

## Nøgletalsrapport 2023 – Børne- og Ungdomsudvalget

Marts 2023

## Nøgletal

Nøgletallene er VIVE's ECO-nøgletal.

Nøgletallene er opgjort for Norddjurs Kommune, en sammenligningsgruppe af kommuner og hele landet. Sammenligningsgruppen er valgt af VIVE ud fra kriterier der gør, at den er sammenlignelig med Norddjurs Kommune.<sup>1</sup>

Nøgletallene er enhedsudgifter beregnet på baggrund af udgiftstal og aktivitet/målgruppe. Enhedsudgifterne er opgjort i 2023-priser for at kunne sammenligne tallene på tværs af regnskabsår.

Udgifterne er opdelt efter hovedkonti og hovedfunktioner i den autoriserede kontoplan. Det gør det muligt at sammenligne enhedsudgifterne på tværs af kommuner. Opdelingen svarer grundlæggende til udvalgsopdelingen i Norddjurs Kommune med en række mindre undtagelser.

Nøgletallene er dels opgjort for hovedkonti og fordelt på udvalgte funktionsområder for budget 2023. Udvælgelsen er sket ud fra et væsentlighedskriterium om størrelsen af udgiften og/eller særlige forskelle. Konteringsforskelle betyder, at det anbefales at lave nøgletalssammenligninger på relativt store udgiftsområder.

Nøgletallene er endvidere opgjort over tid for perioden 2017-2023. For perioden 2021-2023 er der beregnet den gennemsnitlige procentvise årlige vækst.<sup>2</sup>

For perioden 2017-2021 er enhedspriserne beregnet ud fra regnskabstal. For 2022 og 2023 er enhedspriserne beregnet ud fra budgettal.

På velfærdsområderne er der også opgjort serviceniveauindeks for Norddjurs Kommune, sammenligningsgruppen af kommuner og hele landet. Landsgennemsnittet er indeks 100.

Serviceniveauindekset viser forholdet mellem enhedsudgifter og udgiftsbehov, og giver således et billede af, hvordan serviceniveauet er i Norddjurs Kommune, når der samtidig tages højde for det servicebehov, der blandt andet udspringer af kommunens alderssammensætning mv.

Serviceniveauindekset supplerer, hvordan man kan sammenligne Norddjurs Kommunes udgiftsniveau med andre kommuner. Udgiftsbehovet, som indgår i serviceniveauindekset, bruges til at konstruere gruppen af sammenligningskommuner. Sammenligningsgruppen af kommuner konstrueres ud fra kommuner med ens udgiftsbehov og ens ressourcepres.

---

<sup>1</sup> [Vejledning til ECO-nøgletal](#)

<sup>2</sup> Det skal dog bemærkes, at Norddjurs Kommune budgetter fremstår lavere end regnskabet. Dette skyldes at områderne får tilført midler fra centrale puljer i løbet af regnskabsåret

## Folkeskolen

De budgetterede udgifter til folkeskoleområdet pr. 6-16 årig er på 97.919 kr. i 2023 i Norddjurs Kommune, som er en stigning på 1,10 % fra budget 2022.

Det er folkeskoler, specialskoler, ungdomsskolevirksomhed og SFO.

Norrdjurs Kommunes budgetterede udgifter til folkeskoleområdet pr. 6-16 årig er 5 % højere end sammenligningsgruppen. De højere udgifter skyldes særligt udgifter til kommunale specialskoler og ungdomsskolevirksomhed.

Udgifterne pr. 6-16 årig på området forventes at falde 0,59 % årligt i gennemsnit i perioden 2021-2023.

Norrdjurs Kommunes udgifter pr. 6-16 årig på folkeskoleområdet forventes at falde 0,7 % mindre end sammenligningsgruppen fra 2022 til 2023.

Norrdjurs Kommunes serviceniveaui indeks er 6,04 % højere end sammenligningsgruppen.

