



Notat - Demografireguleringer i budget 2027-30

Sagsnavn: Budget 2027-30

Sagsnummer: 00.01.00-S55-4-25

Skrevet af: Brian Hansen, Susanne Smed, Aase Troelsgaard, Per Adelhart Christensen, Jan Kjeldmann

Forvaltning: Randers Kommune

Dato: 12. august 2026

Sendes til: Byrådet (budgetseminar 26/8 2026)

I dette notat gives en beskrivelse af de demografireguleringer, der indregnes i budget 2027-30.

I forbindelse med budget 2019-22 blev det besluttet, at de beregnede demografibeløb fortsat skal indarbejdes i kommunens budget, men at beløbene i første omgang placeres på en central konto under økonomiudvalg og udmøntes herfra til de respektive fagområder i forbindelse med de politiske drøftelser om budgettet.

Grundlaget for demografireguleringerne er kommunens aktuelle befolkningsprognose for 2027-39.

Der er mange tabeller og figurer i notatet. For et hurtigt overblik henvises til figuren til sidst i hvert afsnit, der grafisk illustrerer den tidligere demografiregulering (fra budget 2026-29) sammenholdt med den nye demografiregulering (budget 2027-30).

Nedenfor gives en beskrivelse af kommunens demografiområder afsluttende med en sammenfatning:

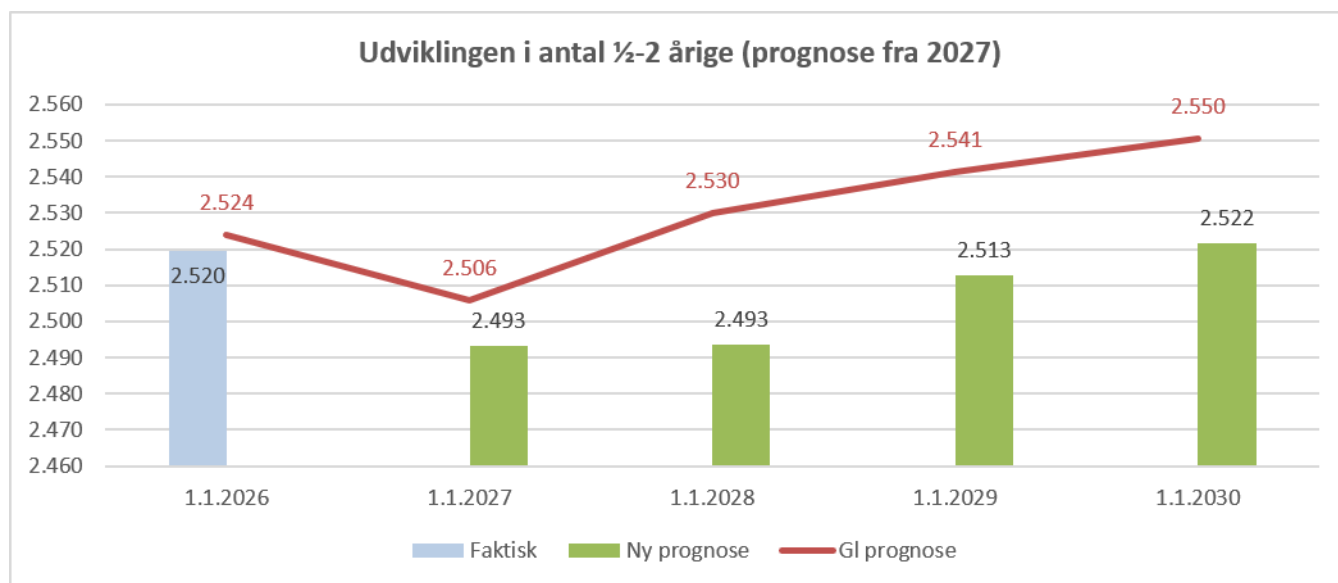
- Småbørnsområdet (afsnit 1)
- Skoleområdet (afsnit 2)
- Socialområdet, voksen (afsnit 3)
- Familieområdet (afsnit 4)
- Omsorgsområdet (afsnit 5)
- Sammenfatning (afsnit 6)

1. Småbørnsområdet

1.1. Forventet udvikling i målgruppen

Den indregnede demografiregulering på småbørnsområdet sker ud fra udviklingen i ½-2 årige¹ (dagpleje og vuggestue) samt udviklingen i 3-5 årige (børnehaver). Det forudsættes, at der vil være uændret "efterspørgselsandel" gennem hele perioden.

Udviklingen i ½-2 årige ser ud som følger:



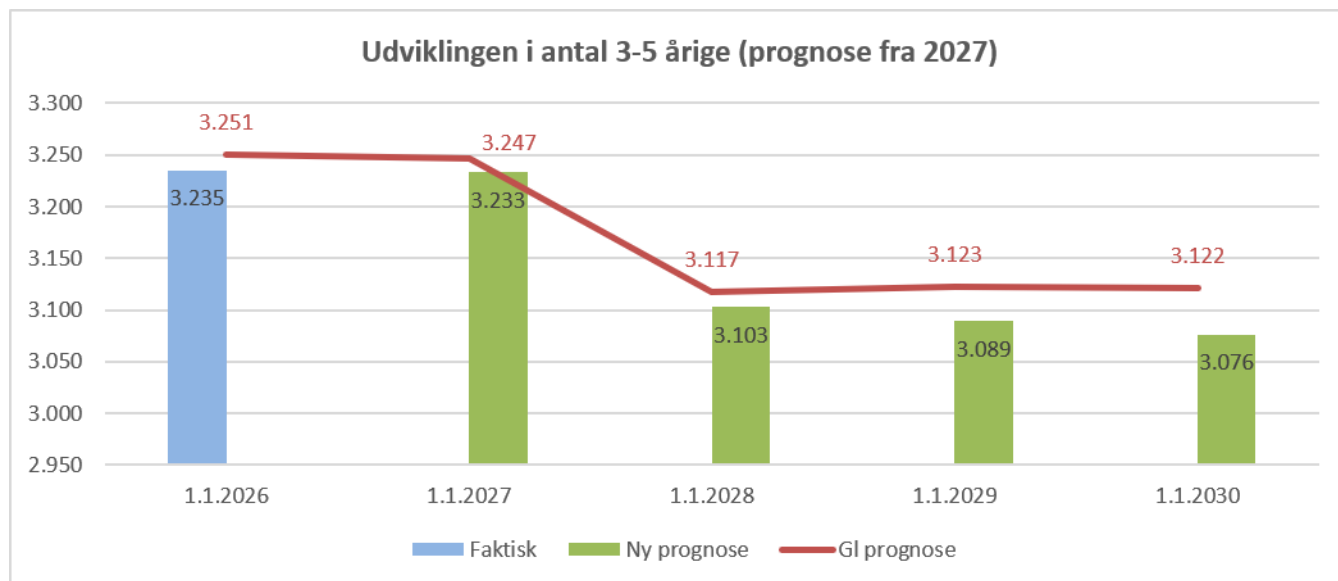
Det faktiske antal ½-2 årige pr. 1/1 2026 var 2.520 personer, hvilket stort set svarer til den gamle prognose.

