

Arbejdsmarkedsudvalget

		Oprindeligt budget 2020	Budgetforslag 2021	Budgetforslag 2022
Arbejdsmarkedsudvalg	U	445,6	483,1	484,5
Arbejdsmarkedsudvalg	I	-110,7	-107,2	-107,2
Arbejdsmarkedsudvalg	N	334,9	375,9	377,3

Prisniveau 2021 i mio. kr.

Arbejdsmarkedsudvalgets primære opgave er at tilrettelægge beskæftigelsesindsats og udbetale forsørgelse til borgere, der har mistet fodfæstet for en stund, for eksempel fordi de er uden arbejde, er sygemeldte eller er på førtidspension. Derudover administrerer området en række særlige ordninger såsom løntilskud, hjælpemidler på arbejdspladsen, personlig assistance mv. Desuden er ungdomsuddannelsesvejledning (UU) og ungdomsuddannelserne FGU (Forberedende Grunduddannelse), EGU og STU også en del af udvalgets område.

Generelt er arbejdsmarkedsområdet præget af hyppige ændringer i lovgivningen samt ikke mindst tilpasninger som følge af ændrede konjunkturer.

Arbejdsmarkedsudvalget har udarbejdet følgende vision, der skal være retningsgivende for borgerkontakten og udvikling af indsatsen:

Arbejdsmarkedspolitikken i Rebild Kommune skal kendetegnes ved at vi gør vores yderste for at støtte borgerne i at få en varig plads på arbejdsmarkedet. Det gør vi ved at prioritere et stærkt samarbejde med virksomhederne om rekruttering af arbejdskraft og ved at ledige får en individuel, meningsfuld, sundhedsfremmende og jobrettet indsats.

Missionen understreger nødvendigheden af omstillingsevne og behovet for at se nye muligheder for både borgere, virksomheder og ansatte i Center Arbejdsmarked.

Arbejdsmarked

Alle Arbejdsmarkedsudvalgets opgaver er samlet i et område.

		Oprindeligt budget 2020	Budgetforslag 2021	Budgetforslag 2022
Drift Center Arbejdsmarked	U	445,6	483,1	484,5
Drift Center Arbejdsmarked	I	-110,7	-107,2	-107,2
Drift Center Arbejdsmarked	N	334,9	375,9	377,3
Forsikrede ledige	U	53,4	69,4	69,4
Forsikrede ledige	I	-4,1	-2,8	-2,8
Dagpenge	U	43,9	62,4	62,4
Løntilskud	U	5,1	5,0	5,0
Løntilskud	I	-2,1	-2,0	-2,0
Jobtræning	U	0,1	0,1	0,1
Jobtræning	I	-0,1	-0,1	-0,1
Seniorjob	U	4,3	2,0	2,0
Seniorjob	I	-1,9	-0,7	-0,7
Øvrige ledige	U	77,7	80,8	80,8
Øvrige ledige	I	-16,9	-17,6	-17,6
Kontanthjælp	U	43,8	42,2	42,2
Kontanthjælp	I	-10,0	-9,7	-9,7
Ressourceforløb	U	20,0	19,7	19,7
Ressourceforløb	I	-4,2	-4,1	-4,1
Ledighedsydelse	U	14,0	18,8	18,8
Ledighedsydelse	I	-2,8	-3,8	-3,8
Sygemeldte	U	84,2	78,6	80,3
Sygemeldte	I	-30,5	-30,4	-30,4
Sygedagpenge	U	59,1	60,1	60,1
Sygedagpenge	I	-25,0	-26,4	-26,4
Jobafklaring	U	25,1	18,5	20,2
Jobafklaring	I	-5,6	-4,0	-4,0
Revalidering	U	6,6	6,4	6,4
Revalidering	I	-1,3	-1,4	-1,4
Integration	U	7,5	6,5	6,5
Integration	I	-1,7	-1,5	-1,5
Fleksjob	U	79,4	81,8	81,8
Fleksjob	I	-44,3	-43,7	-43,7
Førtids- og Seniorpension	U	85,1	106,8	106,8
Førtidspension	U	85,1	98,9	98,9
Seniorpension	U		7,9	7,9
Sociale tilskud	U	6,7	6,7	6,7
Sociale tilskud	I	-3,0	-3,0	-3,0
Sociale enkeltydelse	U	2,1	2,1	2,1
Sociale enkeltydelse	I	-1,2	-1,2	-1,2
Personlige tillæg	U	4,5	4,5	4,5
Personlige tillæg	I	-1,8	-1,8	-1,8

		Oprindeligt budget 2020	Budgetforslag 2021	Budgetforslag 2022
Driftsudgifter	U	27,8	26,6	26,6
Driftsudgifter	I	-8,6	-6,6	-6,6
Ungdomsuddannelse	U	13,1	15,7	15,4
Ungdomsuddannelse	I	-0,4	-0,4	-0,4
Produktionsskole	U	1,0	-0,0	-0,0
EGU	U	1,0	1,0	1,0
EGU	I	-0,4	-0,4	-0,4
STU	U	6,9	6,9	6,9
FGU	U	4,2	7,8	7,5
UU-vejledning	U	4,0	4,0	4,0

Prisniveau 2021 i mio. kr.

Der afholdes udgifter til ungdomsvejledning, forberedende grunduddannelse, ungdomsuddannelse til unge med særlige behov, integration, sygedagpenge, jobafklaringsforløb, kontanthjælp og uddannelseshjælp, revalidering, fleksjob og ledighedsydelse, forsikrede ledige, ressourceforløb, seniorjob, beskæftigelsesordninger, jobtræning, personlige tillæg og førtidspensioner.

Ændringer indregnet i basisbudget 2021 i forhold til oprindeligt budget 2020 (mio. kr.)

Ændringer som følge af lovgivning og konjunktur:	2021	2020
Investeringer fra budgetforlig i 2020	-2,4	-1,0
FGU – helårsvirkning	2,5	2,5
Besparelse – formiddagspause	-0,2	-0,2
Dagpenge – flere ledige	18,4	18,4
Ledighedsydelse – flere visiteret til fleksjob	3,8	3,8
Førtidspension – flere tilkendelser og senere overgang til folkepension	13,8	13,8
Seniorpension – ny ydelse	7,9	7,9
Grund- og resultattilskud flygtninge	1,9	1,9
Øvrige konjunkturændringer	-4,8	-4,8
I alt	40,90	42,30

Budgetforudsætninger

Basisbudgettet for Arbejdsmarkedsudvalget tager for de fleste områder udgangspunkt i det aktuelle antal modtagere af ydelserne, samt den forventede ledighed og udvikling. De økonomiske konsekvenser af vedtagne lovændringer og reformer er indregnet i budgettet på baggrund af tilgængelige forudsætninger. Endelig er der i det omfang det er muligt taget højde for den fortsatte implementering af de seneste reformer og de seneste lovændringer, herunder sygedagpengereformen og reformen om førtidspension og fleksjob, hvor konsekvenserne af lovændringerne endnu ikke er fuldt indfaset.

Corona-situationen

Coronakrisen der for alvor ramte Danmark ved nedlukningen i marts 2020, har alvorlige konsekvenser for kommunernes overførselsudgifter – især dagpenge. Kommunerne er via økonomiaftalen sikret finansie-

ring til den forventede udvikling for 2021 på tidspunktet for aftalen. Her i basisbudgettet er der taget udgangspunkt i den udvikling, vi her i sommeren 2020 forventer for 2021.

Dagpenge

Ledigheden har siden april været over 700 personer (kilde: ugens tal), og der ses på nuværende tidspunkt kun et mindre fald i forbindelse med sommeren. Vi forventer i den seneste økonomivurdering og her i basisbudgettet, at ledigheden falder hen over efterår/vinter.

Mange virksomheder har dog modtaget lønkompensation via hjælpepakker og dermed kunnet undgå fyringer i første omgang. Usikkerhedsfaktoren er nu, hvor mange virksomheder der reelt ender med fyringer, da produktionen mange steder stadig er lav, samt at der kan være mange, der afholder ferie eller er i en opsigelsesperiode, og derfor endnu ikke har meldt sig ledige. Det kan betyde, at vi kommer til at se tilgang af ledige efter sommeren og i efteråret.

Førtidspension og seniorpension

Antallet af førtidspensionister i Rebild Kommune var faldende i en årrække efter reformen af førtidspension og fleksjob, men har været stigende igen siden 2019. Der tilkendes igen flere førtidspensioner pga. en lovmæssig præcisering af reglerne, som har medført en praksisændring i Ankestyrelsen, og fordi de første ressourceforløb efter reformen er begyndt at løbe ud. Det betyder, at der i Rebild Kommune de seneste 12 måneder er tilkendt ca. 90 førtidspensioner, hvilket er langt mere end forudsat i budgetoverslaget for 2021. Tilbageføringsreformen med udskydelse af folkepensionsalderen betyder også, at færre førtidspensionister overgår til folkepension i løbet af 2020 og 2021.

Den nye seniorpension er en helbredsbeholdt tilbageføringsordning, målrettet nedslidte seniorer. Seniorpensionen kan tilkendes borgere med nedsat arbejdsevne og langvarig tilknytning til arbejdsmarkedet. Tilkendelsen kan tidligst ske 6 år før folkepensionsalderen.

Seniorpension afløser seniorførtidspension og trådte i kraft pr. 1. januar 2020. I første halvår af 2020 har 26 borgere fået tilkendt seniorpension. Da ordningen er vedtaget efter budgetvedtagelsen 2020, er der ikke tidligere afsat budget til opgaven.

Aktivitetsforudsætninger:

Nedenfor og på de følgende sider vises tabeller med det forventede gennemsnitlige antal helårs modtagere af ydelserne. Samt den forventede mer- eller mindreudgift i forhold til 2020.

A-Dagpenge					
<i>Takst pr. måned net 13500</i>					
	<i>Fordel-</i>				
<i>Varighed</i>	<i>ingspct</i>	<i>Antal</i>	<i>Brutto udgift</i>	<i>Medfinan: Refusion</i>	<i>Netto</i>
0 - 4 uger	10%	62	10.044.000	20%	2.009.000
5 - 26 uger	46%	285	46.202.000	60%	27.721.000
27 - 52 uger	22%	139	22.499.000	70%	15.749.000
over 52 uger	21%	130	21.092.000	80%	16.874.000
I alt		620	99.837.000	62,5%	62.353.000
Rullet budget 2021					43.922.000
Konsekvens +=merudgift og -=mindreudgift					18.431.000

Løntilskud private og offentlige arbejdsgivere

Tilskudsprøve af overgangsordning						
Takst pr. måned br	12800					
Varighed	Fordelingspct	Antal	Brutto udgift	Refusions	Refusion	Netto
0 - 4 uger	0%	0,0	0	80%	0	0
5 - 26 uger	20%	2,6	399.360	40%	-160.000	239.360
27 - 52 uger	30%	3,9	599.040	30%	-180.000	419.040
over 52 uger	50%	6,5	998.400	20%	-200.000	798.400
Hj.midler-pers.ass.			3.000.000	50%	-1.500.000	1.500.000
I alt		13	4.996.800	40,8%	-2.040.000	2.956.800
Rullet budget 2021						3.031.000
Konsekvens +=merudgift og -=mindreudgift						-74.200

Seniorjob

Takst pr. måned br	25000	Seniorjob		
	Antal	Brutto udgift	Refusions Refusion	Netto
Seniorjob	5	1.500.000	-734.000	766.000
Seniorkompensation	2	463.000	0	463.000
I alt	7	1.963.000	-734.000	1.229.000
Rullet budget 2021				2.404.000
Konsekvens +=merudgift og -=mindreudgift				-1.175.000

Kontanthjælp

Kontingens						
Takst pr. måned br	12900					
Varighed	Fordelingspct	Antal	Brutto udgift	Refusions	Refusion	Netto
0 - 4 uger	1%	2,05	317.000	80%	-254.000	63.000
5 - 26 uger	4%	8,2	1.269.000	40%	-508.000	761.000
27 - 52 uger	6%	12,3	1.904.000	30%	-571.000	1.333.000
over 52 uger	89%	182	28.243.000	20%	-5.649.000	22.594.000
I alt		205	31.733.000	22,0%	-6.982.000	24.751.000
Rullet budget 2021						25.348.000
Konsekvens +=merudgift og -=mindreudgift						-597.000

Uddannelseshjælp

Budsjettsammenligning						
Takst pr. måned br	7600					
Varighed	Fordelingspct	Antal	Brutto udgift	Refusions	Refusion	Netto
0 - 4 uger	5%	5,75	524.000	80%	-419.000	105.000
5 - 26 uger	10%	11,5	1.049.000	40%	-420.000	629.000
27 - 52 uger	10%	11,5	1.049.000	30%	-315.000	734.000
over 52 uger	75%	86,3	7.866.000	20%	-1.573.000	6.293.000
I alt		115	10.488.000	26,0%	-2.727.000	7.761.000
Rullet budget 2021						8.420.000
Konsekvens + = merudgift og - = mindredgift						-659.000

Seniorpension				
Takst pr måned	13100			
Varighed	Antal	Brutto udgift	Medfinansiering	Netto
0 - 4 uger		0		0
5 - 26 uger		0		0
27 - 52 uger		0		0
over 52 uger	50	7.860.000	0	7.860.000
I alt	50	7.860.000	0	7.860.000
Rullet budget 2021				0
Konsekvens +=merudgift og -=mindreudgift				7.860.000

Nedenfor vises det budgetterede antal modtagere af forsørgelsesydelse. Antallet sammenholdes i løbet af budgetåret med *ugens tal*, som Arbejdsmarkedsafdelingen udarbejder.

Rebild Kommune	Budget		
Antal modtagere	2020	2021	Forskel
<i>Forsikrede ledige:</i>			
A-kasse dagpenge	435	620	185
Løntilskud	15	13	-2
Seniorjob	15	7	-8
<i>Øvrige ledige:</i>			
Kontanthjælp	215	205	-10
Uddannelseshjælp	125	115	-10
Ressourceforløb	120	120	0
Ledighedsydelse	70	95	25
<i>Sygemeldte:</i>			
Sygedagpenge	272	272	0
Jobafklaring	187	140	-47
<i>Andre ydelser:</i>			
Revalidering	35	30	-5
Integration	70	65	-5
Fleksjob/flekslønstilskud	425	440	15
Førtidspension	685	750	65
Seniorpension	0	50	50

Børne- og Familieudvalget

		Oprindeligt budget 2020	Budgetforslag 2021	Budgetforslag 2022
Børne- og Familieudvalg	U	690,8	695,9	697,3
Børne- og Familieudvalg	I	-131,1	-128,6	-128,6
Børne- og Familieudvalg	N	559,7	567,3	568,7
Børn og unge med særlige behov	U	112,0	113,9	113,9
Børn og unge med særlige behov	I	-30,8	-30,8	-30,8
Dagtilbud	U	180,0	185,3	186,7
Dagtilbud	I	-41,6	-42,8	-42,8
Folkeskole	U	398,8	396,7	396,7
Folkeskole	I	-58,7	-55,0	-55,0

Prisniveau 2021 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 buskørsel.

Børne- og Familieudvalgets område er opdelt i følgende kapitalmidler:

- Børn og unge med særlige behov
- Dagtilbud
- Folkeskole

Efterfølgende oplystes ændringer til budget 2021 og overslagsår i forhold til budget 2020. Ændringerne er opgjort for hvert område.

I forbindelse med vedtagelse af budgetproceduren blev det besluttet at reducere pris og lønfremskrivningen med 0,5% årligt. For Børne- og Familieudvalget betyder dette i budget 2021 en reduceret fremskrivning på i alt 2,8 mio. kr. Denne reduktion er indregnet i basisbudget 2021.

