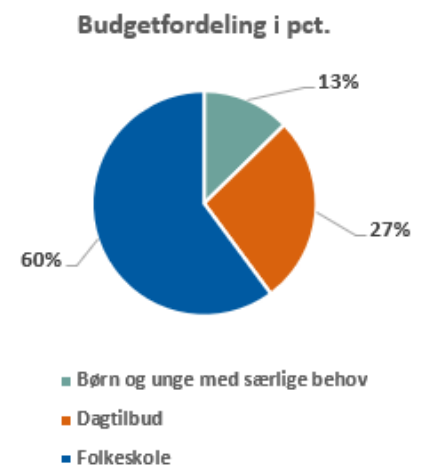
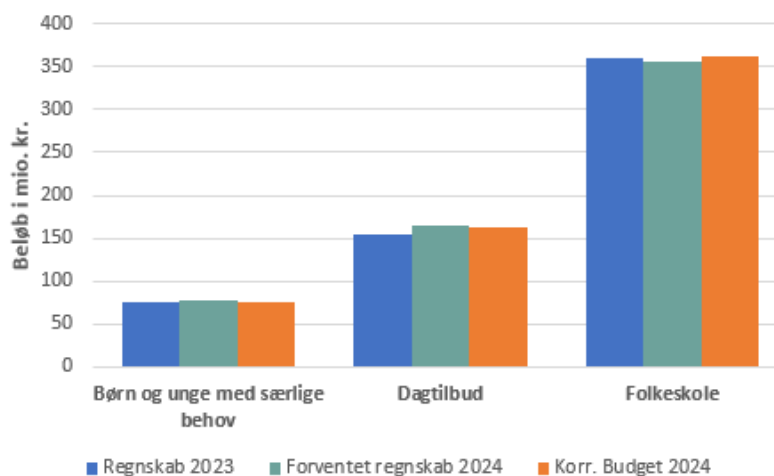


Økonomivurdering 1. kvartal 2024 for Børne- og Familieudvalget

ØKV1 - ultimo marts (mio. kr.)	Forbrug pr. 31.3.2024	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2023	Tillægsbevillinger	Korr. Budget	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Børne- og Familieudvalget	142,6	633,3	4,1	-36,2	601,3	599,3	2,0 ↑
Børn og unge med særlige behov	23,0	76,0	0,3	0,0	76,3	78,1	-1,8 ↓
Dagtilbud	35,3	175,1	0,0	-11,6	163,6	164,7	-1,1 ↓
Folkeskole	84,3	382,2	3,8	-24,6	361,4	356,4	5,0 ↑

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.



Økonomivurderingen for Børne- og Familieudvalget viser et mindreforbrug på 2,0 mio. kr., heri indgår overført mindreforbrug på 4,1 mio. kr. fra 2023. Dermed forventes et merforbrug på 2,1 mio. kr. i indeværende år eksklusiv overførsler fra 2023. Budgettet for Børne- og Familieudvalget er korrigeret med 35,2 mio. kr., som er overført til Ejendomme og Udearealer under Teknik- og Miljøudvalget.

På børn og unge med særlige behov forventes et merforbrug på 1,8 mio. kr. inklusiv driften Børnecenter Himmerland og socialfaglige tilbud. Der indgår i forventet merforbrug et estimat på forventet tilgang af nye sager resten af året. På dagtilbud forventes et merforbrug på 1,1 mio. kr. Området udfordres fortsat af øget udgifter til børn i særlige dagtilbud. På folkeskole forventes et samlet mindreforbrug på 5,0 mio. kr. Der er fortsat store udgifter forbundet med børn og unge i specialtilbud. Skolerne arbejder målrettet med at forbedre den forventede økonomiske situation. Der er en større spredning, mellem de enkelte skoler. Fra 01.08.2024 indføres ny struktur og tildelingsmodeller på skole- og dagtilbudsområdet. Derfor er der områder, hvor økonomivurderingen er forbundet med usikkerhed, se nærmere beskrivelse under de enkelte afsnit.

Resume

Sektor	Område	Bemærkning
◇ Børn og unge med særlige behov	Specialiseret børne- og ungeområde	↓ Forventes udfordret. Men det afhænger af hvor stor tilgangen af nye sager bliver resten af året.
◇ Dagtilbud	Kommunale dagtilbud og dagpleje	↓ Overførte merforbrug og drift af små institutioner udfordrer området.
◇ Dagtilbud	Særlige dagtilbud	↓ Flere børn i særlige dagtilbud medfører flere udgifter
◇ Dagtilbud	Fællesområdet	↑ Mindreforbrug på pulje til fuld implementering af minimumsnormeringer og budget til drift af midlertidig tilbud.
◇ Folkeskole	Skoler	↓ Andelen af elever der visiteres til specialtilbud og har behov for ekstra støtte presser fortsat skolerne
◇ Folkeskole	Fællesområdet	↓ Højere udgifter til transport

