

Notat

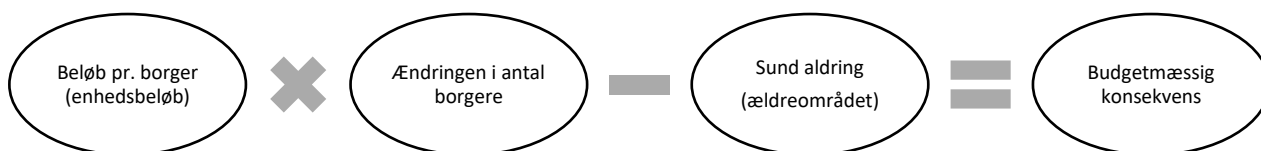
Emne: Demografiregulering for budget 2025-2028

Indledning

Viborg Kommune anvender demografimodeller i budgetlægningen for dagtilbud-, skole- og ældreområdet.

Det overordnede princip i kommunens demografiberegning er, at der beregnes et enhedsbeløb pr. borger, som udtrykker de forventede udgifter pr. borger ved et uændret serviceniveau. Ved at gange enhedsbeløbet med ændringen i antallet af borgere fås den budgetmæssige konsekvens. For ældreområdet justeres der for sund aldring. Sund aldring er beskrevet yderligere i notatet. Princippet er illustreret nedenfor:

Figur 1. Beregningsprincip i demografiberegningen



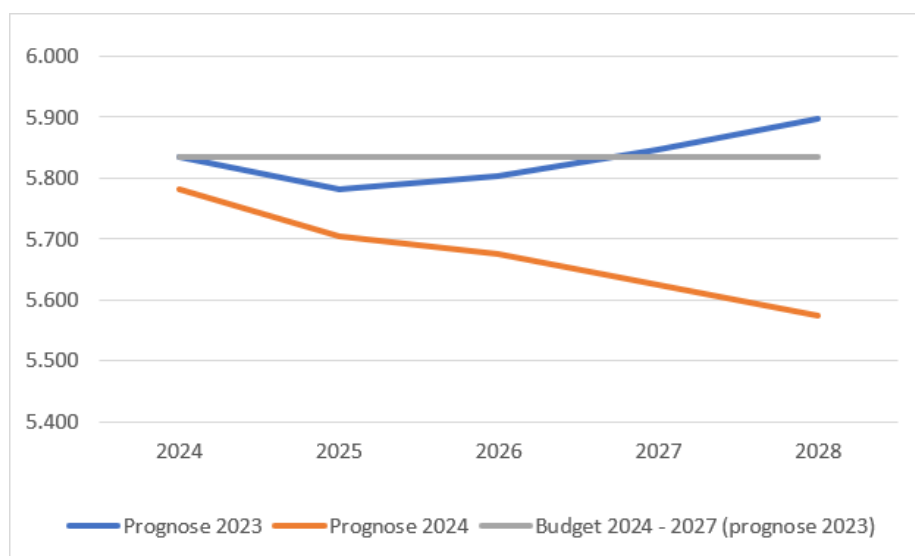
Den budgetmæssige konsekvens af demografimodellerne blev sidste år indarbejdet i budget 2024 og overslagsårene med den beregnede demografiregulering for budgetåret. Årsagen til at der kun indarbejdes demografi i kommunens budget for et år ad gangen er, at økonomiaftalen ligeledes kun arbejder med 1-årig demografiregulering.

