

Notat

Dato: 9. november 2020
Reference: Økonomi & dataanalyse
Journalnr.: 21/14147

Kommissorium for analyse af udviklingen i administrationsudgifterne i Norddjurs Kommune

Baggrund

I forbindelse med revideringen af den økonomiske politik, der blev behandlet af kommunalbestyrelsen d. 23. februar 2021, blev det besluttet, at der fremover udarbejdes en budgetanalyse hvert andet år af administrationsudgifterne både centralt og decentralt, så det sikres, at der er en tæt opfølgning på niveauet for udgifterne til administration. De centrale administrationsudgifter dækker f.eks. over udgiften til direktion, kommunalbestyrelse, administrativt personale på rådhusene mv. De decentrale administrationsudgifter dækker eksempelvis over løn til skolesekretærer, skoleledere, plejehjemsledere og medarbejdere, der i øvrigt laver administrativt arbejde.

Kommunalbestyrelsen har tidligere fået udarbejdet hhv. budgetanalyse af de centrale administrationsudgifter¹ og decentrale administrationsudgifter².

Formål

Formålet med analysen er at analysere størrelsen og udviklingen på de centrale og decentrale administrative udgifter i Norddjurs Kommune.

Analyse

I analysen indgår følgende dele:

1. Opdatering af de hidtidige analyser af centrale og decentrale administrative udgifter på baggrund af VIVE-nøgletal for Norddjurs Kommune og sammenligningskommuner og på baggrund af såvel regnskabs- som personalemetoden.
2. Opdatering af beregningen af ledelsesspændet i Norddjurs Kommune.
3. Inddragelse af bolig- og indenrigsministeriets rapport ”Kommunernes udgifter til administration og ledelse 2020”³.
4. En casebaseret undersøgelse af 1-2 områder, hvor Norddjurs Kommune har markant højere administrative udgifter end sammenligningskommunerne.

Organisering

Økonomi og dataanalyse er ansvarlig for udarbejdelse af analysen.

Tidsplan

Direktionen behandler kommissoriet d. 1. december. Økonomiudvalg og kommunalbestyrelsen behandler kommissoriet på møderne i december 2021. Analysen præsenteres for økonomiudvalg og kommunalbestyrelse i 2. kvartal 2022.

¹ [Udgifter til administration i Norddjurs Kommune, ØK 110619](#)

² [Analyse af decentrale administrationsudgifter i Norddjurs Kommune, KB 250820](#)

³ [Kommunernes udgifter til administration og ledelse i 2020, juni 2021](#)