



Notat - Demografireguleringer i basisbudget 2025-2028

Sagsnavn: Budget 2025-28

Sagsnummer: 00.01.00-S55-1-23

Skrevet af: Brian Hansen, Per Adelhart Christensen, Jan Kjeldmann, Susanne Smed og Aase Troelsgaard

E-mail: brian.hansen@randers.dk

Forvaltning: Budget

Dato: 29. juli 2024

Sendes til: Bilagsmateriale til byrådets budgetseminar den 29. august 2024

I dette notat gives en beskrivelse af de demografireguleringer, der indregnes i basisbudget 2025-28.

I forbindelse med budget 2019-22 blev det besluttet, at de beregnede demografibeløb fortsat skal indarbejdes i kommunens budget, men at beløbene i første omgang placeres på en central konto og udmøntes herfra til de respektive fagområder i forbindelse med de politiske drøftelser om budgettet. Dette gælder dog kun områder, der skal have tilført midler, hvilket i årets budgetlægning omfatter alle kommunens demografiområder.

Grundlaget for demografireguleringerne er kommunens aktuelle befolkningsprognose for 2025-37, der blev godkendt af byrådet den 29. april 2024.

Der er mange tabeller og figurer i notatet. For et hurtigt overblik henvises til figuren til sidst i hvert afsnit, der grafisk illustrerer den tidligere demografiregulering (fra budget 2024-27) sammenholdt med den nye demografiregulering (budget 2025-28).

Nedenfor gives en beskrivelse af kommunens fire demografiområder afsluttende med en sammenfatning:

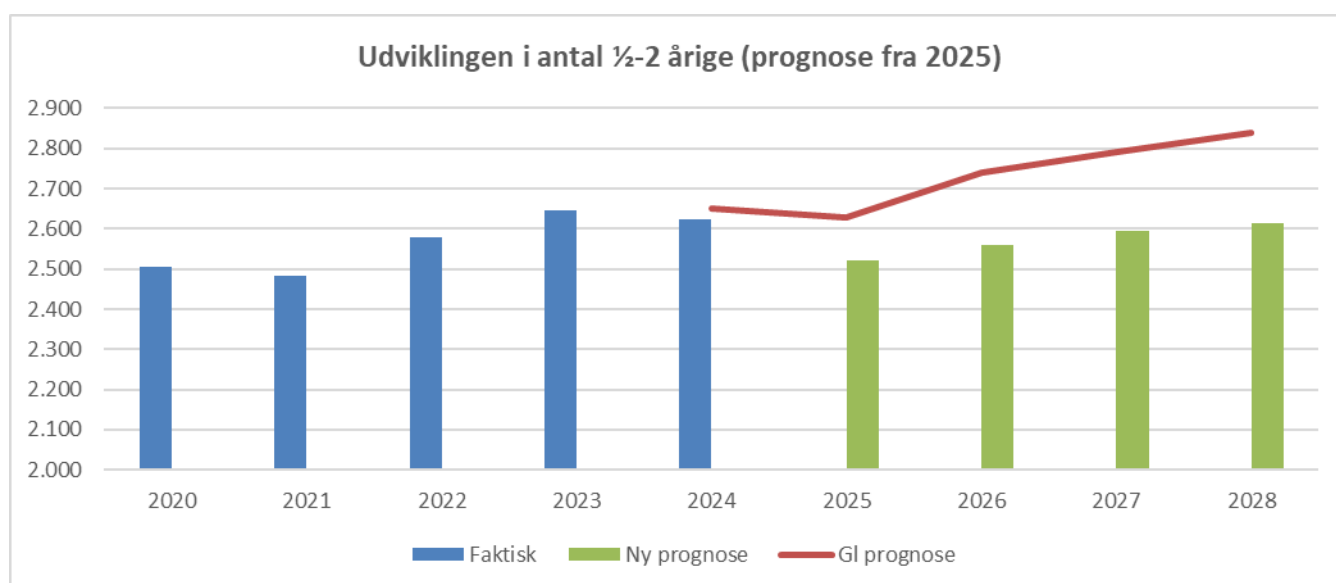
- Småbørnsområdet (afsnit 1)
- Skoleområdet (afsnit 2)
- Socialområdet (afsnit 3)
- Omsorgsområdet (afsnit 4)
- Sammenfatning (afsnit 5)

1. Småbørnsområdet

1.1. Forventet udvikling i målgruppen

Den indregnede demografiregulering på småbørnsområdet sker ud fra udviklingen i ½-2 årige (dagpleje og vuggestue) samt udviklingen i 3-5 årige (børnehaver). Det forudsættes, at der vil være uændret "efterspørgselsandel" gennem hele perioden.

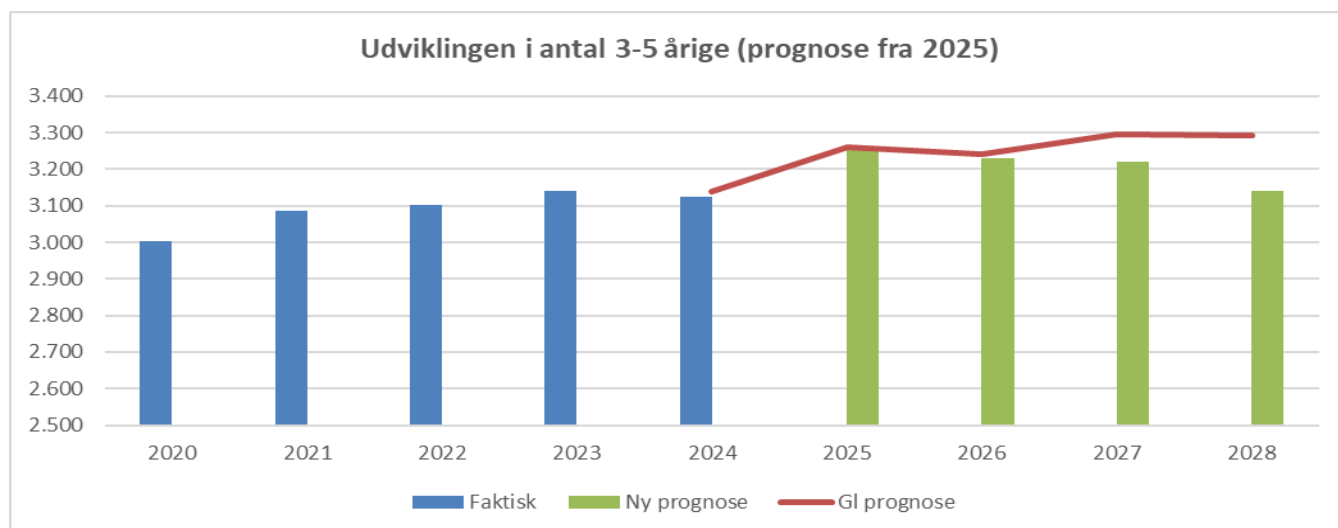
Udviklingen i ½-2 årige ser ud som følger:



Figuren viser, at den nye prognose ligger meget under den gamle prognose – allerede i 2025 siger den nye prognose 106 færre ½-2 årige og i 2028 forventes 225 færre ½-2 årige (i forhold til den gamle prognose). Dette betyder at de nye demografireguleringer bliver væsentligt lavere end tidligere forudsat (se også figur til sidst i afsnittet).

