

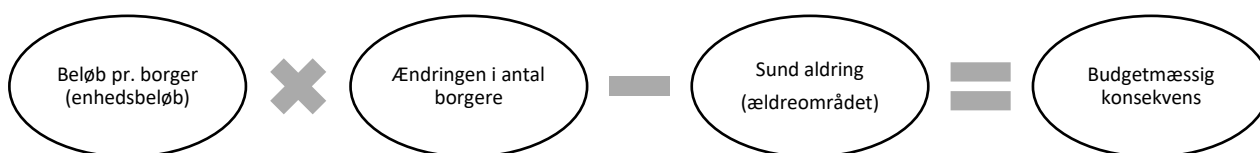
Emne: Demografiregulering for budget 2026-2029

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



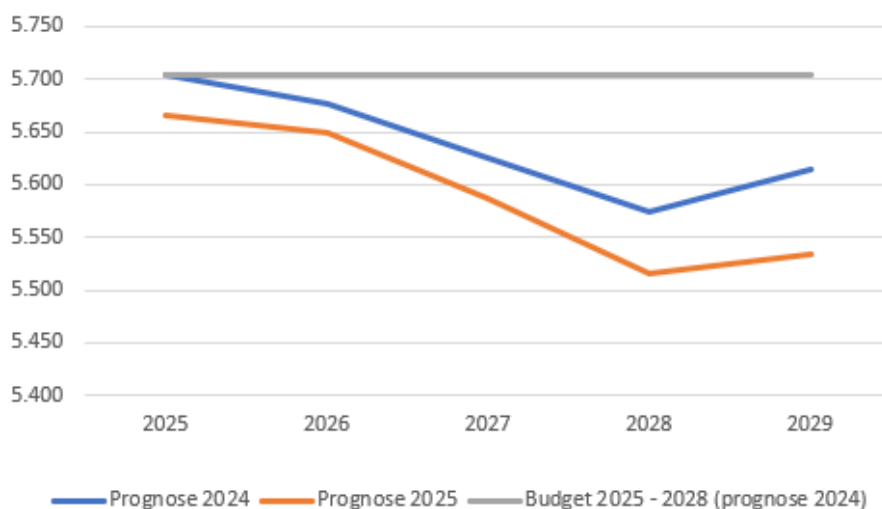
Byrådet tager stilling til, om den budgetmæssige konsekvens af demografimodellerne for dagtilbud, skole- og ældreområdet skal indarbejdes i budget 2026 og overslagsårene med den beregnede demografiregulering for budgetåret. Årsagen til at der kun indarbejdes demografi i kommunens budget for et år ad gangen er, at økonomiaftalen ligeledes kun arbejder med 1-årig demografiregulering.

