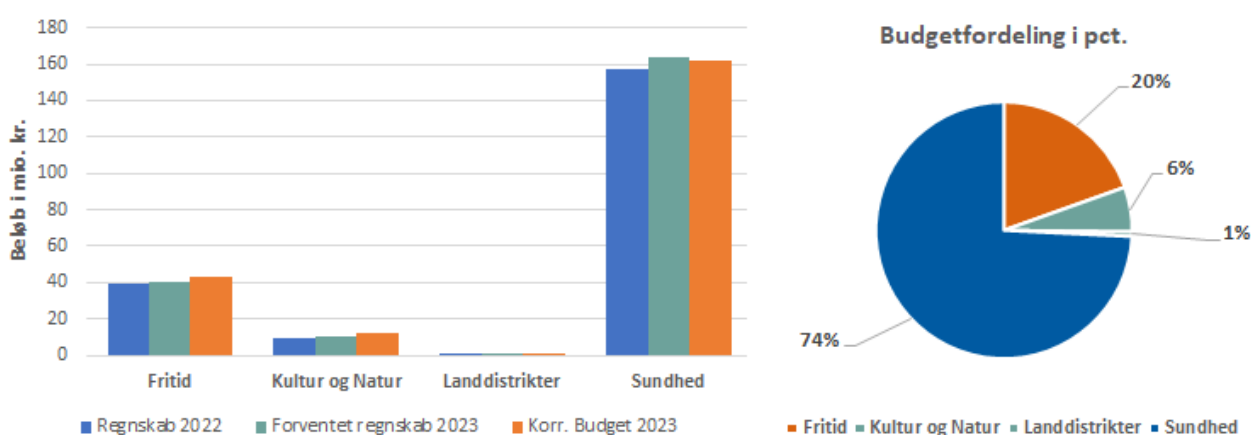


## Økonomivurdering 1. kvartal 2023 for Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalget

ØKV1 - ultimo marts (mio. kr.)	Forbrug pr. 31.3.2023	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2022	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
<b>Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalget</b>	<b>42,9</b>	<b>212,8</b>	<b>6,2</b>	<b>218,8</b>	<b>215,4</b>	<b>3,3</b> ↑
Fritid	16,0	39,6	3,2	42,8	39,9	2,9
Kultur og Natur	3,1	10,0	2,3	12,3	10,7	1,7
Landdistrikter	0,5	1,0	0,3	1,3	1,2	0,1
Sundhed	23,4	162,2	0,4	162,3	163,7	-1,3

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.



### Resume

På Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalgets område er der i 2023 overført 6,2 mio. kr. i mindreforbrug fra tidligere år. Årets resultat forventes at blive et samlet mindreforbrug på 3,3 mio. kr., i forhold til det korrigerede budget.

I forhold til det oprindelige budget er der et forventet merforbrug på 2,9 mio. kr.

Sektor	Område	Bemærkning
◇ Fritid	DGI-Samarbejde	↑ 3-årigt samarbejde der er finansieret af overførsel fra haller, stadions og idrætsanlæg.
◇ Kultur og Natur	Kulturelle tilskud	↑ Outdoor - der er samlet set budgetmidler for 0,9 mio. der endnu ikke er disponeret
◇ Sundhed	Træning	↓ Flere træningstimer udhuler myndighedspuljen til træning
◇ Sundhed	Vederlagsfri fysioterapi	↓ Overførsel fra 2022 og højere forventet forbrug end det budget på området
◇ Sundhed	Sundhedsplejen	↓ Overført merforbrug er den primære årsag til det forventede merforbrug

## Fritid, Kultur og Natur og Landdistrikter

ØKV1 - ultimo marts (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2022	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget	Note
<b>Fritid, Kultur &amp; Natur og Landdistrikter</b>	<b>50,6</b>	<b>5,8</b>	<b>56,4</b>	<b>51,8</b>	<b>4,6</b>	<b>↑</b>
Fritid	39,6	3,2	42,8	39,9	2,9	↑
K og F Afdelingen	20,4	2,8	23,2	20,5	2,7	↑ 1
Folkebiblioteket	10,4	0,0	10,4	10,4	0,0	↑ 2
Naturskolen	0,8	0,0	0,9	0,9	0,0	↑ 3
Ungdomsskolen	8,0	0,4	8,4	8,2	0,2	↑ 4
Kultur og Natur	10,0	2,3	12,3	10,7	1,7	↑
K og F Afdelingen	6,0	2,1	8,1	6,4	1,7	↑ 5
Kulturskole	4,1	0,2	4,3	4,3	0,0	↑ 6
Landdistrikter	1,0	0,3	1,3	1,2	0,1	↑ 7

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

### Generelt

Resultatet for de 3 sektorer Fritid, Kultur og Natur samt Landdistrikter forventes at blive et samlet mindreforbrug på 4,6 mio. kr.

