

Nøgletalsrapport 2023 – Økonomiudvalget

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 Kommune¹.

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.²

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

¹ [Vejledning til ECO-nøgletal](#)

² 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

Administration

Norrdjurs kommune har budgetterede udgifter til den centrale administration (ekskl. lønpuljer, tjenestemandspensioner, feriemidler og interne forsikringsordninger) på 7.259 kr. pr. borger i 2023, det er et fald på 5,15 % i forhold til budget 2022. Det er der flere årsager til. Der er blandt andet nogle midlertidige stillinger på byggesagsbehandling og i IT der udløber. IT har et signaturprojekt som er eksternt finansieret. Udgiften er budgetteret i 2022 mens indtægten er budgetteret i 2023. Effektiviseringsbidraget bidrager også med en reduktion det samlede budget med 0,55 %.

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

Norrdjurs Kommunes budgetterede udgifter pr. borger til central administration er 1,09 % lavere end sammenligningsgruppen. Norrdjurs Kommune har 94,9 % lavere udgifter til Voksen-, ældre- og handicapområdet og 37,9 % højere udgifter til Jobcentre end sammenligningsgruppen.

På baggrund af de budgetterede udgifter på administrationsområdet forventes der på nuværende tidspunkt et gennemsnitlig fald i udgifterne pr. borger i perioden 2021-2023 på 2,17 % årligt. Sammenlignet med sammenligningsgruppen, som forventes at have et gennemsnitlig fald 1,04 % årligt

Norrdjurs Kommunes udgifter til central administration pr. borger forventes at falde mere i 2021-2023 end sammenligningsgruppen og hele landet.

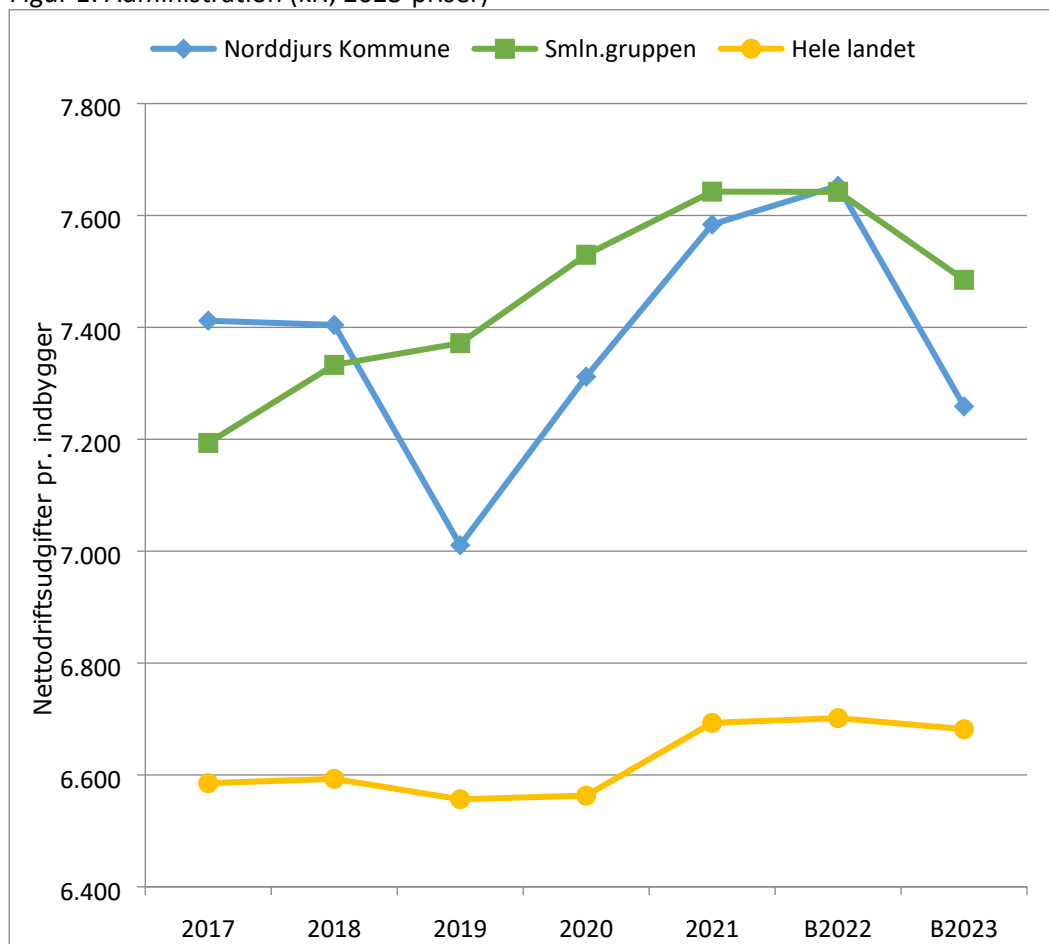
Tabel 1: Administration (kr., 2023-priser)

	Norrdjurs Kommune	Smnl. gruppen	Hele landet
Budget 2023			
I alt kr. indb.	8.619	8.714	8.154
6.42.40 Fællesformål (politisk organisation)	4	10	7
6.42.41 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	275	264	162
6.42.42 Kommissioner, råd og nævn	19	16	15
6.45.50 Administrationsbygninger	195	191	240
6.45.51 Sekretariat og forvaltninger	2.757	2.985	3.042
6.45.52 Fælles IT og telefoni	1.000	978	778
6.45.53 Jobcentre	1.442	1.046	923
6.45.54 Naturbeskyttelse	88	111	50
6.45.55 Miljøbeskyttelse	177	206	109
6.45.56 Byggesagsbehandling	141	98	100
6.45.57 Voksen-, ældre- og handicapområdet	20	402	385
6.45.58 Det specialiserede socialområde	666	535	428
6.45.59 Adm.bidrag til Udbetaling Danmark og Seniorpensionsenheden m.v	253	268	244
6.48.60 Div. indtægter/udgifter efter forsk. love	0	4	2
6.48.61 Vækstfora	0	0	0
6.48.62 Turisme	88	104	56
6.48.63 Udvikling af menneskelige ressourcer	0	4	3
6.48.66 Innovation og ny teknologi	0	50	20
6.48.67 Vejledning og Erhvervsudvikling	117	199	106
6.48.68 Udv. af yder- og landdistriktsområder	18	17	12
6.52.70 Løn- og barselspuljer	251	294	239
6.52.72 Tjenestemandspension	328	488	874
6.52.74 Interne forsikringspuljer	148	44	73
6.52.76 Generelle reserver	633	402	286
Korrektion for "Sælg og lej tilbage"	0	-2	0
I alt ekskl. løn-/barselspuljer, lønm.feriemidler, tj.mands pension og interne forsikringspuljer	7.259	7.485	6.682

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., 2023-priser)



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

2023 priser	2017	2018	2019	2020	2021	B2022	B2023	2021-2023 gns pct. årlig
Norddjurs Kommune	7.412	7.404	7.011	7.312	7.584	7.653	7.259	-2,17%
Smln.gruppen	7.193	7.333	7.372	7.530	7.643	7.642	7.485	-1,04%
Hele landet	6.585	6.593	6.557	6.563	6.693	6.702	6.682	-0,08%

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