

BUDGET 2025-2028

NYE
DEMOGRAFIMODELLER
SKOLEOMRÅDET &
ÆLDREOMRÅDET

BILAG 12

1. BEHANDLING AUGUST 2024

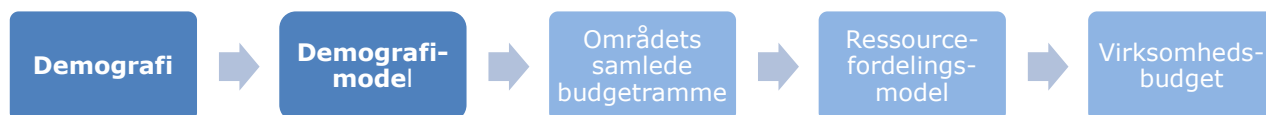
NOTAT

07. august 2024
Økonomi og Styring

Demografimodel - skoleområdet

En demografimodel er en model, der anvendes i budgetlægningen. Ud fra nogle faste principper og under forudsætning om uændret serviceniveau bliver den økonomiske konsekvens beregnet, som derefter enten tillægges eller fratrækkes områdets samlede budgetramme. Da der er tale om en pris x mængde ($P \times M$), betyder det, at både prisen og mængden skal defineres i modellen.

Det er relevant at være opmærksom på, at en demografimodel er forskellig fra en ressourcefordelingsmodel, som bruges til at fordele en budgetramme til virksomhederne. Dette er illustreret i figuren herunder.



I princippet kan det siges, at demografireguleringen er mellem Byrådet og udvalget, da det er Byrådet, der fastlægger den økonomiske ramme, mens det er udvalget, der fordeler rammen. Der ses i nærværende notat på den del af budgetprocessen, som er demografi og demografimodellen. Selvom det skal hænge sammen med ressourcefordelingsmodellen, så vil der ikke kunne opnås en 1:1 sammenhæng, i det der anvendes ændring i forventede elevtal på baggrund af prognosen (M) og gennemsnitsudgiftstal ift. den enkelte elev (P).



Tidligere demografimodel

I Slagelse Kommune er skoleområdet blevet demografireguleret på baggrund af den forventede ændring i målgruppen 6 – 16-årige elever i almenskolerne samt på forventet antal børn i SFO.

Rent praktisk er beregning af demografi sket ved at se på ændringen i dette års prognose sammenlignet med sidste års prognose. Den procentvise ændring er derefter ganget med antal elever i ressourcemodellen, hvilket giver mængden M. Prisen P er beregnet som en gennemsnitspris pr. elev på baggrund af de variable tildelinger til rygsæk, ledelse og administration. Prisen varierer fra år til år, da taksterne ift. rygsæk er forskellig alt efter klassesettrin.

Det har kun været almindelen, eller nærmere betegnet de elever, der var en del af ressourcefordelingsmodellen på almenområdet, dvs. også specialklasseelever mv., der har været demografireguleret. Specialskoler, fri-, privat- og efterskoler samt bemanding har været holdt uden for demografireguleringen. Det er også derfor, der ikke blot er demografireguleret på den samlede ændring i målgruppen 6 – 16-årige.

Fremtidig demografimodel

I Slagelse Kommune er der indført en ny tildelingsmodel pr. 1.8.2023, og i forlængelse heraf skal der truffet beslutning om, hvordan demografien fremover skal reguleres i budgettet. SFO holdes ude af demografireguleringen, da der sker vippeafregning på faktiske børn gennem året.

Mængde M

I fremtiden vil det fortsat være ift. ændring i dette års prognose sammenlignet med sidste års prognose og den procentvis ændring herfra gange med et antal elever. Antallet af elever defineres som; *"Elever i Slagelse Kommunes skoler, dvs. almenelever, specialklasselever samt specialskoleelever"*.

Ændringen ift. tidligere er, at også specialskoleelever indgår i mængden. Argumentet for dette er, at reguleringen så sker på alle elever uanset, om de er almen- eller specialelever. Bevægelse mellem de to områder vil således ikke have betydning ift. demografireguleringen, hvilket det faktisk har haft i den tidligere model. Når der ses på den samlede mængde af elever, vil bevægelser mellem områderne ikke udløse demografiregulering. I den tidligere model, hvor det har været adskilt, har en ændring i antallet i almenskolen på f.eks. 50 elever medført en regulering ift. det antal. Hvis de 10 elever er flyttet til specialområdet, har det ikke udløst regulering i specialområdets ramme. Med forslaget til fremtidig model, vil ovenstående eksempel kun udløse en regulering på 40 elever, som er den samlede 'nettoændring'. Det vil være centerchefens ansvar at fordele områdets ramme mellem almen og specialområderne.

