

## Børne- og Ungdomsudvalget

### Mængderegulering - budget 2023 og overslagsår

Titel					Nr.
Skoleområdet					M301
(Mio. kr. i 2023-priser)	2023	2024	2025	2026	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-1,862	-2,370	-1,702	-5,453	1. januar 2023
Indtægter	0	0	0	0	Indenfor servicerammen:
Netto	-1,862	-2,370	-1,702	-5,453	Ja
- = mindreudgifter/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	-2,8	-3,6	-2,6	-8,2	

#### Baggrund for og beskrivelse af mængdereguleringen

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

**Tabel 1. Budget 2023 efter mængderegulering:**

Omkostningstype (i mio. kr.)	Teknisk budget 2023	Regulering	Mængde- reguleret budget 2023
Faste omkostninger	94,688	0	94,688
Variable omkostninger	233,081	-1,862	231,219
I alt	327,769	-1,862	325,907

Norddjurs Kommune har udarbejdet en befolkningsprognose for 2022-2031, 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 2023 og overslagsår

Tabel 2. Antal børn og unge fordelt på alderskategorier:

Aldersgruppe	2022	2023	2024	2025	2026**
6 årige*					
Ny forventning til mængder	331	308	307	335	292
6 årige					
Tidligere indarbejdede mængder	332	313	311	322	322
Forskel	-1	-5	-4	13	-30
7-9 årige*					
Ny forventning til mængder	975	976	935	954	956
7-9 årige					
Tidligere indarbejdede mængder	984	984	948	968	968
Forskel	-9	-8	-13	-14	-12
10-12 årige*					
Ny forventning til mængder	1.069	1.049	1.032	985	985
10-12 årige					
Tidligere indarbejdede mængder	1.074	1.057	1.034	989	989
Forskel	-5	-8	-2	-4	-4
13-15 årige*					
Ny forventning til mængder	1.176	1.126	1.106	1.082	1.062
13-15 årige					
Tidligere indarbejdede mængder	1.185	1.132	1.123	1.102	1.102
Forskel	-9	-6	-17	-20	-40
6-15 årige*					
Ny forventning til mængder	3.551	3.459	3.380	3.356	3.295
6-15 årige					
Tidligere indarbejdede mængder	3.575	3.487	3.417	3.381	3.381
Forskel	-24	-28	-37	-25	-86

\*Faktisk befolkningstal pr. 1/1-2022 ekskl. Anholt som ikke mængdereguleres.

\*\*Under tidligere indregnede mængder er anvendt befolkningstallet for 2025, da budgettet er fremrullet fra 2025 til 2026.

Som det fremgår af tabel 2, forventes der et fald i antallet af børn og unge i Norrdjurs Kommune i aldersgrupperne i perioden 2022-2026 jf. den nye prognose. Det var også forventet i den tidligere prognose for alle aldersgrupper.

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

Budget 2023 udgør på skoleområdet 307,4 mio. kr. ekskl. SFO og PPR. I tabel 3 er der foretaget en opdeling mellem faste og variable omkostninger.

## Børne- og Ungdomsudvalget

### Mængderegulering - budget 2023 og overslagsår

**Tabel 3. Teknisk budget 2023:**

Omkostningstype (i mio. kr.)	Teknisk budget 2023	Fordeling i pct.
Faste omkostninger	94,688	29%
Variable omkostninger	233,081	71%
I alt	327,769	100%

Beregningen tager udgangspunkt i tabel 3. Heraf fremgår det, at ca. 71 pct. af budgettet svarende til ca. 233,1 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 2022, 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.)	2023	2024	2025	2026
6 årige	-0,327	-0,251	0,778	-1,785
7-9 årige	-0,491	-0,835	-0,873	-0,747
10-12 årige	-0,618	-0,143	-0,268	-0,268
13-15 årige	-0,426	-1,141	-1,339	-2,653
I alt	-1,862	-2,370	-1,702	-5,453

De mængderegulerede budgettrammer fremgår af nedenstående tabel.