Herefter er der dog afvigelser idet den gamle prognose regnede med en noget større stigning end den nye prognose. Årsagen til forskellen mellem gammel og ny prognose er primært den lavere forventede fertilitetsudvikling (den henvises til befolkningsprognosen for en nærmere beskrivelse heraf).

Ovenstående betyder at de nye demografiberegninger bliver væsentligt lavere end tidligere forudsat – især fra 2028 og frem (se også figur til sidst i afsnittet).

¹ Ved ½-årige forstås halvdelen af antal 0-årige.

Udviklingen i 3-5 årige ser ud som følger:



Figuren viser, at det faktiske antal 3-5 årige pr. 1/1 2026 var 3.235 personer, hvor den gamle prognose forventede 3.251 personer.

Også fremadrettet ligger den nye prognose under den gamle – igen som følge af den lavere fertilitet.

1.2. Beregning af demografibeløb

Først vises den beregnede efterregulering vedrørende 2025 samt den foreløbige efterregulering vedrørende 2026 (afsnit 1.2.1). Reguleringerne beregnes på baggrund af det faktiske antal passede børn det enkelte år set i forhold til det forventede antal, der lå til grund for budgetlægningen.

Efterfølgende vises beregningerne vedrørende årene 2027-30 (afsnit 1.2.2).

1.2.1 Efterregulering 2025 og foreløbig regulering 2026

Nedenfor vises først den endelige efterregulering vedrørende 2025 og dernæst den foreløbige efterregulering vedrørende 2026.

Endelig efterregulering vedr. 2025

Det beregnede efterreguleringsbeløb vedrørende 2025 kan opgøres som følger:

	Foreløbig 2025	Endelig 2025	Forskel	Gennemsnitspris	Beløb (1.000 kr.)
Dagpleje	488	374	-114	102.330	-11.666
Vuggestuer	1.632	1.718	86	116.430	10.013
Børnehaver	3.283	3.267	-16	58.210	-931
I alt (25 PL)	5.403	5.359	-44		-2.584
I alt (26 PL)					-2.664

Beregningerne viser, at børneområdet skal aflevere 2,664 mio. kr. i efterregulering vedrørende 2025.

Foreløbig efterregulering vedr. 2026

Den foreløbige efterregulering vedrørende 2026 kan opgøres som følger:

	Oprindelig 2026	Foreløbig 2026	Forskel	Gennemsnits- pris	Beløb (1.000 kr.)
Dagpleje	489	459	-30	107.380	-3.184
Vuggestuer	1.634	1.627	-7	124.410	-893
Børnehaver	3.262	3.226	-36	62.200	-2.268
I alt (25 PL)	5.385	5.312	-73		-6.345
I alt (26 PL)					-6.505

Beregningerne viser at børneområdet skal aflevere 6,505 mio. kr. i foreløbig efterregulering vedrørende 2026.

Den samlede efterregulering (endelig 2025 og foreløbig 2026) viser et samlet efterreguleringsbehov på 9,169 mio. kr. (26 PL). Dette beløb er medtaget ved budgetopfølgningen pr. 31/3 2026 for så vidt angår virkningen i 2026.

Den varige effekt af ovennævnte er indregnet i de fremadrettede demografireguleringer i budgetforslaget 2027-30 (se nedenfor).

1.2.2 Demografiregulering 2027-30

Demografireguleringerne beregnes som gennemsnitspris ganget med antal. Ved prognosen over antallet forudsættes som vanligt en uændret "efterspørgselsprocent" med udgangspunkt i det aktuelle skøn over antallet i 2026.

Hermed bliver skønnet over det forventede antal som følger:

Forventet antal	Faktisk 2025	Aktuelt skøn 2026	2027	2028	2029	2030
Dagpleje	374	459	454,2	454,3	457,7	459,4
Vuggestuer	1.718	1.627	1.610,1	1.610,2	1.622,5	1.628,3
Børnehaver	3.267	3.226	3.224,1	3.094,0	3.080,3	3.067,2
I alt	5.359	5.312	5.288	5.158	5.161	5.155

Beregningen af de fremadrettede demografibeløb sker med udgangspunkt i ovennævnte antal samt nedenstående gennemsnitspriser²:

Gennemsnitspriser (1.000 kr.), 26 PL	2026
Dagpleje	107.380
Vuggestuer	124.410
Børnehaver	62.200

Ud fra ovennævnte gennemsnitspriser samt den forventede udvikling i antal småbørn kan demografibeløbene nu beregnes som følger – med udgangspunkt i år 2026:

² Ved opgørelsen af gennemsnitspriser tages udgangspunkt i bruttotildelingen pr. barn og dernæst korrigeres for forældrebetaling og fripladstilskud.

Demografiregulering småbørn (1.000 kr.)	2027	2028	2029	2030
Dagpleje	-513	-510	-135	40
Vuggestuer	-2.106	-2.093	-556	163
Børnehaver	-121	-8.211	-9.062	-9.880
I alt (26 PL)	-2.740	-10.814	-9.753	-9.677
I alt (27 PL)	-2.814	-11.106	-10.017	-9.939
Foreløbig regulering 2026 (27- PL)	-6.697	-6.697	-6.697	-6.697
I alt (inklusive foreløbig efterregulering)	-9.510	-17.803	-16.714	-16.636

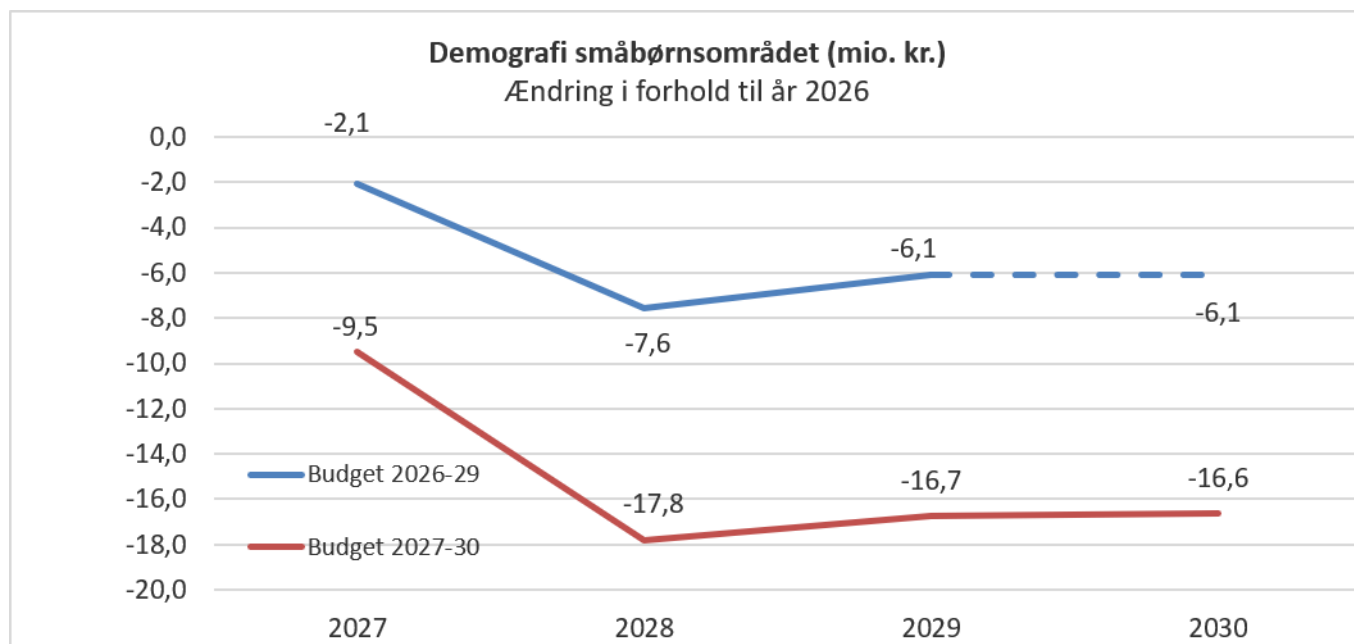
Ovenstående viser en samlet negativ regulering 9,5 mio. kr. fra 2026 til 2027 – stigende til 16-17 mio. kr. i overslagsårene.

