



stevns kommune

Budgetopfølgning 3 - 2020

Økonomiudvalget

Pr. 31. august 2020

Overblik

BOP 3 I 1.000 kr. (- = indtægt / += udgift)	Korrigeret budget 2020	Forventet regnskab 2020	Afvigelse i alt 2020	Afvigelse i alt fordelt på:		
				Over- /under- skud 2020	Afvigelse øvrige drift 2020	Corona- relateret
Økonomiudvalg incl Corona- tillægsbevilling	179.264	174.965	-4.299	-4.000	-461	162
Corona tillægsbevilling KB 10.09.20	113	0	-113			-113
Serviceudgifter incl. Coronaudgifter	179.151	174.965	-4.186	-4.000	-461	275
Tværgående budgetpuljer	1.389	0	-1.389	0	-1.389	0
Udgiftsprespulje	1.389	0	-1.389	0	-1.389	0
Pulje - sociale område	0	0	0	0	0	0
Tværgående funktioner	12.352	14.186	1.834	0	1.834	0
Vikarpulje, løntilskud mv.	249	-526	-775	0	-775	0
Uddannelsespulje	279	439	160	0	160	0
Forsikringer og risikostyring	4.645	7.779	3.134	0	3.134	0
Tjenestemandspensioner	7.979	7.779	-200	0	-200	0
Brugerfinansieret område - Adm.	-800	-1.285	-485	0	-485	0
Folkevalgte	7.103	6.793	-310	0	-86	-224
Kommunalbestyrelsen	7.098	6.788	-310	0	-86	-224
Valg	5	5	0	0	0	0
Administration	150.722	146.401	-4.321	-4.000	-820	499
Administrationsbygninger	3.098	3.190	92	0	0	92
Fællesomkostninger	37.741	35.327	-2.414	-1.200	-1.383	169
Administrationen (Centre/Direktion)	109.883	107.884	-1.999	-2.800	563	238
Beredskabet	7.585	7.585	0	0	0	0
ØstsjællandsBeredskab	0	0	0	0	0	0
Beredskab	7.585	7.585	0	0	0	0

Overordnede bemærkninger:

2020 har været præget af corona-virus og de mange afledte konsekvenser heraf. Det påvirker i høj grad også denne budgetopfølgning, hvorfor de økonomiske usikkerheder er større end sædvanligt. Situationen påvirker både kommunens drifts- og anlægsudgifter samt finansieringen fra staten til dækning af merudgifterne.

Ud over en generel budgetopfølgning indeholder denne budgetopfølgning også en opgørelse over forventede mer-/mindreforbrug som følge af corona. Det fremgår således, hvilke forventede budgetafvigelser, der skyldes corona og hvilke der skyldes andre forhold. Budgetopfølgningen er derfor også en fornyet opfølgning på de forventede corona-udgifter i 2020.

Kommunalbestyrelsen behandlede i september en sag om corona-udgifter i 2020, hvor der blev givet bevillinger til udgifter, som kunne opgøres til og med maj. Der gives i forbindelse med denne opfølgning bevillinger til eventuelle mer- eller mindreudgifter i forhold til de allerede givne bevillinger som følge af corona i 2020. Det er således hensigten, at de berørte områder bliver kompenseret for deres forventede merudgifter til corona for hele 2020.

Der er stadig en del usikkerheder i forhold til at opgøre de økonomiske konsekvenser af corona for hele 2020. Der følges derfor op på de endelige mer-/mindreudgifter i forbindelse med regnskabet for 2020.

På Økonomiudvalgets område er der en mindreudgift på i alt 4,2 mio. kr. hvoraf de 4 mio. kr. forventes overført til 2021. Afvigelsen udgør herefter 0,2 mio. kr. som fordeler sig med en merudgift på coronarelaterede udgifter på 0,275 mio.kr. og en mindreudgift på 0,461 mio.kr. på øvrige drift.

Overblik

Der er store afvigelser indenfor de forskellige politikområder, men består hovedsageligt af

- Udgiftsprespuljen, som finansiere eventuelle merudgifter på svært styrbare områder
- Merforbrug på arbejdsskader (forsikringsområdet) pga, store engangsudbetalinger.
- mindreforbrug på administration, p.g.a merindtægter vedr. provision vedr. kommunegaranti på forsyningsområdet samt mindreudgifter på IT-området, idet hele overførsel fra 2019 ikke forventes forbrugt
- coronaudgifter udgør 0,2 mio. kr. idet merudgifterne modsvares af mindreudgifter på bl.a. kommunalbestyrelsen, hvor der ikke i samme omfang har været afholdt politiske møder m.v.