Tabel 1: Folkeskolen (Kr., 2023-priser)

	Norrdjurs Kommune	Smln. gruppen	Hele landet
<b>Budget 2023</b>			
<b>I alt kr. pr. 6-16 årig</b>	<b>97.919</b>	<b>92.874</b>	<b>87.719</b>
- heraf			
3.22.01 Folkeskoler kr. 6-16 årig	48.678	56.530	54.644
3.22.02 Fællesudg. for kommunens samlede skolevæsen kr. 6-16 årig	0	1.381	998
3.22.04 Pædagogisk psyk. rådg. kr. 6-16 årig	2.104	2.420	2.081
3.22.06 Befordring af elever i grundskolen kr. 6-16 årig	2.155	2.403	1.709
3.22.07 Specialunderv. i reg. tilbud kr. 6-16 årig	13	177	234
3.22.08 Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud og på anbringelsessteder kr. 6-16 årig	24.687	10.794	8.860
3.22.09 Efter- og videreudd. i folkeskolen kr. 6-16 årig	144	176	131
3.22.10 Bidrag til staten for elever på private skoler, kr. 6-16 årig	6.473	7.214	7.148
- heraf grp 004 SFO frie grundskoler	552	462	431
3.22.12 Efterskoler og ungdomskostskoler kr. 14-18 årig	2.701	3.160	3.357
3.22.15 Uddannelses- og erhvervsvejledning mv. kr. 14-18 årig	2.517	3.156	2.141
3.22.18 Idrætsfaciliteter for børn og unge			

kr. 6-16 årig	0	850	906
3.38.76 Ungdomsskolevirksomhed			
kr. 14-18 årig	11.278	4.799	4.724
3.22.05 Skolefritidsordning kr. 6-10 årig	11.033	12.152	11.530
5.25.15 Fritidshjem kr. 6-10 årig	0	5	6
5.25.16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud kr. 6-10 årig	0	896	2.777
Udgiftsniveau, indeks	111,6	105,9	100,0
Beregnet udgiftsbehov, indeks	101,3	101,9	100,0
Beregnet serviceniveau, indeks	110,2	103,9	100,0

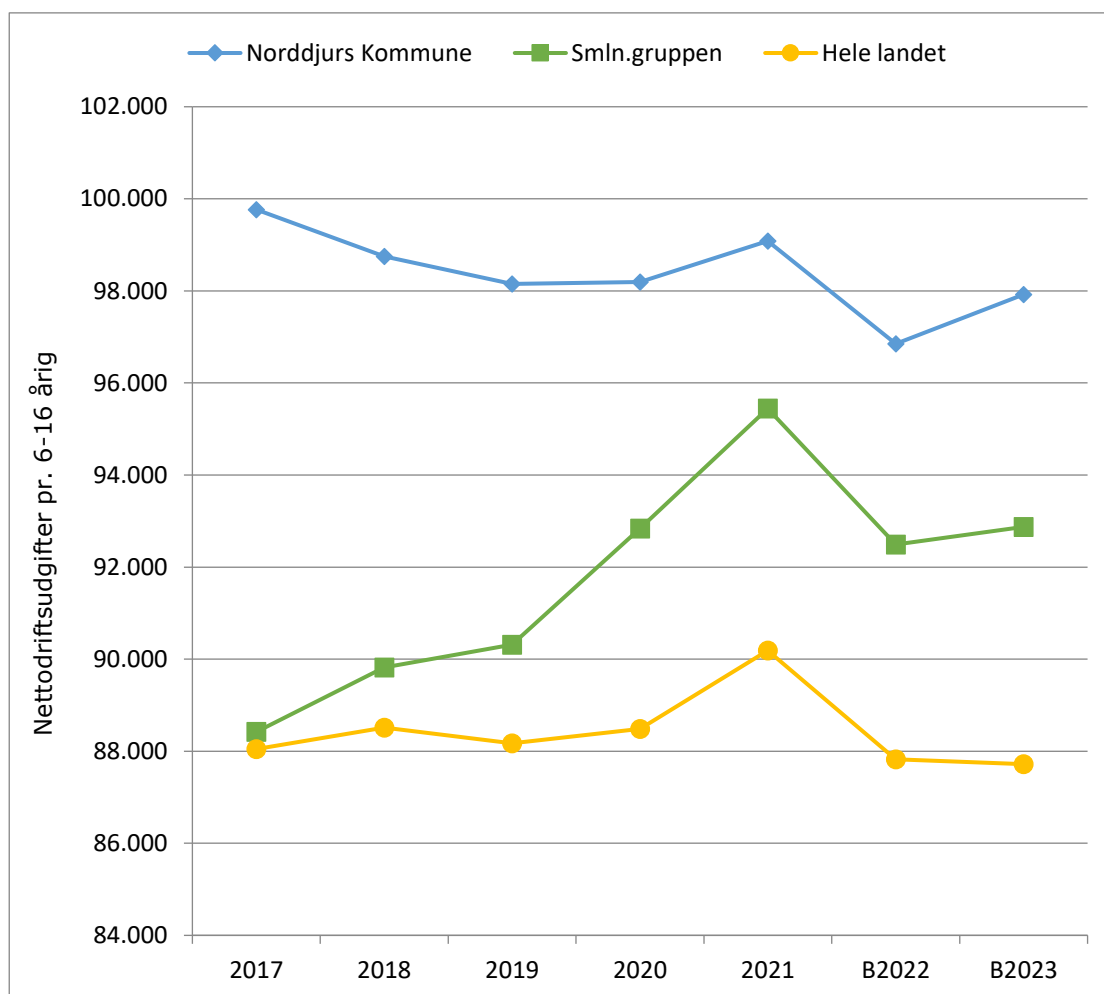
Note: Der er tale om udvalgte udgiftsområder. Totalen er derfor forskellig fra summen af ovenstående udgiftsområder. Der gøres opmærksom på at nogle få områder i det samlede nøgletal ikke sorterer under Børne- og Ungdomsudvalget, det gælder eksempelvis for området "3.22.15 Uddannelses- og erhvervsvejledning mv.", som sorterer under Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget.