1.3 Ændring i forhold til budget 2026-29

Nedenfor vises forskellen mellem ovennævnte aktuelle demografiberegninger og de beløb, der allerede blev indregnet i budget 2026-29:

1.000 kr. (27 PL)	2027	2028	2029	2030
Budget 2026-29	-2.051	-7.563	-6.111	-6.111
Budget 2027-30	-9.510	-17.803	-16.714	-16.636
Forskel	-7.459	-10.239	-10.603	-10.525

Grafisk kan ovenstående tal illustreres som følger (i mio. kr.):

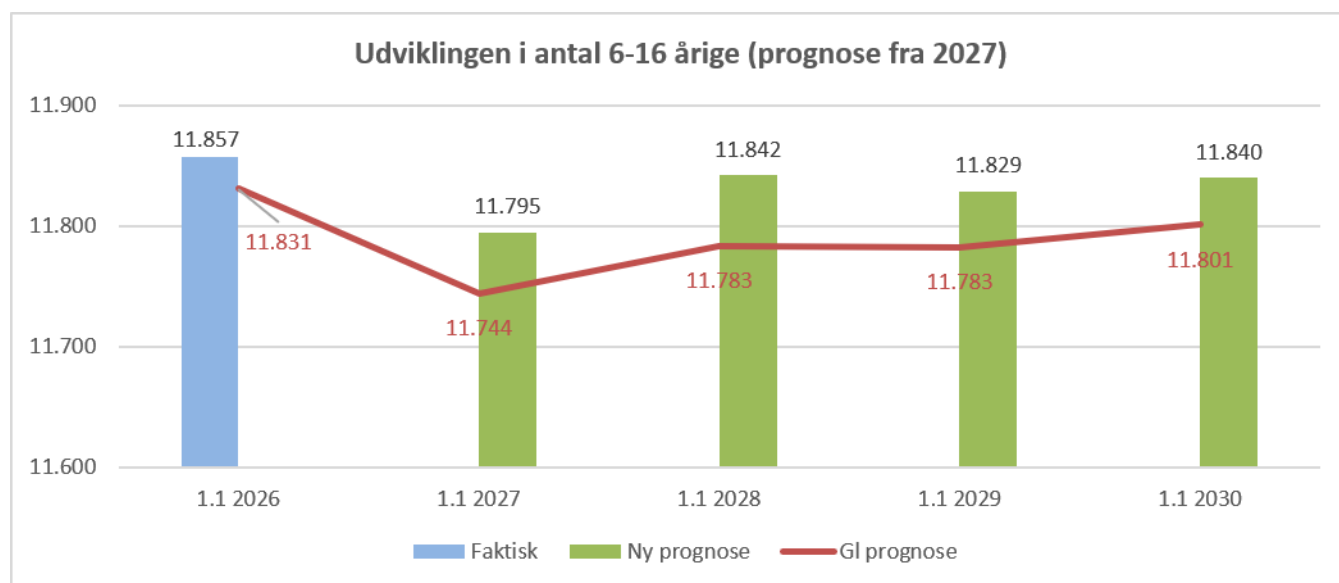


Som følge af den lavere fertilitet startes på et lavere niveau end tidligere forventet. I 2028 er forskellen godt 10 mio. kr. og denne forskel forbliver stort set uændret i de efterfølgende år.

2. Skoleområdet

2.1. Forventet udvikling i målgruppen

På skoleområdet er den primære aldersgruppe 6-16 årige. Den forventede udvikling i den aktuelle prognose fremgår af nedenstående figur – sammenholdt med prognosen fra sidste år:



Det faktiske antal 6-16 årige pr. 1/1 2026 var 11.857 personer, hvilket er lidt mere end forventet i den gamle prognose. Og den nye prognose ligger over den gamle prognose i hele budgetperioden.

Udover ovennævnte aldersgruppe reguleres i forhold til følgende:

- SFO: 6-9 årige
- Efterskoler: 14-16 årige
- Ungdomsskoler: 14-17 årige
- EUD10

2.2. Beregning af demografibeløb

Først vises den beregnede efterregulering vedrørende 2026, og dernæst suppleres med den fremadrettede regulering for 2027-30:

2.2.1 Efterregulering af 2026

Efterreguleringen af 2026 kan specificeres som følger inkl. tilhørende forklaring:

Efterregulering af 2026	Efterregulering (1.000 kr.)	Bemærkning
Folkeskole	-3.107	For skoleåret 2025/26 var der forventet 356 almene klasser. Der er oprettet 352 klasser, hvilket medfører et mindreforbrug på 4 klasser. For skoleåret 2026/27 var der forventet 355 almene klasser, men der forventes nu 352 klasser, hvilket medfører et mindreforbrug på 3 klasser. Samlet for budget 2026 giver disse reguleringer en mindredgift på ca. 3,1 mio. kr.
SFO	1.400	I budget 2026 er der regnet med 2.440 SFO-børn, men der forventes nu 2.546 børn, svarende til 106 børn flere end forventet og en merudgift på ca. 1,4 mio. kr.
Privatskoler	-2.669	Der er budgetteret med 2.794 privatskoleelever og 787 SFO-børn i 2026, men den faktiske afregning viser 2.869 elever og 816 SFO-børn, hvilket medfører 75 elever mere i skoledelen og 29 børn mere i SFO-delen. Fra 2026 er bidragstaksten pr. elev til staten imidlertid faldet fra 48.718 kr. til 48.663 kr. for undervisningsdelen. Tilsvarende for SFO er bidragstaksten pr. elev til staten øget fra 8.968 kr. til 9.111 kr. De samlede udgifter til folkeskolen på landsplan danner grundlag for fastlæggelse af bidragstaksten til staten, hvorved øgede udgifter til folkeskoleområdet medfører en afledt merudgift til takstbetaling til staten. Der var forventet en større stigning i bidragstaksten pba. tidligere års udvikling. Derfor skal budgettet reduceres, selvom elevtallene er øget. De samlede mindredgifter til bidragstakst og ændrede elevtal udgør netto ca. 2,7 mio. kr. i 2026.
Efterskoler	435	I budget 2026 var det forventet at 396 unge tager på efterskolerne, men det faktiske antal udgør 403 elever, svarende til 7 elever flere. Herudover er bidragstaksten øget fra 42.864 kr. til 43.550 kr., hvilket medfører et merforbrug på ca. 0,4 mio. kr.
Ungdomsskoler	30	Som følge af lidt flere unge i aldersgruppen 14-17 årige reguleres Ungdomsskolen med 30.000 kr.
EUD10	-731	Til EUD10 var der forventet 120 elever i 2026. For skoleåret 2025/6 har det vist sig at være 117 elever. Desuden forventes 90 elever for skoleåret 2026/27. Dette medfører en mindredgift på 0,7 mio. kr.
I alt	-4.642	

