



Dato: 2. april 2020

Tlf. dir.: 2054 1342

E-mail: okonomi@balk.dk

Kontakt: Jeppe Bønløkke Bang

Sagsid: 00.01.00-P10-1-19

Bilag 2

Beskrivelse af demografiberegning og detaljeret oversigt over de driftsøkonomiske konsekvenser

Demografimodellen kort fortalt:

- 1) Gennemgang af rammer med henblik på opdeling i ydelser/aktiviteter
- 2) Definerings af målgrupper (alder) for ydelser/aktiviteter
- 3) Antal borgere der modtager en ydelse/aktivitet (dækningsgrad)
- 4) Relevante dele af budgettet til beregning af "demografipris"
- 5) Budgetbehov pr. år = **Befolkningsudvikling** * **dækningsgrad** * **demografipris**

Eksempel – Ramme 30.50 Dagtilbud 0-5 årige:

1. Ramme 30.50 Dagtilbud til 0-5 årige er opdelt i 7 ydelser/aktiviteter:

Tabel 1: Ydelser på ramme 30.50 Dagtilbud 0-5 år

Ydelse	Målgruppe
Vuggestue	½-2 år
Dagpleje	½-2 år
Privatinstitutioner ½-2	½-2 år
Privat Børnepasning ½-2 år	½-2 år
Børnehave	3-5 år
Privatinstitutioner 3-5	3-5 år
Privat Børnepasning 3-5 år	3-5 år

2. **Målgrupperne** er veldefinerede i aldersgrupper på dagtilbudsområdet i ½-2 årige og 3-5 årige.

3. Antallet af borgere, er det forventede antal indmeldte i de relevante pasningstilbud. Ved at dividere dette tal med den fulde befolkning, findes en **dækningsgrad** (altså andelen af en målgruppe der modtager en ydelse/aktivitet)
For Vuggestue er der forventeligt 1.391 0-2 årige i 2020 hvoraf 975 forventes at gå i vuggestue, hvilket giver en dækningsgrad på 70,1 %.



4. Budgettet er blevet gennemgået med henblik på at udskille midlertidige projekter og budgetdele der ikke ændres med befolkningsudvikling. Dermed findes **demografibudgettet/-prisen**, der anvendes i beregningen af budgetbehovet. På vuggestue giver det en demografipris på 132.318 kr. svarende til 97,64 % af budgettet.

5. Endelig er der foretaget en beregning, hvor **befolkningsudviklingen** i den relevante aldersgruppe er ganget med **dækningsgraden** og **Demografiprisen**. Befolkningsændringen på de ½-2 årige fra 2020-21 er på 27 børn, der ganges med en dækningsgrad på 70,1 % og med demografiprisen på 132.318 – altså en regulering på 2,5 mio. kr.

Der er ved første gennemgang af rammerne fundet ca. 80 ydelser/aktiviteter der forventes at være påvirket af befolkningsudviklingen. Dette vil forventeligt blive til færre ydelser på nogle rammer.

Driftsøkonomisk konsekvens af befolkningsudviklingen

Center for Økonomi har påbegyndt et arbejde med at ensrette og harmonisere metoden for demografiberegning (demografimodel) i Ballerup Kommune, så det fremover gøres efter samme metode. Det har tidligere været foretaget uensartet.

Udgiftssiden af befolkningsudviklingen

Der er stadig behov for yderligere tilpasninger og beregninger før alle tal er fremkommet ud fra helt samme metode, men nedenstående resultater er fremkommet ved brug af tilnærmelsesvis samme metode, som beskrives ovenfor.

Tabel 2: Bevillingsrammer, målgrupper, befolkningsudvikling og økonomi

Bevillingsramme	Målgruppe	Bef.Udv. 2020-23	Ændring i pct.	Budgetbehov i 1.000 kr.
20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger	18-65 år	1.676	5,8%	-21.837
30.30 Folkeskolen	6-15 år	249	4,3%	-14.129
30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed	½-17 år	602	5,9%	-3.973
30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning	½-17 år	602	5,9%	-3.797
30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)	6-9 år	106	4,7%	-2.442
30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige	½-5 år	350	11,4%	-25.707
40.39 Klubber og byggelegepladser	10-17 år	146	3,0%	-1.216
50.52 Tilbud til ældre pensionister	0-95+ år	2.477	5,1%	-13.235
50.58 Boligstøtte	18-95+ år	1.676	5,8%	-3.073
I alt				-89.409

Analysen estimerer et budgetbehov i 2023, som er ca. 89 mio. kr. højere end i 2020. På nogle af rammerne gælder det dog, at der allerede har været tradition for demografiregulering/budgettilpasning efter lidt forskellige principper.

Ser man alene på det øgede budgetbehov ud over det allerede indarbejdede i budgetterne i overslagsårene, udgør det ca. 57 mio. kr.