## Korrektion for konteringspraksis af interne specialundervisningsmidler

	Norrdjurs Kommune	Norrdjurs Kommune Korrigeret	Smln. gruppen	Hele landet
Almen undervisning (3.22.01, 3.22.02, 3.22.06)	50.833	56.136	60.314	58.963
Specialundervisning (3.22.07, 3.22.08)	24.700	19.397	10.971	7.220

Note: I Norrdjurs Kommune bogføres midler til intern specialundervisning under 3.22.08, hvor andre kommuner typisk konterer intern specialundervisning under 3.22.01. Praksis for konteringen i Norrdjurs Kommune hænger sammen med ressourcetildelingsmodellen, som opererer med en samlet tildeling til specialundervisning.

Figur 1: Folkeskolen (kr., 2023-priser)



2023 priser	2017	2018	2019	2020	2021	B2022	B2023	2021-2023 gns pct. årlig
Norrdjurs Kommune	99.767	98.753	98.149	98.193	99.084	96.850	97.919	-0,59%
Smln. gruppen	88.420	89.818	90.314	92.837	95.443	92.487	92.874	-1,35%
Hele landet	88.046	88.514	88.175	88.487	90.187	87.823	87.719	-1,38%

Note: For årene 2017-2021 er der tale om regnskabstal, men for 2022 og 2023 er der tale om budgettal.

## Børnepasning

De budgetterede udgifter på børnepasningsområdet er på 72.462 kr. pr 0-5 årig i Norddjurs Kommune i 2023. Det er 2,82 % højere end budget 2022. De væsentligste udgifter på området er dagpleje og daginstitutioner.

Norddjurs Kommunes budgetterede udgifter pr. 0-5 årig på børnepasningsområdet er 0,61 % lavere end i sammenligningsgruppen i 2023.

Norddjurs Kommune har højere budgetterede udgifter pr. 0-5 årig til dagpleje sammenlignet med sammenligningsgruppen, med en forskel på 56,52%. Norddjurs Kommune har lavere budgetterede udgifter pr. 0-5 årig til daginstitutioner med en forskel på 17,90%.

