



Budgetopfølgning 3

Økonomiudvalget /serviceudgifter

Pr. 30. september 2018

Overblik

BOP 3 I 1.000 kr.	Korr. Budget 2018	Forv. regnskab 2018	Af- vigelse 2018	Over- /under- skud 2018	Afv. øvrige drift 2018	Budget 2019 i 2018-pl
Økonomiudvalget	166.068	162.614	-3.454	-4.610	1.156	166.482
Serviceudgifter	166.068	162.614	-3.454	-4.610	1.156	166.482
Tværgående budgetpuljer	1.106	295	-811	0	-811	71
Udgiftsprespulje	3.400	295	-3.105	0	-3.105	4.300
Digitaliseringspulje	-236	0	236	0	236	-236
Pulje - sociale område	0	0	0	0	0	-1.687
Indkøbsstrategi	-517	0	517	0	517	-517
Energiprojekt	-789	0	789	0	789	-789
Effektiviseringer/optimering	-752	0	752	0	752	-1.000
Tværgående funktioner, puljer m.m.	11.365	11.184	-181	0	-181	13.698
Vikarpulje, løntilskud mv.	1.033	722	-311	0	-311	621
Uddannelsespulje	170	200	30	0	30	3.016
Øvrige puljer	0	0	0	0	0	0
Forsikringer og risikostyring	2.955	2.955	0	0	0	2.896
Tjenestemandspensioner	7.972	8.072	100	0	100	7.930
Adm.udg.brugerfinans.område	-765	-765	0	0	0	-765
Folkevalgte	6.938	7.611	673	0	673	7.779
Kommunalbestyrelsen	6.933	7.562	629	0	629	6.885
Valg	5	49	44	0	44	894
Administration	139.695	136.468	-3.227	-4.610	1.383	137.124
Administrationsbygning	3.596	3.596	0	0	0	3.596
Fællesomkostninger	32.777	32.017	-760	-612	-148	33.341
Administrationen (Centre/Direktion)	103.322	100.855	-2.467	-3.998	1.531	100.187
Diverse	1.124	1.124	0	0	0	1.124
Tinghus	1.124	1.124	0	0	0	1.124
Beredskabet	5.840	5.932	92	0	92	6.686
Østsjællandss Beredskab	5.840	5.932	92	0	92	6.686

Overordnede bemærkninger

På Økonomiudvalget er der et mindreforbrug på 3,5 mio. kr. hvoraf de 4,6 mio. kr. vedr. rammeaftaler og lønsumstyring. Mindreforbruget vendes herefter til et merforbrug på 1,2 mio. kr., hvortil der søges bevilling.

Mindreforbruget består hovedsageligt i udgiftsprespuljen på 3,1 mio. kr.

Merforbruget fordeler sig i store træk på

- afsatte puljer, som ikke har været muligt at opnå med 2,3 mio. kr.,
- Folkevalgte, hvor eftervederlag, mødediæter m.v. til konstituering af ny kommunalbestyrelse, nyt formandsvederlag til Børne og ungeudvalget samt honorarer ved valg 0,7 mio. kr.
- Administrationen, hvor primært fratrædelse af 2 direktører i 2017, samt diverse mindreforbrug på fællesomkostningerne udgør 1,3 mio. kr.

Overblik

Effektiviseringer

ØU har besluttet, at effektiviseringspuljen i 2018 pålignes alle områder inden for den budgetterede serviceramme. På ØU's område skal der ske effektiviseringer for 0,235 mio. kr., som foreslås udmøntet på fællesomkostninger.

Tværgående budgetpuljer

Opgaver

Diverse puljer

Forudsætninger

Delpolitikområde: Moderniserings- og effektiviseringsprogram.

Forudsætninger

KL og Regeringen indgik i 2017 aftale om et flerårigt moderniserings- og effektiviseringsprogram. Der er indarbejdet -2 mio. kr. i 2018 og en pulje på henholdsvis -4,0 mio. kr. i 2019 og -6,0 mio. kr. i 2020 og frem.

Ændrede forudsætninger

Ingen.

Afvigelse

Ingen.