I 1.000 kr. (- = indtægt / + = udgift)	Korrigeret Budget 2020	Forventet regnskab v/BOP 2 31.3.2020	Forventet regnskab v/BOP 3 31.8.2020	Budget 2021 20-priser
Økonomiudvalg incl Corona- tillægsbevilling	179.264	175.178	174.965	190.088
Corona tillægsbevilling KB 10.09.20	113			
Serviceudgifter incl. Coronaudgifter	179.151	175.178	174.965	190.088
Tværgående budgetpuljer	1.389	0	0	4.500
Tværgående funktioner	12.352	11.820	14.186	15.429
Folkevalgte	7.103	7.103	6.793	8.197
Administration	150.722	148.670	146.401	154.900
Beredskab	7.585	7.585	7.585	7.062

Tværgående budgetpuljer

Opgaver

Diverse puljer

Forudsætninger

Delpolitikområde: Udgiftsprespulje

Forudsætninger

Der er afsat 9,5 mio. kr. til bufferpuljen i 2020.

I henhold til den økonomiske politik har kommunalbestyrelsen valgt at afsætte puljen til imødegåelse af svært styrbare områder såsom tilbud til børn og unge med særlige behov samt voksne med særlige behov. I forbindelse med budgetforliget til 2020 blev puljen øget og skal fremadrettet også medvirke til at finansiere et eventuelt merforbrug på ældreområdet.

Ændrede forudsætninger

Økonomiudvalget godkendte den 25.02.20 at der skulle overføres fra udgiftsprespuljen til SSU – Døgnplejen i alt 5,1 mio. kr. og yderligere 3,0 mio.kr. i forbindelse med ekstra budgetopfølgning på døgnplejen som blev godkendt i KB 24.06.20

Afvigelse

Afvigelsen udgør herefter 1,389 mio.kr. som skal modsvare de merudgifter der er på de svært styrbare områder.

Tværgående funktioner

Opgaver

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

Forudsætninger

Delpolitikområde: Vikarpulje, løntilskud m.v.

Forudsætninger

Vikarpulje

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

Til 2020 blev der reduceret i vikarpuljen med 0,500 mio. kr. og Økonomiudvalget godkendte den 10. december 2019 de nye regler for tildeling.

Der afsættes en pulje på 0,150 mio. kr. til særligt berørte arbejdssteder, som udmøntes af direktionen.

Tildelingsreglerne er således:

Sygefravær

Efter 1 måneds sygdom for en fuldtidssygemeldt medarbejder (37 timer) ydes der 10.500 kr. om måneden

Beløbet reduceres forholdsmæssigt ift. Timetal og sygetimer. Der er ingen refusion til administrationen. §56-sygdom: Fra 1. sygedag ydes den modtagne dagpengerefusion.

Graviditetsgener

Efter 1 måneds sygdom ydes der dagpengerefusion.

Barselsorlov

Fra 1. fraværsdag ydes dagpengerefusion samt 80 % af forskellen mellem lønnen til barselsvikaren og den modtagne dagpengerefusion. Refusionen ydes i hele perioden, hvor medarbejderen er på barsel med løn.

Tillidsrepræsentanter og Fællestillidsrepræsentanter samt Arbejdsmiljørepræsentanter

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

Fra 1. time ydes der refusion svarende til grundløn og pension for en nyansat indenfor pågældendes faggruppe.

Løntilskud

Ledige har mulighed for at komme i løntilskud efter 6 måneders ledighed. Løntilskudsperioden hos en offentlig arbejdsgiver kan maksimalt være 4 måneder. De uger, hvor den ledige er i løntilskud, bruger den ledige fortsat af sin dagpengeperiode på i alt 2 år. Den relative korte dagpengeperiode betyder, at ledige ofte har andre behov og ønsker end tilknytning til arbejdsmarkedet, hvorfor de lediges interesse for løntilskud pt. er relativ lav.

Lønudgift: 3,5 Helårspersoner x 1.872 timer x 173,23 kr.

Løntilskudssats 3,5 Helårspersoner x 1.872 timer x 115,73 kr.

Øvrige puljer

Der er afsat en mindre lønpulje til uforudsete udgifter på 0,249 mio. kr.

Tværgående funktioner

Ændrede forudsætninger

Vikarpuljen

Der forventes en merindtægt på 0,5 mio. kr. på grund af flere langtidssyge.

Løntilskud

På løntilskud har der i en længere periode ikke været ansat personale i løntilskud – der er ansat 2 personer pr. 1. november 2020, hvilket netto giver en besparelse på 0,275 mio. kr.