Børn og unge med særlige behov

ØKV1 - ultimo marts (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2023	Tillægsbevillinger	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget	Note
Børn og unge med særlige behov	76,0	0,3	0,0	76,3	78,1	-1,8	↓
Specialiseret børne- og ungeområde	77,6	-0,1		77,4	80,5	-3,0	↓ 1
Forebyggelse	30,6		-2,4	28,2	30,5	-2,3	↓
Anbringelser	37,9	-0,1	2,7	40,5	43,9	-3,4	↓
Efterværn	3,5		0,5	4,0	2,4	1,6	↑
Merudgifter og tabt arb. fortjeneste	9,2		1,9	11,1	10,9	0,2	↑
Objektiv finansiering	2,3			2,3	2,3	0,0	↑
Familieplejekonsulenter	0,7			0,7	0,7	0,0	↑
Refusion - Særligt dyre enkeltsager	-6,6		-2,7	-9,3	-10,2	0,9	↑
Børnecenter Himmerland	14,0	0,3	4,0	18,3	17,7	0,6	↑ 2
Takstindtægter - Børnecenter Himmerland	-15,5		-4,0	-19,5	-20,1	0,6	↑
Fondsmidler Børnecenter Himmerland	0,0	0,2		0,2	0,2	0,0	↑ 3
Socialfaglige tilbud	10,4		0,0	10,4	10,4	0,0	↑ 4
Takstindtægter - socialfaglige tilbud	-10,4			-10,4	-10,4	0,0	↑

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Denne økonomivurdering viser et forventet merforbrug på 1,8 mio. kr. samlet i forhold til korrigeret budget inklusiv overførsler fra sidste år. I forventet merforbrug indgår et estimat på tilgang af nye sager resten af året på specialiseret børne- og ungeområde baseret på tidligere års tendenser.

Der indgår i korrigeret budget en overførsel fra regnskab 2023 på 0,3 mio. kr. i mindreforbrug, hvoraf 0,2 mio. kr. er overførte fondsmidler på Børnecenter Himmerland. I forhold til budgettet eksklusiv overførsel fra sidste år er der et forventet merforbrug på 2,1 mio. kr., hvoraf 0,2 mio. kr. er brug af fondsmidler.

Note 1 – Specialiseret børne- og ungeområde

Disponeringen på det specialiserede børne- og ungeområde viser pr. april 2024 udgifter på 75 mio. kr. Budgettet er på 77,4 mio. kr. inklusiv overført merforbrug fra sidste år på 0,1 mio. kr. Dermed er der omkring 2,5 mio. kr. tilbage af budgettet til tilgang nye sager og ændringer i eksisterende sager resten af året. Med baggrund i tidligere års tilgang skønner Center Familie og Handicap, at tilgangen og ændringer af indsatser resten af året vil ligge på omkring 5,5 mio. kr., hvilket betyder et forventet merforbrug på 3 mio. kr.

Det er både udgifterne til forebyggelse i form af støttende indsatser og anbringelser som på nuværende tidspunkt ligger over udgifterne på samme tidspunkt sidste år. For begge typer indsatser gælder, at der lige nu er udgifter til flere børn sammenlignet med samme periode sidste år. Til gengæld er der færre unge i efterværn samtidig med at gennemsnitsprisen er lavere sammenlignet med samme tidspunkt sidste år.

De seneste år har udgifterne til tabt arbejdsfortjeneste været stigende. Center Familie og Handicap har gennemgået aktive sager og fundet nogle hvor der nu enten er varslet ophør eller nedsættelse antallet af timer. Ved ophør og væsentlige ændringer skal der udbetales et ophørstillæg. Der går derfor noget tid inden effekten kan ses i økonomien.

Center Familie og Handicap er meget opmærksom på vanskeligheden i at overholde budgettet.

Note 2 og 3 – Børnecenter Himmerland

Børnecenter Himmerland forventer med den nuværende belægning et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. i indeværende år. Dertil kommer overført mindreforbrug på 0,3 mio. kr. regnskab 2023, så der samlet forventes et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Børnecenter Himmerland er budgetteret til 14 pladser. Lige nu har Børnecenter Himmerland 18 børn indmeldt og økonomivurderingen er lavet ud fra dette børnetal. Udmeldelse af børn har stor betydning for økonomien og derfor er Børnecenter Himmerland meget opmærksom på at holde igen med udgifterne, sådan at der er en buffer, hvis børnetallet ændres.

På indtægtsiden forventer vi et overskud på 0,6 mio. kr., som følge af merindskrivningen.

Note 4 Fondsmidler Børnecenter Himmerland

Børnecenter Himmerland har fået udbetalt knap 1 mio. kr. fra W. S. Knudsens Fond. Pengene var øremærket til etablering af multibane på Børnecenter Himmerland. Der var ved regnskabsafslutningen 2023 0,2 mio. kr. tilbage, som er overført til 2024, hvor pengene nu er brugt.

