

## ECO Nøgletal

ECO nøgletal viser udgiftsniveauet når der er korrigeret for at der er forskellige behov i kommunerne på de forskellige områder. Dermed bliver nøgletallene sammenlignelige. Nedenstående tre tabeller viser niveauet i Næstved i regnskab 2017, regnskab 2018 og i budget 2019 sammenlignet med de sædvanlige sammenligningskommuner Køge, Holbæk og Slagelse og Hele landet.

Det er de samme nøgletal som indgår i den årlige publikation K4-Nøgletal, som indgår i materialet til budgetseminaret. Her er der altid tale om regnskabstal. Her er både medtaget seneste regnskabstal, som er tilgængelige og seneste budgettal.

Formålet med nøgletal er, at de i kort og overskuelig form belyser strukturerne og udviklingen. De giver imidlertid sjældent forklaringen på eventuelle forskelle i forhold til andre kommuner men kan være udgangspunkt for at formulere relevante spørgsmål, der så må undersøges nærmere. Det understreges, at nøgletallene ikke belyser kvaliteten af en kommunes service. Lave udgifter på et område er således ikke nødvendigvis udtryk for et lavt serviceniveau, men kan også skyldes en høj effektivitet i opgaveløsningen. Lige som høje udgifter ikke nødvendigvis er lig med et højt serviceniveau. Hertil kommer, at der på nogle områder kan være forskelle i kommunernes konteringspraksis, hvilket kan "sløre billedet".

Fra regnskab 2017 til regnskab 2018 ses der især ændringer på Folkeskoler, der er steget fra 90 til 95 og Sygedagpenge der er steget fra 96 til 110 samt Kultur og fritid der er steget fra 80 til 85. I modsat retning er Administration faldet fra 92 til 84.

Sundhed er steget fra 69 til 103 fra regnskab 2017 til regnskab 2018. De to år er ikke sammenlignelige jf. note 4.

OBS Det er ECO-nøgletal der har defineret hvilke konti der hører til de enkelte områder. De passer ikke nødvendigvis sammen med Næstveds politikområder af samme navn.

### Regnskab 2017

	Næstved	Køge	Holbæk	Slagelse	Hele landet
Dagtilbud	93,7	98,1	96,4	101,0	100
Folkeskoler	90,1	94,9	92,9	97,3	100
Børn og unge med særlige behov <sup>1)</sup>	84,0	105,4	88,3	90,1	100
Voksne med særlige behov <sup>2)</sup>	85,9	92,8	93,8	106,6	100
Kontanthjælp	100,7	98,8	99,9	119,8	100
Førtidspensioner	88,6	102,1	102,6	87,3	100
Sygedagpenge	96,0	112,6	111,9	83,0	100
Revalidering og løntilskud mv.	96,7	101,1	102,1	91,1	100
Ældre <sup>3)</sup>	91,3	107,7	94,6	100,8	100
Kultur og fritid	80,9	108,6	68,0	108,0	100
Vejvæsen	91,3	143,2	85,6	78,8	100
Sundhed, uden KMF <sup>4)</sup>	68,6	79,2	75,7	80,5	100
Administration	92,4	99,8	85,5	92,0	100

## Regnskab 2018

	Næstved	Køge	Holbæk	Slagelse	Hele landet
Dagtilbud	94,5	98,1	103,2	100,0	100
Folkeskoler	95,5	95,8	92,2	97,2	100
Børn og unge med særlige behov <sup>1)</sup>	84,7	106,4	83,6	96,7	100
Voksne med særlige behov <sup>2)</sup>	81,1	87,4	91,8	101,1	100
Kontanthjælp	101,5	95,2	110,3	115,2	100
Førtidspensioner	89,0	105,7	103,8	88,4	100
Sygedagpenge	109,9	113,8	115,9	85,5	100
Revalidering og løntilskud mv.	95,4	98,4	96,2	88,3	100
Ældre <sup>3)</sup>	92,5	111,2	93,0	101,2	100
Kultur og fritid	85,4	108,8	64,9	102,4	100
Vejvæsen	93,1	132,9	90,0	91,9	100
Sundhed, uden KMF <sup>4)</sup>	103,0	86,9	72,2	77,8	100
Administration	84,3	95,9	89,8	88,1	100