Hovedårsagen til at den nye prognose ligger væsentligt under den gamle prognose, er en forventet lavere fertilitet (der henvises til selve befolkningsprognoserapporten for en nærmere beskrivelse). Det skal bemærkes, at fertiliteten generelt er faldende på landsplan – og som følge heraf har Danmarks Statistik (pr. 4. juni 2024) nedjusteret fertiliteten forholdsvis kraftigt i deres nye prognoser til 1,69 barn pr. kvinde. Det nye niveau fra Danmarks Statistik svarer ret præcist til det niveau, der er forudsat i Randers Kommunes egen befolkningsprognose. Randers Kommune følger således landstendensen med hensyn til den faldende fertilitet.

Udviklingen i 3-5 årige ser ud som følger:



Figuren viser, at den gamle prognose ligger forholdsvis tæt på den nye prognose til og med 2026. I 2027 og 2028 stiger forskellen til hhv. 74 og 152 (idet effekten af det lavere skøn over ½-2 årige fra forrige figur slår igennem i disse år)¹.

1.2. Beregning af demografibeløb

Først vises den beregnede efterregulering vedrørende 2023 samt den foreløbige efterregulering vedrørende 2024 (afsnit 1.2.1). Reguleringerne beregnes på baggrund af det faktiske antal passede børn det enkelte år set i forhold til det forventede antal, der lå til grund for budgetlægningen.

Efterfølgende vises beregningerne vedrørende årene 2025-28 (afsnit 1.2.2).

1.2.1 Efterregulering 2023 og foreløbig regulering 2024

Nedenfor vises først den endelige efterregulering vedrørende 2023 og dernæst den foreløbige efterregulering vedrørende 2024.

Endelig efterregulering vedr. 2023

Det beregnede efterreguleringsbeløb vedrørende 2023 kan opgøres som følger:

	Faktisk antal 2022	Faktisk antal 2023	Forskel	Gennemsnitspris	Beløb (1.000 kr.)
Dagpleje	701	631	-70	98.420	-6.897
Vuggestuer	1.405	1.517	112	107.900	12.106
Børnehaver	3.189	3.239	50	54.000	2.711
I alt	5.295	5.387	92		7.920
Foreløbig regulering vedr. 2023					5.810
Endelig efterregulering vedr. 2023					2.111
Endelig efterregulering vedr. 2023 (24 PL)					2.210

¹ Den forholdsvis store stigning i antal fra 2024 til 2025 skyldes, at en stor årgang (fra 2022) kommer ind i gruppen af 3-5 årige i 2025. Og denne store årgang udgår af gruppen 3-5 årige i 2028, hvilket er årsagen til faldet i antal fra 2027 til 2028.

Beregningerne viser, at børneområdet skal modtage 2,2 mio. kr. i efterregulering vedrørende 2023.

Foreløbig efterregulering vedr. 2024

Den foreløbige efterregulering vedrørende 2024 kan opgøres som følger:

	Faktisk 2023	Forventet 24	Forskel	Gennemsnitspris	Beløb (1.000 kr.)
Dagpleje	631	570	-61	99.680	-6.113
Vuggestuer	1517	1608	90	115.810	10.474
Børnehaver	3239	3189	-50	58.850	-2.944
I alt	5.387	5.366	-21		1.417
Regulering 2023-24 i budget 2024					503
Foreløbig efterregulering 2024					914

Beregningerne viser at børneområdet skal modtage 0,9 mio. kr. i foreløbig efterregulering vedrørende 2024.

Den samlede efterregulering (endelig 2023 og foreløbig 24) viser et samlet efterreguleringsbehov på **3,124 mio. kr.** (24 PL). Dette beløb medtages ved budgetopfølgningen pr. 31/5 2024 for så vidt angår år 2024.

Den varige effekt af ovennævnte er indregnet i de fremadrettede demografireguleringer (se nedenfor).

1.2.2 Demografiregulering 2025-28

Demografireguleringerne beregnes som gennemsnitspris ganget med antal. Ved prognosen over antallet forudsættes som vanligt en uændret "efterspørgselsprocent" med udgangspunkt i det aktuelle skøn over antallet i 2024.

Hermed bliver skønnet over det forventede antal som følger:

Forventet antal	Faktisk 2023	Aktuelt skøn 2024	2025	2026	2027	2028
Dagpleje	631	570	547	556	563	568
Vuggestuer	1.517	1.608	1.545	1.569	1.590	1.602
Børnehaver	3.239	3.189	3.325	3.297	3.289	3.207
I alt	5.387	5.366	5.418	5.422	5.442	5.376

Beregningen af de fremadrettede demografibeløb sker med udgangspunkt i ovennævnte antal samt nedenstående gennemsnitspriser²:

Gennemsnitspriser (1.000 kr.)	2024	2025	2026	2027	2028
Dagpleje	99.680	99.680	99.680	99.680	99.680
Vuggestuer	115.810	118.440	118.440	118.440	118.440
Børnehaver	58.850	59.220	59.220	59.220	59.220

² Ved opgørelsen af gennemsnitspriser tages udgangspunkt i bruttotildelingen pr. barn og dernæst korrigeres for forældrebetaling og fripladstilskud.

Ud fra ovennævnte gennemsnitspriser samt den forventede udvikling i antal småbørn kan demografibeløbene nu beregnes som følger – med udgangspunkt i år 2024:

Demografiregulering småbørn (1.000 kr.)	2025	2026	2027	2028
Dagpleje	-2.217	-1.357	-633	-199
Vuggestuer	-7.434	-4.551	-2.121	-669
Børnehaver	8.070	6.381	5.898	1.035
I alt (24 PL)	-1.581	473	3.144	166
I alt (25 PL)	-1.643	491	3.266	173
Efterreg 2023/foreløbig 2024 (25- PL)	3.246	3.246	3.246	3.246
I alt (inklusive efterregulering)	1.603	3.737	6.512	3.419

Ovenstående viser et samlet reguleringsbehov på 1,6 mio. kr. fra 2024 til 2025 stigende til 6,5 mio. kr. i 2027 og dernæst faldende til 3,4 mio. kr. i 2028 (årsagen til faldet i 2028 skyldes et lavere antal 3-5 årige, jf. beskrivelsen i afsnit 1.1 ovenfor).