Det samlede resultat viser, at skoleområdet skal aflevere 4,6 mio. kr. i efterregulering vedrørende 2026.

Dette beløb medtages ved budgetopfølgningen pr. 31/5 2026 for så vidt angår 2026. Den varige effekt af ovennævnte er indregnet i de fremadrettede demografireguleringer i budget 2027-30 (se nedenfor).

2.2.2 Demografiregulering 2027-30

Nedenstående tabel viser de fremadrettede demografireguleringer for 2027-2030, hvor ovennævnte efterreguleringer for 2026 er indarbejdet under de relevante poster:

Demografiregulering skole (1.000 kr.)	2027	2028	2029	2030
Folkeskolen	-1.814	-932	-1.110	-796
SFO	1.608	1.635	1.596	1.537
Bidrag til privatskoler	-3.111	-2.406	-2.552	-2.434
Bidrag til efterskoler	552	-685	-1.012	-1.211
Ungdomsskoler	-411	-1.159	-1.619	-1.762
EUD10	-1.860	-2.059	-2.196	-2.348
I alt (26 PL)	-5.036	-5.606	-6.893	-7.014

Nedenfor en kort kommentar til hver af ovennævnte poster:

Folkeskolen

På folkeskoleområdet er der forudsat følgende antal klasser sammenholdt med tidligere skøn:

Skoleår	25/26	26/27	27/28	28/29	29/30	30/31
Tidligere skøn (B26-29)	356	355	356	358	357	357
Aktuelt skøn (B27-30)	352	352	356	356	357	355

De aktuelle skøn viser en forventning om færre klasser, hvorfor demografireguleringerne på området er negative.

SFO

Der forventes en udvikling i befolkningsprognosen med lidt flere 6-9 årige i SFO. Der forventes i alt 2.561 SFO-børn i 2027 stigende til 2.613 SFO-børn i 2030.

Bidrag til privatskoler

Der forventes en udvikling i befolkningsprognosen med lidt flere privatskoleelever, men bidragssatsen til staten er noget lavere end tidligere forventet. Derfor er der tale om en negativ demografiregulering på området.

Efterskoler

For alle årene (undtagen 2027) ses et fald i antallet af de 14-16 årige i forhold til det tidligere forudsatte.

Ungdomsskoler

For alle årene ses et fald i antallet af de 14-17 årige i forhold til det tidligere forudsatte.

EUD 10

Der forventes 90 elever fra skoleåret 2026/27, hvilket er en nedjustering fra den tidligere forventning på de 120 elever

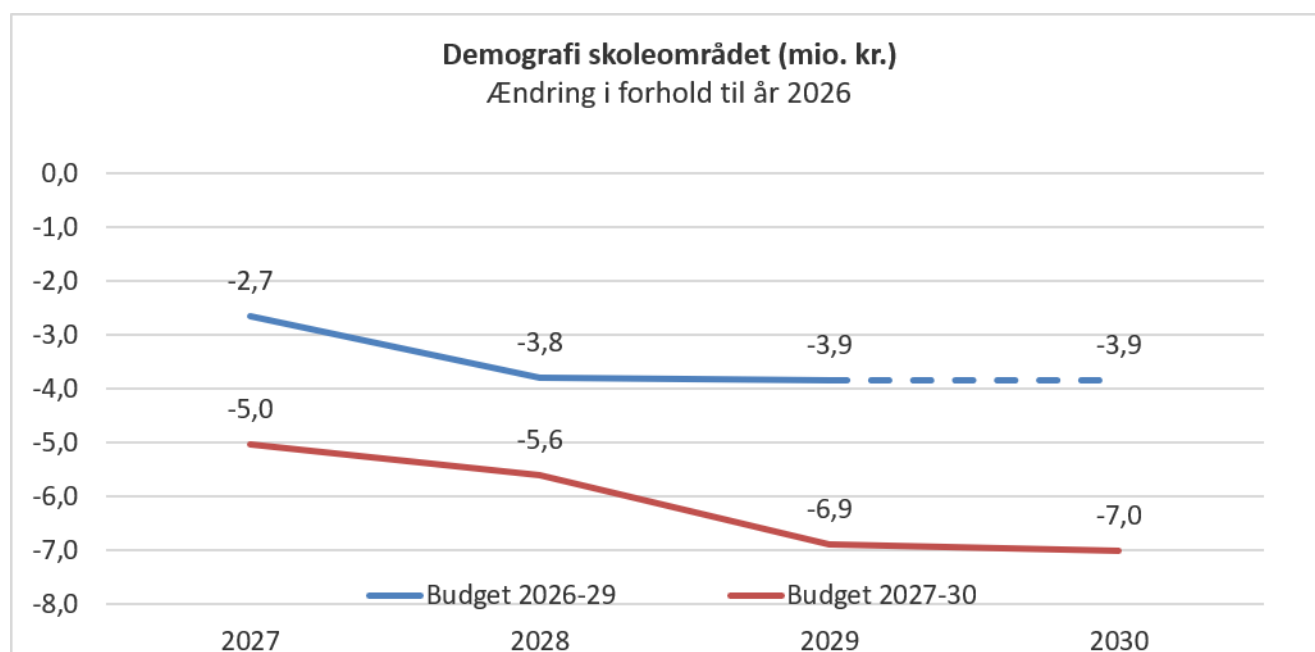
2.3 Ændring i forhold til budget 2026-29

Nedenstående tabel viser demografireguleringerne for skoleområdet i budget 2026-29 sammenholdt med de aktuelle beregninger til budget 2027-30:

1.000 kr., 27 PL	2027	2028	2029	2030
Budget 2026-29	-2.661	-3.792	-3.854	-3.854
Budget 2027-30	-5.036	-5.606	-6.893	-7.014
Forskel	-2.375	-1.814	-3.039	-3.160

Der er altså tale om en yderligere reduktion i forhold til den reduktion, der allerede var indregnet.