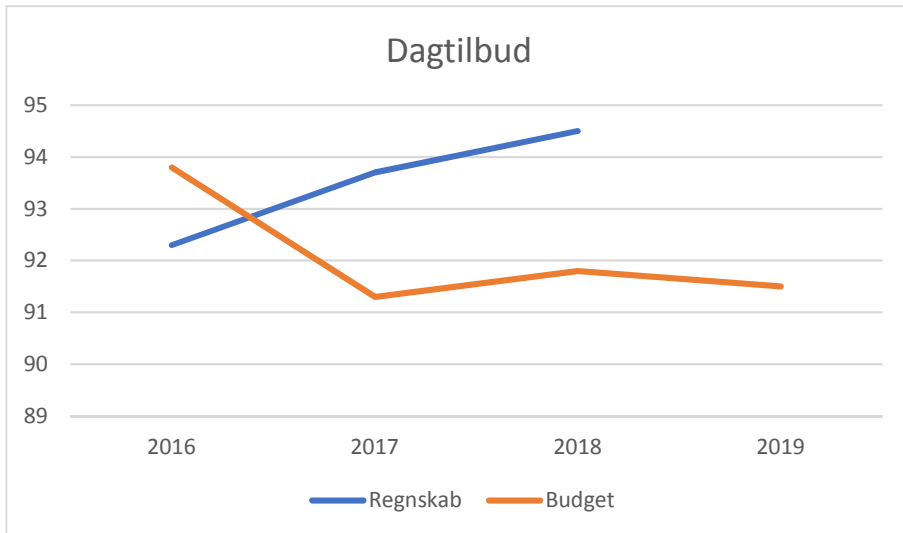
## Budget 2019

	Næstved	Køge	Holbæk	Slagelse	Hele landet
Dagtilbud	91,5	93,8	102,1	94,6	100
Folkeskoler	92,1	104,3	93,5	98,9	100
Børn og unge med særlige behov <sup>1)</sup>	88,0	102,7	85,9	99,2	100
Voksne med særlige behov <sup>2)</sup>	83,9	94,9	103,3	99,4	100
Kontanthjælp	106,4	93,5	93,2	124,9	100
Førtidspensioner	91,5	108,7	105,6	92,9	100
Sygedagpenge	101,4	117,4	96,7	83,9	100
Revalidering og løntilskud mv.	95,4	95,3	91,6	83,0	100
Ældre <sup>3)</sup>	96,0	117,6	90,6	105,1	100
Kultur og fritid	80,6	110,2	83,3	97,1	100
Vejvæsen	98,6	98,2	86,2	88,5	100
Sundhed uden KMF <sup>4)</sup>	107,9	83,9	72,7	98,7	100
Administration	85,2	90,8	86,6	84,7	100

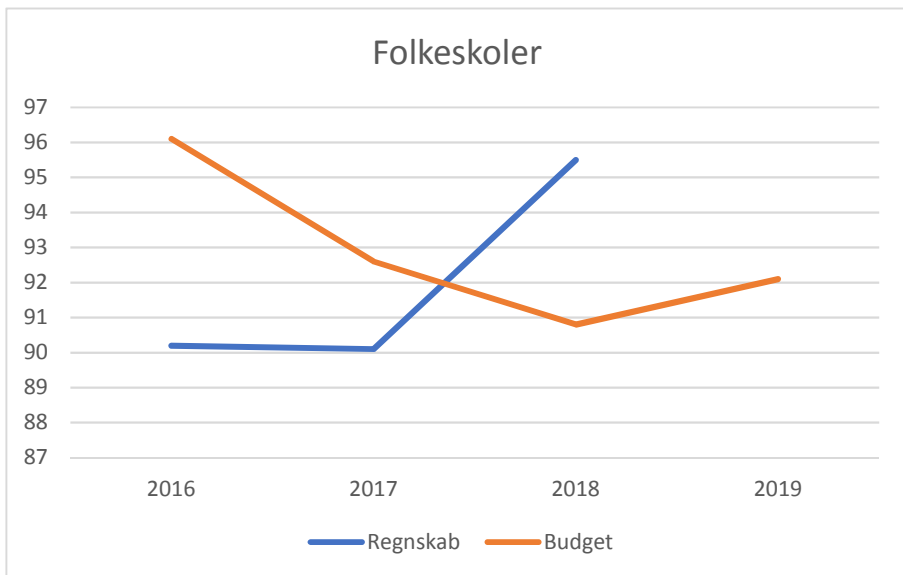
- 1) Nøgletallene på Børn og Ungeområdet er for alle kommunerne korrigeret så de er uden særlige dagtilbud, da Næstved har alle sine dagtilbud som almindelige dagtilbud.
- 2) Nøgletallet for Næstved er i regnskab 18 og i budget 19 korrigeret for Solgaven. Nøgletallet er tillagt udgiften til Solgaven. I regnskab 17 indgår Solgaven ikke og årene kan dermed ikke sammenlignes
- 3) Nøgletallet for Næstved er i regnskab 18 og i budget 19 korrigeret for Solgaven som er flyttet til handicap og også for træningspersonale som er flyttet til sundhed. I regnskab 17 er nøgletallet ikke korrigeret og årene kan dermed ikke sammenlignes
- 4) Nøgletallet for Næstved er i regnskab 18 og i budget 19 korrigeret, dvs. tillagt træningspersonale ansat i ældreområdet. I regnskab 17 er nøgletallet ikke korrigeret og årene kan dermed ikke sammenlignes. Alle årene er uden KMF – Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsudgifter.