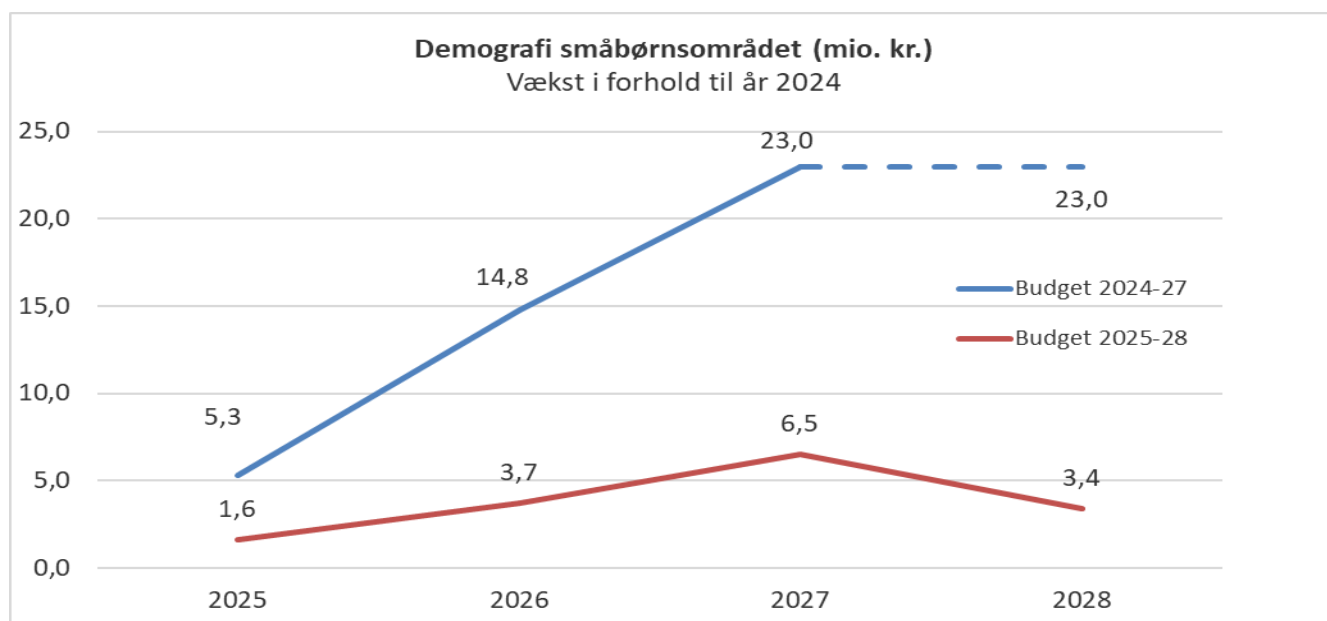
1.3 Ændring i forhold til budget 2024-27

Nedenfor vises forskellen mellem ovennævnte aktuelle demografiberegninger og de beløb, der allerede blev indregnet i budget 2024-27:

1.000 kr. (25 PL)	2025	2026	2027	2028
Budget 2024-27	5.296	14.798	22.983	22.983
Budget 2025-28	1.603	3.737	6.512	3.419
Forskel	-3.693	-11.060	-16.471	-19.564

Tabellen viser, at det beregnede reguleringsbehov er væsentligt lavere end tidligere forventet – som følge af den lavere fertilitet i Randers og på landsplan (jf. tidligere beskrivelse)

Grafisk kan ovenstående tal illustreres som følger (i mio. kr.):



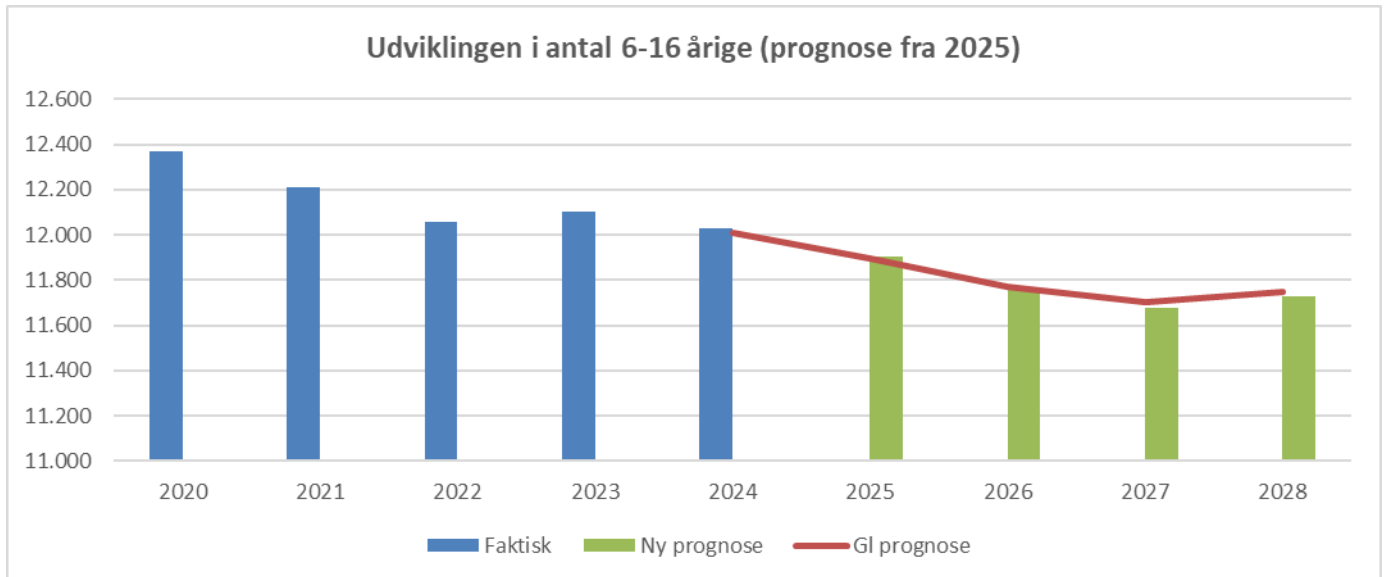
Som følge af den lavere fertilitet startes på et lavere niveau end tidligere forventet. Og fremadrettet bliver stigningen også væsentligt mindre.

Årsagen til faldet fra 2027 til 2028 skyldes at en stor årgang (primo 2022) udgår af "3-5 årige" i år 2028 (se også afsnit 1.1).

