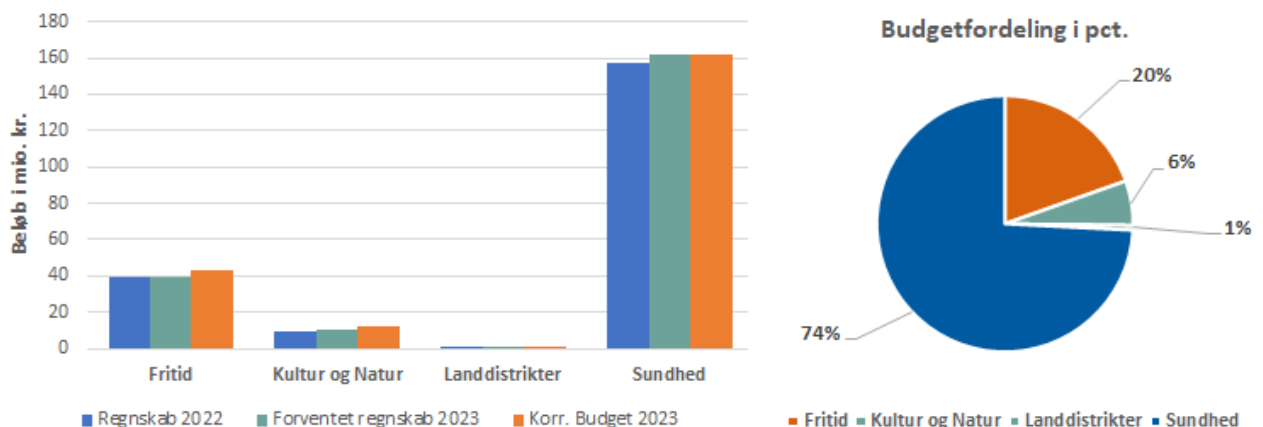


Økonomivurdering 3 pr. 30.09.2023 for Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalget

ØKV3 - ultimo september (mio. kr.)	Forbrug pr. 30.9.2023	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2022	Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalget	147,9	212,8	6,2	218,6	212,3	6,3 ↑
Fritid	33,7	39,6	3,2	42,8	39,4	3,4
Kultur og Natur	8,0	10,0	2,3	12,3	10,5	1,9
Landdistrikter	0,6	1,0	0,3	1,3	1,0	0,3
Sundhed	105,6	162,2	0,4	162,2	161,5	0,7

- 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 6,3 mio. kr., i forhold til det korrigerede budget.

I forhold til det oprindelige budget er der et forventet mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

Sektor	Område	Bemærkning
◇ Fritid	DGI-Samarbejde	↑ 3-årigt samarbejde der er finansieret af overførsel fra haller, stadions og idrætsanlæg.
◇ Kultur og Natur	Lokaletilskud	↑ Lokaletilskud er genberegnet jf. tidligere beslutning om reduktion i lokaletilskud
◇ Sundhed	Forebyggende indsatser	↑ Tilbageholdenhed og udskydelse af initiativer
◇ Sundhed	Træning	↓ Flere træningstimer udhuler myndighedspuljen til træning
◇ Sundhed	Vederlagsfri fysioterapi	↓ Overførsel fra 2022
◇ Sundhed	Sundhedsplejen	↓ Overført merforbrug er den primære årsag til det forventede merforbrug

Fritid, Kultur og Natur og Landdistrikter

ØKV3 - ultimo september (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2022	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget	Note
Fritid, Kultur & Natur og Landdistrikter	50,6	5,8	56,4	50,8	5,6	↑
Fritid	39,6	3,2	42,8	39,4	3,4	↑
K og F Afdelingen	20,4	2,8	23,2	20,1	3,1	↑ 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	8,1	0,3	↑ 4
Kultur og Natur	10,0	2,3	12,3	10,5	1,9	↑
K og F Afdelingen	6,0	2,1	8,1	6,2	1,9	↑ 5
Kulturskole	4,1	0,2	4,3	4,3	0,0	↑ 6
Landdistrikter	1,0	0,3	1,3	1,0	0,3	↑ 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 5,6 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 3,4 mio. kr. De største mindreforbrug på denne sektor er fordelt på følgende områder. Tilskud til DGI-samarbejdet 0,9 mio. kr., Haller, stadions og idrætsanlæg 0,8 mio. kr. og lokaletilskud med 1,1 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. Derudover afholdes der forskellige udgifter til Driftsenheden for vedligehold af kommunens idrætsanlæg. Disse udgifter har været stigende de sidste år, hvorfor der er iværksat en dialog med Driftsenheden omkring det fremtidige serviceniveau.

