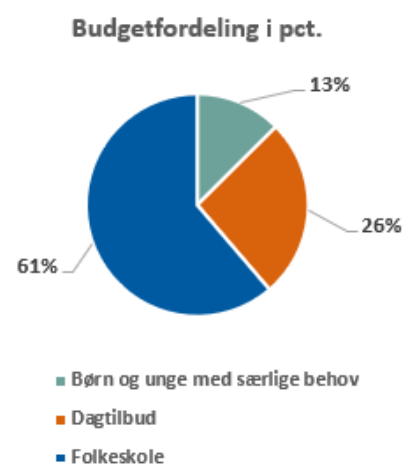
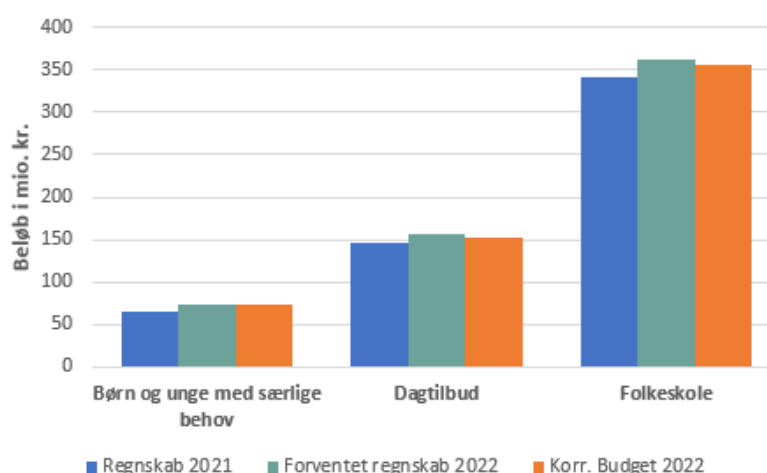


Økonomivurdering 3. kvartal 2022 for Børne- og Familieudvalget

ØKV3 - ultimo september (mio. kr.)	Forbrug pr. 30.9.2022	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2021	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Børne- og Familieudvalget	447,9	572,0	8,1	580,5	591,2	-10,7 ↓
Børn og unge med særlige behov	54,4	71,1	1,8	72,9	72,5	0,3 ↑
Dagtilbud	114,7	154,6	0,9	151,9	156,2	-4,3 ↓
Folkeskole	278,8	346,3	5,5	355,7	362,4	-6,7 ↓

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.



Økonomivurderingen for Børne- og Familieudvalget viser et merforbrug på 10,7 mio. kr., heri indgår overført mindreforbrug på 8,5 mio. kr. fra 2021. Seneste økonomivurdering viste et forventet merforbrug på 10,7 mio. kr. På børn og unge med særlige behov forventer vi et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. inklusiv driften Børnecenter Himmerland og socialfaglige tilbud. På dagtilbud forventer vi et merforbrug på 4,3 mio. kr. primært på grund af øgede udgifter på særlige dagtilbud. På folkeskole forventer vi et samlet merforbrug på 6,7 mio. kr. På folkeskoleområdet er der en generel stigning i antallet af børn, som visiteres til specialtilbud, hvilket presser økonomien på de pågældende skoler.

Resume

Sektor	Område	Bemærkning
◇ Dagtilbud	Særlige dagtilbud	↓ Disponerede udgifter viser merforbrug på 3,1 mio. kr.
◇ Dagtilbud	Kommunale dagtilbud	↓ Samlet merforbrug på 1,3 mio. kr. udfordret af langtidssygdom, stigende forbrugsudgifter og økonomi på dagplejen.
◇ Folkeskole	Skoler	↓ Samlet vurderes et merforbrug på 6,7 mio.kr. flere skoler er udfordret af udgifterne til specialundervisning.

