddet blev gennemført som et fællesudbud sammen med seks andre kommuner i regionen; Køge, Holbæk, Roskilde, Slagelse, Ringsted og Kalundborg kommuner.

Alle de nye systemer og moduler skal implementeres med udgangspunkt i nye og mere effektive arbejdsgange.

Kommunerne går i drift med systemet i tre bølger. Næstved Kommune går på i første bølge med driftsstart 1. januar 2018 sammen med Holbæk og Køge. Slagelse, Roskilde og Ringsted går i drift med systemet i 2019 og Kalundborg i 2020.

Det er besluttet, at kommunerne i første omgang skal samarbejde om fælles implementering af systemerne i den udstrækning, det giver mening.

Tillige skal der arbejdes med harmonisering af administrative processer og forretningsprocesser. I driftsfasen vil der også blive samarbejdet om koordinering af leverandørstyring (kontraktstyring).

Der er en klar forventning om, at den største gevinst ved det fælles udbud ligger i harmonisering af processer samt sparring om best practise.

Økonomiudvalgets økonomi

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

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.

Tabel 1. Kommunens nettoindtægter vedrørende finansiering

Negative tal er indtægter, positive tal er udgifter, 1.000 kroner	Oprindeligt budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse i forhold til korrigeret budget + =underskud - =overskud
Finansiering	-4.793.607	-4.908.868	-4.674.274	234.594

Der har været en regnskabsmæssig forbedring i likviditeten på 176,1 millioner kroner i 2016. Likviditetsforøgelsen forklares på følgende måde: Overskuddet på regnskabsopgørelsen udgør 245,4 millioner kroner omfattende drift, anlæg og renter inkl. indtægter fra skatter og generelle tilskud. Omvendt er der sket en forværring af likviditeten på balanceforskydninger på 12,8 millioner kroner samt at vi har afdraget 56,5 millioner kroner mere på vores lån end vi har optaget nye lån.

I forhold til det korrigerede budget har der været en forbedring i likviditeten på 201,3 millioner kroner. Dette forklares dels med et netto forbedret overskud på regnskabsopgørelsen på 238,2 millioner kroner på drift, anlæg og renter samt skatter og generelle tilskud. Heraf har anlæg bidraget med 53,5 millioner kroner og

drift med 180,7 millioner kroner. Derudover har renter samt skatter og generelle tilskud bidraget med henholdsvis 3,9 millioner kroner og 0,2 millioner kroner. Modsat har balanceforskydninger og et nettounderskud på låneoptagelse og afdrag på lån påvirket likviditeten negativt med henholdsvis 36,2 millioner kroner og 0,7 millioner kroner i forhold til budgetteret.

Drift

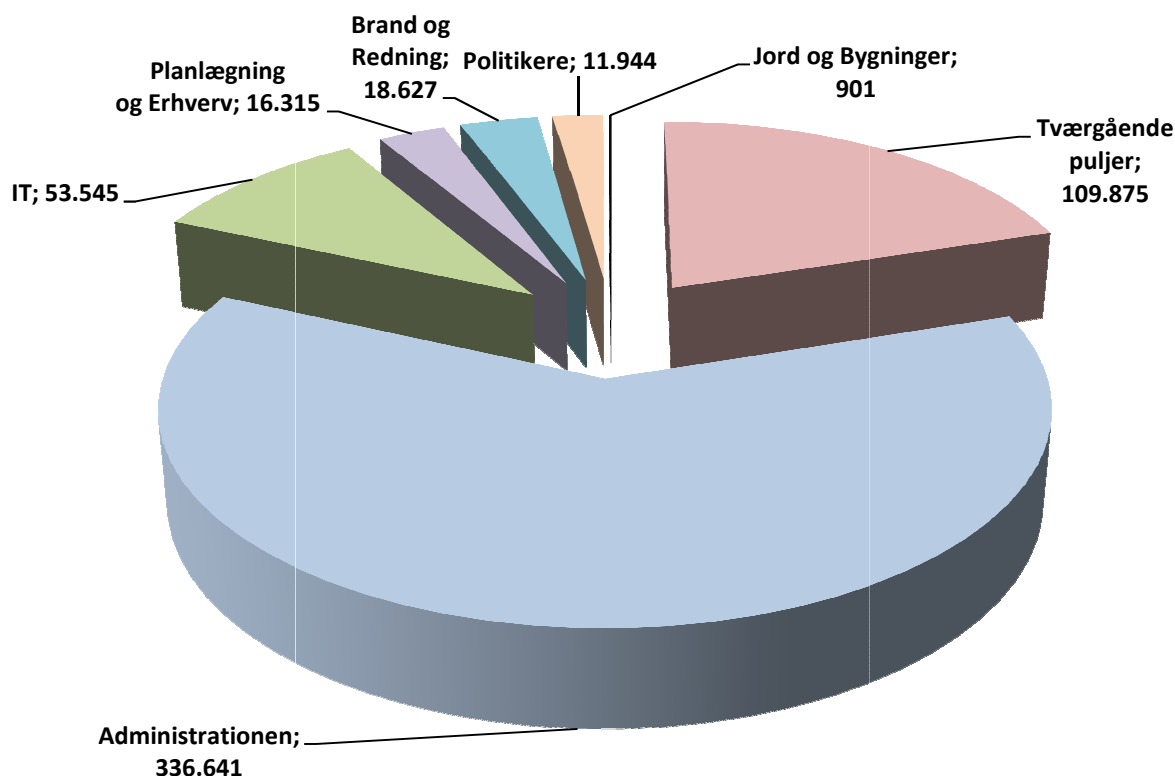
Økonomiudvalgets øvrige politikområder – Politikere, Administration, Tværgående puljer, IT, Jord og Bygninger, Brand og Redning (MSBR) samt Planlægning og Erhverv – udgør alle driftsudgifter. Nedenfor ses en tabel over budget, forbrug samt over-/underskud på de enkelte politikområder.

