

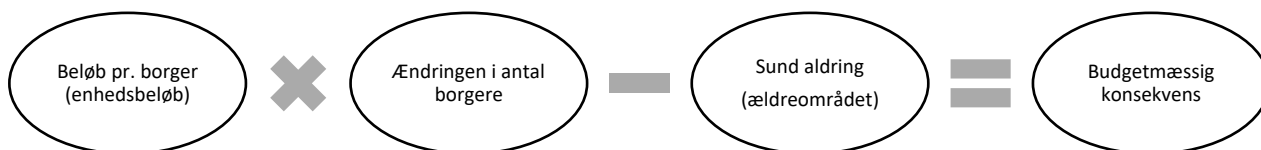
Emne: Demografiregulering for budget 2027-2030

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



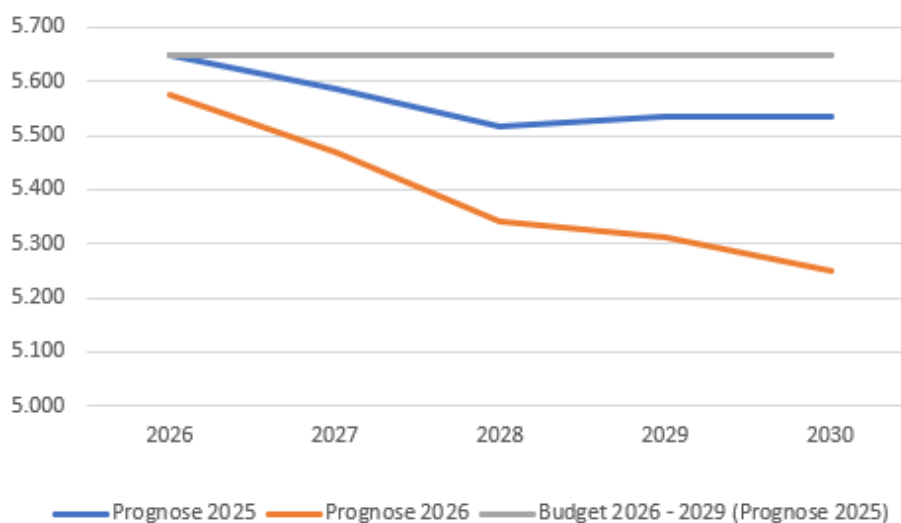
Byrådet tager stilling til, om den budgetmæssige konsekvens af demografimodellerne for dagtilbud, skole- og ældreområdet skal indarbejdes i budget 2027 og overslagsårene med den beregnede demografiregulering for budgetåret. Årsagen til at der kun indarbejdes demografi i kommunens budget for et år ad gangen er, at økonomiaftalen ligeledes kun arbejder med 1-årig demografiregulering.