Børn og unge med særlige behov

På dette område afholdes bl.a. udgifter til plejefamilier, opholdssteder, døgninstitutioner, forebyggende indsatser, kommunens andel af udgifter til sikrede institutioner samt udgifter til tabt arbejdsfortjeneste og merudgiftsydelser.

		Oprindeligt budget 2020	Budgetforslag 2021	Budgetforslag 2022
Børn og unge med særlige behov	U	112,0	113,9	113,9
Børn og unge med særlige behov	I	-38,6	-42,1	-42,1
Børn og unge med særlige behov	N	73,4	71,8	71,8
Specialiseret børn og unge	U	89,3	91,2	91,2
Specialiseret børn og unge	I	-14,4	-18,0	-18,0
Opholdssteder m.m.	U	6,2	4,6	4,6
Opholdssteder m.m.	I	-1,0	-2,0	-2,0
Plejefamilier	U	16,3	16,3	16,3
Forebyggende foranstaltninger	U	21,8	24,5	24,5
Døgninstitutioner	U	14,3	14,6	14,6
Døgninstitutioner	I	-2,0	-4,0	-4,0
Ungdomskriminalitet og Sikrede inst.	U	0,9	0,9	0,9
Merudgifter Børn og unge	U	3,3	3,3	3,3
Merudgifter Børn og unge	I	-1,6	-1,6	-1,6
Tabt arbejdsfortjeneste	U	7,0	8,0	8,0
Tabt arbejdsfortjeneste	I	-3,5	-4,0	-4,0
Efterværn	U	14,2	12,7	12,7
Efterværn	I	-6,3	-6,3	-6,3
Familie orienteret rådgivning	U	3,0	4,0	4,0
Øvrige socialfaglige udgifter	U	1,3	1,3	1,3
Familiepleje konsulent	U	1,1	1,1	1,1
Børnecenter Himmerland + Takstindtægter	U	13,0	13,0	13,0
Børnecenter Himmerland + Takstindtægter	I	-14,5	-14,4	-14,4
Socialfaglige tilbud	U	9,6	9,6	9,6
Socialfaglige tilbud	I	-9,7	-9,7	-9,7
Kontaktpersoner - unge §56.3.6	U	4,3	4,3	4,3
Takstindtægter - børn og unge tilbud	I	-9,7	-9,7	-9,7
Familiehuset m.m.	U	5,3	5,3	5,3

Prisniveau 2021 i mio. kr.

Ændringer indregnet i basisbudget 2021 i forhold til oprindeligt budget 2020 (mio. kr.):

Politisk besluttede ændringer:	2021	2022
Budgetforlig 2018: Honorarmodel plejefamilier	-0,05	-0,05
I alt	-0,05	-0,05

Demografi/tildelingsmodeller/aktstykke:	2021	2022
Tildelingsmodel specialiseret børne- og ungeområde	1,08	1,08
Aktstykke 2020: Ændret refusionsregler for særligt dyre enkeltsager	-2,70	-2,70
Ny takstberegning Børnecenter Himmerland	0,06	0,06
I alt	-1,56	-1,56

Budgetforudsætninger:

Tildelingsmodel

Tildelingsmodellen for det specialiserede børne- og ungeområde (eksklusiv drift af egne tilbud) tager udgangspunkt i disponeringen for maj måned. Indsatserne er inddelt i grupper: Anbringelser, forebyggende indsatser, efterværn, tabt arbejdsfortjeneste og merudgifter. For hver gruppe beregnes en gennemsnitlig udgift og antal helårsindsatser, som danner grundlag for næste års budget.

Det konkrete antal børn og unge med disponeret udgift i maj måned, forudsættes tilsvarende i 2021 på helårsbasis. Det vil sige, hvis der er disponeret en indsats på et barn gældende i maj 2020, forudsætter modellen at indsatsen på barnet fortsætter på helårsbasis i 2021 eller at der kommer en tilsvarende tilgang i 2021.

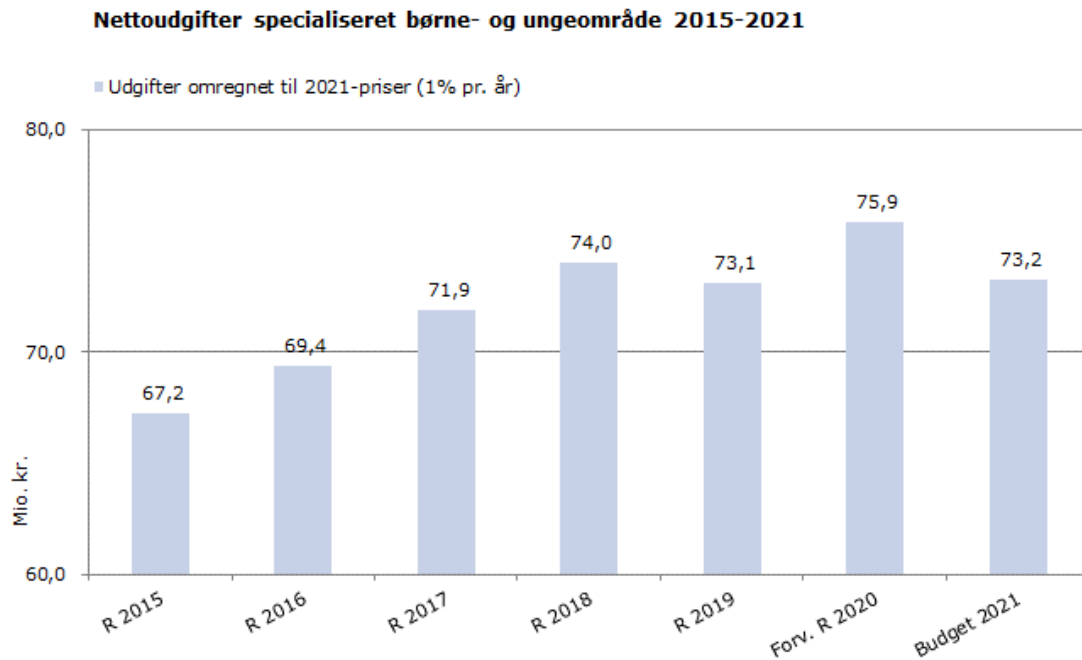
På baggrund af tildelingsmodellen ligger de totale nettodriftsudgifter på 75,9 mio. kr. i 2021 inklusiv reduceret fremskrivning på 0,5%, som på dette område udgør 0,36 mio. kr.

Fra 2021 gælder nye regler for refusion for særligt dyre enkeltsager. Tidligere blev refusionen opgjort i forhold til udgifter på det enkelte barn, og hvis der var 4 børn eller flere fra samme familie anbragt, så kunne refusionen opgøres for familien. Efter de nye regler skal refusionen opgøres for søskende i samme husstand. Der indføres desuden ny grænse for refusion som udløser 75% refusion. Reglerne for refusion er herefter (2020-niveau):

25 % refusion for udgifter over	830.000 årligt	69.167 kr. pr. md.
50% refusion for udgifter over	1.630.000 årligt	135.833 kr. pr. md.
75% refusion for udgifter over	2.050.000 årligt	170.833 kr. pr. md.

De nye refusionsregler forventes at give en merindtægt på området på 2,7 mio. kr. Samlet nettodriftsbudget for 2021 for myndighedsområdet, dvs. eksklusiv driften af Børnecenter Himmerland og socialfaglige tilbud ender dermed på 73,2 mio. kr. for 2021.

Nedenstående graf viser udviklingen i nettoudgifterne på det specialiserede børne- og ungeområde fra regnskab 2015 til budgetforslag for 2021.



Bemærkning: (Fra budget 2020 indgår projekt fælles indsats og familieplejekonsulenter på samlet 1,9 mio. kr. Fra budget 2021 indgår desuden ændrede regler på særligt dyre enkeltsager, som forventes af give en merindtægt på 2,7 mio. kr.)

Dagtilbud

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

		Oprindeligt budget 2020	Budgetforslag 2021	Budgetforslag 2022
Dagtilbud	U	180,0	185,3	186,7
Dagtilbud	I	-41,6	-42,8	-42,8
Dagtilbud	N	138,5	142,5	143,9
Dagtilbudsaft. fælles	U	47,9	48,7	50,2
Dagtilbudsaft. fælles	I	-41,6	-42,8	-42,8
Dagpleje fælles	U	17,3	17,1	17,1
Dagtilbud i Skørping	U	11,8	11,9	11,8
Dagtilbud i Rebild Syd	U	34,8	34,5	34,5
Dagtilbud i Støvring Nord	U	27,9	32,4	32,4
Dagtilbud i Støvring Syd	U	8,7	8,9	8,9
Dagtilbud i Suldrup	U	8,1	8,8	8,8
Dagtilbud i Terndrup	U	2,8	2,8	2,8
Dagtilbud i Haverslev-Ravnskilde	U	11,8	11,3	11,3
Særlige dagtilbud	U	5,5	5,7	5,7
Inklusion	U	3,3	3,3	3,3

Prisniveau 2021 i mio. kr.

Ændringer indregnet i basisbudget 2021 i forhold til oprindeligt budget 2020 (mio. kr.):

Politisk besluttede ændringer:	2021	2022
Skovbjørnen husleje ophører 01.08.20 – helårsvirkning fra 2021	-0,33	-0,33
Skovhuset udvides fra august 2020 – helårsvirkning fra 2021	0,06	0,06
Svinget i Støvring – leje af pavillon i 2020	-0,21	-0,21
Kapacitet i Støvring i 2020	-0,50	-0,50
Vuggestue i Nørager – øget grundtildeling i forsøgsperiode til udgangen af 2021	0,10	0
Nye daginstitutioner i Støvring – tilretning ejendomsudgifter	0,16	0,16
I alt	-0,72	-0,82

Demografi/tildelingsmodeller/aktstykke:	2021	2022
Særlige dagtilbud – flere 0-5 årige	0,17	0,17
Demografi/takstberegning dagtilbud 0-2 år ekskl. dagtilbud i Kilden og Øster Hornum som ligger på kapitalmiddel Folkeskole (netto)	0,17	0,17
Demografi/takstberegning børnehaver ekskl. dagtilbud i Kilden og Øster Hornum som ligger på kapitalmiddel Folkeskole (netto)	2,60	2,60
Regulering mellemkommunale betalinger (pasning på tværs af kommuner)	1,54	1,54
Demografi/takstberegning SFO/SFO2 Tuen og Kløvermarken (netto)	-0,05	-0,05
Søskendetilskud og fripladser	0,27	0,27
Prognose for demografi 2022		1,55
Tildelingsmodel regulering af forbrugsudgifter (Kildehaven og Valhalla som står på kapitalmiddel Folkeskole)	0,03	0,03
I alt	4,73	6,28

Budgetforudsætninger:

Demografi

Nedenstående tabel viser de budgetterede børnetal for budget 2021 og oprindelig budget 2020 samt pasningsprocent anvendt til beregning af forventet antal børn.

Alders-gruppe	Tilbud	Budget 2020	Budget 2021	Forskel	Anvendt pasnings-procent
0-2 år	Dagplejen	335	322	-13	
	Kommunale vuggestuer	179	207	28	
	Private vuggestuer	42	43	1	
	Tilskud pasning af egne børn	15	17	2	
	Tilskud privat pasningsordning	190	174	-16	
	I alt	761	763	2	67%
3-5 år	Kommunale børnehaver	1003	1047	44	
	Private børnehaver	96	101	5	
	I alt	1099	1148	49	97%

Forventet børnetal for 2021 beregnes på baggrund af antal børn jævnfør befolkningsprognose x tidligere års pasningsprocent. For 0-2 år er anvendt en pasningsprocent på 67% og på børnehaver er anvendt en pasningsprocent på 97%.

Fordeling af budgetteret børnetal for 2021 på henholdsvis tilbud for 0-2 år og tilbud for 3-5 år:

Tilbud til 0-2 årige	Børnetal budget 2020	Børnetal budget 2021	Ændring
Tilskud privat pasningsordning	190	174	-16
Tilskud pasning af egne børn	15	17	2
Dagplejen Bælum/Blenstrup	23	18	-5
Dagplejen Terndrup	16	20	4
Dagplejen Støvring Nord	85	76	-9
Dagplejen Øster Hornum Børneunivers	24	26	2
Dagplejen Skørping	34	32	-2
Dagplejen Haverslev/Ravnkilde	32	34	2
Dagplejen Nørager/Rørbæk	47	34	-13
Dagplejen Suldrup/Sønderup	18	24	6
Dagplejen Støvring Syd	56	58	2
Klepholm (0-2 år)	23	50	27
100 meter skoven (0-2 år)	20	20	0
Skovtrolden (0-2 år)	10	10	0
Kronhjorten (0-2 år)	20	20	0
Rafns Alle (0-2 år)	15	0	-15
Rådyret (0-2 år)	30	30	0
Toppen (0-2 år)	20	22	2
Spiren (0-2 år)	15	17	2
Tumlehøj (0-2 år)	14	12	-2
Aavangen (0-2 år)	12	14	2
Regnbuen (0-2 år)	0	8	8
Øster Hornum (0-2 år)	0	4	4
Privat tilbud: Huset i Skoven (0-2 år)	10	10	0
Privat tilbud: Guldklumpen (0-2 år)	10	12	2
Privat tilbud: Bifrost (0-2 år)	20	18	-2
Private tilbud i andre kommuner (0-2 år)	2	3	1
Dagtilbud 0-2 år	761	763	2



Tilbud til 3-5 årige	Børnetal budget 2020	Børnetal budget 2021	Ændring
100 meter skoven (3-5 år)	50	50	0
Skovbjørnen	45	50	5
Skovtrolden (3-5 år)	40	40	0
Kronhjorten (3-5 år)	70	75	5
Rådyret (3-5 år)	60	60	0
Bavnebakken	63	63	0
Skovhuset	57	90	33
Svinget	15	0	-15
Toppen (3-5 år)	60	60	0
Spiren (3-5 år)	40	45	5
Svanen	55	55	0
Klepholm (3-5 år)	39	60	21
Græshoppen	33	39	6
Regnbuen	54	54	0
Tumlehøj (3-5 år)	70	67	-3
Aavangen (3-5 år)	65	65	0
Ravnkilde børnehave (3-5 år)	13	12	-1
Tuen (3-5 år)	55	45	-10
Valhalla (3-5 år)	31	28	-3
Kildehaven	28	28	0
Øster Hornum Børnehave	60	61	1
Private tilbud i andre kommuner (3-5 år)	10	11	1
Privat tilbud: Huset i Skoven (3-5 år)	23	18	-5
Privat tilbud: Gimle(3-5 år)	43	46	3
Privat tilbud: Guldklumpen (3-5 år)	20	26	6
Privat tilbud: Helligum (3-5 år)	0	0	0
Dagtilbud 3-5 år	1099	1148	49

Tildelingsmodeller

Basisbudgettet er justeret i forhold til forventet børnetal og de vedtagne tildelingsmodeller fremskrevet til 2021-priser. Tildelingsmodellerne for dagtilbud tager udgangspunkt i en grundtildeling og en børnetalsafhængig tildeling.