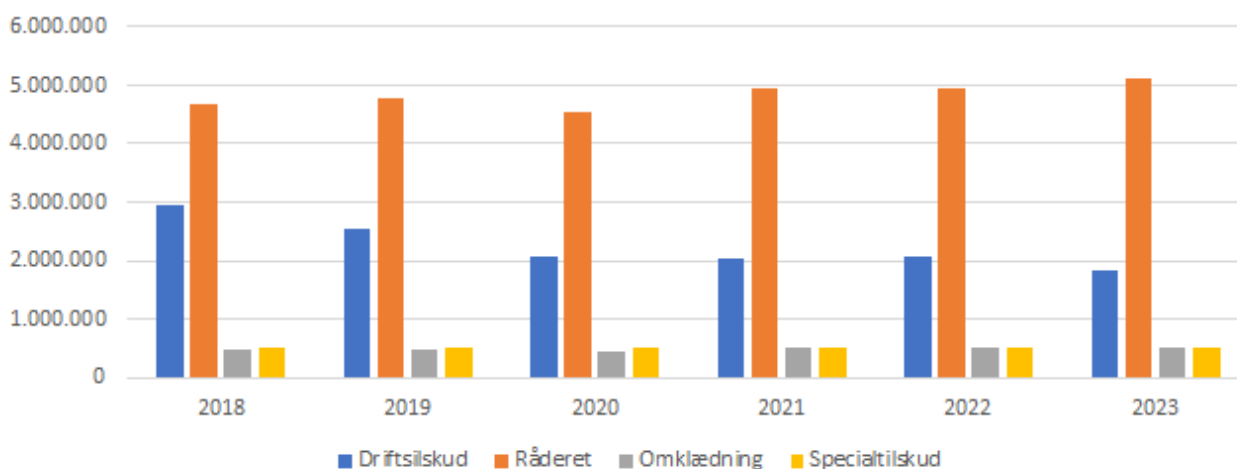
Udviklingen i driftstilskud skyldes udløb af forskellige lån og omlægning af eksisterende lån.

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 0,8 mio. kr. under forudsætning af at udgifterne til Driftsenheden holdes på niveau med 2022.

Tilskud til haller



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. På mødet i KFSU den 7. juni blev det besluttet at reducere det forventede forbrug på Fritidsrådets område med kr. 79.000. De resterende midler er disponeret og der er givet tilsagn om støtte til konkrete projekter. Det forventes at tilskud udbetales i takt med at projekterne gennemføres.

De øvrige områder på folkeoplysningsområdet forventes at få et lille mindreforbrug. Det samlede resultat vedrørende folkeoplysning forventes at blive et mindreforbrug på 0,2 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 for 2022 er blevet efterreguleret i forbindelse med udbetaling af 2. rate lokaletilskud i 2023.

For 2023 er der udbetalt aconto lokaletilskud til foreningernes godkendte lokaleudgifter.

Under Lokaletilskud afregnes der også for vedligeholdelse af udendørs anlæg, der står til rådighed for foreningerne (stadions, tennisbaner m.v.). Vedligeholdelsen af disse anlæg foretages af kommunens driftsenhed der efterfølgende fakturerer Center Sundhed, Kultur og Fritid. Udgiften til denne vedligeholdelse er stigende. Der er iværksat en dialog med Driftsenheden med henblik på at tilrette serviceniveau til budgettet på området.

På Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalgets møde den 7. juni blev det besluttet at reducere årets udbetalinger med i alt 0,2 mio. kr.

Reduktionen fordeles med 0,1 mio. kr. på Lokaletilskud og med 0,1 mio. kr. vedrørende mål, net og kridt. Reduktionen i lokaletilskud er opnået ved en genberegning af lokaletilskuddet for 2023, hvor tilskudsprocenten er reduceret fra 84 til 81 procent.

