

På budgetområde 826 Administration udgør størstedelen af budgettet administrative personaleudgifter i kommunens 7 centre og 2 stabe. Derudover er der udgifter til IT og digitalisering, administrationsbygninger, honorar til kommunalbestyrelsen mv., turisme og tjenestemandspensioner.

1. Budgetområdet i hovedtal

Tabel 1, Budgetområdet i hovedtal

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Overførsel fra 2023	Omplaceringer/Tillægsbevillinger	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Mer-/mindreforbrug*
Budgetområdet i alt- drift	299.703	10.995	-1.236	309.462	284.044	25.418
Bruttoudgifter i alt	305.555	10.995	-1.236	315.314	293.222	22.092
Bruttoindtægter i alt	-5.852	0	0	-5.852	-9.178	3.326
- heraf servicedrift	299.703	10.995	-1.236	309.462	284.044	25.418
Nettoanlægsudgifter	0	0	0	0	0	0

*Merforbrug/mindreindtægter angives -, mindreforbrug/merindtægter angives +

2. Regnskabsbemærkninger - Drift

På budgetområde 826 er der alene budget på det rammestyrede område. Det korrigerede driftsbudget udgør netto 309,5 mio. kr. i 2024.

Regnskab 2024 viser et samlet mindreforbrug på 25,4 mio. kr., hvilket svarer til en afvigelse på 8,2 pct. i forhold til det korrigerede budget.

På servicedriftsområdet bliver kommunerne målt i forhold til det samlede vedtagne budget. På budgetområde 826 er der en afvigelse på 8,5 pct. i forhold til det oprindelige budget.

Årets resultat på de enkelte totalrammeenheder fremgår af tabel 2.

Tabel 2, Specifikation af totalrammeenheder

Totalrammeenhed 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Overførsel fra 2023	Omplaceringer/Tillægsbevillinger	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Mer-/mindreforbrug*
Center for By, Land og Vand	51.554	1.850	-199	53.205	48.411	4.794
Center for Sundhed og Omsorg	27.768	830	1.460	30.058	29.740	318
Center for Dagtilbud Skoler Fritid Idræt	12.162	818	-66	12.914	12.312	602
Center for Særlig Social Indsats	17.430	300	-162	17.568	16.924	644
Center for Job, Borgerservice og Teknologi	67.858	2.074	524	70.456	66.377	4.079
Center for Børn, Unge og Familier	5.980	-730	-899	4.351	5.227	-876
Center for Økonomi og Ejendomme	44.073	1.947	307	46.327	41.060	5.267
Politik og Organisation	65.397	3.738	-2.261	66.874	57.210	9.664
Kultur og Erhverv	7.481	168	61	7.710	6.782	928
Total på budgetområde	299.703	10.995	-1.235	309.463	284.043	25.420

*Merforbrug/mindreindtægter angives -, mindreforbrug/merindtægter angives +

Områderne beskrives nærmere nedenfor.

Center for By, Land og Vand har et mindreforbrug på i alt 4,8 mio. kr. svarende til 9,0 pct. af det korrigerede budget.

På lønbudgettet er der et mindreforbrug på 3,6 mio. kr., der primært skyldes vakante stillinger hen over året, sygdoms- og barselsrefusioner samt medarbejdere på midlertidig nedsat tid.

På egen ramme er der et mindreforbrug på 1,4 mio. kr., der primært skyldes sagen om økonomisk opbremsning i efteråret 2024. Derudover er projektet Bynatur i Bydelspark Nordvest blevet forsinket, og mindreforbruget på 0,4 mio. kr. er overført til 2025, hvor projektet forventes gennemført.

På fællerammen er der et merforbrug på 0,2 mio. kr., der primært skyldes manglende indtægter på gebyr for jordflytning på 0,1 mio. kr., som følge af færre gebyromfattede anmeldelser og mindre tidsforbrug end ventet. Hertil kommer manglende indtægter på gebyrer for byggesagsbehandling på 0,1 mio. kr. som følge af færre byggesager.

Center for Sundhed og Omsorg har et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. svarende til 1,1 pct. af det korrigerede budget. Mindreforbruget skyldes dels opbremsning af udgifter til kompetenceudvikling, og dels overført mindreforbrug fra 2023, som ikke er anvendt som følge af opbremsning af udgifterne i 2024.

Center for Dagtilbud, Skoler, Fritid og Idræt har et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. svarende til 4,7 pct. af det korrigerede budget. Der er mindreforbrug på kontoen på grund af stilling, der midlertidigt har været vakant, stillingen er nu genbesat. Herudover har der været opbremsning af indkøb og aktiviteter har været udsat.