Mindreforbruget er opgjort i forhold til det korrigerede budget (inkl. overførsler).

De 3 sektorer har i alt fået overført 5,8 mio. kr. fra regnskab 2022.

De forventede afvigelser er nærmere beskrevet i de efterfølgende noter.

### Fritid

Indenfor sektor Fritid forventes årets samlede resultat at blive et mindreforbrug på 2,9 mio. kr. De største mindreforbrug på denne sektor er fordelt på følgende områder. Tilskud til DGI-samarbejdet 1,1 mio. kr., Haller, stadions og idrætsanlæg 0,7 mio. kr. og lokaletilskud med 0,5 mio. kr.

#### Note 1 - K og F afdelingen

##### Haller, stadions og idrætsanlæg:

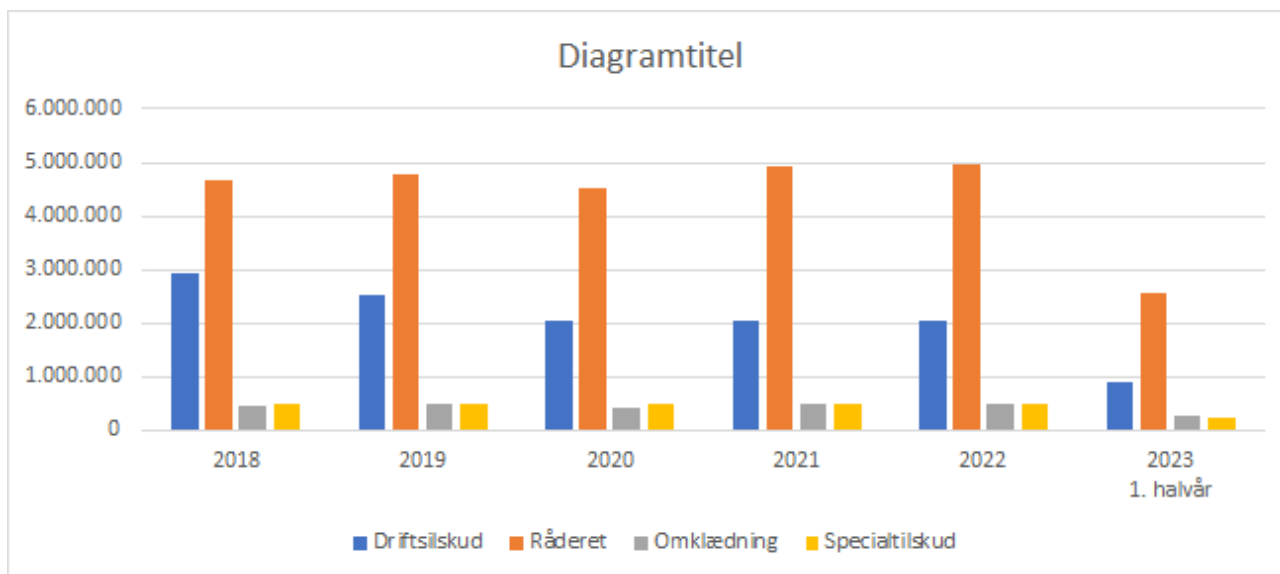
Tilskud til Haller, stadion og idrætsanlæg skal budgetmæssigt ses samlet. Området dækker hovedsageligt udbetaling af tilskud til idrætsanlæg i kommunen, jf. regelsæt for haller. Det drejer sig om driftstilskud (betaling af renter og afdrag på godkendte lån), betaling for skolernes råderet over hallerne samt tilskud til omklædning i forbindelse med udendørs sport. Nedenfor er der en oversigt over udviklingen i de forskellige typer af tilskud der udbetales til hallerne.

Udviklingen i driftstilskud skyldes udløb af forskellige lån og låneomlægning af eksisterende lån.

Udviklingen i udgifter til renter og afdrag påvirkes samtidig af om der i forbindelse med større halprojekter (om- og nybygninger) udbetales et anlægstilskud, hvor udgiften konteres på anlæg, eller om der garanteres for et lån som hallen optager. Ved en garanti vil de løbende renter og afdrag blive betalt som et driftstilskud i lånets løbetid.