Efterfølgende er der en figur pr. område der viser udviklingen i udgiftsniveauet over årene. Her er udgiftsniveauet også korrigeret for behov, så det kan holdes op mod landsgennemsnittet, som altid er 100. Figurerne medtager kun tal for Næstved, men viser en udvikling på området. Udviklingen kan dels skyldes at niveauet er ændret i Næstved – men kan altså også bevæge sig fordi andre kommuner har ændret deres niveau og dermed kan Næstved komme enten tættere på eller længere væk fra landsgennemsnittet.

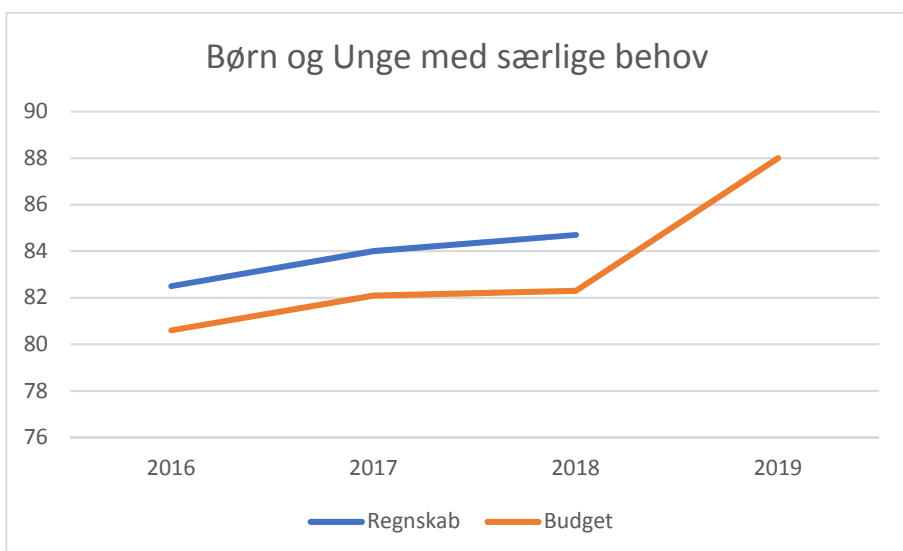
OBS figurerne har forskellig inddeling på akser, så figurerne man kan ikke umiddelbart sammenligne figurerne hinanden.



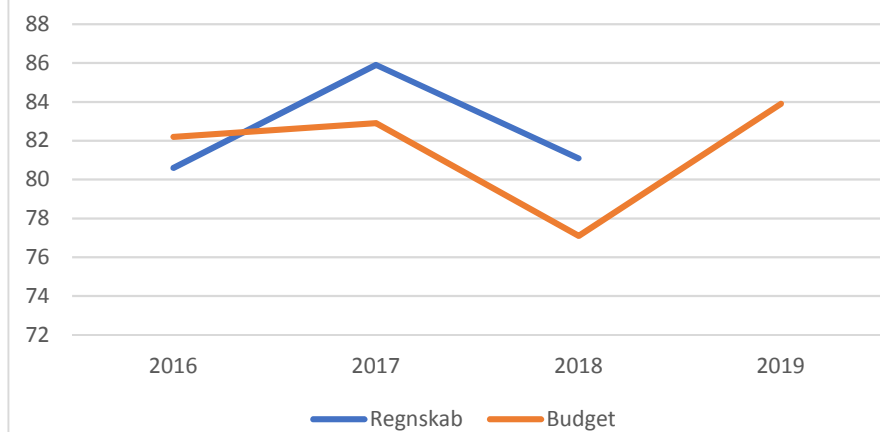
Faldet fra 2016 til 2017 i budgettet skyldes blandet andet centralisering af rengøringsbudgetterne.