**Tabel 5. Budgettrammer efter mængderegulering:**

(i mio. kr.)	2023	2024	2025	2026
Budget inkl. tidligere indregnet mængderegulering	327,769	325,470	322,892	322,892
Tilpasning pba. seneste befolkningsprognose	-1,862	-2,370	-1,702	-5,453
<b>Mængdereguleret budget</b>	<b>325,907</b>	<b>323,100</b>	<b>321,190</b>	<b>317,439</b>

#### Fordelingsmodel på skoleområdet

Fordelingsmodellen er baseret på kalenderår.

## Børne- og Ungdomsudvalget

### Mængderegulering - budget 2023 og overslagsår

Den andel af budgettet som vedrører specialundervisningsmidler fordeles efter KORA-modellen, vedtaget i kommunalbestyrelsen den 12. oktober 2021.

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-pulje, 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:** Lønpuljer, uddannelse, øvrige personaleudgifter, materiale og aktivitetsudgifter, privat/friskoler og efterskoler samt betalinger til/fra kommuner/regioner.

#### **Decentrale omkostninger:**

- **Faste omkostninger:** Ledelse, TAP-medarbejdere, personale med tilskud, elever, administrative udgifter, rengøring, IT, inventar, materiel, udgifter vedrørende grunde og bygninger. Faste omkostninger fordeles ikke ud fra elevtal, men er et fast budget.
- **Variable omkostninger:** Løn til lærere samt undervisningspædagoger, vikarer, uddannelse, øvrige personaleudgifter samt materiale- og aktivitetsudgifter.

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

- Der afsættes et fast budgetbeløb til Anholt Skole uafhængig af elevtallet. Beløbet prisfremskrives hvert år og er i 2023 på 3,5 mio. kr. Beløbet dækker samtlige skolens udgifter.
- Der afsættes ekstra budget til Søren Kanne-skolen på 2,0 mio. kr. til drift af afdelingen Toubroskolen.
- Der afsættes budget til to-lærerordningen i indskoling på 4,3 mio. kr. samt 0,8 mio. kr. til klasser med mere end 25 elever på mellemtrin og udskoling.
- 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 indskoling, 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 2023 og overslagsår

Titel					Nr.
SFO					M302
(Mio. kr. i 2023-priser)	2023	2024	2025	2026	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-0,131	-0,172	-0,007	-0,423	1. januar 2023
Indtægter	0	0	0	0	Indenfor servicerammen:
Netto	-0,131	-0,172	-0,007	-0,423	Ja
- = mindredgifter/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	-0,3	-0,4	0,0	-0,9	

#### 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 2023 efter mængderegulering:**

Omkostningstype (i mio. kr.)	Teknisk budget 2023	Regulering	Mængde- reguleret budget 2023
Faste omkostninger	5,366	0	5,366
Variable omkostninger	12,840	-0,131	12,709
I alt	18,206	-0,131	18,075

Norddjurs Kommune har udarbejdet en befolkningsprognose for 2022-2031, 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	2022	2023	2024	2025	2026**
6-9 årige* Ny forventning til mængder	1.306	1.284	1.242	1.289	1.247
6-9 årige Tidligere indarbejdede mængder	1.316	1.297	1.259	1.290	1.290
Forskel	-10	-13	-17	-1	-43

\* Faktisk befolkningstal pr. 1/1-2022.

\*\* Under tidligere indregnede mængder er anvendt befolkningstallet for 2025, da budgettet er fremrullet fra 2025 til 2026.

Som det fremgår af tabel 2, forventes antallet af børn i Norddjurs Kommune i aldersgruppen 6-9 årige at falde i perioden 2022-2026 jf. den nye prognose.

Budget 2023 udgør på SFO området 18,2 mio. kr. I tabel 3 er der foretaget en opdeling mellem faste og variable omkostninger.