Udgifterne til området pr 0-5 årig forventes at falde 1,63 % årligt i gennemsnit i perioden 2021-2023. Norddjurs Kommunes udgifter pr. 0-5 årig forventes at falde 0,40 % mindre end sammenligningsgruppen i perioden 2021-2023.

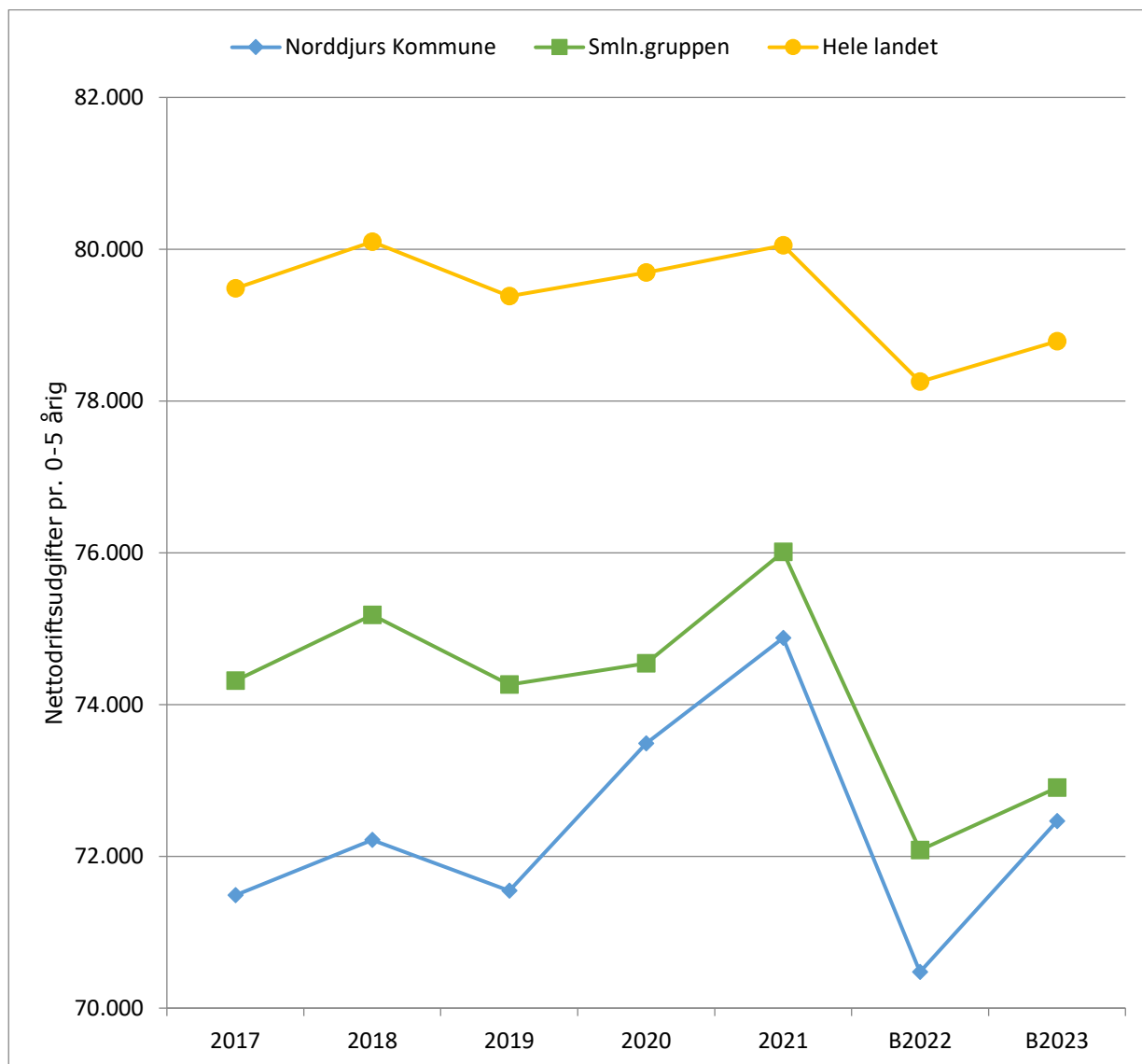
Norddjurs Kommunes serviceniveauindeks er 1,1 % højere end i sammenligningsgruppen.