Faldet i budgettet fra 2016 til 2017 skyldes dels at der er et helt års overgangskompensation for folkeskolereform på ca. 20 mio. kr. i 2016, mens der kun er et halvt års overgangskompensation i 2017 og nul i 2018 og 2019. Derudover er rengøring centraliseret i 2017.



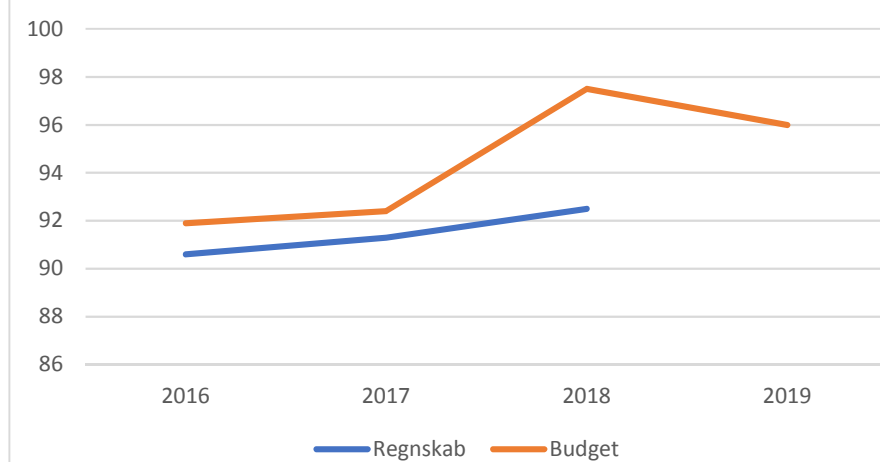
### Voksne med særlige behov



Nøgletallet er korrigeret i regnskab 2018 og budget 2019 så det indeholder Solgaven i tidligere år er det uden Solgaven så alle årene kan ikke sammenlignes.

I budget 2019 har OFU besluttet at forhøje budgettet med 3,5 mio. kr. finansieret af ældreområdet. Det indgår ikke i figuren, som viser det oprindelige budget.

### Ældre



Der er ændret opgørelsesmetode imellem 2017 og 2018, som kan have indvirkning på kurven.

Figuren er rettet i forhold til notat fra marts jf bemærkning til tabeller på side 1 og 2. Den store stigning fra regnskab 2018 til budget 2019 skyldes at budgettet i Næstved er hævet med store beløb. På landsplan er budgettet hævet væsentligt mindre.

Budget 2019 i Næstved er i alt forøget med 30 mio. kr. i 2019 i forhold til 2018. Nedenstående oversigt viser årsagen til det øgede budget.

16 mio. kr. i demografi

6 mio. kr. til privatleverandører

0,315 mio. kr. til forebyggelse af konkurser blandt private leverandører

5,4 mio. kr. klippekort, som vi hidtil har fået som indtægt, men nu får over bloktilskuddet