I forhold til de enkelte budgetår, fordeler behovet sig som følger:

Tabel 3: Budgetbehov pr. år for perioden 2021-2023

Bevillingsramme (i 1.000 kr.)	2021	2022	2023	2021-23
Ramme 20.02	-6.695	-7.773	-7.370	-21.837
Ramme 30.30	-2.379	-4.875	-6.875	-14.129
Ramme 30.32	-647	-1.359	-1.967	-3.973
Ramme 30.33	-441	-1.264	-2.092	-3.797
Ramme 30.34	497	-723	-2.217	-2.442
Ramme 30.50	-7.211	-8.787	-9.709	-25.707
Ramme 40.39	-485	-335	-396	-1.216
Ramme 50.52	-5.066	-3.842	-4.327	-13.235
Ramme 50.58	-904	-1.071	-1.097	-3.073
Hovedtotal	-23.331	-30.028	-36.050	-89.409

Da der allerede er bevilget og indarbejdet demografi for ca. 32 mio. kr. på nogle af rammerne, udgør merbehovet for budget ca. 57 mio. kr. som fordeler sig over årene som følger: 12,7 mio. kr. i 2021, stigende med 18,6 mio. kr. i 2022 og stigende med yderligere 25,4 mio. kr. i 2023 ud over hvad der ligger i budgetterne allerede.

Tabel 4: Budgetbehov ud over det der allerede ligger i budgetterne

Bevillingsramme (i 1.000 kr.)	2021	2022	2023	2021-23
Ramme 20.02	-1.687	-7.785	-7.354	-16.826
Ramme 30.30	-3.982	-6.552	-7.263	-17.797
Ramme 30.32	-647	-1.359	-1.967	-3.973
Ramme 30.33	-441	-1.264	-2.092	-3.797
Ramme 30.34	408	-211	-904	-707
Ramme 30.50	-3.762	-1.552	-4.516	-9.830
Ramme 40.39	-1.036	-276	-396	-1.708
Ramme 50.52	-876	1.362	198	683
Ramme 50.58	-642	-953	-1.107	-2.703
Hovedtotal	-12.665	-18.591	-25.402	-56.658

Det anbefales, at det fremtidige budgetbehov ud over det allerede indarbejdede/tildelte budget indgår i budgetprocessen til budgettet for 2021. Forud herfor vil der ske en yderligere kvalitetssikring af budgetbehovet, og beløbene omsættes til samlet budgetbehov pr. ramme i det enkelte år.

Indtægtssiden af befolkningsudviklingen

Med en stigning i befolkningen på ca. 5 % og næsten 6 % i den erhvervsaktive alder fra 18-65 år forventes også en stor stigning i tilskud og skatter.

Baseret på befolkningsprognosen 2019 er der således allerede indarbejdet en forventet stigning i Tilskud og udligning på 95,4 mio. kr. og en stigning i skatter på 157,6 mio. kr.

Ved en fremskrivning af 2019-tallet forskellen på befolkningsprognosen mellem 2019 og 2020, er der lavet et nyt estimat over den forventede indtægt, hvilket løber op i en forventning om ca. 273 mio. kr. eller små 20 mio. kr. mere end ved 2019-beregningen.

Der skal i denne forbindelse også tages forbehold for eventuelle ændringer som følge af den nye udligningsreform og COVID-19.



Tabel 5: 2019 beregning af tilskud, udligning og skat fremskrevet til 2020

(Beløb i 1.000 kr.)	2021	2022	2023	2021-23 i alt
2019: Tilskud og udligning	-36.567	-49.698	-9.157	-95.422
2019: Skatter	36.293	-88.619	-105.305	-157.631
2019 i alt	-275	-138.316	-114.461	-253.052
2020: Tilskud og udligning	-42.234	-43.106	-15.306	-100.646
2020: Skatter	20.104	-66.744	-125.637	-172.277
2020 i alt	-22.130	-109.850	-140.943	-272.923

Den detaljerede oversigt over den fulde driftsøkonomiske konsekvens:

Tabel 6: Rammer, ydelser og budgetbehov (i 1.000 kr.)

