

Børne- og Familieudvalget

	Oprindeligt budget 2026	Budgetforslag 2027	Budgetforslag 2028	Budgetforslag 2029	Budgetforslag 2030
Børne- og Familieudvalget	691,5	705,7	715,4	721,9	728,9
Børn og unge med særlige behov	87,4	89,9	91,9	94,0	96,0
Dagtilbud	207,9	211,9	213,9	215,9	217,9
Folkeskole	396,2	404,0	409,5	412,0	415,0

Prisniveau 2027 i mio. kr.

Børne- og Familieudvalgets område vedrører i stor udstrækning de kommunale aktiviteter relateret til børn og unge – og deres familier.

Opgaverne i udvalget omfatter:

- det specialiserede socialområde for børn og unge med behov for støtte og særlige tilbud
- dagtilbud for de 0-5-årige børn
- skoler og skolefritidsordninger
- vidtgående specialundervisning

Herudover er der en række fællesudgifter på områderne, blandt andet bidrag til fri- og efterskoler, tilskud til private dagtilbud, forældrebetaling, fripladser, mellemkommunal betaling og skolebuskørsel.

Børne- og Familieudvalgets område er opdelt i følgende sektorer:

- Børn og unge med særlige behov
- Dagtilbud
- Folkeskole

De samlede ændringer, der er indregnet i basisbudget 2027 i forhold til det oprindelige budget 2026, fordeler som vist i nedenstående tabel.

Ændringer indregnet i basisbudget på drift i forhold til oprindeligt budget 2026 på Børne- og Familieudvalget				
Ændring i mio. kr.	2027	2028	2029	2030
Demografi/konjunktur	3,1	9,4	16,4	23,3
Politisk beslutning	0,9	4,4	4,4	4,4
Aktstykke/ny lovgivning	10,3	10,3	9,7	9,7
Teknisk korrektion	0,0	0,0	0,0	0,0
Trepartsaftale	0,0	0,0	0,0	0,0
I alt	14,3	24,0	30,5	37,4

Ændringerne er yderligere specificeret på de følgende sider for hvert område samt beskrivelse af budgetforudsætningerne.

Børn og unge med særlige behov

På dette område afholdes blandt andet udgifter til plejefamilier, opholdssteder, døgninstitutioner, støttende indsatser, kommunens andel af udgifter til sikrede institutioner samt udgifter til tabt arbejdsfortjeneste og kompensationsydelse.

	Oprindeligt budget 2026	Budgetforslag 2027	Budgetforslag 2028	Budgetforslag 2029	Budgetforslag 2030
Rebild kommune	87,4	89,9	91,9	94,0	96,0
Center Familie og Handicap	87,4	89,9	91,9	94,0	96,0
Spec. - børn og unge	89,9	92,3	94,4	96,5	98,5
Tidligt forebyggende indsatser	4,6	6,7	6,7	6,7	6,7
Støttende indsatser	29,5	18,3	18,3	18,3	18,3
Anbringelser	44,4	36,4	38,5	40,6	42,6
Ungdomskriminalitet og sikrede inst.	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Ungestøtte	3,6	4,1	4,1	4,1	4,1
Handicapkompenserende ydelser	12,7	29,5	29,5	29,5	29,5
Refusion - særligt dyre enkeltsager	-8,5	-6,5	-6,5	-6,5	-6,5
Tilsyn, familieplejekonsulent mv.	2,6	2,9	2,9	2,9	2,9
Børnecenter Himmerland + Takstindtægter	-1,9	-1,9	-1,9	-1,9	-1,9
Børnecenter Himmerland	15,6	15,6	15,6	15,6	15,6
Takstindtægter - Børnecenter Himmerland	-17,5	-17,5	-17,5	-17,5	-17,5
Socialfaglige tilbud	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6
Socialfaglige tilbud - Børn og Unge	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6
Kontaktpersoner - unge §56.3.6	5,0	4,8	4,8	4,8	4,8
Familiehuset m.m.	5,9	6,1	6,1	6,1	6,1
Takstindtægter - Børn og Unge	-11,6	-11,6	-11,6	-11,6	-11,6

Prisniveau 2027 i mio. kr.

Ændringer indregnet i basisbudget 2027 i forhold til oprindeligt budget 2026 (mio. kr.):

Børne- og Familieudvalget		Sektor 3: Børn og unge med særlige behov			
Beløb i mio. kr.		2027 Netto	2028 Netto	2029 Netto	2030 Netto
Opr.budget 2026 i 2027 priser		87,37	87,37	87,37	87,37
Prognose demografi	Demografi/konjunktur	2,10	4,18	6,24	6,24
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
Budgetudgangspunkt 2027		89,48	91,55	93,62	93,62
Tildelingsmodel (foreløbig)	Demografi/konjunktur	0,38	0,38	0,38	0,38
Tilpasning demografi i overslagsår	Demografi/konjunktur	0,00	0,00	0,00	2,00
Fordeling budget (Udgift/indtægt)	Teknisk korrektion	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
Budget i alt		89,86	91,93	94,00	96,00
Ændringer i alt		2,48	4,56	6,62	8,62

Budgetforudsætninger:

Tildelingsmodel

Tildelingsmodellen for det specialiserede børne- og ungeområde tager udgangspunkt i disponeringen for maj måned i indeværende år. Tildelingsmodellen vedrører ikke driften af egne tilbud.