Årets samlede resultat vedrørende lokaletilskud, tilskud til mål, net og kridt samt vedligehold af idrætspladser m.m. forventes at blive et mindreforbrug på 1,1 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 haller 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. Det er besluttet at der fremadrettet skal indføres et gebyr i forbindelse med lokalebooking. Dette kræver en opgradering af systemet. Udgiften til opgraderingen forventes afholdt i 2023.

Årets samlede resultat forventes derfor at blive et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

Mindreforbruget forventes overført til støtte i forbindelse med installation af nye låsesystemer.

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 1,2 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 0,9 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 2023 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. I forhold til ØKV2 så forventer Ungdomsskolen at bruge mindre af de overførte midler, hvorfor Ungdomsskolens resultat for 2023 forventes at blive et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Kultur og Natur

På sektor Natur og Kultur forventes der et samlet mindreforbrug på 1,9 mio. kr. De største mindreforbrug fordeler sig på Kulturelle tilskud og aktiviteter med 1,0 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. På Kultur,- Fritids- og Sundhedsudvalgets møde den 7. juni blev det besluttet at reducere årets tilskud til museer med 63.000. Dette er ikke muligt at indfri i 2023, da der er indgået forskellige aftaler med de forskellige tilskudsmottagere. Forvaltningen arbejder på at indfri målet fra 2024.

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. Årets resultat forventes på nuværende tidspunkt at blive et mindreforbrug på 1,0 mio. kr.

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.

Fritidspas:

Midlerne til fritidspas består af det oprindelige budget, overførte midler fra 2022 samt et tilskud fra BFU. Der er på nuværende tidspunkt et restbudget på 0,2 mio. kr., hvoraf halvdelen forventes udbetalt til efterårs/vinter aktiviteter. Forventningen årets resultat er et restbudget på 0,1 mio. kr. der forventes overføres til 2024.

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 0,3 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 består hovedsagelig af midler 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. Forventningen er på nuværende tidspunkt at der udbetales tilskud til etablering af bredbånd for 0,2 mio. kr. i 2023.

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 0,3 mio. kr.

Sundhed

ØKV3 - ultimo september (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2022	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget	Note
Sundhed	162,2	0,4	162,2	161,5	0,7	↑
Kommunal medfinansiering	105,1		105,1	105,1	0,0	↑
Andre sundhedsudgifter, herunder NT-kørsel	1,9		1,9	1,8	0,1	↑
Frivilligt Social Arbejde §18	1,4	0,1	1,3	1,4	-0,1	↓
Sundhed - Fællesområde	3,3	-0,5	2,6	3,1	-0,5	↓ 1
Forebyggende indsatser	9,2	0,4	9,8	8,9	0,9	↑ 2
Rusmiddelteam	2,1	-0,5	2,0	2,2	-0,2	↓ 3
Rehabilitering	2,1		2,0	2,0	0,0	↑
Træning	5,6	0,2	5,4	5,6	-0,2	↓ 4
Vederlagsfri fysioterapi	7,8	-1,0	6,9	7,9	-1,0	↓ 5
Særlige indsatser	0,2	1,8	2,0	0,4	1,6	↑ 6
Sundhedsplejen	8,0	-0,6	7,4	8,0	-0,6	↓ 7
Tandplejen	15,6	0,3	15,8	15,1	0,7	↑ 8

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Generelt

I denne økonomivurdering forventes et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. på Sundhedsområdet 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 mindreforbrug på 0,7 mio. kr.

Note 1 – Sundhed – Fællesområde

Status: Sundhed - Fællesområdet består blandt andet af lederløn og drift af sundhedscentret. Der forventes et merforbrug på fællesområdet på ca. 0,5 mio. kr. Fællesområdet fik overført et merforbrug på 0,5 mio. kr. fra 2022.

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 budget og forbrug vil stemme bedre overens. 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. 0,9 mio. kr. mindre på området end der er budget til grundet tilbageholdenhed og udskydelse af initiativer.