Årlig tildeling pr. barn	Dagpleje	Vuggestue	Børnehave
Personale	96.116	108.426	54.213
Øvrigt	4.037	7.772	3.885
Vedligehold		2.558	1.276
Samlet	100.153	118.756	59.374

Prisniveau 2021

Daginstitutioner - Fast tildeling pr. kontraktområde årligt

Grundtildeling for kontrakt	474.582
Tillæg for vuggestuepladser	105.463
Tillæg for SFO-pladser	210.925
Tillæg for 2 huse	369.119
Tillæg pr. hus ud over 2 huse	94.917
Prisniveau 2021	

Dagplejen - Fast tildeling årligt

Grundtildeling (inkl. andel af tilsyn)	2.784.439
Gæstehus	661.381
Kvalitet i dagplejen	875.528
Pladsmodel	1.833.002
Prisniveau 2021	

På fællesområdet er der en række puljer til fordeling: Støttemidler 3,15 mio. kr., sprogstimulering 0,38 mio. kr., pulje til normeringer 4,2 mio. kr. Puljerne fordeles til daginstitutionerne efter socioøkonomisk faktor med undtagelse af puljen til sprogstimulering som fordeles efter børnetal. 0,3 mio. kr. af støttemidlerne fordeles efter konkret vurdering. Derudover indeholder budgettet fraværspulje 0,79 mio. kr., udviklingspulje 0,22 mio. kr. og 0,36 mio. kr. til Fremtidens dagtilbud.

Udgifter til drift af bygninger samt husleje er budgetteret på de enkelte dagtilbud. Budgetterne er justeret efter de gennemsnitlige forbrug de seneste tre år. Restbudgetet er fordelt efter antal kvm.

Forældrebetaling

Forældrebetaling pr. måned (11 måneders betaling)	Godkendt takst 2020	Foreløbig takst 2021	Ændring i pct.
Dagpleje, fuldtid	2734	2781	1,7%
Dagpleje, 30 timer (barselsorlov)	1946	1979	1,7%
Vuggestue, fuldtid	3279	3279	0,0%
Vuggestue, 30 timer (barselsorlov)	2344	2343	0,0%
Børnehave, fuldtid	1930	1920	-0,5%
Børnehave, 30 timer (barselsorlov)	1427	1420	-0,5%

Der er budgetteret med forældrebetaling svarende til 25% af de budgetterede udgifter, hvilket er det maksimale, der kan opkræves jævnfør dagtilbudsloven. Taksterne på børnehaver falder med 0,5% i forhold til sidste års takster, hvilket skyldes at de budgetterede udgifter pr. barn falder fra 2020 til 2021. Der var i budget 2020 indregnet ekstra udgifter på 0,5 mio. kr. til transport og løn i forbindelse med ombygning af Skovhuset i Støvring, en udgift som ikke indgår i budget 2021. Samtidig budgetteres med flere børn i 2021 og dermed er der flere børn til at betale de faste udgifter. Taksten for en fuldtidsplads i børnehave står lige nu til at blive lavere end en fuldtidsplads i SFO.

Søskendetilskud og økonomiske fripladser budgetteres som en procentandel af forældrebetalingen.

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 2020	Budgetforslag 2021	Budgetforslag 2022
Center Børn og Unge	U	398,8	396,7	396,7
Center Børn og Unge	I	-58,7	-55,0	-55,0
Center Børn og Unge	N	340,1	341,7	341,6
Skoleafd. Fællesområde	U	70,6	71,5	71,5
Skoleafd. Fællesområde	I	-38,1	-36,8	-36,8
Bavnebakkeskolen	U	42,7	45,3	45,3
Bavnebakkeskolen	I	-0,4	-0,4	-0,4
Haverslev - Ravnkilde Skole	U	13,2	13,7	13,7
Haverslev - Ravnkilde Skole	I	0,0	0,0	0,0
Karensmindeskolen	U	42,8	42,6	42,6
Karensmindeskolen	I	-0,5	-0,5	-0,5
Kilden	U	45,6	43,3	43,3
Kilden	I	0,0	0,0	0,0
Læringscenter Himmerland - inkl. takstindt.	U	18,0	15,8	15,8
Læringscenter Himmerland - inkl. takstindt.	I	-19,2	-16,8	-16,8
Skørping Skole	U	63,9	61,9	61,9
Skørping Skole	I	-0,3	-0,3	-0,3
Sortebakkeskolen	U	29,5	28,6	28,6
Sortebakkeskolen	I	0,0	0,0	0,0
Suldrup Skole	U	21,5	20,8	20,8
Suldrup Skole	I	-0,2	-0,2	-0,2
Øster Hornum Børneunivers	U	18,8	19,6	19,5
Øster Hornum Børneunivers	I	0,0	0,0	0,0
Vidt. Specialundervisning	U	24,2	25,8	25,8
PPR - Inklusion	U	8,1	7,8	7,8
PPR - Inklusion	I	0,0	0,0	0,0

Prisniveau 2021 i mio. kr.

Ændringer indregnet i basisbudget 2021 i forhold til oprindeligt budget 2020 (mio. kr.):

Politisk besluttede ændringer:	2021	2022
Vuggestue i Øster Hornum – øget grundtildeling i forsøgsperiode til udgangen af juli 2021	0,06	0
I alt	0,06	0

Demografi/tildelingsmodeller/aktstykke:	2021	2022
Demografi dagtilbud i Kilden og Øster Hornum	0,06	0,06
Regulering af forbrugsudgifter – Kildehaven og Valhalla	-0,03	-0,03
Demografi SFO (netto)	-0,60	-0,60
Demografi SFO2 (netto)	-0,08	-0,08
Søskendetilskud og fripladser SFO	-0,39	-0,39
Tildeling elever i folkeskolen	-0,67	-0,67
Regulering Privat- og efterskoler	-0,80	-0,80
Regulering mellemkommunale betalinger (grænsekrydsere)	2,22	2,22
Vidtgående specialundervisning – Færre 6-17 årige	-0,10	-0,10
Budgettildeling Læringscenter Himmerland – BH	0,00	0,00
Budgettildeling Læringscenter Himmerland – Skole	0,25	0,25
Budgettildeling Læringscenter Himmerland – SFO	-0,06	-0,06
Budgettildeling Læringscenter Himmerland – STU	0,04	0,04
Aktstykke 2020 – Ændring i folkeskoleloven – styrket praksisfaglighed	0,18	0,18
Budgetforlig 2020 – Takststruktur specialundervisningsområdet	1,77	1,77
Fordeling af besparelse formiddagspausen	-0,23	-0,23
I alt	1,56	1,56

Budgetforudsætninger:

Basisbudgettet er justeret i forhold til forventet elevtal i skolerne pr. 5. september og det forventede børnetal i SFO'erne og i øvrigt i henhold til de vedtagne tildelingsmodeller på områderne. Dette gælder ligeledes for specialklassetilbuddene. Søskendetilskud og økonomisk friplads budgetteres som en procentandel af forældrebetalingen.

Tildelingsmodel for skolefritidsordning og fritidstilbud – SFO og SFO2

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

Grundtildeling til pr. institution	476.929	342.629	287.412	263.646
Børnehave og SFO, et hus - Haverslev og Ravnkilde				X
Børnehave og SFO, et hus og fællesledelse med skole - Blenstrup og Bælum			X	
Sammenhæng med Børnehave - Øster Hornum		X		
Selvstændige SFO - øvrige	X			

Prisniveau 2021

Årlig tildeling pr. barn	Mini-SFO	SFO	SFO2
Tildeling pr. barn, løn	39.187	24.024	9.564
Tildeling pr. barn, andet	1.634	1.406	0

Prisniveau 2021

Ovenstående tildeling pr. barn er ekskl. budgetpuljer f.eks. indkøbsbesparelser.

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. 2021	1.937	1.714	684	609
Godkendt takst pr. md. 2020	1.888	1.671	667	600

Forældrebetalingen er beregnet ud fra 70% af de budgetterede udgifter.

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

Børnetal	Oprindelig budget 2020			Budget 2021				Ændring
	SFO	Mini-SFO (helårs- gns.)	SFO2	SFO	Mini-SFO (gns. 4 mdr.)	Mini-SFO (helårs- gns.)	SFO 2	
Blenstrup Skole, Valhalla	39	2,0	24	32	11	3,7	17	-12,2
Bælum Skole, SFO'en	50	3,7	6	26	9	3,0	4	-26,5
Terndrup Skole, Tumleren	92	9,0	15	80	32	10,7	11	-14,4
Bavnebakkeskolen, Kernehuset	269	31,0	104	310	97	32,3	90	28,3
Haverslev Skole, Tuen	60	8,0	4	59	20	6,7	2	-4,6
Ravnskilde Skole, SFO'en	22	2,3	2	24	6	2,0	1	0,9
Karensmindeskolen, Søhulen	219	18,7	64	217	49	16,3	62	-7,0
Skørping Skole, SFO'en	213	13,3	54	178	45	15,0	58	-28,7
Sortebakkeskolen, Spiloppen	103	9,0	10	82	26	8,7	6	-25,9
Suldrup Skole, Myretuen	84	8,3	28	86	28	9,3	28	2,7
Øster Hornum Skole, Fritteren	83	6,7	6	78	23	7,7	6	-4,3
I alt	1.234	112	317	1.171	346	115	285	-91,5

Tildelingsmodel for skoleområdet

Der er i basisbudgettet for skoleområdet tager udgangspunkt i den vedtagne tildelingsmodel, der er gældende fra august 2017, som er revideret i april 2019. Der sker elevtalsregulering på baggrund af elevtallet pr. 5. september.

Tildelingsmodellen tager udgangspunkt i nedenstående oversigt over timetildelingen til skolerne.

Tildelingsmodel folkeskoler gældende fra august 2017, revideret april 2019			
<i>Klassetrin</i>	<i>Minimums timetal</i>	<i>Indskolingsmodel ekstra timer pr. elev</i>	<i>Ekstra tildeling pr. elev ved 23 - 26 elever</i>
0. klasse	907	10	41 timer pr. elev
1. klasse	907	10	41 timer pr. elev
2. klasse	907	10	41 timer pr. elev
3. klasse	907	10	41 timer pr. elev
4. klasse	1.080		49 timer pr. elev
5. klasse	1.080		49 timer pr. elev
6. klasse	1.080		49 timer pr. elev
7. klasse	1.146		52 timer pr. elev
8. klasse	1.146		52 timer pr. elev
9. klasse	1.146		52 timer pr. elev
10. klasse	1.146		52 timer pr. elev
<i>Fast tildeling Blenstrup og Ravnkilde (88 elever)</i>			5.876
<i>Administration</i>			
Fast tildeling			800 timer
Fast tildeling sammenlægningsskoler (Terndrup og Bælum)			1.200 timer
Tildeling pr. elev			4 timer
Tildeling pr. specialklasse			80 timer
Tildeling for to-sprogscenter			80 timer
Tildeling for 10. classes center			80 timer
<i>Specialpædagogisk bistand op til 9 timer</i>			
0.-3. klasse			5 timer pr. elev
4.-6. klasse			4 timer pr elev
7.-9. klasse			3 timer pr. elev

I tildelingsmodellen gives der midler til minimum 22 elever og maksimum 26 elever i hver klasse, dog således at der kun gives midler til en ny klasse, hvis skolen har det optimale klasseantal på årgangen ud fra elevtallet. Budgettet til øvrige udgifter er på baggrund af faktiske elever.

Elevtallet for skoleåret 2020-21 er indhentet pr. 10. august, og i forhold til elevtallet i basisbudgettet i 2020 er det et fald på 31 elever.

Elevtal	Opr. Budget 2020	Budget 2021	Forskel
Bavnebakkeskolen	653	686	33
Haverslev-Ravnkilde skole	182	180	-2
- <i>Haverslev skole</i>	<i>133</i>	<i>138</i>	<i>5</i>
- <i>Ravnkilde skole</i>	<i>49</i>	<i>42</i>	<i>-7</i>
Karensminde skolen	696	699	3
Skørping skole	717	686	-31
Sortebakkeskolen	397	395	-2
Suldrup skole	304	295	-9
Kilden	442	418	-24
- <i>Blenstrup skole</i>	<i>72</i>	<i>66</i>	<i>-6</i>
- <i>Bælum skole</i>	<i>141</i>	<i>133</i>	<i>-8</i>
- <i>Terndrup skole</i>	<i>229</i>	<i>219</i>	<i>-10</i>
Øster Hornum skole	158	159	1
I alt	3.549	3.518	-31

Læringscenter Himmerland – skole og SFO

Det er i september 2019 politisk besluttet, at Læringscenter Himmerland fra skoleåret 20/21 ikke længere er en heldagstilbud, men i stedet er delt op i et skole- og et SFO-tilbud. Taksten vil derfor pr. 1. august 2020 være opdelt i en skole og SFO-takst. For budget 2021 er der budgetteret med 31 elever i skoletilbuddet, herudover 4 elever på kvisten, samt 11 børn i SFO-tilbuddet. Nedenfor vises taksterne for tilbuddene

	Skole	Kvisten	SFO
Takst 2021	401.506	176.080	107.129
Prisniveau 2021			

Specialbørnehave på Læringscenter Himmerland

Der er budgetteret med 6 børn i henhold til nedenstående tildelingsmodel

	Grundtildeling	Basistildeling pr. barn	Tillæg ved udvidet tildeling pr. barn
Årlig tildeling	356.349	335.120	90.930
Prisniveau 2021			

STU på Læringscenter Himmerland

Siden august 2016 har der været et STU tilbud på Læringscenter Himmerland. Der forventes ingen elever i tilbuddet i 2021.

Tildelingsmodel for specialundervisning

Budgetmodellen for vidtgående specialundervisning tager udgangspunkt i et fastlagt budgetbeløb fremskrevet til 2021-niveau. Budgettet ændres i forhold til udviklingen i antal 6-17 årige fra 1/1-2019 – 1/1-2020. For budget 2021 giver det en reduktion på 0,1 mio. kr.

Tildelingsmodel vidtgående specialundervisning	
Tildeling pr. barn mellem 6 – 17 år i 2011, jfr. godkendt model	3.594 kr.
Fremskrevet til 2021 prisniveau (art 4.7)	4.082 kr.
Antal 6 - 17 årige 1/1-2018	4.967 pers.
Antal 6 - 17 årige 1/1-2019	4.947 pers.
Antal 6 - 17 årige 1/1-2020	4.922 pers.
Fald i antal 6 - 17 årige	25 pers.
Ændring i budget til vidtgående specialundervisning	-102.059 kr.
Prisniveau 2021	

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 2020/21 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	78	71.532	-5.579.516
Rebild elever i andre kommuners skoler	199	71.532	14.234.920
Netto mellemkommunal betaling			8.655.404

Prisniveau 2021

Elever på privat- og efterskoler

Nedenfor vises det budgetterede antal elever på efter- og privatskoler. Skæringsdatoen er ligeledes her 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	228	38.073	8.680.740
Ekstra tilskud til spec. efterskoler	20	10.000	200.000
Efterskoler			8.880.740
Friskoler	334	40.160	13.413.351
Øvrige SFO'er	98	7.966	780.669
Friskoler			14.194.020
Samlet			23.074.760

Prisniveau 2021

Kultur og Fritidsudvalget

		Oprindeligt budget 2020	Budgetforslag 2021	Budgetoverslag 2022
Kultur og Fritidsudvalg	U	51,6	51,6	51,6
Kultur og Fritidsudvalg	I	-2,1	-2,1	-2,1
Kultur og Fritidsudvalg	N	49,6	49,5	49,5
Fritid	U	38,7	38,8	38,8
Fritid	I	-0,1	-0,1	-0,1
Kultur og Natur	U	11,6	11,5	11,5
Kultur og Natur	I	-1,9	-1,9	-1,9
Landdistrikter	U	1,3	1,3	1,3
Landdistrikter	I	0,0	0,0	0,0

Prisniveau 2021 i mio.kr.