Tabel 2: Børnepasning (kr., 2023-priser)

	Norddjurs Kommune	Smnl. gruppen	Hele landet
<b>Budget 2023</b>			
<b>Dagtilbudsområdet i alt kr. pr. 0-5 årig</b>	<b>72.462</b>	<b>72.905</b>	<b>78.785</b>
5.25.10 Fælles formål kr. 0-5 årig	8.681	10.573	9.048
5.25.11 Dagpleje kr. 0-5 årig	20.620	13.174	8.232
5.25.13 Tværg. institutioner (mindst to af flg: dag- inst., frit.hjem eller klub) kr. 3-10 årig	0	131	1.587
5.25.14 Daginstitutioner (børn indtil skolestart), kr. 0-5 årig	33.791	41.229	53.095
5.25.19 Tilskud til priv. inst., dagpleje, fritidshjem klubber og puljeord. kr. 0-5 årig	7.631	7.411	6.009
3.22.16 Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen kr. 0-5 årig	1.740	335	296
Udgiftsniveau, indeks	92,0	92,5	100,0
Beregnet udgiftsbehov, indeks	94,1	95,8	100,0
Beregnet serviceniveau, indeks	97,7	96,6	100,0

Note: Der er tale om udvalgte udgiftsområder. Totalen er derfor forskellig fra summen af ovenstående udgiftsområder.

Figur 2: Børnepasning (kr., 2023-priser)



2023 priser	2017	2018	2019	2020	2021	B2022	B2023	2021-2023 gns pct. årlig
Norddjurs Kommune	71.486	72.215	71.545	73.485	74.877	70.477	72.462	-1,63%
Smln.gruppen	74.316	75.179	74.262	74.542	76.010	72.082	72.905	-2,06%
Hele landet	79.485	80.098	79.380	79.691	80.052	78.253	78.785	-0,79%

Note: For årene 2017-2021 er der tale om regnskabstal, men for 2022 og 2023 er der tale om budgettal.

## Børn og unge med særlige behov

Området for børn og unge med særlige behov har budgetterede udgifter på 18.077 kr. pr. 0-22 årig i 2023 i Norddjurs Kommune, det er 1,17 % lavere end budget 2022. De væsentligste udgifter på området er døgninstitutioner, forebyggende foranstaltninger og plejefamilier.

Norrdjurs Kommunes budgetterede udgifter pr. 0-22 årige er 29,71 % højere end sammenligningsgruppen på området for børn og unge med særlige behov i 2023. Det skydes i særlig grad højere udgifter til døgninstitutioner for børn og unge samt forebyggende foranstaltninger.

Udgifterne pr. 0-22 årig på området forventes at stige med gennemsnitligt 2,15 % årligt i perioden 2021-2023 i Norddjurs Kommune.

Norrdjurs Kommunes udgifter pr. 0-22 årig forventes at øges med 2,15 %, mens sammenligningsgruppen forventes at falde med 1,67 % i perioden 2021-2023.

Norrdjurs Kommunes udgifter pr. 0-22 årig er faldet med 1,27 %, mens sammenligningsgruppen er øget med 1,25 % i periodne 2017 – 2021.

Norrdjurs Kommunes serviceniveauindeks er 15,5 % højere end sammenligningsgruppen.