Børn og unge med særlige behov

ØKV3 - ultimo september (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2021	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget	Note
Børn og unge med særlige behov	71,1	1,8	72,9	72,5	0,3 ↑	
Specialiseret børne- og ungeområde	72,5	1,0	73,5	73,5	0,0	↑ 1
Forebyggelse	29,2		29,2	28,5	0,7	↑
Anbringelser	27,8	1,0	28,8	29,5	-0,7	↓
Efterværn	6,2		6,2	3,3	2,9	↑
Merudgifter og tabt arb. fortjeneste	6,0		6,0	9,5	-3,5	↓
Objektiv finansiering	2,2		2,2	2,1	0,0	↑
Familieplejekonsulenter	1,1		1,1	0,6	0,5	↑
Børnecenter Himmerland	13,2	0,8	17,4	17,2	0,2	↑ 2
Takstindtægter - Børnecenter Himmerland	-14,6		-18,0	-18,3	0,3	↑ 3
Socialfaglige tilbud	9,8		9,8	9,8	0,0	↑ 4
Takstindtægter - børn og unge tilbud	-9,8		-9,8	-9,6	-0,2	↓ 5

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Denne økonomivurdering viser et forventet mindreforbrug på 0,3 mio. kr. samlet i forhold til korrigeret budget inklusiv overførsler fra sidste år. Samlet er der overført 1,8 mio. kr. i mindreforbrug fra sidste år. Sidste økonomivurdering viste et forventet merforbrug på 0,2 mio. kr.

Note 1 – Specialiseret børne- og ungeområde

Disponeringen på det specialiserede børne- og ungeområde viser pr. oktober 2022 udgifter på omkring 72,2 mio. kr. Budgettet er på 73,5 mio. kr. inklusiv overført mindreforbrug fra sidste år på 1 mio. kr. Dermed er der omkring 1,3 mio. kr. tilbage af budgettet til tilgang og ændringer af indsatser resten af året. Ændringer og tilgange af indsatser vil på dette tidspunkt af året kun have få måneders effekt og derfor forventer Center familie og handicap ikke større budgetafvigelse.

Disponeringen viser lige nu øget udgifter til anbringelser på grund af flere børn på døgninstitutioner som følge af handicap. På de dyreste sager er der refusion fra staten og her ligger der i år en større indtægt som følge af flere dyre sager. Udgifterne til tabt arbejdsfortjeneste har været stigende de seneste år til gengæld er der færre udgifter til efterværn for unge over 18 år.

Note 2 og 3 – Børnecenter Himmerland

Børnecenter Himmerland er budgetteret til 14 pladser. På nuværende tidspunkt er der 18 børn indskrevet. Børnecenter Himmerland forventer en gennemsnitlig belægning på 125% for året. Der er som følge af belægningen lavet en budgetregulering på 3,4 mio. kr. på henholdsvis udgiftssiden og indtægtssiden. På indtægtssiden forventer vi et overskud på 0,3 mio. kr., som følge af merindskrivningen.

Børnecenter Himmerland har fra tidligere år et overført mindreforbrug på 0,8 mio. kr. Vi forventer fortsat et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. inklusiv overførslen fra sidste år.

Note 4 og 5 – Socialfaglige tilbud

På socialfaglige tilbud indgår kommunens forebyggende tilbud til børn og unge i form af: Familiehuset, kontaktpersonteam og praktisk pædagogisk støtte. Socialfaglige tilbud omfatter også en række socialfaglige tilbud til på voksenområdet. Socialfaglige tilbud finansieres ved salg af indsatser, som Center familie og handicap køber. Den samlede vurdering for de tilbud, der ligger på børneområdet er lige nu et merforbrug på omkring 0,2 mio. kr. som følge af færre indskrevne i kontaktpersonteamet og ved praktisk pædagogisk støtte i hjemmet.

Samlet set for socialfaglige tilbud inklusiv voksenområdet er vurderingen et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Der indgår i korrigeret budget et overført mindreforbrug fra regnskab 2021 på 0,4 mio. kr.

