

## Sektorbeskrivelse Økonomiudvalget

Økonomiudvalgets område omfatter udgifter og indtægter vedrørende kommunens politiske virksomhed, herunder kommissioner, råd, nævn og valg, den centrale administration og planlægningsvirksomhed, diverse udgifter og indtægter samt lønpuljer.

### Regnskab 2024

	2024				
	Oprindeligt budget**	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget*	Afvigelse til opr. budget*
Drift (i mio. kr.)	1	2	3	3-2	3-1
Centrale puljer	0,9	0,9	1,0	0,1	0,1
Kommunaldirektørområdet	8,4	9,3	8,3	-0,1	-0,1
Fællesforvaltningsdirektørområdet	302,9	328,6	304,9	-23,8	2,0
Velfærdsdirektørområdet	62,0	64,8	62,0	-2,8	0
I alt***	374,2	403,6	376,2	-27,4	2,0

\* -= mindreforbrug/merindtægt, += merforbrug/mindreindtægt

\*\*Indeholder budgetneutrale tillægsbevillinger imellem udvalg

\*\*\*Tallene viser det samlede resultat, som dækker indenfor og udenfor servicrammen.

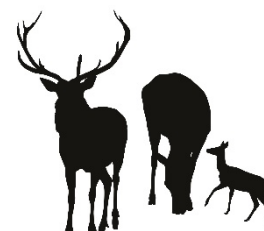
Det samlede årsregnskab på Økonomiudvalgets område viser et merforbrug på 2,0 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Resultatet skyldes et merforbrug under Fællesforvaltningsdirektørområdet, der er sammensat af merforbrug indenfor servicrammen på 1,0 mio. kr. og et merforbrug udenfor servicrammen på 1,0 mio. kr.

I forhold til overførsler imellem årene ses der på afvigelser i forhold til det korrigerede budget, som er udtryk for det oprindelige budget inklusiv de tillægsbevillinger, der har været i løbet af året. Der kan maksimalt overføres 5 pct. i mindreforbrug af aftaleholderens budgetramme med overførselsadgang. Resten tilgår kassen ved regnskabsafslutningen. På Økonomiudvalgets område overføres der 15 mio. kr. fra 2024 til 2025 på områder med overførselsadgang. Aftaleholderne har indenfor bestemte rammer fri mulighed for at overføre og bruge overførte midler i det/de følgende år.

Servicrammen for Økonomiudvalget, opgjort på baggrund af det reviderede sigtepunkt udmeldt af KL, udgjorde i 2024 341,1 mio. kr. Regnskabet for 2024 viser et merforbrug indenfor servicrammen på 1,0 mio. kr. Budgettet indenfor servicrammen er i løbet af 2024 korrigeret for bevillinger givet på Økonomiudvalgets område, som dels omhandler tillæg til Økonomiudvalget f.eks. vedrørende midtvejsregulering samt pris- og lønreguleringer og dels udmøntning af beløb fra centrale puljer til andre udvalg.

### Tillægsbevillinger i 2024 finansieret af kassen

Kommunaldirektørområdet	Mio. kr.*
Overførsler fra 2023	0,8



<b>Fællesforvaltningsdirektørområdet</b>	
Overførsler fra 2023	25,7
<b>Velfærdsdirektørområdet</b>	
Overførsler fra 2023	2,8
<b>I alt</b>	<b>29,3</b>

\*-= reducerer udgiftsbudgettet/øger indtægtsbudgettet, += øger udgiftsbudgettet/reducerer indtægtsbudgettet

Anm.:

Budgetneutrale tillægsbevillinger flyttet mellem udvalg er ikke med i oversigten.

## Regnskabsforklaringer 2024

### Kommunaldirektørområdet og centrale puljer

Området omfatter udgifter til direktionen samt reservepuljer.

#### Reserver

Budgettet dækker over bufferpuljer til værn om servicerammen og administrative ændringsforslag, samt en pulje til strategiske emner.

