

Budget 2022-2025

Mængderegulering

Mængder til budget 2022-2025 (mio. kr.)

Udvalg	Nr.	Tekst	2022	2023	2024	2025
Børne- og ungdomsudvalget	M301	Skoleområdet	0,258	0,946	3,635	1,227
	M302	SFO	-0,040	-0,115	-0,287	0,019
	M303	Dagpasningsområdet	-2,267	0,383	1,357	0,588
	M304	PPR	0,040	0,136	0,197	0,000
	M305	Ungdomsskolen	0,161	0,366	0,300	0,086
	M306	Tandplejen	-0,050	0,085	0,110	-0,028
	M307	Sundhedsplejen	-0,017	-0,070	0,006	-0,013
Børne- og ungdomsudvalget Total			-1,915	1,731	5,318	1,879
Voksen- og plejeudvalget	M701	Sundheds- og omsorgsområdet	-0,956	-2,092	-1,824	10,370
Voksen- og plejeudvalget Total			-0,956	-2,092	-1,824	10,370
Hovedtotal			-2,871	-0,361	3,494	12,249



Børne- og ungdomsudvalget

Børne- og ungdomsudvalget

Mængderegulering - budget 2022 og overslagsår

Titel					Nr.
Skoleområdet					M301
(Mio. kr. i 2022-priser)	2022	2023	2024	2025	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,258	0,946	3,635	1,227	1. januar 2022
Indtægter	0	0	0	0	Indenfor servicrammen:
Netto	0,258	0,946	3,635	1,227	Ja
- = mindredgifter/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0,4	1,5	5,6	1,9	

Baggrund for og beskrivelse af mængdereguleringen

For at bibeholde det politisk bestemte serviceniveau mellem årene skal der reguleres for ændringerne i befolkningssammensætningen. Reguleringen medfører en ændring i budgettet, som angivet i tabel 1.

Tabel 1. Budget 2022 efter mængderegulering:

Omkostningstype (i mio. kr.)	Teknisk budget 2022	Regulering	Mængde- reguleret budget 2022
Faste omkostninger	86,013	0	86,013
Variable omkostninger	221,342	0,258	221,600
I alt	307,355	0,258	307,613

Norddjurs Kommune har udarbejdet en befolkningsprognose for 2021-2030, som danner grundlag for mængdereguleringen. I overordnede grupperinger ser befolkningsprognosen ud som vist i tabel 2, hvor den nye forventning sammenlignes med de indarbejdede mængder fra sidste år.

Børne- og ungdomsudvalget

Mængderegulering - budget 2022 og overslagsår

Tabel 2. Antal børn og unge fordelt på alderskategorier:

Aldersgruppe	2021	2022	2023	2024	2025**
6 årige*					
Ny forventning til mængder	293	332	313	311	322
6 årige					
Tidligere indarbejdede mængder	353	298	333	318	318
Forskel	-60	34	-20	-7	4
7-9 årige*					
Ny forventning til mængder	1.033	984	984	948	968
7-9 årige					
Tidligere indarbejdede mængder	1.049	1.022	975	970	970
Forskel	-16	-38	9	-22	-2
10-12 årige*					
Ny forventning til mængder	1.101	1.074	1.057	1.034	989
10-12 årige					
Tidligere indarbejdede mængder	1.096	1.067	1.029	1.013	1.013
Forskel	5	7	28	21	-24
13-15 årige*					
Ny forventning til mængder	1.236	1.185	1.132	1.123	1.102
13-15 årige					
Tidligere indarbejdede mængder	1.199	1.191	1.132	1.061	1.061
Forskel	37	-6	0	62	41
6-15 årige*					
Ny forventning til mængder	3.663	3.575	3.486	3.416	3.381
6-15 årige					
Tidligere indarbejdede mængder	3.697	3.578	3.470	3.361	3.361
Forskel	-34	-3	16	55	20

*Faktisk befolkningstal pr. 1/1-2021 ekskl. Anholt som ikke mængdereguleres.

**Under tidligere indregnede mængder er anvendt befolkningstallet for 2024, da budgettet er fremrullet fra 2024 til 2025.

Som det fremgår af tabel 2, forventes der en stigning i antallet af 6 årige i perioden 2021-2025 og et fald i antallet af børn og unge i Norddjurs Kommune i de andre aldersgrupper i perioden 2021-2025 jf. den nye prognose. Hvor der i den tidligere prognose var forventet et fald i alle aldersgrupper.

Beregningen tager udgangspunkt i den samlede økonomiske ramme til folkeskolen - dvs. både udgifter til alment skole 0.-9. klasse og specialundervisning.

Børne- og ungdomsudvalget

Mængderegulering - budget 2022 og overslagsår

Budget 2022 udgør på skoleområdet 307,4 mio. kr. ekskl. SFO og PPR. I tabel 3 er der foretaget en opdeling mellem faste og variable omkostninger.

Tabel 3. Teknisk budget 2022:

Omkostningstype (i mio. kr.)	Teknisk budget 2022	Fordeling i pct.
Faste omkostninger	86,013	28%
Variable omkostninger	221,342	72%
I alt	307,355	100%

Beregningen tager udgangspunkt i tabel 3. Heraf fremgår det, at ca. 72 % af budgettet svarende til ca. 221,3 mio. kr. påvirkes af udviklingen i antallet af børn og unge i kommunen.

