



Økonomiudvalget

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

Databeskyttelse har fået vind i sejlene

Databeskyttelse og informationssikkerhed har fået fornyet opmærksomhed i kommunerne i forbindelse med databeskyttelsesforordningen, der trådte i kraft den 25. maj 2018. Næstved Kommune gennemførte i første halvår af 2018 et vellykket projekt, som involverede arbejdsgrupper i alle centre. Der blev gennemført risikovurderinger af alle sagsbehandlingsområder, udarbejdet fortegnelser og indgået databehandleraftaler med leverandører. Der blev etableret et Informationssikkerhedsudvalg og vedtaget ny informationssikkerhedspolitik og -håndbog med en række retningslinjer. Der blev desuden indgået en aftale med et advokatfirma om databeskyttelsesrådgivning. I løbet af efteråret gennemførte næsten alle fastansatte et e-læringskursus i databeskyttelse og en række praktiske anvisninger er gjort tilgængelige på intranettet. Projektets arbejde er overgået til drift med løbende stor opmærksomhed på databeskyttelse og informationssikkerhed samt kompetenceudvikling og understøttelse af korrekt dataadfærd, og der er ansat en databeskyttelsesmedarbejder til at understøtte dette arbejde.

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.

Tabel 1. Kommunens nettoindtægter vedrørende finansiering

Negative tal er indtægter, positive tal er udgifter, 1.000 kroner	Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelse i forhold til korrigeret budget + = underskud - = overskud
Finansiering	-4.941.424	-5.180.067	-4.923.283	256.784

Der er tradition for at politikområde Finansiering bevilges afvigelse i forbindelse med årets sidste budgetkontrol, 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.

Disse bevillingsændringer blev i 2018 foretaget i forbindelse med budgetkontrollen pr. 1. august, hvilket primært skyldes en meget omfattende midtvejsregulering som også omhandlede driften på øvrige politikområder.

Når "underskuddet" bliver 256,8 millioner kroner, så skyldes det teknisk en kasseforbedring på 257,5 millioner kroner i forhold til det korrigerede budget. Fortegnet kan være svært forklarligt. I praksis er det udtryk for, at de betydelige tillægsbevillinger, der er givet på kassen til øvrige aktivitetsområder, ikke er forbrugt, og i teorien er det på politikområde Finansiering udtryk for at finansieringen/kasstrækket til andre aktivitetsområder blev mindre end forventet. Helt konkret skal forklaringen primært findes i, at meget betydelige selvforvaltnings-, drifts- og anlægsoverførsler fortsat er uforbrugte midler, samlet 219 millioner kroner.

Der har været en regnskabsmæssig forværring i likviditeten på 65,1 millioner kroner i 2018 (statuskontiene inkl. 9.50 udviser en forværring på 75,6 millioner kroner). Forskellen på 10,5 millioner kroner ses som en negativ værdiregulering af de investerede likvide midler. Den samlede værdiregulering skal ikke forveksles med et realiseret tab, da en betydelig del af reguleringen skyldes en teknisk nedskrivning til den aktuelle kursværdi af investeringsporteføljen pr. 31. december 2018.

Drift

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

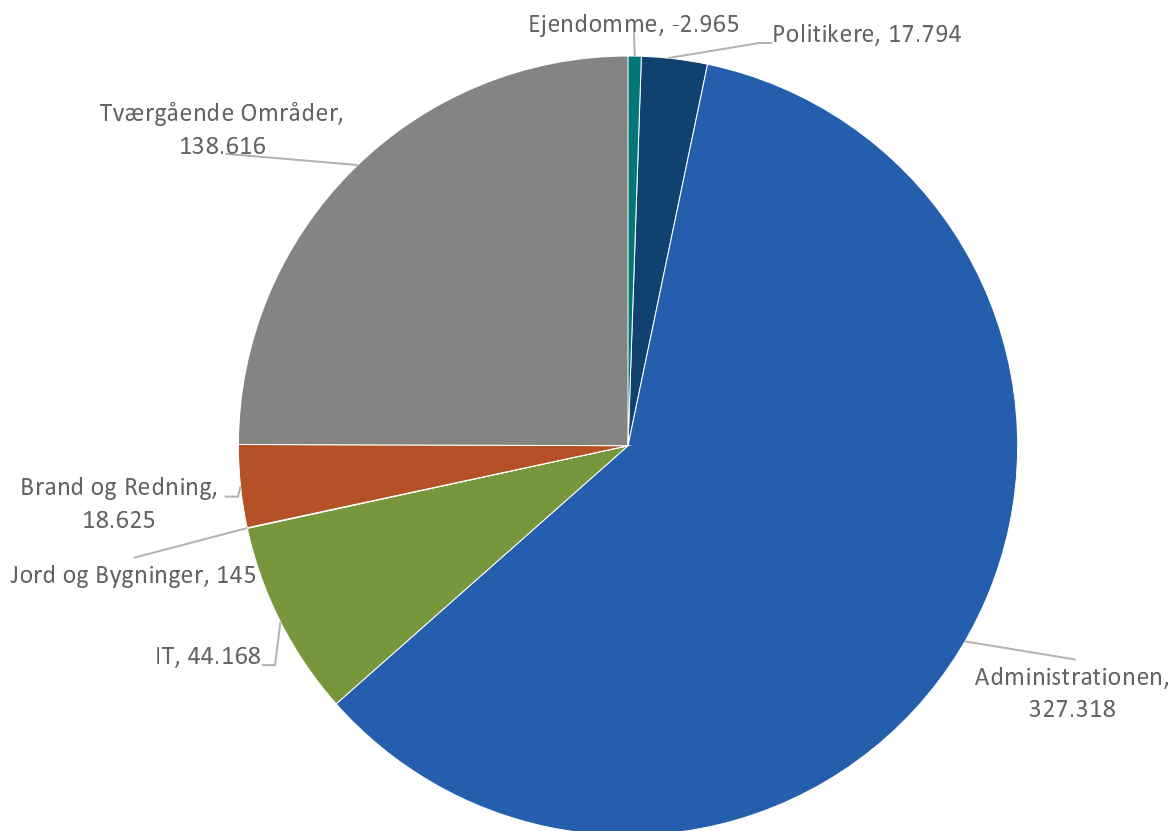
Nedenfor ses en tabel over budget, forbrug samt over-/underskud på de enkelte politikområder.

