



Regnskab 2017



Forord

Rebild Kommune oplever lige nu en hastig udvikling, der er markant vækst i befolkningen og fortsat stor efterspørgsel efter boliger.

Økonomien er også i fremgang – vi har fortsat den målrettede styring af driften – det gør at vi i regnskabet ender ud med et samlet overskud på den ordinære driftsvirksomhed på 32,1 mio. kr., og en forøgelse af likviditeten med 6,3 mio. kr.

Rebild Kommune har i 2017 brugt 1,2 mia. kr. på service til borgerne samt ca. 300 mio. kr. til overførselsindkomster (kontanthjælp, førtidspension mv.). Dertil kommer anlægsinvesteringer for 57 mio. kr.

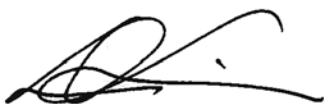
Der er samlet set tale om et yderst fornuftigt regnskabsresultat, der giver os et godt afsæt for 2018 og årene frem, så længe vi holder fokus på fortsat at styre økonomien stramt.

I vision 2025 var det et mål, at vi ved udgangen af 2017 ville nå 29.500 borgere, det mål blev indfriet allerede i april 2017 og yderligere 300 borgere flyttede til kommunen i 2017. En så relativ stor tilflytning betyder øget efterspørgsel på service, bl.a. dag- og skoletilbud og udvikling af boligområder. En udfordring vi i byrådet har arbejdet intenst med både i 2017 og vil gøre i de kommende år.

Jeg vil gerne benytte anledningen til at takke kommunes ansatte, som i 2017 har videreført arbejdet med at sikre en god betjening af kommunes borgere. De ansatte har vist stor ansvarlighed og bidraget til, at Rebild Kommune fortsat har en bæredygtig økonomi. Det er en vigtig forudsætning for, at vi kan fortsætte fremgangen.

Byrådet vil også frem over arbejde for en bæredygtig udvikling af Rebild Kommune, hvor vi kan tilbyde vores borgere det højeste mulige serviceniveau indenfor de givne økonomiske rammer for Rebild Kommune.

Det og meget mere kan du læse om i Regnskab 2017, der også bliver offentliggjort på www.rebild.dk.



