



NOTAT

Til: Styregruppen

Dato: 24. september 2004/HP

J.nr.:

Opgørelse af administrationsudgifter på hovedkonto 6

I denne delanalyse er administrationsudgifterne på hovedkonto 6 opgjort inden for de 7 udvalgsområder. Opgørelserne er baseret på 2003. Udgifterne på de forskellige konti er af forvaltningerne skønmæssig fordelt på 10 hovedkategorier, hvortil der er en række underposter. De fleste forvaltninger opgør primært administrationsudgifterne på hovedkategorierne. Forvaltningernes opgørelser på såvel hovedkategorier som underposter er vedlagt i bilag 1.

Det skal bemærkes, at der er administrationsudgifter, som ikke konteres på hovedkonto 6, hvorfor der ikke er tale om et fuldstændigt billede af kommunens administrationsudgifter. Hvorvidt udgifter er konteret på hovedkonto 6 beror dels på forvaltningernes decentraliseringsgrad dels forvaltningernes konteringspraksis.

Hovedkonto 6 består af følgende konti i den autoriserede kontoplan:

- 6.40 Fælles formål
- 6.41 Kommunalbestyrelses- og amtsrådsmedlemmer
- 6.42 Kommissioner, råd og nævn
- 6.50 Administrationsbygninger (driftsudgifter)
- 6.51 Sekretariat og forvaltning

Af følgende tabel fremgår kommunens samlede administrationsudgifter på hovedkonto 6 fordelt på kategorier (tabel 1).

Opgørelse af administrationsudgifter	6.40	6.41	6.42	6.50	6.51	I alt
1. Klint/borger betjening og fagspecifikke opgaver i alt	0	0	9.286	0	867.577	876.863
2. Generel sekretariats betjening i alt	281	25.782	250	0	282.365	308.678
3. Faglig sekretariatetsbetjening (ekskl. økonomistyring) i alt	94	0	340	12.637	125.334	138.405
4. Intern Service i alt	0	0	5	31.813	87.219	119.037
5. Løn og personale	0	0	330	5.435	222.034	227.800
6. Økonomistyringsopgaver	0	0	20	0	161.510	161.530
7. IT-opgaver i alt	0	1.986	0	213	268.997	271.195
8. Ejendomsadministration	0	0	0	158.053	58.597	216.649

9. Puljemidler, der falder uden for kategorierne 1-7.	0	0	0	12.854	22.267	35.121
10. Øvrige udgifter, der falder uden for kategorierne 1-8	2.436	396	5	0	71.875	74.712
i alt	2.436	28.539	10.236	208.368	2.167.400	2.416.979

Af tabel 1 fremgår, at kommunens administrationsudgifter på hovedkonto 6 udgør ca. 2,5 mia. kr. Det fremgår endvidere, at hovedparten af kommunens administrationsudgifter på hovedkonto 6 ligger på 6.51 Sekretariat og forvaltning. De største udgiftsposter vedrører Klintborgerbetjening og fagspecifikke opgaver, Generel sekretariatsbetjening og IT.

Følgende tabel viser forvaltningernes samlede administrationsomkostninger på hovedkonto 6 fordelt på kategorier (tabel 2).

Administrationsudgifter på hovedkonto 6.	ØKF	KFU	SOU	UUU	FAU	BTF	MFU	i alt
1. Klint/borger betjening og fagspecifikke opgaver i alt	147.712	25.596	122.080	4.334	485.236	86.392	5.513	876.863
2. Generel sekretariats betjening i alt	59.474	10.508	281	8.229	191.882	27.454	10.569	308.397
3. Faglig sekretariatsbetjening (ekskl. økonomistyring) i alt	58.212	8.345	12.731	19.493	0	25.131	1.762	125.674
4. Intern Service i alt	23.551	29.045	11.654	6.868	28.165	10.774	8.980	119.037
5. Løn og personale	57.308	14.788	45.751	15.354	76.939	14.932	2.728	227.800
6. Økonomistyringsopgaver	40.109	13.194	35.115	21.049	29.301	18.279	4.483	161.530
7. IT-opgaver i alt	110.478	0	52.793	7.803	71.107	23.120	5.894	271.195
8. Ejendomsadministration	57.224	-10.514	29.806	5.055	97.008	29.848	8.222	216.649
9. Puljemidler, der falder uden for kategorierne 1-7.	1.166	0	30.019	0	0	3.739	197	35.121
10. Øvrige udgifter, der falder uden for kategorierne 1-8	12.950	3.222	8.418	2.920	0	59.460	-12.258	74.712
i alt	568.185	94.184	348.648	91.105	979.638	299.129	36.090	2.416.979

Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen og Økonomiforvaltningen står for hovedparten af kommunens administrationsudgifter. Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen er den største forvaltning i kommunen, hvorfor de faktiske administrationsudgifter også er større. Økonomiforvaltningen er til gengæld en af de mindre forvaltninger. I modsætning til Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen er administrationsandelen til gengæld relativ høj. Dette skyldes, at en af Økonomiforvaltningens hovedopgaver er administration.