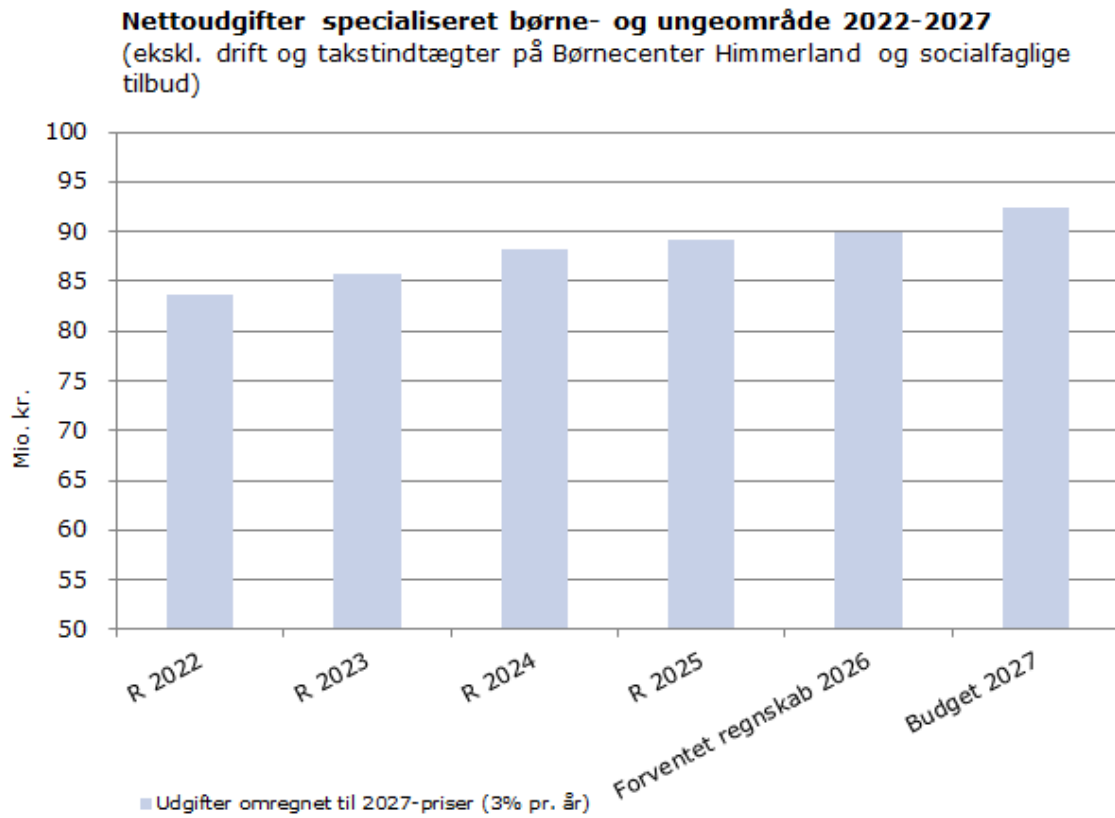
I tildelingsmodellen inddeles indsatserne i fire grupper: Tidligt forebyggende indsatser, støttende indsatser, anbringelser, ungestøtte (18-23 år) og handicapkompenserende ydelser. For hver gruppe opgøres en gennemsnitspris og antal indsatser. Samlet er der 608 aktive indsatser disponeret i maj 2026 og dette antal indsatser ligger til grund for antal indsatser budgetteret til budget 2027. Det betyder, at en disponeret indsats på et barn i maj 2026 forudsættes at fortsætte på helårsbasis i 2027 enten på samme barn eller en tilsvarende tilgang i 2027 på et andet barn. Budget til team tidlig indsats, fælles indsats, familieplejekonsulent og objektiv finansiering indgår i tildelingsmodellen sammen med forventet indtægter vedrørende refusion for særligt dyre enkeltsager.

Indsatser	Antal helårsindsatser	Årlig gennem- snitspris	Budget i mio. kr.
Tidligt forebyggende indsatser	67	60.793	4,1
Støttende indsatser inkl. LBU	227	80.441	18,3
Anbringelser inkl. LBU	48	756.052	36,3
Ungestøtte (18-23 år)	29	141.725	4,1
Handicapkompenserende ydelser	237	124.735	29,6
Refusion særligt dyre enkeltsager			-6,4
Tidligt forebyggende indsatser (Team tidlig indsats og fælles indsats)			2,6
Objektiv finansiering af sikrede institutioner, børnehuse, tilsyn plejefamilier og familieplejekonsulent			3,8
I alt	608		92,3

*LBU=Lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet

Tildelingsmodellen giver området et løft på samlet 2,4 mio. kr. sammenlignet med budget for 2026. Budgettet ender på samlet nettodriftsbudget på 92,3 mio. kr. i 2027 (eksklusiv driften af egne tilbud).

