

Politikområde Tværgående Områder

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

Overordnet regnskabsresultat

<i>I 1.000 kr.</i>	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Korr. budget 2020	Over-/ underskud 2020
Drift Virksomheder	24.500	22.886	21.140	23.236	-2.096
Drift Fagområder	114.319	107.046	116.276	128.157	-11.881
Politikområde Tværgående Puljer drift i alt	138.820	129.933	137.416	151.393	-13.977

Anm.: Regnskab 2018 er i 2018-priser; Regnskab 2019 er i 2019-priser; Regnskab 2020 er i 2020-priser. KB er korrigeret budget. For beskrivelse af forbruget i 2018 og 2019 henvises til tidligere års regnskaber. I over-/underskudskolonnen er +=underskud og -=overskud.

[Regnskab 2019](#)

[Regnskab 2018](#)

Det samlede regnskab på fagområdet Tværgående områder viser et samlet overskud på 14 mio.kr.

Overskuddet fordeler sig med 2.1 mio. kr. inden for virksomheden "Risikostyring" og 11.9 mio. kr. inden for fagområdet.

Fagområdets mindre forbrug fremkommer hovedsageligt på puljerne Fleksjob, Tjenestemænd og puljen afsat til indbetaling til feriefonden. Nærmere specifikation af regnskabet kan ses i nedenstående noter.

Bemærkninger til regnskab 2020

Politikområde Tværgående puljer

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

Regnskab på aktivitetsområder

	<i>I 1.000 kr.</i> Aktivitetsområder, drift	Regnskab 2020	Opr. Budget 2020	Korr. Budget 2020	Over-/ underskud 2020
1	Feriefond	0	0	5.698	-5.698
2	Indkøbspulje	615	615	615	0
3	Barselpulje	18.995	16.847	16.847	2.148
4	HR/Uddannelse Puljen	3.387	4.277	3.807	-420
5	Jobrotation	1.068	1.036	1.036	33
6	Fleksjob	5.367	7.696	7.157	-1.791
7	Tjenestemænd	56.853	60.716	61.581	-4.728
8	Råderumspulje	139	-5.040	1.150	-1.011
9	Ikke aktivitetsopdelt områder Administration/Øvrige	993	1.560	1.960	-967
10	Støttet boligbyggeri	2.902	2.923	2.923	-20

Bemærkninger til regnskab 2020

Politikområde Tværgående puljer

11	Udbetaling Danmark	20.767	22.275	20.303	464
12	Central kørselsenhed	3.720	948	3.720	0
13	Arbejdsmiljø og forsikringer	1.469	3.052	1.360	109
14	Virksomhed Risikostyring	21.140	20.907	23.236	-2.096
	Politikområdet i alt	137.416	138.134	151.393	-13.977

Anm: Over-/underskud er i forhold til det korrigerede budget for 2020. 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.

Politikområde Tværgående Områder

Beskrivelse af regnskabsresultatet

Note 1 - Feriefond

Budgettet er en "opsparing" til delvis medfinansiering af lønmodtagernes indefrosne feriemidler. Midlerne skal indbetales til Lønmodtagerens Dyrtidsfond i 2021, og beløbet er søgt overført til 2021.

Note 2 – Indkøbspulje

Her føres diverse driftsudgifter i forbindelse med det centrale indkøbskontor.

Budgetterne reguleres op og ned i takt med indgåede indkøbsaftaler. Virksomhederne beholder 25% af besparelsen.

Regnskabet for 2020 viste oprindeligt et merforbrug på 480.376 kr. Beløbet er bogført over til 2021, idet området altid har tidsforskydninger i forhold til budget og gennemførslen af udbuddet og indkøbsaftalerne.

Note 3 – 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 underskud på 2.1 mio. kr.

Antallet på barsel har i 2020 været 12 færre end i 2019

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.

Oversigt i hele 1.000 kr.

År	Antal på barsel	Forbrug	Budget	Over/underskud
2020	284	18.995	16.847	2.148
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

Note 4 – HR og uddannelsespulje

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

Området har i 2020 omplaceret 1.8 mio. kr. til Corona puljen.

Regnskabet viser et overskud på 0.4 mio. kr.

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 33.000 kr.

Politikområde Tværgående puljer

Ingen yderligere bemærkninger til regnskabet.

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 mikrofleksjobber (ansat under 6 timer)

Oversigt over antal personer på hver ordning

	2016	2017	2018	2019	2020
NK egne ansatte	201	169	130	119	107
Fleksjob Pulje	94	65	6	100	180
Mikrofleksjob	57	28	40	29	0

Regnskabet viser et samlet mindre forbrug på 1.8 mio. kr. i 2020

Samlet har der været 287 i fleksjob i 2020, hvilket er 39 flere end i 2019

Note 7 – Tjenestemænd

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

Oversigt over antal tjenestemænd

	2016	2017	2018	2019	2020
Ansatte tjenestemænd	112	99	88	75	65
Tjenestemandspensionister	456	465	460	465	465

Regnskabet viser et overskud på 4.7 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 overskud på 1 mio. kr. som hovedsageligt kommer fra projekt "optimering af indtægter" beløbet er overført til 2021 hvor projektet fortsætter.

Note 9 – Øvrige områder - Ikke aktivitetsopdelte

På dette område føres udgifter til tværgående administrative udgifter.

Regnskabet viser et overskud på 0.9 mio. kr., hvoraf de 0.4 er overført fra 2020 til forventede advokat udgifter i forbindelse med en retssag.

Note 10 – Støttet Boligbyggeri

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

Budgettet tilpasses løbende de faktiske udgifter.

Ingen bemærkninger til regnskabet.

Politikområde Tværgående puljer

Note 11 – 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 464.000 kr. skyldes en efterregulering til UBDK.

Note 12 – Central Kørselsenhed

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

Ingen bemærkninger til regnskabet

Note 13 - Arbejdsmiljøpuljen

Her føres udgifter og tilskud til projekter og kurser inden for arbejdsmiljø for hele organisationen.

Regnskabet viser et underskud på 0.1 mio. kr.

Note 14 – Virksomhed Risikostyring og Forsikringer

En del af politikområdets aktiviteter løses af virksomheden "Risikostyring og Forsikringer".

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

Regnskabet viser et mindre forbrug på 2.1 mio. kr.

Risikostyringens regnskab skyldes hovedsageligt, at der i 2020 ikke har været brug for bufferpuljen, som er afsat på området. Bufferpuljen anvendes i de år, hvor antallet af udbetalte erstatninger ikke har kunne afholdes inden for det oprindelige afsatte budget dertil.