Dagtilbuds- og Skoleområdet

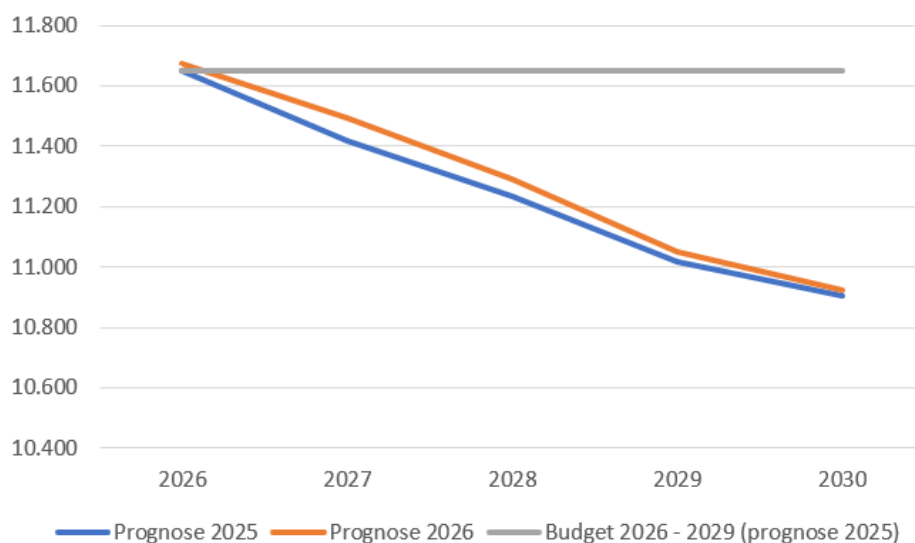
Befolkningsprognosen

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



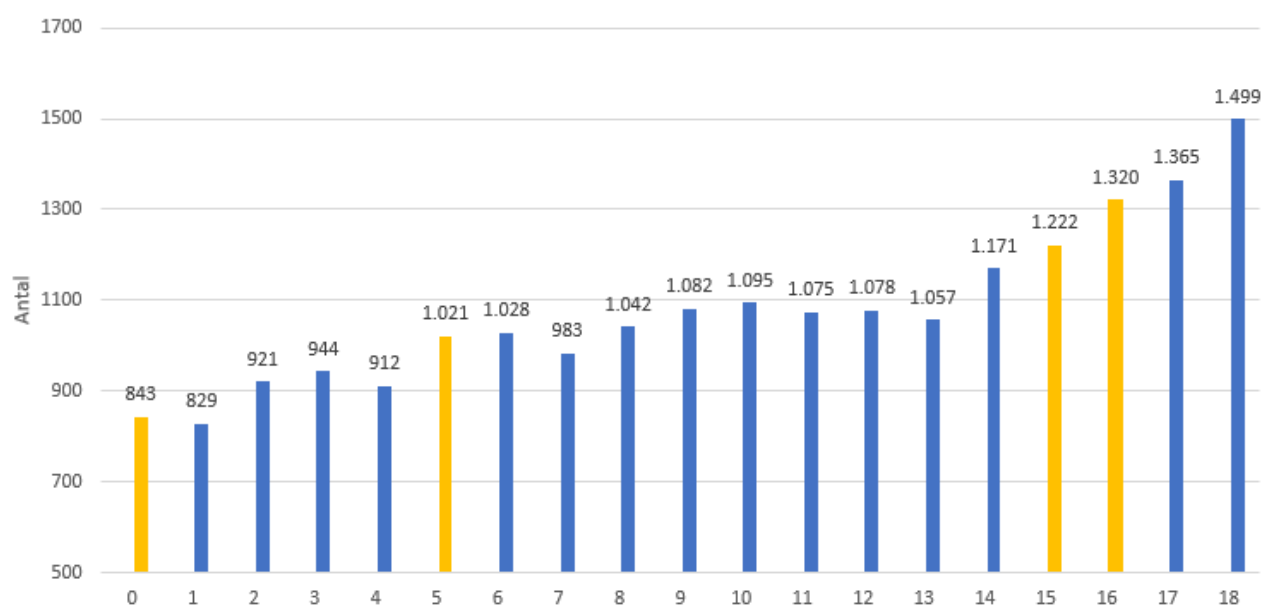
Figur 3. Skoler – antal 6-15-årige + halvdelen af de 16-årige



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 2026 pr. 1.1. 2027 – Årgangseffekt



Demografiregulering 2027-2030

Tabel 1. Beregnede enhedsbeløb for skoler og dagtilbud – budget 2026 og 2027

Enhedsbeløb i kr. pr. barn - DAGTILBUD	Budget 2026	Budget 2027
0-2-årige	66.858	70.718
3-5-årige	55.532	57.346

Enhedsbeløb i kr. pr. barn - SKOLER	Budget 2026 Skole	Budget 2026 SFO	Budget 2027 Skole	Budget 2027 SFO
6-16-årige	54.366		56.303	
6-10-årige		16.395		16.334

Tabel 2. Demografiberegning 2027-2030

Demografi (mio. kr.)	2027	2028	2029	2030
Dagtilbud	-12,0	-20,0	-21,4	-24,9
Skoler	-9,2	-21,5	-37,5	-46,0
Total	-21,2	-41,5	-58,9	-70,9

I Tabel 2 ses de budgetmæssige konsekvenser af demografiberegningen for perioden 2027-2030.

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 2027-2030 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.

