

## Analyse af udviklingen i administrationsudgifter i Norddjurs Kommune

22/1012      Åben Sag

### Sagsgang

ØK, KB

### Sagsfremstilling

Kommunalbestyrelsen har bedt om en budgetanalyse af administrationsudgifterne i Norddjurs Kommune, som den ene af de to koncernrettede budgetanalyser, der udarbejdes forud for budgetforhandlingerne for budget 2023. Der har været lavet tilsvarende analyser i 2019 og 2020, og det er besluttet, at der hvert andet år udarbejdes en budgetanalyse af administrationsudgifterne.

Den nuværende analyse viser, at Norddjurs Kommunes administrationsudgifter ligger på niveau med den gruppe af kommuner, som vi bruger til at sammenligne os med, fordi deres rammevilkår svarer til Norddjurs Kommune. Det er rammevilkår som indbyggertal, geografisk størrelse og sociale kriterier.

Efter et par år med faldende udgifter er der nu en stigende tendens i udgifterne til administration.

Stigningen skyldes til dels en politisk prioritering af ekstra myndighedspersonale på socialområdet, arbejdsmarkedsområdet i forbindelse med covid-19 indsatsen og til byggesagsbehandling, hvor sagsbehandlingstiderne har været over normen.

Norddjurs Kommune har relativt lavere centrale udgifter til administration og relativt højere udgifter til decentral administration end sammenligningsgruppen. Decentral administration er administration og ledelse på institutionsniveau. De centrale administrationsudgifter dækker over udgifter til myndighedspersonale, centrale stabsfunktioner indenfor bygning, IT, økonomi, borgerservice, sekretariatsbetjening og ledelsesudgifter til chef- og direktørniveauet.

De højere udgifter til decentral administration bekræftes ikke i størrelsen af ledelsesspændet i Norddjurs Kommune. Ledelsesspændet viser, hvor mange medarbejdere en leder i gennemsnit er leder for. I analysen fra 2020 blev ledelsesspændet også beregnet og her viste det sig, at der generelt er flere medarbejdere pr. leder i Norddjurs Kommune end i resten af landet. Ledelsesspændet er

blevet genberegnet i denne analyse. Den viser et svagt fald i ledelsesspændet fra 2020 til 2022. Men niveauet er stadig i den høje ende sammenlignet med resten af landet.

Norddjurs Kommune ligger i størrelse og fordeling af de administrative udgifter på niveau med den gruppe af kommuner vi sammenligner os med. Der ses dog en tendens med stigende udgifter til administration og dette bør være et opmærksomhedspunkt. Der vil som planlagt være en ny opfølgning på udviklingen i administrationsudgifterne i foråret 2024.

### **Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder**

I den økonomiske politik er det blandt andet beskrevet, at budgetanalyser skal være med til at fremme et princip om intelligente investeringer, som kan bidrage til at forbedre kommunens økonomi både på udgiftssiden og indtægtssiden.

### **Økonomiske konsekvenser**

Ingen økonomiske konsekvenser.

### **Indstilling**

Økonomichefen indstiller, at budgetanalysen drøftes og tages til efterretning.

### **Bilag:**

1 - Åben Analyse af udviklingen i administrationsudgifterne i (69069/22) (H)  
3290596 Norddjurs Kommune.docx