#### Direktionen

Direktionens budget består af lønninger til direktionen, øvrige personalerelaterede udgifter samt en pulje til konsulentbistand

På Kommunaldirektørområdet er afvigelsen til det oprindelige budget på 0,0 mio. kr., som fordeler sig på følgende områder:

Område	Afgivelse til opr. budget*
Centrale puljer	0,1
Kommunaldirektørområdet - direktionen	-0,1
<b>I alt</b>	<b>0,0</b>

\* -= mindreforbrug/merindtægt, += merforbrug/mindreindtægt

### Fællesforvaltningsdirektørområdet

På fællesforvaltningsdirektørområdet er afvigelsen til det oprindelige budget et merforbrug på 2,0 mio. kr., som fordeler sig på nedenstående områder:

Fællesforvaltningsdirektørområdet samler alle opgaver, der kan betegnes som borger- og erhvervsservice i bred forstand. Forvaltningen omfatter områderne arbejdsmarked, Ungeindsatsen og Ungdommens Uddannelsesvejledning, borgerservice, IT og digitalisering, Plan, byg og miljø, vej og ejendom, kultur, fritid, turisme og biblioteker, staben, dialogforum for integrationsområdet samt fællessekretariatet. Hovedparten af fællesforvaltningsområdets budget under Økonomiudvalget anvendes til fagligt personale og øvrige administrative udgifter. Området finansieres delvist af indtægter vedrørende administrationsbidrag og gebyrer på blandt andet hyrevognsbevillinger, naturbeskyttelse og miljøbeskyttelse.

Område	Afvigelse til opr. budget*
Staben	0,2
Vej og Ejendom	1,1
Plan, Byg og Miljø	0,6
Kultur, Fritid, Turisme og Biblioteker	-0,2
Fællesforvaltningsdirektørområder	-0,1
Fællessekretariatet	-0,3
Arbejdsmarkedsafdelingen	0,1
Ungeindsats og Ungdommens Uddannelsesvejledning	0,0
Borgerservice, IT og Digitalisering	0,6
I alt	2,0

## Staben

Stabens område varetager dels poster vedrørende selve stabsfunktionen (personale, IT, materialer mv.) og dels fællesudgifter og -indtægter for hele Norddjurs Kommune, blandt andet centrale puljer og tværgående initiativer. Staben består af 3 afdelinger: Ledelsessekretariat, Økonomi og Indkøb, samt Løn, Opkrævning, Bogholderi og Personalejura. Det samlede regnskab for Staben udgør 86,8 mio. kr.

Merforbruget på Staben på 0,2 mio. kr. er sammensat af følgende afvigelser:

### *Mindreforbrug, der vedrører selve Staben*

- Økonomi og Indkøb: 0,86 mio. kr. som vedrører ubrugte midler til revision og porteføljepleje samt lønninger. Mindreforbruget på lønninger skyldes primært en periode uden afdelingsleder og vakancer.
- Ledelsessekretariatet: 0,7 mio. kr. som primært vedrører vakancer.

### *Mindreforbrug, der vedrører fællesudgifter/-indtægter for hele Norddjurs Kommune*

- Tværgående initiativer: 0,6 mio. kr.
- Kontorelever: 0,3 mio. kr.
- Administrationsudgifter til porto og print: 0,6 mio. kr.
- Kommunalbestyrelsen til pensioner til tidligere borgmester: 0,4 mio. kr.
- Valg: 0,2 mio. kr.
- Tjenestemandspensioner: 0,3 mio. kr.
- HR-område: 0,2.

### *Merforbrug, der vedrører fællesudgifter/-indtægter for hele Norddjurs Kommune*

- Arbejdsskader, selvforsikringspulje mm.: 1,7 mio. kr.
- Centrale lønpuljer til blandt andet barselspuljen: 2,4 mio. kr.

## Vej og ejendom

Vej- og ejendom varetager opgaver under jordforsyning, kollektiv trafik, fritidsarealer samt vej- og ejendomsområdet. Det samlede regnskab for Vej og ejendom udgør 18,1 mio. kr. på Økonomiudvalgets

område, hvoraf ca. 8,3 mio. kr. er anvendt på den administrative del (personale, IT, materialer mv.) og 9,8 mio. kr. er anvendt vedrørende servicefunktionen for kommunens rådhus, administrationsbygninger og kantine.