Note 5 og 6 – Socialfaglige tilbud

På socialfaglige tilbud indgår kommunens forebyggende tilbud til børn og unge i form af: Familiehuset, kontaktpersonteam og praktisk pædagogisk støtte. Socialfaglige tilbud omfatter også en række socialfaglige tilbud, som ligger på voksenområdet under Ældre- Pleje og Omsorgsudvalget. Socialfaglige tilbud finansieres i høj grad af indsatser, som Center Familie og Handicap køber. Derfor er der både indtægter og udgifter.

Fællescenter Økonomi er sammen med Center Familie og Handicap i gang med at beregne nye takster for de socialfaglige tilbud gældende i 2024. Der er en række nye forhold, som er medvirkende til at taksterne for 2024 endnu ikke er på plads. Indførelse af Barnets Lov bevirker, at tilbuddene på børneområdet i højere grad skal stå klar til at modtage nye opgaver, hvilket har indflydelse på udgifterne og dermed også taksten for tilbuddet. På voksenområdet er der kommet nye regler i forhold til indsats mod hjemløshed, som medfører at der i højere grad skal tænkes i specialiserede støttemetoder ud fra "housing first-tilgangen". Der arbejdes lige nu med at oprette et nyt tilbud til denne opgave under Socialfaglige tilbud.

Med baggrund i ovenstående er forventet indtægter forbundet med en del usikkerhed i forhold til både takster og belægning og dermed er det endnu for tidligt at vurdere på evt. mer- eller mindreforbrug for indeværende år.

Samlet set for socialfaglige tilbud, inklusiv voksenområdet, er vurderingen derfor på nuværende tidspunkt sat til et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. svarende til overførslen fra sidste år.

Dagtilbud

ØKV1 - ultimo marts (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2023	Tillægsbevillinger	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget	Note
Dagtilbud	175,1	0,0	-11,6	163,6	164,7	-1,1	↓
Dagtilbud - fælles	12,8	0,7	-4,5	9,0	6,4	2,7	↑ 1
Mellemkommunale betalinger	1,3			1,3	1,3	0,0	↑
Søskende tilskud og fripladser	11,7		-0,1	11,6	11,6	0,0	↑
Forældrebetaling	-48,3			-48,3	-48,3	0,0	↑
Tilskud private dagtilbud	27,6			27,6	27,6	0,0	↑
Kommunale dagtilbud	157,3	-0,2	-7,0	150,1	151,0	-0,9	↓ 2
Dagtilbud område Syd -samlet	72,5	-2,9	-3,8	65,7	68,1	-2,4	↓ 3
Dagtilbud i Støvring Syd jan-juli	46,7	-2,0	-3,2	41,5	44,0	-2,5	
Dagtilbud i Rebild Syd jan-juli	14,9	-0,6	-0,4	13,9	14,0	-0,1	
Dagtilbud i Haverslev-Ravnkilde jan-juli	10,8	-0,2	-0,3	10,3	10,5	-0,2	
Dagtilbud område Syd aug-dec					-0,5	0,5	
Dagtilbud område Øst -samlet	35,4	-0,1	-1,6	33,7	35,2	-1,5	↓ 4
Dagtilbud i Skørping jan-juli	24,6	-0,7	-1,4	22,5	23,6	-1,1	
Dagtilbud i Terndrup jan-juli	10,8	0,6	-0,2	11,3	10,7	0,6	
Dagtilbud Kilden - under skole frem jan-juli							
Dagtilbud område Øst aug-dec					1,0	-1,0	
Dagtilbud område Nord - samlet	48,3	2,3	-1,6	49,0	46,7	2,3	↑ 5
Dagtilbud i Støvring Nord jan-juli	36,4	1,3	-1,6	36,1	34,8	1,3	
Dagtilbud i Suldrup jan-juli	11,9	1,0	0,0	12,9	11,9	1,0	
Dagtilbud Øster-Hornum - under skole jan-juli							
Dagtilbud område Nord aug-dec					0,0	0,0	
Dagpleje - fælles jan-juli	1,1	0,6	0,0	1,7	0,9	0,8	↑ 6
Særlige dagtilbud	9,1	-0,4		8,7	11,6	-2,9	↓ 7
Relations- og Støtteteam - Inklusion	3,6			3,6	3,6	0,0	↑ 8

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Denne økonomivurdering viser et samlet forventet merforbrug på 1,1 mio. kr. i forhold til korrigeret budget inklusiv overførsler fra sidste år. Overførslen fra regnskab 2023 er på 0 kr. fordelt med 4,1 mio. kr. i merforbrug og 4,1 mio. kr. i mindreforbrug. Der forventes derfor for indeværende år et merforbrug på samlet 1,1 mio. kr. som primært skyldes merforbrug på særlige dagtilbud.

Økonomivurderingen denne gang er dog forbundet med en del usikkerhed som skyldes indførelse af ny tildelingsmodel og ny struktur gældende fra 01.08.24.