2. Skoleområdet

2.1. Forventet udvikling i målgruppen

På skoleområdet er den primære aldersgruppe 6-16 årige. Den forventede udvikling i den aktuelle prognose fremgår af nedenstående figur – sammenholdt med prognosen fra sidste år:



Figuren viser at den gamle og nye prognose er forholdsvis ens på skoleområdet i ovennævnte periode (forskellen bliver dog større efter år 2028, hvilket beskrives nærmere i befolkningsprognose-rapporten). Derudover ses, at antallet i aldersgruppen falder frem til 2027, hvorefter antallet stiger igen.

Udover ovennævnte aldersgruppe reguleres i forhold til følgende:

- SFO: 6-9 årige
- Efterskoler: 14-16 årige
- Ungdomsskoler: 14-17 årige
- Ungdommens Uddannelsesvejledning: 16-24 årige.
- EUD

2.2. Beregning af demografibeløb

Først vises den beregnede efterregulering vedrørende 2024, og dernæst suppleres med den fremadrettede regulering for 2025-28

2.2.1 Efterregulering af 2024

Efterreguleringen af 2024 kan specificeres som følger inkl. tilhørende forklaring:

Efterregulering af 2024	Efterregulering (1.000 kr.)	Bemærkning
Folkeskole	-483	For skoleåret 2023/24 er der forventet 353 almene klasser, der er oprettet 352 klasser, hvilket medfører et mindreforbrug på 1 klasse. For skoleåret 2024/25 er der forventet 354 almene klasser, men der oprettes 355 klasser, hvilket medfører et merforbrug på 1 klasse. Samlet for budget 2024 giver disse reguleringer en netto mindreudgift på 0,5 mio. kr.
SFO	809	I budget 2024 er der regnet med 2.174 SFO-børn, men der forventes nu 2.305 børn, svarende til 131 børn mere end forventet og en merudgift på 0,8 mio. kr.
Privatskoler	4.452	Der er budgetteret med 2.828 privatskoleelever og 781 SFO-børn i 2024, men den faktiske afregning viser 2.797 elever og 774 SFO-børn, hvilket medfører 31 elever færre i skoledelen og 7 børn færre i SFO-delen. Fra 2024 er bidragstaksten pr. elev til staten steget fra (netto) 42.383 kr. til 45.949 kr. for undervisningsdelen svarende til en netto stigning på 3.566 kr. pr elev. Denne stigning skal ses i lyset af, at staten har tilført ekstra ressourcer til generelt løft af folkeskolen. De samlede udgifter til folkeskolen på landsplan danner herefter grundlag for fastlæggelse af bidragstaksten til staten, hvorved der er en afledt merudgift til takstbetaling til staten. De samlede merudgifter til bidragstakst og ændrede elevtal udgør netto 4,5 mio. kr. i 2024.
Efterskoler	1.131	I budget 2024 er det forventet at 385 unge tager på efterskolerne, men det faktiske antal udgør 413 elever, svarende til 28 elever mere. Herudover er bidragstaksten steget fra 39.862 kr. til 41.616 kr., hvilket medfører et merforbrug på 1,1 mio. kr.
Ungdomsskoler	166	Som følge af flere unge i aldersgruppen 14-16 årige reguleres Ungdomsskolen med 0,2 mio. kr.
Ungdommens Uddannelsesvejledning	-47	Som følge af lidt færre unge i aldersgruppen 14-26 årige reguleres Ungdommens Uddannelsesvejledning Randers med -47.000 kr.
EUD10	-709	Til EUD10 er der for 1. halvår 2024 tilmeldt 88 elever, mens der er budgetteret med 96 elever. Antallet for 2. halvår fastholdes til 88 elever. Samlet forventes der et mindreforbrug for 2023 på 0,7 mio. kr.
I alt	5.319	

Det samlede resultat viser, at skoleområdet skal modtage en efterregulering på 5,3 mio. kr. i efterregulering vedrørende 2024. Dette beløb medtages ved budgetopfølgningen pr. 31/5 2024 for så vidt angår 2024. Den varige effekt af ovennævnte er indregnet i de fremadrettede demografireguleringer (se nedenfor).

Årsagen til efterreguleringen vedrører primært privatskoleområdet, hvor der (jf. beskrivelsen i tabellen ovenfor) har været en takststigning. Dette er hovedforklaringen på efterreguleringsbehovet på 4,5 mio. kr. på privatskolerne

I forbindelse med vedtagelsen af budget 2023-2026 blev det besluttet, at et fald på privatskoleområdet skal tilbageføres til skoleområdet i forbindelse med den årlige demografiregulering - og at der i beregning af effekten skal korrigeres for de ekstra klassedannelser (i demografimodellen), som det faldende antal privatskoleelever måtte give anledning til. Som det fremgår ovenfor, er der en samlet stigning på

privatskoleområdet på 4,5 mio. kr. hvorfor der ikke i denne omgang er midler, der kan tilbageføres til skoleområdet. Vurderingen foretages igen i forbindelse med efterreguleringen for 2025.

I forbindelse med vedtagelsen af budget 2024-2027 blev det besluttet, at forvaltningen skal udarbejde en vurdering af, hvordan udgifter til undervisning af anbragte børn (udenfor kommunen) kan indarbejdes i skoleområdets demografimodel. Der henvises til særskilt notat herom.

2.2.2 Demografiregulering 2025-28

Nedenstående tabel viser de fremadrettede demografireguleringer for 2025-2028, hvor ovennævnte efterreguleringer for 2024 er indarbejdet under de relevante poster:

Demografiregulering skole (1.000 kr.)	2025	2026	2027	2028
Folkeskolen	1.784	-893	173	1.059
SFO	920	1.202	1.278	1.848
Bidrag til private skoler	4.635	4.816	5.001	5.192
Efterskoler	1.178	1.224	1.271	1.320
Ungdomsskoler	-32	-402	-890	-1.610
Ungd. Udd. Vejledning	-75	-75	-93	-152
EUD10	-771	-771	-771	-771
I alt (24 PL)	7.639	5.101	5.969	6.886
I alt (25 PL)	7.937	5.300	6.202	7.155

Nedenfor lidt nærmere oplysninger vedrørende folkeskoler samt bidrag til private skoler/efterskoler:

Folkeskoler

Med hensyn til antal klasser forudsættes følgende udvikling i antal klasser baseret på den udarbejdede elev- og klassetals-prognose m.m.:

2023/24: 352 klasser

2024/25: 355 klasser

2025/26: 349 klasser

2026/27: 350 klasser

2027/28: 353 klasser

2028/29: 352 klasser

Bidrag til private skoler/efterskoler

For privatskoler/efterskoler er der taget udgangspunkt i det faktiske elevtal fra 2023/24 og der forudsættes uændret antal i de kommende år – dog er der indregnet en mindre stigning hen over årene i forventning om højere takster.