Dagtilbud

ØKV3 - ultimo september (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2021	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget	Note
Dagtilbud	154,6	0,9	151,9	156,2	-4,3	↓
Dagtilbud - fælles	9,9	0,2	-3,6	-3,9	0,3	↑ 1
Mellemkommunale betalinger	1,2		1,9	1,9	0,0	↑
Søskende tilskud og fripladser	10,4		10,4	10,4	0,0	↑
Forældrebetaling	-42,7		-46,6	-46,6	0,0	↑
Tilskud private dagtilbud	25,5		23,2	23,2	0,0	↑
Kommunale dagtilbud	140,4	1,5	157,6	158,9	-1,3	↓ 2
Dagtilbud i Skørping	20,1	-0,3	22,9	23,0	-0,1	↓
Dagtilbud i Rebild Syd	12,5	-0,3	14,6	15,5	-0,9	↓
Dagtilbud i Støvring Nord	35,6	1,6	40,5	39,2	1,3	↑
Dagtilbud i Støvring Syd	40,4	-1,1	42,3	44,6	-2,3	↓
Dagtilbud i Suldrup	9,6	0,7	12,2	11,5	0,7	↑
Dagtilbud i Terndrup	9,8	0,8	11,8	11,6	0,2	↑
Dagpleje - fælles	1,1	0,1	1,1	1,1	0,0	↑
Dagtilbud i Haverslev-Ravnkilde	11,3	0,0	12,0	12,2	-0,2	↓
Særlige dagtilbud	6,5	-0,8	5,6	9,1	-3,5	↓ 3
Relations- og Støtteteam - Inklusion	3,4		3,4	3,2	0,2	↑ 4

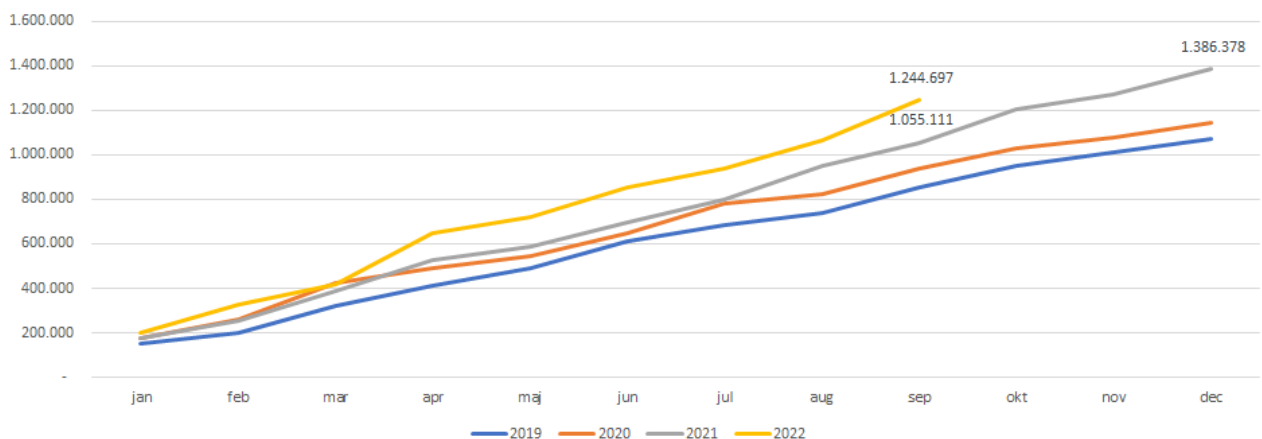
- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Denne økonomivurdering viser et samlet forventet merforbrug på 4,3 mio. kr. i forhold til korrigeret budget inklusiv overførsler fra sidste år. Merforbruget ligger primært på særlige dagtilbud. Overførslerne fra regnskab 2021 udgør samlet 0,9 mio. kr., fordelt med 2,6 mio. kr. i merforbrug og 3,5 mio. kr. i mindreforbrug. Ved sidste økonomivurdering var vurderingen et merforbrug på 3,1 mio. kr. Dermed er forventet merforbrug steget med 1,2 mio. kr., hvoraf 0,7 mio. kr. ligger på særlige dagtilbud.

Dagtilbuddene i Rebild syd har efterhånden fået flere ukrainske børn i dagtilbud. Der er på nuværende tidspunkt en udgift til ekstra personale i samarbejde med center arbejdsmarked.