Nedenstående graf viser udviklingen i nettoudgifterne på det specialiserede børne- og ungeområde fra regnskab 2022 til budgetforslag for 2027.



Dagtilbud

På dette område afholdes udgifter til dagtilbud i kommunen i form af dagpleje, vuggestuer, børnehaver, tilskud til private tilbud, mellemkommunale betalinger og indtægter i form af forældrebetaling.

	Oprindeligt budget 2026	Budgetforslag 2027	Budgetforslag 2028	Budgetforslag 2029	Budgetforslag 2030
Dagtilbud	207,9	211,9	213,9	215,9	217,9
Center Børn og Unge	207,9	211,9	213,9	215,9	217,9
Dagtilbudsafd. Fælles	-6,7	0,3	2,3	4,3	6,3
Dagtilbud område NORD	65,6	65,2	65,2	65,2	65,2
Dagpleje område NORD	13,3	10,8	10,8	10,8	10,8
Daginstitutioner område NORD	52,3	54,4	54,4	54,4	54,4
Dagtilbud område SYD	80,4	80,9	80,9	80,9	80,9
Dagpleje område SYD	12,5	12,2	12,2	12,2	12,2
Daginstitutioner område SYD	63,1	61,9	61,9	61,9	61,9
Specialdagtilbud område SYD	4,8	6,9	6,9	6,9	6,9
Dagtilbud område ØST	47,1	49,2	49,2	49,2	49,2
Dagpleje område ØST	9,3	9,0	9,0	9,0	9,0
Daginstitutioner område ØST	37,8	40,1	40,1	40,1	40,1
Særlige dagtilbud	17,5	12,3	12,3	12,3	12,3
Inklusion, PPR og lettere behandling	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
Pædagogfaglige konsulenter	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0

Prisniveau 2027 i mio. kr.

Ændringer indregnet i basisbudget 2027 i forhold til oprindeligt budget 2026 (mio. kr.):

Børne- og Familieudvalget		Sektor 4: Dagtilbud			
Beløb i mio. kr.		2027 Netto	2028 Netto	2029 Netto	2030 Netto
Opr.budget 2026 i 2027 priser		207,90	207,90	207,90	207,90
Prognose demografi	Demografi/konjunktur	0,00	1,77	3,22	3,22
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
Budgetudgangspunkt 2027		207,90	209,66	211,11	211,11
Demografi/tildeling dagtilbud	Demografi/konjunktur	1,16	1,16	1,16	1,16
Regulering mellemkommunale betalinger	Demografi/konjunktur	-1,74	-1,74	-1,74	-1,74
Demografi/tildeling særlige dagtilbud	Demografi/konjunktur	-5,15	-5,15	-5,15	-5,15
Børnepakke - Finanslov 2026 fratrasket andel vedr. skat	Aktstykke/ny lovgivning	9,74	9,74	9,74	9,74
Nulstilling demografi 2027-2030	Demografi/konjunktur	0,00	-1,77	-3,22	-3,22
Prognose demografi (2028-2030)	Demografi/konjunktur	0,00	2,00	4,00	6,00
Tilretning antal pladser specialtilbud Fuglereden	Demografi/konjunktur	0,00	0,00	0,00	0,00
Budget i alt		211,91	213,90	215,90	217,90
Ændringer i alt		4,01	6,01	8,00	10,00

Budgetforudsætninger:

Basisbudgettet er justeret i forhold til forventet antal børn i dagtilbud. Der indgår i basisbudgettet en foreløbig takstberegning af forældrebetaling med baggrund i de forudsætninger der ligger for 2027. Søskendetilskud og økonomisk friplads er budgetteret som en procentandel af forældrebetalingen. I basisbudgettet er desuden indarbejdet Rebild Kommunes andel af statens kompensation for tiltag jævnfør Børnepakken fra finanslov 2026.

Børnepakke - Finanslov 2026

Med finansloven for 2026 afsatte regeringen 1,7 mia. kr. til en børnepakke på dagtilbudsområdet. Børnepakken indeholder i hovedtræk følgende tre punkter:

1. Pædagogiske ledere udgår af metoden for opgørelse af normeringer i daginstitutioner fra 1. januar 2027.
2. Det lovfastsatte loft på den maksimale forældrebetalingsandel nedsættes fra de nuværende 25 pct. til 21,3 pct. af de budgetterede bruttodriftsudgifter for en plads i hhv. daginstitution og dagpleje fra 1. januar 2027.
3. Initiativer, der skal forbedre rammerne for privatinstitutioner og private pasningsordninger. Initiativerne træder i kraft fra d. 1. juli 2026, jf. lovforslaget.

Lovgivningen for pkt. 1 og 2 vil først være på plads i løbet af 2026 med ikrafttrædelse fra 01.01.2027. Aftalen er for mange kommuner underfinansieret og KL har løbende haft dialog med både Børne- og Undervisningsministeriet og Finansministeriet for at finde en løsningsmodel, der ikke udfordrer kommunernes normeringer og økonomi. Det lyder ikke til at der kommer flere penge til kommunerne, så Rebild Kommune står med en udfordring på 5,3 mio. kr. i 2027 og frem. Beløbet indgår som en udfordring i budget i balance.