Fordelingen af skoleområdets udgifter på alderskategorier tager udgangspunkt i det forventede elevtal pr. 1. august 2021, samt en vægtning af timetallet for alderskategorierne 6-årige, 7-9 årige, 10-12 årige og 13-15 årige.

Økonomiske konsekvenser

Med udgangspunkt i, at det nuværende serviceniveau skal fastholdes, vurderes det, at der på baggrund af den seneste befolkningsprognose vil være behov for nedenstående tilpasninger. Tilpasningerne skal ses i forhold til tidligere indregnede mængdereguleringer.

Tabel 4. Økonomisk tilpasning på baggrund af den seneste befolkningsprognose:

(i mio. kr.)	2022	2023	2024	2025
6 årige	2,311	-1,363	-0,454	0,283
7-9 årige	-2,136	0,480	-1,237	-0,127
10-12 årige	0,472	1,837	1,381	-1,548
13-15 årige	-0,389	-0,008	3,945	2,619
I alt	0,258	0,946	3,635	1,227

Børne- og ungdomsudvalget

Mængderegulering - budget 2022 og overslagsår

De mængderegulerede budgettrammer fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 5. Budgettrammer efter mængderegulering:

(i mio. kr.)	2022	2023	2024	2025
Budget inkl. tidligere indregnet mængderegulering	307,355	306,086	301,476	301,476
Tilpasning pba. seneste befolkningsprognose	0,258	0,946	3,635	1,227
Mængdereguleret budget	307,613	307,032	305,111	302,703

Fordelingsmodel på skoleområdet

Fordelingsmodellen er baseret på kalenderår.

Den andel af budgettet som vedrører specialundervisningsmidler fordeles efter KORA-modellen, vedtaget i kommunalbestyrelsen den 18. februar 2020.

Den del af budgettet, der anvendes til den almene del af skoleområdet, fordeles efter nedenstående ressourcefordelingsmodel. Modellen er vedtaget i kommunalbestyrelsen den 11. december 2018.

I lighed med mængdeudviklingsmodellen bygger ressourcefordelingsmodellen også på en opdeling i fire omkostningstyper:

Centrale omkostninger:

- **Faste omkostninger:** Ledelse, administrative udgifter, IT, inventar, materiel, udgifter vedrørende grunde og bygninger, svømmeundervisning og halleje, skolekonsulenter og specialvejledere, udgifter og indtægter i forbindelse med frikøbte lærere under DLF, fællestillidsrepræsentant, udgifter til 10. klasses elever, som afregnes til Viden Djurs, Læsecenteret, Familieundervisning, Læringscenteret, elevbefordring samt mellemkommunale betalinger vedrørende specialskole- og specialklasseelever fra andre kommuner.
- **Variable omkostninger:** Løn til fagpersonale, uddannelse, øvrige personaleudgifter, materiale og aktivitetsudgifter, privat/friskoler og efterskoler samt betalinger til/fra kommuner/regioner.

Decentrale omkostninger:

- **Faste omkostninger:** Ledelse, øvrig personale, personale med tilskud, elever, administrative udgifter, rengøring, IT, inventar, materiel, udgifter vedrørende grunde og bygninger. Faste omkostninger fordeles ikke ud fra elevtal, men ud fra de faktiske omkostninger.
- **Variable omkostninger:** Løn til fagpersonale, vikarer, uddannelse, øvrige personaleudgifter samt materiale- og aktivitetsudgifter.

De decentrale, variable omkostninger fordeles på de enkelte skoler/børnebyer efter følgende principper:

Børne- og ungdomsudvalget

Mængderegulering - budget 2022 og overslagsår

- Der afsættes et fast budgetbeløb til Anholt Skole uafhængig af elevtallet. Beløbet prisfremskrives hvert år og er i 2021 på 3,4 mio. kr. Beløbet dækker samtlige skolens udgifter.
- Restbeløbet (hovedparten af det decentrale variable budget) fordeles efter det antal skoleklasser, der skal oprettes i de enkelte områder/skoledistrikter - dvs. i Børneby Nord, Børneby Midt, Søren Kanne Skolen og Auning Skole. Der er klassedeling ved 25 elever.
- Beregningen af antal klasser tager udgangspunkt i det faktiske elevtal i august måned i året forud for budgetåret.
- Beløbet pr. klasse vægtes efter timetallet i indskolingen, på mellemtrinnet og i overbygningen.

Den samlede ressourcefordeling til de faste og variable udgifter på skoleområdet er gældende for hele det efterfølgende kalenderår.

Børne- og ungdomsudvalget

Mængderegulering - budget 2022 og overslagsår

Titel					Nr.
SFO					M302
(Mio. kr. i 2022-priser)	2022	2023	2024	2025**	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-0,040	-0,115	-0,287	0,019	1. januar 2022
Indtægter	0	0	0	0	Indenfor servicrammen:
Netto	-0,040	-0,115	-0,287	0,019	Ja
- = mindredgifter/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	-0,1	-0,2	-0,6	0,0	

Baggrund for og beskrivelse af mængdereguleringen

For at bibeholde det politisk bestemte serviceniveau mellem årene skal der reguleres for ændringerne i befolkningssammensætningen. Reguleringen medfører en ændring i budgettet, som angivet i tabel 1.