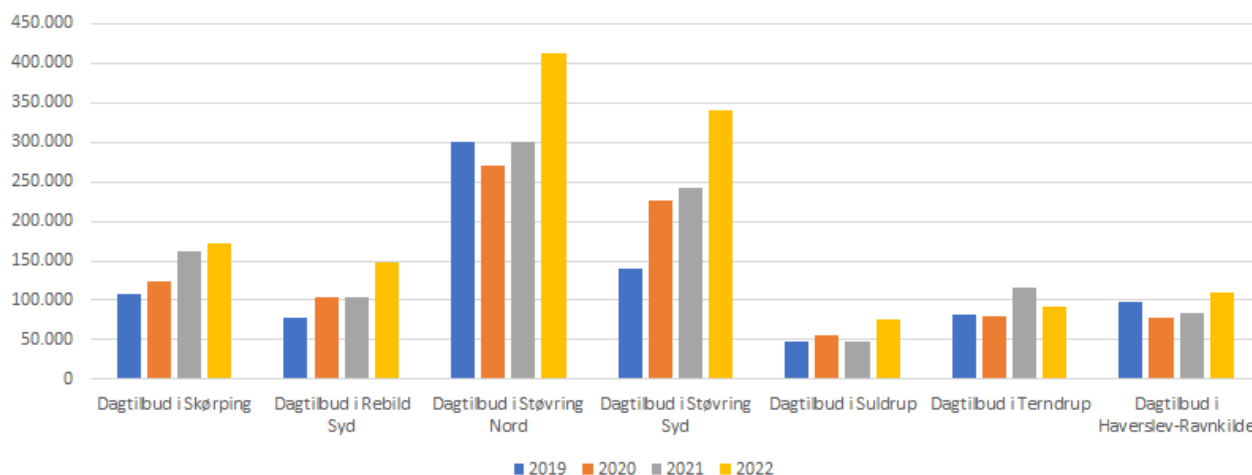
Flere af dagtilbuddene oplever stigende forbrugsudgifter. Sammenlignet med sidste år ligger udgifterne til el og varme for januar til september omkring 0,2 mio. kr. højere.

Akkumulerede udgifter brændsel og drivmidler art 2.3 på daginstitutioner 2019-2022
 Ekskl. pavilloner i Støvring og Skørping i 2022 og dagtilbud i Kilden og Øster Hornum



Der er stor forskel i de enkelte distrikter nogle oplever kun begrænset stigninger, mens andre oplever store stigninger. Nedenstående graf viser udgifterne til el og varme i perioden januar – september i årene 2019 til 2022 i de enkelte dagtilbudsdistrikter og viser forskellene mellem distrikterne.

Udgifter art 2.3 brændsel og drivmidler jan-sep 2019-2022 Korrigeret for pavilloner i Støvring og Skørping 2022



Budgetreguleringer

En stor del af budgettet på dagtilbudsområdet reguleres to gange årligt i forhold til antal indmeldte børn. Første regulering sker i juni og endelig regulering sker i december. Den endelige børnetalsregulering i december forventes kun at blive et mindre beløb. Forældrebetaling og tilskud til private dagtilbud indgår også i børnetalsreguleringen. Forventet restbudget på disse er derfor sat til 0 kr.

Note 1 – Dagtilbud - fælles

På fællesområdet forventer vi et samlet mindreforbrug på 0,3 mio. kr., hvoraf de 0,2 mio. kr. er overførsel fra regnskab 2021 og 0,125 mio. kr. er reserveret til finansiering af merudgifter ved midlertidig forlængelse af stordagplejen i Rebild syd frem til 01.04.23.

Note 2 – Kommunale dagtilbud

Vurderingen samlet set for de kommunale dagtilbud er et merforbrug på 1,3 mio. kr. Fra sidste år har dagtilbuddene en samlet positiv overførsel på 1,5 mio. kr. Merudgifterne på dagtilbudsområdet i år skyldes øget udgifter på grund af meget langtidssygdom, stigende forbrugsudgifter og forsøg med stordagpleje. Flere distrikter oplever derudover udfordringer med dagplejens økonomi. Isoleret for 2022 forventes et samlet merforbrug på dagplejeområdet på omkring 1,5 mio. kr., hvoraf 0,5 mio. kr. skyldes stordagpleje i Rebild syd. Budgettet på dagplejen er udfordret af flere års reduceret fremskrivning, højere gennemsnitsløn som følge af høj anciennitet samt højere andel af dagplejere med pædagogisk uddannelse.

Dagtilbuddene har som følge af velfærdsaftalen flerårsbudgetter og dermed fri overførsel mellem årene og kan derfor disponere budget på tværs af årene. De forventede merforbrug og mindreforbrug i de enkelte distrikter ligger på mellem 0-6% i forhold til budget eksklusiv overførsler.