Delpolitikområde: Udgiftsprespulje

Forudsætninger

Der er afsat 5 mio. kr. til uforudsete udgifter - Bufferpulje.

Ændrede forudsætninger

KB besluttede den 27. juni 2018 i sag nr. 192, at Børn og Læring skulle tilføres midler fra puljen til at nedbringe efterslæb og gennemførelse af de anbefalinger fra "Den Sociale Taskforce". Der er foretaget omplacering til politikområdet Administration. Beløbet udgør 1,6 mio. kr.

Af lukket sag på ØU den 27. februar 2018 pkt. 44 samt KB den 1. marts 2018 pkt. 123 fremgår at det forhøjede driftstilskud til Østsjælland museum finansieres indenfor ØU's samlede budgetramme med 0,295 mio. kr.

Denne bevilling på 0,295 mio. kr. tages af udgiftsprespulje.

Den resterende pulje antages ikke forbrugt.

Afvigelse

Mindreforbrug 3,105 mio. kr.

Delpolitikområde: Digitaliseringspulje

Forudsætninger

I forbindelse med budget 2017 blev der budgetteret en effektivisering på digitaliseringssiden med -0,4 mio. kr. Til 2018 var puljen ikke indhentet fuldt ud og restbeløbet udgør -0,236 mio. kr. Der omplaceres løbende fra driftsområder til denne pulje.

Ændrede forudsætninger

Budgetbeløbet på 0,236 mio. kr. kan ikke indhentes.

Afvigelse

Afvigelsen udgør 0,236 mio. kr.

Tværgående budgetpuljer

Delpolitikområde: Pulje sociale område

Forudsætninger

De er afsat 1,0 mio. kr. til tidlig familieindsats. Hensigten er at skabe grundlag for, at tidlig og dermed forebyggende familieindsats, optimeres med henblik på bedre forløb for den enkelte familie. Denne indsats opnås dels via et helhedsorienteret, tværfagligt målrettet samarbejde mellem de implicerede centre Børn og Læring, Arbejdsmarked og Sundhed og dels via optimeringsindsats for rådgiverfunktionen for udsatte børn og unge specifikt.

Ændrede forudsætninger

Ingen.

Afvigelse

Ingen.

Delpolitikområde: Indkøbsstrategi

Forudsætninger

Der er en pulje som bliver udmøntet i forbindelse med udbud på forskellige områder. Puljen udgør i 2018-2021 -0,517 mio. kr.

Ændrede forudsætninger

Der indkøbes efter de forskellige indkøbsordninger og der har været mindre fremskrivning end KL- pris fremskrivning og derved har det ikke været muligt at indhente beløbet i denne pulje.

Afvigelse

Afvigelse 0,517 mio. kr.

Delpolitikområde: Energiprojekt

Forudsætninger

På energiområdet forventes en besparelse på -0,789 mio. kr.

Ændrede forudsætninger

Det er ikke muligt at indhente denne pulje til energibesparelser.

Afvigelse

Afvigelse på 0,789 mio. kr.

Delpolitikområde: Effektiviseringer/Optimering

Forudsætninger

Der er til effektiviseringer afsat -2,0 mio. kr. samt optimering af jobcenteret med -1,0 mio. kr.

Ændrede forudsætninger

Effektiviseringspuljen på -2,0 mio. kr. er bl.a. 0,7 mio. kr. vedr. flygtningeboliger og de resterende 1,308 mio. kr. skal findes ude på udvalgsområderne. Beløbene er omplaceret til de respektive udvalgsområder

Vedr. optimering af jobcenter er der omplaceret 0,248 mio. kr. vedr. reduktion af 3,5 helårsperson på uddannelseshjælp (AET 4. januar 2018). De resterende 0,752 mio. kr. kan ikke opnås som besparelse.

Afvigelse

Ingen.

Tværgående funktioner, puljer m.v.

Opgaver

Puljer langtidssyge og barsler, uddannelsespulje, løntilskudsjob, lønpuljer, øvrige puljer, forsikringer og risikostyring, tjenestemandspensioner, adm. udgifter vedr. brugerfinansierede område, rengøringskorps m.v.

Forudsætninger

Delpolitikområde: Vikarpulje, løntilskud m.v.