Dagtilbuds- og Skoleområdet

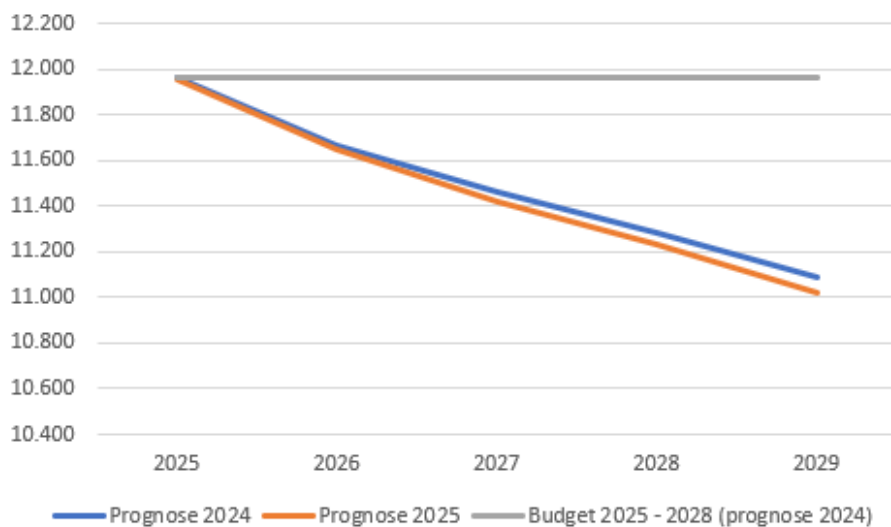
Befolkningsprognosen

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



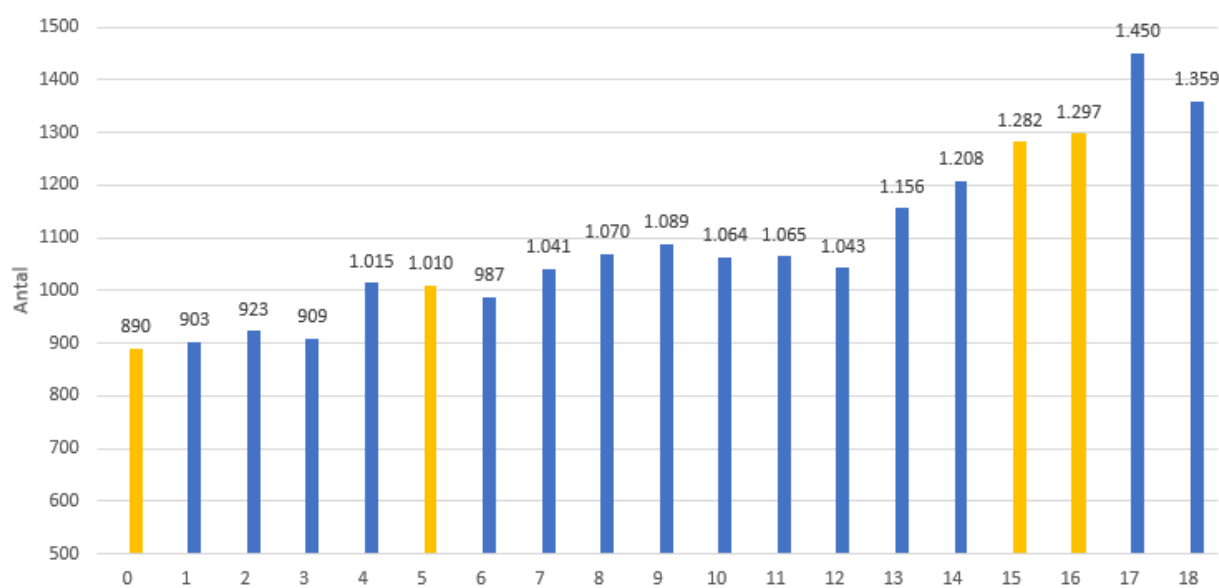
Figur 3. Skoler – antal 6-15-årige + halvdelen af de 16-årige



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 2025 pr. 1.1. 2026 – Årgangseffekt



Demografiregulering 2026-2029

Tabel 1. Beregnede enhedsbeløb for skoler og dagtilbud – budget 2025 og 2026

Enhedsbeløb i kr. pr. barn - DAGTILBUD	Budget 2025	Budget 2026
0-2 årige	65.430	66.858
3-5 årige	53.907	55.532

Enhedsbeløb i kr. pr. barn - SKOLER	Budget 2025 Skole	Budget 2025 SFO	Budget 2026 Skole	Budget 2026 SFO
6-16 årige	47.941		54.366	
6-10 årige		14.837		16.395

Enhedsbeløbene på skoleområdet stiger forholdsvis mere fra 2025 til 2026 end tilfældet er på dagtilbud. Enhedsbeløbene for 2025 er beregnet på baggrund af budget 2024, og enhedsbeløbene for 2026 er beregnet på baggrund af budget 2025. Stigningen i enhedsbeløbene på skoleområdet skyldes primært ekstra tildeling til skolerne i 2025 bl.a. i forbindelse med skoleforliget. Væsentligste forøgelse af budgettet til skolerne i 2025,

- 10,0 mio. kr., tilførsel af yderligere midler til skoleområdet i budgetforliget.
- 8,0 mio. kr., omprioritering indenfor skoleområdet af midler der tidligere ikke indgik i beregningen af enhedsbeløbene.
- 10,0 mio. kr., Byrådet 19/3-24 sag 11, tillægsbevilling (5 mio. kr. i 2024, 10 mio. kr. fra 2025 og frem)
- 4,5 mio. kr., trepartsmidler i forbindelse med overenskomstresultatet.

Tabel 2. Demografiberegning 2026-2029

Demografi (mio. kr.)	2026	2027	2028	2029
Dagtilbud	-2,8	-6,2	-10,1	-9,3
Skoler	-18,1	-31,2	-42,3	-55,9
Total	-20,9	-37,4	-52,4	-65,2

I Tabel 2 ses de budgetmæssige konsekvenser af demografiberegningen for perioden 2026-2029.

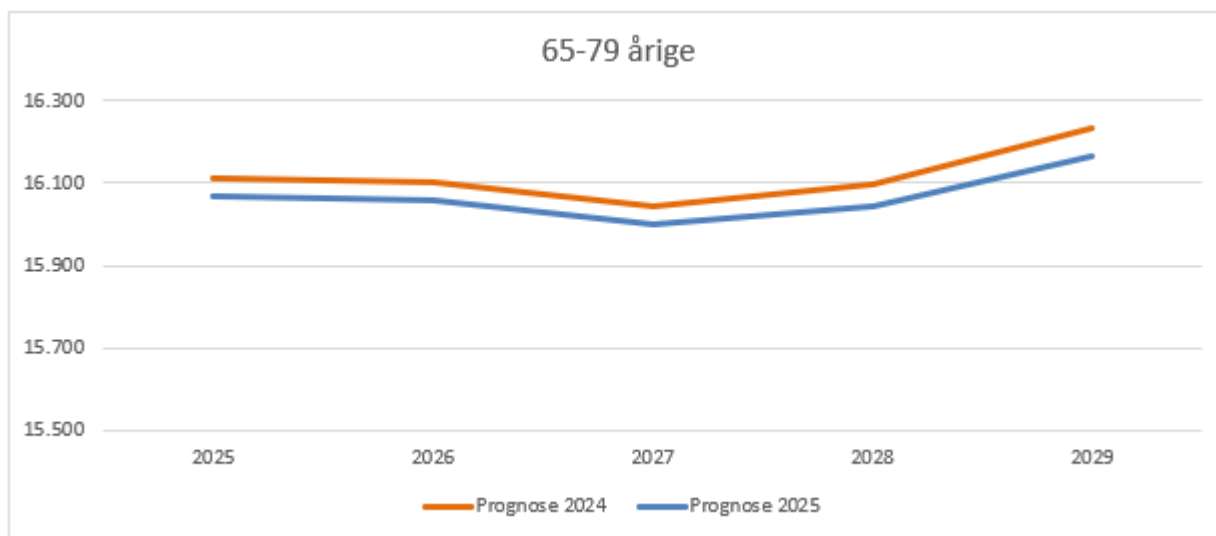
Der er et generelt faldende børnetal, og idet der kun er demografireguleret for budgetåret, er konsekvensen, at der skal reguleres for negativ demografi i budget 2026-2029 på skole- og dagtilbudsområdet. Der fødes markant færre børn fra 2023. De ældste årgange, der medtages i den beregnede demografi, er større end de yngste årgange, som kommer ind i beregningen.