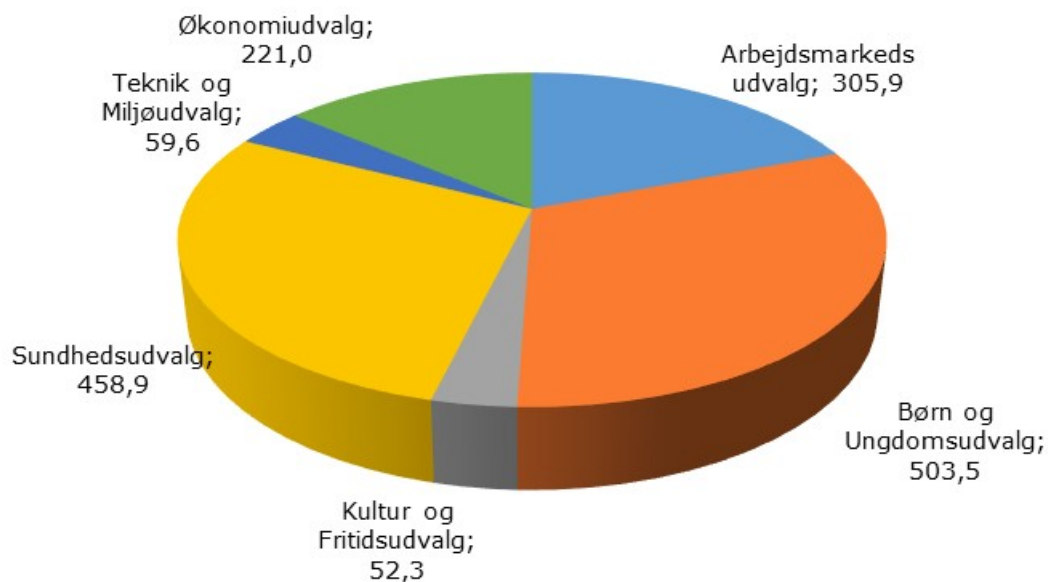
Leon Sebbelin
Borgmester

Indhold

Forord.....	3
Indhold	5
Regnskabssammendrag	6
Finansiering	10
Regnskabsprincipper og særlige forhold	13
Specielle bemærkninger:	
Arbejdsmarked	14
Børn og unge med særlige behov	18
Dagtilbud	20
Skoler	25
Kultur og fritid	28
Ældre	32
Voksne med særlige behov	35
Sundhed	36
Veje og ejendomme	38
Natur og miljø	40
Administration	42
Anlæg	45
Resultatopgørelse og finansiell status	48
Ledelsens påtegning	53
Oversigter:	
Anlægsoversigt	54
Personaleoversigt.....	60
Garantioversigt.....	63
Regnskabsoversigt	69
Regnskabsopgørelse og finansieringsoversigt	76
Balance	77
Finansiell status.....	79
Ejendomsfortegnelse	80
Omkostningsregnskab	81

Regnskabssammendrag

Driftsudgifter (netto) - fordelt på udvalg i mio. kr.



Regnskab 2017 er udarbejdet i henhold til Økonomi- og Indenrigsministeriets krav til regnskab for kommuner. Regnskabet består derfor af en beretnings- og specifikationsdel, samt en række lovbestemte oversigter.

Det samlede driftsmæssige resultat endte for 2017 med et mindreforbrug på 32,1 mio. kr.

Jævnfør Styrelseslovens § 40 må der ikke afholdes udgifter eller indtægter uden bevillingsmæssig dækning, og derfor er der givet en negativ tillægsbevilling på 28,8 mio. kr. Det betyder, at resultatet teknisk viser balance mellem forbrug og budget.

I følgende regnskabssammendrag og i de specielle bemærkninger vil alle økonomitabeller og bemærkninger være med udgangspunkt i mindreforbruget på 32,1 mio. kr. – altså uden den tekniske § 40 bevilling.

I gennem hele 2017 er det budgettet uden denne bevilling, der er anvendt som styringsredskab.

Mindreforbruget på driften fordeler sig således på udvalgene:

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Rebild Kommune	1.601,2	1.633,3	32,1
Arbejdsmarkedsudvalg	305,9	324,8	18,9
Arbejdsmarked	305,9	324,8	18,9
Børne- og Familieudvalg	503,5	502,1	-1,4
Børn og unge med særlige behov	68,6	68,1	-0,5
Dagtilbud	120,4	117,2	-3,2
Folkeskole	314,6	316,9	2,3
Kultur og Fritidsudvalg	52,3	54,7	2,4
Fritid	41,4	43,0	1,5
Kultur og Natur	9,5	10,1	0,5
Landdistrikter	1,3	1,6	0,3
Sundhedsudvalg	458,9	451,7	-7,2
Pleje og omsorg	203,1	200,3	-2,8
Voksne med særlige behov	117,9	110,6	-7,3
Sundhed	137,9	140,8	2,9
Teknik og Miljøudvalg	59,6	59,9	0,3
Ejendomme	2,6	4,3	1,7
Forsyning	-1,3	-2,5	-1,2
Natur og miljø	9,5	8,9	-0,6
Veje og grønne områder	48,8	49,3	0,5
Økonomiudvalg	221,0	240,1	19,1
Administration	197,9	210,7	12,8
Fælles lønpuljer, personale	7,6	14,3	6,8
Boligstøtte	15,5	15,1	-0,4

Arbejdsmarkedsudvalget

For Arbejdsmarked har der i 2017 været et samlet forbrug på 305,9 mio. kr., og et mindreforbrug på 18,9 mio. kr., hvilket svarer til 5,8 % af budgettet. Generelt har der været mindreforbrug på langt de fleste områder.

Det største mindreforbrug finder vi på forsikrede ledige med 10,1 mio. kr. Det skyldes især at ledigheden i Rebild Kommune de seneste år har været faldende, samt ledighedsperioderne er korte og dermed er kommunens medfinansiering lavere.

På integrationsydelse og sygemeldte er der også mindreforbrug, der er her færre modtagere end budgetteret. Mindreforbruget er 3,1 mio. kr. på integrationsydelse og 4,5 mio. kr. på sygemeldte.