Forudsætninger

Vikarpulje

Puljer til langtidssyge og barsler består af udgifter til lønninger samt modtagne dagpengerefusioner.

I forbindelse med B2018 blev det besluttet at niveauet for vikarpuljen skulle være det samme som i 2017.

Tildelingsreglerne er således:

Sygefravær

Efter 1 måneds sygdom ydes den modtagne dagpengerefusion til arbejdsstederne.

§56-sygdom: Fra 1. sygedag ydes den modtagne dagpengerefusion.

Graviditetsgener

Efter 1 måneds sygdom ydes den modtagne dagpengerefusion.

Barselsorlov

Fra 1. fraværsdag ydes dagpengerefusionen samt 80 % af forskellen mellem lønnen til barselsvikaren og den modtagne dagpengerefusion.

Tillidsrepræsentanter og Fællestillidsrepræsentanter

Tidsanvendelse til tværgående arbejde i Stevns Kommune, som ikke dækkes af AKUT-midler:

Fra 1. time ydes der refusion svarende til grundlønnen for en nyansat samt pensionen for denne indenfor pågældendes faggruppe.

Løntilskud

I forbindelse med de nye regler fra 2015 om ansættelse i offentligt løntilskud, hvor såvel varighed som tilskud blev nedsat og dermed dyrere at ansætte i jobtilskud. Interessen for ansættelse, i så kort en periode, er minimal.

Lønudgift: 3,5 Helårspersoner x 1.872 timer x 168,50 kr.

Løntilskudssats 3,5 Helårspersoner x 1.872 timer x 111,24 kr.

Øvrige puljer

Der er afsat en mindre lønpulje til uforudsete udgifter på 0,121 mio. kr. Herudover er der til opgradering af Office 365 afsat 0,410 mio. kr.

Ændrede forudsætninger

De 0,410 mio. kr. er omplaceret til IT-udgifter under fællesomkostninger, da IT har ansvaret for implementeringen.

Der er en afvigelse på vikarpuljen på 0,311 mio. kr. hvilket skyldes at der er et større sygefravær end normalt, hvilket giver en merindtægt på puljen.

Tværgående funktioner, puljer m.v.

Afvigelse

Merindtægt på 0,311 mio. kr.

Delpolitikområde: Uddannelsespulje

Forudsætninger

Til uddannelse for alle Stevns Kommunes ansatte er der afsat 2,801 mio. kr. Puljen blev i 2017 reduceret med -1,0 mio. kr. og i 2018 og frem blev der yderligere reduceret med -0,5 mio. kr.

Puljen fordeles ud til de enkelte arbejdssteder/ansvarsområder.

Ændrede forudsætninger

Der har været et merforbrug på 30.000 kr. da der har været flere lederansættelser, hvor der har været behov for lederuddannelse.

Afvigelse

Merudgift på 30.000 kr.

Delpolitikområde: Forsikringer og risikostyring

Forudsætninger

Der er afsat 2,9 mio. kr. til drift af forsikringsområdet, som dækker udgifter til forsikringspræmier og skadesudbetalinger på tingskader vedrørende bygninger, løsøre, biler og ansvarsskader på alle kommunens institutioner/centre.

Der er afsat 0,500 mio. kr. på anlæg til sikringstiltag.

Herudover er der selvforsikring vedrørende arbejdsskader, hvor der sker udbetalinger i forbindelse med behandlingsudgifter, mén og erhvervsevnetab.

Der udarbejdes hvert år en rapport på forsikringsområdet, som forelægges ØU og KB.

Ændrede forudsætninger:

Der har i 2018 været mange udbetalinger på arbejdsskadeområdet, bl.a. engangsudbetalinger samt flere udbetalinger med tilbagevirkende kraft.

Disse udbetalinger finansieres af tidligere års hensættelser via likviditeten.

Afvigelse

Ingen.

Delpolitikområde: Tjenestemandspensioner

Forudsætninger

Området anvendes til tjenestemandspensioner, enkepensioner, børnepensioner, pensionsbidraget til de nuværende ansatte af kommunale tjenestemænd og pensioner til opsagte tjenestemænd i den lukkede gruppe.