## Børne- og Ungdomsudvalget

### Mængderegulering - budget 2023 og overslagsår

**Tabel 3. Teknisk budget 2023:**

Omkostningstype (i mio. kr.)	Teknisk budget 2023	Fordeling i pct.
Faste omkostninger	5,366	29%
Variable omkostninger	12,840	71%
I alt	18,206	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 pct. af budgettet svarende til ca. 12,8 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.)	2023	2024	2025	2026
6-9 årige	-0,131	-0,172	-0,007	-0,423
I alt	-0,131	-0,172	-0,007	-0,423

De mængderegulerede budgettrammer fremgår af nedenstående tabel.

**Tabel 5. Budgettrammer efter mængderegulering:**

(i mio. kr.)	2023	2024	2025	2026
Budget inkl. tidligere indregnet mængderegulering	18,206	17,635	17,947	17,947
Tilpasning pba. seneste befolkningsprognose	-0,131	-0,172	-0,007	-0,423
<b>Mængdereguleret budget</b>	<b>18,075</b>	<b>17,463</b>	<b>17,940</b>	<b>17,524</b>

#### 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 børn i august måned i året forud for budgetåret.

Budgettildelingen er gældende for hele det efterfølgende kalenderår.

## Børne- og Ungdomsudvalget

### Mængderegulering - budget 2023 og overslagsår

Titel					Nr.
Dagpasningsområdet					M303
(Mio. kr. i 2023-priser)	2023	2024	2025	2026	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	7,242	8,675	6,808	7,268	1. januar 2023
Indtægter	0	0	0	0	Indenfor servicerammen:
<b>Netto</b>	<b>7,242</b>	<b>8,675</b>	<b>6,808</b>	<b>7,268</b>	Ja
- = mindreudgifter/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	15,0	18,0	14,1	15,0	

#### Baggrund for og beskrivelse af mængdereguleringen

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

**Tabel 1. Budget 2023 efter mængderegulering:**

Omkostningstype (i mio. kr.)	Teknisk budget 2023	Regulering	Mængde- reguleret budget 2023
Faste omkostninger	36,861	0	36,861
Variable omkostninger	93,093	7,242	100,335
I alt	129,954	7,242	137,196

Norddjurs Kommune har udarbejdet en befolkningsprognose for 2022-2031, 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 2023 og overslagsår

Tabel 2. Antal børn fordelt på alderskategorier:

Aldersgruppe	2022	2023	2024	2025	2026**
0-2 årige* Ny forventning til mængder	935	968	990	930	921
0-2 årige Tidligere indarbejdede mængder	853	879	888	885	885
Forskel	82	89	102	45	36
3-5 årige* Ny forventning til mængder	943	927	923	972	1.005
3-5 årige Tidligere indarbejdede mængder	942	901	881	865	865
Forskel	1	26	42	107	140
0-5 årige* Ny forventning til mængder	1.878	1.895	1.913	1.902	1.926
0-5 årige Tidligere indarbejdede mængder	1.795	1.780	1.770	1.750	1.750
Forskel	83	115	143	152	176

\* Faktisk befolkningstal pr. 1/1-2022.

\*\* Under tidligere indregnede mængder er anvendt befolkningstallet for 2025, da budgettet er fremrullet fra 2025 til 2026.

Som det fremgår af tabel 2, forventes et fald i antallet af børn i Norddjurs Kommune i aldersgruppen 0-2 år og en stigning i aldersgruppen 3-5 år i perioden 2022-2026 jf. den nye prognose.

Budget 2023 udgør på dagpasningsområdet 130,0 mio. kr. I tabel 3 er der foretaget en opdeling mellem faste og variable omkostninger.

Tabel 3. Teknisk budget 2023:

Omkostningstype (i mio. kr.)	Teknisk budget 2023	Fordeling i pct.
Faste omkostninger	36,861	28%
Variable omkostninger	93,093	72%
I alt	129,954	100%

Beregningen tager udgangspunkt i tabel 3. Heraf fremgår det, at ca. 72 pct. af budgettet svarende til ca. 93,1 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 2,0 og 3-5 årige vægter 1,0.