Dagtilbuds- og Skoleområdet

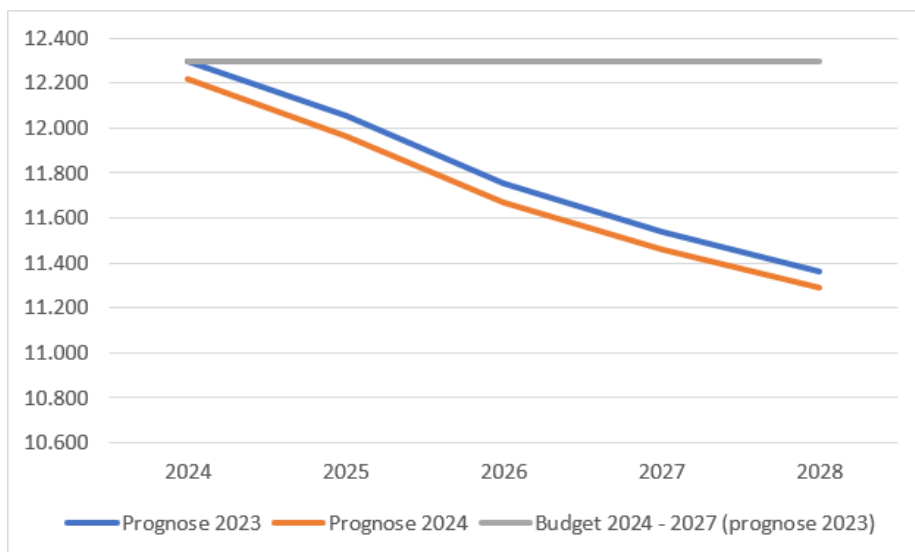
Befolkningsprognosen

I nedenstående grafer ses udviklingen i aldersgruppen 0-5-årige og 6-16-årige. Der er sammenholdt med sidste års prognose samt vist antallet af 0-5-årige og 6-16-årige, der allerede er indeholdt i budgettet.

Figur 2. Dagtilbud – antal 0-5-årige



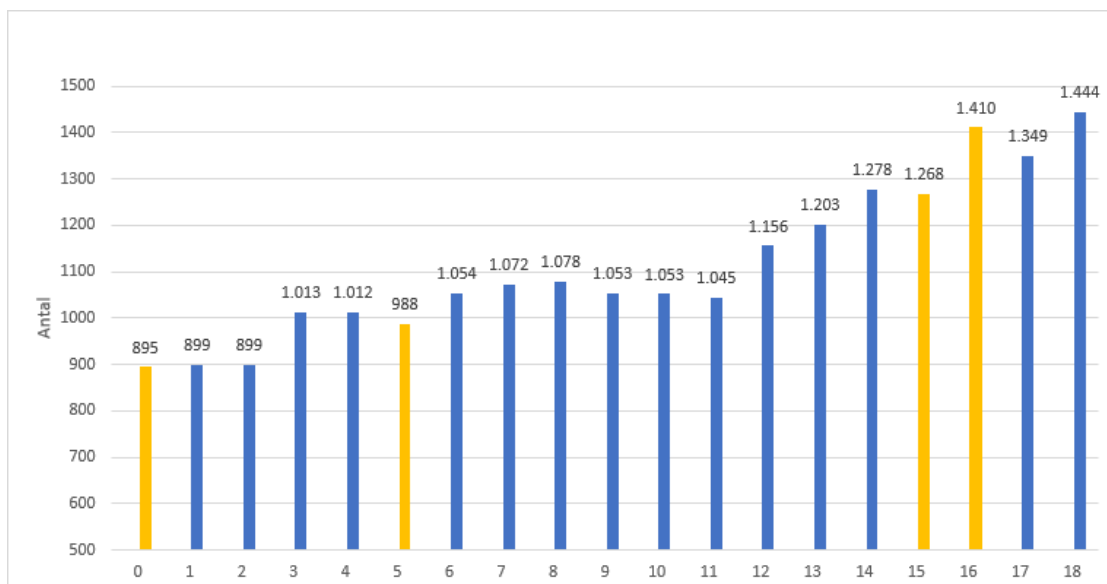
Figur 3. Skoler – antal 6-15-årige + halvdelen af de 16-årige



I figur 4 ses antal børn i aldersgrupperne fra 0-18 år i Viborg Kommune. Når aldersgrupperne rykker sig et år falder den ældste aldersgruppe ud af demografiberegningen. Når aldersgruppen med de ældste er større end den aldersgruppe, der derefter kommer ind i beregningen, vil det som udgangspunkt give en negativ demografiregulering.

Bemærk at der i beregningen af demografi på skoler indgår 50% af de 16-årige, idet det forventes at 50% af dem går i 10. klasse.