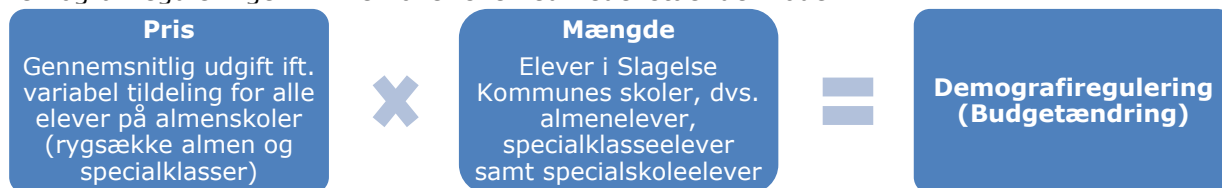
Pris P

Det beregnede pris er den regulering én elev vil udløse i budget 2025. Prisen er beregnet ud fra: *Den gennemsnitlige udgift ift. variabel tildeling for alle elever på almenskoler (rygsække almen og specialklasser).*

Demografireguleringen har betydning ift. rygsæk / den variable tildeling det efterfølgende skoleår, som reguleres, så tildelingen passer til den økonomiske ramme. Demografireguleringen har derfor stor indflydelse på ressourcefordelingsmodellen, der hvert år skal reguleres ift. den variable elevtildeling. Det betyder, at den variable tildeling ikke som tidligere 'blot' bliver PL fremskrevet, men at der kan være væsentlig større udsving. Den variable tildeling skal gælde for et skoleår ad gangen, dvs. med vedtagelse af budget 2025 kan den variable tildeling for skoleåret 2025/26 beregnes. Skolerne vil således have mulighed for at tilpasse sig ny forventet tildeling inden den træder i kraft.

Demografien vil fremover være uden overførselsadgang. Da demografireguleringen beregnes pr. budgetår, men udmøntes pr. skoleår, vil det betyde, at der vil være en forskydning, så området ved budgetårets udgang må forventes at have enten et mer- eller mindreforbrug kun med baggrund i demografireguleringen, som dog går i nul med skoleårets udgang d. 31/7. Demografireguleringen bliver således udmøntet selvom den ikke overføres.

Demografireguleringen vil fremover ske ved nedenstående model.



Pris: Findes ved at tage de samlede udgifter til den variable tildeling pr. elev. både for almenelever og specialklasselever. Gennemsnitspris pr. elev findes ved antallet af elever i almenklasser og elever i specialklasser (her medtages ikke modtagerklasse og EUD10). Disse tal findes i

ressourcmodellen for indeværende skoleår. Når gennemsnitsprisen pr. elev er fundet ganges denne med den gennemsnitlige PL for næste år.

$$\frac{\text{Variabeltildeling almen} + \text{Variabeltildeling special}}{\text{Almen elever} + \text{specialklasse elever}} * gns.PL = xx \text{ kr.}$$

M: Regnes ved først at finde den procentvise ændring, der er mellem sidste års befolkningsprognose og indeværende års befolkningsprognose i målgruppen 6-16-årige.

$$\frac{\text{Nuværende års befolkningsprognose} - \text{Sidste års befolkningsprognose}}{\text{Sidste års befolkningsprognose}} * 100 = xx \%$$

Dernæst findes mængden af elever som demografireguleringen regnes ud fra. Dette gøres ved at tage 5/9-tallet fra sidste år. Efterfølgende ganges dette med ovenstående procent.

$$(\text{Elever i alment skoler} + \text{elever i specialskoler}) * xx \% = \text{ændringen i antal elever}$$

Demografireguleringen i kr. findes derefter ved at gange antallet af elever (M) med Prisen (P).

Pris og Mængde vil til demografiregulering 2025-2028 blive som i nedenstående tabel. Den gennemsnitlige pris er for 2023/2024 i 25-pl: 45.841 kr. pr. elev.