Afvigelse

Afvigelse i alt på -0,775 mio. kr.

Delpolitikområde: Uddannelsespulje

Forudsætninger

Til uddannelse for alle Stevns Kommunes ansatte er der afsat 2,427 mio. kr. Puljen fordeles ud til de enkelte arbejdssteder/ansvarsområder primo året.

Puljen er reduceret med 0,5 mio. kr. i 2020.

Ændrede forudsætninger

Der er i forbindelse med lederkurser en merudgift på 0,160 mio.kr. til såvel kursusgebyr som bøger.

Afvigelse

Afvigelsen udgør 0,160 mio.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.

Herudover er der selvforsikring vedrørende arbejdsskader, hvor der sker udbetalinger i forbindelse med behandlingsudgifter, mén og erhvervsevnetab. Der er budgetlagt med en udgift til løbende udbetalinger af erhvervsevnetab og mén erstatninger på 0,7 mio. kr. samt en hensættelse på 0,3 mio. kr.

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

Forsikringerne har været i udbud i 2018 med virkning fra 2019 og samlet set er der en præmieforhøjelse i forhold til nuværende forsikringsselskaber. Der skal, når forsikringspræmierne på de enkelte lokationer er kendte, ske en gennemgang i forhold til budgetterne.

Ændrede forudsætninger

Der har været store engangsudbetalinger vedr. arbejdsskader og ménerstatninger og der er 3 sager ultimo oktober som forventes udbetalt, hvis sagerne ikke ankes. Der er derfor en merudgift på 3,1 mio. kr. selvom der blev afsat midler i forbindelse med budget 2020.

Afvigelse

Merudgift på 3,1 mio. kr.

Tværgående funktioner

Delpolitikområde: Tjenestemandspensioner

Forudsætninger

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

Der er i alt afsat 8,0 mio. kr.

Ændrede forudsætninger

Der forventes en mindredgift på 0,2 mio. kr. på området, som er mindre tilretninger.

Afvigelse

Afvigelse på 0,2 mio. kr.

Delpolitikområde: Adm. Udgifter vedr. brugerfinansierede område.

Forudsætninger

Beregnet administrationsudgifter overføres fra det skattefinansierede område til det brugerfinansierede område (renovation) i alt -0,8 mio. kr.

Ændrede forudsætninger

Da kommunen i 2019/2020 har været i gang med at få etableret ny affaldsordning har der været behov for yderligere ansættelse af personale. Merindtægten modsvares af udgifter på løn under administrationen.

Den yderligere indtægt belaster det brugerfinansierede område med 0,485 mio. kr. og administrationen får tilført midler til lønninger.

Afvigelse

Merindtægt 0,485 mio. kr.

Folkevalgte

Opgaver

Kommunalbestyrelsen og valg.

Forudsætninger

Delpolitikområde: Kommunalbestyrelsen

Forudsætninger

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 Teknik.

Budgettet udgør i alt 7,098 mio. kr. i 2020 til følgende udgifter

- Løn til Borgmester, viceborgmester, udvalgsformænd samt øvrige medlemmer af kommunalbestyrelsen
- pension til tidligere borgmestre og udvalgsformænd
- diverse udgifter, herunder mødeaktiviteter vedrørende udvalg, kommissioner, råd og nævn m.m.

I forbindelse med den politiske budgetforlig blev det vedtaget, at politikerne ikke skulle deltage i Folkemødet på Bornholm i 2020. Der skal tages stilling til budgettet fremadrettet.

Ændrede forudsætninger

Der har i forbindelse med Coronakrisen været afholdt færre møder og dermed færre udgifter vedrørende de politiske udvalg og råd og nævn, kurser og konferencer m.v. på ca. -0,224 mio.kr. og herudover har der været mindreudgifter på aflønning til kommunalbestyrelsen samt borgmesterspension på 0,086 mio.kr.

Afvigelse

I alt udgør afvigelsen -0,310 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 kommunalbestyrelsen og afholdes i forbindelse med kommunalvalg hvert 4. år.

I 2021 er der afsat i alt 0,6 mio. kr. til Kommune og Regionsvalg.

Ændrede forudsætninger

Ingen.

Afvigelse

Ingen.

Administration

Opgaver

Administrative udgifter, herunder lønninger til den centrale administration.

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 rammeaftaler og kan overføre 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: Administrationsbygninger

Forudsætninger

Til bygningsdrift m.v. er der i alt afsat 3,350 mio. kr., som fordeler sig med 2,270 mio. kr. til Rådhuset og 1,080 mio. kr. til Birkehøj.

