

## Nøgletal på økonomiudvalgets område

21/645      Åben Sag

### Sagsgang

ØK

### Sagsfremstilling

I budgetproceduren for 2022 er det besluttet, at alle udvalg forelægges sager om nøgletal, herunder KL's "Kend din kommune". Inddragelsen af nøgletal kan give mulighed for inspiration til gennemførelse af budgetanalyser samt eventuelt omprioriteringer indenfor udvalgets ramme.

Vedlagt sagen er uddrag fra KL publikationen "Kend din kommune" samt en nøgletalsrapport for 2021 for Økonomiudvalget der er baseret på VIVE's ECO nøgletal.

Kapitlerne 1, 9 og 10 fra "Kend din kommune" er vedlagt sammen med indledningen til publikationen. Ud for hvert nøgletal bliver der givet bud på, hvilke drøftelser nøgletallene kan give anledning til. Nøgletallene kan ligeledes tilgås interaktivt på [KL's hjemmeside](#).

Nøgletallene i Kend din kommune viser blandt andet:

- At serviceudgifterne pr. borger i Norddjurs Kommune er faldet med 3% fra regnskab 2017 til regnskab 2019. Det svarer til et fald på ca. 1.377 kr. pr. borger, og samlet set ca. 51 mio. kr. Dette fald skal ses i lyset af besparelserne på serviceområderne der blev vedtaget i budget 2019. Norddjurs Kommune ligger dermed blandt de 5 kommuner i landet, der har haft det største fald i perioden.
- At Norddjurs kommune i årene 2019-2021 har 3.710 kr. pr. indbygger i gennemsnit til at dække udgifterne til anlæg og afdrag på gæld. Det beløb er højere end gennemsnittet i landets kommuner, men skyldes også, at der har været prioriteret at afdrage ekstraordinært på kommunens relativt høje gæld i både 2020 og 2021.
- At de gennemsnitlige anlægsudgifter pr indbygger er på 2.161 kr. for perioden 2019-2021. Det er et relativt lavt beløb set i forhold til de resten af landets kommuner.

- At Sygefraværet i Norddjurs kommune er opgjort til 4,7%, det svarer ca. til 10,5 sygedage årligt pr. fuldtidsmedarbejder. Landsgennemsnittet er på 4,5% og Norddjurs Kommune ligger således lidt over landsgennemsnittet – svarende til ca. 0,5 sygedag pr. medarbejder.

Derudover fremgår der i ”Kend din kommune” en række nøgletal vedrørende indkøb i kapitel 10.

Nøgletallene der fremgår af den vedlagte nøgletalsrapport er VIVE’s ECO-nøgletal. VIVE er Det Nationale Forskningscenter for Viden og Velfærd. VIVE’s nøgletal gør det muligt at sammenligne Norddjurs Kommunes enhedsudgifter på tværs af serviceområderne med andre kommuner.

Nøgletal er informationer, der i kort og overskuelig form belyser strukturen og udviklingen i en kommune. Nøgletal giver sjældent hele forklaringen på et forhold. VIVE anbefaler, at man bruger nøgletal som udgangspunkt for at formulere relevante spørgsmål for nærmere undersøgelse og til at give overblik over udviklingen i kommunen. Nøgletal kan knytte sig til en række forhold – eksterne betingelser, den førte politik og produktivitet/effektivitet. VIVE anbefaler derfor, at man er varsom med at bruge nøgletal alene som udgangspunkt for politisk prioritering.

Hovedkonklusionerne i nøgletalsrapport 2021 for Økonomiudvalget er:

- Norddjurs Kommunes udgifter til administration pr. borger er på niveau med sammenlignelige kommuner men højere end hele landet. Norddjurs kommune har budgetteret med at bruge 6.951 kr. pr. borger til central administration, hvor sammenlignelige kommuner i gennemsnit bruger 7.157 kr. pr. borger. Udgiften til administration pr. borger i Norddjurs Kommune forventes at stige kraftigere i 2019-2021 end i sammenlignelige kommuner.
- En af årsagerne til at Norddjurs Kommune har højere udgifter til administration pr. borger end hele landet kan være den større geografiske spredning af institutioner samt manglende mulighed for stordriftsfordele i administrationen.
- Derudover er der i budget 2021 tilført midler til Byggesagsbehandling og Jobcentre, hvilket kan være med til at forklare stigningen i forhold til sammenligningskommuner og hele landet.

Nøgletalsrapporten 2021 kan ses i sammenhæng med budgetanalysen for 2021 ”Analyse af decentrale administrationsudgifter”, da en del af administrationsudgifterne konteres decentralt.

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

I den vedtagne budgetprocedure, er det vedtaget at alle fagudvalg arbejder med nøgletal på udvalgets eget område.

### **Økonomiske konsekvenser**

Ingen økonomiske konsekvenser

### **Indstilling**

Økonomichefen indstiller, at nøgletallene drøftes

### **Beslutning i Økonomiudvalget den 09-03-2021**

Drøftes.

### **Bilag:**

1 - 3022675	Åben	Nøgletalsrapport 2021 - Økonomiudvalget	(18221/21)	(H)
2 - 3033506	Åben	ØK Kend din kommune.pdf	(27052/21)	(H)