Rebild Kommunes andel af finanslovspuljen udgør i 2027 10,1 mio. kr. inklusiv finansiering til pkt. 3. Beløbet indgår på aktstykket og er derfor indarbejdet i basisbudgettet. Beløbet er højere end det forventede beløb som fremgik af sagen til Børne- og Familieudvalget. Forskellen skyldes dels fremskrivning til

2027-priser og at pkt. 3 nu indgår i beløbet samt øvrige tiltag f.eks. forhøjelse af dagplejernes standardfradrag, som betyder at kommunerne får færre skatteindtægter.

Udgifterne til implementering af hele børnepakken i Rebild Kommune forventes at udgøre omkring 15,4 mio. kr. (2027-priser) inkl. estimerede udgifter til bedre vilkår for private tilbud og skattemæssigværdig af forhøjelse af standardfradrag for dagplejere. Udgifterne er estimeret ud fra de oplysninger, der er tilgængelig lige nu. Lovgivning og vejledninger er ikke på plads, så der kan komme ændringer til opgørelsen.

Ud fra de estimerede udgifter mangler der stadig omkring 5,3 mio. kr. til fuld implementering, beløbet indgår som indgår som budgetudfordring i budget i balance. Budgetudfordringen på 5,3 mio. kr. er beregnet ud fra, at der fortsat indgår en ekstra tildeling til dagtilbuddene på 1,5 mio. kr. udover minimumsnormering. Den ekstra tildeling fik dagtilbuddene fra budget 2026 som en del af budgetaftalen.

Børnepakke - finanslov 2026 (mio. kr.)	Estimerede udgifter
Ledere ud af normering (inkl. private mv.)	6,3 <i>Drift</i>
Nedsættelse forældrebetaling (inkl. øget tilskud private mv.)	7,0 <i>Drift</i>
Skattemæssig værdi af standardfradrag dagplejen indregnes til tilskud til private	1,0 <i>Drift</i>
Skattemæssig værdi af forhøjelse af standardfradrag til dagplejere	0,4 <i>Finansiering</i>
Ændrede regler for friplads og søskendetilskud til privat børnepasning	0,6 <i>Drift</i>
Øvrige forbedringer og tiltag	0,1 <i>Drift</i>
Samlet	15,4
Aktstykke - finansiering	10,1
Manglende finansiering	5,3

Som det fremgår af tabellen udgør 0,4 mio. kr. den skattemæssige værdi af forhøjelse af standardfradrag til dagplejere. Dette vedrører ikke kommunens driftsbudget, men er en mindre indtægt på den skattemæssige finansiering. I basisbudgettet er de 10,1 mio. kr. fra aktstykket fordelt med 9,7 mio. kr. på dagtilbud fællesområde til senere fordeling når den samlede finansiering er på plads, samt de 0,4 mio. kr. som er tilført kassen til kompensation for mindre indtægt på den skattemæssige finansiering.

Regeringsgrundlag om minimumsnormering frem til skolealderen

Aftale om kommunernes økonomi for 2027 indeholder 0,3 mia. kr. på landsplan målrettet til en forlængelse af minimumsnormeringer frem til skolestart. Rebild Kommunes andel svarer til 1,5 mio. kr. Beløbet indgår ikke specifikt på aktstykket og er derfor ikke indarbejdet i basisbudgettet, så pengene ligger lige nu i kassen. Udgiften til forlængelse af minimumsnormeringer frem til skolestart forventes at udgøre 6,2 mio. kr. og er oversendt til budgetforhandlingerne fra Børne- og Familieudvalget. Beløbet indgår ikke i basisbudgettet eller budget i balance. Byrådet skal beslutte hvilken løsning, der skal være i Rebild Kommune: Afskaffelse af mini-SFO eller forbedring af normering i mini-SFO.

Demografi

I basisbudgettet indgår en reduktion af budgettet på 0,58 mio. kr. netto som følge af færre børn sammenlignet med oprindeligt budget 2026. I de kommunale tilbud forventes samlet set uændret antal børn. Der forventes færre børn i dagplejen og flere børn i vuggestuerne.

Nedenstående tabel viser budgetteret børnetal for budget 2027 sammenlignet med børnetal budgetteret i oprindeligt budget 2026. Forventet børnetal for 2027 beregnes på baggrund af antal børn jævnt for befolkningsprognose x tidligere års pasningsprocent. For 0-2 årige er anvendt en pasningsprocent på 73% og for 3-5 årige er anvendt en pasningsprocent på 89%. Pasningsprocenten angiver hvor mange af en årgang, der er i dagtilbud. F.eks. indgår i forudsætningerne at de børn, der er 5 år pr. 1. januar, er i børnehave 25% af året, fordi de overgår til mini-sfo pr. 1. april, som reglerne er nu.

