

Nøgletalsrapport 2022 – Økonomiudvalget

Marts 2022

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 2022-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 2022. 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 2016-2022. For perioden 2020-2022 er der beregnet den gennemsnitlige procentvise årlige vækst.²

For perioden 2016-2020 er enhedspriserne beregnet ud fra regnskabstal. For 2021 og 2022 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 8.362 kr. pr borger i 2022, det er en stigning på 5 % i forhold til budget 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 1,26 % lavere end sammenligningsgruppen. Norrdjurs Kommune har 86 % lavere udgifter til Voksen-, ældre- og handicapområdet og 30 % højere udgifter til Jobcentre 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.

På baggrund af de budgetterede udgifter på administrationsområdet forventes der på nuværende tidspunkt en gennemsnitlig stigning i udgifterne pr. borger i perioden 2020-2022 på 3,11 % årligt.

Norrdjurs Kommunes udgifter til central administration pr. borger forventes at stige kraftigere i 2020-2022 end sammenligningsgruppen og hele landet, der begge forventes at stige.

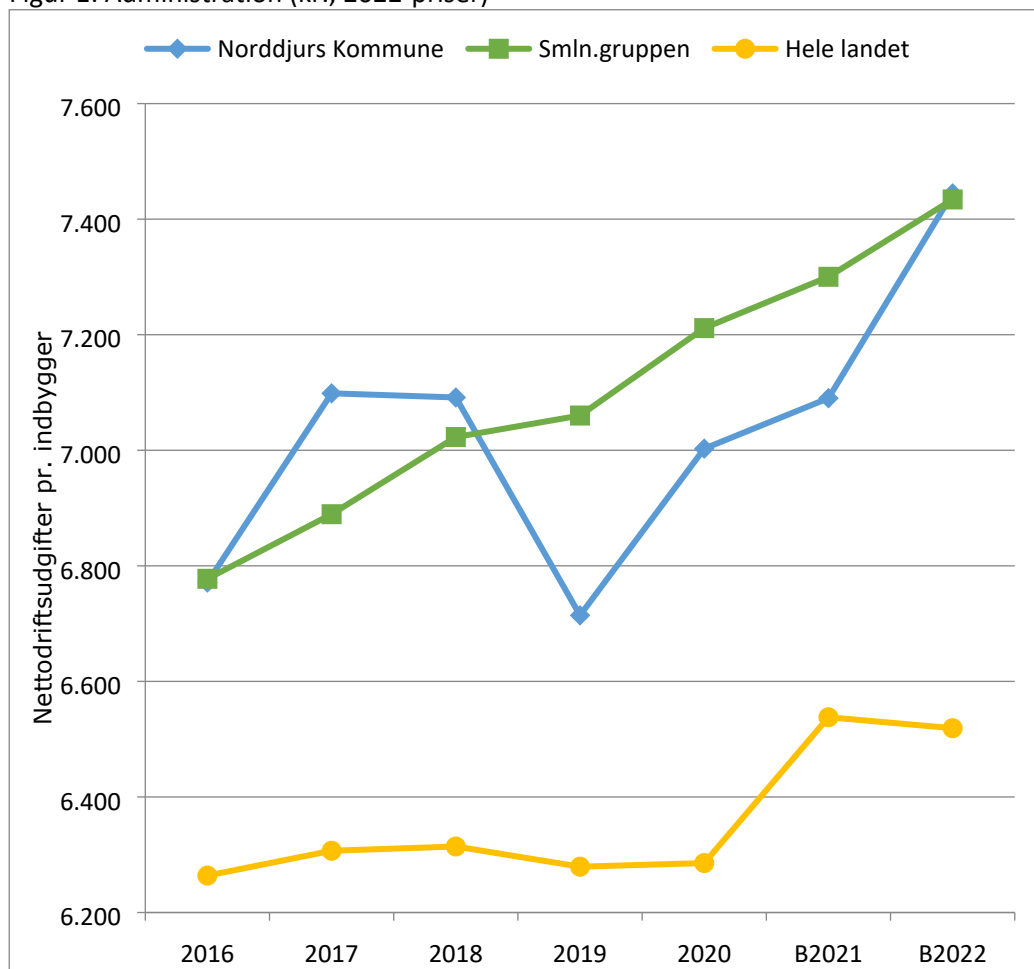
Tabel 1: Administration (kr., 2022-priser)

	Norddjurs Kommune	Smnl. gruppen	Hele landet
Budget 2022			
I alt kr. indb.	8.362	8.468	7.894
Heraf:			
6.42.41 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	284	267	163
6.45.50 Administrationsbygninger	189	174	243
6.45.51 Sekretariat og forvaltninger	2.856	3.000	2.999
6.45.52 Fælles IT og telefoni	1.094	1.006	723
6.45.53 Jobcentre	1.373	1.051	894
6.45.54 Naturbeskyttelse	86	91	48
6.45.55 Miljøbeskyttelse	173	223	107
6.45.56 Byggesagsbehandling	166	91	95
6.45.57 Voksen-, ældre- og handicapområdet	55	407	376
6.45.58 Det specialiserede socialområde	627	481	413
6.45.59 Adm.bidrag til Udbetaling Danmark	264	245	242
6.48.62 Turisme	98	113	55
6.48.67 Vejledning og Erhvervsudvikling	138	182	106
6.48.68 Udv. af yder- og landdistriktsområder	16	16	12
6.52.70 Løn- og barselspuljer	31	245	240
6.52.72 Tjenestemandspension	360	492	864
6.52.74 Interne forsikringspuljer	116	42	65
6.52.76 Generelle reserver	411	255	206
I alt ekskl. løn-/barselspuljer, tjenestemandspension og interne forsikringspuljer	7.445	7.434	6.519

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 Norddjurs 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., 2022-priser)



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

2022 priser	2016	2017	2018	2019	2020	B2021	B2022	2020-2022 gns pct. årlig
Norddjurs Kommune	6.771	7.099	7.091	6.714	7.003	7.090	7.445	3,11%
Smln.gruppen	6.778	6.889	7.023	7.060	7.211	7.300	7.434	1,53%
Hele landet	6.264	6.307	6.314	6.279	6.286	6.538	6.519	1,84%

Note: For årene 2016-2020 er der tale om regnskabstal, men for 2021 og 2022 er tale om budgettal.