### 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 2023 og overslagsår

Tabel 4. Økonomisk tilpasning på baggrund af seneste befolkningsprognose:

(i mio. kr.)	2023	2024	2025	2026
0-2 årige	6,367	7,280	3,224	2,580
3-5 årige	0,875	1,395	3,584	4,688
I alt	7,242	8,675	6,808	7,268

De mængderegulerede budgettrammer fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 5. Budgettrammer efter mængderegulering:

(i mio. kr.)	2023	2024	2025	2026
Budget inkl. tidligere indregnet mængderegulering	129,954	129,639	128,851	128,851
Tilpasning pba. seneste befolkningsprognose	7,242	8,675	6,808	7,268
<b>Mængdereguleret budget</b>	<b>137,196</b>	<b>138,314</b>	<b>135,659</b>	<b>136,119</b>

#### 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 er et fast budget.
- **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 2023 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 2,0 point.
  - 3-5 årige vægter 1,0 point.
- Tildelingen baseres på det forventede antal point i institutionerne for budgetåret.
- Små institutioner tildeles som minimum 1,9 mio. kr. i budget 2023.
- 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 2023 og overslagsår

Titel					Nr.
PPR					M304
(Mio. kr. i 2023-priser)	2023	2024	2025	2026	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,011	-0,005	-0,033	-0,131	1. januar 2023
Indtægter	0	0	0	0	Indenfor servicerammen:
<b>Netto</b>	<b>0,011</b>	<b>-0,005</b>	<b>-0,033</b>	<b>-0,131</b>	Ja
- = mindredgifter/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0,0	0,0	-0,1	-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 2023 efter mængderegulering:**

Omkostningstype (i mio. kr.)	Teknisk budget 2023	Regulering	Mængde- reguleret budget 2023
Faste omkostninger	0,964	0	0,964
Variable omkostninger	10,993	0,011	11,004
I alt	11,957	0,011	11,968

Norddjurs Kommune har udarbejdet en befolkningsprognose for 2022-2031, 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	2022	2023	2024	2025	2026**
7-16 årige* Ny forventning til mængder	3.702	3.610	3.518	3.442	3.410
7-16 årige Tidligere indarbejdede mængder	3.687	3.606	3.520	3.453	3.453
Forskel	15	4	-2	-11	-43

\* Faktisk befolkningstal pr. 1/1-2022.

\*\* Under tidligere indregnede mængder er anvendt befolkningstallet for 2025, da budgettet er fremrullet fra 2025 til 2026.

Som det fremgår af tabel 2, forventes antallet af børn og unge i Norddjurs Kommune i aldersgruppen 7-16 årige at falde i perioden 2022 - 2026 jf. den nye prognose.

Budget 2023 for PPR udgør 12,0 mio. kr. I tabel 3 er der foretaget en opdeling mellem faste og variable omkostninger.

## Børne- og Ungdomsudvalget

### Mængderegulering - budget 2023 og overslagsår

Tabel 3. Teknisk budget 2023:

Omkostningstype (i mio. kr.)	Teknisk budget 2023	Fordeling i pct.
Faste omkostninger	0,964	8%
Variable omkostninger	10,993	92%
I alt	11,957	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. 11,0 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.)	2023	2024	2025	2026
7-16 årige	0,011	-0,005	-0,033	-0,131
I alt	0,011	-0,005	-0,033	-0,131

De mængderegulerede budgettrammer fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 5. Budgettrammer efter mængderegulering:

(i mio. kr.)	2023	2024	2025	2026
Budget inkl. tidligere indregnet mængderegulering	11,957	11,739	11,538	11,538
Tilpasning pba. seneste befolkningsprognose	0,011	-0,005	-0,033	-0,131
<b>Mængdereguleret budget</b>	<b>11,968</b>	<b>11,734</b>	<b>11,505</b>	<b>11,407</b>

## Børne- og Ungdomsudvalget

### Mængderegulering - budget 2023 og overslagsår

Titel					Nr.
Ungdomsskolen					M305
(Mio. kr. i 2023-priser)	2023	2024	2025	2026	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,170	0,116	0,111	-0,381	1. januar 2023
Indtægter	0	0	0	0	Indenfor servicerammen:
Netto	0,170	0,116	0,111	-0,381	Ja
- = mindreudgifter/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0,3	0,2	0,2	-0,7	