Kultur og Fritidsudvalgets område vedrører primært de kommunale udgifter til Rebild Kommunes Kultur- og fritidstilbud. Udgifterne er bl.a. fordelt på følgende aktiviteter:

- Tilskud til idræts- og svømmehaller
- Naturskolen
- Folkebiblioteket
- Folkeoplysning
- Frivilligt foreningsarbejde
- Lokaletilskud
- Ungdomsskole
- Museer
- Kultur- og medborgerhuse
- Kulturskolen
- Kulturelle arrangementer
- Landsbypulje
- Landsbyråd

På Kultur og Fritidsudvalgets område er der tilknyttet 4 selvstændige decentrale kontraktområder: Ungdomsskolen, Folkebiblioteket, Naturskolen og Kulturskolen.

Kultur og Fritidsudvalgets budget er opdelt på 3 områder:

- 07 Fritid
- 08 Kultur og Natur
- 09 Landdistrikter

Efterfølgende oplystes ændringer til budget 2021 + overslagsår i forhold til oprindeligt budget 2020. Ændringerne er for hvert område opdelt på hhv. politiske besluttede ændringer og ændringer på baggrund af demografi/ tildelingsmodeller/aktstykke.

I forbindelse med vedtagelse af budgetproceduren blev det besluttet at reducere pris og lønfremskrivningen med 0,5% årligt. For Kultur og Fritidsudvalget betyder dette i budget 2021 en reduceret fremskrivning på ca. kr. 250.000. Denne reduktion er indregnet i basisbudget 2021.

Fritid

På 07 Fritid budgetteres de 3 decentrale institutioner Folkebiblioteket, Naturskolen og Ungdomsskolen. Ud over budget til de 3 institutioner afholdes der på dette kapitalmiddel også udgifter til Kultur og Fritids fællesområde. Budgettet vedrørende fællesudgifterne er nærmere specificeret senere.

		Oprindeligt budget 2020	Budgetforslag 2021	Budgetoverslag 2022
Fritid	U	38,7	38,8	38,8
Fritid	I	-0,1	-0,1	-0,1
Fritid	N	38,6	38,7	38,7
Center Sundhed, Kultur og Fritid	U	38,7	38,8	38,8
Center Sundhed, Kultur og Fritid	I	-0,1	-0,1	-0,1
Kultur og Fritid Fællesomr.	U	19,7	19,8	19,8
Kultur og Fritid Fællesomr.	I	0,0	0,0	0,0
Folkebiblioteket	U	10,5	10,5	10,5
Folkebiblioteket	I	-0,1	-0,1	-0,1
Naturskolen	U	0,8	0,8	0,8
Naturskolen	I	0,0	0,0	0,0
Ungdomsskolen	U	7,7	7,7	7,7
Ungdomsskolen	I	0,0	0,0	0,0

Prisniveau 2021 i mio.kr.

Budgettet vedrørende "Kultur og fritid Fællesomr." indeholder de budgetposter der administreres fra den centrale administration, det vil sige fra Center Sundhed, Kultur og Fritid.

Nedenfor er der en nærmere specifikation af hvordan budgettet for fællesområdet under sektor 7 er sammensat.

	Budgetforslag 2021
Specifikation af profitcenter "Kultur og Fritid Fællesområde"	
Kultur og fritid fællesomr.	19,8
Stadion og idrætsanlæg	7,9
Tilskud- idræts- og svømmehaller	0,5
Folkeoplysning - fællesformål	0,1
Fritidsområdet og præmiering	0,2
Folkeoplysende voksenundervisning	0,6
Firvilligt folkeopl. Foreningsarbejde	1,8
Lokaletilskud - foreningsarbejde	8,5
Lokalebooking system	0,2

Prisniveau 2021 i mio.kr.

Ændringer indregnet i basisbudget 2021 i forhold til oprindelig budget 2020 (mio. kr.):

Politisk besluttede ændringer:	2021	2022
Rammebesparelse budget 2020 fordelt mellem sektorer	0,12	0,12
I alt	0,12	0,12
Demografi/tildelingsmodeller/aktstykke:	2021	2022
Driftstilskud - tilretning til faktiske forventede udgifter	-0,01	-0,01
I alt	-0,01	-0,01

Prisniveau 2021 i mio.kr.

Budgetforudsætninger

I forbindelse med vedtagelse af budget 2020 blev der fastlagt en rammebesparelse på kr. 150.000 indenfor Kultur og Fritidsudvalgets område. I forbindelse med den senere udmøntning af denne rammebesparelse er der flyttet kr. 120.000 mellem sektorerne.

Der er indlagt en mindre ændring vedrørende driftstilskud, hvor budgettet tilpasses til de forventede tilskud til renter og afdrag. Området er fra budget 2019 til 2020 nedskrevet 0,8 mio.kr.

Kultur og Natur

På 08 Kultur og Natur er der budgetteret med udgifter til den decentrale institution Kulturskolen. Kulturskolen er en sammenlægning af den kommunale musikskole og Billedskolen.

ud over budget til Kulturskolen indeholder området budgetmidler vedrørende politisk organisation under Fællescenter Sekretariatet og budgetmidler vedrørende "Kultur og Fritid Fællesomr." under Center Sundhed, Kultur og Natur.

		Oprindeligt budget 2020	Budgetforslag 2021	Budgetoverslag 2022
Kultur og Natur	U	11,6	11,5	11,5
Kultur og Natur	I	-1,9	-1,9	-1,9
Kultur og Natur	N	9,7	9,6	9,6
Fællescenter sekretariatet	U	0,0	0,0	0,0
Fællescenter sekretariatet	I	0,0	0,0	0,0
Politisk organisation	U	0,0	0,0	0,0
Politisk organisation	I	0,0	0,0	0,0
Center Sundhed, Kultur og Fritid	U	11,6	11,5	11,5
Center Sundhed, Kultur og Fritid	I	-1,9	-1,9	-1,9
Kultur og Fritid Fællesomr.	U	5,7	5,5	5,5
Kultur og Fritid Fællesomr.	I	0,0	0,0	0,0
Kulturskolen	U	5,9	5,9	5,9
Kulturskolen	I	-1,9	-1,9	-1,9

Prisniveau 2021 i mio.kr.

Budgettet afsat til "politisk Organisation under Fællescenter Sekretariatet" vedrører midler afsat til venskabsbysamarbejde.

	Budgetforslag 2021
Specifikation af profitcenter "Politisk organisation".	
Fællescenter Sekretariatet	0,032
Politisk organisation	0,032
Venskabsbysamarbejde	0,032

Prisniveau 2021 i mio.kr.

Budgettet vedrørende "Kultur og Fritid Fællesomr." indeholder de budgetposter der administreres fra den centrale administration, det vil sige fra Center Sundhed, Kultur og Fritid.

Under Kultur og Fritids udvalgets område er der budgetteret med 1,7 mio. som tilskud til museer, 1,3 mio. til kulturelle tilskud og aktiviteter, 2,3 mio. til Kultur og medborgerhuse og 0,2 mio. til drift af Højskolen. Disse budgetposter er nærmere specificeret nedenfor.

Specifikation af profitcenter "Kultur og Fritid Fællesområde".	Budgetforslag 2021
Kultur og Fritid Fællesområde	5,535
Museer	1,710
Bælum Møllelaug	0,019
Lokalhistoriske arkiver	0,068
Museumsforeningen for Støvring og omegn	0,007
Nordjyllands Historiske Museum	1,309
Spillemandsmuseet i Rebild	0,308
Kulturelle tilskud og aktiviteter	1,324
Aktiv ferie	0,072
Aktiviteter - Rold Skov Samarbejdet	0,327
Bidrag til Kulturaftalen Nordjylland	0,113
Fyrtårnsarrangementer	0,049
Himmerlandsbilletten	0,011
Ny billetplatform	0,051
Opera i Rebild	0,263
Pulje til løbende kulturelle aktiviteter	0,297
Udviklingspulje	0,118
Fællesudgifter	0,024
Kultur og medborgerhuse	2,337
Kultur og medborgerhuse - Fælles	2,337
Højskolen - Drift af hovedbygning	0,164
Højskolen - Drift af hovedbygning	0,164

Prisniveau 2021 i mio.kr.

Ændringer indregnet i basisbudget 2021 i forhold til oprindelig budget 2020 (mio. kr.):

Politisk besluttede ændringer:	2021	2022
Rammebesparelse budget 2020 fordelt mellem sektorer	-0,06	-0,06
Rammebesparelse budget 2020 fordelt mellem sektorer	-0,06	-0,06
I alt	-0,12	-0,12
Demografi/tildelingsmodeller/aktstykke:	2021	2022
	0,00	0,00
I alt	0,00	0,00

Prisniveau 2021 i mio.kr.

Budgetforudsætninger

I forbindelse med vedtagelse af budget 2020 blev der fastlagt en rammebesparelse på kr. 150.000 indenfor Kultur og Fritidsudvalgets område. I forbindelse med den senere udmøntning af denne rammebesparelse er der flyttet kr. 120.000 mellem sektorerne.

Landdistrikter

På 09 Landdistrikter udbetales der forskellige tilskud til forsamlingshuse og landdistrikter i Rebild Kommune. Derudover er der puljemidler der fordeles efter ansøgning. Fordelingen sker i samarbejde med Landsbyrådet.

		Oprindeligt budget 2020	Budgetforslag 2021	Budgetoverslag 2022
Landdistrikter	U	1,3	1,3	1,3
Landdistrikter	I	0,0	0,0	0,0
Landdistrikter	N	1,3	1,3	1,3
Forsamlingshuse - tilskud	U	0,6	0,6	0,6
LAG-Himmerland - tilskud til adm.	U	0,1	0,0	0,0
Landdistriktskonsulent	U	0,0	0,0	0,0
Landsbypulje - fast tilskud	U	0,2	0,2	0,2
Landsbyråd	U	0,1	0,1	0,1
Projektpulje	U	0,4	0,4	0,4

Prisniveau 2021 i mio.kr.

Ændringer indregnet i basisbudget 2021 i forhold til oprindelig budget 2020 (mio. kr.):

Politisk besluttede ændringer:	2021	2020
LAG-Himmerland tilskud til adm.udgifter 2018-2020	-0,06	-0,06
I alt	-0,06	-0,06
Demografi/tildelingsmodeller/aktstykke:	2021	2022
	0,00	0,00
I alt	0,00	0,00

Prisniveau 2021 i mio.kr.

Budgetforudsætninger

I forbindelse med budgetvedtagelse for 2018 blev der afsat kr. 60.000 i årene 2018-2019-2020 til administrationsudgifter vedrørende LAG-Himmerland. Denne bevilling bortfalder fra 2021.

Sundhedsudvalget

		Oprindeligt budget 2020	Budgetforslag 2021	Budgetforslag 2022
Sundhedsudvalg	U	596,3	616,1	621,5
Sundhedsudvalg	I	-90,1	-95,1	-95,1
Sundhedsudvalg	N	506,3	521,0	526,4
Pleje og omsorg	U	288,7	293,1	298,4
Pleje og omsorg	I	-59,4	-58,2	-58,2
Voksne med særlige behov.	U	150,9	164,9	164,9
Voksne med særlige behov.	I	-30,4	-36,6	-36,6
Sundhed	U	156,7	158,2	158,2
Sundhed	I	-0,2	-0,2	-0,2

Prisniveau 2021 i mio.kr.

Indenfor sundhedsudvalgets område ydes hjælp fra det 18. år og til livets afslutning. Opgaverne omfatter sygepleje, pleje og omsorg af ældre, tilbud og hjælp til handicappede og borgere med nedsat funktions-
evne, socialpsykiatri samt sundhedsfremme og træning.

Sundhedsudvalgets område er opdelt i følgende 3 områder:

- Pleje og omsorg
- Voksne med særlige behov
- Sundhed

Sundhedsudvalgets områder hænger i stor udstrækning sammen med folkesundheden. Folkesundheden er i denne sammenhæng ikke kun et spørgsmål om at være rask, men i høj grad også et spørgsmål om livskvalitet, trivsel og ikke mindst at kunne leve og have medindflydelse for sin egen tilværelse.

Opgaveløsningen tager udgangspunkt i at fremme den enkeltes mulighed for at klare sig selv, og lette den daglige tilværelse for borgerne. Visionen er, at den enkelte borger har ansvaret for sin egen livssituation, og hjælpen tilrettelægges derfor ud fra den enkeltes behov og forudsætninger i samarbejde med den enkelte borger.

I dette basisbudget fremgår ændringer til budget 2021 og overslagssår i forhold til budget 2020. Ændringerne er opgjort for hvert område.

I forbindelse med vedtagelse af budgetproceduren blev det besluttet at reducere pris og lønfremskrivningen med 0,5% årligt. For Sundhedsudvalget betyder dette i budget 2021 en reduceret fremskrivning på i alt 2,6 mio. kr. Denne reduktion er indregnet i dette basisbudget.

Pleje og Omsorg

Pleje og Omsorg dækker primært sygepleje, personlig pleje og hjælp til ældre herunder driften af ældrecentre, hjemmepleje, centersygepleje, den udekørende sygepleje og ældreboliger. Derudover er der udgifter til hjælpemidler, hjælpemiddeldepot, biler og produktionskøkken.

		Oprindeligt budget 2020	Budgetforslag 2021	Budgetforslag 2022
Pleje og Omsorg	U	288,7	293,1	298,4
Pleje og Omsorg	I	-59,4	-58,2	-58,2
Pleje og Omsorg	N	229,3	234,8	240,2
Pleje og Omsorg - Fællesområde	U	58,0	55,8	60,6
Pleje og Omsorg - Fællesområde	I	-20,8	-20,8	-20,8
Ældrecentre	U	106,2	104,9	104,9
Ældrecentre	I	-1,8	-1,8	-1,8
Bælum/Terndrup ÆC	U	22,2	21,9	21,9
Bælum/Terndrup ÆC	I	-0,4	-0,4	-0,4
Nørager/Rørbæk ÆC	U	15,3	15,0	15,0
Nørager/Rørbæk ÆC	I	-0,3	-0,3	-0,3
Skørping ÆC	U	20,7	20,5	20,5
Skørping ÆC	I	-0,3	-0,3	-0,3
Støvring/Ø.Hornum ÆC	U	16,2	14,6	14,6
Støvring/Ø.Hornum ÆC	I	-0,3	-0,3	-0,3
Ådalscenteret	U	15,9	15,9	15,9
Ådalscenteret	I	-0,2	-0,2	-0,2
Suldrup/Haverslev ÆC	U	15,9	17,1	17,1
Suldrup/Haverslev ÆC	I	-0,4	-0,4	-0,4
Lejetab	U	2,4	2,4	2,4
Hjemmepleje	U	42,3	45,8	46,3
Hjemmedistrikt Vest	U	17,5	18,5	18,6
Hjemmedistrikt Syd	U	13,5	14,6	14,7
Hjemmedistrikt Øst	U	11,3	12,8	12,9
Sygepleje	U	20,2	20,9	20,9
Den udekørende sygepleje	U	15,7	16,4	16,4
Centersygepleje	U	4,5	4,5	4,5
Akutpladser	U	12,5	17,1	17,1
Produktionskøkken	U	17,5	18,0	18,0
Produktionskøkken	I	-17,5	-18,0	-18,0
Teknisk service og hjælpemiddeldepot	U	7,0	6,1	6,1
Hjælpemidler	U	16,9	16,9	16,9
Hjælpemidler	I	-1,9	-1,9	-1,9
Ældreboliger	U	5,8	5,2	5,2
Ældreboliger	I	-17,4	-15,7	-15,7

Prisniveau 2021 i mio. kr.

