



Budgetanalyse af forbrug og serviceniveau i §83 særlige dagtilbud 2026

26/2770 Åben Sag

Sagsgang

BFS

Sagsfremstilling

I budgetaftalen 2026-2030 indskrev forligspartierne, ”at der skal udarbejdes en analyse, som forankres i Børne- og Ungdomsudvalget, med belysning af fremtidige udgifter i dagtilbud for børn med særlige behov. Der vil være tale om en gennemgående analyse af området med afdækning af serviceniveau og behov samt sammenligning med serviceniveauet i andre kommuner”. Med denne sag præsenteres Børne-, Familie- og Skoleudvalget for ”Budgetanalysen af forbrug og serviceniveau i §83 særlige dagtilbud”, som er vedlagt som bilag.

§83 særlige dagtilbud Norddjurs Kommune

Norddjurs Kommune driver §83 særlige dagtilbud til børn i alderen 0–6 år med betydeligt og varigt nedsat fysisk og/eller psykisk funktionsniveau, som har behov for en særlig indsats, der ikke kan rummes inden for de almene dagtilbud. Tilbuddene har siden januar 2024 været omfattet af Barnets Lov §83 og udgør en central del af kommunens samlede tilbud til børn med omfattende støttebehov.

Siden 2019 har kommunens §83 særlige dagtilbud været normeret og budgetteret til 8 pladser og er organisatorisk og budgetmæssigt forankret under Trivsel og Læring i Skole- og Dagtilbudsafdelingen. Siden 2020 har der i gennemsnit været 10,9 indmeldte børn i §83 særlige dagtilbud, mens gennemsnittet i 2025 var 15,8 børn, af disse har der været ca. 1-2 mellemkommunale børn årligt i Norddjurs Kommunes §83 særlige dagtilbud.

§83 særlige dagtilbud er placeret på to lokationer i henholdsvis Område Auning og Område Grenaa, hvor de deler bygning med det almene dagtilbud. De to afdelinger bliver sammenlagt i slutningen af 2027 i et nyetableret §83 særligt dagtilbud ved Djurslandsskolen i Ørum.



Analysens hovedkonklusioner

Over de seneste år har der været en stigende udvikling i forbruget på §83-området. Budgetanalysen belyser udviklingen i forbrug og serviceniveau i §83 særlige dagtilbud. Analysens hovedkonklusioner er:

- Stigende antal børn er den centrale forklaring på stigende udgifter og merforbrug i §83 særlige dagtilbud. Antallet af børn er steget markant i perioden 2022–2025.
- Det samlede forbrug overstiger budgettet i perioder med højt antal børn, mens forbruget pr. barn ligger under det budgetterede niveau, når der tages højde for det faktiske antal børn.
- Udviklingen påvirkes derudover af flere samtidige faktorer, herunder stigende udgifter til befordring, faldende indtægter fra salg af pladser til andre kommuner samt øget anvendelse af vikardækning, herunder eksterne vikarer.
- Serviceniveauet i §83 særlige dagtilbud er tilpasset i de almene dagtilbud, i forhold til åbningstider, ferie og retningslinjer for befordring. Forskellen består i, at der tilføres kompenserende indsatser i form af højere personalenormering, og særligt indrettede fysiske rammer for at imødekomme børnenes støttebehov i §83 særlige dagtilbud.
- Analysen peger ikke på om, Norddjurs Kommune har et højere eller lavere effektivt serviceniveau end andre kommuner, da forskelle i organisering, normering, målgruppesammensætning og opgørelsespraksis har betydning for, hvordan takstniveauer og forbrug fremstår.
- Sammenlægningen af matriklerne til ét samlet §83 særligt dagtilbud ved Djurslandsskolen udgør et væsentligt strukturelt skifte, som kan skabe bedre rammer for drift, faglig organisering og samarbejde, men som også medfører nye opmærksomhedspunkter blandt andet i forhold til befordring og bygningsdrift.
- Den fulde effekt af sammenlægningen kan først vurderes efter en periode i drift, hvorfor der er et behov for systematisk opfølgning efter det første driftsår.

Fremadrettet aktivitetsniveau og budgetgrundlag

Analysen viser, at antallet af børn i §83 særlige dagtilbud forventes at stabilisere sig på ca. 14–15 helårsbørn i 2026–2027. På baggrund af det faktiske forbrug i 2024 og 2025 estimeres det samlede forbrug til ca. 7,6 mio. kr. i 2026 og ca. 7,3 mio. kr. i 2027. I budget er der indeholdt en forventet indtægt på 0,5 mio. kr. årligt ved salg af plads til mellemkommunal, hvilket svarer til ca. 1 helårsbarn.

Med et samlet budget på ca. 8,0 mio. kr. i 2026 og ca. 7,0 mio. kr. i 2027 indebærer dette, at der forventes et overskud på ca. 0,4 mio. kr. i 2026 og et underskud på ca. 0,3 mio. kr. i 2027. Der er således tale om et mindre spænd mellem budget og forventet forbrug i overslagsårene på ca. 0,3 mio. kr. årligt.

Forskellen mellem årene skal ses i sammenhæng med ekstrabevillingen i Budget 2026-2029, hvor der er tilført 3,0 mio. kr. i 2026 og 2,0 mio. kr. i overslagsårene til det oprindelige budget på ca. 5,0 mio. kr.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

Sagen har sammenhæng til ”Fællesskaber for alle – Politikken for tidlig indsats og inklusion”, ”Politik for børn og unge i udsatte positioner” og ”Handicappolitik i Norddjurs Kommune”.

Økonomiske konsekvenser

Ingen økonomiske konsekvenser.

Lovgrundlag

Barnets Lov §82: Kommunalbestyrelsen skal til børn og unge, der på grund af betydelig og varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne har behov for hjælp eller særlig støtte, træffe afgørelse om hjælp, der kan tilrettelægges:

1. som særlig dagtilbud, jf. §83,
2. som særlig klubtilbud, jf. §84,
3. helt eller delvis af forældrene i hjemmet som hjemmetræning, jf. §85, eller
4. i forbindelse med andre tilbud efter denne lov eller efter dagtilbudsloven.

Barnets Lov §83: Kommunalbestyrelsen skal sørge for, at der er det nødvendige antal pladser i særlige dagtilbud til børn, der på grund af betydelig og varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne har et særligt behov for støtte, behandling m.v., der ikke kan dækkes gennem ophold i almindelige dagtilbud eller fritidshjem efter dagtilbudsloven.

Indstilling

Direktøren for Sundhed, Læring og Trivsel indstiller, at:

1. Budgetanalysen af §83 særlige dagtilbud tages til efterretning.

2. Der i 2027 udarbejdes en beskrivelse af serviceniveauet i forbindelse med sammenlægningen af de §83 særlige dagtilbud til én samlet matrikel ved Djurslandsskolen.
3. Der i 2028/29 gennemføres en status for området, når det samlede tilbud har været i drift i ca. ét år, med henblik på at vurdere udviklingen i drift, serviceniveau og ressourceanvendelse.

Bilag:

| | | | | |
|---------|------|---|------------|-----|
| 1 - | Åben | Budgetanalyse af forbrug og serviceniveau i §83 særlige | (28009/26) | (H) |
| 3892432 | | dagtilbud 2026 | | |