Tabel 1. Budget 2022 efter mængderegulering:

Omkostningstype (i mio. kr.)	Teknisk budget 2022	Regulering	Mængde- reguleret budget 2022
Faste omkostninger	5,261	0	5,261
Variable omkostninger	13,035	-0,040	12,995
I alt	18,296	-0,040	18,256

Norddjurs Kommune har udarbejdet en befolkningsprognose for 2021-2030, som danner grundlag for mængdereguleringen. For de 6-9 årige ser befolkningsprognosen ud som vist i tabel 2, hvor den nye forventning sammenlignes med de indarbejdede mængder fra sidste år.

Tabel 2. Antal børn fordelt på alderskategorier:

Aldersgruppe	2021	2022	2023	2024	2025**
6-9 årige* Ny forventning til mængder	1.326	1.316	1.297	1.259	1.290
6-9 årige Tidligere indarbejdede mængder	1.402	1.320	1.309	1.288	1.288
Forskel	-76	-4	-12	-29	2

* Faktisk befolkningstal pr. 1/1-2021.

** Under tidligere indregnede mængder er anvendt befolkningstallet for 2024, da budgettet er fremrullet fra 2024 til 2025.

Som det fremgår af tabel 2, forventes antallet af børn i Norddjurs Kommune i aldersgruppen 6-9 årige at falde i perioden 2021-2025 jf. den nye prognose.

Budget 2021 udgør på SFO området 18,3 mio. kr. I tabel 3 er der foretaget en opdeling mellem faste og variable omkostninger.

Børne- og ungdomsudvalget

Mængderegulering - budget 2022 og overslagsår

Tabel 3. Teknisk budget 2022:

Omkostningstype (i mio. kr.)	Teknisk budget 2022	Fordeling i pct.
Faste omkostninger	5,261	29%
Variable omkostninger	13,035	71%
I alt	18,296	100%

Anm.: De faste udgifter vedrører følgende elementer: Ledelse, øvrig personale, personale med tilskud, elever, administrative udgifter, rengøringsartikler, IT, inventar, materiel samt udgifter vedrørende grunde og bygninger.

Beregningen tager udgangspunkt i tabel 3. Heraf fremgår det, at ca. 71 % af budgettet svarende til ca. 13,0 mio. kr. påvirkes af udviklingen i antallet af børn i kommunen.

Økonomiske konsekvenser

Med udgangspunkt i, at det nuværende serviceniveau skal fastholdes, vurderes det, at der på baggrund af den seneste befolkningsprognose vil være behov for nedenstående tilpasninger. Tilpasningerne skal ses i forhold til tidligere indregnede mængdereguleringer.

Tabel 4. Økonomisk tilpasning på baggrund af seneste befolkningsprognose:

(i mio. kr.)	2022	2023	2024	2025
6-9 årige	-0,040	-0,115	-0,287	0,019
I alt	-0,040	-0,115	-0,287	0,019

De mængderegulerede budgetrammer fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 5. Budgetrammer efter mængderegulering:

(i mio. kr.)	2022	2023	2024	2025
Budget inkl. tidligere indregnet mængderegulering	18,296	18,182	17,792	17,792
Tilpasning pba. seneste befolkningsprognose	-0,040	-0,115	-0,287	0,019
Mængdereguleret budget	18,256	18,067	17,505	17,811

Fordelingsmodel på SFO området

Rammen for de variable omkostninger fordeles til institutionerne, efter der er afsat et budgetbeløb til finansiering for de elever, der går i SFO over kommunegrænsen.

Fordelingen af budgettet på de enkelte institutioner finder sted efter det faktiske antal indskrevne i august måned i året forud for budgetåret.

Budgettildelingen er gældende for hele det efterfølgende kalenderår.

Børne- og ungdomsudvalget

Mængderegulering - budget 2022 og overslagsår

Titel					Nr.
Dagpasningsområdet					M303
(Mio. kr. i 2022-priser)	2022	2023	2024	2025**	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-2,267	0,383	1,357	0,588	1. januar 2022
Indtægter	0	0	0	0	Indenfor servicrammen:
Netto	-2,267	0,383	1,357	0,588	Ja
- = mindreudgifter/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	-4,3	0,7	2,6	1,1	

Baggrund for og beskrivelse af mængdereguleringen

For at bibeholde det politisk bestemte serviceniveau mellem årene skal der reguleres for ændringerne i befolkningssammensætningen. Reguleringen medfører en ændring i budgettet, som angivet i tabel 1.

Tabel 1. Budget 2022 efter mængderegulering:

Omkostningstype (i mio. kr.)	Teknisk budget 2022	Regulering	Mængde- reguleret budget 2022
Faste omkostninger	32,345	0	32,345
Variable omkostninger	91,410	-2,267	89,143
I alt	123,756	-2,267	121,489

Norddjurs Kommune har udarbejdet en befolkningsprognose for 2021-2030, som danner grundlag for mængdereguleringen. I overordnede grupperinger ser befolkningsprognosen ud som vist i tabel 2, hvor den nye forventning sammenlignes med de indarbejdede mængder fra sidste år.

Børne- og ungdomsudvalget

Mængderegulering - budget 2022 og overslagsår

Tabel 2. Antal børn fordelt på alderskategorier:

Aldersgruppe	2021	2022	2023	2024	2025**
0-2 årige*					
Ny forventning til mængder	874	853	879	888	885
0-2 årige Tidligere indarbejdede mængder	897	878	849	852	852
Forskel	-23	-25	30	36	33
3-5 årige*					
Ny forventning til mængder	954	942	901	881	865
3-5 årige Tidligere indarbejdede mængder	943	959	944	909	909
Forskel	11	-17	-43	-28	-44
0-5 årige*					
Ny forventning til mængder	1.828	1.795	1.780	1.769	1.750
0-5 årige Tidligere indarbejdede mængder	1.840	1.838	1.793	1.760	1.760
Forskel	-12	-43	-13	9	-10

* Faktisk befolkningstal pr. 1/1-2021.