Der er afsat 8,1 mio. kr. og er reduceret i forhold til 2017 med 1,0 mio. kr. på grund af ændring i indbetaling til forsikringsordningen. Stevns Kommune omlagde i 2016 genforsikringsordningen i Sampension, da dette gav mulighed for en anden investeringsstrategi.

Ændrede forudsætninger

Der er en mindredgift på tjenestemandspensioner på 0,1 mio. kr.

Tværgående funktioner, puljer m.v.

Afvigelse

Mindreudgift på 0,1 mio. kr.

Delpolitikområde: Adm. Udgifter vedr. brugerfinansierede område.

Forudsætninger

Beregnet administrationsudgifter overføres fra det skattefinansierede område til det brugerfinansierede område (renovation) i alt -0,765 mio. kr.

Ændrede forudsætninger

Ingen.

Afvigelse

Ingen.

Folkevalgte

Opgaver

Kommunalbestyrelsen og valg.

Forudsætninger

Delpolitikområde: Kommunalbestyrelsen

Forudsætninger

Under politikområdet er der budgetlagt med løn til Borgmester, viceborgmester, udvalgsformænd samt øvrige medlemmer af kommunalbestyrelsen.

Til tidligere borgmestre og udvalgsformænd er der afsat pension.

Endvidere er der diverse øvrige udgifter, herunder mødeaktiviteter, vedrørende udvalg, kommissioner, råd og nævn.

Der er 19 medlemmer i Kommunalbestyrelsen og der er nedsat 4 udvalg udover økonomiudvalget.

De stående udvalg er

- Social og Sundhed,
- Børn, Unge og Læring,
- Arbejdsmarked, Erhverv og Turisme
- Plan, Miljø og Fritid. Ændret til Plan, Miljø og Teknik fra 1. juli 2018.

Ændrede forudsætninger

Der er merudgifter til eftervederlag til tidligere borgmester og udvalgsformænd, mødediæter i forbindelse med konstituering af ny kommunalbestyrelse (3 møder), ekstra formandsvederlag til Børn og ungeformanden samt ekstra udvalgsposter i SSU, ekstravederlag i forbindelse med sygdom. Merudgift i alt 0,573 mio. kr.

Der er mindreudgift, idet bevillingsnævnet er nedlagt og såvel ældreråd som handicaprådet har ikke haft så stor aktivitet. Merudgifter vedrørende kursus til KB-medlemmer og it/av-udstyr til rådsalen, hvor en del finansieres ved mindreudgift på anlæg under Ny KB, udgifter til ældrerådvalg som først er afholdt i 2018. Merudgiften i alt udgør 0,056 mio. kr.

Afvigelse

Merudgift i alt 0,629 mio. kr.

Delpolitikområde: Valg

Forudsætninger

Der er afsat til valg således:

- Kommunal/regionsvalg hvert 4. år
- Folketingsvalg hvert 4. år – 2 år forskudt i forhold til kommunal og regionsvalg
- EU-valg/Folkeafstemning hvert 5 år

Valg til ældreråd er budgetlagt under Folkevalgte og afholdes i forbindelse med kommunalvalg hvert 4. år.

Ændrede forudsætninger

Der er udgifter som først bliver betalt i januar vedr. kommunalvalg og regionsvalg afholdt i november og der er ikke afsat budget til valg i 2018.

Afvigelse

Merforbrug på 0,044 mio.kr.

Administration

Opgaver

Den centrale administration og planlægningsvirksomhed.

Forudsætninger

Hver afdeling har et driftsbudget til dækning af løn til personale, øvrige personaleudgifter, diverse udgifter, kontorhold m.m. Hvert år bliver der tilført afdelingerne budget til uddannelse som fordeles efter fastsatte regler. Endvidere kan der være udgifter specifikt til områderne, herunder IT-programmer m.v.

Afdelingerne er omfattet af mål- og ramme aftaler og kan overfører over-/underskud mellem årene. Der kan overføres overskud svarende til 5 % eller underskud svarende til 2,5 % af nettodriftsbudget eksklusiv overførsler fra tidligere år.

