



Økonomiudvalget

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

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.

Table 1. Kommunens nettoindtægter vedrørende finansiering

Negative tal er indtægter, positive tal er udgifter, 1.000 kroner	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse i forhold til korrigeret budget + =underskud - =overskud
Finansiering	-5.547.474	-5.881.154	-5.575.151	-306.003

Der er tradition for, at politikområde Finansiering bevilges afvigelserne i forbindelse med årets budgetkontroller, 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.

Særlig betydning i året har altid midtvejsreguleringen, som også omhandler mere eller mindre finansiering til driften på de øvrige politikområder. Den samlede midtvejsregulering til afregning i 2021 har samlet betydet en merudgift på 34,4 millioner kroner. Coronasituationen har i 2021 givet et yderligere kompensations tilskud på 12,7 millioner kroner på serviceområderne. I modsat retning trækker over 50 millioner kroner til henholdsvis efterregulering af beskæftigelsestilskud 2020 vedr. A-dagpenge-området samt den forventede udvikling på overførselsområderne i 2021. På kommunens driftsområder modsvares faldende tilskud af faldende udgifter til overførselsområderne.

Når "underskuddet" bliver 306,0 millioner kroner, så skyldes det i betydelig grad en kasseforbedring på 416,9 millioner kroner i forhold til det korrigerede budget. I praksis er det udtryk for, at de betydelige tillægsbevillinger, der er givet på kassen til øvrige aktivitetsområder, ikke er brugt. Helt konkret skal forklaringen primært findes i, at meget betydelige virksomheds- og anlægsoverførsler fortsat er uforbrugte midler.

Modsat indeholder Finansiering alle kommunens balanceforskydninger, herunder mellemregningskonti hvorpå der ikke typisk budgetlægges. Resultatet herfra er teknisk et "overskud" på 74,3 millioner kroner. På samme måde er der et overskud på afdrag på lån på 46,9 millioner kroner.

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.

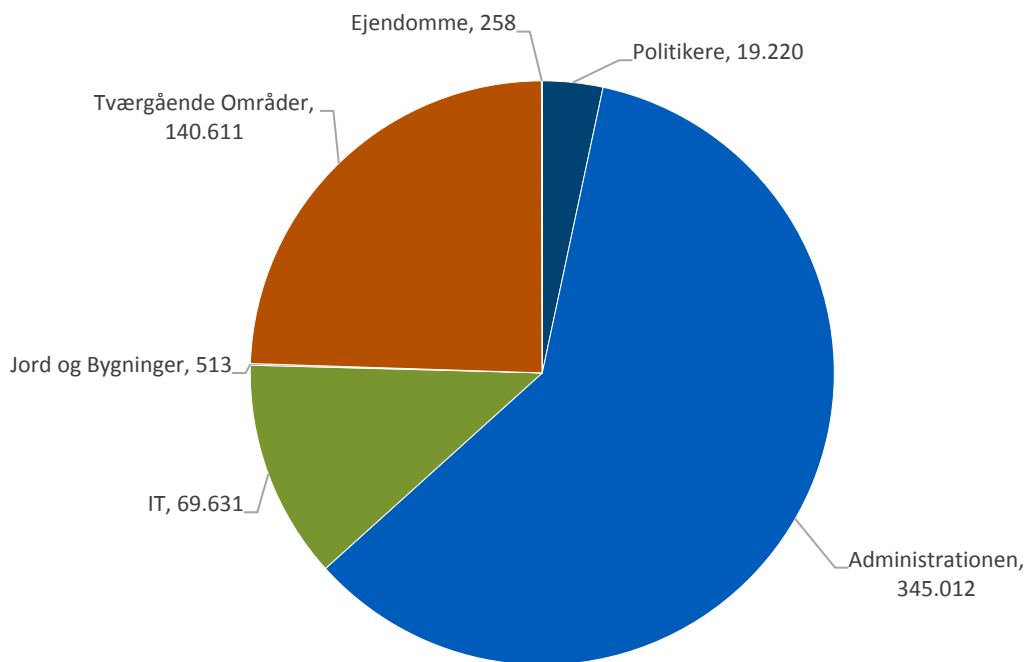
Negative tal er indtægter, positive tal er udgifter, 1.000 kroner	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse i forhold til korrigeret budget - =underskud + =overskud
Politikere	19.607	21.174	19.220	1.954
Administrationen	350.621	360.717	345.012	15.704
IT	67.413	73.057	69.631	3.426
Jord og Bygninger	686	834	513	320
Tværgående Områder	145.216	155.101	140.611	14.490
Ejendomme	3.043	4.686	258	4.428
Økonomiudvalget i alt	586.586	615.568	575.245	40.323