Ved udløb/omlægning af lån tilrettes budgettet på området.

Det korrigerede budget for 2023 udgør i alt 8,8 mio. kr. Indeholdt i dette beløb er der en overførsel fra 2022 på 0,3 mio. kr. Resultatet for 2023 forventes at blive et mindreforbrug på 0,7 mio. kr.



### Folkeoplysning:

Området har et korrigeret budget på 3,2 mio. kr. heraf er 0,5 mio. kr. overført fra 2022. Hovedparten af overførslerne (0,3 mio.) er uforbrugte midler under start- og udviklingspuljen, vedrørende Fritidsrådet. Det samlede korrigerede budget vedrørende Fritidsrådet udgør 0,4 mio. kr. Disse midler er disponeret og der er givet tilsagn om støtte til konkrete projekter. Det forventes at det samlede budget udbetales i takt med at projekterne gennemføres. Forventningen er at hele beløbet udbetales i 2023.

De øvrige områder på folkeoplysningsområdet forventes at få et lille mindreforbrug. Det samlede resultat vedrørende folkeoplysning forventes at blive et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

### Lokaletilskud:

I 2023 er der et korrigeret budget til lokaletilskud på 9,2 mio. kr., heraf er der en overførsel fra 2022 på 0,5 mio. kr. Baggrunden for det overførte mindreforbrug er en aconto udbetaling af lokaletilskud i år 2022 på 86 %. Det udbetalte aconto tilskud efterreguleres i 2023 i forbindelse med indsendelse af endeligt regnskab fra foreningerne.

Der er udbetales i 2023 et aconto lokaletilskud på 86 % af foreningernes godkendte lokaleudgifter.

Under Lokaletilskud afregnes der også for vedligeholdelse af udendørs anlæg, der står rådighed for foreningerne (stadions, tennisbaner m.v.). Vedligeholdelsen af disse anlæg foretages af kommunens driftsenhed der efterfølgende fakturerer CSKF. Udgiften til denne vedligeholdelse er stigende. Stigningen forventes i 2023 at kunne finansieres af de overførte midler.

Årets samlede resultat vedrørende lokaletilskud, tilskud til mål, net og kridt samt vedligehold af idrætspladser m.m. forventes at blive et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. Mindreforbruget forventes overført til 2024 som en eventuel efterregulering af lokaletilskud for 2023.

### Lokalebooking system:

Projektet vedrørende lokalebookingssystemet består af 2 dele, dels et system til booking af lokaler i hal-ler og kulturhuse, over internettet, og dels et låsesystem til de forskellige lokaler.

I 2023 er det korrigerede budget 0,5 mio. kr. hvoraf 0,3 mio. kr. er overført fra 2022. Det overførte beløb er foreløbigt afsat som tilskud til anskaffelse af låsesystemer.

Systemet til booking af lokaler er nu i drift og låsesystemet er installeret flere steder. De resterende midler til låsesystemet afventer ansøgninger og godkendelse.

Årets samlede resultat forventes derfor at blive et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

**Tilskud til DGI-samarbejde:**

Kultur- og Fritidsudvalget besluttede på deres møde d. 8. januar 2020 at indgå et 3-årigt partnerskab med DGI Nordjylland, og at finansiere den årlige udgift, på 0,3 mio. kr., med overførte midler på fritidsområdet. Den 3-årige aftale løb fra medio 2020 til medio 2023. På baggrund af de opnåede resultater er aftalen blevet forlænget med yderligere 3 år, sådan at aftalen nu løber til medio 2026. Finansieringen af forlængelsen sker med overførte midler.

Det korrigerede budget på området udgør 1,4 mio. kr. hvilket svarer til overførslen fra 2022. det korrigerede budget skal finansiere samarbejdet i hele aftalens løbetid (2023-2026).

Årets samlede resultat forventes derfor at blive et mindreforbrug på 1,1 mio. kr.

**Note 2 - Biblioteket**

Folkebibliotekets korrigerede budget for 2023 udgør 10,4 mio. kr., heri er et overført merforbrug fra 2022 på kr. 22.000. I forbindelse med vedtagelse af budget 2023 blev bibliotekets budget reduceret med 0,4 mio. kr. Denne besparelse er udmøntet ved at udgifterne til løn, udlånsmaterialer både fysiske og eReolen er reduceret.