Der er merforbrug på 4,0 mio. kr. på ressourceforløb, da der her var budgetteret med 75 modtagere og der har i gennemsnit været 104 modtagere. Den stigende tendens på ressourceforløb er den samme på landsplan.

Børne- og Familieudvalget

På børne- og familieudvalgets område er der et samlet merforbrug på 1,4 mio. kr. De samlede udgifter udgør 503,5 mio. kr. og korrigeret budget udgør 502,1 mio. kr. Der indgår i korrigeret budget en positiv overførsel fra 2016 på samlet 6,6 mio. kr.

På det specialiserede børne- og ungeområde er der et samlet merforbrug på 0,5 mio. kr., som består af et merforbrug på 1,6 mio. kr. på myndighedsdelen og et samlet overskud på 1,1 mio. kr. på Børnecenter Himmerland og Rebild Kommunes øvrige socialfaglige tilbud til børn og unge. Overskuddet på driften af Rebild Kommunes egne tilbud skyldes både positiv overførsel fra sidste år og merindskrivning. Underskuddet på myndighedsdelen skyldes primært øget antal sager og flere udgifter til anbringelser.

Dagtilbudsområdet viser et samlet merforbrug på 3,2 mio. kr., der kan henføres til merforbrug på særlige dagtilbud. Merforbruget på særlige dagtilbud ender på 6,1 mio. kr. hvoraf 2,5 mio. kr. er overført merforbrug fra tidligere år. På børnehaver, dagpleje og inklusion er der et samlet mindreforbrug på 2,9 mio. kr.

Skoleafdelingen ender samlet med et mindreforbrug på 2,3 mio. kr.

På kommunens egne skoler er der en samlet mindreforbrug på 4,0 mio. kr., det dækker dog over både mer- og mindreforbrug skolerne i mellem. Tildelingsmodellen for skolerne er fra skoleåret 2017/18 ændret fra udelukkende at være kroner pr. elev til en tildeling pr. klasse samt særskilt beløb pr elev for klasser med mellem 23 og 26 elever. Samtidig er modellen for fordeling af midler til inklusion på skolerne ændret.

Der er i 2017 lavet en større analyse af hele transportområdet, herunder skolekørsel. Analysen har resulteret i effektiviseringsforslag og servicebeskrivelser for flextrafikken, som er indarbejdet i udbuddet på kørselsområdet.

Endelig kan det næves at der har været merforbrug på vidtgående specialundervisning. En analyse af området har anbefalet nogle handlemuligheder, som der fremover skal arbejdes med.

Kultur- og Fritidsudvalget

Det samlede regnskab på Kultur og fritidsudvalgets område viser et forbrug på 52,3 mio. kr. Der er på området et korrigeret budget på 54,7 mio. kr. Samlet giver dette et resultat på et mindreforbrug på i alt 2,4 mio. kr.

På sektor Fritid er der et samlet mindreforbrug på 1,5 mio. kr., som primært skyldes fællesområderne, hvor der er mindreforbrug på tilskud til haller og på implementering af det nye lokalebooking system.

På sektor Kultur og Natur er der i 2017 et mindreforbrug på 0,5 mio. kr., også her er det på fællesområderne.

På sektor Landdistrikter er der i år 2017 et mindreforbrug på 0,3 mio. kr., som hovedsageligt vedrører tilskud til forsamlingshuse og udbetaling af projektmidler til landdistriktsområdet.

Sundhedsudvalget

Driften på sundhedsudvalgets område viser samlet set et merforbrug på 7,2 mio. kr. Der er i 2017 brugt 458,9 mio. kr. og der var et korrigeret budget på 451,7 mio. kr., heraf var der positive overførsler for 1,3 mio. kr.

Pleje og Omsorg brugte i 2017 2,8 mio. kr. mere end budgettet. De væsentligste årsager til merforbruget på Pleje og Omsorg har været negative overførsler på 2,0 mio. kr., øget opgaveportefølge i sygeplejen, engangsudgifter til leasingaftale vedr. biler og merforbrug i hjemmeplejen.

For voksne med særlige behov, viser regnskab 2017, at der blev brugt 7,3 mio. kr. mere end det korrigerede budget. De største merforbrug for voksne med særlige behov er på bostøtte, botilbud og manglende takstindtægter på boformen Søparken.