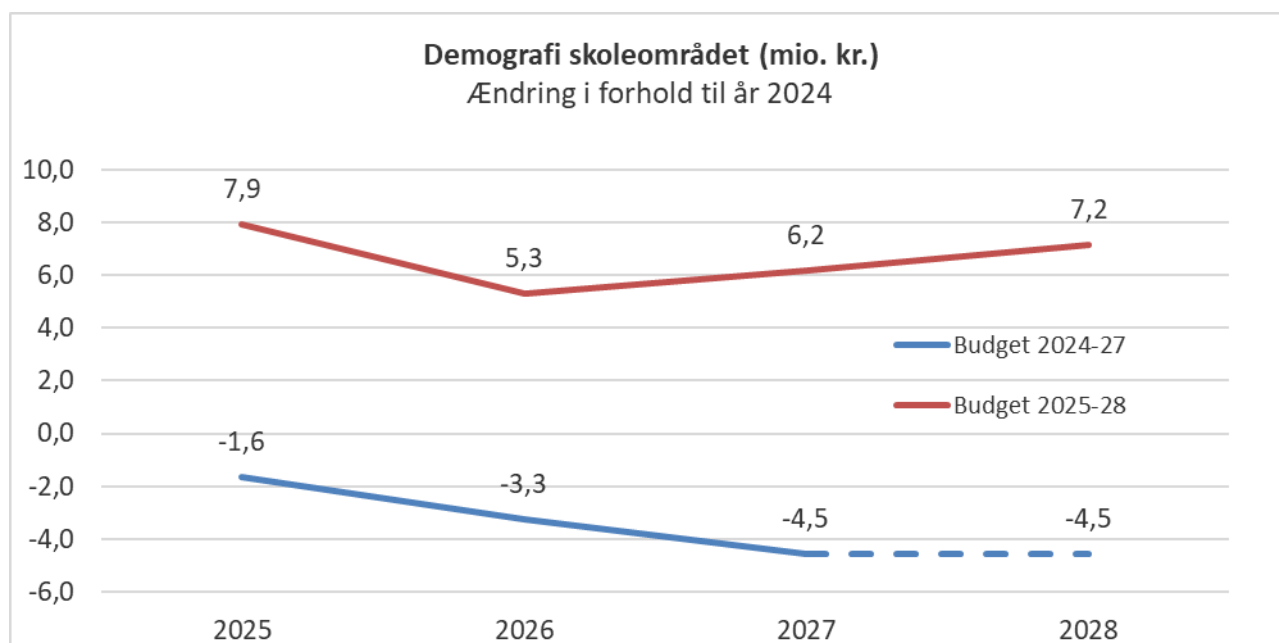
2.3 Ændring i forhold til budget 2024-27

Nedenstående tabel viser demografireguleringerne i budget 2024-27 sammenholdt med de aktuelle beregninger til budget 2025-28:

1.000 kr., 25 PL	2025	2026	2027	2028
Budget 2024-27	-1.647	-3.250	-4.550	-4.550
Budget 2025-28 (inkl. efterregulering)	7.937	5.300	6.202	7.155
Forskel	9.583	8.550	10.752	11.704

Merudgiften i 2025 er på 9,6 mio. kr. skyldes primært efterreguleringen på ovennævnte 5,3 mio. kr. Hertil kommer at der i budget 2024-2027 var indregnet et fald vedrørende folkeskoler fra 2024 til 2025 på godt 2 mio. kr. hvor der nu (jf. den grønne tabel ovenfor) forventes en stigning på 1,8 mio. kr. – altså en forskel på knap 4 mio. kr.

Grafisk kan ovenstående tal illustreres som følger (i mio. kr.):



Figuren med budget 2025-28 starter på et væsentligt højere niveau – jf. beskrivelsen ovenfor.

Faldet fra 2025 til 2026 forventes at være lidt større end tidligere forudsat, mens fra 2026 til 2027 forventes en stigning (hvor der tidligere var forudsat et yderligere fald).

3. Socialområdet

Reguleringen for socialområdet dækker børn og voksne med handicap, psykiatri samt socialt udsatte. Den foreløbige regulering beregnes med udgangspunkt i den generelle befolkningsudvikling og givne gennemsnitspriser. Den endelige regulering fastlægges i form af en efterregulering baseret på udviklingen i udgifterne på landsplan (50%).

Disse forhold beskrives nærmere nedenfor.

3.1 Beregning af demografibeløb

Først beskrives den beregnede efterregulering for år 2023 (afsnit 3.1.1) og dernæst de fremadrettede reguleringer for 2025-28 (afsnit 3.1.2).

3.1.1 Efterregulering 2023

I forbindelse med vedtagelsen af budgettet for 2019-2022 blev det besluttet, at demografimodellen på socialområdet skulle udvides, så der også foretages efterregulering på dette område.

Efterreguleringen foretages ud fra udviklingen på landsplan, og der reguleres med 50% af landsplansudviklingen (for at udjævne reguleringerne og forhindre store udsving mellem årene).

Efterreguleringen for 2023 kan beregnes som følger:

Efterregulering vedr. 2023 (socialområdet)	Mio. kr.
Vækst hvis landsudvikling (100%)	17,500
50% af landsudvikling	8,750
Indregnet demografiregulering 2022-23	2,489
Efterreguleringsbehov (i 2023 PL)	6,261
Efterreguleringsbehov (i 2024 PL)	6,555

50% af landsudviklingen giver et reguleringsbehov på 8,75 mio. kr. fra 2022 til 2023. Der var allerede i budget 2023-26 indregnet en regulering på 2,5 mio. kr. fra 2022 til 2023 (ex efterregulering vedr. 2020-2021).

Altså er der et efterreguleringsbehov på 6,3 mio. kr. Omregnet til 2024-priser bliver det et efterreguleringsbeløb på 6,6 mio. kr. (og omregnet til 2025 priser bliver det et efterreguleringsbeløb på 6,8 mio. kr.).

Efterreguleringsbeløbet indarbejdes som et varigt løft – i 2024 indarbejdes beløbet i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 31/5 2024 (altså de 6,6 mio. kr.), mens beløbet fra 2025 og frem (6,8 mio. kr.) indarbejdes i de samlede demografireguleringer i basisbudget 2025-2028 på konto 6 til udmøntning i forbindelse med de politiske forhandlinger om budget 2025-28.