Forventningerne til Bibliotekets regnskab for 2023 er at det vil være et regnskab i balance.

**Note 3 - Naturskolen**

Naturskolens korrigerede budget udgør i år 2022 i alt 0,9 mio. kr., heraf er kr. 41.000 overført fra 2022. Det overførte beløb er projektmidler der ikke er en del af Naturskolens drift.

Naturskolens resultat forventes derfor at balancere i forhold til det korrigeret budget.

**Note 4 - Ungdomsskolen**

I 2023 udgør Ungdomsskolens korrigerede budget 8,4 mio. kr., indeholdt i det korrigerede budget er der et overført mindreforbrug fra 2022 på 0,4 mio. kr.

Ungdomsskolen har været ramt af langtidssygdom blandt flere ansatte, hvilket har presset lønudgifter til vikarer og der har været flere udgifter i forbindelse med afskedigelser.

Ungdomsskolens resultat for 2023 forventes at blive et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

**Kultur og Natur**

På sektor Natur og Kultur forventes der et samlet mindreforbrug på 1,7 mio. kr. De største mindreforbrug fordeler sig på Kulturelle tilskud og aktiviteter med 0,9 mio. kr. og på museer med 0,7 mio. kr.

**Note 5 - K og F afdelingen***Museer:*

Der er i 2023 et korrigeret budget vedrørende tilskud til Museer på 2,5 mio. kr. Heraf er 0,7 mio. kr. overført fra 2022. Der udbetales tilskud til Regan Vest, Boldrup Museum samt en række lokalhistoriske foreninger. Årets resultat forventes at blive et samlet mindreforbrug på 0,7 mio. kr., hvilket svarer til overførslen fra 2022.

*Kulturelle tilskud og aktiviteter:*

Årets korrigerede budget vedrørende Kulturelle tilskud og aktiviteter er på 2,5 mio. kr. Heraf er 1,0 mio. kr. overført fra 2022. De største overførte beløb er 0,5 mio. kr. vedrørende "Outdoor" og 0,3 mio. kr. der er disponeret som tilskud til et stisystem ved Regan Vest.

Tilskuddet til stisystemet ved Regan Vest forventes udbetalt i 2023 mens budgetbeløbet vedrørende Outdoor endnu ikke er disponeret. Det samlede budget vedrørende Outdoor udgør, inkl. Overførsler, i alt 0,9 mio. kr.

Årets resultat forventes på nuværende tidspunkt at blive et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. Dette er under forudsætning af at budgetbeløbet vedrørende Outdoor projekter ikke udbetales i 2023.

#### *Kultur og medborgerhuse:*

Det korrigerede budget til Kultur og Medborgerhuse udgør i 2023 i alt 2,6 mio. kr., heraf er 0,2 mio. kr. overført fra 2022.

Da der i 2023 forventes diverse mindre vedligeholdelses opgaver, forventes årets resultat at blive et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

#### **Note 6 - Kulturskolen**

Kulturskolens Korrigerede budget udgør i 2023 i alt 4,5 mio. kr., indeholdt i det korrigerede budget er der en overførsel fra 2022 på 0,2 mio. kr.

Forventningen til årets resultat for Kulturskolen, er et budget der er i balance.

#### **Landdistrikter**

Sektor Landdistrikter forventes at komme ud af 2023 med et samlet mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Dette mindreforbrug består hovedsageligt af budgetmidler vedrørende bredbåndspuljen.

#### **Note 7 - Landdistrikter**

Områdets korrigerede budget udgør i 2023 1,3 mio. kr., heraf er 0,3 mio. kr. overført fra 2022.

Det overførte mindreforbrug er afsat som tilskud til etablering af bredbånd i landdistrikterne (KFU 06.02.19 pkt. 13). Ud over de overførte midler er der i forbindelse med budgetforliget for 2022-25 afsat et årligt beløb til etablering af bredbånd på 0,2 mio. kr. Der er på nuværende tidspunkt givet tilsagn om tilskud til flere bredbåndprojekter, så det tilbageværende budget er disponeret og afventer en færdigmelding før tilskuddet kan udbetales.

Der er på nuværende tidspunkt udbetalt det årlige tilskud til forsamlingshuse. De årlige tilskud til landsbyer udbetales løbende i takt med at forvaltningen modtager oplysninger til brug ved udbetaling.