** Under tidligere indregnede mængder er anvendt befolkningstallet for 2024, da budgettet er fremrullet fra 2024 til 2025.

Som det fremgår af tabel 2, forventes en svag stigning i antallet af børn i Norddjurs Kommune i aldersgruppen 0-2 år og et fald i aldersgruppen 3-5 år i perioden 2021-2025 jf. den nye prognose.

Budget 2022 udgør på dagpasningsområdet 123,8 mio. kr. I tabel 3 er der foretaget en opdeling mellem faste og variable omkostninger.

Tabel 3. Teknisk budget 2022:

Omkostningstype (i mio. kr.)	Teknisk budget 2022	Fordeling i pct.
Faste omkostninger	32,345	26%
Variable omkostninger	91,410	74%
I alt	123,756	100%

Beregningen tager udgangspunkt i tabel 3. Heraf fremgår det, at ca. 74 % af budgettet svarende til ca. 91,4 mio. kr. påvirkes af udviklingen i antallet af børn i kommunen.

Fordelingen af udgifter til dagpleje og daginstitutioner tager udgangspunkt i en vægtning mellem de to alderskategorier, hvor 0-2 årige vægter 1,83 og 3-5 årige vægter 1.

Økonomiske konsekvenser

Med udgangspunkt i, at det nuværende serviceniveau skal fastholdes, vurderes det, at der på baggrund af den seneste befolkningsprognose vil være behov for nedenstående tilpasninger. Tilpasningerne skal ses i forhold til tidligere indregnede mængdereguleringer.

Børne- og ungdomsudvalget

Mængderegulering - budget 2022 og overslagsår

Tabel 4. Økonomisk tilpasning på baggrund af seneste befolkningsprognose:

(i mio. kr.)	2022	2023	2024	2025
0-2 årige	-1,648	1,938	2,346	2,151
3-5 årige	-0,619	-1,555	-0,989	-1,563
I alt	-2,267	0,383	1,357	0,588

De mængderegulerede budgettrammer fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 5. Budgettrammer efter mængderegulering:

(i mio. kr.)	2022	2023	2024	2025
Budget inkl. tidligere indregnet mængderegulering	123,756	125,888	125,708	125,708
Tilpasning pba. seneste befolkningsprognose	-2,267	0,383	1,357	0,588
Mængdereguleret budget	121,489	126,271	127,065	126,296

Fordelingsmodel på dagpasningsområdet

Fordelingsmodellen er baseret på kalenderår. Som følge heraf tildeles budgettet for et kalenderår ad gangen.

Fordelingen af ressourcer på dagpasningsområdet følger følgende principper:

Centrale omkostninger:

- **Faste omkostninger:** Ledelse, øvrig personale, personale med tilskud, elever, administrative udgifter, rengøringsartikler, IT, inventar, materiel, udgifter vedrørende grunde og bygninger, PAU elever, specialpædagogisk enhed samt forsikringspulje for daginstitutioner.
- **Variable omkostninger:** Løn til fagpersonale, vikarer, uddannelse, øvrige personaleudgifter samt materiale og aktivitetsudgifter.

Decentrale omkostninger:

- **Faste omkostninger:** Ledelse, øvrig personale, personale med tilskud, elever, administrative udgifter, rengøringsartikler, IT, inventar, materiel samt udgifter vedrørende grunde og bygninger. Faste omkostninger fordeles ikke ud fra børnetal, men ud fra de reale omkostninger.
- **Variable omkostninger:** Løn til fagpersonale, vikarer, uddannelse, øvrige personaleudgifter samt materiale og aktivitetsudgifter.

De decentrale variable omkostninger fordeles mellem dagplejen og institutioner efter følgende principper:

Børne- og ungdomsudvalget

Mængderegulering - budget 2022 og overslagsår

- Et fast beløb til dagplejen i forhold til antallet af ansatte dagplejere i budgetåret. Antallet fastlægges i forbindelse med den årlige budgetlægning, og er gældende for hele året.
- Et beløb til daginstitutioner, som fordeles efter fastlagte point.
Pointene er vægtet mellem to alderskategorier:
 - 0-2 årige vægter 1,83 point.
 - 3-5 årige vægter 1 point.
- Tildelingen baseres på det forventede antal point i institutionerne for budgetåret.
- Små institutioner tildeles som minimum 1,8 mio. kr. i budget 2021.
- Rammen for de variable omkostninger fordeles til institutionerne, efter der er afsat et budgetbeløb til finansiering for børn, der går i institution over kommunegrænsen.

Den samlede budgetramme er gældende for hele det efterfølgende kalenderår, hvilket betyder, at der ikke foretages efterreguleringer af rammen i løbet af året.

Børne- og ungdomsudvalget

Mængderegulering - budget 2022 og overslagsår

Titel					Nr.
PPR					M304
(Mio. kr. i 2022-priser)	2022	2023	2024	2025**	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,040	0,136	0,197	0,000	1. januar 2022
Indtægter	0	0	0	0	Indenfor servicrammen:
Netto	0,040	0,136	0,197	0,000	Ja
- = mindreudgifter/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0,1	0,2	0,3	0,0	

Baggrund for og beskrivelse af mængdereguleringen

For at bibeholde det politisk bestemte serviceniveau mellem årene skal der reguleres for ændringerne i befolkningssammensætningen. Reguleringen medfører en ændring i budgettet, som angivet i tabel 1.