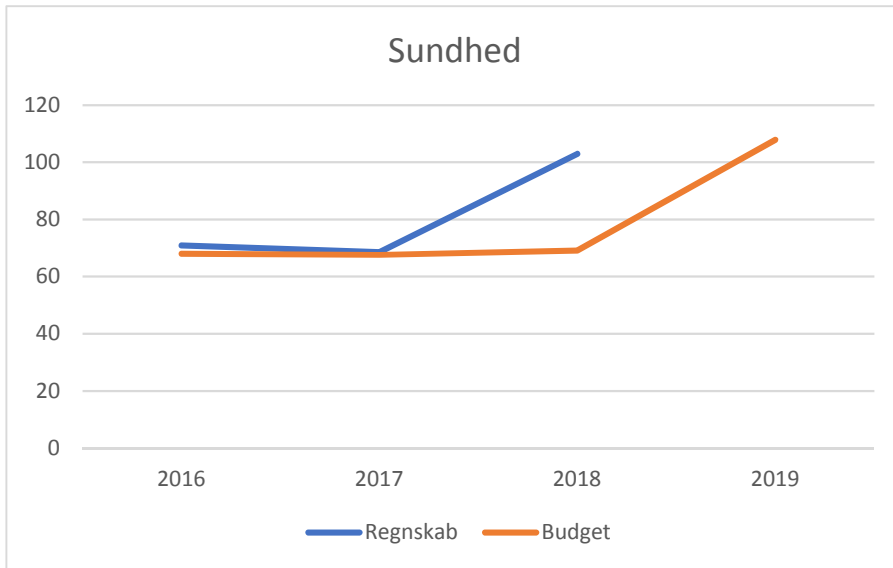
0,875 mio. kr. til værdig død

0,875 mio. kr. til aflastning af pårørende

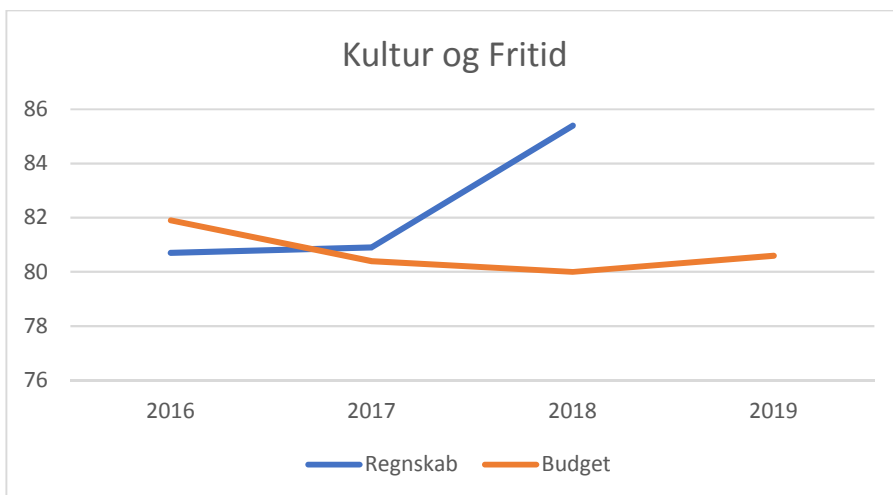
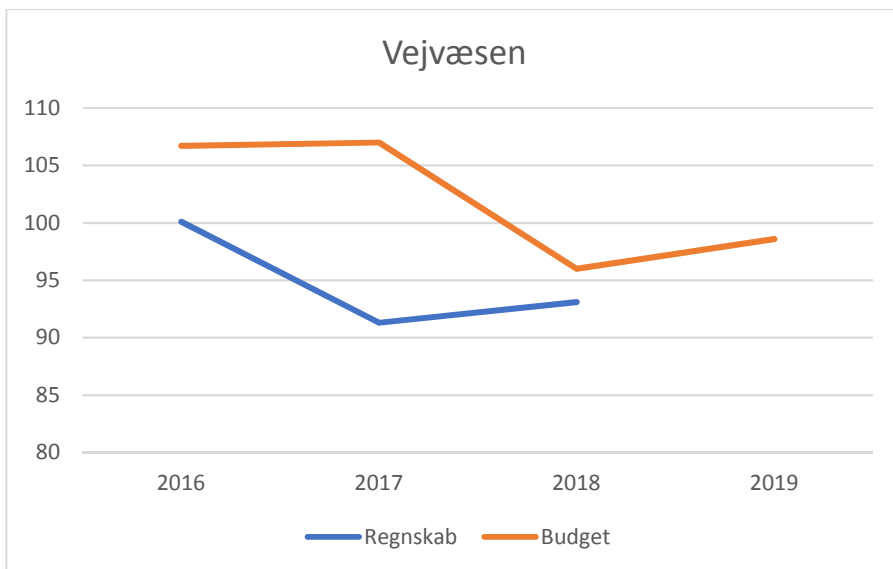
2,0 mio. kr. i øget budget til den ældre medicinske patient

-1,5 mio. kr. omprioriteret til tandplejen.

Omsorgs- og Forebyggelsesudvalget har i budget 2019 besluttet at omprioritere fra ældreområdet til handicapområdet og sundhedsområdet. Omprioriteringerne er ikke medtaget i figurene som viser det oprindelige budget i 2019. Der er flyttet 5,5 mio. kr. fra ældreområdet. Af dem er de 2 mio. kr. overført til hjælpemidler, som i ECOs nøgletal også hører til ældreområdet, men i Næstved hører til Sundhedsområdet. De resterende 3,5 mio. kr. er flyttet til Handicappede.



Nøgletallene er korrigeret i regnskab 2018 og budget 2019 for træningspersonale der er ansat på ældreområdet, men løser sundhedsopgaver. Nøgletallene er ikke korrigeret i tidligere år og kan derfor ikke sammenlignes over alle årene.



## Administration