Der henvises til særskilt notat til budgetopfølgningen pr. 31/5 2024 for en nærmere beskrivelse af efterreguleringsberegningen vedrørende 2023.

3.1.2 Demografibeløb 2025-28

Ved beregningen af demografibeløbene anvendes følgende gennemsnitspriser (PL-regulering af de tidligere anvendte gennemsnitspriser):

Aldersgruppe	Gns pris
0-18 årig	262.647
19-65 årige	225.761
66+ årige	291.320

Antallet i ovennævnte aldersgrupper sættes i forhold til det samlede antal i aldersgruppen, og der forudsættes (i lighed med tidligere år) uændret "efterspørgselsprocent" gennem hele perioden.

Ud fra ovennævnte gennemsnitspriser (samt forudsætningen om uændret efterspørgselsprocent) kan demografibeløbene nu beregnes som følger med udgangspunkt i år 2024 (inkl. den beregnede efterregulering for 2023):

Demografiregulering social (1.000 kr.), 25 PL	2025	2026	2027	2028
0-18 årig	-361	-914	-1.166	-1.601
19-65 årige	968	2.275	3.943	6.003
66+ årige	814	1.657	2.717	3.802
I alt	1.421	3.018	5.494	8.204
Efterregulering (i 25 PL)	6.811	6.811	6.811	6.811
I alt inkl. efterregulering	8.232	9.829	12.305	15.015

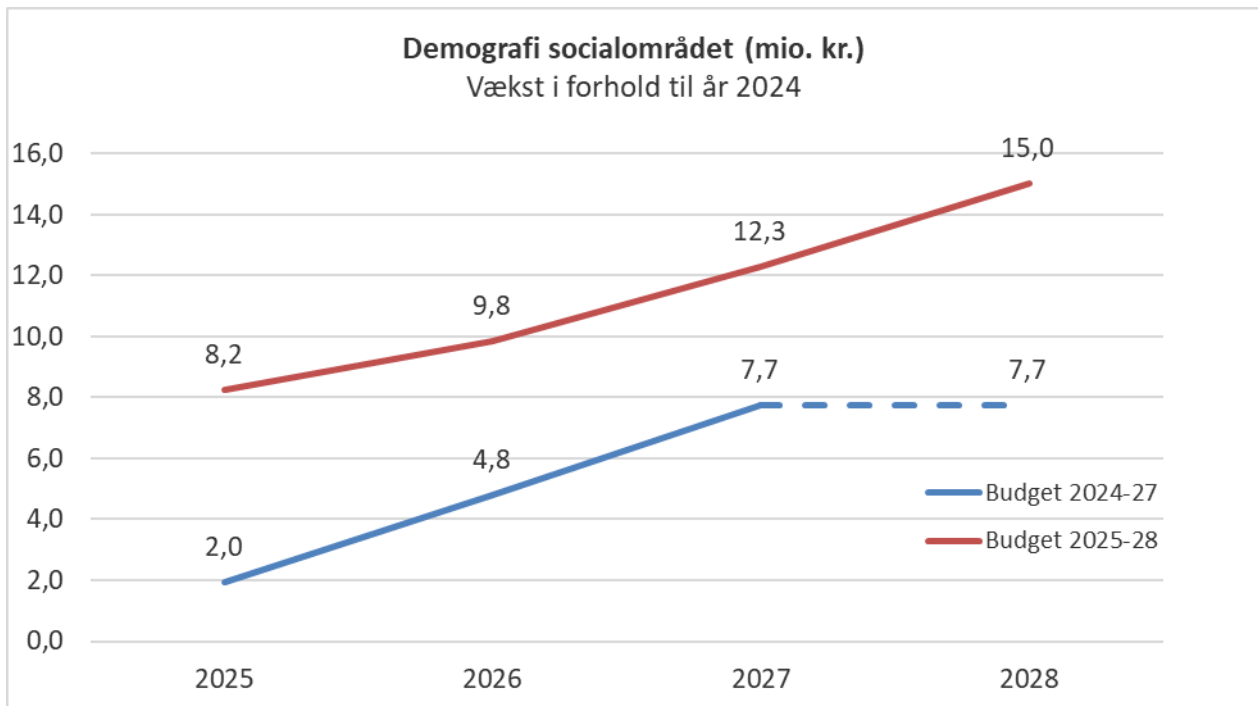
Tabellen viser et reguleringsbehov på 8,2 mio. kr. i 2025 stigende til 15,0 mio. kr. i 2028.

3.2 Ændring i forhold til budget 2024-27

Nedenstående tabel viser demografireguleringerne i budget 2024-27 sammenholdt med de aktuelle beregninger til budget 2025-28:

1.000 kr. (24-PL)	2025	2026	2027	2028
Budget 2024-27	1.951	4.804	7.749	7.749
Budget 2025-28	8.232	9.829	12.305	15.015
Forskel	6.281	5.025	4.557	7.266

Grafisk kan ovennævnte tal illustreres som følger:



Den store forskel i udgangspunktet skyldes primært efterreguleringen vedrørende 2023. Herudover ses en lidt lavere stigning i grafen vedrørende budget 2025-28. Dette skyldes, at den nye prognose generelt set forventer en lidt lavere befolkningsvækst end tidligere, hvilket har afledt effekt på demografireguleringen på socialområdet (idet der som førnævnt forudsættes uændret andel af det samlede folketal)

Socialområdet vil fortsat (via efterreguleringen) blive reguleret i forhold til 50% af udviklingen på landsplan. Ovenstående røde kurve kan derfor blot betragtes som et foreløbigt a conto beløb.