Alders- gruppe	Tilbud	Budget 2026	Budget 2027	Forskel 2026- 2027	Anvendt pasnings- procent i forhold til befolknings- tal
0-2 år	Dagplejen	218	198	-20	
	Kommunale vuggestuer	346	365	19	
	Private vuggestuer	55	57	2	
	Tilskud pasning af egne børn	27	25	-2	
	Tilskud privat pasningsordning	152	154	2	
	I alt	798	799	1	73%
3-5 år	Kommunale børnehaver	1004	1005	1	
	Private børnehaver	108	115	7	
	I alt	1112	1120	8	89%
Samlet budgetteret antal børn i pasning		1910	1919	9	

I de private tilbud forventes lidt flere børn, mens der forventes udgifter til færre børn i dagtilbud i andre kommuner og flere indtægter for børn fra andre kommuner.

Mellemkommunale betalinger	Budget 2026	Budget 2027	Forskel 2026- 2027
Rebild børn i dagtilbud i andre kommuner (udgifter)	43	33	-10
Børn fra andre kommuner i dagtilbud i Rebild (indtægter)	30	37	7

I overslagsårene 2028-2030 er der indregnet udgifter til forventet udvikling i demografi i henhold til seneste befolkningsprognose. I forhold til udgangspunktet i 2027 er der indregnet: 2 mio. kr. i 2028, 4 mio. kr. i 2029 og 6 mio. kr. i 2030.

Forventet børnetal i kommunale tilbud

Nedenstående tabel viser fordeling af budgetteret antal børn i de kommunale tilbud fordelt på de tre dagtilbudsområder: Dagtilbud område syd, Dagtilbud område øst og Dagtilbud område nord.

Kommunale dagtilbud		Budget 2026	Budget 2027	Forskel 2026- 2027
Dagtilbud område syd	Dagpleje	80	78	-2
	Vuggestue	153	143	-10
	Børnehave	393	400	7
	Samlet	626	621	-5
Dagtilbud område øst	Dagpleje	60	58	-2
	Vuggestue	86	93	7
	Børnehave	246	259	13
	Samlet	392	410	18
Dagtilbud område nord	Dagpleje	78	62	-16
	Vuggestue	107	129	22
	Børnehave	365	346	-19
	Samlet	550	537	-13
Samlet antal børn i kommunale tilbud	Dagpleje	218	198	-20
	Vuggestue	346	365	19
	Børnehave	1004	1005	1
	Samlet	1568	1568	0

Tildelingsmodeller

Basisbudgettet for dagtilbudsområdet tager udgangspunkt i vedtagne tildelingsmodeller. Med tildelingsmodellerne reguleres størstedelen af budgettet i forhold til udviklingen i antal børn. Budgettet reguleres med følgende beløb pr. barn eksklusiv ændringer som følge af børnepakke i finanslov 2026.

Årlig tildeling pr. barn	Dagpleje	Vuggestue	Børnehave
Personale	151.749	173.253	86.627
Øvrigt	4.032	4.032	4.032
Samlet	155.781	177.286	90.659

Prisniveau 2027

Tildelingsmodellen til vuggestuer og børnehaver indeholder en række forudsætninger i forhold til andel af uddannet personale, antal ledere og gennemsnitslønninger. Beløbet pr. barn er beregnet, så det dækker udgifter til tre dagtilbudsledere, 1 pædagogisk leder for hver 80 børn og normering svarende til 3 børn pr. fuldtidsansat i vuggestuen og 6 børn pr. fuldtidsansat i børnehaven. Andelen af uddannet personale er sat til 73% inklusiv ledelse. I beløbet pr. barn indgår også 1,5 mio. kr., som Byrådet har tildelt i budgettaftalen 2026 til ekstra pædagoger udover minimumsnormering.

Med børnepakken fra finanslov 2026 indgår, at ledere ikke må tælle med i normering, det betyder at der skal ansættes flere medarbejdere for at opfylde minimumsnormeringen og tildelingen pr. barn øges derfor på vuggestuer og børnehaver.

Årlig tildeling pr. barn	Dagpleje	Vuggestue	Børnehave
Personale	151.749	181.339	90.670
Øvrigt	4.032	4.032	4.032
Samlet	155.781	185.371	94.702

Prisniveau 2027

Tildelingsmodellen for dagplejeområdet indeholder ud over tildeling pr. barn desuden tildeling til gæstehus på 806.267 kr. og koordinering af gæstepleje på 308.876 kr.

Budget til bygningsrelaterede udgifter er budgetteret under Teknik og Miljøudvalget på Ejendomme og udearealer.

Forældrebetaling

Med børnepakken fra finanslov 2026 indgår, at forældrebetalingen maksimalt må udgøre 21,3% af de budgetterede udgifter. Tidligere var loftet 25%. Med baggrund i budgetforudsætningerne til basisbudgettet er følgende foreløbige takster beregnet for henholdsvis dagpleje, vuggestue og børnehave. Taksterne er ikke de endelige takster.