Ændringer indregnet i basisbudget 2021 i forhold til oprindelig budget 2020 (mio. kr.):

Demografi/tildelingsmodeller/aktstykke/Teknisk korrektion:	2021	2022
Demografi 2021	2,97	2,97
Demografi 2022 - prognose	0,00	2,19
Aktstykke 2020 - Overtagelse ansættelsesansvar SSH/SSA – forøgelse	0,53	0,53
Inkontinens - opgaveoverdragelse fra sundhed til sygepleje	0,10	0,10
Afregning for IT-omkostninger for Nexus til IT	-0,54	-0,54
Ældreboliger - Tilretning af budget	1,04	1,04
Tekniske korrektioner	0,21	0,21
I alt	4,31	6,50

Politisk besluttede ændringer	2021	2022
Omlacering af budget vedr. rehabiliteringscenter til akutpladser	2,62	2,62
Budgetforlig 2020 - Videre udmøntning af SU-ramme på 6,0 mio. kr.	-1,37	-1,37
I alt	1,25	1,25

Budgetforudsætninger:

Overtagelse af ansættelsesansvar SSH og SSA

Aktstykket om overdragelse af ansættelsesansvaret af SSH og SSA til kommunerne betød et stigende tilskud fra 2020 til 2021 på 0,5 mio. kr.

IT-udgifter vedr. Nexus

Udgifterne til IT-systemer, herunder Nexus, er blevet højere end der var budget til hos IT. Det betyder at Pleje og Omsorg flytter budget til IT som samler udgifterne og betaler IT-regningerne centralt.

Ældreboliger

Rebild Kommune tilretter årligt budgetter for kommunens ældre og plejeboliger. Til budget 2021 har den forestående lukning af Nørager ældrecenter betydning for de forventede lejeindtægter og driftsudgifter. Netto betyder det, at der ventes 1,0 mio. kr. færre indtægter i 2021 og frem.

Akut og rehabiliteringspladser

I forbindelse med Akutpladsernes etablering primo 2020 blev der overført 2,62 mio. kr. fra Rehabiliteringscenteret til de nye Akut-rehabiliteringspladser på Mastruplund. Rehabiliteringspladserne er lukket ned og størstedelen af personalet tilknyttet dertil er overgået til akut og rehabiliteringspladserne.

Udmøntning af SU-ramme fra budgetforlig

I forbindelse med budgetforliget for budget 2020, blev der vedtaget en budgetramme på 6,0 mio. kr. som indledningsvis blev placeret under Pleje og Omsorg. I forlængelse af budgetforliget har Sundhedsudvalget udmøntet rammen. Udmøntningen indebar omplaceringer af budget fra Pleje og Omsorg til Sundhed. Herunder 0,5 mio. kr. til Ernæring, 0,5 mio. kr. til Vederlagsfri Fysioterapi samt 0,4 mio. kr. til selvtræning og udslusning.

Demografimodel på ældreområdet

Den demografimodel som anvendes på ældreområdet, tager højde for plejetyngde og andelen af borgere i de forskellige aldersgrupper som i gennemsnit modtager pleje. Med andre ord tager modellen, i en vis udstrækning, højde for hvor stor sandsynligheden er for, at borgere i de enkelte aldersgrupper skal have hjælp, og samtidigt hvor mange timer om ugen det typisk drejer sig om.

Der er en forventet stigning i antal ældre over 62 år på 69 borgere fra januar 2020 til januar 2021.

Det giver i alt en budgetstigning på 2,97 mio. kr. til budget 2021 og overslagsårene.

Vi lægger prognoserne ind for demografimodellen for overslagsårene også. Disse prognoser vil blive reguleret til hvert basisbudget. Der er lagt en prognose for budget 2022 på en yderligere budgetforøgelse på 2,19 mio. kr. på baggrund af demografimodellen.

Til budget 2020 blev der derfor lagt en forventet demografimodel ind for budget 2021 som dengang lød på 2,8 mio. kr. Det vil sige, at prognosen er steget med ca. 0,2 mio. kr. Differencen er lagt ind i basisbudgettet for budget 2021.

Tildelingsmodel Budget 2021 - Ældreområdet	Gns. antal visite- rede timer pr. borger pr. uge	Andel af gns. befolkning der visiteres til person- lig pleje	Difference - borgere fra 1.1.2020 til 1.1.2021	Budget - ændring
62-69 år	5,1	2%	-33	-34.957
70-74 år	7,7	5%	-69	-267.141
75-79 år	6,3	14%	126	1.087.942
80-84 år	5,9	28%	8	125.088
85-89 år	8,0	51%	26	1.054.982
90-94 år	8,8	72%	6	397.571
95 + år	13,1	78%	6	604.407
I alt			69	2.967.891

Voksne med særlige behov

Voksne med særlige behov omfatter egne botilbud og dagbeskæftigelsestilbud til voksne med handicap, psykiske lidelser og særlige sociale problemer, boformer, samt køb af tilbud ved private, regioner og andre kommuner.

		Oprindeligt budget 2020	Budgetforslag 2021	Budgetforslag 2022
Voksne med særlige behov	U	150,9	164,9	164,9
Voksne med særlige behov	I	-30,4	-36,6	-36,6
Voksne med særlige behov	N	120,5	128,3	128,3
Voksne	U	128,5	142,4	142,4
Voksne	I	-8,2	-14,6	-14,6
Bostøtte §85	U	46,2	10,2	10,2
Bostøtte §85	I	0,0	-0,1	-0,1
Botilbud, varige §108	U	21,6	66,3	66,3
Botilbud, varige §108	I	-3,4	-9,6	-9,6
Botilbud, midlertidige §107	U	27,4	33,3	33,3
Botilbud, midlertidige §107	I	-1,8	-2,3	-2,3
Botilbud, Sociale problemer	U	2,7	3,3	3,3
Botilbud, Sociale problemer	I	-1,1	-1,1	-1,1
Dagtilbud §103-104	U	10,4	11,7	11,7
Ledsagelse og døvblinde	U	1,4	1,0	1,0
Merudgifter Voksne	U	0,9	0,9	0,9
Merudgifter Voksne	I	-0,5	-0,5	-0,5
Undervisning - Voksne	U	1,4	2,1	2,1
Rådgivning og Rådgivningsinstitutioner	U	1,7	1,7	1,7
BPA	U	14,6	12,0	12,0
BPA	I	-1,4	-1,0	-1,0
Socialfaglige tilbud	U	11,2	11,1	11,1
Socialfaglige tilbud	I	-8,8	-8,8	-8,8
Solgården, Skørping	U	1,4	1,4	1,4
Værestedet, Skørping	U	0,7	0,8	0,8
Støtte-/kontaktpersonordning § 99	U	1,6	1,6	1,6
Socialpsykiatri Bostøtte § 85	U	5,0	5,0	5,0
Undervisning - Socialpsykiatri	U	0,2	0,0	0,0
Bostøtte-unge-Kærvej, Støvring	U	2,3	2,3	2,3
Takstindtægter - voksne tilbud	I	-8,8	-8,8	-8,8
Boformer - Søparken	U	11,2	11,3	11,3
Boformer - Søparken	I	-13,4	-13,3	-13,3

Prisniveau 2021 i mio.kr.

Ændringer indregnet i basisbudget 2021 i forhold til oprindelig budget 2020 (mio. kr.):

Demografi/tildelingsmodeller/aktstykke/Teknisk korrektion:	2021	2022
Tildelingsmodel Voksne/BPA	12,52	12,52
Nye regler for refusion på særlig dyre enkeltsager	-4,51	-4,51
Søparken - takstregulering	0,14	0,14
I alt	8,15	8,15

Politisk besluttede ændringer:	2021	2022
Budgetforlig 2019 - Besparelse som følge af investering i 2 rådgivere	-0,52	-0,52
I alt	-0,52	-0,52

Budgetforudsætninger:

Tildelingsmodel og andre ændringer på det specialiserede voksenområde

I forbindelse med budgetlægningen for 2013 blev tildelingsmodellen vedtaget for det specialiserede socialområde. Tildelingsmodellen for det specialiserede voksenområde tager udgangspunkt i en pristalsreguleret disponering pr. juni måned 2020. Hertil tillægges de kendte og forventede børn fra Børn og unge, som overgår til voksen. De er alle blevet udredt via VUM-metoden og er fundet omfattet af målgruppen for voksen lovgivningen. Der tilføres 12,5 mio.kr. til budget 2021 på baggrund af tildelingsmodellen.

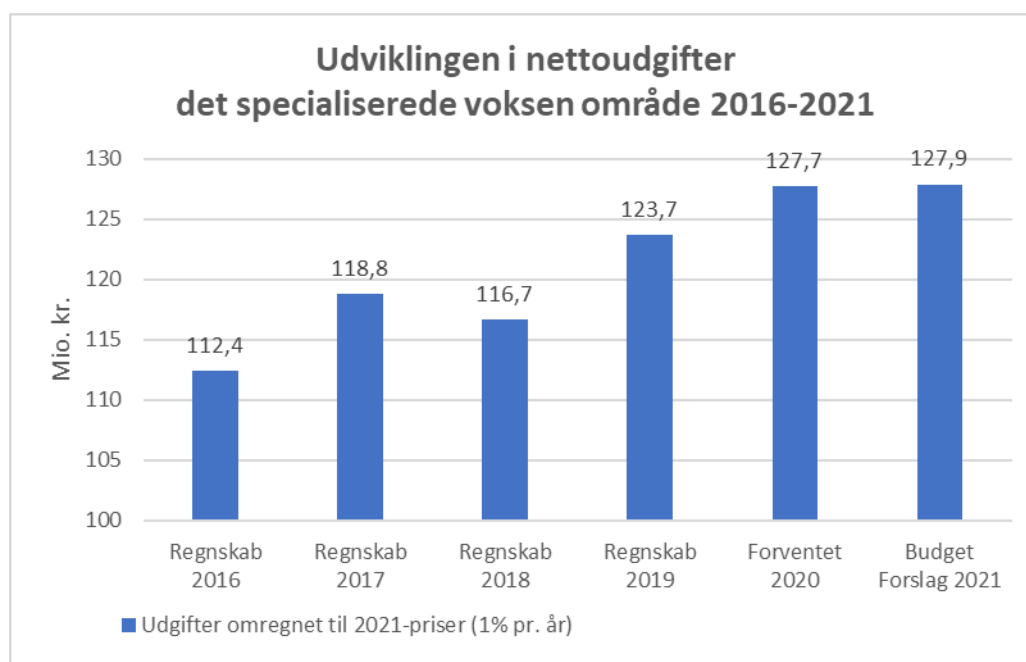
Fra 2021 gælder nye regler for refusion for særligt dyre enkeltsager. Efter de eksisterende regler modtager vi ikke refusion på borgere der er fyldt 67 år. Efter de nye regler fjernes denne aldersgrænse. Der indføres nye beløbsgrænser for beregning af refusion, så de følger grænserne på børneområdet, og der indføres en ny og højere refusionssats på 75 %. Reglerne for refusion er herefter (2020-niveau):

25 % refusion for udgifter over	830.000 årligt	69.167 kr. pr. md.
50% refusion for udgifter over	1.630.000 årligt	135.833 kr. pr. md.
75% refusion for udgifter over	2.050.000 årligt	170.833 kr. pr. md.

De nye refusionsregler forventes at give en merindtægt på området på 4,5 mio.kr.

Ved budgetforliget i 2019, blev en investeringsstrategi fra 2018 forlænget med yderligere 3 år i perioden fra 2019 til 2021. Dette betyder en budgetreduktion af budget 2021 på 0,5 mio. kr., som er indregnet i modellen. På baggrund af tildelingsmodellen og ovennævnte ændringer lander budgetforslaget 2021 på det specialiserede voksenområde på 128,3 mio. kr.

Nedenstående graf viser udviklingen i nettoudgifter på det specialiserede voksenområde fra 2016 til forventet regnskab 2020 samt budgetforslag 2021.



Søparken – budgetregulering efter ny takst

Hvert år bliver taksterne for Søparken reguleret, og hvert år betyder det et ændret budget for de forventede takstindtægter. Til budget 2021 betyder det netto et øget budget på i alt 0,3 mio. kr. fordelt på både de forventede indtægter og forventede udgifter.

Sundhed

Sundhedsområdet omfatter blandt andet den aktivitetsbestemte medfinansiering af sygehussektoren, vederlagsfri fysioterapi og genoptræning, herunder både genoptræning på sygehus og genoptræning i kommunalt eller privat regi. Derudover omfatter området også sundhedsfremme og forebyggelse som sundhedspleje, tandpleje, rusmiddelbehandling, rehabiliteringsindsatser, udgifter til hospice, begravelseshjælp, frivilligt arbejde og kørsel til blandet andet læger.

		Oprindeligt budget 2020	Budgetforslag 2021	Budgetforslag 2022
Sundhed	U	156,7	158,2	158,2
Sundhed	I	-0,2	-0,2	-0,2
Sundhed	N	156,5	157,9	157,9
Medfinansiering	U	105,1	107,6	107,6
Sundhed - Fællesområde	U	3,9	3,9	3,9
Frivilligt Social Arbejde §18	U	1,1	1,1	1,1
Forebyggende indsatser	U	7,4	8,1	8,1
Rusmiddelteam	U	1,9	1,9	1,9
Rehabilitering	U	4,5	1,9	1,9
Træning	U	11,9	12,4	12,4
Myndighed - Træning	U	-0,1	-0,1	-0,1
Vederlagsfri fysioterapi	U	6,7	7,2	7,2
Privat genoptræning	U	2,0	2,0	2,0
Kom. genoptræning	U	1,7	1,7	1,7
Børn og Bevægelse	U	1,4	1,4	1,4
Sundhedsplejen	U	7,1	7,1	7,1
Tandplejen	U	13,9	14,2	14,2
Tandplejen	I	-0,2	-0,2	-0,2

Prisniveau 2021 i mio. kr.

Ændringer indregnet i basisbudget 2021 i forhold til oprindelig budget 2020 (mio. kr.):

Demografi/tildelingsmodeller/aktstykke/Teknisk korrektion:	2021	2022
Aktstykke 2021 - Socialtandpleje	0,31	0,31
Regulering af kommunal medfinansiering	2,47	2,47
Inkontinens - opgaveoverdragelse fra sundhed til sygepleje	-0,10	-0,10
I alt	2,68	2,68

Politisk besluttede ændringer	2021	2022
Ompl. Af budget vedr. rehabiliteringscenter til akutpladser	-2,62	-2,62
Budgetforlig 2020 - Videre udmøntning af SU-ramme på 6,0 mio. kr.	1,37	1,37
I alt	-1,25	-1,25

Budgetforudsætninger:

Medfinansiering af sundhedsområdet

Rebild Kommune regulerer budgettet til den kommunale medfinansiering af sundhedsvæsenet efter de udmeldte aconto afregninger for 2021. På nuværende tidspunkt er der kun udmeldt de forventede aconto afregninger, mens der er lavet estimater for forventede udgifter til hospice, færdigbehandlede, specialiseret genoptræning, dertil en forventet efterregulering fra 2020. Rebild Kommune regulerer derfor budgettet med 2,47 mio. kr. i forhold til budget 2020.

Socialtandpleje

Rebild Kommune har i aktstykket for 2021 og overslagsårene fået tildelt 0,3 mio. kr. til at yde socialtandpleje. Socialtandpleje er et tilbud målrettet sociale udsatte borgere, så også de kan komme til tandlæge. Denne målgruppe har svært ved at betale en egenbetaling og opsøge hjælp vedrørende tandpleje, derfor ydes der nu gratis tandpleje til denne målgruppe, hvorfor Rebild Kommunes tandpleje kompenseres.

Fra Rehabiliteringscenter til Akut-rehabiliteringspladser

I forbindelse med Akutpladsernes etablering primo 2020 blev der overført 2,62 mio. kr. fra Rehabiliteringscenteret til de nye Akut-rehabiliteringspladser på Mastruplund. Rehabiliteringspladserne er lukket ned og størstedelen af personalet tilknyttet dertil er overgået til akut og rehabiliteringspladserne.