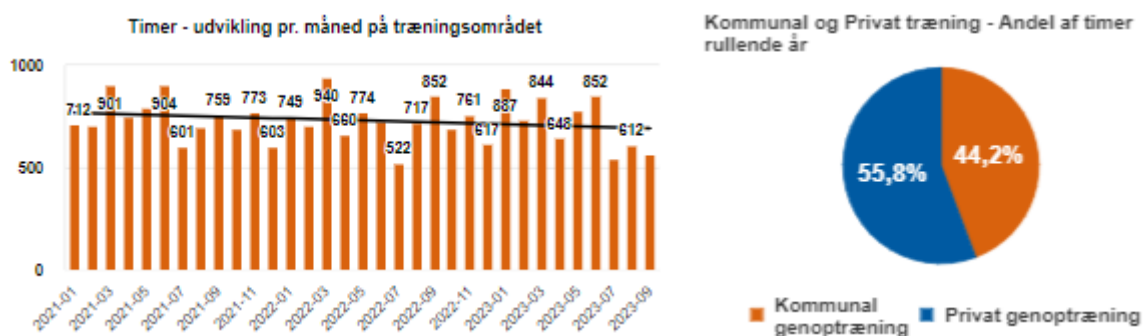
Note 3 – Rusmiddelteam

Status: Rusmiddelteam står til at bruge 0,2 mio. kr. mere end det korrigerede budget.

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 merforbruget.

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 træningsydelser. Træningsområdet har fået overført 0,2 mio. kr. i mindreforbrug fra 2022. Der vurderes et merforbrug på 0,2 mio. kr. Det svarer til et merforbrug i forhold til det oprindelige budget på 0,4 mio. kr. hvilket primært skyldes underskud på myndighedspuljen pga. øget aktivitet.



Usikkerhed: Falder niveauet for antallet af timer til genoptræning for årets sidste måneder mere end forventet vil balancen på myndighedspuljen for træning også blive forbedret og omvendt.

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 7,9 mio. kr. svarende til 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 1,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget inkl. overførsler.

Handleplan – Vederlagsfri fysioterapi

Der er indgået en rammeaftale om den nationale udgiftsramme for vederlagsfri fysioterapi for 2023. Det nuværende forbrug antyder at det samlede forbrug bliver højere end 7,9 mio. kr., men den givne udgiftsramme bør betyde, at det endelige forbrug ender på ca. 7,9 mio. kr. fordi de private fysioterapeuter forventes at overholde deres aftalte økonomiramme. Der arbejdes på en model der højde for de årlige forhandlinger med danske fysioterapeuter.

Vederlagsfri fysioterapi fik dækket tidligere års akkumulerede overførsler på 1,0 mio. kr. samtidigt med at budgettet på området blev hævet med 0,4 mio. kr. 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. svarende til det forventede merforbrug på området i forhold til det korrigerede budget inkl. overførsler.

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. 1,6 mio. kr.

Note 7 – Sundhedsplejen

Status: Der vurderes på nuværende tidspunkt et merforbrug i 2023 på 0,6 mio. kr. i forhold til sundhedsplejens korrigerede budget. Det bemærkes, at der er overført et merforbrug fra 2022 på ca. 0,6 mio. kr.

Handleplan: Sundhedsplejen forventes pt. at bruge det oprindelige budget fuldt ud, og står ikke til at afdrage på merforbruget i 2023. Der er sat handlinger i værk for at nedbringe lønforbruget i 2024 så den 3-årige handleplan fortsat kan overholdes.

Note 8 - Tandplejen

Status: Tandplejen har været ramt af vandskade i tandplejebygningen i Støvring i starten af året. Det betyder flere driftsudgifter end normalt. På lønområdet har vandskaden kombineret med analysen af tandplejeområdet betydet tilbageholdenhed af ansættelse af vakante stillinger. Udover de vakante stillinger er der tandlæger der er gået ned i tid og på barsel hvor der ikke er ansat tilsvarende.

Der vurderes på nuværende tidspunkt et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. på Tandplejen i 2023 svarende til et mindreforbrug i forhold til det oprindelige budget på 0,4 mio. kr. Tandplejen fik overført et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. fra 2022.