Note 3 – Særlige dagtilbud

Disponeringen til særlige dagtilbud efter serviceloven §32 viser pr. oktober udgifter på omkring 9,1 mio. kr. Budgettet er på 5,6 mio. kr. inklusiv overført merforbrug fra sidste år på 0,8 mio. kr. Dermed er der lige nu disponeret 3,5 mio. kr. mere end budgettet. Siden sidste økonomivurdering er de disponerede udgifter steget med 0,7 mio. kr. Disponeringen indeholder kun udgifter til visiterede børn og der indgår derfor ikke udgifter til eventuel tilgang af nye børn resten af året.

Note 4 – Relations- og støtteteam - Inklusion

Inklusion er fordelt på dagtilbud- og skoleområdet og benævnt med relations- og støtteteam og PPR. Der er fra regnskab 2021 et overført mindreforbrug på knap 0,7 mio. kr., som dels er en opsamling over flere år og dels uforbrugte projektmidler vedrørende Back2school.

PPR har med virkning fra 2022 fået tilført 0,5 mio. kr. i forbindelse med budgetforlig 2022 og yderligere 0,6 mio. kr. fra Fremtidens skole som følge af stigende børnetal. I år forventer vi et mindreforbrug på 1 mio. kr. inklusiv overførslen på 0,7 mio. kr. fra sidste år. Mindreforbruget skyldes primært, at opnormeringer af personale ikke har helårseffekt i år. Fra næste år vil opnormeringerne gøre indhug i opsparingen. I forventet mindreforbrug indgår også et mindreforbrug på projektet Back2school på knap 0,2 mio. kr., som styrelsen for undervisning og kvalitet har godkendt, bliver overført til brug næste år.

Forventet samlet mindreforbrug på 1 mio. kr. er fordelt med 0,2 mio. kr. på dagtilbudsområdet og 0,8 mio. kr. på skoleområdet.

Folkeskole

ØKV3 - ultimo september (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2021	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget	Note
Folkeskole	346,3	5,5	355,7	362,4	-6,7	↓
Folkeskole - fællesområder	11,2	6,5	13,7	8,2	5,5	↑ 1
Mellemkommunale betalinger	8,5		8,5	8,5	0,0	↑
Transport	10,2		10,2	11,2	-1,0	↓
Forældrebetaling SFO og SFO2	-28,2		-28,4	-28,4	0,0	↑
Bidrag til privatskoler og efterskoler	20,5		20,5	20,5	0,0	↑
Søskenderabat og fripladser	11,3		11,3	11,3	0,0	↑
Skoler og SFO'er	278,4	-1,9	314,2	328,2	-14,0	↓
Bavnebakkeskolen	46,5	-0,3	51,8	54,1	-2,3	↓ 2
Kilden	44,2	1,7	52,9	52,9	0,0	↑
Haverslev - Ravnkilde Skole	14,1	-1,3	14,1	15,4	-1,3	↓ 3
Karensmindeskolen	43,5	-0,9	47,3	50,5	-3,2	↓ 4
Læringscenter Himmerland drift	16,4	-0,1	16,6	17,8	-1,2	↓ 5
Læringscenter Himmerland takstindtægter	-17,4		-17,6	-17,6	0,0	↑
Skørping Skole	63,7	0,0	71,7	72,0	-0,3	↓
Sortebakkeskolen	27,5	0,5	34,4	36,2	-1,8	↓ 6
Suldrup Skole	19,1	-1,6	20,3	24,1	-3,8	↓ 7
Øster Hornum Børneunivers	20,7	0,1	22,8	22,9	-0,1	↓
Vidt. Specialundervisning	25,9	0,2	-4,0	-6,0	2,0	↑ 8
PPR - Inklusion	8,4	0,7	9,7	8,9	0,8	↑ 9

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Denne økonomivurdering viser et samlet forventet merforbrug på 6,7 mio. kr. i forhold til korrigeret budget inklusiv overførsler fra sidste år. Samlet er der overført 5,5 mio. kr. fra regnskab 2021, fordelt med 4,4 mio. kr. i merforbrug og 9,8 mio. kr. i mindreforbrug.