Budgetreguleringer

En stor del af budgettet på dagtilbudsområdet reguleres to gange årligt i forhold til antal indmeldte børn. Første regulering sker i maj/juni og endelig regulering sker i december. Reguleringen sker direkte over kommunekassen med enten en positiv eller negativ tillægsbevilling. Forældrebetaling og udgifter til søskendetilskud, fripladser og tilskud til private dagtilbud indgår i børnetalsreguleringen. Forventet restbudget på disse er derfor sat til 0 kr. i denne økonomivurdering. Det er endnu for tidligt at vurdere på antallet børn fordelt mellem de enkelte tilbudstyper, så derfor indgår der ikke tal på forventet børnetalsregulering i denne økonomivurdering.

I 2024 er oprettet en ny samlet enhed for Ejendomme og Udearealer, som står for den samlede drift af kommunens bygninger. Dagtilbudsområdet har afleveret budget svarende til 10,9 mio. kr. til Ejendomme og Udearealer.

Ny struktur og tildelingsmodel fra august 2024

Fra august 2024 opdeles Rebild Kommunes dagtilbud i en ny struktur fordelt på tre dagtilbudsområder: Område syd, område øst og område nord. Samtidig får dagtilbudsområdet ny tildelingsmodel, hvilket medfører en ny model for fordeling af budget. Denne økonomivurdering er derfor opdelt på en vurdering

for januar til juli på de nuværende områder og et foreløbigt bud på økonomien i de nye områder fra august til december med den nye tildelingsmodel. Indtil videre står budgetterne fortsat på de gamle enheder. Økonomivurderingerne fra august til december er forbundet med usikkerhed i forhold til børnetal og fordeling af personale. Fra august flyttes det nuværende specialdagtilbud på Læringscenter Himmerland ledelsesmæssigt og økonomisk til det nye område syd. Dette er ikke indregnet i denne økonomivurdering, da deling af budget og udgifter på det nuværende Læringscenter Himmerland endnu ikke er afklaret.

Handleplaner

Handleplaner er under udarbejdelse og skal tænkes ind i den nye struktur, som er gældende fra 01.08.24.

Note 1 – Dagtilbud - fælles

På fællesområdet forventer vi et samlet mindreforbrug på 2,7 mio. kr. Heri indgår overført mindreforbrug fra regnskab 2023 på 0,7 mio. kr. I budgetforudsætningerne for 2024 indgik, at Rebild Kommune ville blive omfattet af de lovbundne minimumsnormeringer fra 01.10.24 når Velfærdsaftalen udløb. I mellemtiden er Velfærdsaftalen forlænget sådan at Rebild Kommune først bliver omfattet fra 01.08.25. På fællesområdet indgår derfor 0,7 mio. kr. til opfyldelse af minimumsnormeringer, som ikke bruges i 2024.

På fællesområdet indgår også budget til driftsudgifter i forbindelse med udvidelse af midlertidig kapacitet på dagtilbudsområdet med henholdsvis 1,5 mio. kr. i 2024 og 0,7 mio. kr. i 2025. Beløbet i 2024 forventes ikke brugt fuldt ud, men budgettet skal overføres til næste år, da det forventes anvendt i 2025/2026 til finansiering af drift af midlertidige tilbud frem til nye institutioner står klar i Støvring og Skørping samt udgifter til etablering af vuggestue i Bavnebakken.

Note 2 – Kommunale dagtilbud

Økonomivurderingen på dagtilbudsområdet er efter august forbundet med usikkerhed, idet ny tildelingsmodel og ny struktur træder i kraft pr. 01.08.2024. Usikkerheden gælder blandt andet følgende forhold: Børnetal og personaleleding ved flytning af dagtilbud fra skoleområdet til dagtilbudsområdet.

Udgifter forbundet med ny Trepartsaftale, hvor der følger et løft af lønniveauet for særlige overenskomstgrupper, indgår ikke i vurderingen, da det er forudsat at Rebild Kommune kompenseres fuldt ud for merudgiften, men det er endnu usikkert om det bliver opfyldt.

Samlet set vurderes på nuværende tidspunkt et merforbrug på 0,9 mio. kr. med forbehold for de usikkerheder der lige nu er. I denne vurdering indgår et samlet overført merforbrug på 0,2 mio. kr. Dermed er forventningen for indeværende år uden overførsler et merforbrug på 0,7 mio. kr., som primært skyldes udfordringer med dagplejens økonomi frem til juli 2024 og udfordringer med økonomien i område øst fra august på grund af drift af små institutioner.

Note 3 – Dagtilbud område syd

Det nye dagtilbudsområde syd omfatter dagtilbud i Støvring syd, dagtilbud i Rebild syd og dagtilbud i Haverslev/Ravnkilde. Samlet er der et overført merforbrug på 2,9 mio. kr. Forventningen lige nu er at der vil kunne afdrages samlet 0,5 mio. kr. i år. Der er lige nu fokus på fordeling af uddannet og uuddannet personale med henblik på at få nedbragt andelen af uddannet personale. Dette element vil også indgå i den handleplan, som er under udarbejdelse.