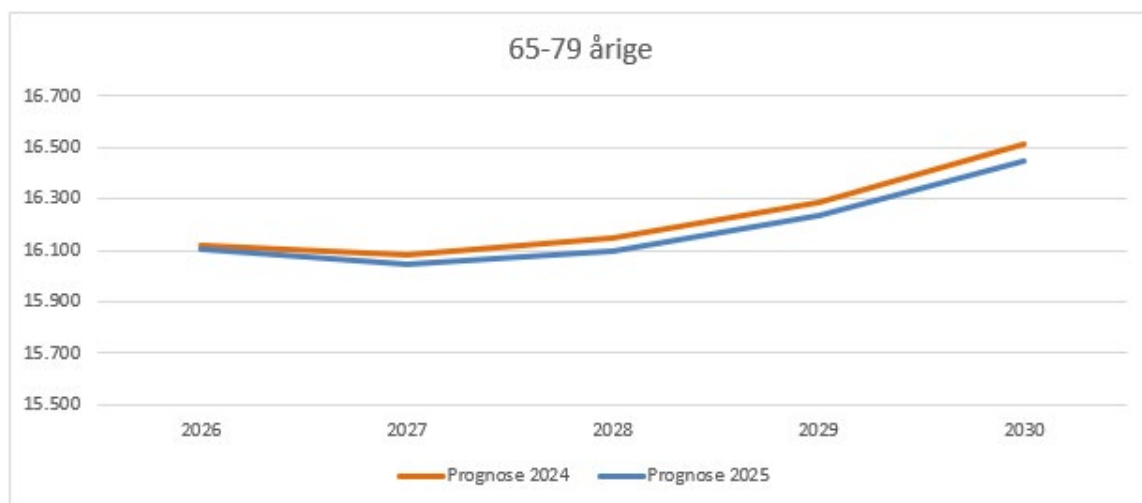
For dagtilbudsområdet kan budgettet reguleres med -12,0 i 2027 stigende til -24,9 mio. kr. i 2030. For skoleområdet kan budgettet reguleres med -9,2 mio. kr. i 2027 stigende til -46,0 mio. kr. i 2030.

Ældreområdet

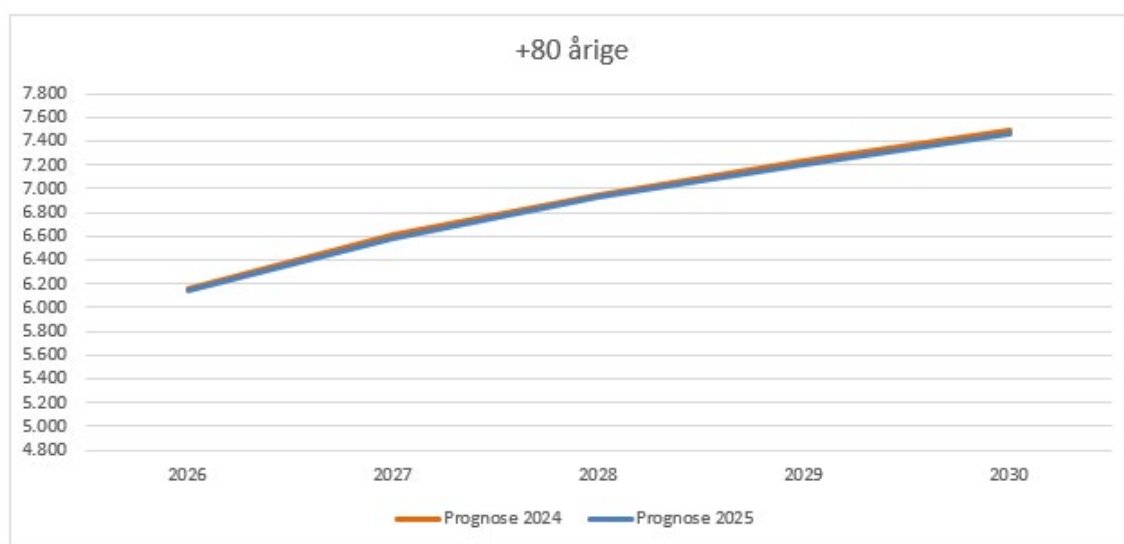
Befolkningsprognose

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 65-79-årige



Figur 6. Antal 80+ årige



For 65-79årige er niveauet lavere i prognose 2026 set i forhold til prognose 2025. For +80årige er der den samme stigning som forventet i prognose 2025.

*Demografiregulering 2027-2030**Tabel 3. Demografiberegning 2027-2030*

I Tabel 3 ses de budgetmæssige konsekvenser af demografiberegningen for perioden 2027-2030.

Demografi (mio. kr.)	2027	2028	2029	2030
Demografi	12,2	21,5	31,7	42,8
Total	12,2	21,5	31,7	42,8

Tabellen viser, at der kan afsættes 12,2 mio. kr. i 2027 stigende til 42,8 mio. kr. i 2030. 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 plejebehov, 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 2027 til 2030 er opsummeret i tabel 4. I henhold til tidligere års praksis indregnes den beregnede demografi for 2027 i budgetåret og budgetoverslagsårene.

Tabel 4. Demografiregulering i 2027-2030

Årlig demografiregulering i mio. kr.	2027	2028	2029	2030
Dagtilbud	-12,0	-20,0	-21,4	-24,9
Skoler	-9,2	-21,5	-37,5	-46,0
Ældre	12,2	21,5	31,7	42,8
Total	-9,0	-20,0	-27,5	-28,1