Delpolitikområde: Administrationsbygning i Store Heddinge

Forudsætninger

Til drift af rådhuset i Store Heddinge er der afsat 2,5 mio. kr.

Ændrede forudsætninger

Ingen.

Afvigelse

Ingen.

Delpolitikområde: Administrationsbygning Birkehøj

Forudsætninger

Til drift af Birkehøj i Store Heddinge er der afsat 1,1 mio. kr.

Ændrede forudsætninger

Ingen.

Afvigelse

Ingen.

Delpolitikområde: Fællesomkostninger

Forudsætninger

Området anvendes til fællesudgifter i administrationen og kommunen. F.eks. fælles IT-aftaler, tjenestekørsel, elever, kontorhold, rådhuskantine, bidrag til udbetaling Danmark, udgifter til lægeerklæringer (dagpengesager, pensionssager m.v.) samt mange andre administrative udgifter.

Kontingent til KL, tilskud til fælles EU-kontor i Bruxelles samt indkøb af "Stevnsbogen" til KB's medlemmer i alt 0,879 mio. kr.

Ændrede forudsætninger

I bop 1 var der en forventning om, at der i forbindelse med implementering af persondataforordningen og varetagelse af DPO-funktionen (lovbestemt) var en merudgift på 0,940 mio. kr. På KB den 27. juni 2018 var der 2 sager vedrørende ovenstående – således at der ikke skulle midler til driften, men at der blev bevilget midler på anlæg vedr. implementering af persondataforordningen.

Der er på fællesudgifterne et mindre mindredgift på 0,760 mio. kr. hvoraf de 0,612 overføres til 2019. .

Administration

Den samlede mindreforbrug består af såvel merudgifter og mindreudgifter og bl.a. af øgede udgifter til konsulenter m.v., tjenestekørsel, Udbetaling Danmarks (administrationsbidrag), stillingsannoncer m.v. Både konsulentkontoen og tjenestekørsel blev beskåret til 2018. Der er mindreforbrug på lægeerklæringer, kantinedrift, elever m.v.

Afvigelse

Mindreudgift på 0,148 mio. kr.

Delpolitikområde: Centrene

På de enkelte centre er der hovedsageligt lønninger og adm.udgifter. Endvidere er der budgetter til specielle administrative opgaver såsom sundhedskoordinator, IT-fagsystemer, udgifter til tilsyn med udsatte børn og unge m.v.

Ændrede forudsætninger

Der er på administrationen en merudgift på 1,5 mio. kr. som hovedsageligt skyldes merudgifter vedrørende fratrædelse af 2 direktører samt mindreudgifter vedrørende sundhedskoordinator i forbindelse med færre rehabiliteringsmøder m.v. samt indtægter/udgifter vedr. projekter.

Afvigelse

Merudgift i alt 1,531 mio. kr.

Diverse

Opgaver

Drift af Tinghus.

Forudsætninger

Delpolitikområde: Tinghus

Forudsætninger

Drift af tinghus 1,124 mio. kr.

Ændrede forudsætninger

Ingen.

Afvigelse

Ingen.

Beredskab

Opgaver

Stevns Kommune har i samarbejde med 7 andre kommuner etableret Østsjællandss beredskab, som varetager alle beredskabsmæssige opgaver.

Forudsætninger

Delpolitikområde: Beredskabet

På baggrund af Østsjællands budget for 2018 udgør Stevns Kommunes andel 5,8 mio. kr.

Heri er indregnet overhead til nødvendige fælles administrative funktioner – som er fastsat til 3 % af kommunernes betaling til Østsjællands beredskab.

Ændrede forudsætninger

Beredskabets udgift i 2018 udgør 5,887 mio.kr og merudgiften skyldes den fremskrivning som anvendes i kommunen i forhold til beredskabets fremskrivning. Merudgiften udgør 0,047 mio. kr.

Ifølge fællesskabets vedtægter skal underskud afregnes af interessentkommunerne. Der er et udskud på 0,6 mio. kr. vedr. 2017, hvoraf 0,045 mio. kr. udgør Stevns Kommunes andel.

Afvigelse

Merudgift i alt 0,092 mio. kr.