Figur 4. Antal 0-18 årige – prognose 2024 pr. 1.1. 2025 – Årgangseffekt



Demografiregulering 2025-2028

Tabel 1. Beregnede enhedsbeløb for skoler og dagtilbud – budget 2024 og 2025

| Enhedsbeløb i kr. pr. barn - DAGTILBUD | Budget 2024 | Budget 2025 |
|--|-------------|-------------|
| 0-2 årige | 53.692 | 65.430 |
| 3-5 årige | 47.010 | 53.907 |

| Enhedsbeløb i kr. pr. barn - SKOLER | Budget 2024 Skole | Budget 2024 SFO | Budget 2025 Skole | Budget 2025 SFO |
|-------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| 6-16 årige | 47.339 | | 47.941 | |
| 6-10 årige | | 13.329 | | 14.837 |

Den forholdsvis store stigning i enhedsbeløbene for dagtilbud skyldes, at der til budget 2025 er tilført ekstra midler til overholdelse af minimumsnormeringer. Tildelingen til dagtilbud er i 2025 bl.a. forøget med,

- 6,8 mio. kr. Finanslovspulje - indfasning af minimumsnormeringer
- 6,6 mio. kr. Budgetforlig 2024-27 - Finansiering af minimumsnormeringer
- 2,0 mio. kr. Budgetforlig 2024-27 - Løft af dagtilbud
- 9,2 mio. kr. BUU's egen medfinansiering af minimumsnormeringer

Tabel 2. Demografiberegning 2025-2028

| Demografi (mio. kr.) | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Dagtilbud | -8,0 | -9,1 | -11,6 | -14,3 |
| Skoler | -16,0 | -30,8 | -41,1 | -49,9 |
| Total | -24,0 | -39,9 | -52,7 | -64,2 |

I Tabel 2 ses de budgetmæssige konsekvenser af demografiberegningen for perioden 2025-2028.

Der er et generelt faldende børnetal, og idet der kun er demografireguleret for budgetåret, er konsekvensen, at der skal reguleres for negativ demografi i budget 2025-2028 på skole- og dagtilbudsområdet. Der fødes markant færre børn fra 2023. De ældste årgange, der medtages i den beregnede demografi, er større end de yngste årgange, som kommer ind i beregningen.

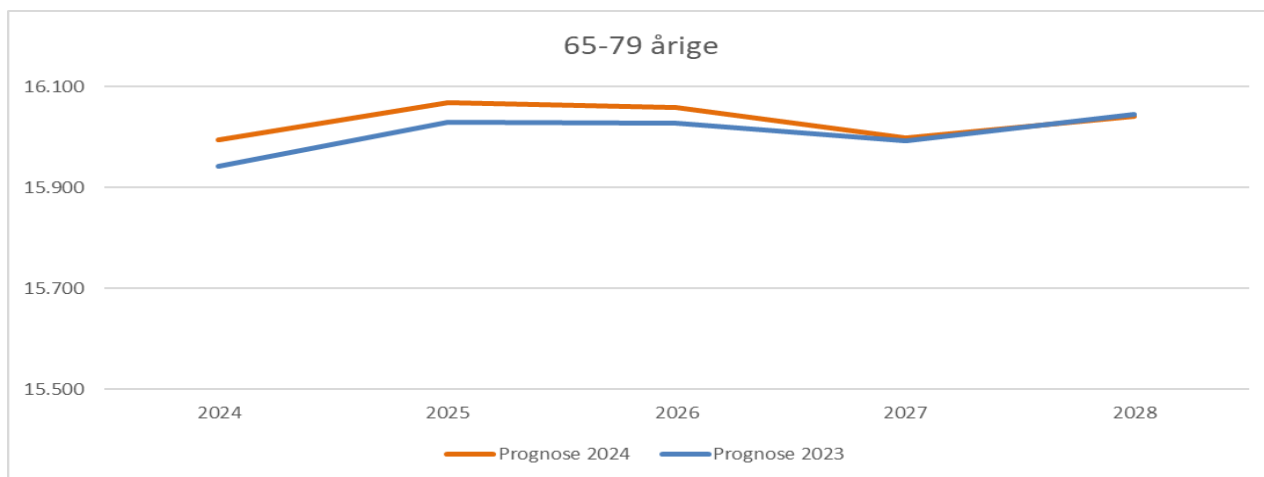
For dagtilbudsområdet kan budgettet reguleres med -8,0 i 2025 stigende til -14,3 mio. kr. i 2028. For skoleområdet kan budgettet reguleres med -16,0 mio. kr. i 2025 stigende til -49,9 mio. kr. i 2028.