Grafisk kan ovenstående tal illustreres som følger (i mio. kr.):



Årsagen til forskellen i 2027 vedrører primært efterreguleringen i 2026 på -4,6 mio. kr. Herudover forventes et lidt større fald end tidligere.

3. Socialområdet (voksne)

Ved beregningen af demografibeløbene anvendes følgende gennemsnitspriser (disse er de tidligere anvendte gennemsnitspriser, som er blevet PL-reguleret):

Aldersgruppe	Gns pris
19-65 årige	240.953
66+ årige	310.925

Antallet i ovennævnte aldersgrupper sættes i forhold til det samlede antal i aldersgruppen, og der forudsættes (i lighed med tidligere år) uændret "efterspørgselsprocent" gennem hele perioden.

3.1 Beregning af efterregulering vedrørende 2025

Efterreguleringen foretages ud fra udviklingen på landsplan, og der reguleres med 50% af landsplansudviklingen (for at udjævne reguleringerne og forhindre store udsving mellem årene).

Efterreguleringen for 2025 kan beregnes som følger:

Efterregulering vedr. 2025 Mio. kr.	Socialområdet (Tilbud unge og voksne med særlige behov)
Vækst hvis landsudvikling (100%)	25,380
50% af landsudvikling	12,690
Indregnet demografiregulering 2024-25	3,075
Efterreguleringsbehov (i 2025 PL)	9,615
Efterreguleringsbehov (i 2026 PL)	9,961
Efterreguleringsbehov (i 2027 PL)	10,230

50% af landsudviklingen giver et reguleringsbehov på 12,7 mio. kr. Der var allerede i budget 2025-28 indregnet en regulering på 3,1 mio. kr. fra 2024 til 2025.

Altså er der et efterreguleringsbehov på 9,6 mio. kr. Omregnet til 2026-priser bliver det et efterreguleringsbeløb på 10,0 mio. kr. og 10,2 mio. kr. i 2027-priser.

Efterreguleringsbeløbet indarbejdes som et varigt løft – i 2026 indarbejdes beløbet i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 31/5 2026 (altså de 9,961 mio. kr.), mens beløbet fra 2027 og frem (10,23 mio. kr.) indarbejdes i de samlede demografireguleringer i budget 2027-2030.

Der henvises til særskilt notat til budgetopfølgningen pr. 31/5 2026 for en nærmere beskrivelse af efterreguleringsberegningen vedrørende 2025.

3.2 Demografibeløb 2027-30 – Social (voksne)

Ud fra ovennævnte gennemsnitspriser (samt forudsætningen om uændret efterspørgselsprocent) kan demografibeløbene nu beregnes som følger med udgangspunkt i år 2026 (inkl. den beregnede efterregulering):

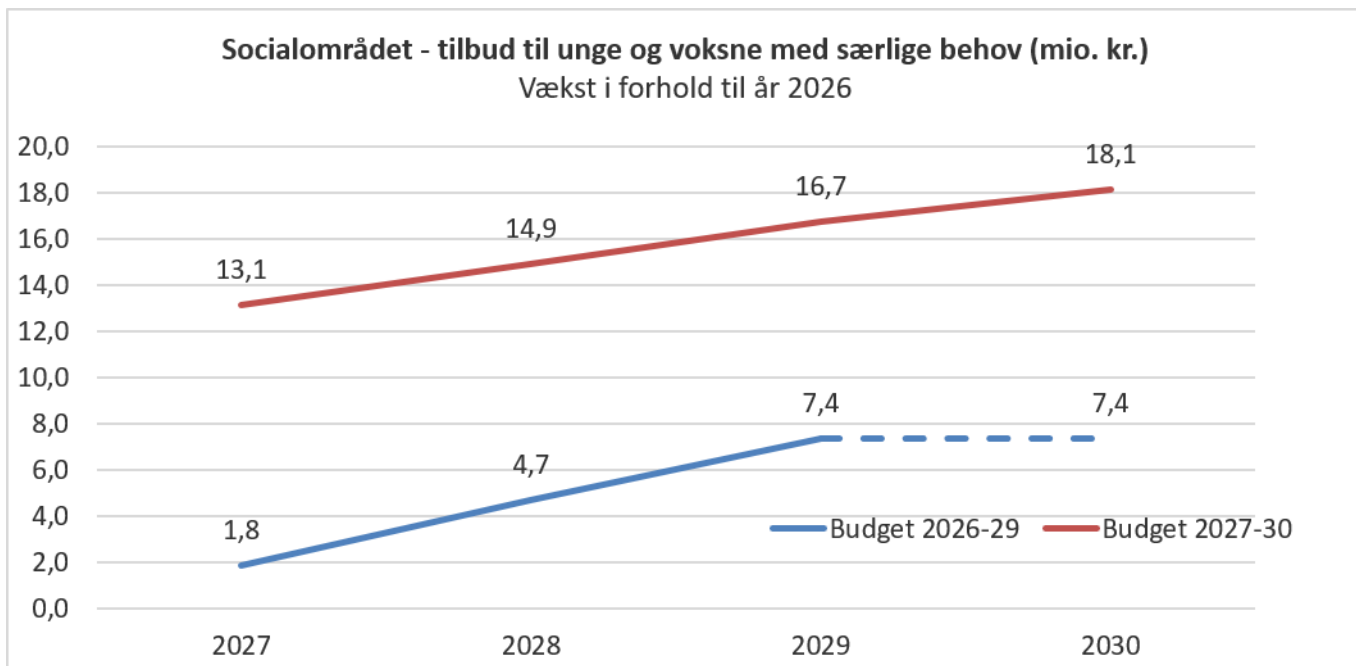
Demografiregulering social-voksne (1.000 kr.), 27 PL	2027	2028	2029	2030
19-65 årige	1.772	2.440	2.973	2.741
66+ årige	1.123	2.249	3.529	5.143
I alt	2.895	4.689	6.503	7.884
Efterregulering (i 27 PL)	10.230	10.230	10.230	10.230
I alt inkl. efterregulering	13.125	14.919	16.733	18.114

Tabellen viser et reguleringsbehov på 13,1 mio. kr. i 2027 stigende til 18,1 mio. kr. i 2030.

Nedenstående tabel viser demografireguleringerne i budget 2026-29 sammenholdt med de aktuelle beregninger til budget 2027-30:

1.000 kr. (27-PL)	2027	2028	2029	2030
Budget 2026-29	1.843	4.697	7.359	7.359
Budget 2027-30	13.125	14.919	16.733	18.114
Forskel	11.282	10.222	9.374	10.755

Grafisk kan ovennævnte tal illustreres som følger:



Den store forskel i udgangspunktet skyldes primært efterreguleringen vedrørende 2025, som (jf. modellens opbygning) skyldes en markant vækst i udgifterne på landsplan. En vækst som også kan genfindes i kommunens udgifter på området.

4. Familieområdet

Børnehandicap indgår nu under familieområdet og derfor foretages en særskilt regulering på dette område. Efterreguleringen på området foretages efter samme principper som under socialområdet.