For skolerne, modtagerklasserne, efterskoler, privatskoler og mellemkommunal skolebetaling reguleres budgetterne i forhold til antal elever pr. 5. september. Perioden januar til juli reguleres ved årets start i forhold til elevtallet pr 5. september året før, mens perioden august til december reguleres i forhold til 5. september i indeværende år, denne regulering sker i løbet af efteråret. Budgetterne på forældrebetaling og søskenderabat reguleres også og derfor er forventet restbudget på disse sat til 0 kr. budgetter på SFO + SFO2 er børnetalsregulerede i juli, med 1,2 mio. kr. netto.

Visiteringer til specialklasser – puljen til undervisning i specialklasser fordeles til skolerne, som herefter betaler for de elever de visiterer til en af vores egne specialklasser. I 2022 er der en pulje til fordeling på 24,5 mio. kr., på nuværende tidspunkt er det vurderet fra skolerne, at den samlede visitering i 2022 beløber sig til ca. 34 mio. kr. Forskellen på op mod 10 mio. kr. er en udfordring for skolerne. Hertil kommer de midler skolerne bruger på lokalt på specialundervisning. De øgede omkostninger til specialundervisning udhuler økonomien på almenområdet.

Det stigende antal visiteringer til specialklasser medfører ligeledes større udgifter til skolekørsel, og der forventes et merforbrug på transport på 1 mio. kr.

De stigende energipriser rammer også skolerne, men graden af stigningerne er forskellig fra skole til skole, men særligt skolerne i Støvring er ramt af næsten en fordobling af udgiften til varme.

Tabellen viser de samlede omkostninger til energi, samlet for alle skoler, inklusiv dagtilbuddene i Kilden og Øster Hornum. De stigende energipriser afspejler sig tydeligt i udviklingen i 2022, sammenlignet med perioden fra 2019 til 2021, hvor udgifterne til energi har været næsten identiske.

Note 1 – Folkeskoler – fællesområde

Fællesområdet indeholder udviklings- og uddannelsespuljen. Området indeholder desuden to-sprogspuljen, der fordeles til særlig sprogstøtte og supplerende undervisning til tosprogede elever, samt til modtageklasseelever. Andelen af flygtninge fra Ukraine har medført, at der er oprettet modtageklasser for Ukrainske elever på Sortebakkeskolen og Suldrup Skole. Modtageklasserne forventes at medføre en udgift på ca. 2,0 mio.kr i 2022.

Fællesområdet indeholder desuden fremtidens folkeskole, her er det tidligere besluttet at der overføres 600.000 kr. til PPR. Den årlige pulje er herefter på ca. 1,1 mio. kr., disse midler er disponeret i februar til en række tiltag, som sigter mod elevernes trivsel, læring og dannelse - eksempelvis fraværsindsatsen, Skolevirksomhedssamarbejdet og Talentforløb på tværs af skolerne. En anden af de faste aftaler er midler afsat til fælleselevråd.

På fællesområdet er der 3,3 mio. kr., som er midler fra staten, der skal bruges til at styrke efteruddannelse af lærer og pædagoger, så der sikres fuld kompetence- og linjefagsdækning. Projektet løb oprindeligt frem til og med 2020, men er i forbindelse med økonomiaftalen for kommunerne blevet forlænget til 2025, hvor midlerne skal være anvendt. I 2021 blev der igangsat et projekt omkring problembaseret læring, hvor skolerne hver især arbejder ud fra emnet. Det forventes at 2.5 mio. kr. af puljen overføres til næste år.

Note 2 – Bavnebakkeskolen

Vores vurdering for Bavnebakkeskolen er et merforbrug på 2,3 mio. kr. Skolen har fra 2021 fået overført et merforbrug på 0,3 mio. kr. Bavnebakkeskolen har øgede omkostninger til elever med behov for ekstra indsats og tilgang af elever der bliver visiteret til ét af kommunens egne specialundervisningstilbud. Yderligere har der været ekstra omkostninger i forbindelse med tilbygningen, som har medført ekstra udgifter til inventar og udgifter til håndværkere.

Heraf forventes de stigende energipriser at udgøre et merforbrug på 0,6 mio. kr.