Beregnet med 25% forældreandel:

Forældrebetaling pr. måned (11 måneders betaling)	Godkendt takst januar- maj 2026	Beregnet takst 2027	Ændring i pct.
Dagpleje, fuldtid	3335	3581	7,4%
Dagpleje, 30 timer (barselsorlov)	2492	2594	4,1%
Vuggestue, fuldtid	4219	4375	3,7%
Vuggestue, 30 timer (barselsorlov)	3075	3192	3,8%
Børnehave, fuldtid	2399	2457	2,4%
Børnehave, 30 timer (barselsorlov)	1795	1833	2,1%

Beregnet med 21,3% forældreandel jävnfør børnepakken:

Forældrebetaling pr. måned (11 måneders betaling)	Godkendt takst fra juni 2026	Beregnet takst 2027	Ændring i pct.
Dagpleje, fuldtid	3123	3246	3,9%
Dagpleje, 30 timer (barselsorlov)	2259	2351	4,1%
Vuggestue, fuldtid	3758	3884	3,4%
Vuggestue, 30 timer (barselsorlov)	2737	2829	3,4%
Børnehave, fuldtid	2116	2172	2,6%
Børnehave, 30 timer (barselsorlov)	1578	1615	2,3%

Med nedsættelse af loftet for forældrebetaling på dagtilbudstilbudsområdet fra max. 25% til 21,3% vil forældrenes betaling for en børnehaveplads i Rebild Kommune blive billigere end en plads i SFO. De seneste år har prisen for en børnehaveplads og SFO været på samme niveau. På SFO er der ikke lovbestemt loft over forældrebetalingen. I Rebild Kommune betaler forældrene 75% af udgifter til SFO jävnfør tidligere beslutning i byrådet.

Søskendetilskud og økonomiske fripladser budgetteres som en procentandel af forældrebetalingen baseret på baggrund af de seneste to års historik.

Særlige dagtilbud

Budgettet til særlige dagtilbud efter Barnets Lov §83 budgetteres efter en tildelingsmodel, der tager udgangspunkt i disponeret antal og udgifter pr. marts i indeværende år. På baggrund af tildelingsmodellen blev budgettet beregnet til 17,1 mio. kr., men i år forventes kun udgifter på omkring 12,4 mio. kr. på nuværende tidspunkt, fordi antallet af børn i særlige dagtilbud er faldet. Derfor har administrationen valgt at afvige fra tildelingsmodellen og i stedet fastsat budgettet efter børnetallet i april 2026 i stedet for marts 2026. Det betyder en reduktion i budgettet på 5,15 mio. kr. sammenlignet med det budgetforslag der lå for 2027. Budgettet rummer både udgifter til børn i specialtilbud f.eks. Fuglereden og børn i almenne tilbud med støtte.

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Gns.
Antal børn 2026	41	43	44	30	31	30	29	27	26	26	26	26	31,6
Budget 2027	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30

Særligt dagtilbud Fuglereden

Rebild Kommunes specialtilbud Fuglereden er budgetteret til 15 børn. Budgettet fastsættes ud fra tildelingsmodel med en grundtildeling på 422.783 kr. årligt og derudover følgende tildeling pr. barn:

Årlig tildeling pr. barn	Basis	Tillæg
Personale	401.398	107.882
Øvrigt	6.494	
Samlet	407.891	107.882

Prisniveau 2027

Derudover indgår budget til ledelse og administration på samlet: 343.368 kr.

Folkeskole

På området for folkeskoler afholdes udgifter til folkeskoler og skolefritidsordninger. Udgifter til transport, bidrag til privat- og efterskoler samt specialundervisning indgår også her.

	Oprindeligt budget 2026	Budgetforslag 2027	Budgetforslag 2028	Budgetforslag 2029	Budgetforslag 2030
Folkeskole	396,2	404,0	409,5	412,0	415,0
Center Børn og Unge	396,2	404,0	409,5	412,0	415,0
Skoleafd. Fællesområde	49,8	50,8	57,2	60,2	63,2
Bavnebakkeskolen	63,3	62,8	62,8	62,8	62,8
Kilden	30,0	29,4	29,4	29,4	29,4
Haverslev Skole	11,5	11,7	11,7	11,7	11,7
Karensmindeskolen	52,2	54,7	54,7	54,7	54,7
GRO	1,9	3,7	2,9	2,9	2,9
Skørping Skole	68,9	70,5	70,5	70,5	70,5
Sortebakkeskolen	31,6	30,8	30,8	30,8	30,8
Suldrup Skole	33,9	35,1	35,1	35,1	35,1
Øster Hornum Børneunivers	15,8	16,2	16,2	16,2	16,2
Vidt. Specialundervisning	25,2	25,9	25,9	25,9	25,9
Inklusion og behandling	12,0	12,5	12,5	12,0	12,0
PPR - Inklusion	10,4	10,4	10,4	10,4	10,4
Lettere behandling	1,6	2,1	2,1	1,6	1,6

Prisniveau 2027 i mio. kr.