	2025	2026	2027	2028
Forskel i antal 6-16 årige i prognosen	114	133	115	101
Forskel i % 6-16 årige	1,30%	1,53%	1,33%	1,18%
Ændring i antal elever	82	96	84	74
Demografiregulering i kr.	3.753.477	4.422.058	3.845.426	3.400.599

Budgetreguleringen, der sker i forbindelse med demografien, vil være positiv hvis forskellen mellem antallet af alle 6 – 16 årige i Slagelse Kommune i indeværende års befolkningsprognose er positiv i forhold til sidste års. Den positive udvikling kommer til udtryk i række 1 og 2 i ovenstående tabel.

Til budget 2025 hvor den mængde af elever, der tages udgangspunkt i, øges grundet at specialskoleelever medtages, er budgettilførselen derfor lidt højere, end hvis der blot blev taget udgangspunkt i elever i alment skolerne. Var beregningen lavet ud fra elever i alment skoler, vil budgettilførslen i de 4 år være mellem 58.000 kr. og 76.000 kr. lavere. Det er således ikke ændringen af mængde af elever vi medtager, der har den store betydning for budgettilpasningen.

Hvordan reguleres budgettet på andre dele af skoleområdet?

Ovenstående demografiregulering vil have betydning for budgettet til alment skolerne samt delvist for myndighed. Der er således mange områder under skole, som ikke bliver reguleret via demografien. SFO holdes ude af demografireguleringen, da der allerede vippeafregnes løbende på området.

Ligesom i nuværende demografimodel er budgettet til privat-, fri- og efterskoler i fremtidig model holdt ude. Dvs. budgettet bliver ikke reguleret ud fra aktiviteten, men blot pl-fremskrevet. Da der på disse områder ikke er overførselsadgang bliver mer- og mindreforbrug afregnet via kassen.

Budgetterne på de tre specialskoler, som har nul-budgetter, bliver reguleret efter elevantal og dermed aktiviteten. Det sker i forbindelse med takstberegningen og derfor efter budgetvedtagelsen.

Dette gøres ved at beregne en takst ud fra næste budgetårs budget på den givne skole ud fra antallet af sidste års elever. Dernæst ganges denne takst på antallet af nuværende elever. Afhængig om der er et fald eller stigning i elever vil der blive tilført/fjernet såvel udgifts- som indtægtsbudget fra skolen.

Tidligere blev myndighedskontoen, som betaler udgiften vedr. specialskolerne, ikke reguleret ud fra aktiviteten. Budgettet blev blot pl-fremskrevet. Ved den nye demografireguleringsmodel vil myndighedsbudgettet blive delvist kompenseret i forbindelse med demografien. Den øvrige del af myndighedsbudgettet, herunder befordring, bliver fortsat blot pl-reguleret.

Klubbernes budget er en fast ramme, der pl-fremskrives, men som ikke er afhængig af aktiviteten. Fordeling af rammen til de enkelte klubber sker efter antal børn/unge. Det er et politisk ønske, at der forhandles om, hvorvidt klubområdet fremover skal vippeafregnes.

Øvrige områder under skoleområdet er rammebudgetter, der ligeledes blot bliver pl-reguleret.

NOTAT

14. juni 2024
Sag: 24-006959
Økonomi og Styring

Budgetmodel på ældreområdet

Baggrund/formål

I Slagelse Kommune har vi i en årrække demografireguleret en del af budgettet til ældreområdet. På områderne Sygepleje og Hjemmepleje har vi reguleret budgetterne på baggrund af vores forventninger til ændringer i aktivitetsniveauet set i lyset af den demografiske udvikling.

Der er således allerede i Slagelse Kommune i et vist omfang opsat modeller, der bidrager til budgetlægningen på ældreområdet. Men da vi forventer, at der de kommende år vil komme flere ældre – og dermed et øget aktivitetsniveau på ældreområdet – er der behov for en højere grad af struktur på budgetlægningen på det samlede ældreområde. Formålet med en ny budgetmodel på ældreområdet er dermed todelt:

1. Der er behov for, at vi fremadrettet på ældreområdet sikrer en stærk sammenhæng mellem det politisk vedtagne serviceniveau og et basisbudget for området, der sikrer, at budgettet står mål med det forventede aktivitetsniveau.
2. Ligeledes er der behov for, at en større del af ældreområdets budget bliver omfattet af en egentlig budgetmodel.