Negative tal er indtægter, positive tal er udgifter, 1.000 kroner	Oprindeligt budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse i forhold til korrigeret budget + =underskud - =overskud
Administrationen	299.306	344.986	336.641	-8.345
IT	55.058	56.082	53.545	-2.538
Planlægning og Erhverv	14.820	17.824	16.315	-1.509
Jord og Bygninger	662	1.411	901	-510
Brand og Redning	18.798	18.898	18.627	-271
Politikere	13.593	11.240	11.944	704
Tværgående puljer	143.547	152.719	109.875	-42.844

Der var i 2016 budgetteret med nettoudgifter på udvalgets område på 603,2 millioner kroner. Der er anvendt samlet 547,8 millioner kroner og der er derfor et overskud i forhold til det korrigerede budget på samlet 55,3 millioner kroner.

Overskuddet skyldes primært politikområdet Tværgående puljer, hvor forklaringen på det store overskud er, at servicebufferpuljen, forsikringspuljen samt diverse lønpuljer ikke er anvendt. Derudover er der overskud på selvforvaltning, der overføres til 2017.

Sådan fordelte udgifterne sig på Økonomiudvalgets område i 2016, 1.000 kroner



Anlæg

Der har i 2016 været budgetteret med nettoanlægsindtægter på 14,9 millioner kroner på Økonomiudvalgets område. Indtægten i 2016 blev netto 0,6 millioner kroner og dermed 14,3 millioner kroner mindre end budgetteret. Indtægtsbudgettet er overført til 2017.

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.

	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Regnskab 2015	Regnskab 2016
Antal indbyggere pr. 1. januar	81.417	81.683	82.325	82.581
Gennemsnitlig likviditet pr. borger	1.187 kr.	674 kr.	2.235 kr.	3.881 kr.
Gæld pr. borger	11.398 kr.	11.558 kr.	11.390 kr.	11.103 kr.
Resultat af ordinær drift pr. borger¹	1.032 kr.	2.265 kr.	2.579 kr.	3.463 kr.
Nettodriftsudgifter pr. borger¹	55.399 kr.	54.818 kr.	54.683 kr.	55.681 kr.
Nettoanlægsudgifter pr. borger¹	1.463 kr.	1.171 kr.	899 kr.	955 kr.
Indtægter pr. borger²	56.482 kr.	57.207 kr.	57.419 kr.	58.849 kr.
Administrative lønudgifter pr. indbygger (2016-priser)³	3.539 kr.	3.424 kr.	3.391 kr.	3.363 kr.
Fuldtidsstillinger i NK pr. 31.12.16	6.032	5.891	5.778	5.222
Sygefravær	5,21 %	5,17 %	5,53 %	5,4 %
Personaleomsætning	22,1 %	5,24 %	27,3 %	23,07 %

1: Eksklusive ældreboliger

2: Skat, tilskud og udligning

3: Administrative lønudgifter på politikområde Administration - fra 2016 opgjort som lønudgifter på administrationens selvforvaltning ekskl. arkiv, rådhuservice og elever.