Ændringer indregnet i basisbudget 2027 i forhold til oprindeligt budget 2026 (mio. kr.):

Børne- og Familieudvalget		Sektor 5: Folkeskole			
Beløb i mio. kr.		2027 Netto	2028 Netto	2029 Netto	2030 Netto
Opr.budget 2026 i 2027 priser		396,18	396,18	396,18	396,18
Udviklingspulje (skatteprovenu)	Politisk beslutning	4,07	6,28	6,28	6,28
Folkeskolens kvalitetsprogram	Politisk beslutning	0,29	1,48	1,48	1,48
Prognose skoleområdet	Demografi/konjunktur	3,09	6,20	9,30	9,30
Sænkelse af klasseloft	Politisk beslutning	0,15	0,15	0,15	0,15
Budgetforlig 2025	Politisk beslutning	-2,12	-2,12	-2,12	-2,12
Netværk Nord	Politisk beslutning	-0,48	-0,48	-0,48	-0,48
Netværk Syd	Politisk beslutning	-0,48	-0,48	-0,48	-0,48
Netværk Øst	Politisk beslutning	-0,48	-0,48	-0,48	-0,48
B2025 Drift midlertidig skoleløsning	Demografi/konjunktur	0,00	-0,85	-0,85	-0,85
Budgetudgangspunkt 2027		400,24	405,91	409,01	409,01
Demografi Privat- og efterskoler 2027	Demografi/konjunktur	0,03	0,03	0,03	0,03
Demografi/tildeling skoler 2027	Demografi/konjunktur	2,60	2,60	2,60	2,60
Demografi/takstberegning SFO+SFO2 2027	Demografi/konjunktur	0,18	0,18	0,18	0,18
Regulering mellemkommunale betalinger (grænsekrydsere)	Demografi/konjunktur	1,80	1,80	1,80	1,80
Tildelingsmodel vidtgående specialundervisning	Demografi/konjunktur	0,21	0,21	0,21	0,21
Prognose for demografi 2028-2030	Demografi/konjunktur	0,00	3,00	6,00	9,00
Nulstilling demografi 2027-2029	Demografi/konjunktur	-3,11	-6,21	-9,32	-9,32
Budgettilpasning inklusionsmidler 2027	Demografi/konjunktur	0,60	0,60	0,60	0,50
Aktstykke 2026 (nr 39) Lettilgængelige behandlingstilbud	Aktstykke/ny lovgivning	0,52	0,52	0,00	0,00
Demografi/takst SFO og SFO2 2027	Demografi/konjunktur	0,38	0,38	0,38	0,38
Nulstilling af forældrebetaling SFO+SFO2 Bælum	Demografi/konjunktur	0,61	0,61	0,61	0,61
Budget i alt		403,96	409,52	412,00	415,00
Ændringer i alt		7,86	13,42	15,89	18,79

Budgetforudsætninger:

Basisbudgettet er justeret i forhold til forventet elevtal på skolerne pr. 5. september, og det forventede børnetal i SFO'erne. Øvrige områder i henhold til de vedtagne tildelingsmodeller på områderne. Dette gælder ligeledes for specialklassetilbuddene. Der indgår i basisbudgettet en foreløbig takstberegning af forældrebetaling for SFO og SFO2. Søskenbetaling og økonomisk friplads budgetteres som en procentandel af forældrebetalingen.

Andelen af elever på egne folkeskoler er steget med 44 elever, som er opjusteret i budgettet. Ligeledes er der flere elever i folkeskolen i andre kommuner, hvilket er justeret på budgettet til mellemkommunale betalinger.

Budgettet til forældrebetalingen til SFO i Bælum, er nulstillet til budget 2027.

Tildelingsmodel for skolefritidsordning og fritidstilbud – SFO og SFO2

Modellen tager udgangspunkt i en grundtildeling til ledelse samt en børnetalsafhængig tildeling:

Grundtildelingen udgør 566.479 kr. i 2027.

Årlig tildeling pr. barn	Mini-SFO	SFO	SFO2
Tildeling pr. barn, løn	48.037	29.451	11.232
Tildeling pr. barn, andet	1.794	1.545	0

Prisniveau 2027

Fordelingen af budgetteret antal børn i SFO, Mini-SFO og SFO2 fremgår af nedenstående oversigt:

Børnetal	Oprindelig budget 2026			Budget 2027				Ændring
	SFO	Mini-SFO (helårs-gns.)	SFO2	SFO	Mini-SFO (gns. 4 mdr.)	Mini-SFO (helårs-gns.)	SFO 2	
Terndrup Skole, Tumleren	104	11,7	5	96	30	10,1	8	-7,4
Bavnebakkeskolen, Kernehuset	357	28,3	66	337	86	28,8	78	-7,3
Haverslev Skole, Tuen	47	6,0	2	53	18	6,0	2	5,6
Karensmindeskolen, Søhulen	279	22,2	60	327	99	33,0	63	62,0
Skørping Skole, SFO'en	198	16,6	54	218	68	22,8	86	58,3
Sortebakkeskolen, Spiloppen	112	10,6	0	108	27	9,0	0	-5,5
Suldrup Skole, Myretuen	89	9,3	15	108	33	11,0	9	14,5
Øster Hornum Skole, Fritteren	95	11,3	9	96	14	4,7	16	1,8
I alt	1.281	116	211	1.343	376	125	262	122,0

På baggrund af de budgetterede udgifter er følgende foreløbige takster beregnet på SFO og SFO2:

Forældrebetaling (11 mdr. betaling)	SFO (Heldag)	SFO (Eftermiddag)	SFO (Morgen)	SFO2
Foreløbig takst pr. md. 2027	2.455	2.173	867	766
Godkendt takst pr. md. 2026	2.382	2.108	841	739

Forældrebetalingen er beregnet ud fra 75% af de budgetterede udgifter. Hvis der efterfølgende i budgetprocessen kommer ændringer i budgetgrundlaget, har det indflydelse på takstberegningen.