Dagtilbud i Støvring syd er udfordret i perioden januar-juli med færre børn i dagplejen, som betyder udgifter til tomme pladser.

Dagtilbud i Rebild syd forventes i perioden jan-juli at nedbringe en stor del af merforbruget fra regnskab 2023.

Dagtilbud Haverslev/Ravnkilde forventes ikke at afdrage på overført merforbrug i perioden januar-juli.

Dagtilbud område syd fra august til december forventes pt. at kunne opnå et mindreforbrug på omkring 0,5 mio. kr. med henblik på at begrænset merforbruget samlet set i 2024. Budget og udgifter vedrørende

drift af specialdagtilbud på det nuværende Læringscenter Himmerland indgår ikke i denne økonomivurdering, da deling af budget og udgifter på det nuværende Læringscenter Himmerland endnu ikke er afklaret.

Note 4 –Dagtilbud område øst

Det nye dagtilbudsområde øst omfatter dagtilbud i Skørping, dagtilbud i Terndrup og dagtilbud i Kilden. Fra regnskab 2023 er der samlet overført et merforbrug på 0,1 mio. kr. fordelt med et merforbrug på 0,7 mio. kr. til dagtilbud i Skørping og et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. til dagtilbud i Terndrup. Deling af overførsel mellem skole og dagtilbud i Kilden afventer.

Dagtilbud i Skørping udfordres i perioden januar-juli med udgifter til afskedigelse af medarbejder og færre børn i dagplejen, som betyder udgifter til tomme pladser. Antallet af børn opskrevet til vuggestuer og dagpleje i Skørping stiger igen efter sommerferien, så problemstillingen med færre børn forventes at være midlertidig.

Dagtilbud i Terndrup forventer for perioden januar til juli et lille merforbrug i forhold til korrigeret budget eksklusiv overførsel fra sidst år på grund af øget støtte til børnegruppe i daginstitution.

Dagtilbud i Kilden indgår under skoleområdet frem til august.

Dagtilbud område øst udfordres med den nye tildelingsmodel i forhold til driften af de små institutioner Valhalla (Blenstrup), Kildehaven (Bælum) og Skovhaven (Hellum), fordi tildelingen i den nye model udelukkende følger børnetallet og der derfor ikke er særlig tildeling til mindre institutioner. Udfordringen med driften af de tre små institutioner er så stor, at det er medvirkende til et forventet merforbrug på anslået 1 mio. kr. i perioden august – december. Vurderingen er lavet ud fra de nuværende prognoser i forhold til forventet børnetal og fordeling af personale mellem skole og dagtilbud i Kilden. Der er indkommet ansøgning om oprettelse privat dagtilbud i Blenstrup og eventuel opstart af privat tilbud vil kunne få betydning for børnetallet i kommunale tilbud og dermed også økonomien for dagtilbud område øst.

Note 5 –Dagtilbud område nord

Det nye dagtilbudsområde nord omfatter dagtilbud i Støvring Nord, dagtilbud Suldrup og dagtilbud i Øster Hornum. Vurderingen for det samlede område nord er et forventet regnskab svarende til overført mindreforbrug på 2,3 mio. kr.

Dagtilbud i Øster Hornum indgår under skoleområdet frem til august. Det er endnu ikke afklaret hvordan overførslen fra regnskab 2023 skal fordeles mellem skole og dagtilbud.

Note 6 – Dagpleje - fælles

På dagpleje – fælles ligger budget til aflønning af tillidsrepræsentant samt fraværspulje. Der er aktuelt ikke udgifter til tillidsrepræsentant, idet valg af ny tillidsrepræsentant afventer den fremtidige struktur på dagtilbudsområdet efter aftale med den faglige organisation. I perioden januar til juli forventes derfor et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Der er fra regnskab 2023 overført 0,6 mio. kr. Dermed forventes et samlet mindreforbrug inklusiv overførsel fra regnskab 2023 på 0,8 mio. kr. Fra august fordeles budgettet til dagplejen til de tre nye områder.

Note 7 – Særlige dagtilbud

Disponeringen til særlige dagtilbud efter Barnets Lov § 83 (tidligere Serviceloven §32) viser pr. april udgifter på omkring 11,6 mio. kr. Budgettet er på 8,7 mio. kr. fratrukket overført merforbrug fra sidste år på 0,4 mio. kr. Dermed er der lige nu disponeret 2,9 mio. kr. mere end budgettet.

Disponeringen indeholder udgifter til visiterede børn og der indgår ikke udgifter til eventuel tilgang af nye børn resten af året. I perioden januar til juni 2024 er der sammenlignet med samme periode sidste år i gennemsnit 10 børn mere. Der er var i efteråret 2023 en stor tilgang i antallet af børn på området, hvilket er medvirkende til merforbruget på området.

Fra næste budgetår er besluttet en ny tildelingsmodel.