I dette notat gennemgås forslag til principper for og konsekvenser af en ny budgetmodel på området.

Fra den nuværende demografimodel til en egentlig budgetmodel

Den nuværende demografimodel beskæftiger sig med områderne Sygepleje og Hjemmepleje. Udover den almindelige pris- og lønfremskrivning reguleres de resterende dele af ældreområdets dermed ikke.

I den nuværende model måler vi aktivitetsniveauet i antal timer. Dette er oplagt, da det på hjemme- og sygeplejeområdet er den primære enhed, der planlægges efter. Hvis vi ønsker, at flere delområder skal tages med i budgetmodellen, er det dog nødvendigt at finde en anden basisenhed for måling af aktivitet.

Sådan virker den nuværende demografimodel:
Modellen tager udgangspunkt i fem aldersgrupperinger (0-64 år; 65-79 år; 80-84 år; 85-89 år; 90+ år). For hver af disse aldersgrupper beregnes på baggrund af seneste data en plejetyngde. Samtidig har vi i befolkningsprognosen det bedste bud på, hvor mange borgere i aldersgrupperne, vi forventer at have. Dermed kan vi først beregne det forventede aktivitetsniveau og dernæst – på baggrund af en gennemsnitstimepris – beregne en budgetforudsætning for budgetåret og overslagsårene.

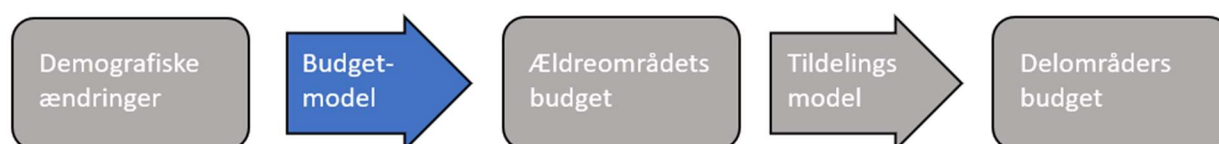
Timetallet giver fortsat god mening at benytte som udgangspunkt for en plejetyngdeberegning på de delområder, hvor der planlægges efter timer. Men på andre områder vil det give bedst mening at måle aktivitet i antal brugere.

Derfor er udgangspunktet for den nye budgetmodel, at enhedsbeløbet pr. borger er det gennemgående element, da dette kan benyttes uanset, hvordan man måler aktivitetsniveauet på de enkelte delområder. Beregningen, der leder til enhedsbeløbet pr. borger, uddybes i det understående.

Principperne for den nye budgetmodel

Budgetmodellen skal imødekomme behovet for politisk at kunne fastsætte et givent serviceniveau, som herefter kan afspejles i ældreområdet budget. Samtidig skal den give overblik over, hvad det koster at fastholde det givne serviceniveau på kort og længere sigt.

Samtidig skal budgetmodellen ses som en del af den kommunale værktøjskasse ved udarbejdelsen af budgettet for ældreområdet. Budgetmodellens rolle er at beregne den økonomiske konsekvens af demografiske ændringer for ældreområdet budget. Dette gøres efter fastlagte principper og under forudsætning af et uændret serviceniveau. Det er derimod ikke budgetmodellens rolle at fordele det beregnede budget til institutioner, delområder osv. under ældreområdet. Dette foretages i en tildelingsmodel.



I udvælgelsen af, hvilke delområder under Sundhed og Ældre, der medtages i modellen, skal der tages hensyn til flere forskellige parametre. Det vigtigste af disse er, om vi kan beregne en retvisende enhedspris. Kan vi sige med sikkerhed, at en ny borger i en given aldersgruppe vil medføre en ekstraudgift for området? Hvis ja, kan vi beregne denne ekstraudgift? Hvis der er en klar sammenhæng mellem en ændret demografi for Slagelse Kommune og et ændret budgetbehov for et givent delområde, vil det give god mening at inkludere dette delområde i modellen.

Under hensyntagen til ovennævnte kriterier er følgende delområder under Sundhed og Ældre medtaget i den nye budgetmodel:

- Hjemmepleje
- Sygepleje
- Hjælpemidler
- Dagcentre
- Befordring til dagcentre
- Genoptræning
- Rehabilitering
- Plejevederlag

Dermed er det valgt, at der fortsat skal være nogle af delområderne, der ikke budgetreguleres i denne model. Disse gennemgås kort nedenfor.