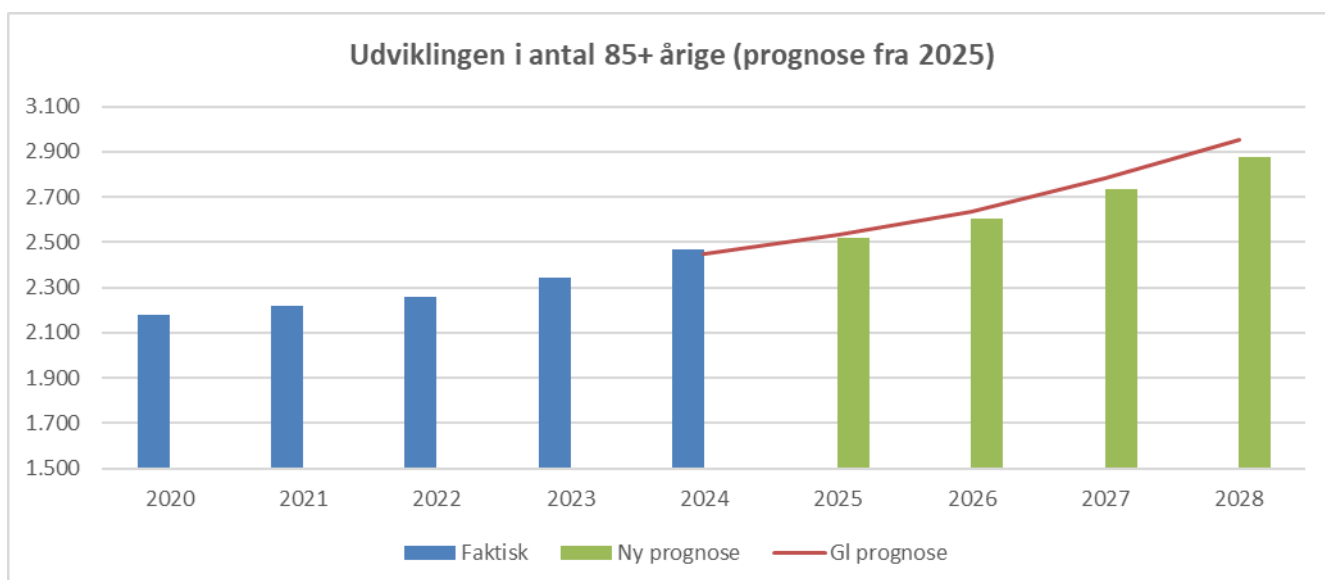
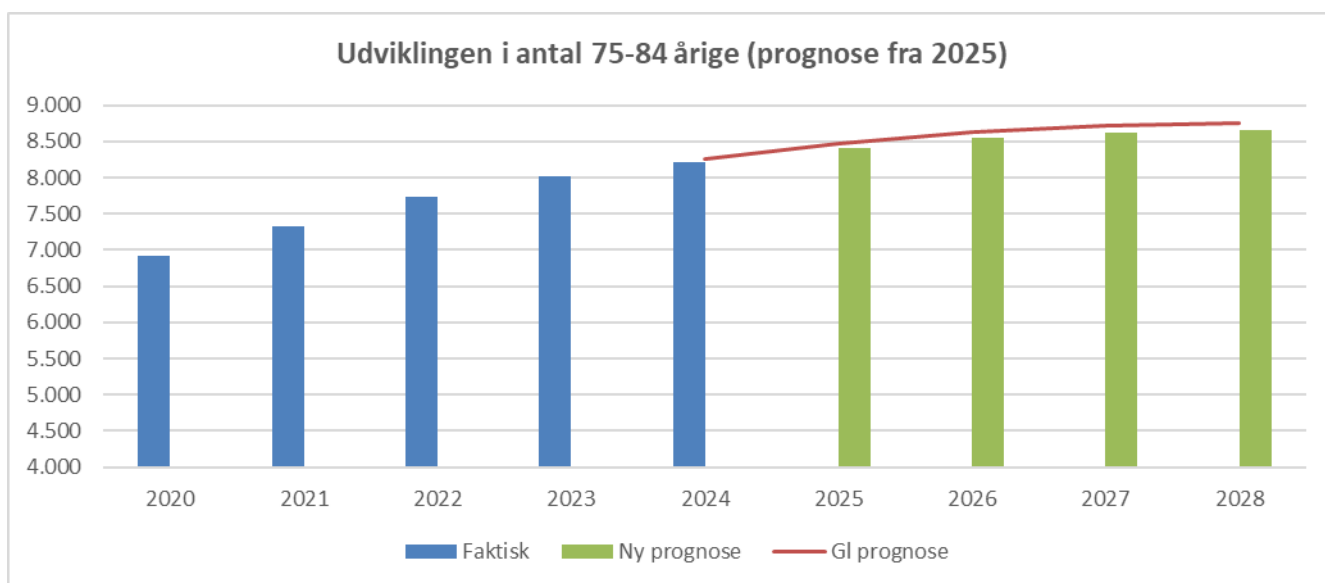
4. Omsorgsområdet

4.1 Forventet udvikling i målgruppen.

På omsorgsområdet foretages demografiberegningerne for følgende to alderskategorier:

- 75-84 årige
- 85+ årige

Nedenstående figurer viser den forventede udvikling i 75-84 årige samt 85+ årige sammenholdt med den gamle prognose:



Figurene viser at den nye prognose fra 2025 og frem ligger under den gamle prognose – både for de 75-84 årige og for de 85+ årige.

Det betyder at demografireguleringerne på området vil stige mindre end tidligere forudsat.

Med hensyn til 2024 var der færre 75-84 årige end forventet (-47) men til gengæld flere 85+ årige end forventet (+22). Konsekvenserne heraf er indregnet i nedenstående efterregulering vedr. 2024.

4.2 Beregning af demografibeløb

Først beskrives den beregnede efterregulering på omsorgsområdet (afsnit 4.2.1) og dernæst demografireguleringerne for perioden 2025-28 (afsnit 4.2.2)

4.2.1 Efterregulering vedrørende 2024 (primo).

På omsorgsområdet efterreguleres i forhold til den faktiske udvikling i antal 75-84 årige og 85+ årige.

Nedenstående tabel viser de beregnede efterreguleringsbeløb for 2024:

	Enhedsbeløb (kr.)	Antal Prognose	Antal Faktisk	Forskel (antal)	Forskel (1.000 kr.)
75-84 årige	41.618	8.261	8.214	-47	-1.953
85+ årige	131.764	2.446	2.468	22	2.868
I alt		10.707	10.682	-25	915
I alt 2025 PL					951

Efterreguleringen for 2024 viser at omsorgsområdet skal modtage 0,915 mio. kr. i 2024 og 0,951 mio. kr. i 2025 og frem.

Efterreguleringsbeløbet indarbejdes som et varigt løft – i 2024 indarbejdes beløbet i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 31/5 2024 (altså de 0,915 mio. kr.), mens beløbet fra 2025 og frem indarbejdes i de samlede demografireguleringer i basisbudget 2025-2028 på konto 6 til udmøntning i forbindelse med de politiske forhandlinger om budget 2025-28.

4.2.2 Samlet demografiregulering på området

Ved beregning af demografibeløbene anvendes følgende enhedsbeløb for 2025³:

	Enhedsbeløb (kr.)
75-84 årige	43.023
85+ årige	132.414

Ud fra ovennævnte enhedsbeløb kan demografibeløbene nu beregnes som følger med udgangspunkt i år 2024 (inkl. den beregnede efterregulering for 2024):

³ Udgangspunktet for enhedsbeløbene er som sædvanlig de aktuelle enhedsbeløb, der indgår i KL's skatte- og tilskudsmodel fratrukket 10.000 kr. (faste udgifter).