Samlet set forventes årets resultatet på sektor Landdistrikter at blive et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

## Sundhed

ØKV1 - ultimo marts (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2022	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget	Note
<b>Sundhed</b>	<b>162,2</b>	<b>0,4</b>	<b>162,3</b>	<b>163,7</b>	<b>-1,3</b>	<b>↓</b>
Kommunal medfinansiering	105,1		105,1	105,1	0,0	↑
Andre sundhedsudgifter, herunder NT-kørsel	1,9		1,9	1,9	0,0	↑
Frivilligt Social Arbejde §18	1,4	0,1	1,3	1,2	0,1	↑
Sundhed - Fællesområde	3,3	-0,5	2,8	3,3	-0,5	↓ <b>1</b>
Forebyggende indsatser	9,2	0,4	9,8	8,8	1,0	↑ <b>2</b>
Rusmiddelteam	2,1	-0,5	2,0	2,2	-0,2	↓ <b>3</b>
Rehabilitering	2,1		2,0	2,1	-0,1	↓
Træning	5,6	0,2	5,4	5,8	-0,4	↓ <b>4</b>
Vederlagsfri fysioterapi	7,8	-1,0	6,9	8,3	-1,4	↓ <b>5</b>
Særlige indsatser	0,2	1,8	2,0	1,3	0,7	↑ <b>6</b>
Sundhedsplejen	8,0	-0,6	7,4	8,1	-0,7	↓ <b>7</b>
Tandplejen	15,6	0,3	15,8	15,6	0,2	↑ <b>8</b>

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

### Generelt

I denne økonomivurdering forventes et samlet merforbrug på Sundhed på 1,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget inkl. overførsler. Sundhed har fået overført 0,4 mio. kr. i mindreforbrug fra regnskab 2022. I forhold til det oprindelige budget svarer det til et forventet merforbrug på 1,7 mio. kr.

#### Note 1 – Sundhed – Fællesområde

*Status:* Sundhed - Fællesområdet består blandt andet af lederløn og drift af sundhedscentret. Der forventes på nuværende tidspunkt et merforbrug på fællesområdet på ca. 0,5 mio. kr. Fællesområdet fik overført et merforbrug på 0,5 mio. kr. fra 2021.

*Usikkerhed:* Stiger el, vand og varme udgifterne igen i løbet af 2023, vil driften af sundhedscentrets udgifter også stige.

*Handleplan:* Det overførte merforbrug fra tidligere år er årsagen til at der forventes merforbrug i 2023. På nuværende tidspunkt bruger drift af sundhedscentret mange penge på lokaler da sundhedscentret er spredt over flere lokationer. Når sundhedshuset står klar, er forventningen at disse faste udgifter vil falde. Der arbejdes på at overholde det oprindelige budget på området.

#### Note 2 – Forebyggende indsatser

*Status:* Rebild Kommune tilbyder borgerne en række forebyggende indsatser på sundhedsområdet. Nogle af disse indsatser er tilbud til kronikere, kræftforløb, rygestop, forebyggende hjemmebesøg, mental sundhed og ernæring. Den nuværende vurdering er, at der i 2023 bliver brugt ca. 1,0 mio. kr. mindre på området end der er budget til grundet tilbageholdenhed og udskydelse af initiativer.

### Note 3 – Rusmiddelteam

*Status:* Rusmiddelteam står til at bruge 0,2 mio. kr. mindre end det korrigerede budget på området.

*Handleplan:* Rusmiddelteamet har fået overført et merforbrug på 0,5 mio. kr., der er derfor udarbejdet en 2-årig handleplan for at indhente merforbruget. Den nuværende vurdering er, at Rusmiddelteamet står til at indfri delmålet for 2023 og indhente ca. halvdelen af gælden.

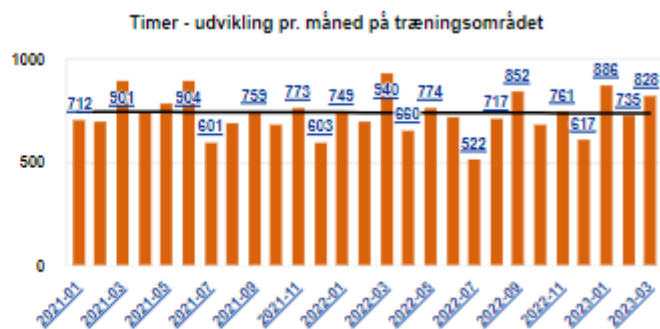
### Note 4 – Træning

*Status:* Træning består af budget og udgifter til de kommunale og private udfører af genoptræning, myndighedspuljen til træning, beskæftigelsesrettet træning, børn og bevægelse og mellemkommunale afregninger af træningsydelse. Træningsområdet har fået overført 0,2 mio. kr. i mindreforbrug fra 2022. I alt er vurderingen et merforbrug på 0,4 mio. kr. Det svarer til et merforbrug i forhold til det oprindelige budget på 0,6 mio. kr. hvilket primært skyldes underskud på myndighedspuljen pga. øget aktivitet, hvilket grafen nedenfor er med til at underbygge.