Tabel 1. Budget 2022 efter mængderegulering:

Omkostningstype (i mio. kr.)	Teknisk budget 2022	Regulering	Mængde- reguleret budget 2022
Faste omkostninger	0,948	0	0,948
Variable omkostninger	10,833	0,040	10,873
I alt	11,781	0,040	11,821

Norddjurs Kommune har udarbejdet en befolkningsprognose for 2021-2030, som danner grundlag for mængdereguleringen. For de 7-16 årige ser befolkningsprognosen ud som vist i tabel 2, hvor den nye forventning sammenlignes med de indarbejdede mængder fra sidste år.

Tabel 2. Antal børn og unge fordelt på alderskategorier:

Aldersgruppe	2021	2022	2023	2024	2025**
7-16 årige* Ny forventning til mængder	3.777	3.687	3.606	3.520	3.453
7-16 årige Tidligere indarbejdede mængder	3.788	3.674	3.560	3.453	3.453
Forskel	-11	13	46	67	0

* Faktisk befolkningstal pr. 1/1-2021.

** Under tidligere indregnede mængder er anvendt befolkningstallet for 2024, da budgettet er fremrullet fra 2024 til 2025.

Som det fremgår af tabel 2, forventes antallet af børn og unge i Norddjurs Kommune i aldersgruppen 7-16 årige at falde i perioden 2021 - 2025 jf. den nye prognose.

Budget 2021 for PPR udgør 11,8 mio. kr. I tabel 3 er der foretaget en opdeling mellem faste og variable omkostninger.

Børne- og ungdomsudvalget

Mængderegulering - budget 2022 og overslagsår

Tabel 3. Teknisk budget 2022:

Omkostningstype (i mio. kr.)	Teknisk budget 2022	Fordeling i pct.
Faste omkostninger	0,948	8%
Variable omkostninger	10,833	92%
I alt	11,781	100%

Anm.: De faste udgifter vedrører følgende elementer: Ledelse, øvrig personale, personale med tilskud, elever, administrative udgifter, rengøringsartikler, IT, inventar, materiel samt udgifter vedrørende grunde og bygninger.

Beregningen tager udgangspunkt i tabel 3. Heraf fremgår det, at ca. 92 pct. af budgettet svarende til ca. 10,8 mio. kr. påvirkes af antallet af børn og unge i kommunen.

Økonomiske konsekvenser

Med udgangspunkt i, at det nuværende serviceniveau skal fastholdes, vurderes det, at der på baggrund af den seneste befolkningsprognose vil være behov for nedenstående tilpasninger. Tilpasningerne skal ses i forhold til tidligere indregnede mængdereguleringer.

Tabel 4. Økonomisk tilpasning på baggrund af seneste befolkningsprognose:

(i mio. kr.)	2022	2023	2024	2025
7-16 årige	0,040	0,136	0,197	0,000
I alt	0,040	0,136	0,197	0,000

De mængderegulerede budgettrammer fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 5. Budgettrammer efter mængderegulering:

(i mio. kr.)	2022	2023	2024	2025
Budget inkl. tidligere indregnet mængderegulering	11,781	11,657	11,381	11,381
Tilpasning pba. seneste befolkningsprognose	0,040	0,136	0,197	0,000
Mængdereguleret budget	11,821	11,793	11,578	11,381

Børne- og ungdomsudvalget

Mængderegulering - budget 2022 og overslagsår

Titel					Nr.
Ungdomsskolen					M305
(Mio. kr. i 2022-priser)	2022	2023	2024	2025**	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,161	0,366	0,300	0,086	1. januar 2022
Indtægter	0	0	0	0	Indenfor servicrammen:
Netto	0,161	0,366	0,300	0,086	Ja
- = mindredgifter/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0,3	0,8	0,6	0,2	

Baggrund for og beskrivelse af mængdereguleringen

For at bibeholde det politisk bestemte serviceniveau mellem årene skal der reguleres for ændringerne i befolkningssammensætningen. Reguleringen medfører en ændring i budgettet, som angivet i tabel 1.

Tabel 1. Budget 2022 efter mængderegulering:

Omkostningstype (i mio. kr.)	Teknisk budget 2022	Regulering	Mængde- reguleret budget 2022
Faste omkostninger	10,122	0	10,122
Variable omkostninger	12,497	0,161	12,658
I alt	22,619	0,161	22,780

Norddjurs Kommune har udarbejdet en befolkningsprognose for 2019-2028, som danner grundlag for mængdereguleringen. For aldersgruppen 11-17 år ser befolkningsprognosen ud som vist i tabel 2, hvor den nye forventning sammenlignes med de indarbejdede mængder fra sidste år.

Tabel 2. Antal børn og unge fordelt på alderskategorier:

Aldersgruppe	2021	2022	2023	2024	2025**
11-17 årige* Ny forventning til mængder	2.841	2.781	2.745	2.663	2.616
11-17 årige Tidligere indarbejdede mængder	2.846	2.746	2.665	2.597	2.597
Forskel	-5	35	80	66	19

* Faktisk befolkningstal pr. 1/1-2021.

** Under tidligere indregnede mængder er anvendt befolkningstallet for 2024, da budgettet er fremrullet fra 2024 til 2025.