#### 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 2023 efter mængderegulering:**

Omkostningstype (i mio. kr.)	Teknisk budget 2023	Regulering	Mængde- reguleret budget 2023
Faste omkostninger	10,224	0	10,224
Variable omkostninger	13,774	0,170	13,944
I alt	23,998	0,170	24,168

Norddjurs Kommune har udarbejdet en befolkningsprognose for 2022-2031, 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	2022	2023	2024	2025	2026**
11-17 årige* Ny forventning til mængder	2.818	2.779	2.686	2.638	2.540
11-17 årige Tidligere indarbejdede mængder	2.781	2.745	2.663	2.616	2.616
Forskel	37	34	23	22	-76

\* Faktisk befolkningstal pr. 1/1-2022.

\*\* Under tidligere indregnede mængder er anvendt befolkningstallet for 2025, da budgettet er fremrullet fra 2025 til 2026.

Som det fremgår af tabel 2, forventes antallet af unge i Norddjurs Kommune i aldersgruppen 11-17 årige at falde i perioden 2022-2026 jf. den nye prognose.

Budget 2023 udgør for ungdomsskolen 24,0 mio. kr. I tabel 3 er der foretaget en opdeling mellem faste og variable omkostninger.

## Børne- og Ungdomsudvalget

### Mængderegulering - budget 2023 og overslagsår

**Tabel 3. Teknisk budget 2023:**

Omkostningstype (i mio. kr.)	Teknisk budget 2023	Fordeling i pct.
Faste omkostninger	10,224	43%
Variable omkostninger	13,774	57%
I alt	23,998	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. 57 pct. af budgettet svarende til ca. 13,8 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.)	2023	2024	2025	2026
11-17 årige	0,170	0,116	0,111	-0,381
I alt	0,170	0,116	0,111	-0,381

De mængderegulerede budgettrammer fremgår af nedenstående tabel.

**Tabel 5. Budgettrammer efter mængderegulering:**

(i mio. kr.)	2023	2024	2025	2026
Budget inkl. tidligere indregnet mængderegulering	23,998	23,325	23,107	23,107
Tilpasning pba. seneste befolkningsprognose	0,170	0,116	0,111	-0,381
<b>Mængdereguleret budget</b>	<b>24,168</b>	<b>23,441</b>	<b>23,218</b>	<b>22,726</b>

## Børne- og Ungdomsudvalget

### Mængderegulering - budget 2023 og overslagsår

Titel					Nr.
Tandplejen					M306
(Mio. kr. i 2023-priser)	2023	2024	2025	2026	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,188	0,207	0,234	0,131	1. januar 2023
Indtægter	0	0	0	0	Indenfor servicerammen:
<b>Netto</b>	<b>0,188</b>	<b>0,207</b>	<b>0,234</b>	<b>0,131</b>	Ja
- = mindreudgifter/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0,3	0,3	0,4	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 2023 efter mængderegulering:**

Omkostningstype (i mio. kr.)	Teknisk budget 2023	Regulering	Mængde- reguleret budget 2023
Faste omkostninger	7,817	0	7,817
Variable omkostninger	8,537	0,188	8,725
I alt	16,354	0,188	16,542

Norddjurs Kommune har udarbejdet en befolkningsprognose for 2022-2031, 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	2022	2023	2024	2025	2026**
0-17 årige*					
Ny forventning til mængder	6.345	6.293	6.196	6.123	6.049
0-17 årige Tidligere indarbejdede mængder	6.237	6.157	6.046	5.954	5.954
Forskel	108	136	150	169	95

\*Faktisk befolkningstal pr. 1/1-2022.

\*\*Under tidligere indregnede mængder er anvendt befolkningstallet for 2025, da budgettet er fremrullet fra 2025 til 2026.

Som det fremgår af tabel 2, forventes antallet af børn og unge i Norddjurs Kommune i aldersgruppen 0-17 årige at falde i perioden 2022-2026 jf. den nye prognose.