## Træningstimer - seneste måned

# 828▲

Gennemsnit rullende år 731



*Usikkerhed:* Der er naturligvis usikkerhed forbundet med prognosen for det fremtidige antal træningstimer. Falder niveauet for antallet af timer til genoptræning vil balancen på myndighedspuljen for træning også blive forbedret.

*Handleplan:* Handleplanen for året er at følge aktiviteten tæt, og tilpasse lønforbruget i det omfang det er muligt for de kommunale opgaver indenfor træningsområdet.

### Note 5 – Vederlagsfri fysioterapi

*Status:* På nuværende tidspunkt vurderes der samlet set at blive brugt 8,3 mio. kr., hvilket svarer til 0,4 mio. kr. mere end der er afsat i budgettet isoleret for 2023 i det oprindelige budget. Hertil kommer, at der er overført 1,0 mio. kr. i merforbrug fra 2022. På den baggrund er forventningen til forbruget i 2023 altså et merforbrug på 1,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

*Handleplan – Vederlagsfri fysioterapi*

Vederlagsfri fysioterapi fik slettet tidligere års akkumulerede overførsler på 1,0 mio. kr. samtidigt med at budgettet på området blev hævet med 0,4 mio. kr. fremover. Regnskab 2022 viste et merforbrug på 1,0 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget, derfor er der overført et merforbrug på området på 1,0 mio. kr. Aktiviteten følges tæt, men Rebild Kommunes handlemuligheder for at påvirke forbruget er begrænsede.

### Note 6 – Særlige indsatser

*Status:* Under de særlige indsatser ligger blandt tilskud til Frivilligcenter Rebild, Projekt Røgfri psykiatri, Sundhedsklynger, Samarbejdsprojekt Syd-klyngen og Steno Diabetes Center Nord. Flere af projekterne strækker sig over flere år, og der forventes at være et mindreforbrug på projekterne i 2023 på ca. 0,7 mio. kr.

*Usikkerhed:* Fordi nogle af projekterne er flerårige, kan det ske, at nogle af udgifterne blive fremrykket, eller bliver udskudt hvilket kan påvirke det forventede forbrug for 2023.

#### **Note 7 – Sundhedsplejen**

*Status:* Der vurderes på nuværende tidspunkt et merforbrug i 2023 på 0,7 mio. kr. i forhold til sundhedsplejens korrigerede budget. Det bemærkes, at der er overført et merforbrug fra 2021 på ca. 0,6 mio. kr.

*Handleplan:* Sundhedsplejen forventes pt. at bruge 0,1 mio. kr. mere end det oprindelige budget. Der arbejdes på, at sundhedsplejen skal udbrede brugen af sundhedsplejeklinikker og samtidigt reducerer i lønforbruget. Handleplanen bygger på, at det overførte merforbrug på 0,6 mio. kr. skal afdrages indenfor en periode på 3 år.

#### **Note 8 - Tandplejen**

*Status:* Tandplejen har indtil nu været ramt af vandskade i tandplejebygningen i Støvring. Det betyder flere driftsudgifter end normalt, hvilket forventes udlignet af tilbageholdenhed af ansættelse af vakante stillinger. Der vurderes på nuværende tidspunkt et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på Tandplejen i 2023.

Tandplejen fik overført et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. fra 2022.

*Usikkerhed:* På tandplejeområdet er der usikkerhed om lovgivningen som giver borgere mellem 18-21 år mulighed for fortsat at bruge den kommunale tandpleje. Reglerne betyder også, at de samme borgere også kan benytte privatpraktiserende tandlæger, hvor Rebild Kommune skal betale for den ydelse de leverer. Denne ordning kan sidestilles med metoden som den vederlagsfri fysioterapi fungerer på.

Derudover er der fortsat usikkerhed omkring de endelige engangsudgifter i forbindelse med vandskaderne i Støvring.