Som det fremgår af tabel 2, forventes antallet af unge i Norddjurs Kommune i aldersgruppen 11-17 årige at falde i perioden 2021-2025 jf. den nye prognose.

Budget 2022 udgør for ungdomsskolen 22,6 mio. kr. I tabel 3 er der foretaget en opdeling mellem faste og variable omkostninger.

Børne- og ungdomsudvalget

Mængderegulering - budget 2022 og overslagsår

Tabel 3. Teknisk budget 2022:

Omkostningstype (i mio. kr.)	Teknisk budget 2022	Fordeling i pct.
Faste omkostninger	10,122	45%
Variable omkostninger	12,497	55%
I alt	22,619	100%

Anm.: De faste udgifter vedrører følgende elementer: Ledelse, øvrig personale, personale med tilskud, elever, administrative udgifter, rengøringsartikler, IT, inventar, materiel, udgifter vedrørende grunde og bygninger, kontakten og heltidsundervisning med 3,5 mio. kr.

Beregningen tager udgangspunkt i tabel 3. Heraf fremgår det, at ca. 55 pct. af budgettet svarende til ca. 12,5 mio. kr. påvirkes af antallet af børn i kommunen.

Økonomiske konsekvenser

Med udgangspunkt i, at det nuværende serviceniveau skal fastholdes, vurderes det, at der på baggrund af den seneste befolkningsprognose vil være behov for nedenstående tilpasninger. Tilpasningerne skal ses i forhold til tidligere indregnede mængdereguleringer.

Tabel 4. Økonomisk tilpasning på baggrund af seneste befolkningsprognose:

(i mio. kr.)	2022	2023	2024	2025
11-17 årige	0,161	0,366	0,300	0,086
I alt	0,161	0,366	0,300	0,086

De mængderegulerede budgetrammer fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 5. Budgetrammer efter mængderegulering:

(i mio. kr.)	2022	2023	2024	2025
Budget inkl. tidligere indregnet mængderegulering	22,619	22,438	21,990	21,990
Tilpasning pba. seneste befolkningsprognose	0,161	0,366	0,300	0,086
Mængdereguleret budget	22,780	22,804	22,290	22,076

Børne- og ungdomsudvalget

Mængderegulering - budget 2022 og overslagsår

Titel					Nr.
Tandplejen					M306
(Mio. kr. i 2022-priser)	2022	2023	2024	2025**	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-0,050	0,085	0,110	-0,028	1. januar 2022
Indtægter	0	0	0	0	Indenfor servicrammen:
Netto	-0,050	0,085	0,110	-0,028	Ja
- = mindredgifter/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	-0,1	0,2	0,2	-0,1	

Baggrund for og beskrivelse af mængdereguleringen

For at bibeholde det politisk bestemte serviceniveau mellem årene skal der reguleres for ændringerne i befolkningssammensætningen. Reguleringen medfører en ændring i budgettet, som angivet i tabel 1.

Tabel 1. Budget 2022 efter mængderegulering:

Omkostningstype (i mio. kr.)	Teknisk budget 2022	Regulering	Mængde- reguleret budget 2022
Faste omkostninger	6,873	0	6,873
Variable omkostninger	9,398	-0,050	9,348
I alt	16,271	-0,050	16,221

Norddjurs Kommune har udarbejdet en befolkningsprognose for 2021-2030, som danner grundlag for mængdereguleringen. I aldersgruppen 0-17 år ser befolkningsprognosen ud som vist i tabel 2, hvor den nye forventning sammenlignes med de indarbejdede mængder fra sidste år.

Tabel 2. Antal børn og unge fordelt på alderskategorier:

Aldersgruppe	2021	2022	2023	2024	2025**
0-17 årige* Ny forventning til mængder	6.372	6.237	6.157	6.046	5.954
0-17 årige Tidligere indarbejdede mængder	6.433	6.270	6.100	5.972	5.972
Forskel	-61	-33	57	74	-18

*Faktisk befolkningstal pr. 1/1-2021.

**Under tidligere indregnede mængder er anvendt befolkningstallet for 2024, da budgettet er fremrullet fra 2024 til 2025.

Som det fremgår af tabel 2, forventes antallet af børn og unge i Norddjurs Kommune i aldersgruppen 0-17 årige at falde i perioden 2021-2025 jf. den nye prognose.

Budget 2022 udgør for tandplejen 16,3 mio. kr. I tabel 3 er der foretaget en opdeling mellem faste og variable omkostninger.

Børne- og ungdomsudvalget

Mængderegulering - budget 2022 og overslagsår

Tabel 3. Teknisk budget 2022:

Omkostningstype (i mio. kr.)	Teknisk budget 2022	Fordeling i pct.
Faste omkostninger	6,873	42%
Variable omkostninger	9,398	58%
I alt	16,271	100%

Anm.: De faste udgifter vedrører følgende elementer: Ledelse, øvrig personale, personale med tilskud, elever, administrative udgifter, rengøringsartikler, IT, inventar, materiel, udgifter vedrørende grunde og bygninger, fælleskommunal tandpleje, omsorgs- og specialtandpleje.

Beregningen tager udgangspunkt i tabel 3. Heraf fremgår det, at ca. 58 pct. af budgettet svarende til ca. 9,4 mio. kr. påvirkes af antallet af børn i kommunen.