- Plejecentrene: Budgetbehovet til plejecentrene skal ses i sammenhæng med det forventede aktivitetsniveau på hele ældreområdet, inklusive hjemme- og sygepleje, udgifter til friplejehjem og borgere, der vælger plejeboliger i andre kommuner. Desuden ser vi i de kommende år ind i en situation, hvor vi forventer at have flere pladser i plejecentrene, end vi har borgere til at udfylde disse. Det er dog fortsat et område, hvor

der er et styringsbehov, og der er derfor perspektiv i at få plejecentrene med ind i modellen på lidt længere sigt.

- Midlertidige pladser: De midlertidige pladser tildeles en fast ramme og er derfor ikke en del af modellen. Desuden kan vi ikke med sikkerhed fastslå, at en ekstra borger i en given aldersgruppe automatisk vil medføre et øget aktivitetsniveau på området.
- Aktivitetscentre: På lige fod med de midlertidige pladser bliver der tildelt en fast økonomisk ramme til aktivitetscentre, og vi kan heller ikke med sikkerhed fastslå en sammenhæng mellem demografi og aktivitet.

Udgiftstyper i budgetmodellen

Der skelnes mellem tre udgiftstyper på ældreområdet i denne budgetmodel:



Alle delområderne i modellen har demografiafhængige udgifter. Men det er kun for områderne Hjemmepleje og Sygepleje, at der i modellen arbejdes med springvist faste udgifter. Modellen er indrettet på denne måde, da det kun er for disse to delområder, at vi entydigt kan identificere de springvist faste udgifter. Begge områder er karakteriseret ved, at en udvidelse eller indskrænkning af aktiviteten i hvert fald delvist vil skulle ske i "spring" grundet inddelingen i geografiske områder.

De øvrige delområder i modellen er karakteriseret ved, at en udvidelse eller indskrænkning af aktiviteten i udgangspunktet kan ske lineært – uden "spring" – og at alle udgifterne dermed kategoriseres som demografiafhængige.

Tabel 1: Hvilke udgiftstyper er medtaget i modellen?

Delområde	Demografiafhængige udgifter	Springvist faste udgifter
Hjemmepleje	Løn til plejepersonale, vikarer og afledte udgifter heraf, f.eks. uddannelse. Hertil beklædning, værnemidler og øvrige forbrugsartikler.	Områdeledere, planlæggere samt leasing og drift af biler.
Sygepleje	Løn til plejepersonale, vikarer og afledte udgifter heraf, f.eks. uddannelse. Hertil beklædning,	Områdeledere, planlæggere samt leasing og drift af biler.

	værnemidler og øvrige forbrugsartikler.	
Hjælpebidler	De samlede udgifter til hjælpebidler under Myndighed.	
Dagcentre	Udgifterne til de to dagcentre: Amaliehaven på PC Smedegade og Havestuen på PC Møllebakken.	
Dagcentre befording	De samlede udgifter til befording under Myndighed.	
Genoptræning	De samlede udgifter til kommunal genoptræning og vedl. træning.	
Rehabilitering	Udgifter til rehabilitering under Hjemmeterapeuter.	
Plejevederlag	De samlede udgifter til plejevederlag under Myndighed.	

Demografafhængige udgifter

Budgetmodellen er opbygget på en sådan måde, hvor vi tydeligt kan identificere, hvilke udgifter der knytter sig til en given aldersgruppe. Dette gøres ved at danne sig et overblik over plejetyngden fordelt på aldersgrupper.

Dataikilden til dette er vores egne fagsystemer i Sundhed og Ældre. Rapporterne er opbygget i LIM, så de automatisk befolkes med nyeste valide data, og vil blive trukket én gang årligt som en del af arbejdet med udarbejdelsen af næste års budgetmodel.

Med baggrund i disse data kan der opstilles et overblik som tabel 1 nedenfor. Her ses som eksempel, at der i 2023 blev visiteret 511.174 timer i hjemmeplejen, og at de 80-84-årige stod for 88.931 af disse, dvs. 17%.