Udmøntning af SU-ramme fra budgetforlig

I forbindelse med budgetforliget for budget 2020, blev der vedtaget en budgetramme på 6,0 mio. kr. som indledningsvis blev placeret under Pleje og Omsorg. I forlængelse af budgetforliget har Sundhedsudvalget udmøntet rammen. Udmøntningen indebar omplaceringer af budget fra Pleje og Omsorg til Sundhed. Herunder 0,5 mio. kr. til Ernæring, 0,5 mio. kr. til Vederlagsfri Fysioterapi samt 0,4 mio. kr. til selvtræning og udslusning.

Tandplejen

Tildelingsmodellen for tandplejen tager udgangspunkt i en grundtildeling samt en tildeling der reguleres i forhold til antal 0-17 årige. Derudover er der en tildeling i forhold til antal omsorgs- og specialtandplejepatienter. Som det fremgår nedenfor, betyder de demografiske ændringer, at tandplejens budget i 2021 øges med 0,01 mio. kr. i forhold til budget 2020.

Tildelingsmodel for Tandplejen			
Grundtildeling	kr	4.471.503	
Tildeling pr. barn 0-17 år	kr	1.191	
Tildeling pr. omsorgspatient	kr	3.628	
Tildeling pr. specialtandplejepatient	kr	6.755	
Ændring i antal personer		Primo 2020	Primo 2021
<i>Antal 0-17 årige</i>		7.147	7.163
<i>Antal omsorgspatienter</i>		140	136
<i>Antal specialtandplejepatienter</i>		78	79
Budgetændring for tandplejen	kr	11.400	

Teknik- og Miljøudvalget

		Oprindeligt budget 2020	Budgetforslag 2021	Budgetforslag 2022
Teknik og Miljøudvalg	U	97,8	98,0	96,2
Teknik og Miljøudvalg	I	-37,3	-37,3	-37,3
Teknik og Miljøudvalg	N	60,5	60,7	58,8
Ejendomme	U	4,2	4,2	4,2
Ejendomme	I	-1,3	-1,3	-1,3
Forsyning	U	32,3	31,5	31,5
Forsyning	I	-32,4	-32,5	-32,5
Natur og miljø	U	11,3	12,3	11,3
Natur og miljø	I	-3,5	-3,5	-3,5
Veje og grønne områder	U	50,1	50,1	49,2

Prisniveau 2021 i mio.kr.

Teknik- og Miljøområdet i Rebild Kommune varetager den umiddelbare forvaltning af kommunens opgaver på det tekniske og miljømæssige område og på arealanvendelses-området, herunder opgaver vedrørende:

- administration af planlovgivningen, herunder VVM
- bygge- og boligforhold, herunder støttet byggeri
- miljøbeskyttelse, herunder tilsyn med og godkendelse af virksomheder
- naturbeskyttelse
- kollektiv trafik og flexkørsler
- handicapkørsel og taxikørsel
- affaldsområdet
- vand- og varmforsyning
- vandløb
- vejvæsen
- beredskabet
- kommunale bygge- og anlægsarbejder, der henhører under udvalget

Teknik- og Miljøudvalgets område er opdelt i følgende 4 områder:

- 13 Ejendomme
- 14 Forsyning
- 15 Natur og Miljø
- 16 Veje og grønne områder

Efterfølgende oplystes ændringer til budget 2021 samt overslagsår i forhold til budget 2020. Ændringerne opdeles for hvert område.

I forbindelse med vedtagelse af budgetproceduren blev det besluttet at reducere pris og lønfremskrivningen med 0,5% årligt.

For Teknik og miljøudvalget betyder dette i budget 2021 en reduceret fremskrivning på i alt 0,3 mio. kr. Denne reduktion er indregnet i basisbudget 2021.

Ejendomme

På dette område afholdes udgifter vedrørende kommunens ejendoms- og boligmasse såsom udbedringer og renoveringer samt skatter og afgifter. Dertil kommer indtægter fra udlejede kommunale ejendomme og kommunale jord.

		Oprindeligt budget 2020	Budgetforslag 2021	Budgetforslag 2022
Ejendomme	U	4,2	4,2	4,2
Ejendomme	I	-1,3	-1,3	-1,3
Ejendomme	N	2,9	2,9	2,9
Jordforsyning	U	0,4	0,4	0,4
Jordforsyning	I	-0,6	-0,6	-0,6
Faste ejendomme	U	3,8	3,8	3,8
Faste ejendomme	I	-0,8	-0,8	-0,8

Prisniveau 2021 i mio.kr.

Der er ikke foretaget ændringer i budgettet fra år 2020 til budget 2021.

Forsyning

På dette område konteres driftsudgifter og indtægter vedrørende forsyningsområdet – dvs. reelt set affaldsområdet med dagrenovation og genbrugspladser.

		Oprindeligt budget 2020	Budgetforslag 2021	Budgetforslag 2022
Forsyning	U	32,3	31,5	31,5
Forsyning	I	-32,4	-32,5	-32,5
Forsyning	N	-0,1	-1,0	-1,0
Dagrenovation – Restaffald	U	12,1	11,2	11,2
Dagrenovation – Restaffald	I	-14,4	-13,6	-13,6
Storskrald og haveaffald	U	5,6	1,3	1,3
Storskrald og haveaffald	I	-7,2	-1,8	-1,8
Papir, glas og pap	U	0,2	4,5	4,5
Papir, glas og pap	I	-0,3	-5,8	-5,8
Ordning for farligt affald	U	0,2	0,2	0,2
Ordning for farligt affald	I	-0,3	-0,3	-0,3
Genbrugsstationer	U	9,4	9,4	9,4
Genbrugsstationer	I	-10,6	-11,6	-11,6
Generel administration	U	4,9	4,9	4,9
Genbrugsstationer	I	0,5	0,6	0,6

Prisniveau 2021 i mio.kr.

Ændringer indregnet i basisbudget 2021 i forhold til oprindelig budget 2020 (mio. kr.):

Politisk besluttede ændringer:	2021	2022
Budgetforlig 2020 - henlæggelser til renovering af genbrugsplads	-1,00	-1,00
ØK 26.03.2020 Ny aftale med RenoNord (udgifter)	-0,82	-0,82
ØK 26.03.2020 Ny aftale med RenoNord (indtægter)	0,82	0,82
I alt	-1,00	-1,00
Demografi/tildelingsmodeller/aktstykke/Teknisk korrektion:	2021	2022
Teknisk Korrektion af affaldsbudget	0,14	0,14
I alt	0,14	0,14

Budgetforudsætninger

Basisbudget 2021 er med udgangspunkt i oprindelige budget 2020 prisfremskrevet og reguleret så budget stemmer overens med kendte ændringer på området. De kendte ændringer består af en politisk beslutning om indgåelse af ny aftale med RenoNord, hvilket giver en reduceret udgift på 0,82 mio.kr. og

indtægterne reduceres tilsvarende. Indtægter er afstemt med udgifter ved en teknisk korrektion på 0,14 mio.kr.

Området reguleres gennem et mellemregningsforhold, hvorved indtægtssiden på driften over årene finansierer såvel anlægsudgiften som driftsudgiften. Ved udgangen af regnskab 2019 havde forsyningsområdet et tilgodehavende på 3,6 mio. kr. I budgetforliget for 2020, blev der godkendt opgradering af genbrugspladser og derfor henlægger vi fremover årligt 1,0 mio.kr.

Der er endnu ikke lagt et endeligt budget for forsyningsområdet for 2021. Dette vil blive fremlagt til politisk godkendelse senere i budgetprocessen. Ligesom der vil ske en politisk behandling af takstbladet indeholdende affaldsområdets takster.

Natur og Miljø

På dette område varetages opgaverne med vandløbsvæsen samt miljø- og naturbeskyttelse. Dertil kommer konteringen af skadedyrsbekæmpelse.

		Oprindeligt budget 2020	Budgetforslag 2021	Budgetforslag 2022
Sektor Natur og Miljø	U	11,3	12,3	11,3
Sektor Natur og Miljø	I	-3,5	-3,5	-3,5
Sektor Natur og Miljø	N	7,7	8,8	7,7
Center Natur og Miljø	U	11,3	12,3	11,3
Center Natur og Miljø	I	-3,5	-3,5	-3,5
Skove	U	0,8	0,8	0,8
Vandløbsvæsen	U	4,2	4,2	4,2
Vandløbsvæsen	I	-0,1	-0,1	-0,1
Jordforurening	U	0,1	1,1	0,1
Råstoffer	U	0,0	0,0	0,0
Miljøtilsyn	U	3,8	3,8	3,8
Miljøtilsyn	I	-1,0	-1,0	-1,0
Skadedyrsbekæmpelse	U	2,4	2,4	2,4
Skadedyrsbekæmpelse	I	-2,4	-2,4	-2,4

Prisniveau 2021 i mio.kr.

Ændringer indregnet i basisbudget 2021 i forhold til oprindelig budget 2020(mio. kr.):

Politisk besluttede ændringer:	2021	2022
Budgetforlig 2020: Opsporing af fejkoblinger på kloaknet	1,01	0,00
I alt	1,01	0,00

Demografi/tildelingsmodeller/aktstykke:	2021	2022
Teknisk korrektion af prisniveau-skadedyrsbekæmpelse	0,01	0,01
I alt	0,01	0,01

Budgetforudsætninger

Budgetforslaget for 2021 er hævet med 1,0 mio.kr. i forhold til budget 2020. I budgetforliget 2020 blev der indgået aftale om at tilføre området 1,0 mio.kr. i 2021 til opsporing af fejkoblinger på kloaknettet. Området for skadedyrsbekæmpelse skal hvile i sig selv, og en teknisk korrektion på området, sikrer at udgifter og indtægter udlignes.

Veje og Grønne områder

Dette område vedrører vedligeholdelse af de grønne områder, Driftsenhedens arbejde, den kollektive trafik samt hele vejområdet, der omhandler vejvedligehold, anlæg af nye veje, gadebelysning og vinter-tjeneste.

		Oprindeligt budget 2020	Budgetforslag 2021	Budgetforslag 2022
Veje og grønne områder	U	50,1	50,1	49,2
Veje og grønne områder	I	0,0	0,0	0,0
Veje og grønne områder	N	50,1	50,1	49,2
Trafikafdeling	U	32,1	32,0	31,2
Vejvedligeholdelse m.v.	U	15,0	15,0	14,2
Vintertjeneste	U	7,3	7,3	7,3
Busdrift	U	9,8	9,7	9,7
Fælles formål	U	0,0	0,0	0,0
Driftsenheden	U	18,0	18,0	18,0
Grønne områder og naturpladser	U	5,3	5,3	5,3
Fælles formål	U	6,3	6,3	6,3
Driftsbygninger og -pladser	U	0,3	0,3	0,3
Vejvedligeholdelse m.v.	U	4,6	4,6	4,6
Belægnings m.v.	U	1,3	1,3	1,3
Andre fritidsfaciliteter	U	0,2	0,2	0,2

Prisniveau 2021 i mio.kr.

Ændringer indregnet i basisbudget 2021 i forhold til oprindelig budget 2020 (mio. kr.):

Politisk besluttede ændringer:	2021	2022
Budgetforlig 2018: 3-årigt NT-projekt, trafikknudepunkter - afsluttet	-0,10	-0,10
Budgetforlig 2018: Asfalt arbejde i år 2020 og 2021		-2,07
Budgetforlig 2020: Nye byzoneskilte 2022 (lovkrav)		1,21
I alt	-0,10	-0,96

Demografi/tildelingsmodeller/aktstykke:	2021	2022
BY 20.07.07: Afledt driftsmidler R2019 af anlægsprojekter	0,16	0,16
Tilkøb AutoCad - flyttes til IT	-0,03	-0,03
I alt	0,16	0,16

Budgetforudsætninger

Budgetforslaget for 2021 er 0,2 mio. kr. mindre end 2020.

Det afsatte beløb i 2020 til etablering af nye trafik knudepunkter, forsvinder i 2021, og er derfor med til at reducere budgettet med 0,1 mio.kr. I budgetforliget for 2018 blev der indgået aftale om at hæve driftsbeløbet til asfaltarbejde med 2 mio. kr. i årene 2020 og 2021, hvorfor budget 2022 reduceres igen.

Der blev i byrådet d. 20. september 2007 truffet beslutning om at afsætte 2 % af en del af de regnskabsførte anlægsudgifter i det foregående budgetår til fremtidige afledte udgifter. I byrådsbeslutning den 18. december 2019 blev der truffet beslutning om, at kommunen fremover ikke skal overtage forpligtigelse på vedligehold af nye private udstykninger af fælles veje. Afledte driftsudgifter ved overtagelse af private veje er derfor kun indregnet for de udstykninger der var sendt i høring eller på anden vis var stillet i ud-sigt at kommune skulle overtage forpligtigelse. Efter modellen svarer de 2 % til 0,16 mio. kr. i 2021.

Økonomiudvalget

		Oprindeligt budget 2020	Budgetforslag 2021	Budgetforslag 2022
Økonomiudvalg	U	237,3	243,7	243,5
Økonomiudvalg	I	-3,3	-3,3	-3,1
Økonomiudvalg	N	234,0	240,4	240,4
Administration	U	207,6	210,1	209,9
Administration	I	-3,3	-3,3	-3,1
Fælles lønpuljer, personale	U	13,7	17,2	17,2
Boligstøtte	U	16,1	16,4	16,4

Prisniveau 2021 i mio. kr.

I den kommunale administration løses der en række borgerrelaterede opgaver. Opgaverne spænder vidt, men der kan blandt andet nævnes:

- Pas og kørekort
- Forebyggelse og sundhed
- Genoptræning efter hospitalsindlæggelse
- Beskæftigelsesindsatsen for alle ledige og rekruttering for virksomheder
- Sociale tilbud til børn, unge og voksne
- Erhvervsservice
- Turisme
- Lokale kulturtilbud
- Kollektiv trafik (busser)
- Fysisk planlægning
- Tilladelser og tilsyn på miljø- og naturområdet
- Udvikling af attraktive arbejdspladser i samarbejde med resten af organisationen
- Beredskabstjeneste
- Betjening af det politiske system

Økonomiudvalgets område er opdelt i følgende sektorer:

Administration

Fælles lønpuljer – personale

Boligstøtte

Herudover er hele den kommunale finansiering med skatter, tilskud og udligning, refusioner, lån, renter m.v. også en del af Økonomiudvalgets ansvarsområde. Dette beskrives i særskilt afsnit senere.

Nedenfor er der en yderligere specifikation af de enkelte sektorer og efterfølgende er der nærmere redegjort for de ændringer, der er indarbejdet i basisbudget 2021 i forhold til det oprindelige budget for 2020. De indarbejdede ændringer i basis 2021 er i henhold til den politisk vedtagne budgetvejledning for 2021-24.

I forbindelse med vedtagelsen af budgetproceduren blev det besluttet, at reducere pris- og lønfremskrivningen med 0,5% årligt.

For Økonomiudvalgets område betyder dette i budget 2021 en reduceret fremskrivning på 1,2 mio. kr. Denne reduktion er indregnet i basisbudget 2021.

Administration

Denne sektor omfatter den samlede administration af kommunen, det vil sige både den administrative organisation og den politiske organisation. Herudover omfatter sektoren erhverv og turisme samt redningsberedskab.