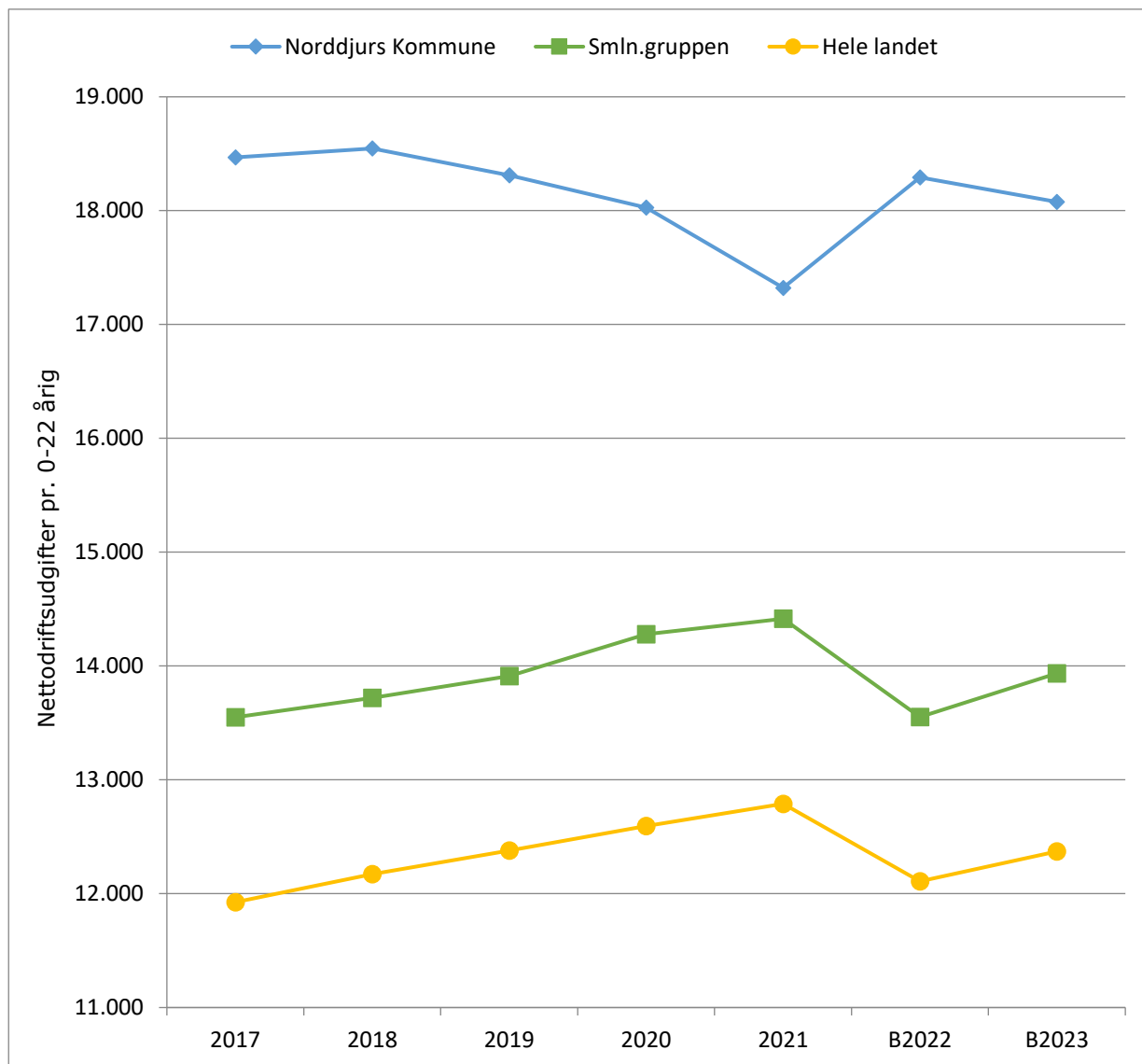
Tabel 3: Børn og unge med særlige behov (kr., 2023-priser)

	Norrdjurs Kommune	Smln. gruppen	Hele landet
<b>Budget 2023</b>			
<b>I alt kr. pr. 0-22 årig, inkl. indtægter fra den centrale refusionsordning</b>	<b>18.077</b>	<b>13.936</b>	<b>12.372</b>
- heraf:			
5.28.20 Opholdssteder mv. for børn og unge	1.040	2.676	1.836
5.28.21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	5.720	4.687	4.431
5.28.22 Plejefamilier	4.637	3.623	2.649
5.28.23 Døgninstitutioner for børn og unge	6.181	1.706	1.876
Udgiftsniveau, indeks	146,1	112,6	100,0
Beregnet udgiftsbehov, indeks	133,5	118,9	100,0
Beregnet serviceniveau, indeks	109,5	94,8	100,0

Note: Der er tale om udvalgte udgiftsområder. Totalen er derfor forskellig fra summen af ovenstående udgiftsområder.