Ved beregningen af demografibeløbene anvendes følgende gennemsnitspris (de tidligere anvendte gennemsnitspriser, som er PL-reguleret):

Aldersgruppe	Gns pris
0-18 årige	280.322

Antallet i ovennævnte aldersgruppe sættes i forhold til det samlede antal i aldersgruppen, og der forudsættes (i lighed med tidligere år) uændret "efterspørgselsprocent" gennem hele perioden.

4.1 Beregning af efterregulering vedrørende 2025

Efterreguleringen foretages ud fra udviklingen på landsplan, og der reguleres med 50% af landsplansudviklingen (for at udjævne reguleringerne og forhindre store udsving mellem årene).

Efterreguleringen for 2025 kan beregnes som følger:

Efterregulering vedr. 2025 mio. kr.	Familieområdet
Vækst hvis landsudvikling (100%)	11,477
50% af landsudvikling	5,739
Indregnet demografiregulering 2024-25	-0,532
Efterreguleringsbehov (i 2025 PL)	6,271
Efterreguleringsbehov (i 2026 PL)	6,496
Efterreguleringsbehov (i 2027 PL)	6,672

50% af landsudviklingen giver et reguleringsbehov på 5,7 mio. kr. Der var i budget 2025-28 indregnet en negativ regulering på 0,5 mio. kr. fra 2024 til 2025.

Altså er der et efterreguleringsbehov på 6,3 mio. kr. Omregnet til 2026-priser bliver det et efterreguleringsbeløb på 6,5 mio. kr. og 6,7 mio. kr. i 2027 priser.

Efterreguleringsbeløbet indarbejdes som et varigt løft – i 2026 indarbejdes beløbet i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 31/5 2026 (altså de 6,496 mio. kr.), mens beløbet fra 2027 og frem (6,672 mio. kr.) indarbejdes i de samlede demografireguleringer i budget 2027-2030.

Der henvises til særskilt notat til budgetopfølgningen pr. 31/5 2026 for en nærmere beskrivelse af efterreguleringsberegningen vedrørende 2025.

4.2 Demografibeløb 2027-30 – Familieområdet

Ud fra ovennævnte gennemsnitspriser (samt forudsætningen om uændret efterspørgselsprocent) kan demografibeløbene nu beregnes som følger med udgangspunkt i år 2026 (inkl. den beregnede efterregulering):

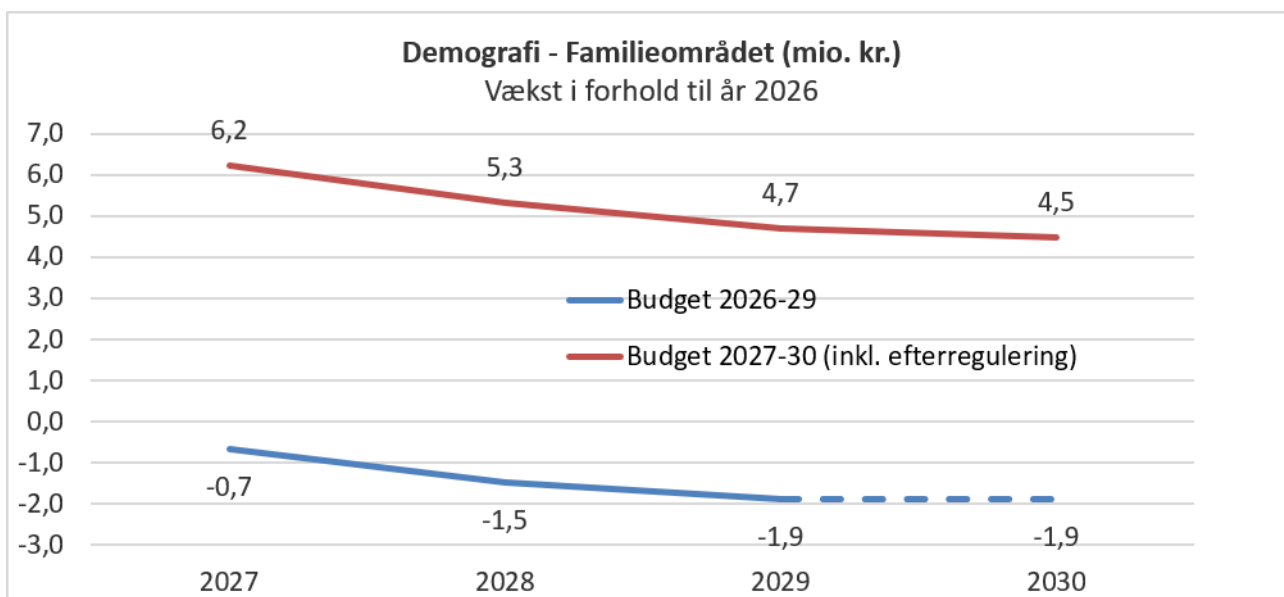
Demografiregulering Familieområdet (1.000 kr.), 26 PL	2027	2028	2029	2030
0-18 årige	-449	-1.343	-1.967	-2.205
Efterregulering vedr. 2024 (i 26 PL)	6.672	6.672	6.672	6.672
I alt inkl. efterregulering	6.223	5.329	4.705	4.467

Tabellen viser et reguleringsbehov på 6,2 mio. kr. i 2027 faldende til 4,5 mio. kr. i 2030.

Nedenstående tabel viser demografireguleringerne i budget 2026-29 sammenholdt med de aktuelle beregninger til budget 2027-30:

1.000 kr. (26-PL)	2027	2028	2029	2030
Budget 2026-29	-662	-1.479	-1.894	-1.894
Budget 2027-30 (inkl. efterregulering)	6.223	5.329	4.705	4.467
Forskel	6.885	6.808	6.599	6.361

Grafisk kan ovennævnte tal illustreres som følger:



Den store forskel i udgangspunktet skyldes primært efterreguleringen vedrørende 2025, som (jf. modellens opbygning) skyldes en markant vækst i udgifterne på landsplan.