For dagtilbudsområdet kan budgettet reguleres med -2,8 i 2026 stigende til -9,3 mio. kr. i 2029. For skoleområdet kan budgettet reguleres med -18,1 mio. kr. i 2026 stigende til -55,9 mio. kr. i 2029.

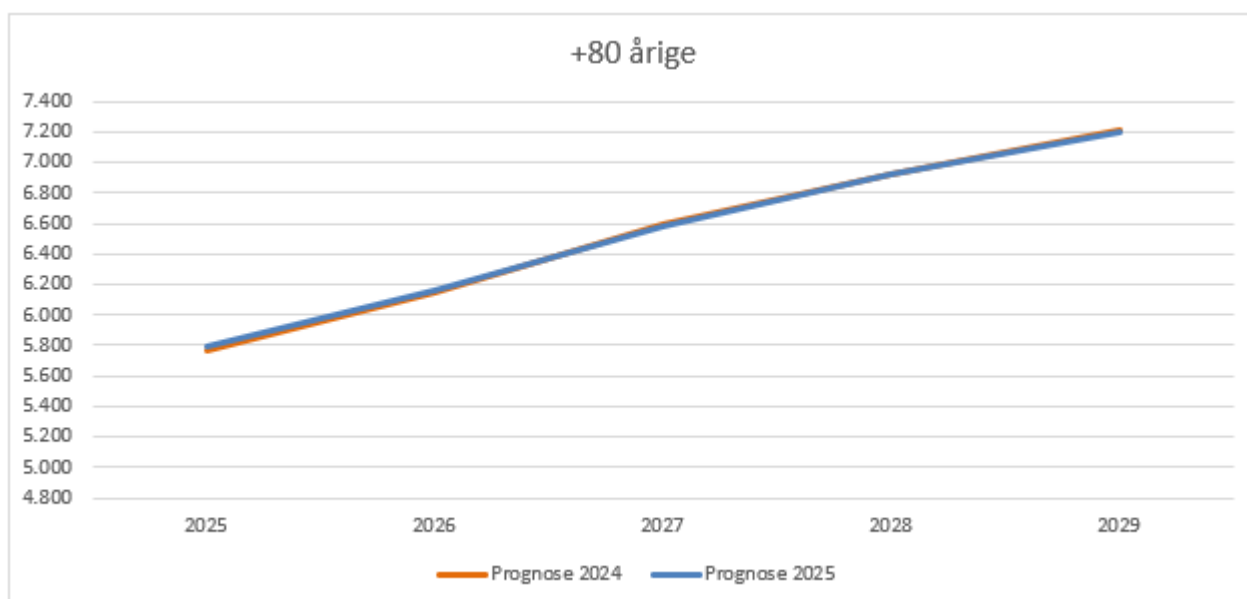
Ældreområdet*Befolkningsprognose*

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 højere i prognose 2025 set i forhold til prognose 2024. For +80årige er der den samme stigning som forventet i prognose 2024.

*Demografiregulering 2026-2029**Tabel 3. Demografiberegning 2026-2029*

I Tabel 3 ses de budgetmæssige konsekvenser af demografiberegningen for perioden 2026-2029.

Demografi (mio. kr.)	2026	2027	2028	2029
Demografi	9,4	21,6	32,3	43,4
Total	9,4	21,6	32,3	43,4

Tabellen viser, at der kan afsættes 9,4 mio. kr. i 2026 stigende til 43,4 mio. kr. i 2029. 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 2026 til 2029 er opsummeret i tabel 4. I henhold til tidligere års praksis indregnes den beregnede demografi for 2026 i budgetåret og budgetoverslagsårene.

Tabel 4. Demografiregulering i 2026-2029

Årlig demografiregulering i mio. kr.	2026	2027	2028	2029
Dagtilbud	-2,8	-6,2	-10,1	-9,3
Skoler	-18,1	-31,2	-42,3	-55,9
Ældre	9,4	21,6	32,3	43,4
Total	-11,4	-15,8	-20,1	-21,8