Økonomiske konsekvenser

Med udgangspunkt i, at det nuværende serviceniveau skal fastholdes, vurderes det, at der på baggrund af den seneste befolkningsprognose vil være behov for nedenstående tilpasninger. Tilpasningerne skal ses i forhold til tidligere indregnede mængdereguleringer.

Tabel 4. Økonomisk tilpasning på baggrund af seneste befolkningsprognose:

(i mio. kr.)	2022	2023	2024	2025
0-17 årige	-0,050	0,085	0,110	-0,028
I alt	-0,050	0,085	0,110	-0,028

De mængderegulerede budgetrammer fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 5. Budgetrammer efter mængderegulering:

(i mio. kr.)	2022	2023	2024	2025
Budget inkl. tidligere indregnet mængderegulering	16,271	16,168	15,946	15,946
Tilpasning pba. seneste befolkningsprognose	-0,050	0,085	0,110	-0,028
Mængdereguleret budget	16,221	16,253	16,056	15,918

Børne- og ungdomsudvalget

Mængderegulering - budget 2022 og overslagsår

Titel					Nr.
Sundhedsplejen					M307
(Mio. kr. i 2022-priser)	2022	2023	2024	2025**	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-0,017	-0,070	0,006	-0,013	1. januar 2022
Indtægter	0	0	0	0	Indenfor servicrammen:
Netto	-0,017	-0,070	0,006	-0,013	Ja
- = mindredgifter/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0,0	-0,1	0,0	0,0	

Baggrund for og beskrivelse af mængdereguleringen

For at bibeholde det politisk bestemte serviceniveau mellem årene skal der reguleres for ændringerne i befolkningssammensætningen. Reguleringen medfører en ændring i budgettet, som angivet i tabel 1.

Tabel 1. Budget 2022 efter mængderegulering:

Omkostningstype (i mio. kr.)	Teknisk budget 2022	Regulering	Mængde- reguleret budget 2022
Faste omkostninger	0,314	0	0,314
Variable omkostninger	4,418	-0,017	4,401
I alt	4,732	-0,017	4,715

Norddjurs Kommune har udarbejdet en befolkningsprognose for 2021-2030, som danner grundlag for mængdereguleringen. I aldersgruppen 0-6 år, ser befolkningsprognosen ud som vist i tabel 2, hvor den nye forventning sammenlignes med de indarbejdede mængder fra sidste år.

Tabel 2. Antal børn fordelt på alderskategorier:

Aldersgruppe	2021	2022	2023	2024	2025**
0-6 årige* Ny forventning til mængder	2.121	2.127	2.093	2.081	2.072
0-6 årige Tidligere indarbejdede mængder	2.193	2.135	2.127	2.078	2.078
Forskel	-72	-8	-34	3	-6

* Faktisk befolkningstal pr. 1/1-2021.

** Under tidligere indregnede mængder er anvendt befolkningstallet for 2024, da budgettet er fremrullet fra 2024 til 2025.

Som det fremgår af tabel 2, forventes antallet af børn i Norddjurs Kommune i aldersgruppen 0-6 årige at falde i perioden 2021-2025 jf. den nye prognose.

Budget 2022 for sundhedsplejen udgør 4,7 mio. kr. I tabel 3 er der foretaget en opdeling mellem faste og variable omkostninger.

Børne- og ungdomsudvalget

Mængderegulering - budget 2022 og overslagsår

Tabel 3. Teknisk budget 2022:

Omkostningstype (i mio. kr.)	Teknisk budget 2022	Fordeling i pct.
Faste omkostninger	0,314	7%
Variable omkostninger	4,418	93%
I alt	4,732	100%

Anm.: De faste udgifter vedrører følgende elementer: Ledelse, øvrig personale, personale med tilskud, elever, administrative udgifter, rengøringsartikler, IT, inventar, materiel samt udgifter vedrørende grunde og bygninger.

Beregningen tager udgangspunkt i tabel 3. Heraf fremgår det, at ca. 93 pct. af budgettet svarende til ca. 4,4 mio. kr. påvirkes af antallet af børn i kommunen.

Økonomiske konsekvenser

Med udgangspunkt i, at det nuværende serviceniveau skal fastholdes, vurderes det, at der på baggrund af den seneste befolkningsprognose vil være behov for nedenstående tilpasninger. Tilpasningerne skal ses i forhold til tidligere indregnede mængdereguleringer.

Tabel 4. Økonomisk tilpasning på baggrund af seneste befolkningsprognose:

(i mio. kr.)	2022	2023	2024	2025
0-6 årige	-0,017	-0,070	0,006	-0,013
I alt	-0,017	-0,070	0,006	-0,013

De mængderegulerede budgettrammer fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 5. Budgettrammer efter mængderegulering:

(i mio. kr.)	2022	2023	2024	2025
Budget inkl. tidligere indregnet mængderegulering	4,732	4,657	4,592	4,592
Tilpasning pba. seneste befolkningsprognose	-0,017	-0,070	0,006	-0,013
Mængdereguleret budget	4,715	4,587	4,598	4,579



Voksen- og plejeudvalget

Voksen- og plejeudvalget

Mængderegulering - budget 2021 og overslagsår

Titel					Nr.
Sundheds- og omsorgsområdet					M701
(Mio. kr. i 2022-priser)	2022	2023	2024	2025	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-0,956	-2,092	-1,824	10,370	1. januar 2022
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	-0,956	-2,092	-1,824	10,370	Ja
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	-3	-6	-4	28	

Baggrund for og beskrivelse af mængdereguleringen

For at bibeholde det politisk bestemte serviceniveau mellem årene skal der reguleres for ændringerne i befolkningssammensætningen. Reguleringen medfører en ændring i budgettet, som angivet i tabel 1.