Figur 3: Børn og unge med særlige behov (kr., 2022-priser)



	2017	2018	2019	2020	2021	B2022	B2023	2021-2023 gns pct. årlig
<b>2023 priser</b>								
Norddjurs Kommune	18.468	18.546	18.311	18.028	17.322	18.291	18.077	2,15%
Smln.gruppen	13.550	13.720	13.911	14.279	14.415	13.552	13.936	-1,67%
Hele landet	11.926	12.171	12.379	12.594	12.790	12.110	12.372	-1,65%

Note: For årene 2017-2021 er der tale om regnskabstal, men for 2022 og 2023 er der tale om budgettal.

## Sundhedspleje og tandpleje

Området for sundhedspleje og tandpleje har budgetterede udgifter på 2.837 kr. pr. 0-21 årige i Norddjurs Kommune i 2023. Det er 7,3 % højere end budget 2022. De væsentligste udgifter på området er kommunal tandpleje på egne klinikker og hos øvrige udbydere samt kommunal sundhedstjeneste.

Norrdjurs Kommunes budgetterede udgifter er 5,01 % højere på sundhedsplejen og tandpleje end sammenligningsgruppen i 2022.

Norrdjurs Kommunes budgetterede udgifter er 20,62 % lavere på sundhedstjeneste end i sammenligningsgruppen.

Norrdjurs Kommune har 215 % højere budgetterede udgifter pr 0-21 årige til tandpleje hos øvrige udbydere.

Udgifterne til sundhedspleje og tandpleje pr. 0-21 årig forventes at falde med 0,52 % årligt i gennemsnit, mens sammenligningsgruppen forventes at stige gennemsnitlig 0,22% i perioden 2021-2023.