Demografiregulering omsorg (1.000 kr.)	2025	2026	2027	2028
75-84 årige	8.398	14.172	17.220	19.243
85+ årige	6.982	17.729	35.223	54.091
I alt	15.379	31.900	52.444	73.334
Efterregulering 2024 (25 PL)	951	951	951	951
I alt	16.330	32.851	53.395	74.285

Tabellen viser, at der fra 2024 til 2025 er et reguleringsbehov på i alt 16,3 mio. kr. (inkl. efterregulering). Reguleringen stiger til 74,3 mio. kr. i 2028.

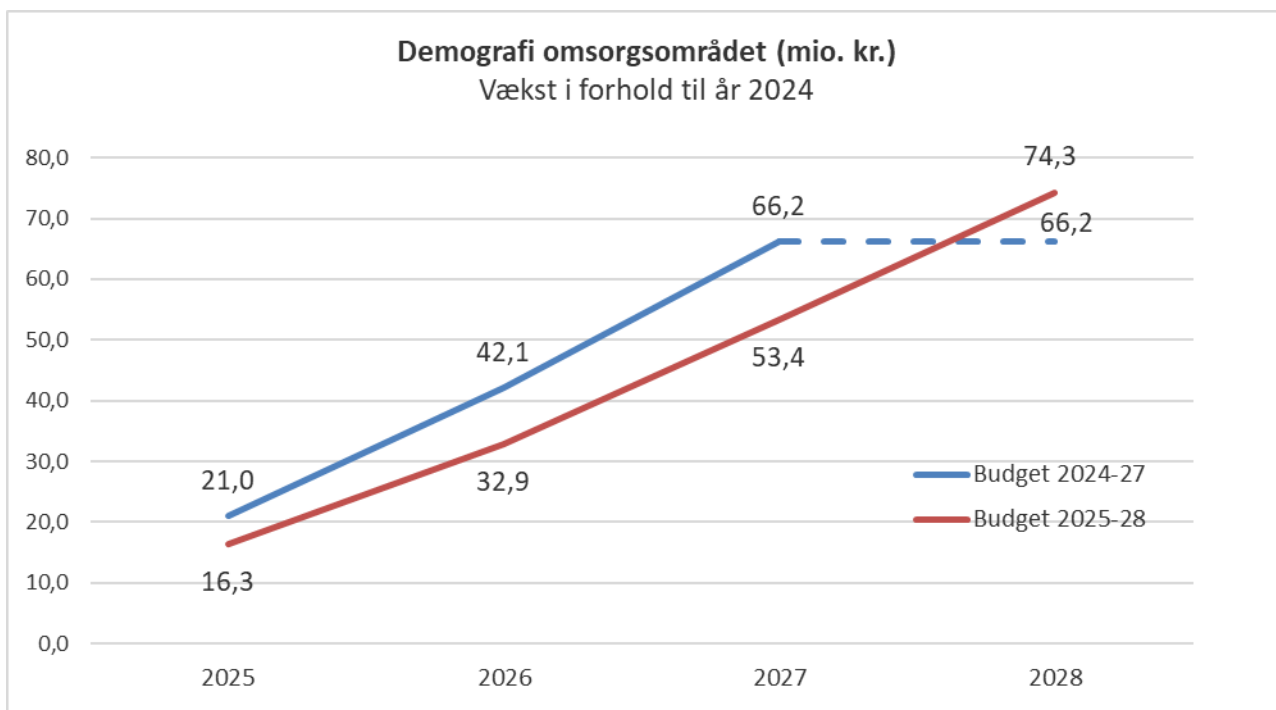
4.3. Ændring i forhold til budget 2024-27

Nedenstående tabel viser demografireguleringerne i budget 2024-27 sammenholdt med de aktuelle beregninger til budget 2025-28:

1000 (25 PL)	2025	2026	2027	2028
Budget 2024-27	21.047	42.083	66.210	66.210
Budget 2025-28	16.330	32.851	53.395	74.285
Forskel	-4.717	-9.232	-12.815	8.075

Altså en samlet mindredgift på 4,7 mio. kr. i 2025 stigende til en mindredgift på 12,8 mio. kr. i 2027. I det nye overslagsår 2028 er der tale om merudgifter på 8,1 mio. kr. (tallet udgør i praksis forskellen mellem det samlede beløb for 2027 og 2028).

Tabellen kan illustreres grafisk som følger:



Årsagen til forskellen mellem den nye og gamle regulering skyldes, at antallet af ældre er lavere i den nye prognose end den gamle, jf. beskrivelsen i afsnit 4.1 ovenfor.

5. Sammenfatning

Den samlede demografiregulering inkl. efterregulering kan opgøres som følger:

Samlet demografiregulering (1.000 kr.)	2025	2026	2027	2028
Småbørn	1.603	3.737	6.512	3.419
Skole	7.937	5.300	6.202	7.155
Social	8.232	9.829	12.305	15.015
Omsorg	16.330	32.851	53.395	74.285
I alt (inkl efterregulering)	34.102	51.717	78.414	99.873

De nye beregninger viser et reguleringsbehov set i forhold til 2024 på 34,1 mio. kr. i 2025 stigende til et reguleringsbehov på 99,9 mio. kr. i 2028.

Som nævnt indledningsvis vil beløbene i første omgang blive placeret på en central konto (under økonomiudvalget). I forbindelse med budgetaftalen for 2025-28 vil beløbene vedrørende 2025 så blive udmøntet på de konkrete områder med varig effekt. Ændringerne i overslagsårene vil fortsat stå som puljebeløb under økonomiudvalget.

I forhold til budget 2024-27 er der tale om følgende ændringer (minus angiver mindredgift/plus angiver merudgift):

Ændring ift. budget 2024-27 (1.000 kr.)	2025	2026	2027	2028
Småbørn	-3.693	-11.060	-16.471	-19.564
Skole	9.583	8.550	10.752	11.704
Social	6.281	5.025	4.557	7.266
Omsorg	-4.717	-9.232	-12.815	8.075
I alt	7.454	-6.717	-13.977	7.482

Der er således tale om en merudgift på 7,5 mio. kr. i 2025. I 2026 er der en mindredgift på 6,7 mio. kr. og i 2027 en mindredgift på 14,0. Merudgiften i 2028 (på i alt 7,5 mio. kr.) skyldes, at der (selvsagt) ikke er indregnet en stigning fra 2027 til 2028 i budget 2024-27.

Det samlede regnestykke vedrørende demografi – inkl. beløb modtaget fra økonomiaftalen samt ændringer i tilskud og udligning – beskrives nærmere i hovednotatet om basisbudget 2025-28.