Tildelingsmodel for skoleområdet

Der er i basisbudgettet for skoleområdet taget udgangspunkt i den vedtagne tildelingsmodel, der er gældende fra august 2024. Der sker elevtalsregulering på baggrund af elevtallet pr. 5. september.

Ressourcetildelingsmodellen tager udgangspunkt i en tildeling pr. elev, hvor tildelingen pr. elev er afhængig af det samlede antal elever:

De første 180 elever udløser 72.691 kr. pr. elev.

De næste 180 elever udløser 61.427 kr. pr. elev.

Elev nummer 361 til 800 udløser 49.612 kr. pr. elev.

Elev nummer 801 og opad udløser 57.231 kr. pr. elev.

Der tildeles minimum midler til 126 elever (svarende til 18 elever pr. klasse i en 0-6. klasses skole). Dvs. kommer en skole under 126 elever, skal den fortsat tildeles økonomi svarende til 126 elever, for at der kan gives et godt skoletilbud.

Tildelingen af inklusionsmidler sker på baggrund af skolens 5. september elevtal, som ganges med taksten på 11.591 kr./elev gange den socioøkonomiske faktor, som svinger mellem 0,7 og 1,9.

Elevtallet for skoleåret 2026-27 er indhentet pr. 11. maj, og i forhold til elevtallet i basisbudgettet i 2026 er der en stigning på 47 elever.

Elevtal	Opr. Budget 2026	Budget 2027	Forskel
Bavnebakkeskolen	860	861	1
Haverslev skole	123*	118*	-5
Karensmindeskolen	697	707	10
Skørping skole	535	543	8
Sortebakkeskolen	357	347	-10
Suldrup skole	263	273	10
Terndrup Skole	339	335	-4
GRO	0	28	28
Øster Hornum skole	159	168	9
I alt	3.333	3.380	47

*der gives budget til minimum 126 elever.

V-klasserne – skole og SFO

For budget 2027 er der budgetteret med 25 elever i skoletilbuddet, herudover 4 elever på kvisten, samt 12 børn i SFO-tilbuddet. Nedenfor vises taksterne for tilbuddene.

	Skole	Kvisten	SFO
Takst 2027		199.662	111.899
Målgruppe 3	457.804		
Målgruppe 2	362.214		
Målgruppe 1	328.793		
Prisniveau 2027			

Tildelingsmodel for specialundervisning

Budgetmodellen for vidtgående specialundervisning, tager udgangspunkt i et fastlagt budgetbeløb fremskrevet til 2027-niveau. Budgettet ændres i forhold til udviklingen i antal 6-17-årige fra 1/1-2025 – 1/1-2026. For budget 2027 giver det en stigning på 0,2 mio. kr.

Tildelingsmodel vidtgående specialundervisning

Tildeling pr. barn mellem 6 – 17 år i 2011, jfr. godkendt model	3.594 kr.
Fremskrevet til 2026 prisniveau (art 4.7)	4.699 kr.
Antal 6 - 17-årige 1/1-2024	4.872 pers.
Antal 6 - 17-årige 1/1-2025	4.871 pers.
Antal 6 - 17-årige 1/1-2026	4.915 pers.
Stigning i antal 6 - 17-årige	44 pers.
Ændring i budget til vidtgående specialundervisning	212.345 kr.

Prisniveau 2027

Mellemkommunale betalinger skoler

Tabellen nedenfor viser fordelingen af de mellemkommunale betalinger, for elever der går i skole i en anden kommune end bopælskommunen. Betalingen sker på baggrund af skæringsdatoen 5. september, hvorfor de faktisk elever i skoleåret 2026/27 endnu ikke er kendt. Derfor tager forventningen udgangspunkt i skønnet på nuværende tidspunkt.

Forventningen vil blive tilpasset i lighed med aktivitetstilpasningen på egne skoler.

	Antal	Gns. takst	Forbrug
Elever fra andre kommuner i Rebilds skoler	104	102.446	-10.654.364
Rebild elever i andre kommuners skoler	181	102.446	18.542.692
Netto mellemkommunal betaling			7.888.327

Prisniveau 2027

Elever på privat- og efterskoler

Nedenfor vises det budgetterede antal elever på efter- og privatskoler. Skæringsdatoen er her ligeledes 5. september, og de endelige elevtal kendes endnu ikke. Derfor tager forventningen udgangspunkt i skønnet på nuværende tidspunkt.

Forventningen vil også her blive tilpasset i lighed med aktivitetstilpasningen på egne skoler.

	Antal	Nettotakst	Forbrug
Efterskoler	213	44.517	9.482.081
Ekstra tilskud til spec. efterskoler	20	10.000	200.000
Efterskoler			9.682.081

Friskoler	436	49.743	21.688.087
Øvrige SFO'er	179	9.313	1.667.074
Friskoler			23.355.161

Samlet **33.037.242**

Prisniveau 2027