Ændrede forudsætninger

Der har været udgifter til ekstra rengøring på Birkehøj, hvor der er sundhedspersonale samt containerleje. I alt forventes udgiften af udgøre 0,092 mio. kr.

Afvigelse

Merudgift i alt 0,092 mio. kr.

Delpolitikområde: Fællesomkostninger

Forudsætninger

Området anvendes til fællesudgifter i administrationen og kommunen.

Der er i alt 34,8 mio. kr. til fællesomkostningerne, som fordeler sig således

- | | |
|--------------------------------------|---------------|
| • KMD m.v. | 10,6 mio. kr. |
| • Adm. bidrag til Udbetaling Danmark | 7,1 mio. kr. |
| • IT-udgifter | 6,4 mio. kr. |
| • KL-kontingent | 0,8 mio. kr. |
| • Lægeerklæringer | 1,5 mio. kr. |
| • ESDH, internet, intranet | 1,2 mio. kr. |
| • Diverse øvrige udgifter | 7,2 mio. kr. |

Ændrede forudsætninger

På fællesomkostninger er de største afvigelser følgende:

- en merindtægt i forbindelse med provision for kommunegaranti (forsyningsområdet).
- merudgifter til bl.a. kommuneplan, tolke, lægeerklæringer, advokatbistand, KL mv.
- mindreforbrug på Udbetaling Danmark og ESDH, IT-området m.v.

På IT-området forventes en overførsel til 2021. Efterslæbet fra 2019 forventes reduceret væsentligt så der kun overføres 1,2 mio. kr. til 2021.

Der er totalt set en afvigelse på driften på -1,3 mio. kr., hvortil kommer en merudgift på de coronarelaterede udgifter med 0,169 mio.kr. som vedrører tolkebistand, diverse hardware m.v. samt manglende indtægter vedrørende visler.

Administration

Afvigelse

Afvigelse i alt -2,414 mio. kr., hvoraf de 1,2 mio. kr. overføres til 2021. dette vil sige en mindredgift på 1,2 mio. kr. der tilføres kassen.

Delpolitikområde: Administration (Direktion/centre)

Forudsætninger

På de enkelte centre er det hovedsageligt lønninger.

Endvidere er der budgetter til specielle administrative opgaver såsom sundhedskoordinator, IT-fagsystemer, udgifter til tilsyn med udsatte børn og unge m.v.

Budgettet er i 2020 reduceret på lønninger med 1,177 mio. kr. i 2020 og 1,982 mio. kr. fra 2021, fordelt på følgende centre: Økonomi, HR og IT, Arbejdsmarked, Politik og Borger, Sundhed og Omsorg samt Direktions pulje, som modsvares af opnormeringer i form af bl.a. plan og byggesagsbehandler, medarbejder til grøn udvikling (naturpulje – projekter i en 3-årig periode), sagsbehandlere til visitation af ældre/hjælpe midler samt voksen/handicapområdet samt sekretær til Borgmester og direktion.

Budgettet udgør i alt 106,5 mio.kr.

Ændrede forudsætninger

Der forventes en overførsel til næste år på 2,8 mio. kr. på centre og direktionspulje. Herudover er der merudgifter vedrørende coronarelaterede udgifter i form af merarbejde i administrationen i forbindelse med pandemien på 0,2 mio.kr.

Der er merudgifter til løn vedr. brugerfinansierede område(renovation) samt sundhedskoordinator (regionen) i forbindelse med rehabiliteringsmøder m.v. på 0,6 mio.kr.

Afvigelse

Afvigelse udgør netto 2,0 mio. kr.

Beredskab

Opgaver

Beredskabsopgaver udføres i samarbejde med Køge, Solrød og Falck.

Forudsætninger

Delpolitikområde: Beredskabet

Stevns Kommune har ultimo 2019 indgået samarbejde med Køge og Solrød fra 1. januar 2020.

Fremadrettet hedder Beredskabet "Brand & Redning Stevns"

Der er afsat driftsbudget på 6,992 mio.kr. til Stevns Kommunes andel af bidraget til Beredskabet.

Ændrede forudsætninger

Der er overført 0,6 mio. fra 2019 til 2020 til brug for etableringsudgifter til nyt Beredskab.

KB har på mødet i oktober godkendt regnskab for 2019 for Østsjællandss Beredskab, hvor der er et underskud som bliver fordelt mellem kommunerne. Denne endelige opgørelse vil komme i november/december 2019, hvor den endelige bodeling af det opløste Beredskab er opgjort.

Dette vil blive forlagt udvalget, når beløbene kendes.

Afvigelse

Ingen p.t. men der vil komme sag op når endelig bodeling er sket.