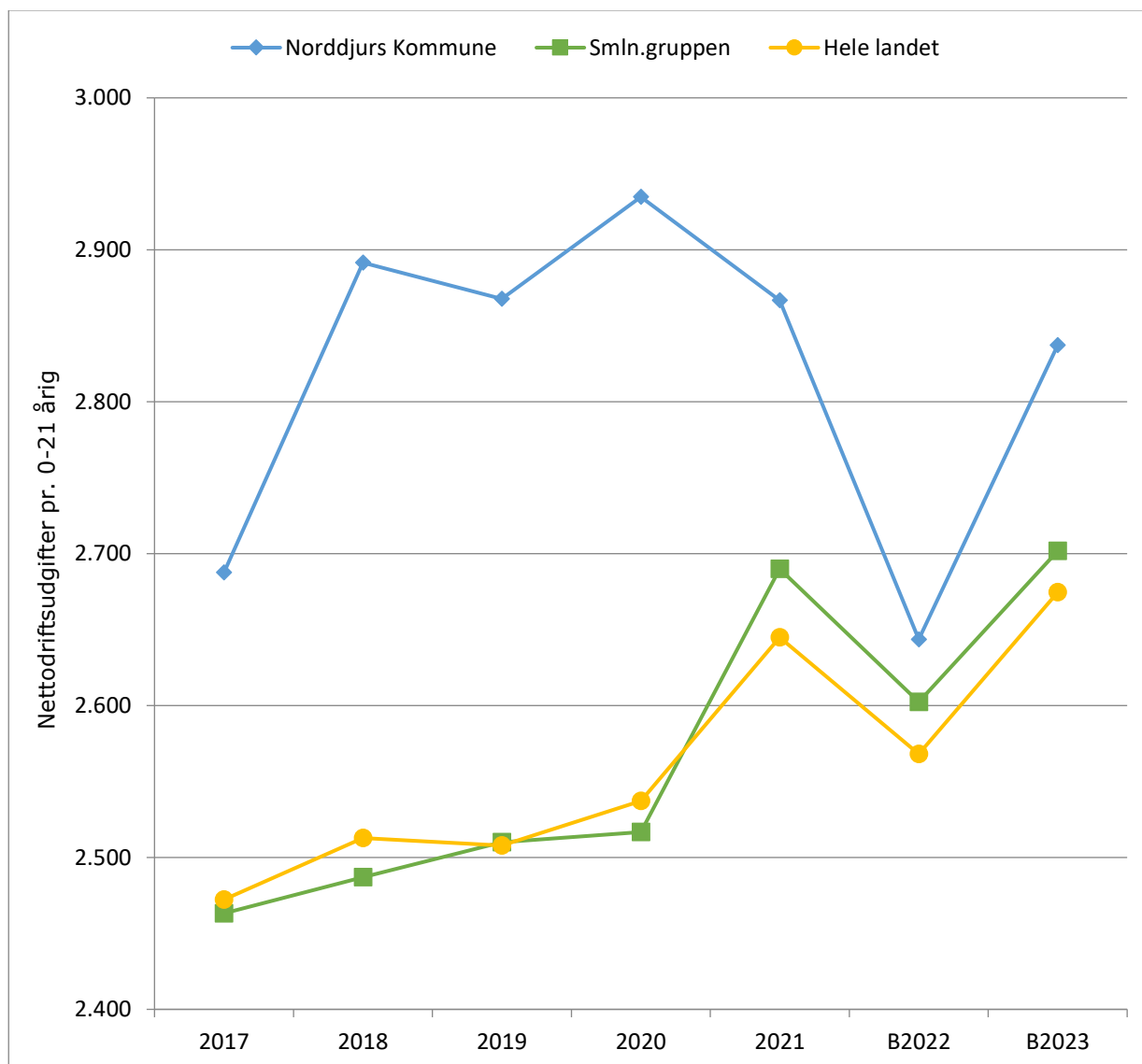
Norrdjurs Kommunes serviceniveauindeks er 5,32 % højere end i sammenligningsgruppen og hele landet.

Tabel 4: Sundhedspleje og tandpleje (kr., 2023-priser)

	Norrdjurs Kommune	Smnl. gruppen	Hele landet
<b>Budget 2023</b>			
<b>I alt kr. pr. 0-21 årig</b>	<b>2.837</b>	<b>2.702</b>	<b>2.675</b>
- heraf:			
4.62.85 Kommunal tandpleje	2.209	1.911	1.786
Grp. 001 Tandpleje for 0-21 årige opdelt på kommunens egne klinikker	1.362	1.368	1.157
Grp. 002 Tandpleje for 0-21 årige hos øvrige udbydere	784	249	177
4.62.89 Kommunal sundhedstjeneste	628	791	889
<b>I alt kr. pr. 0-21 årig</b>	<b>2.837</b>	<b>2.702</b>	<b>2.675</b>
Udgiftsniveau, indeks	106,1	101,0	100,0
Beregnet udgiftsbehov, indeks	100,8	101,1	100,0
Beregnet serviceniveau, indeks	105,3	100,0	100,0

Note: Der er tale om udvalgte udgiftsområder. Totalen er derfor forskellig fra summen af ovenstående udgiftsområder.

Figur 4: Sundhedspleje og tandpleje (kr., 2023-priser)



2023 priser	2017	2018	2019	2020	2021	B2022	B2023	2021-2023 gns pct. årlig
Norddjurs Kommune	2.688	2.892	2.868	2.935	2.867	2.644	2.837	-0,52%
Smln.gruppen	2.463	2.487	2.510	2.517	2.690	2.602	2.702	0,22%
Hele landet	2.472	2.513	2.508	2.537	2.645	2.568	2.675	0,56%

Note: For årene 2017-2021 er der tale om regnskabstal, men for 2022 og 2023 er der tale om budgettal.