Tabel 2: Fordelingsnøgle. Plejetyngde fordelt på aldersgrupper (23-data)

Alders- gruppe	Hjemme- pleje (timer)	Hjemme- pleje (%)	Syge- pleje (timer)	Syge- pleje (%)	Hjælpe- midler (pers.)	Hjælpe- midler (%)	Dagcen- tre bef. (kørsler)	Dagcen- tre bef. (%)	Dag- centre (pers.)	Dag- centre (%)	Genop- træning (pers.)	Genop- træning (%)	Rehabili- tering (pers.)	Rehabili- tering (%)	Pleje- vederlag (pers.)	Pleje- vederlag (%)
0-64 år	65.000	13%	26.597	16%	3.092	33%	71	2%	42	1%	1.695	46%	96	15%	27	27%
65-79 år	153.298	30%	50.932	30%	3.105	33%	1.343	33%	962	34%	1.225	34%	226	36%	44	44%
80-84 år	88.931	17%	27.943	17%	1.333	14%	1.502	37%	977	35%	367	10%	109	18%	16	16%
85-89 år	92.370	18%	30.538	18%	1.048	11%	827	20%	626	22%	237	6%	110	18%	11	11%
90+ år	111.574	22%	31.111	19%	839	9%	330	8%	209	7%	128	4%	80	13%	2	2%
I alt	511.174	100%	167.120	100%	9.417	100%	4.073	100%	2.816	100%	3.652	100%	621	100%	100	100%

Efter at have identificeret data på plejetyngden er næste skridt at opstille en oversigt om, hvordan udgifterne fordeler sig på udgiftsområderne og pr. aldersgruppe. Når vi ved, at 17% af de visiterede timer i hjemmeplejen udføres for de 80-84-årige, skal 17% af udgifterne til

hjemmeplejen ligeledes placeres i denne aldersgruppe. Denne beregning gentages for alle udgiftsområder og aldersgrupper.

Tabel 3: Udgifter fordelt på område og aldersgruppe (Regnskab 23, 25-P/L)

Aldersgruppe	Hjemmepleje	Sygepleje	Hjælpe midler	Dagcentre befording	Dagcentre	Gen-optræning	Rehabilitering	Plejevederlag
0-64 år	35.285.763	13.638.860	24.542.213	9.168	32.317	9.452.213	503.179	1.438.643
65-79 år	83.219.624	26.117.046	24.645.398	173.426	740.210	6.831.245	1.184.566	2.344.456
80-84 år	48.277.122	14.328.587	10.580.456	193.958	751.751	2.046.585	571.317	852.529
85-89 år	50.144.270	15.659.275	8.318.318	106.793	481.675	1.321.637	576.559	586.114
90+ år	60.569.161	15.953.410	6.659.417	42.614	160.815	713.795	419.316	106.566
I alt	277.495.939	85.697.179	74.745.802	525.959	2.166.768	20.365.476	3.254.937	5.328.309

Dernæst kan enhedsbeløbene beregnes ved at dividere udgifterne i tabel 3 med befolkningstallet for den givne aldersgruppe.

Dette enhedsbeløb er et udtryk for, hvilket yderligere budget, der skal tilføres ældreområdet hver gang, der kommer en ekstra borger i den givne aldersgruppe. Hvis der kommer færre borgere, trækkes der tilsvarende budget. Hvis der kommer en ny borger i aldersgruppen 80-84 år, tildeles det samlede ældreområde 30.685 kr. ud fra forventningen om, at dette beløb vil være udtryk for de forventede ekstraudgifter på området.

Tabel 4: Enhedsbeløb fordelt på område og aldersgruppe (25-P/L)

Aldersgruppe	Hjemmepleje	Sygepleje	Hjælpe midler	Dagcentre befording	Dagcentre	Gen-optræning	Rehabilitering	Plejevederlag	I alt
0-64 år	573	221	398	0	1	153	8	23	1.378
65-79 år	6.096	1.913	1.805	13	54	500	87	172	10.640
80-84 år	19.089	5.666	4.184	77	297	809	226	337	30.685
85-89 år	39.671	12.389	6.581	84	381	1.046	456	464	61.072
90+ år	92.613	24.394	10.183	65	246	1.091	641	163	129.396

Slutteligt skal vi danne os et overblik over, hvad demografiændringerne fra 2024 til 2025 vil medføre af ændret budgetbehov, når vi tager udgangspunkt i enhedsbeløbene fra tabel 4.

I understående tabel 5 ses den forventede befolkningsudvikling i de aldersgrupper, der er gældende for denne model. Her ses, at vi i 2025 forventer 296 flere borgere i forhold til 2024, og at 183 af disse vil være i aldersgruppen 80-84 år.