Tabel 1. Budget 2022 efter mængderegulering:

Omkostningstype (i mio. kr.)	Teknisk budget 2022	Regulering	Mængde- reguleret budget 2022
Faste omkostninger	41,279	0,000	41,279
Variable omkostninger	406,686	-0,956	405,730
I alt	447,965	-0,956	447,009

Norddjurs Kommune har udarbejdet en befolkningsprognose for 2021-2030, som danner grundlag for mængdereguleringen. I overordnede grupperinger ser befolkningsprognosen ud som vist i tabel 2, hvor den nye forventning sammenlignes med de indarbejdede mængder fra sidste år.

Tabel 2. Befolkningstal fordelt på alderskategorier

Aldersgruppe	2022	2023	2024	2025
26-64 årige Ny forventning til mængder	17.778	17.626	17.402	17.278
26-64 årige Tidligere indarbejdede mængder	17.531	17.252	16.940	16.940
Forskel	247	374	462	338
65-79 årige Ny forventning til mængder	7.321	7.399	7.459	7.470
65-79 årige Tidligere indarbejdede mængder	7.344	7.424	7.477	7.477
Forskel	-23	-25	-18	-7
80+ årige Ny forventning til mængder	2.308	2.363	2.472	2.571
80+ årige Tidligere indarbejdede mængder	2.316	2.382	2.490	2.490
Forskel	-8	-19	-18	81

Voksen- og plejeudvalget

Mængderegulering - budget 2021 og overslagsår

Som det fremgår af tabel 2, forventes der i perioden 2022-2025, at være flere personer i aldersgruppen 26-64 årige end der var forventet i sidste års prognose. Samtidigt forventes det at der vil være færre personer i aldersgrupperne 65-79 årige samt 80+ årige. Samlet set giver denne ændring en negativ regulering i forhold til sidste års prognose.

At mængdereguleringen er negativ, er ikke udtryk for at antallet af ældre er faldende, men at stigningen er lavere end forventet ved sidste års budgetlægning. På samme vis betyder en negativ regulering i denne sammenhæng ikke, at budgetrammen i år 2022 bliver mindre end budgetrammen for år 2021, men at den stiger mindre end forventet ved sidste års budgetlægning. Budgetrammen stiger således med ca. 0,956 mio. kr. mindre i 2022, end der blev indregnet ved sidste års budgetlægning.

Budget 2022 udgør på sundheds- og omsorgsområdet 447,965 mio. kr. ekskl. boligområdet og den aktivitetsbestemte medfinansiering af sundhedsvæsenet.

Tabel 3. Teknisk budget 2022

Omkostningstype (i mio. kr.)	Teknisk budget 2022	Fordeling i pct.
Faste omkostninger	41.279	9,2%
Variable omkostninger	406.686	90,8%
I alt	447.965	100,0%

Anm.: De faste udgifter vedrører: ledelse, øvrige personale, personale med tilskud, elever, administrative udgifter, rengøringsartikler, IT, inventar og materiel samt udgifter vedrørende grunde og bygninger.

Beregningen tager udgangspunkt i tabel 3. Heraf fremgår det, at ca. 91% af sundheds- og omsorgsområdets budget påvirkes af udviklingen i antallet af ældre i kommunen.

Fordelingen af sundheds- og omsorgsområdets udgifter tager udgangspunkt i den konkrete aldersfordeling af de borgere, der var bosiddende på plejecentre i marts 2021 omregnet til årsforbrug, samt antal leverede timer i samme periode til personlig og praktisk hjælp fordelt på de tre alderskategorier og omregnet til leverede timer for hele 2021. Aldersfordelingen og fordelingen af forbruget på de tre alderskategorier fremgår af tabel 4.

Tabel 4. Fordeling af budget på aldersgrupperne før mængderegulering

(i mio. kr.)	Personale timer	Procent	Budgetmidler
26-64 årige	70.920	6%	25.979
65-79 årige	263.068	24%	96.366
80+ årige	776.212	70%	284.340
I alt	1.110.200	100%	406.686

Voksen- og plejeudvalget

Mængderegulering - budget 2021 og overslagsår

Økonomiske konsekvenser

Med udgangspunkt i, at det nuværende serviceniveau skal fastholdes, vurderes det, at der på baggrund af den seneste befolkningsprognose og det aktuelle antal borgere i 2022 vil være behov for nedenstående tilpasninger. Tilpasningerne skal ses i forhold til tidligere indregnede mængdekorrektioner.

Tabel 5. Økonomisk tilpasning på baggrund af den seneste befolkningsprognose

(i mio. kr.)	2022	2023	2024	2025
26-64-årige	0,366	0,555	0,685	0,502
65-79-årige	-0,303	-0,331	-0,239	-0,090
80+ årige	-1,018	-2,315	-2,270	9,958
I alt	-0,956	-2,092	-1,824	10,370

De mængderegulerede budgettrammer fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 6. Budgettrammer efter mængderegulering

(i mio. kr.)	2022	2023	2024	2025
Budget inkl. tidligere indregnet mængderegulering	448,0	455,6	468,5	468,5
Tilpasning pba. seneste befolkningsprognose	-0,956	-2,092	-1,824	10,370
Mængdereguleret budget	447,0	453,5	466,6	478,8