På Vej og ejendom er merforbruget på 1,1 mio. kr. sammensat af merforbrug vedrørende kantinedrift og lønninger, og mindreforbrug vedrørende drift af administrative bygninger.

### **Plan, Byg og Miljø**

Plan, Byg og Miljø varetages planlægning og myndighedsopgaver i relation til byggesager, lokalplaner, natur- og vandløbsforvaltning m.m. samt flexboligansøgninger og byfornyelse. Derudover varetages opgaver indenfor affald og jordforurening. Det samlede regnskab for Plan, Byg og miljø udgør 28,9 mio. kr. på Økonomiudvalgets område, hvoraf størstedelen er anvendt på lønninger (26,8 mio. kr.).

På Plan, Byg og Miljø er merforbruget på 0,6 mio. kr. Merforbruget vedrører ekstra pres på området i forhold til byggesagsbehandling og anden opgaveløsning.

### **Kultur, fritid, turisme og biblioteker**

På Kultur, fritid, turisme og biblioteker varetages administrative opgaver inden for kunst, kultur, idræt og fritid. Herunder samarbejde med kulturinstitutioner, kulturelle foreninger, idrætsinstitutioner m.m. Det samlede regnskab for Kultur, fritid, turisme og biblioteker udgør 6,0 mio. kr. på Økonomiudvalgets område, hvoraf størstedelen er anvendt på lønninger (5,5 mio. kr.).

På Kultur, fritid, turisme og biblioteker er der et mindreforbruget på 0,2 mio. kr., som primært vedrører lønninger.

### **Fællesforvaltningsdirektørområdet**

Direkte under Fællesforvaltningsdirektøren er der afsat et budget til dækning af tværgående indsatser på direktørområdet. Det samlede regnskab udgør 0,6 mio. kr. på Økonomiudvalgets område.

På Fællesforvaltningsdirektørområdet er mindreforbruget på 0,1 mio. kr., hvilket vedrører administrationsudgifter.

### **Fællessekretariatet**

Fællessekretariatet er en tværgående funktion, der blandt andet omfatter betjening af Erhvervsudvalget, Arbejdsmarkedsudvalget, Miljø- og Teknikudvalget, Kultur- og Fritidsudvalget, dialogforum for integrationsområdet samt andre råd og netværk. Desuden administrerer Fællessekretariatet puljer og afdelingen understøtter direktionen og forvaltningens chefgruppe i f.eks. udarbejdelse af større, tværgående udviklings- og analyseopgaver samt projekter. Det samlede regnskab for Fællessekretariatet udgør 5,0 mio. kr. på Økonomiudvalgets område, hvoraf størstedelen er anvendt til lønninger (4,9 mio. kr.).

På Fællessekretariatet er mindrebruget på 0,3 mio. kr., hvilket primært vedrører lønninger.

### **Arbejdsmarkedsafdelingen**

Arbejdsmarkedsafdelingen varetager opgaver i forhold til at støtte kommunens borgere i at få eller bevare en tilknytning til arbejdsmarkedet samt beregning og udbetaling af udgifter til forsørgelse.

Arbejdsmarkedsafdelingen har yderligere til opgave at understøtte virksomhedernes rekruttering af kvalificeret arbejdskraft. Derudover er afdelingen, sammen med eksterne og interne samarbejdspartnere, ansvarlig for den kommunale erhvervsindsats. Budgettet vedrører hovedsageligt lønudgifter til sagsbehandlere, socialrådgivere, jobkonsulenter og andet administrativt. Det samlede regnskab for

Arbejdsmarkedsafdelingen udgør 51,6 mio. kr. på Økonomiudvalgets område, hvoraf størstedelen er anvendt på lønninger (43,8 mio. kr.) samt øvrige tjenesteydelser (6,1 mio. kr.).

På Arbejdsmarkedsafdelingens område er merforbruget på 0,1 mio. kr.

### Ungdommens Uddannelsesvejledning

Ungeindsatsen og UU arbejder med at få de unge vejledt til og efterfølgende fastholdt i uddannelse samt varetager jobcenteropgaver vedrørende unge under 30 for at støtte kommunens unge i at få eller bevare en tilknytning til arbejdsmarkedet. Desuden varetager afdelingen beregning og udbetaling af udgifter til forsørgelse til de unge. Det samlede regnskab for Ungeindsatsen og UU udgør 9,5 mio. kr. på Økonomiudvalgets område, hvoraf størstedelen er anvendt på lønninger (7,6 mio. kr.) og øvrige tjenesteydelser (1,2 mio. kr.).

