

Mængdereguleringer

Budget 2023-2026

## Mængder til budget 2023-2026 (mio. kr.)

Udvalg	Nr.	Tekst	2023	2024	2025	2026
Børne- og ungdomsudvalget	M301	Skoleområdet	-1,862	-2,370	-1,702	-5,453
	M302	SFO	-0,131	-0,172	-0,007	-0,423
	M303	Dagtilbudsområdet	7,242	8,675	6,808	7,268
	M304	PPR	0,011	-0,005	-0,033	-0,131
	M305	Ungdomsskolen	0,170	0,116	0,111	-0,381
	M306	Tandplejen	0,188	0,207	0,234	0,131
	M307	Sundhedsplejen	0,226	0,287	0,339	0,302
<b>Børne- og ungdomsudvalget Total</b>			<b>5,844</b>	<b>6,738</b>	<b>5,750</b>	<b>1,313</b>
Voksen- og plejeudvalget	M701	Sundheds- og omsorgsområdet	2,031	2,606	3,658	16,691
<b>Voksen- og plejeudvalget Total</b>			<b>2,031</b>	<b>2,606</b>	<b>3,658</b>	<b>16,691</b>
<b>Hovedtotal</b>			<b>7,875</b>	<b>9,344</b>	<b>9,408</b>	<b>18,004</b>

Børne- og Ungdomsudvalget

Budget 2023-2026

## 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 specialske- 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 indskolingen 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 klassesdeling 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 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
- = mindreudgifter/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:
Netto	0,011	-0,005	-0,033	-0,131	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 budgetrammer fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 5. Budgetrammer 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:
Netto	0,188	0,207	0,234	0,131	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
- = mindredgifter/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>

Voksen- og Plejeudvalget

Budget 2023-2026

## Voksen- og plejeudvalget

### Mængderegulering - budget 2023 og overslagsår

Titel					Nr.
Sundheds- og omsorgsområdet					M701
(Mio. kr. i 2023-priser)	2023	2024	2025	2026	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	2,031	2,606	3,658	16,691	1. januar 2023
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
<b>Netto</b>	<b>2,031</b>	<b>2,606</b>	<b>3,658</b>	<b>16,691</b>	Ja
- = mindredgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	5	6	8	38	

#### 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	45,013	-	45,013
Variable omkostninger	426,690	2,031	428,721
I alt	471,703	2,031	473,734

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.

**Tabel 2. Befolkningstal fordelt på alderskategorier**

Aldersgruppe	2023	2024	2025	2026
26-64 Ny forvent	17.678	17.487	17.354	17.135
26-64 Tidligere indarb.	17.626	17.402	17.278	17.278
Ændring 26-64	52	85	75	-144
65-79 Ny forvent	7.438	7.509	7.539	7.567
65-79 Tidligere indarb.	7.399	7.459	7.470	7.470
Ændring 65-79	39	51	69	97
80+ Ny forvent	2.374	2.486	2.592	2.696
80+ Tidligere indarb.	2.363	2.472	2.571	2.571
Ændring 80+	11	14	21	125

Som det fremgår af tabel 2, forventes der i perioden 2023-2025, at være flere personer i aldersgruppen 26-64 årige end der var forventet i sidste års prognose, mens der i år 2026 forventes færre personer.

## Voksen- og plejeudvalget

### Mængderegulering - budget 2023 og overslagsår

Samtidigt forventes det, at der vil være flere personer i aldersgrupperne 65-79 årige samt 80+ årige i årene 2023-2026. Samlet set giver denne ændring en positiv regulering i forhold til sidste års prognose.

At mængdereguleringen er positiv, er et udtryk for at stigningen i antallet af ældre er lidt højere end forventet ved sidste års budgetlægning. På samme vis betyder en positiv regulering at budgetrammen stiger med ca. 2,031 mio. kr. mere i 2023, end der blev indregnet ved sidste års budgetlægning.

**Tabel 3. Teknisk budget 2023**

Omkostningstype (i mio. kr.)	Teknisk budget 2023	Fordeling i pct.
Faste omkostninger	45.013	9,5%
Variable omkostninger	426.690	90,5%
I alt	471.703	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.

Budget 2023 udgør på sundheds- og omsorgsområdet 471,703 mio. kr. ekskl. boligområdet og den aktivitetsbestemte medfinansiering af sundhedsvæsenet. Beregningen tager udgangspunkt i tabel 3. Heraf fremgår det, at ca. 90,5% 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 2022 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 2022. Aldersfordelingen og fordelingen af forbruget på de tre alderskategorier fremgår af tabel 4.

**Tabel 4. Fordeling af budget på aldersgrupperne før mængderegulering**

	Personale timer	Procent	Budgetmidler
26-64	90.085	7%	31.277
65-79	289.557	24%	100.535
80+	849.301	69%	294.878
I alt	1.228.943	100%	426.690

#### 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 2023 vil være behov for nedenstående tilpasninger. Tilpasningerne skal ses i forhold til tidligere indregnede mængdekorrektioner.



## Voksen- og plejeudvalget

### Mængderegulering - budget 2023 og overslagsår

**Tabel 5. Økonomisk tilpasning på baggrund af den seneste befolkningsprognose**

(i mio. kr.)	2023	2024	2025	2026
26-64-årige	0,091	0,150	0,134	-0,255
65-79-årige	0,529	0,688	0,937	1,316
80+ årige	1,410	1,767	2,587	15,629
I alt	2,031	2,606	3,658	16,691

De mængderegulerede budgettrammer fremgår af nedenstående tabel.

**Tabel 6. Budgettrammer efter mængderegulering**

(i mio. kr.)	2023	2024	2025	2026
Budget inkl. tidligere indregnet mængderegulering	471,703	484,091	496,502	496,502
Tilpasning pba. seneste befolkningsprognose	2,031	2,606	3,658	16,691
Mængdereguleret budget	473,7	486,7	500,2	513,2