Note 8 – Relations- og støtteteam - Inklusion

Inklusion er fordelt på dagtilbud- og skoleområdet og er benævnt med som henholdsvis Relations- og støtteteam samt PPR. Der er fra regnskab 2023 et overført mindreforbrug på 0,5 mio. kr. Samlet for området forventes balance eksklusiv overførslen fra sidste år. Der indgår i vurderingen forventet bloktilskud fra Staten til opstart af nyt behandlingstilbud for børn og unge. Bloktilskuddet til finansiering af tilbuddet forventes at indgå i midtvejsreguleringen til kommunerne, men det endelige beløb kendes ikke. Der indgår i vurderingen også en forventet indtægt på PPR's andel, som opkræves andre kommuner ved anbragte børn der benytter et specialeskoletilbud i Rebild Kommune. Hvis der sker ændringer i antallet af anbragte børn eller deres tilbud vil dette beløb blive ændret.

Forventet mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på området indgår under skoleområdet, hvor størstedelen af budgettet indgår.

Folkeskole

ØKV1 - ultimo marts (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2023	Tillægsbevillinger	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget	Note
Folkeskole	382,2	3,8	-24,6	361,4	356,4	5,0	↑
Folkeskole - fællesområder	10,3	1,9	1,5	13,7	13,0	0,7	↑ 1
Mellemkommunale betalinger	4,1			4,1	4,1	0,0	↑
Transport	18,1		-2,7	15,4	15,4	0,0	↑ 2
Forældrebetaling SFO og SFO2	-33,9			-33,9	-33,9	0,0	↑
Bidrag til privatskoler og efterskoler	22,6			22,6	22,6	0,0	↑
Søskenderabat og fripladser	13,6			13,6	13,6	0,0	↑
Skoler og SFO'er	302,7	1,9	-23,3	281,3	278,0	3,3	↑
Bavnebakkeskolen	56,2	-2,5	-3,0	50,6	51,1	-0,5	↓ 3
Kilden	48,3	2,6	-5,0	45,9	43,0	2,9	↑ 4
Haverslev - Ravnkilde Skole	9,0	0,5	-1,1	8,4	8,0	0,4	↑ 5
Karensmindeskolen	47,9	-2,4	-3,1	42,5	44,9	-2,4	↓ 6
Læringscenter Himmerland drift	17,8	-0,9	-1,5	15,4	16,3	-0,9	↓ 7
Læringscenter Himmerland takstindtægter	-18,9			-18,9	-18,9	0,0	↑
Skørping Skole	66,1	3,0	-3,4	65,7	63,2	2,5	↑ 8
Sortebakkeskolen	30,3	1,3	-3,0	28,6	27,3	1,3	↑ 9
Suldrup Skole	22,0	-1,0	-1,5	19,6	20,6	-1,0	↓ 10
Øster Hornum Børneunivers	24,0	1,3	-1,8	23,5	22,5	1,0	↑ 11
Vidt. Specialundervisning	35,4	-0,6		34,8	34,3	0,5	↑
PPR - Inklusion	9,4	0,5	0,0	9,9	9,4	0,5	↑ 12

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Denne økonomivurdering viser et samlet forventet mindreforbrug på 5,0 mio. kr. i forhold til korrigeret budget inklusiv overførsler fra sidste år. Samlet er der overført 3,8 mio. kr. i mindreforbrug fra regnskab 2023.

For skolerne, efterskoler, privatskoler og mellemkommunal skolebetaling reguleres budgetterne i forhold til antal elever pr. 5. september. Perioden januar til juli reguleres ved årets start i forhold til elevtallet pr. 5. september året før, mens perioden august til december reguleres i forhold til 5. september i indeværende år, denne regulering sker i løbet af efteråret. Budgetterne på forældrebetaling og søskenderabat reguleres også og derfor er forventet restbudget på disse sat til 0 kr.

Fra august træder den nye graduerede tildelingsmodel i kraft for skolerne.

Visiteringer til specialklasser – puljen til undervisning i specialklasser fordeles til skolerne, som herefter betaler for de elever der visiteres til en af vores egne specialklasser. I 2024 er puljen til fordeling på 33,8 mio. kr. På nuværende tidspunkt er det vurderet fra skolerne, at den samlede visitering i 2024 beløber sig til ca. 44,6 mio. kr. Forskellen på 10,8 mio. kr. er en udfordring for skolerne. Hertil kommer de midler skolerne bruger lokalt på specialpædagogisk bistand. Visiteringerne giver også en højere udgift til transport af eleverne, hvilket der er sat en proces i gang for.

Sammen med overgangen til den nye tildelingsmodel, ændres tildelingen også til specialundervisning, så tildelingen fremover overgår fra at være en pulje, til at være et fast beløb pr. elev gange socioøkonomien på den pågældende skole, til særlige foranstaltninger, støtte og specialundervisning.