Budget 2023 udgør for tandplejen 16,4 mio. kr. I tabel 3 er der foretaget en opdeling mellem faste og variable omkostninger.

## Børne- og Ungdomsudvalget

### Mængderegulering - budget 2023 og overslagsår

Tabel 3. Teknisk budget 2023:

Omkostningstype (i mio. kr.)	Teknisk budget 2023	Fordeling i pct.
Faste omkostninger	7,817	48%
Variable omkostninger	8,537	52%
I alt	16,354	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. 52 pct. af budgettet svarende til ca. 8,5 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.)	2023	2024	2025	2026
0-17 årige	0,188	0,207	0,234	0,131
I alt	0,188	0,207	0,234	0,131

De mængderegulerede budgettrammer fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 5. Budgettrammer efter mængderegulering:

(i mio. kr.)	2023	2024	2025	2026
Budget inkl. tidligere indregnet mængderegulering	16,354	16,154	16,013	16,013
Tilpasning pba. seneste befolkningsprognose	0,188	0,207	0,234	0,131
<b>Mængdereguleret budget</b>	<b>16,542</b>	<b>16,361</b>	<b>16,247</b>	<b>16,144</b>



## Børne- og Ungdomsudvalget

### Mængderegulering - budget 2023 og overslagsår

Titel					Nr.
Sundhedsplejen					M307
(Mio. kr. i 2023-priser)	2023	2024	2025	2026	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,226	0,287	0,339	0,302	1. januar 2023
Indtægter	0	0	0	0	Indenfor servicerammen:
Netto	0,226	0,287	0,339	0,302	Ja
- = mindreudgifter/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0,4	0,5	0,5	0,5	

#### 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 2023 efter mængderegulering:**

Omkostningstype (i mio. kr.)	Teknisk budget 2023	Regulering	Mængde- reguleret budget 2023
Faste omkostninger	0,318	0	0,318
Variable omkostninger	4,324	0,226	4,550
I alt	4,642	0,226	4,868

Norddjurs Kommune har udarbejdet en befolkningsprognose for 2022-2031, 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	2022	2023	2024	2025	2026**
0-6 årige*					
Ny forventning til mængder	2.209	2.203	2.220	2.236	2.218
0-6 årige Tidligere indarbejdede mængder	2.127	2.093	2.081	2.072	2.072
Forskel	82	110	139	164	146

\* Faktisk befolkningstal pr. 1/1-2022.

\*\* Under tidligere indregnede mængder er anvendt befolkningstallet for 2025, da budgettet er fremrullet fra 2025 til 2026.

Som det fremgår af tabel 2, forventes antallet af børn i Norddjurs Kommune i aldersgruppen 0-6 årige at stige svagt i perioden 2022-2026 jf. den nye prognose.

Budget 2023 for sundhedsplejen udgør 4,6 mio. kr. I tabel 3 er der foretaget en opdeling mellem faste og variable omkostninger.

## Børne- og Ungdomsudvalget

### Mængderegulering - budget 2023 og overslagsår

**Tabel 3. Teknisk budget 2023:**

Omkostningstype (i mio. kr.)	Teknisk budget 2023	Fordeling i pct.
Faste omkostninger	0,318	7%
Variable omkostninger	4,324	93%
I alt	4,642	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. 4,3 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.)	2023	2024	2025	2026
0-6 årige	0,226	0,287	0,339	0,302
I alt	0,226	0,287	0,339	0,302

De mængderegulerede budgettrammer fremgår af nedenstående tabel.

**Tabel 5. Budgettrammer efter mængderegulering:**

(i mio. kr.)	2023	2024	2025	2026
Budget inkl. tidligere indregnet mængderegulering	4,642	4,654	4,634	4,634
Tilpasning pba. seneste befolkningsprognose	0,226	0,287	0,339	0,302
<b>Mængdereguleret budget</b>	<b>4,868</b>	<b>4,941</b>	<b>4,973</b>	<b>4,936</b>