Negative tal er indtægter, positive tal er udgifter, 1.000 kroner	Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelse i forhold til korrigeret budget + =underskud - =overskud
Politikere	18.760	19.921	17.794	-2.127
Administrationen	319.992	328.234	327.318	-917
IT	49.218	47.401	44.168	-3.233
Jord og Bygninger	669	662	145	-517
Brand og Redning	18.328	18.625	18.625	0
Tværgående Områder	161.881	175.941	138.616	-37.325
Ejendomme	-3.843	-4.767	-2.965	1.801
Økonomiudvalget i alt	565.004	586.017	543.700	-42.317

Der var i 2018 budgetteret med nettoudgifter på udvalgets område på 586,0 millioner kroner. Der er anvendt samlet 543,7 millioner kroner og der er derfor et overskud i forhold til det korrigerede budget på samlet 42,3 millioner kroner.

Overskuddet skyldes primært politikområdet Tværgående Områder, hvor forklaringen på det store overskud primært er, at diverse puljer ikke er anvendt. Derudover er der overskud på politikere, selvforvaltning og IT, der overføres til 2019.

Sådan fordelte udgifterne sig på Økonomiudvalgets område i 2018, 1.000 kroner



Anlæg

Der har i 2018 været budgetteret med nettoanlægsudgifter på 16,0 millioner kroner på Økonomiudvalgets område. Der har i stedet været en nettoindtægt på 6,7 millioner kroner i 2018 og der er dermed en afvigelse i forhold til det korrigerede budget på 22,7 millioner kroner. De uforbrugte midler bliver overført til 2019.

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 2014	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2018
Antal indbyggere pr. 1. januar	81.683	82.325	82.581	82.937	82.972
Gennemsnitlig likviditet pr. borger	674 kr.	2.235 kr.	3.881 kr.	6.213 kr.	6.400 kr.
Gæld pr. borger	11.558 kr.	11.390 kr.	11.103 kr.	10.263 kr.	9.663 kr.
Resultat af ordinær drift pr. borger¹	2.265 kr.	2.579 kr.	3.463 kr.	3.177 kr.	1.844 kr.
Nettodriftsudgifter pr. borger¹	54.818 kr.	54.683 kr.	55.681 kr.	56.020 kr.	57.550 kr.
Nettoanlægsudgifter pr. borger¹	1.171 kr.	899 kr.	955 kr.	1.368 kr.	1.400 kr.
Indtægter pr. borger²	57.207 kr.	57.419 kr.	58.849 kr.	59.242 kr.	59.498 kr.
Administrative lønudgifter pr. indbygger³	3.498 kr. ³	3.465 kr. ³	3.436 kr. ³	3.368 kr. ³	3.605 kr. ³
Fuldtidsstillinger i NK pr. 31.12.17	5.891	5.778	5.222	5.228	5.331
Sygefravær	5,17 %	5,53 %	5,4 %	5,27 %	5,54 %
Personaleomsætning	5,24 %	27,3 %	23,07 %	21,67 %	19,50 %

1: Eksklusive ældreboliger

2: Skat, tilskud og udligning

3: Administrative lønudgifter på politikområde Administration er frem til 2017 opgjort i 2017-priser og som lønudgifter på administrationens selvforvaltning **ekskl.** arkiv, rådhuservice og elever. Nøgletal for 2018 er opgjort i 2018-priser og som administrationens selvforvaltning **inkl.** arkiv, rådhuservice og elever.