I 2024 er ejendomsdriften overgået til "Ejendomme og udearealer". Det betyder også at budgetterne til ejendomsdriften er flyttet fra skolerne til E&U, hvilket er størstedelen af tillægsbevillingen i tabellen ovenover, og der er i alt på skoleområdet flyttet 24,3 mio. kr. til E&U.

Handleplaner for 2024 er under udarbejdelse.

Note 1 – Folkeskoler – fællesområde

Området indeholder puljemidler blandt andet til IT-puljen, der er disponeret til f.eks. kommunikationsplatform og andre fælles IT-løsninger, samt udviklings- og uddannelsespuljerne. Derudover indeholder det to-sprogspuljen, der fordeles til særlig sprogstøtte og supplerende undervisning til to-sprogselever, samt til modtageklasselever. Andelen af flygtninge fra Ukraine har medført, at der er oprettet modtageklasser for Ukrainske elever på Sortebakkeskolen og Suldrup Skole.

Fra august træder den nye graduerede tildelingsmodel i kraft. Det betyder samtidig at de fleste puljer fremover er lagt ind i elevtildelingen, og derfor ikke fremover fordeles ud til skolerne særskilt.

På fællesområdet er der 0,8 mio. kr. tilbage, som er midler fra staten, der skal bruges til at styrke efteruddannelse af lærer og pædagoger. Projektet løb oprindeligt frem til og med 2020, men er i forbindelse med økonomiaftalen for kommuner blevet forlænget til 2025, hvor midlerne skal være anvendt.

Note 2 - Transport

Vurderingen for posten transport, er et forventet forbrug der matcher budgettet i 2024. Der er overført et merforbrug på 1,5 mio. kr. fra 2023.

Nordjyllands Trafikselskab (NT) har stigende udgifter til transport, hvilket også er grunden til det overførte merforbrug fra 2023. Derudover er der stigende udgifter til transport til specialtilbud, da der visiteres flere elever end tidligere. Der er iværksat en præcisering af serviceniveauet for kørsel af elever i skolen, som indføres i 2024.

Denne økonomivurdering er baseret på det kendte prisniveau fra NT, på nuværende tidspunkt.

Note 3 – Bavnebakkeskolen

Vurderingen for Bavnebakkeskolen er et merforbrug på 0,5 mio. kr. Skolen har fra 2023 fået overført et merforbrug på 2,5 mio. kr. Det forventede merforbrug er dermed afledt af overførslen fra 2023. Bavnebakkeskolen har øgede omkostninger til elever med behov for ekstra indsats og tilgang af elever der bliver visiteret til ét af kommunens egne specialundervisningstilbud, samt udgifter til langtidssygdom, som ligger over normalt niveau.

Forventningen er pt. At skolen vil kunne nedbringe det overførte merforbrug fra 2023 med 2,0 mio. kr. i løbet af 2024. Der er reduceret på både drift- og personaleomkostninger.

Note 4 – Kilden

Vurderingen for Kilden er et mindreforbrug på 2,9 mio. kr. Kilden har fra 2023 fået overført et mindreforbrug på 2,7 mio. kr. Dermed er vurderingen at Kilden vil kunne hente yderligere 0,2 mio. kr. i mindreforbrug i 2024. Der er usikkerheder omkring visiteringssager, som vil kunne ændre det forventede resultat. Derudover er der i løbet af 2024 kompetenceudviklingsprojekter og renovering af klasselokaler, som kan ændre det forventede resultat til året.

Efter 31.7.24 bliver børneuniverset opsplittet, og denne økonomivurdering er baseret på hele børneuniverset frem til 31.7.24, og herefter kun for skoler og SFO. Delingen af økonomien mellem skole- og dagtilbudsdelen kan ændre på det forventede resultat, når opdelingen er på plads.

Note 5 – Haverslev Skole

Vurderingen for Haverslev Skole er et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. Skolen har fra 2023 fået overført et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

Skolen har ekstra udgifter til etablering af SFO-tilbud på skolen.

Skolen laver yderligere besparelser gennem personale og ledelsestilpasninger i løbet af skoleåret.

Note 6 – Karensminde skolen

Vurderingen for Karensminde skolen, er et merforbrug på 2,4 mio. kr. hvori der indgår en overførsel på 2,4 mio. kr. i merforbrug fra 2023.

Skolen har fokus på lønudgifter til personale, da det er det primære sted at finde yderligere besparelser. Der er øget tilgang af elever som visiteres til et specialtilbud inden de kommer til skolen, samt omkostninger i forbindelse med ledelsesskift, hvilket også får betydning for resultatet i 2024.

Hvilket betyder, at det vurderes, at gælden ikke kan nedbringes yderligere i 2024.

Note 7 – Læringscenter Himmerland drift

Vurderingen for Læringscenter Himmerland er et merforbrug på 0,9 mio. kr. I vurderingen indgår et overført merforbrug fra 2023 på 0,9 mio. kr.

Læringscenter Himmerland oplever større spredning på deres elevgrupper, hvilket resulterer i at eleverne skal opdeles i flere mindre grupper, som medfører øgede udgifter.