Tabel 5: Historisk og forventet befolkning

Aldersgrupper	2023	2024	2025	Diff 24-25
0-64 år	61.629	61.615	61.693	78
65-79 år	13.652	13.597	13.572	-25
80-84 år	2.529	2.706	2.889	183
85-89 år	1.264	1.341	1.414	73
90+ år	654	664	651	-13
I alt	79.728	79.923	80.219	296

Tabel 6 nedenfor er dannet ved at gange den forventede befolkningsudvikling i tabel 5 med enhedsbeløbene fra tabel 4. Dermed kan vi med baggrund i aktivitets- og regnskabsdata fra 2023 komme med en forventning til, hvad den demografiske udvikling vil skabe af yderligere budgetbehov i 2025, hvis serviceniveauet er uændret.

Tabel 6: Beregnede budgetændringer i 2025 på baggrund af demografiske ændringer (25-P/L)

Aldersgruppe	Hjemmepleje	Sygepleje	Hjælpe midler	Dagcentre befording	Dagcentre	Gen-optræning	Rehabilitering	Plejevederlag	I alt
0-64 år	44.874	17.345	31.211	12	41	12.021	640	1.830	107.972
65-79 år	-151.815	-47.644	-44.960	-316	-1.350	-12.462	-2.161	-4.277	-264.986
80-84 år	3.488.378	1.035.346	764.516	14.015	54.320	147.881	41.282	61.602	5.607.339
85-89 år	2.901.442	906.075	481.314	6.179	27.871	76.472	33.361	33.914	4.466.627
90+ år	-1.246.144	-328.224	-137.010	-877	-3.309	-14.686	-8.627	-2.192	-1.741.069
I alt	5.036.734	1.582.897	1.095.070	19.013	77.572	209.226	64.495	90.875	8.175.883

Springvist faste udgifter

I denne model er det kun områderne hjemme- og sygepleje, hvor der beregnes springvist faste udgifter. Som nævnt ovenfor udgøres de af løn til hhv. områdeledere og planlæggere samt udgifter til leasing og drift af biler. En opgørelse heraf ses nedenfor.

Tabel 7: Udgifts- og aktivitetsbase for hjemme- og sygeplejen (25-P/L)

25-P/L	Demografi-afhængige udgifter	Springvist faste udgifter	Udgiftbase total	Antal timer visiteret 2023	Springhøjden
Hjemmepleje	277.495.939	20.541.634	298.037.573	511.174	26.541
Sygepleje	85.697.179	6.498.133	92.195.312	167.120	19.193

Der tages afsæt i et ønsket ledelsesspænd på 35 medarbejdere indenfor både hjemme- og sygeplejen. Der regnes i antal medarbejdere (antal hoveder), idet forudsætningen er, at ledelsesopgaven er lige stor, uanset om medarbejderen arbejder 25 eller 37 timer ugentligt.

Ved beregning af, hvilket aktivitetsniveau, der skal udløse et "spring", tages udgangspunkt i antallet af visiterede timer indenfor hhv. hjemmeplejen og sygeplejen. Som det ses i tabellen ovenfor, blev der visiteret 511.174 hhv. 167.120 timer i hjemme- og sygeplejen i 2023. Dette udgør baseline for fremtidige beregninger.

På baggrund af antallet af ansatte i hhv. hjemme- og sygeplejen i 2023 kan vi beregne, at 35 medarbejdere svarer til 26.541 visiterede timer i gennemsnit for Hjemmeplejen og 19.193 timer for Sygeplejen. Dette er "springhøjden".

Det betyder, at budgettet til de springvist faste udgifter på hjemme- og sygeplejen vil "springe", når aktivitetsniveauet målt i visiterede timer når ud over 537.715 timer på Hjemmeplejen og 186.313 timer på Sygeplejen.

Budgetmodellen er dermed opbygget således, at der for ethvert givent budgetår vil blive budgetreguleret i de demografifæhængige udgifter, baseret på de beregnede enhedsbeløb. Sideløbende hermed vil der blive beregnet, hvorvidt aktivitetsniveauet bag de springvist faste udgifter er steget eller faldet nok til at udløse et "spring". Hvis dette er tilfældet, vil effekten af denne blive indarbejdet i budgettet.