		Oprindeligt budget 2020	Budgetforslag 2021	Budgetforslag 2022
Administration	U	207,6	210,1	209,9
Administration	I	-3,3	-3,3	-3,1
Administration	N	204,2	206,8	206,9
Fællescenter Økonomi og IT	U	62,0	62,6	63,1
Fællescenter Økonomi og IT	I	-3,0	-3,0	-2,7
Administration Fællesc. Økonomi og IT	U	20,3	19,7	19,8
Fællesområder Fællesc. Økonomi og IT	U	41,7	42,9	43,3
Fællesområder Fællesc. Økonomi og IT	I	-3,0	-3,0	-2,7
Center Natur og Miljø	U	12,5	12,1	12,2
Center Natur og Miljø	I	-0,3	-0,3	-0,3
Center Plan, Byg og Vej	U	22,4	22,1	22,1
Administration center Plan, Byg og Vej	U	15,9	15,6	15,6
Beredskab	U	6,5	6,5	6,5
Center Børn og Unge	U	3,6	3,5	3,5
Center Familie og Handicap	U	16,4	16,2	15,2
Fællescenter Sekretariatet	U	44,7	49,4	49,5
Fællescenter Sekretariatet	I	-0,1	-0,1	-0,1
Administration Fællesc. Sekretariat	U	13,8	13,9	14,0
Fællesområder Fællesc. Sekretariat	U	10,6	11,1	11,1
Intern Service og Rengøring	U	3,5	3,5	3,5
Kantine - Adm.bygninger	U	0,8	0,8	0,8
Politisk Organisation	U	6,7	6,7	6,7
Direktionen	U	6,3	6,1	6,1
Tidligere afsat rammebesparelse incl. invester og spar	U	-5,4	-1,2	-1,2
Erhverv og Turisme	U	8,4	8,4	8,4
Erhverv og Turisme	I	-0,1	-0,1	-0,1
Center Pleje og Omsorg	U	9,1	8,9	8,9
Center Sundhed, Kultur og Fritid	U	6,8	6,1	6,1
Center Arbejdsmarked	U	30,0	29,2	29,4

Prisniveau 2021 i mio. kr.

Ændringer indregnet i basisbudget 2021 i forhold til oprindeligt budget 2020 (mio. kr.)

Politisk besluttede ændringer	2021	2022
Fordeling af IT-udgifter Nexus og AutoCAT	0,58	0,58
Fordeling af besparelse formiddagspausen	0,39	0,39
Budgetforlig 2019 – Investering voksen-handicap	0,00	-1,03
I alt	0,97	-0,06

Demografi/tildelingsmodeller/aktstykke:	2021	2022
Aktstykke 2020 – Overtagelse af E&E (Ejendomsskat og Ejendomsbidrag)	-0,18	-0,18
Aktstykke 2020 – Medfinansiering NemID og NemLogin	0,25	0,25
Aktstykke 2020 – Medfinansiering IT-infrastruktur Sundhed	0,11	0,11
Aktstykke 2020 – Forenklet beskæftigelsesindsats	-0,05	-0,05
Regulering Adm. bidrag til Udbetaling Danmark	0,10	-0,10
Gebyrindtægter regulering for bortfald af gebyrindtægt for Sundhedskort	0,00	0,10
GPDR Informationssikkerhed (ansættelse og systemer)	0,50	0,60
Digital arkivering (ansættelser og systemer)	0,90	1,00
Aktstykke 2021 – Det fælleskommunale ejendomsstamregister mv.	0,00	0,50
Aktstykke 2021 – Kompensation erhvervsgebyr på affaldsområdet	0,00	0,27
I alt	1,63	2,50

Budgetforudsætninger

Ændringerne som følge af fordeling af IT-udgifter og fordeling af besparelsen for formiddagspausen er tekniske reguleringer og der er ikke tale om en budgetudvidelse. Udgifterne vedrører andre områder, som tilsvarende er nedreguleret med samme beløb.

Fælles lønpuljer – personale

Sektor fælles lønpuljer – personale indeholder midler til den central barselpulje, MED-midler, treparts-midler, en investeringspulje, pulje til friplejehjemmet samt lønmodtagernes feriemidler.

		Oprindeligt budget 2020	Budgetforslag 2021	Budgetforslag 2022
Lønpuljer	U	13,7	17,2	17,2
Lønpuljer	I	0,0	0,0	0,0
Lønpuljer	N	13,7	17,2	17,2
Barsel	U	5,8	5,8	5,8
Investeringspulje	U	1,2	1,2	1,2
MEDpulje	U	0,6	0,6	0,6
Trepartsaftaler	U	3,1	3,1	3,1
Budgetpulje til Friplejehjem	U	3,0	4,0	4,0
Lønmodtagernes feriemidler	U	0,0	2,5	2,5

Prisniveau 2021 i mio. kr.

Ændringer indregnet i basisbudget 2021 i forhold til oprindeligt budget 2020 (mio. kr.)

Politisk besluttede ændringer	2021	2022
Budgetforlig 2020: Pulje til friplejehjem	1,00	1,00
I alt	1,00	1,00

Demografi/tildelingsmodeller/aktstykke:	2021	2022
Lønmodtagernes feriemidler	2,50	2,50
I alt	2,50	2,50

Budgetforudsætninger

I forbindelse med budgetforliget for 2020 er der afsat en pulje til finansiering af forventede merudgifter som følge af etableringen af friplejehjem i Nørager. Puljen var i 2020 på 3,0 mio. kr. stigende til 4,0 mio. kr. i 2021.

Som følge af ændringen i ferieloven er der en overgangsperiode, hvor de feriepenge som medarbejderne optjener, bliver indefrosset. De indefrosne midler skal udbetales til Lønmodtagernes Feriemidler der sørger for løbende udbetaling til medarbejderne. Udbetalingerne vil variere fra år til år, da det afhænger af, hvornår medarbejderne har ret til at gå på pension. Derfor er der fra budgetår 2021 budgetteret med 2,5 mio. kr. ud fra en gennemsnitsbetragtning. Der forventes senere i 2020 en aftale om finansiering i forbindelse med regeringens forslag om mulig udbetaling af 3 ugers indefrosne feriemidler. Når denne foreligger skal byrådet tage særligt stilling til, hvilken model Rebild Kommune vil vælge i forhold til afregning til Lønmodtagernes Feriemidler.

Boligstøtte

På denne sektor afholdes den kommunale andel af udgifterne til boligsikring og boligydelse. Boligsikring og boligydelse udbetales af Udbetaling Danmark.

		Oprindeligt budget 2020	Budgetforslag 2021	Budgetforslag 2022
Boligstøtte	U	16,1	16,4	16,4
Boligstøtte	N	16,1	16,4	16,4

Prisniveau 2021 i mio. kr.

Ændringer indregnet i basisbudget 2021 i forhold til oprindeligt budget 2020 (mio. kr.)

Demografi/tildelingsmodeller/aktstykke:	2021	2022
Tilpasning til faktisk aktivitet	0,30	0,30
I alt	0,30	0,30

Budgetforudsætninger

Der er for budget 2021 og overslagsårene tillagt 0,3 mio. kr. for at tilpasse budgettet i forhold til den nuværende aktivitet.

Der er ikke taget højde for ændret aktivitet som følge af nye boligbyggerier eller eventuel stigning i tilgangen af flygtninge.

Finansiering

		Oprindeligt budget 2020	Budgetforslag 2021	Budgetforslag 2022
Finansiering i alt	N	-1.796,8	-1.906,2	-1.935,4
Renteudgifter	U	3,1	2,8	2,9
Renteindtægter	I	-4,1	-4,0	-4,1
Afdrag på lån	U	25,1	32,1	44,7
Optag af lån	I	-31,8	-25,0	-25,0
Finansforskydninger	U	6,0	4,0	4,0
Skatter	I	-1.381,8	-1.433,7	-1.447,2
Tilskud og udligning	I	-413,3	-482,3	-510,7

Prisniveau 2021 i mio. kr.

På finansieringsområdet registreres de udgifter og indtægter, der er i forbindelse med forrentning af likviditet, optagelse af lån, mellemværende med Kirken samt skatter, tilskud og udligning. Det er med andre ord her hovedparten af kommunens indtægter registreres.

Renter

		Oprindeligt budget 2020	Budgetforslag 2021	Budgetforslag 2022
Rente udgifter	U	3,1	2,8	2,9
Rente Indtægter	I	-4,1	-4,0	-4,1
Renter Netto	N	-1,0	-1,2	-1,2
Renter Rebild Forsyning	U	0,1	0,0	0,0
Renter pengeinstitutter	U	0,0	0,0	0,0
Renter Kommunekredit	U	1,5	1,4	1,5
Renter Ældreboliger	U	1,5	1,4	1,4
Renteindtægter obligationer	I	-3,0	-3,0	-3,0
Rente Indt./Udg. Diverse	I	-0,9	-1,0	-1,1
Provenue vedr. salg af KMD bygninger	I	-0,2	0,0	0,0

Prisniveau 2021 i mio. kr.

Ændringer indregnet i basisbudget 2021 i forhold til opr. budget 2020

I basisbudget 2021 er der indtægtsmæssigt taget udgangspunkt i en forrentning på 3,0 mio. kr. af obligationsporteføljen på ca. 150 mio. kr. svarende til en årlig forrentning på 2,0%.

Der er fra budgetår 2021 budgetteret med en indtægt på 1,0 mio. kr. fra garantiprovision, i forbindelse med at kommunen garanterer for lån til forskellige forsyningsvirksomheder (varmeværker, spildevandsskaber m.v.).

Der forventes i basisbudget 2021 renteudgifter for i alt 2,8 mio. kr., hvilket er 0,3 mio. kr. mindre end i budget 2020.

De lån der er optaget i 2020 og 2021, er optaget til en rente meget tæt på 0% eller til negativ rente. Dette har samlet bevirket et lille fald i renteudgifterne til trods for, at der på grund af Covid-19 er optaget lån knap 50 mio. kr. bl.a. til fremrykkede anlægsprojekter – dette lån er optaget til en negativ rente og bidrager således til at reducere renteudgiften.

Låneoptag og låneafdrag

		Oprindeligt budget 2020	Budgetforslag 2021	Budgetforslag 2022
Afdrag	U	25,1	32,1	44,7
Låneoptag	I	-31,8	-25,0	-25,0
Netto afdrag	N	-6,7	7,1	19,7
Afdrag Kommunekredit	U	15,9	25,7	28,3
Afdrag penteinstitutter	U	1,0	0,9	1,0
Afdrag Rebild Forsyning	U	2,7	0,0	0,0
Afdrag Ældreboliger	U	5,5	5,5	15,4
Låneoptag	I	-31,8	-25,0	-25,0

Prisniveau 2021 i mio. kr.

Ændringer indregnet i basisbudget 2021 i forhold til opr. budget 2020

I budget 2021 stiger kommunens afdrag på lån med 7 mio. kr. til i alt 32,1 mio. kr.

Rebild Kommune har i 2020 optaget lån til fremrykkede investeringer på 33,9 mio. kr. som følge af Covid-19. Derudover har Rebild Kommune fået en lånedispensation til styrkelse af likviditet, ligeledes som følge af Covid-19. Disse lån er optaget med en løbetid på 10 år, og har naturligvis indflydelse på både afdragsprofilen og rentebetalingen. De lån alene betyder, at afdragsprofilen stiger med ca. 5 mio. kr. årligt. Herudover er der i 2022 forudsat indfrielse af lån vedrørende Nørager ældrecenter på ca. 12 mio. kr. som følge af salg.

I dette basisbudget for 2021 er der forudsat en lånoptagelse på 25,0 mio. kr., der er beregnet ud fra forudsætningen om en automatisk låneadgang på 4,5 mio. kr. (til jordkøb, energirenoveringer). De resterende 20,5 mio. kr. forudsætter, at der gives ministeriel dispensation til lånoptagelse, idet der ikke er automatisk låneadgang. Forvaltningen vurderer, på baggrund af tidligere års lånedispensationer samt de konkrete projekter, der er ansøgt dispensation til, at det er realistisk med lånedispensationer på 20,5 mio. kr.

Den automatiske låneadgang forudsætter, at der købes landbrugsjord for minimum 3,0 mio. kr. (85 % af køb kan lånefinansieres), samt foretages energirenovering med låneadgang på 2,0 mio. kr.

Der er afsat 3 mio. kr. til jordkøb i investeringsoversigten for 2021.

Såfremt der ikke købes landbrugsjord for 3,0 mio. kr. og der ikke meddeles tilsvarende højere lånedispensation, vil det have betydning for finansieringen af budget 2021. Det samme gør sig gældende, hvis der ikke meddeles lånedispensation på 20,5 mio. kr. som forudsat.

Der er søgt om lånedispensation fra puljen til effektiviseringer, puljen til strukturelle investeringer på de borgernære områder og puljen på det ordinære anlægsområde.

Oversigt over låneansøgninger for 2021 i mio. kr.

Låneansøgning til investeringer med effektiviseringspotentiale	15,3
Låneansøgning til større strukturelle investeringer på det borgernære område	35,0
Låneansøgning til investeringer på det ordinære anlægsområde	36,5
Låneansøgninger i alt	86,8

Opgørelse over låneoptag og låneafdrag.

Lån og afdrag	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020*	Total
Låneoptag	-55,0	-46,1	-40,0	-34,0	-30,7	-20,0	-31,8	-257,6
Afdrag på lån	38,7	34,2	37,5	43,0	61,3	25,7	25,1	265,5
Netto	-16,3	-11,9	-2,5	9,0	30,6	5,7	-6,7	7,9

** år 2020 er budgettal*

I perioden fra regnskab 2014 til budget 2020 er der optaget lån for i alt 257,6 mio. kr. mens der er afdraget i alt 265,5 mio. kr. Samlet set er der over perioden netto afdraget lån for 7,9 mio. kr.

Finansforskydninger

		Oprindeligt budget 2020	Budgetforslag 2021	Budgetforslag 2022
Finansforskydninger i alt	N	6,0	4,0	4,0
Kirken - mellemregningsforhold	U	0,0	0,0	0,0
Landsbyggefonden - Indskud	U	6,0	4,0	4,0

Prisniveau 2021 i mio. kr.

Ændringer indregnet i basisbudget 2021 i forhold til opr. budget 2020

Kirken:

Der er endnu ikke afholdt møde med Rebild Provsti omkring deres forventninger til budget 2021, hvorfor det i basisbudgettet er forudsat, at provstiet vil arbejde på et budget, der er neutralt i forholdet til Rebild Kommune.

Mellemregningsforholdet mellem kommunen og kirken forventes ultimo 2020 at være et kirkeligt tilgodehavende på ca. 0,1 mio. kr. I basisbudgettet forventes mellemregningsforholdet at være uændret.

Landsbyggefonden:

Der er i budget 2021 budgetteret med et indskud i landsbyggefonden på 4,0 mio. kr.

I forbindelse med budgetforliget for 2018 blev det besluttet at tilføre området, vedrørende indskud i Landsbyggefonden, ekstra 2,0 mio. kr. årligt i perioden 2018 - 2020.

Nedenfor vises en oversigt over prioriterede projekter.

