



Overskrift	<b>Basisbudgetter</b>
Udvalg	Økonomiudvalget
Forslagsstiller	Administrationen
Udgiftstype	Serviceudgifter

Beløb i 1.000 kr. 2023-priser	2023	2024	2025	2026
Nuværende budget	37.696	37.696	37.696	37.696
<b>Budgetændring – drift</b>				
Besparelse	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
Effektivisering				
Investering				
<b>Samlet ændring (Netto)</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>
<b>Personalekonsekvenser</b>				
Ændring i antal årsværk				

Note: (-) = mindredgift/merindtægt, (+) = merudgift/mindreindtægt

### 1. Resumé

Ved at budgetlægge fællesudgifter for hele administrationen samlet set på tværs af budgetansvarlige, og samtidig lægge bindinger på brugen af budgettet, kan der budgetlægges "lidt tættere". En større volumen i budgettet gør, at der i højere grad kommer "gynger og karruseller" ind over økonomistyringen af fællesudgifterne. Fællesudgifter er fx kontorelever, revision, advokat, tolkebistand mv.

### 2. Status

Økonomiudvalgets budget til administration består overordnet set af tre dele:

1. Løn til medarbejdere og ledere
2. Overhead til uddannelse, kurser, inventar, computere mv.
3. Fællesudgifter for hele administrationen til fx kontorelever, revision, advokat, tolkebistand mv.

### 3. Ændringsforslag

Ved at budgetlægge fællesudgifterne for hele administrationen (punkt 3) samlet set på tværs af budgetansvarlige, kan der budgetlægges "lidt tættere" uden, at der er en risiko for at den enkelte budgetansvarlige overskrider sit budget. Når budgettet samles i stedet for at være styret af flere forskellige budgetansvarlige, kommer der en vis volumen i det, så der i højere grad kommer gynger og karruseller ind over økonomistyringen.

I dag er det sådan, at et evt. mindreforbrug på fx revision kan bruges til løn eller indkøb af skriveborde. Det foreslås, at mindreforbrug på fx revision fremover kun må bruges på at dække merforbrug på andre fællesudgifter som fx advokat.

På den længere bane kunne der arbejdes med at nivellere overheadudgifter pr. medarbejder og gennemsnitslønninger, der hvor det giver mening, på tværs af centre.



**4. Konsekvens**

Ændringsforslaget betyder, at mindreforbrug på fællesudgifter ikke længere kan bruges til løn eller overhead, og at de administrative budgetter samlet set reduceres.

**5. Investeringsbehov**

Forslaget indebærer ingen investeringer.

**6. Relevante dokumenter eller sammenhæng til andre bidrag**

**7. Bemærkninger fra HU**