Note 3 – Haverslev-Ravnkilde Skole

Vores vurdering for Haverslev-Ravnkilde skole er et merforbrug på 1,3 mio. kr. Skolen har fra 2021 fået overført et merforbrug på 1,3 mio. kr. Haverslev-Ravnkilde skole har nedgang i klasseantal, ekstra visiteringer til specialtilbud og udgifter til fratrædelser.

Note 4 – Karensmindeskolen

Vurderingen for Karensmindeskolen er et merforbrug på 3,2 mio. kr. hvori der indgår overførsel på 0,9 mio. kr. i merforbrug fra 2021. Merforbruget skyldes, at der er visiteret flere elever til specialklasser end der er budgetteret med. Yderligere har skolen fået et påbud, der medfører en udgift på ca. 0,3 mio. kr. Heraf forventes de stigende energipriser at udgøre et merforbrug på 0,5 mio. kr.

Note 5 – Læringscenter Himmerland drift

Vores vurdering er, at Læringscenter Himmerland får et merforbrug på 1,2 mio. kr. I vurderingen indgår et overført merforbrug fra 2021 på 0,1 mio. kr. Læringscenter Himmerland har nedgang i antallet af elever og haft ekstra udgifter i forbindelse med fravær.

Note 6 – Sortebakkeskolen

På Sortebakkeskolen forventer vi et merforbrug på 1,8 mio. kr. hvori der indgår et overført mindreforbrug på 0,5 mio. fra 2021. Sortebakkeskolen har også øgede omkostninger til specialundervisning. Det forventes at skolen bruger 2,5 mio. kr. mere på specialundervisning end der bliver udlagt til skolen.

Note 7 – Suldrup Skole

For Suldrup Skole vurderer vi et merforbrug på 3,8 mio. kr. hvori der indgår et overført merforbrug på 1,6 mio. kr. Suldrup Skole oplever en stor stigning i antallet af visiterede elever, samtidig med at der elever der er elever der har behov for ekstra indsatser. Desuden sker der i skoleåret 22/23 en elevnedgang i den almen skoledel, dog er der oprettet en modtage-klasse på Suldrup Skole, som pt. Har 16 elever, men antallet og varigheden af deres ophold er usikker, hvilket vanskeliggør at forudsige behovet for personale i forhold til modtageklassen. Økonomiudvalget besluttede på mødet d. 20. april 2022, at det i forbindelse med overførselssagen for regnskab 2022 indstilles, at op til 2,5 mio. kr. ikke overføres, affødt af, at Suldrup Skole er fortsat med de hidtidige inklusionsgrupper resten af året, dermed overføres omkostninger op til 2,5 mio. kr. til inklusionsgrupperne ikke til 2023.

Note 8 – Vidt. Specialundervisning

På den vidtgående specialundervisning vurderer vi et mindreforbrug på 2.0 mio.kr. Den vidtgående specialundervisning dækker over centrale visiteringer til specialskoler, både i og udenfor kommunen. Dermed er der ingen sammenhæng med visiteringerne til specialklasserne decentralt ude på skolerne, hvor området er udfordret.

Note 9 – Relations- og støtteteam - Inklusion

Inklusion er fordelt på dagtilbud- og skoleområdet og benævnt med relations- og støtteteam og PPR. Der er fra regnskab 2021 et overført mindreforbrug på knap 0,7 mio. kr., som dels er en opsamling over flere år og dels uforbrugte projektmidler vedrørende Back2school.

PPR har med virkning fra 2022 fået tilført 0,5 mio. kr. i forbindelse med budgetforlig 2022 og yderligere 0,6 mio. kr. fra Fremtidens skole som følge af stigende børnetal. I år forventer vi et mindreforbrug på 1 mio. kr. inklusiv overførslen på 0,7 mio. kr. fra sidste år. Mindreforbruget skyldes primært, at opnormeringer af personale ikke har helårseffekt i år. Fra næste år vil opnormeringerne gøre indhug i opsparingen. I forventet mindreforbrug indgår også et mindreforbrug på projektet Back2school på knap 0,2 mio. kr., som styrelsen for undervisning og kvalitet har godkendt, bliver overført til brug næste år.

Forventet samlet mindreforbrug på 1 mio. kr. er fordelt med 0,2 mio. kr. på dagtilbudsområdet og 0,8 mio. kr. på skoleområdet.