Center for Særlig Social Indsats har et mindreforbrug på 0,6 mio. kr., svarende til 3,7 pct. af det korrigerede budget. Mindreforbruget skyldes overførsel fra tidligere år, opbremsning på uddannelse og kurser -blandt andet et ledelsesforløb i ledergruppen. Der er ligeledes ikke ansat i et barselsforløb fra og med december. Der har ligeledes været en opbremsning i indkøb, hvor der f.eks. skulle have været købt skærme og nye telefoner i 2024 – disse indkøb er udsat til 2025.

Center for Job, Borgerservice og Teknologi har et mindreforbrug på 4,1 mio. kr. svarende til 5,8 pct. af det korrigerede budget. Mindreforbruget skyldes hovedsageligt general tilbageholdenhed som følge af økonomisk opbremsning samt tilbageholdenhed ved genbesættelse af ledige stillinger, i forventning om ny Beskæftigelsesreform.

Center for Børn, Unge og Familier har et merforbrug på 0,9 mio. kr. svarende til 20,1 pct. af det korrigerede budget. Merforbruget skyldes organisatoriske ændringer i ledelsen samt overførslen på 0,7 mio. kr. fra 2023.

Center for Økonomi og Ejendomme har et mindreforbrug på 5,3 mio. kr. svarende til 11,4 pct. af det korrigerede budget.

På lønbudgettet og overhead er der et mindreforbrug på 2,3 mio. kr., grundet flere vakancer gennem året samt generel økonomisk tilbageholdenhed.

På projektmidlerne til Roof-top udbud er der et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. på grund af forsinkelser af projekterne.

På fællesramme er der et mindreforbrug på 2,6 mio. kr. som hovedsagelig skyldes, at der har været færre udgifter til indkøb af inventar og almindeligt kontorhold bl.a. begrundet i generel økonomisk tilbageholdenhed.

Staben for Politik og Organisation har et mindreforbrug på 9,7 mio. kr., svarende til 14,5 pct. af det korrigerede budget.

Mindreforbruget skal primært findes under Politik og Organisations fællesrammer på i alt 6,1 mio. kr. Her kan især fremhæves mindreforbrug på følgende poster:

- Advokatudgifter: 1,8 mio. kr.
- Tværgående uddannelse: 1,2 mio. kr.
- HR-indsatser: 1,2 mio. kr.
- HH-samarbejdet 0,9 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært tilbagehold som følge af politisk vedtaget økonomisk opbremsning i 2024.

Dertil kommer et merforbrug på projektet *Revitaliseret sygefraværsindsats* (STAR) på 1,1 mio. kr. - ligeledes under fællesrammen.

Endelig er der et større mindreforbrug på 3,1 mio. kr. på lønområderne – primært som følge af nedlagte stillinger, vakante stillinger, udskudte kurser og uddannelse, tilbagehold som følge af økonomisk opbremsning og i mindre grad lønbuffer på områderne.

Staben for Kultur og Erhverv har et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. svarende til 12,0 pct. af det korrigerede budget. Mindreforbruget skyldes vakante stillinger og dagpengerefusioner som følge af sagen om økonomisk opbremsning.

Tillægsbevillinger

Tillægsbevillinger der er bevilliget i løbet af 2024 på budgetområde 826 er vist i tabel 2.

Tabel 3, Oversigt over tillægsbevillinger

	1.000 kr.	Bevillings- ændring
DRIFT		
<i>Rammestyret</i>		
Driftsoverførsel fra 2023		10.995
Indefrosne feriemidler		-2.086
Adm. besparelse fra 2024-2027 ompl. udd. team		300
Administrative timer fra HRT til Forebyggelse og Visitation		81
Udmøntning Green Leaf puljen 2024		302
Udmøntning Klimapuljen 2024		168
Reduktion af ressourcer byggesagsområdet		-350
Vakante stillinger staben for Kultur og Erhverv		-5
Budget lederløn flyttet til ØE ledelsen		726
Flytning af budget ny organisering af hjemmeplejen		-213
Flytning af medarbejdere fra hjemmeplejen til sekretariat		1.846
Trepartsmidler 2024		15
Løn omplaceret fra BUF til Familierådgivningen		-800
Overhead teknisk team ØE		-41
Personaleressourcer visitationsopgave til hjemmeplejen		-213
Reduktion i antallet af kontorelever		-200
STU adm. til ungeenheden		-70
Tinglysningsafgift til lån ved betaling af ejendomsskat		-1.267

Tværgående besparelser vakante stillinger rykkes en måned	-367
kontaktcenter flyttet til 826	1.517
Budget til nyt indkøbssystem flyttes fra budgetområde 820	72
LC-ændring af lov om planlægning (planloven)	38
LC-ændring miljøbeskyttelse og vandforsyningsloven	54
LC-lovændring vedr. ejendomsskat pensionistlån JBT	-202
LC-lovændring vedr. ejendomsskat ØE	-581
Budget til IT (comdia) flyttes fra budgetområde 825	40
Tillægsbevillinger på budgetområde 826 - drift	9.759

3. Regnskabsbemærkninger - Anlæg

Der er ingen anlæg på budgetområdet.