Oversigt over budget og indskud i Landsbyggefonden							
	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Prioriteret
Budget - indskud i landsbyggefonden	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	
Budgetaftale for 2019	2,000	2,000					
Overførsel - indskud i landsbyggefonden	-0,313	2,171	9,764	0,480	4,480	8,480	
<u>Udgifter(betalt):</u>							
- Hadsundvej 32, Terndrup (sygehusgrund)	-3,516						
- Sandgraven 1-3, Øster Hornum - skema A godkendt 28/3-19		-1,764					
<u>Projekter prioriteret på BY d. 21/3-18 pkt. 45</u>							
- Torvegden 3 og 3A, Skørping(Rytters plads) - skema A godkendt 29/8-19			-6,602				
- Gl. Skørpingvej 35, Skørping - skema A godkendt 29/11-18			-3,326				
- Aalborgvej 8-10, Terndrup (v. Mølleådam) Afventer (jf. ØK 03.10.18)							
<u>Projekter indkommet efter d. 21/3-18</u>							
Ådalscenterer etappe 2, Ny Kærvej 10			-3,356				
Ådalscenterer etappe 2, Budget overført fra anlæg		3,356					
Enggården - Skørping (Afventer behandling)							
Akkumuleret Restbudget til rådighed	2,171	9,764	0,480	4,480	8,480	12,480	0,000

Anm. Akkumuleret restbudget er det samlede budget i hele perioden og ikke det enkelte års budget

Skatter

		Oprindeligt budget 2020	Budgetforslag 2021	Budgetforslag 2022
Skatter i alt	N	-1.381,8	-1.433,7	-1.447,2
Indkomstskatter	I	-1.283,6	-1.304,5	-1.345,6
Efterregulering tidligere år	I	0,0	-32,5	0,0
Selskabsskat	I	-18,5	-14,3	-17,3
Andre skatter	I	-1,2	-1,1	-1,0
Grundskyld	I	-78,5	-81,4	-83,3

Prisniveau 2021 i mio. kr.

Ændringer indregnet i basisbudget 2021 i forhold til opr. budget 2020

I basisbudget 2021 er der taget udgangspunkt i det udmeldte statsgaranterede udskrivningsgrundlag på 5,122 mia. kr. og det er forudsat at den kommunale skatteprocent fastholdes på 25,5 %.

Statsgarantien beregnes ud fra et garanteret indbyggertal på 30.326 personer.

Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2021 er fastsat på baggrund af udskrivningsgrundlaget for år 2018 korrigeret for periodens lovændringer. Det korrigerede udskrivningsgrundlag for 2018 er herefter fremskrevet med 8,3%, som er den skønnede vækst fra 2018 til 2021 på landsplan.

Statsgarantien vedrørende skatter gælder udelukkende for 2021. Skønnet for udskrivningsgrundlaget i overslagsårene er beregnet i KL's skatte og tilskudsmodel.

Til beregning af skatteindtægterne i overslagsårene er indbyggertallet i befolkningsprognosen for Rebild Kommune anvendt, der er således taget højde for forventningen om stigende indbyggertal.

I forbindelse med budgetvedtagelsen for 2021 skal der vælges mellem statsgaranti og selvbudgettering. Ved valg af statsgaranti vedrørende skatter ligger niveauet fast for 2021. Der vil således ikke ske nogen efterregulering i forhold til de faktiske forhold.

Ved valg af selvbudgettering på baggrund af kommunens egne tal, vil der efterfølgende ske en efterregulering af skatten. Efterreguleringen vil ske 3 år efter budgetåret, på baggrund af de faktiske konstaterede tal.

I 2021 sker der en efterregulering af skatter, tilskud og udligning for 2018, da der i forbindelse med vedtagelse af budget 2018 blev valgt selvbudgettering. Se nedenstående punkt for den samlede opgørelse over efterreguleringen for 2018.

Selskabsskatten i 2021 udbetales på baggrund af regnskabsår 2018, det vil sige, at kommunens indtægt her svarer til det som selskaberne betalte i selskabsskat i år 2018. Kommunens indtægter på selskabsskat er faldet med 4,2 mio. kr. fra 18,5 mio. i 2020 til 14,3 mio. kr. i 2021.

Grundskylden i budget 2021 er beregnet ud fra de forventede fremskrevne grundværdier, i Rebild Kommune, mens budgettet i overslagsårene er reguleret med KL's anslåede fremskrivnings procent. I basisbudgettet regnes der med en uændret grundskylds promille på 7,200 af produktionsjord og 26,086 af øvrige ejendomme.

Fra 2. halvår 2018 er det på landsplan besluttet at indefryse stigningen i grundskyld for alle ejendomme. Dvs. at den årlige stigning i grundskylden på en ejendom ikke afregnes, men opgøres som en akkumuleret gæld til kommunen. Den indefrosne grundskyld skal afregnes ved salg af ejendommen.

Reglerne omkring indefrysning af stigning i grundskylden er på nuværende tidspunkt gældende til og med 2024.

I ovenstående oversigt over grundskyld er beløbet opgjort inklusiv indefrosne beløb, da de indefrosne beløb optages som et tilgodehavende på balancen. I 2020 udgør det indefrosne beløb 3,8 mio. kr.

Samlet set er der, ved valg af statsgaranti i 2021, en stigning i de budgetterede skatteindtægter fra 2020 til 2021 på i alt 51,9 mio. kr. Hvis man ser bort fra efterreguleringen vedrørende 2018 er der en stigning i de budgetterede skatteindtægter på i alt kr. 19,4 mio. kr.

Efterregulering vedrørende budgetår 2018

I forbindelse med budgetvedtagelsen for 2018 blev det vedtaget at benytte selvbudgettering frem for statsgaranti. Det betyder, at der i 2021 sker en efterregulering af skatter, tilskud og udligning i forhold til det faktiske beskatningsgrundlag i 2018 og det faktiske indbyggertal pr. 1. januar 2018. Den samlede efterregulering udgør en tilbagebetaling på 5,2 mio. kr. dette skal dog ses i forhold til den merindtægt på 9,8 mio. kr. som Rebild Kommune opnåede ved at selvbudgettere i 2018.

Efterregulering vedrørende 2018		Budgetforslag 2021
Efterregulering - total	N	5,2
Indkomstskat - efterregulering	I	-32,5
Udligning - efterregulering	U	41,2
Statstilskud - efterregulering	I	-3,6

mio. kr.

Tilskud og udligning

		Oprindeligt budget 2020	Budgetforslag 2021	Budgetforslag 2022
Tilskud og udligning	N	-413,3	-482,3	-510,7
Kommunal Udligning	U	-269,1	10,3	9,5
Udligning - efterregulering	U	0,0	41,1	0,0
Statstilskud	I	-30,6	-474,1	-462,3
Statstilskud - efterregulering	I	0,0	-3,6	0,0
Ekstraordinært finansieringstilskud	I	-27,7	-28,0	-28,0
Udligning af selskabsskatter	I	-19,2	-12,5	-14,6
Udligning, udlændinge	U	15,0	5,4	5,5
Kommunalt udviklingsbidrag, Sundhed	U	3,4	3,4	3,5
Beskæftigelsestilskud	I	-61,7	0,0	0,0
Udligning af dækningsafgift	I	0,0	-0,5	-0,5
Tilskud til generelt løft af ældreområdet	I	-3,8	-3,9	-4,0
Kvalitet i ældreplejen	I	-5,1	-5,3	-5,4
Bedre kvalitet i dagtilbud	I	-3,5	-3,6	-3,7
Tilskud til værdig ældrepleje	I	-5,4	-5,5	-5,6
Bekæmpelse af ensomhed	I	-0,5	-0,5	-0,5
Overgangsordning udd. Statistikken	I	0,0	-4,7	-4,7
Aldersbestemt udgiftsbehov	I	-5,0	0,0	0,0
Overgangsordning udligningsreform	I	0,0	-0,4	0,0

Prisniveau 2021 i mio. kr.

Ændringer indregnet i basisbudget 2021 i forhold til opr. budget 2020.

Med reformen af tilskud- og udligningssystemet med virkning fra 2021 er der sket en større omlægning af tilskud og udligning.

Efter udligningsreformen sker der nu en separat udligning af beskatningsgrundlag og udgiftsbehov, tidligere blev en del af udligningsordningen finansieret af statstilskud men efter udligningsreformen er der nu balance mellem bidrag og tilskud i udligningsordningen.

Som led i udligningsreformen er beskæftigelsestilskuddet fjernet og statstilskuddet er tilsvarende forhøjet. Der er samtidig indført en særlig kompensationsordning for de kommuner der står til de største tab i forbindelse med udligningsreformen. Denne kompensationsordning finansieres af bidrag fra de øvrige kommuner fordelt efter indbyggertal.

Udligningssystemet indeholder endvidere 3 særskilte udligningsordninger - udligning af selskabsskat, udligning af kommunernes merudgifter vedrørende indvandrere, flygtninge og efterkommere og en ny udligning af dækningsafgift fra offentlige ejendomme.

Nedenfor er der en nærmere beskrivelse af de enkelte elementer i ovenstående tabel.

Tilskud og udligning

I forbindelse med budgetvedtagelsen for 2021 skal der vælges mellem statsgaranti og selvbudgettering. Ved valg af statsgaranti på tilskud og udligning ligger niveauet fast for 2021. Der vil således ikke ske en efterregulering i forhold til de faktiske forhold.

Ved valg af selvbudgettering på baggrund af kommunens egne tal, vil der efterfølgende ske en efterregulering af tilskud og udligning. Efterreguleringen vil ske 3 år efter på baggrund af de faktiske tal.

I 2021 sker der en efterregulering af skatter, tilskud og udligning for 2018, da som nævnt blev valgt selvbudgettering i 2018. Se tidligere punkt for den samlede opgørelse over efterreguleringen for 2018.

I ovenstående tabel er der medtaget tilskud og udligning som udmeldt i statsgarantien. Statsgarantien vedrørende tilskud og udligning gælder udelukkende for 2021. Skønnet for tilskud og udligning i overslagsårene er beregnet i KL's skatte og tilskudsmodel.

Til beregning af tilskud og udligning i overslagsårene er indbyggertallet i befolkningsprognosen for Rebild Kommune anvendt, der er således taget højde for forventningen om et stigende indbyggertal.

Kommunal udligning er en udligning, mellem kommuner, af beskatningsgrundlag og udgiftsbehov.

Udligningen af beskatningsgrundlaget betyder isoleret set, at Rebild Kommune i 2021 skal have 110,2 mio. kr. fra denne ordning da Rebild Kommune har et beskatningsgrundlag, der ligger under landsgennemsnittet. Rebild kommunes beskatningsgrundlag udgør i statsgarantien kr. 179.585 pr. indbygger mod et landsgennemsnitligt beskatningsgrundlag på kr. 198.380 pr. indbygger.

Forskellen i beskatningsgrundlaget betyder for Rebild kommunes vedkommende, at der udlignes 75% af forskellen i beskatningsgrundlaget. For kommuner hvor beskatningsgrundlaget ligger under 90% af landsgennemsnittet vil der være en udligning på 95% af forskellen i beskatningsgrundlaget.

Udligningen af det beregnede udgiftsbehov betyder isoleret set, at Rebild Kommune skal betale 120,4 mio. kr. til denne ordning. Beregningen af udgiftsbehovet består af 2 dele, et aldersbestemt udgiftsbehov og et socioøkonomisk udgiftsbehov.

Det aldersbestemte udgiftsbehov beregnes på baggrund af, hvor mange indbyggere i forskellige aldersklasser der er i kommunen. Antallet i hver aldersklasse ganges med et landsgennemsnitligt udgiftsbehov, hvorefter man har det beregnede aldersbestemte udgiftsbehov for kommunen.

Det socioøkonomiske udgiftsbehov opgøres på baggrund af 17 forskellige sociale kriterier, der vægtes med forskellige procentuelle værdier, der sammenlagt giver 100 %. Det opgøres hvor mange personer kommunen har under de forskellige kriterier sammenholdt med antallet på landsplan. Herefter har man et indekstal for den enkelte kommune. Rebild Kommunes socioøkonomiske indeks er på 74,7 i forhold til et landsgennemsnit på 100. Dette indekstal ganges op med indbyggertal og et forventet landsgennemsnitlig socialt udgiftsbehov, hvorefter man har kommunens socioøkonomiske udgiftsbehov.

Det samlede beregnede udgiftsbehov (aldersbestemt + socioøkonomi) udlignes herefter med 93% mellem kommunerne.

Samlet set betyder, det at Rebild Kommune skal betale 10,3 mio. kr. i udligning i 2021.

Statstilskuddet(bloktilskud) er et tilskud som staten betaler til kommunerne. Før den nye udligningsreform blev en stor del af det samlede statstilskud benyttet til finansiering af udligningsordningen, dette er nu lavet om sådan, at udligningen hviler i sig selv, hvilket medfører en større stigning i statstilskuddet fra 2020 til 2021. En anden ændring i forbindelse med udligningsreformen er, at det særlige beskæftigelses-tilskud er afskaffet og beløbet er i stedet tilført statstilskuddet. En mindre del af statstilskuddet er afsat som tilskud til kommuner med vanskelige økonomiske vilkår og som tilskud til udsatte ø- og yderkommuner. Samlet set er der afsat 91,4 mia. kr. til kommunerne. Statstilskuddet fordeles mellem kommunerne i forhold til indbyggertal, dog er 4,0 mia. betinget af at kommunerne samlet set overholder økonomiaftalens service- og anlægsramme.

Rebild kommunes andel af statstilskuddet udgør i alt 474,1 mio. kr. heraf er 20,8 mio. betinget af overholdelse af service- og anlægsrammen.

Ekstraordinært finansieringstilskud. I forbindelse med udligningsreformen er finansieringstilskuddet gjort permanent. Tidligere var det et etårigt tilskud, der hvert år skulle forhandles i forbindelse med aftalen omkring kommunernes økonomi. Det samlede tilskud udgør 3,5 mia. kr. Tilskuddet fordeles med 1 mia.

kr. efter strukturelt underskud, 1 mia. kr. fordeles efter beskatningsgrundlag og 1,5 mia. kr. fordeles efter folketal. Rebild Kommunes andel af tilskuddet udgør i 2021 i alt 28,0 mio. kr.

Særskilte udligningsordninger. Ligesom der modtages direkte selskabsskat (se under skatter), er en del af selskabsskatten indregnet som en udligning mellem kommunerne. Udligningen er beregnet på baggrund af de selskabsskatter, der er afregnet for skatteåret 2018. Rebild Kommune modtager i 2021 i alt 12,5 mio. kr. i udligning af selskabsskat.

Udligning vedrørende udlændinge er en ordning, der har til formål at udligne kommunernes gennemsnitlige merudgifter i forbindelse med integration og sprogundervisning mv. til udlændinge. I forbindelse med udligningsreformen er der sket en nedjustering af ordningen. Dette betyder, at Rebild Kommune i 2021 skal betale 5,4 mio. kr. til ordningen, hvilket er 9,6 mio. kr. mindre end i 2020.

Udligning af dækningsafgift af offentlige ejendomme er en ny udligningsordning fra 2021, der udligner det kommunale provenu fra dækningsafgift af offentlige ejendomme. Rebild Kommunes tilskud fra udligningsordningen udgør i 2021 i alt 0,5 mio. kr.

Kommunalt udviklingsbidrag. Som en del af medfinansieringen på sundhedsområdet, skal kommunen afregne et kommunalt udviklingsbidrag til regionen, udviklingsbidraget er for 2021 fastsat til 113 kr. pr. indbygger i alt 3,4 mio. kr.

Beskæftigelsestilskuddet er nedlagt i forbindelse med udligningsreformen. Beløbet er overført til statstilskuddet.

Overgangsordning vedrørende uddannelsesstatistikken. I aftalen omkring reform af udligningssystemet indgår en 2-årig kompensationsordning for kommuner, som bagudrettet har haft et tab for manglende oplysninger i den uddannelsesstatistik, der indgår i udligningssystemet. Tabet er opgjort en gang for alle og Rebild kommunes kompensation udgør 4,7 mio. kr. i 2021 og 2022.

Diverse tilskud. I budget 2021 er der på samme måde som tidligere år en række specificerede tilskud til kvalitet i ældreplejen og i daginstitutioner. Disse tilskud fremskrives med pris og lønstigninger og fordeles mellem kommunerne efter forskellige demografiske nøgler. Rebild Kommunes andel af de samlede tilskud svarer til ca. 0,5%.