Der var i 2021 budgetteret med nettoudgifter på udvalgets område på 615,6 millioner kroner. Der er anvendt samlet 575,2 millioner kroner og der er derfor et overskud i forhold til det korrigerede budget på samlet 40,3 millioner kroner.

Overskuddet skyldes primært politikområderne Administration og Tværgående Områder. På Administration skyldes overskuddet særligt rengøring og administrative bygninger, mens forklaringen på det store overskud på Tværgående Områder primært er, at diverse puljer (fx Fleksjob, Tjenestemænd, Demografiregulering og Indkøb/udbud) ikke er anvendt fuldt ud.

På administration er der et samlet overskud på 15,7 millioner kroner, heraf overføres 12,6 millioner kroner til 2022. Restbeløbet på 3,1 millioner kroner vedrører den centrale rengøringsenhed, der fra 2022 indgår i Tværgående områder. Beløbet overføres dertil i 2022.

Sådan fordelte udgifterne sig på Økonomiudvalgets område i 2021, 1.000 kroner



Anlæg

Der har i 2021 været budgetteret med nettoanlægsudgifter på 185,9 millioner kroner på Økonomiudvalgets område. Der har været en nettoudgift på 159,4 millioner kroner i 2021 og der er dermed en afvigelse i forhold til det korrigerede budget på 26,5 millioner kroner. Det reelle overskud er imidlertid højere, da der ved regnskabsafslutningen er registreret den sidste betaling for en leasingaftale på Birkebjergparken på 46,9 millioner kroner. Denne udgift var oprindeligt budgetteret på finansiering; men måtte af regnskabstekniske årsager bogføres på anlæg. Overskuddet på anlæg udgør derefter 73,4 millioner kroner. Der overføres 72,7 millioner kroner til 2022.

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 årsregnskabet på naestved.dk.

Nøgletal på Økonomiudvalgets område

Nedenfor er opstillet en række nøgletal for Økonomiudvalgets område.

Alle tal er i årets prisniveau	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Regnskab 2021
Antal indbyggere pr. 1. januar	82.972	83.114	83.214	83.813
Gennemsnitlig likviditet pr. borger	6.400 kr.	5.715 kr.	6.942 kr.	7.932 kr.
Gæld pr. borger	9.663 kr.	8.969 kr.	8.574 kr.	7.846 kr.
Resultat af ordinær drift pr. borger¹	1.844 kr.	2.882 kr.	3.310 kr.	3.705 kr.
Nettodriftsudgifter pr. borger¹	57.550 kr.	58.712 kr.	61.831 kr.	63.542 kr.
Nettoanlægsudgifter pr. borger¹	1.400 kr.	1.584 kr.	1.914 kr.	2.851 kr.
Indtægter pr. borger²	59.498 kr.	61.622 kr.	65.194 kr.	67.309 kr.
Fuldtidsstillinger i NK pr. 31.12.	5.474	5.523	5.608	5.860
Sygefravær³	5,57 %	5,59 %	5,54 %	6,11 %
Personaleomsætning	19,50 %	20,14 %	21,16 %	23,84 %

1: Eksklusive ældreboliger

2: Skat, tilskud og udligning

3: Opgjort inklusive covid fravær i 2020 og 2021