



NOTAT

Dato: 18. juni 2021

J.nr.:

Nøgletal og Benchmarking

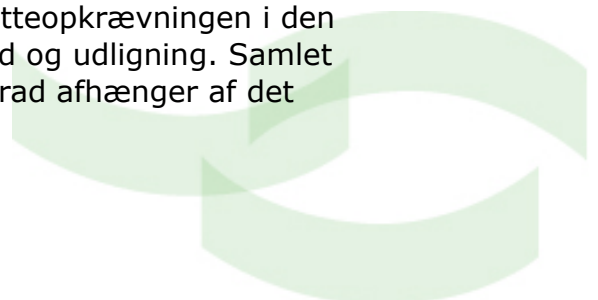
Lejre Kommune har igennem flere år arbejdet med at bruge nøgletal og benchmarking i forbindelse med budgetlægningen. Udgangspunktet var fra starten at det skulle belyses hvilke områder der brugte flere penge pr. borger end andre kommuner. Fokus lå her fordi der i denne periode var behov for at reducere i udgifterne i Lejre Kommune for at opnå og fastholde balance i budgetter og regnskaber samt styrke kassebeholdningen til et fornuftigt niveau.

Som du vil opdage i nøgletallene, så er udgiftsniveauet i Lejre Kommune på næsten alle områder lavere end resten af landet og lavere end Region Sjælland. Der er også en "sammenligningsgruppe" i nøgletallene og denne gruppe af kommuner er forskellig fra område til område. Kommunerne i sammenligningsgruppen er udvalgt ud fra at det er kommuner som har nogenlunde samme vilkår som Lejre. Den statistiske forklaringsgrad på hvilke kommuner der indgår i sammenligningsgruppen, er dog ikke særlig høj og som det fremgår af nøgletallene så afviger Lejre på en række områder ganske meget fra sammenligningskommunerne, og det kan sagtens være et udtryk for at sammenligningsgruppen reelt ikke har samme vilkår for opgaverne.

Nøgletal og sammenligninger af udgiftsniveauer kan ikke stå alene. Kommunerne har forskellige vilkår at skulle løse opgaverne indenfor. Eksempelvis betyder det meget på beskæftigelsesområdet hvor lange uddannelser borgene i kommunen har, det betyder meget på skoleområdet hvor belastede familierne til skolebørnene er og så videre.

Lejre Kommune ligger helt i top blandt landets kommuner i det "sociale indeks". Det betyder at der er en statistisk forventning om at der er behov for færre udgifter på rigtig mange forskellige områder. Og dette betyder at det både er forventeligt at Lejre Kommunes udgifter på mange områder ligger under gennemsnittet i hele landet og i Region Sjælland.

Kommunernes indtægter bestemmes dels af skatteopkrævningen i den enkelte kommune og dels af indtægter fra tilskud og udligning. Samlet set betyder det at kommunens indtægter i høj grad afhænger af det





nøgletal som Indenrigs- og Boligministeriet beregner og kalder udgiftsbehov. Det skal understreges, at det ikke dækker over en behovsanalyse hos de enkelte borgere i de enkelte kommuner, men på en statistisk beregning ud fra en lang række objektive kriterier. Som det fremgår af nøgletallene under overskriften "Hvad har vi råd til?" Så er Lejre Kommunes samlede indtægter pr. borger derfor lavere end de øvrige grupper. Men da det beregnede udgiftsbehov er endnu lavere, kan man faktisk konkludere at Lejre samlet set bruger flere penge på serviceudgifter end det er beregnet at der burde være behov for.

Denne problemstilling er eksemplificeret og forklaret i vedlagte artikel fra NB Økonomi.