I forbindelse med oprettelsen af en satellit i børnehuset, er der øgede omkostninger til bemanning i ydertimerne i åbningstiden i både Skibsted og Bælum.

Denne økonomivurdering er baseret på perioden indtil 31.7, herefter overgår LCH til et nyt tilbud under Suldrup og dagtilbudsområde Rebild Syd. Den endelige deling af økonomien mellem skole- og dagtilbud, er endnu ikke endelig fastlagt.

Note 8 – Skørping Skole

For Skørping Skole er vurderingen et mindreforbrug på 2,5 mio. kr. i vurderingen indgår et overført mindreforbrug fra 2023 på 3,0 mio. kr.

Der bruges penge til renovering af skoletoiletter, som længe har været elevernes og personalets ønske. Det opsparede beløb er opstået på baggrund af fokus på særligt forbruget på personalesiden, hvor vi har dækket vikarudgifter til orlovsansøgninger internt, skåret vejledere i tid og i AK-regi haft flere ansættelsesstopperioder i 2023, sidstnævnte har resulteret i at vi pt. mangler personale i AK.

Vurderingen er derfor ved denne økonomivurdering, at renoveringen af skoletoiletter for 0,5 mio. kr. også resulterer i et træk på det overførte mindreforbrug, på samme beløb.

Note 9 – Sortebakkeskolen

Vurderingen for Sortebakkeskolen er et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. i vurderingen indgår et overført mindreforbrug fra 2023 på 1,3 mio. kr. Det forventede resultat er baseret på stor økonomisk tilbageholdenhed i 2024. Skolen har øgede udgifter til visiteringer.

Note 10 – Suldrup Skole

For Suldrup Skole er vurderingen et merforbrug på 1,0 mio. kr. hvori der indgår et overført merforbrug på 1,0 mio. kr. Suldrup Skole er udfordret af antallet af visiterede børn, samtidig er der elever med behov for ekstra indsats. Der visiteres flere elever fra skoledistriktet, som aldrig har været indskrevet på skolen, blandt andet tilflyttende elever og friskoleelever, der visiteres til specialtilbud. Heriblandt også elever fra de små klassetrin, som forventes at medføre en udgift over en kommende årrække.

Suldrup Skole har en stor andel af lærer med høj anciennitet, hvilket medfører at gennemsnitslønnen er væsentlig højere end der bliver givet budget efter.

Skolen har arbejdet målrettet på at tilpasse organisationen, med henblik på at overholde basisbudgettet, men med afsæt i ovenstående, er det på nuværende tidspunkt ikke muligt at afvikle yderligere på gælden i 2024.

Fra august flyttes det nuværende Læringscenter Himmerland til Suldrup, hvor der oprettes et nyt tilbud under Suldrup Skole. Dette er ikke indregnet i denne økonomivurdering, da usikkerhederne omkring det nye tilbud fortsat er for uvisse, men det forventes at sammenføringen vil medføre nye muligheder for effektivisering af driften.

Note 11 – Øster Hornum Børneunivers

For Øster Hornum Børneunivers er vurderingen et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. hvori der indgår et overført mindreforbrug på 1,3 mio. kr. Børneuniverset har fortsat arbejdet på at tilpasse driften efter økonomien, hvilket giver ovenstående forventning, ved bl.a. udskudt indkøb af inventar, tilpasset lejrskoleophold og nedsat materialeforbruget, desuden nedsat arbejdstid på medarbejdere, beskåret bibliotek, samt nedsat servicen på forplejning til børn i dagtilbud og fritidsdel.

Yderligere udgifter til visiteringer, bidrager til udhulingen af det overførte mindreforbrug.

Efter 31.7.24 bliver børneuniverset opsplittet, og denne økonomivurdering er baseret på hele børneuniverset frem til 31.7.24, og herefter kun for skole og SFO. Delingen af økonomien mellem skole- og dagtilbudsdel kan ændre på det forventede resultat, når opdelingen er på plads.

Note 12 – PPR - Inklusion

Inklusion er fordelt på dagtilbud- og skoleområdet og er benævnt med som henholdsvis Relations- og støtteteam samt PPR. Der er fra regnskab 2023 et overført mindreforbrug på 0,5 mio. kr. Samlet for området forventes balance eksklusiv overførslen fra sidste år. Der indgår i vurderingen forventet bloktilskud fra Staten til opstart af nyt behandlingstilbud for børn og unge. Bloktilskuddet til finansiering af tilbuddet forventes at indgå i midtvejsreguleringen til kommunerne, men det endelige beløb kendes ikke. Der indgår i vurderingen også en forventet indtægt på PPR's andel, som opkræves andre kommuner ved anbragte børn der benytter et specialskoletilbud i Rebild Kommune. Hvis der sker ændringer i antallet af anbragte børn eller deres tilbud vil dette beløb blive ændret.

Forventet mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på området indgår under skoleområdet, hvor størstedelen af budgettet indgår.