Ældreområdet

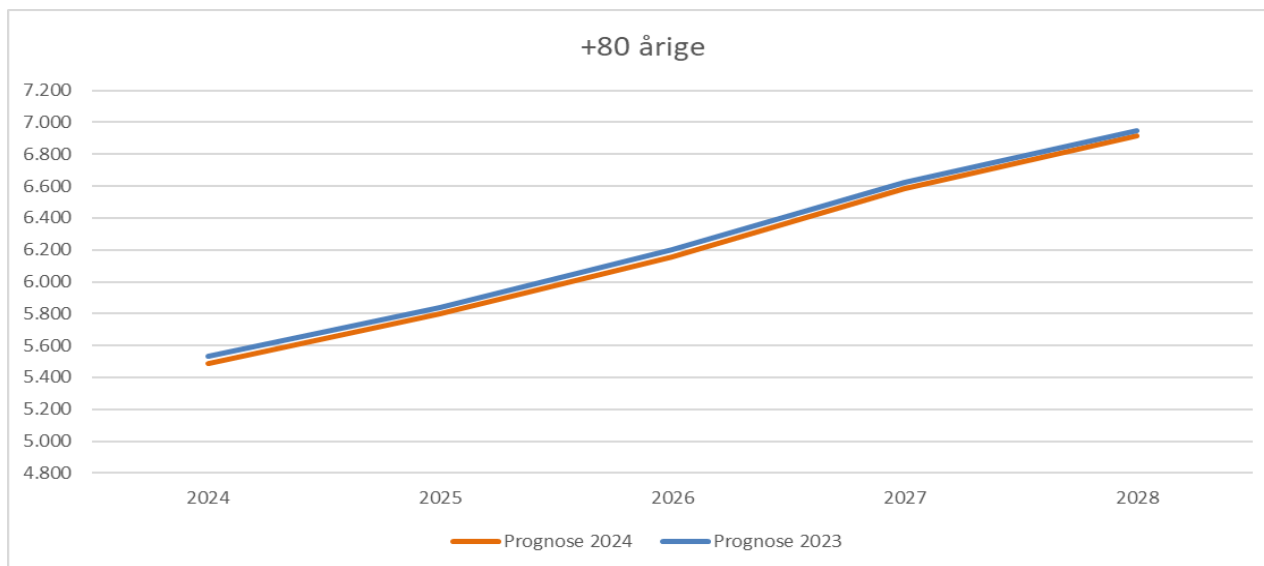
Befolkningsprognose

I nedenstående grafer ses udviklingen i aldersgruppen 65-79-årige og 80+ årige vist for henholdsvis sidste års prognose og indeværende års prognose.

Figur 5. Antal 65-79årige



Figur 6. Antal 80+ årige



For 65-79årige er niveauet højere i prognose 2024 set i forhold til prognose 2023. For +80årige er der en mindre stigning end forventet i prognose 2023.

*Demografiregulering 2024-2027**Tabel 3. Demografiberegning 2024-2027*

| Demografi (mio. kr.) | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|----------------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| Demografi | 9,6 | 18,2 | 29,9 | 40,8 |
| Total | 9,6 | 18,2 | 29,9 | 40,8 |

I Tabel 3 ses de budgetmæssige konsekvenser af demografiberegningen for perioden 2025-2028.

Tabellen viser, at der kan afsættes 9,6 mio. kr. i 2025 stigende til 40,8 mio. kr. i 2028. Beløbene i tabel 3 er ekskl. ophobning i hjemmeplejen.

Sund Aldring

I Viborg Kommunes demografiberegning for ældreområdet indregnes sund aldring, som en udskydelse af et øget plejebæhov, der er i den sidste periode af en borgeres liv, som konsekvens af stigende levealder. Der forudsættes således, at den enkelte person skal have uændret hjælp, men som følge af den stigende levealder udskydes hjælpen.

Konklusion

Den samlede beregnede demografiske regulering i 2025 til 2028 er opsummeret i tabel 4. I henhold til tidligere års praksis indregnes den beregnede demografi for 2025 i budgetåret og budgetoverslagsårene.

Tabel 4. Demografiregulering i 2025-2028

| Årlig demografiregulering i mio. kr. | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Dagtilbud | -8,0 | -9,1 | -11,6 | -14,3 |
| Skoler | -16,0 | -30,8 | -41,1 | -49,9 |
| Ældre | 9,6 | 18,2 | 29,9 | 40,8 |
| Total | -14,4 | -21,7 | -22,8 | -23,4 |