

<b>REGNSKAB 2013</b>	Udvalg <b>Økonomiudvalget</b>
Bevillingsområde <b>60.62. Den centrale administrative funktion</b>	

## Udvalgets sammenfatning og vurdering

Det samlede regnskabsresultat for bevillingsområdet blev en nettoudgift på 375,4 mio. kr. Den samlede nettobevilling var i budgettet fastlagt til 422,9 mio. kr., og der er i årets løb meddelt tillægsbevillinger på -10,6 mio. kr.

Med de opnåede resultater har udvalget levet op til de af Kommunalbestyrelsen fastsatte målsætninger, jf. nedenfor, hvor de opnåede resultater specificeres og sammenholdes med de i budgettet fastlagte mål.

Efter udvalgets opfattelse giver årets resultater ikke anledning til overvejelser om principielle ændringer i hverken mål eller rammer for bevillingsområdet.

## Afgrænsning af bevillingsområdet

Bevillingsområdet omfatter driften af den centrale administrative funktion, dvs. først og fremmest lønudgifter til det administrative personale og til personale i interne kommunale servicefunktioner såvel på rådhuset som i tilhørende satellitfunktioner, som f.eks. kursusfunktionen Villa Blide. Hertil kommer øvrige driftsudgifter i forbindelse med administration og servicefunktioner, dvs. udgifter til pension, IT, datakommunikation, inventar, forsikringer og kontorhold i øvrigt, personaleuddannelse og rejser, samt drift og vedligeholdelse af administrationens bygninger. Endelig indgår der i bevillingsområdet driftsindtægter afledt af servicefunktionerne, samt en række mindre indtægter (forskellige gebyrer) og udgifter i tilknytning til forvaltningsområderne.

## Resultater og målopfyldelse

Årets økonomiske resultat ser således ud (kr.):

Budget	Tillægsbevilling	Regnskab	Afvigelse
422.903.000	-10.566.000	375.358.752	-36.988.248

Den samlede afvigelse udgør -37,0 mio. kr. Heraf overføres 3,5 mio. kr. vedrørende over/underskud og udskudte leverancer til 2014. Tilbage er et mindre forbrug på 31,7 mio. kr., der primært skyldes, at den resterende udviklingspulje og reserven til imødegåelse af et forbrug af overførte midler mellem budgetår ikke blev anvendt. Herudover indgår større uforbrugte midler til bl.a. tjenestemandspensioner, barsler, ASA og rådighedsløn. Til sidste er der forskellige budgetafvigelser i både op- og nedadgående retning.

Det faktiske personalebrug blev 376,1 omregnet til fuldtidsansatte, hvilket var 12,1 færre end i 2012.

## Rammeændringer

Der er ingen rammeændringer i 2013.

## Status og udvikling

Med regnskabsresultatet for 2013 er der sket følgende udvikling de sidste 4 år fordelt på hovedposter:

Drift inkl. refusion (1.000 kr.)	2010	2011	2012	2013
Nettodrift i alt	389.098	423.958	385.752	375.359
Heraf				
Løn	253.999	187.436	183.166	180.108
Øvrig drift	135.099	236.522	202.586	195.251

Note: Lønudgiften er inkl. lønarten 1.9 som er -15.318 kr.

Nettodriftsudgifterne er fra 2012 til 2013 faldet med 2,8 pct., lønudgifterne er faldet med 1,7 pct., og øvrig drift er ligeledes faldet med 3,8 pct. Den almindelige pris- og lønudvikling fra 2012 til 2013 har været på 1,5 pct.

Opgørelse over forbrug på lønsum 2013:

Lønsum 2013 (1000 kr.)	Personaleforbrug (fuldtidsstillinger)	Budget 2013	Regnskab 2013 <sup>1</sup>	Afvigelser
Administrationen (lønsam)	338,742	167.597	168.689	1.092
Villa Blide	2,840	1.388	1.643	255
Øvrige fælles funktioner <sup>2</sup>	<u>34,495</u>			
I alt	<u>376,077</u>			

Note 1: Regnskabsresultatet indeholder ud over udgifter til løn også udgifter til øvrige personaleaktiviteter.

Note 2: Øvrige fælles funktioner omfatter elever, samt andet personale, der er bundet op til lønsumskontiene (Vagt & Sikring, Rådhuservice samt Kantine).