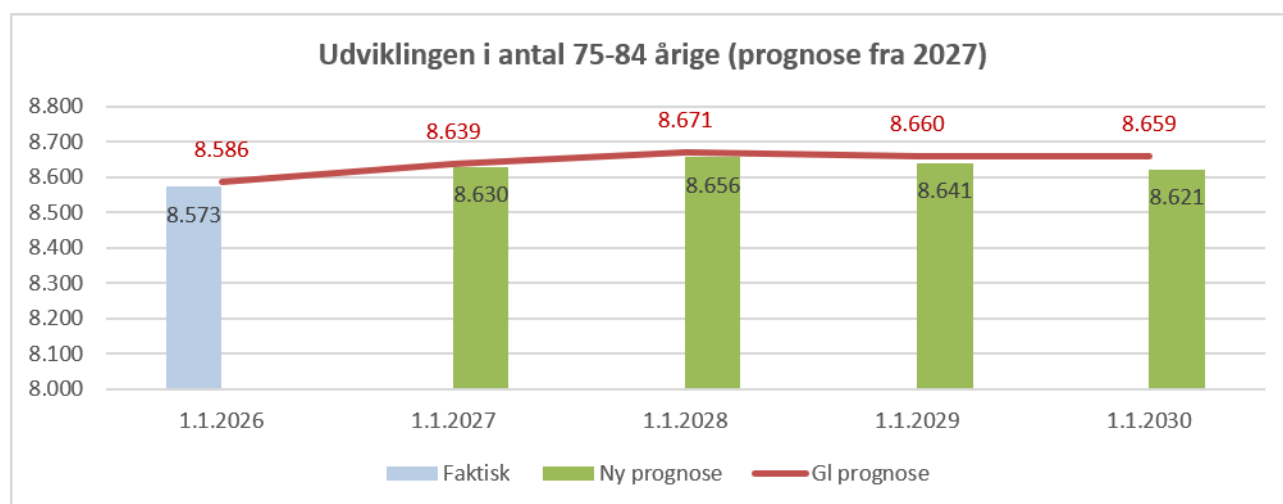
5. Omsorgsområdet

5.1 Forventet udvikling i målgruppen.

På omsorgsområdet foretages demografiberegningerne for følgende to alderskategorier:

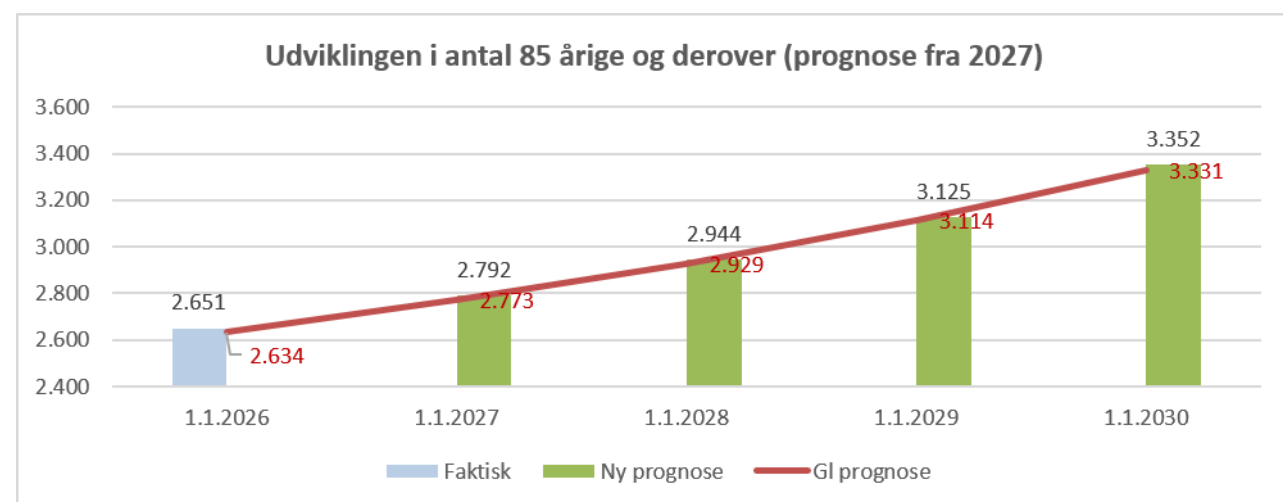
- 75-84 årige
- 85+ årige

Nedenstående figur viser den forventede udvikling i 75-84 årige sammenholdt med den gamle prognose:



Det faktiske antal 75-84 årige pr. 1/1 2026 var 8.573 personer, hvilket er 13 personer mindre end forventet i den gamle prognose. I hele prognoseperioden ligger den nye prognose lidt under den gamle.

Nedenstående figur viser den forventede udvikling i 85+ årige sammenholdt med den gamle prognose:



Det faktiske antal 85+ årige pr. 1/1 2026 var 2.651 personer, hvilket er 17 mere end forventet i den gamle prognose. Denne forskel videreføres i årene fremover således at den nye prognose ligger lidt over den gamle i alle årene.

5.2 Beregning af demografibeløb

Først beskrives den beregnede efterregulering på omsorgsområdet (afsnit 5.2.1) og dernæst demografireguleringerne for perioden 2027-30 (afsnit 5.2.2)

5.2.1 Efterregulering vedrørende 2026 (primo).

På omsorgsområdet efterreguleres i forhold til den faktiske udvikling i antal 75-84 årige og 85+ årige.

Nedenstående tabel viser de beregnede efterreguleringsbeløb for antallet pr. 1/1 2026:

	Enhedsbeløb (kr.)	Antal Prognose	Antal Faktisk	Forskel (antal)	Forskel (1.000 kr.)
75-84 årige	44.810	8.586	8.573	-13	-583
85+ årige	134.066	2.634	2.651	17	2.279
I alt (2026 PL)		11.220	11.224	4	1.697
I alt 2027 PL					1.742

Efterreguleringen pr. 1/1 2026 viser således at omsorgsområdet skal modtage 1,697 mio. kr. i 2026 (2026-pl) og 1,742 mio. kr. i 2027 og frem (2027-pl).

Efterreguleringsbeløbet indarbejdes som et varigt løft – i 2026 indarbejdes beløbet i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 31/5 2026 (de 1,697 mio. kr.), mens beløbet fra 2027 og frem (1,742 mio. kr.) indarbejdes i de samlede demografireguleringer i budget 2027-2030 (se nedenfor).

5.2.2 Samlet demografiregulering på omsorgsområdet

Ved beregning af demografibeløbene anvendes følgende enhedsbeløb for 2027³:

	Enhedsbeløb (kr.)
75-84 årige	36.938
85+ årige	122.393

Ud fra ovennævnte enhedsbeløb kan demografibeløbene nu beregnes som følger med udgangspunkt i år 2026 (inkl. den beregnede efterregulering for 2026):

Demografiregulering omsorg (1.000 kr.)	2027	2028	2029	2030
75-84 årige	2.118	3.069	2.528	1.773
85+ årige	17.304	35.872	58.066	85.848
I alt	19.422	38.940	60.594	87.622
Efterregulering 2026 (27 PL)	1.742	1.742	1.742	1.742
I alt	21.164	40.683	62.337	89.364

Tabellen viser, at der fra 2026 til 2027 er et reguleringsbehov på i alt 21,2 mio. kr. (inkl. efterregulering). Reguleringen stiger til 89,4 mio. kr. i 2030.

