

Nøgletalsrapport 2021 – Økonomiudvalget

Marts 2021

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 Kommune¹. Der gøres opmærksom på at sammensætningen af sammenligningsgruppen er opdateret i 2021.

Nøgletallene er enhedsudgifter beregnet på baggrund af udgiftstal og aktivitet/målgruppe. Enhedsudgifterne er opgjort i 2021-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 2021. 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 2015-2021. For perioden 2019-2021 er der beregnet den gennemsnitlige procentvise årlige vækst.

For perioden 2015-2019 er enhedspriserne beregnet ud fra regnskabstal. For 2020 og 2021 er enhedspriserne beregnet ud fra budgettal.

¹ [Vejledning til ECO-nøgletal](#)

Administration

Norrdjurs kommune har budgetterede udgifter til den centrale administration (ekskl. lønpuljer, tjenestemandspensioner, feriemidler og interne forsikringsordninger) på 6.951 kr. pr borger i 2021. De væsentligste udgifter på området er:

- Administrationsudgifter til Sekretariat og forvaltninger, Jobcentre, Fælles IT og telefoni og Det specialiserede socialområde.
- Udgifter til Kommunalbestyrelsesmedlemmer
- Vejledning og erhvervsudvikling
- Turisme.

Norrdjurs Kommunes budgetterede udgifter pr borger til central administration er lavere end sammenligningsgruppen og højere end hele landet. Norrdjurs Kommune har lavere udgifter til Voksen-, ældre- og handicapområdet og højere udgifter til Jobcentre og Fælles IT og telefoni end sammenligningsgruppen. De lavere udgifter til Voksen-, ældre- og handicapområdet skyldes, at en del af udgifterne konteres decentralt i Norrdjurs Kommune, jf. Analysen af decentrale administrationsudgifter. Derudover kan det nævnes, at en af årsagerne til at Norrdjurs Kommune har højere enhedsudgifter end hele landet kan være den større geografiske spredning af institutioner samt manglende mulighed for stordriftsfordele i administration.

På baggrund af de budgetterede udgifter på administrationsområdet forventes der på nuværende tidspunkt en gennemsnitlig stigning i udgifterne pr. borger i perioden 2019-2021 på 2,7 % årligt.

Norrdjurs Kommunes udgifter til central administration pr. borger forventes at stige kraftigere i 2019-2021 end sammenligningsgruppen og hele landet, der begge forventes at stige.

Der er i budget 2021 tilført midler til Byggesagsbehandling og Jobcentre, hvilket kan være med til at forklare stigningen i forhold til sammenligningskommuner og hele landet.

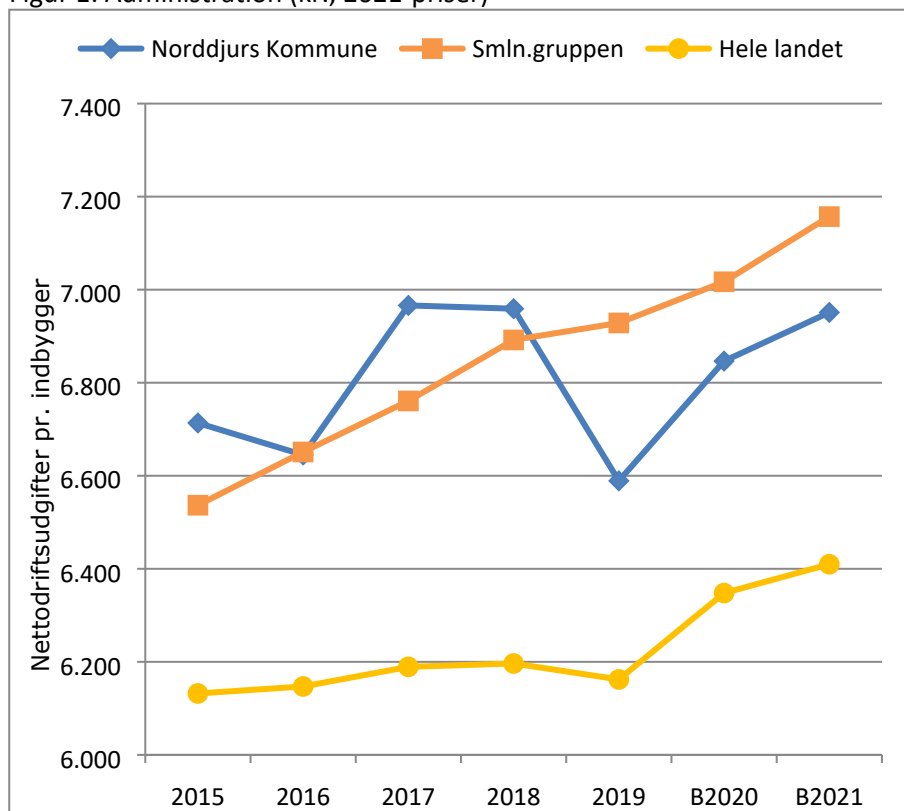
Tabel 1: Administration (kr., 2021-priser)