På Ungdommens Uddannelsesvejledning er afvigelsen på 0,0 mio. kr.

### Borgerservice, IT og digitalisering

Borgerservice administrerer blandt andet pas, kørekort, MitID, folkeregister, ejendomsskat, vielser og ansøgning om tilskud til personlige tillæg og helbredstillæg. IT og digitalisering servicerer hele organisationen på området med koncern-IT, herunder blandt andet drift af netværk, IT-kontorholdspakker, IT-fagsystemer samt IT-support til kommunens ansatte. Det samlede regnskab for Borgerservice, IT og digitalisering udgør 99,2 mio. kr. på Økonomiudvalgets område, hvoraf størstedelen er anvendt på lønninger, øvrige tjenesteydelser, og ydelser til borgerne.

På Borgerservice, IT og digitalisering er merforbruget på 0,6 mio. kr. sammensat af følgende afvigelser:

#### Merforbrug

- Borgerservice: 0,6 mio. kr. hvilket skyldes et merforbrug på boligsikring.

### Velfærdsdirektørområdet

På velfærdsdirektørområdet er afvigelsen til det oprindelige budget 0,0 mio. kr., som fordeler sig på følgende områder:

Velfærdsdirektørområdet	Afvigelse til opr. budget*
Velfærdssekretariatet	0,0
Skole- og Dagtilbudsområdet	0,0
Socialområdet	0,1
Børne- og familieområdet	-0,8
Sundheds- og Omsorgsområdet	0,7
I alt	0,0

#### Velfærdssekretariatet

Velfærdssekretariatet er en central og tværgående sekretariatsfunktion, der yder sekretariatsbetjening til udvalg og råd og støtter udarbejdelsen af overordnede og tværgående politikker samt løsningen af større, strategiske og/eller tværgående analyse- og udviklingsopgaver og anlægsopgaver. Det samlede regnskab for Velfærdssekretariatet udgør 4,4 mio. kr. på Økonomiudvalgets område, hvoraf størstedelen er anvendt på lønninger (4,1 mio. kr.).

På Velfærdssekretariatet er afvigelsen på 0,0 mio. kr.

#### **Skole- og Dagtilbudsområdet**

Budgettet under Skole- og dagtilbudsområdet indeholder administrationen af undervisningsområdet, dagtilbud til børn samt PPR. Det samlede regnskab for Skole- og Dagtilbudsområdet udgør 3,8 mio. kr. under Økonomiudvalgets område.

På Skole- og Dagtilbudsområdet er afvigelsen 0,0 mio. kr.

#### **Socialområdet**

Budgettet for Socialområdet indeholder primært løn til sagsbehandling vedrørende handicappede unge og voksne samt unge og voksne med socialpsykiatriske problemstillinger. Det samlede regnskab for Socialområdet udgør 10,2 mio. kr. på Økonomiudvalgets område.

På Socialområdet vedrører merforbruget på 0,1 mio. kr. primært lønninger.

#### **Børne- og familieområdet**

Budgettet for Børne- og familieområdet indeholder primært løn til sagsbehandling vedrørende udsatte børn, unge og deres familier. Det samlede regnskab for Børne- og familieområdet udgør 28,8 mio. kr. på Økonomiudvalgets område.

På Børne- og Familieområdet vedrører mindreforbruget på 0,8 mio. kr. primært lønninger og tjenesteydelser.

#### **Sundheds- og omsorgsområdet**

Sundheds- og omsorgsområdets budget indeholder løn til visitatorer, der visiterer til hjemmehjælp, hjemmesygepleje, hjælpemidler samt boliger. Det samlede regnskab for Sundheds- og omsorgsområdet udgør 14,7 mio. kr. på Økonomiudvalgets område, hvoraf størstedelen er anvendt på lønninger.

På Sundheds- og Omsorgsområdet vedrører merforbruget på 0,7 mio. kr. lønninger på Visitationsafdelingen.