Bevilling	Ydelse	2021	2022	2023	2021-23
Ramme 20.02	Forsørgelsesydelse	-4.230	-5.630	-5.368	-15.228
	Jobcenter lønsum	-484	-624	-567	-1.674
	Ungdomsuddannelse	-997	-238	-334	-1.569
	Lægeerklæringer	-56	-67	-58	-181
	Aktivering - demog. og konj.-reguleret	-928	-1.213	-1.043	-3.185
Ramme 20.02 Total		-6.695	-7.773	-7.370	-21.837
Ramme 30.30	1. - 9. klasse almen undervisning	-745	-2.797	-4.955	-8.497
	Børnehaveklasse almen undervisning	-1.635	-2.078	-1.919	-5.632
Ramme 30.30 Total		-2.379	-4.875	-6.875	-14.129
Ramme 30.32	Egne Specialskoler og -klasser	-359	-738	-1.043	-2.140
	Privat- og efterskoler	-239	-491	-694	-1.425
	Privat SFO'er	19	-27	-84	-92
	Pædagogisk Center	-68	-103	-145	-316
Ramme 30.32 Total		-647	-1.359	-1.967	-3.973
Ramme 30.33	Køb specialundervisning og dagbehandling	-324	-666	-941	-1.930
	Kørsel	-58	-118	-167	-344
	Specialbørnehaver	-174	-215	-232	-620
	Specialfritidshjem	160	-233	-714	-787
	Specialklubber	-46	-32	-38	-116
Ramme 30.33 Total		-441	-1.264	-2.092	-3.797
Ramme 30.34	BFO	497	-723	-2.217	-2.442
Ramme 30.34 Total		497	-723	-2.217	-2.442
Ramme 30.50	Børnehave	-4.297	-5.535	-5.577	-15.408
	Dagleje	-159	-176	-227	-562
	Privat Børnepasning ½-2 år	-22	-25	-32	-79
	Privat Børnepasning 3-5 år	0	0	0	0
	Privatinstitutioner ½-2	-6	-7	-9	-22
	Privatinstitutioner 3-5	-203	-262	-264	-729
	Vuggestue	-2.523	-2.783	-3.600	-8.907
Ramme 30.50 Total		-7.211	-8.787	-9.709	-25.707



Bevilling	Ydelse	2021	2022	2023	2021-23
Ramme 40.39	Klubber	-485	-335	-396	-1.216
Ramme 40.39 Total		-485	-335	-396	-1.216
Ramme 50.52	Praktisk hjælp	-730	-637	-681	-2.048
	Personlig pleje	-3.248	-2.504	-2.702	-8.454
	Sygepleje	-1.088	-701	-944	-2.733
Ramme 50.52 Total		-5.066	-3.842	-4.327	-13.235
Ramme 50.58	Boligsikring	-347	-411	-421	-1.178
	Boligydelse	-553	-655	-670	-1.878
	Lån til betaling af ejendomsskatter	-4	-6	-7	-16
Ramme 50.58 Total		-904	-1.071	-1.097	-3.073
Hovedtotal		-23.331	-30.028	-36.050	-89.409

Table 7: Rammer, ydelser, priser og mængder

Bevilling	Ydelse	Pris	2021	2022	2023	2021-23
Ramme 20.02	Forsørgelsesydelse		38	51	48	138
	Jobcenter lønsum		38	51	48	138
	Ungdomsuddannelse		155	39	62	256
	Lægeerklæringer		24	29	25	79
	Aktivering - demog. og konj.-reguleret		42	55	47	143
Ramme 20.02 Total			298	225	231	754
Ramme 30.30	1. - 9. klasse almen undervisning	67.959	11	41	73	125
	Børnehaveklasse almen undervisning	67.959	24	31	28	83
Ramme 30.30 Total		135.919	35	72	101	208
Ramme 30.32	Egne Specialskoler og -klasser	264.811	1	3	4	8
	Privat- og efterskoler	39.255	6	13	18	36
	Privat SFO'er	7.877	-2	3	11	12
	Pædagogisk Center	515	132	199	282	613
Ramme 30.32 Total		312.459	137	218	314	670
Ramme 30.33	Køb specialundervisning og dagbehandling	387.033	1	2	2	5
	Kørsel	47.058	1	3	4	7
	Specialbørnehaver	269.649	1	1	1	2
	Specialfritidshjem	219.473	-1	1	3	4
	Specialklubber	288.327	0	0	0	0
Ramme 30.33 Total		1.211.541	2	6	10	19
Ramme 30.34	BFO	26.121	-19	28	85	93
Ramme 30.34 Total		26.121	-19	28	85	93
Ramme 30.50	Børnehave	66.159	65	84	84	233
	Dagpleje	119.762	1	1	2	5
	Privat Børnepasning ½-2 år	81.283	0	0	0	1
	Privat Børnepasning 3-5 år	0	0	0	0	0
	Privatinstitutioner ½-2	114.032	0	0	0	0
	Privatinstitutioner 3-5	57.016	4	5	5	13
	Vuggestue	132.318	19	21	27	67
Ramme 30.50 Total		570.570	89	111	118	319



Bevilling	Ydelse	Pris	2021	2022	2023	2021-23
Ramme 40.39	Klubber	17.025	28	20	23	71
Ramme 40.39	Total	17.025	28	20	23	71
Ramme 50.52	Praktisk hjælp					0
	Personlig pleje					0
	Sygepleje					0
Ramme 50.52	Total					0
Ramme 50.58	Boligsikring	8.435	41	49	50	140
	Boligydelse	10.172	54	64	66	185
	Lån til betaling af ejendoms- skatter	4.516	1	1	1	4
Ramme 50.58	Total	23.123	96	114	117	328
Hovedtotal			667	794	1.001	2.462