	Norrdjurs Kommune	Smnl. gruppen	Hele landet
Budget 2021			
I alt kr. indb.	8.245	8.392	8.040
Heraf:			
6.42.41 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	280	257	158
6.45.50 Administrationsbygninger	193	182	230
6.45.51 Sekretariat og forvaltninger	2.587	2.906	2.991
6.45.52 Fælles IT og telefoni	1.034	940	724
6.45.53 Jobcentre	1.357	1.029	875
6.45.54 Naturbeskyttelse	85	82	47
6.45.55 Miljøbeskyttelse	172	212	100
6.45.56 Byggesagsbehandling	78	80	89
6.45.57 Voksen-, ældre- og handicapområdet	48	373	361
6.45.58 Det specialiserede socialområde	578	468	400
6.45.59 Adm.bidrag til Udbetaling Danmark	261	222	215
6.48.62 Turisme	99	105	53
6.48.67 Vejledning og Erhvervsudvikling	121	206	103
6.48.68 Udv. af yder- og landdistriktsområder	29	15	12
6.52.70 Løn- og barselspuljer	208	283	229
6.52.71 Indbet. til Lønmodtagernes feriemidler	141	116	231
6.52.72 Tjenestemandspension	369	502	864
6.52.74 Interne forsikringspuljer	89	25	57
6.52.76 Generelle reserver	487	308	249
I alt ekskl. løn-/barselspuljer, tjenestemandspension og interne forsikringspuljer	6.951	7.157	6.410

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

Nøgletallene 6.48.62 Turisme og 6.48.68 Udv. Af yder- og landdistriktsområder sorterer i Norrdjurs Kommune under kultur- og fritidsudvalget, men indgår i det samlede ECO-nøgletal for administrationsudgifter. Derfor præsenteres de to nøgletal både på økonomi- og kultur- og fritidsudvalget. Ydermere gøres der opmærksom på at "6.48.67 Vejledning og Erhvervsudvikling" sorterer under erhvervs- og arbejdsmarkedsudvalget.

Figur 1: Administration (kr., 2021-priser)



Note: Ekskl. lønpuljer, tjenestemandspension, feriemidler og interne forsikringspuljer

2021 priser	2015	2016	2017	2018	2019	B2020	B2021	2019-2021 Gns. årlig ændring i pct.
Norddjurs Kommune	6.713	6.645	6.966	6.959	6.589	6.846	6.951	2,7 %
Smln.gruppen	6.537	6.651	6.761	6.892	6.928	7.017	7.157	1,7 %
Hele landet	6.132	6.147	6.189	6.196	6.162	6.348	6.410	2 %

Note: For årene 2015-2019 er der tale om regnskabstal, men for 2020 og 2021 er der tale om budgettal.