



Bilag

Fordeling af effektiviseringsmåltallet for budget 2027

På møde i Økonomiudvalget den 21. januar 2026 vedtog Økonomiudvalget et samlet effektiviseringsmåltal for budget 2027 på 200 mio. kr.

Effektiviseringsmåltallet er fordelt mellem udvalg, hvor

- 170 mio. kr. er fordelt på baggrund af de enkelte udvalgs andel af kommunens samlede serviceudgifter i budget 2026, korrigeret for ressortændringer, herunder flyt af hjemme- og sygepleje samt visitation og hjælpemidler, flyt KEJD samt parkeringsindtægter i KTU, halv effekt i 2027 og
- 30 mio. kr. er fordelt på baggrund af administrationsnøglen vedtaget med budget 2025.

Fordelingsnøglerne fremgår af tabel 1. Opgørelsen af stigende profiler og behov for nye effektiviseringer fremgår af tabel 2

Tabel 1. Fordeling af effektiviseringsmåltal

	Fordelingsnøgle			Fordeling af måltal		
	Vedtaget budget korrigeret*	Vedtaget budget 2026 (service nøgle)	Administrationsnøgle	170 mio. kr. service-nøgle	30 mio. kr. administrationsnøgle	Samlet måltal
Beskæftigelses-, Integrations- og Erhvervsudvalget	1.332.494	3,9%	8,4%	6.567	2.511	9.078
Børne- og Ungdomsudvalget	13.692.314	39,7%	23,0%	67.485	6.896	74.381
Klima-, Miljø og Teknikudvalget	1.157.156	3,4%	8,3%	5.703	2.486	8.190
Kultur-, Fritids- og Borgerserviceudvalget	2.204.097	6,4%	9,4%	10.863	2.811	13.674
Socialudvalget	7.795.069	22,6%	16,2%	38.419	4.870	43.290
Sundheds- og Omsorgsudvalget	6.793.667	19,7%	13,7%	33.484	4.109	37.593
Økonomiudvalget	1.485.064	4,3%	21,1%	7.319	6.316	13.635
Kontrol- og Rådgivningsudvalget	32.324	0,1%	0,0%	159	0	159
I alt	34.492.186	100%	100%	170.000	30.000	200.000

Tabel 2. Opgørelsen af stigende profiler og behov for nye effektiviseringer

Udvalg	I alt	Indkøbs- effektiviserin- ger fra 2027	Stigende profiler i øvrigt	Stigende profiler i alt	Behov for nye effekti- viseringer
Beskæftigelses-, Integrations- og Erhvervsudvalget	9.078	1.609	4.051	5.661	3.418
Børne- og Ungdomsudvalget	74.381	15.217	30.998	46.215	28.166
Klima-, Miljø og Teknikudvalget*	8.190	3.647	4.543	8.190	0
Kultur-, Fritids- og Borgerservice- udvalget	13.674	2.040	6.588	8.628	5.046
Socialudvalget	43.290	6.864	13.580	20.444	22.846
Sundheds- og Omsorgsudvalget	37.593	9.225	15.845	25.070	12.523
Økonomiudvalget	13.635	5.345	4.381	9.727	3.909
Kontrol- og Rådgivningsudvalget	159	16	6	22	138
I alt	200.000	43.963	79.992	123.956	76.044

*Med et effektiviseringsmåltal på 200 mio. kr. har Klima-, Miljø- og Teknikudvalget et overskud af stigende profiler på 2,1 mio. kr. Overskuddet vil blive tilbageført til Klima-, Miljø- og Teknikudvalgets rammer med marts-rammerne, som er opdateret med BR-beslutninger til og med 17. marts og er udgangspunktet for udvalgenes budgetbidrag.