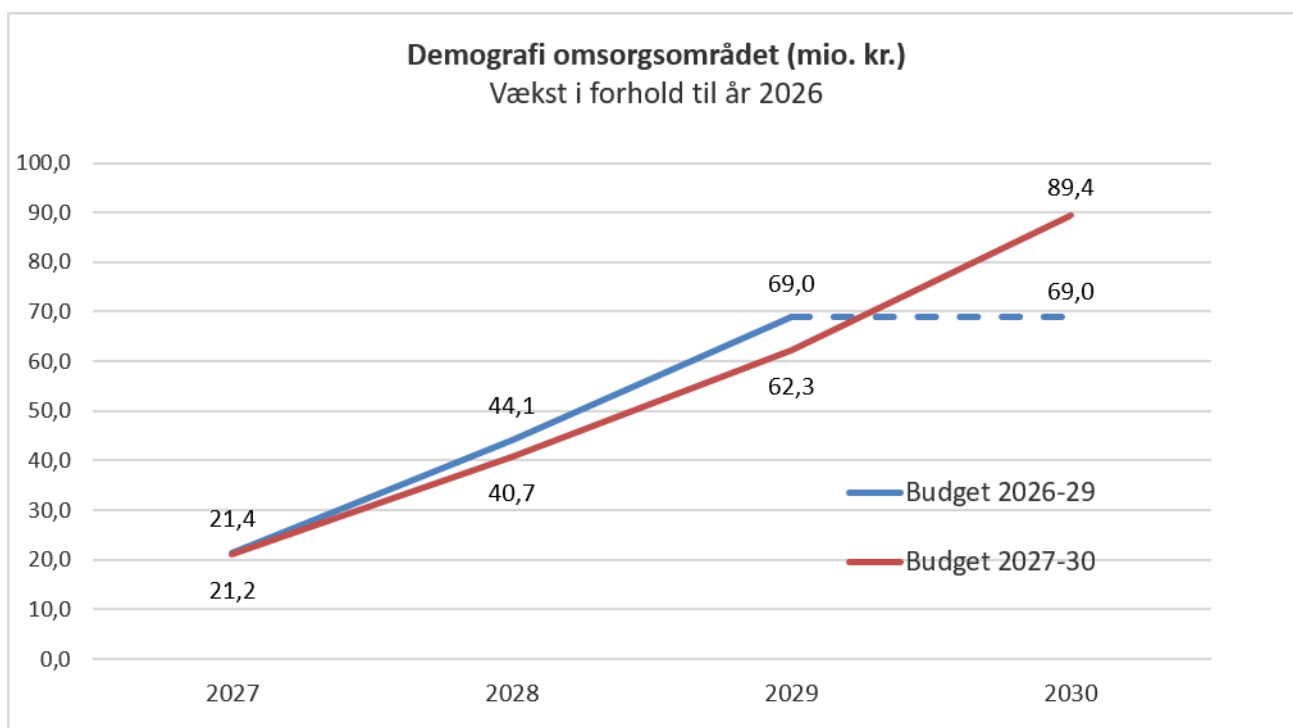
³ Udgangspunktet for enhedsbeløbene er som sædvanlig de aktuelle enhedsbeløb, der indgår i KL's skatte- og tilskudsmodel fratrasket 10.000 kr. (faste udgifter). Enhedsbeløbene er lavere end tidligere – primært som følge af at aktivitetsbestemt medfinansiering udgår af udligningen (en del af sundhedsreformen).

5.3. Ændring i forhold til budget 2026-29

Nedenstående tabel viser demografireguleringerne i budget 2026-29 sammenholdt med de aktuelle beregninger til budget 2027-30:

1000 (27PL)	2027	2028	2029	2030
Budget 2026-29	21.392	44.136	68.953	68.953
Budget 2027-30	21.164	40.683	62.337	89.364
Forskel	-227	-3.453	-6.617	20.411

Tabellen kan illustreres grafisk som følger:



Figuren viser en lidt lavere stigning i B2027-2030 sammenholdt med B2026-2029.

6. Sammenfatning

Den samlede demografiregulering inkl. efterregulering kan opgøres som følger:

Samlet demografiregulering (1.000 kr.)	2027	2028	2029	2030
Småbørn	-9.510	-17.803	-16.714	-16.636
Skole	-5.036	-5.606	-6.893	-7.014
Social - voksne	13.125	14.919	16.733	18.114
Social - børn	6.223	5.329	4.705	4.467
Omsorg	21.164	40.683	62.337	89.364
I alt (inkl efterregulering)	25.966	37.522	60.167	88.296

Der er altså tale om et samlet reguleringsbehov i 2027 på 26,0 mio. kr. stigende til 88,3 mio. kr. i 2030.

Som nævnt indledningsvis er beløbene i direktionens budgetforslag i første omgang placeret på en central konto (under økonomiudvalget). I forbindelse med de politiske forhandlinger om budget 2027-30 forudsættes beløbene vedrørende 2027 udmøntet med varig effekt (altså de 26,0 mio. kr.). Ændringerne i overslagsårene vil fortsat stå som puljebeløb under økonomiudvalget.

I forhold til budget 2026-29 er der tale om følgende ændringer:

Ændring ift budget 2026-29 (1.000 kr.)	2027	2028	2029	2030
Småbørn	-7.459	-10.239	-10.603	-10.525
Skole	-2.375	-1.814	-3.039	-3.160
Social - voksne	11.282	10.222	9.374	10.755
Social - børn	6.885	6.808	6.599	6.361
Omsorg	-227	-3.453	-6.617	20.411
I alt	8.105	1.525	-4.286	23.842

Minus angiver mindreudgift/plus angiver merudgift

Der er således tale om en samlet nettomerudgift på 8,1 mio. kr. i 2027 (beløbene for de øvrige år fremgår af tabellen).

Det samlede regnestykke vedrørende demografi – inkl. beløb modtaget fra økonomiaftalen samt ændringer i tilskud og udligning – fremgår af nedenstående tabel:

Nettoresultat demografi (mio. kr.) 2027 PL	2027	2028	2029	2030
Kompensation fra økonomiaftalen	-25,0	-25,1	-25,1	-25,1
Forudsat yderligere kompensation i overslagsår (eget skøn i budget 2027-30)		-8,5	-17,0	-25,5
Allerede indregnet kompensation i budget 2026-29	8,5	17,0	25,5	25,5
Forventet merkompensation i alt (netto)	-16,5	-16,6	-16,6	-25,1
Udgiftssiden - demografimodeller i alt (jf. tabellen ovenfor)	8,1	1,5	-4,3	23,8
Demografi - nettoresultat	-8,4	-15,1	-20,9	-1,3

Minus angiver mindreudgift eller merindtægt. Plus angiver merudgift

På indtægtssiden er der en merkompensation (i forhold til det tidligere forudsatte) på 16,5 mio. kr. i 2027⁴.

På udgiftssiden er der merudgifter på i alt 8,1 mio. kr. Det samlede resultat for 2027 viser dermed en nettomerindtægt/nettomindreudgift på 8,4 mio. kr. i 2027. Også for årene fremover er der tale om en nettomerindtægt/nettomindreudgift.

De samlede mindreudgifter indgår i opgørelsen af det økonomiske råderum for budget 2027-30.

⁴ Som sædvanlig er der i dette regnestykke forudsat at kommunerne fremover kompenseres for det demografiske udgiftspres med 500 mio. kr. årligt fra 2028 og frem – svarende til 8,5 mio. kr. for Randers Kommune i 2028 stigende til 25,5 mio. kr. i 2030.