Driften for sundhed viser samlet et mindreforbrug på 2,9 mio. kr. I 2017 var der positive overførsler for 3,3 mio. kr.

Mindreforbruget er primært forankret i projekter som ikke blev afsluttet i 2017, rehabiliteringscentret og træningsområdet.

Teknik- og Miljøudvalget

For Udvalget for Teknik og Miljø har der været et samlet forbrug på 59,6 mio. kr. mod et korrigeret budget på 59,9 mio. kr. Område viser et samlet mindreforbrug på 0,3 mio. kr. for 2017, hvori der indgår positiv overførsler fra år 2016 på 2,2 mio. kr.

Et mindre forbrug på ejendomme på 1,7 mio. kr. kan henføres til uforbrugte midler på nedrivningspuljer. På Forsyningsområdet har der været en samlet negativ afvigelse på 1,2 mio. kr. En afvigelser som skyldtes flere udgifter til indførsel af ny sorteringsordning. Natur og Miljø-området endte ud med et forventet merforbrug på 0,6 mio. kr. til øget indsats mod rotter. De væsentligste grunde til mindre forbruget under veje og grønne områder, er uforbrugte midler på 1,0 mio. kr. på vintertjenesten, og et merforbrug på 0,6 mio. kr. på den kollektive trafik.

Økonomiudvalget

Økonomiudvalget under ét viser et forbrug på 221,0 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 19,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Det giver en afvigelse på 8,1 % i forhold til budgettet på området.

På det administrative område er der et mindreforbrug på 12,8 mio. kr., som primært er opstået på fællesområderne, som tjenestemandspensioner, indkøbsaftaler og kommunens interne

forsikringsordning. I 2017 har især byggesagsområdet været presset af en stigning i byggeansøgninger på 20% i forhold til 2016.

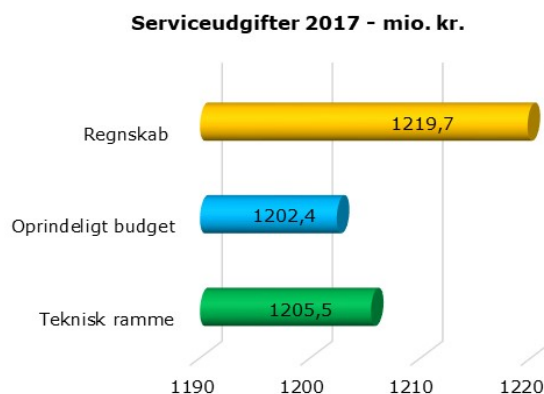
I byrådets vision 2025 var det et mål, at der var 29.500 borgere ved udgangen af 2017, dette mål blev nået allerede i foråret 2017. Det store tilflytning betyder øgede planlægningsopgaver.

Under personalepuljer er det især investeringspuljen, der er afvigelse på, i det den kun er brugt i mindre omfang.

Serviceudgifter

På driftssiden er der særligt fokus på kommunernes serviceudgifter, hvor kommunerne risikerer, at der kan iværksættes sanktioner over for kommunerne. Såfremt kommunerne samlet set overskrider den aftalte ramme for serviceudgifter.

Rebild Kommune har et forbrug på serviceudgifter i 2016 på 1.219,7 mio. kr., hvilket er 17,3 mio. kr. mere end der oprindeligt var budgetteret og 14,2 mio. kr. mere end Rebild Kommunes beregnede andel af den samlede ramme.



Anlæg

Budgettet til anlæg er i alt på 115,1 mio. kr. – heraf er 70,7 mio. kr. overført fra regnskabsår 2016. Der har i 2017 været udgifter for 57,1 mio. kr. og indtægter for 15,9 mio. kr. Der vil således igen blive overført et stort anlægsbudget til 2018.

Mio. kr.		Korr.		
		Regnskab 2016	budget 2016	Rest Budget
Rebild Kommune	N	41,2	115,1	73,9
Arbejdsmarkedsudvalg	U	0,3	0,4	0,1
Arbejdsmarkedsudvalg	I	0,0	0,0	0,0
Børne- og Familieudvalg	U	8,4	20,7	12,2
Børne- og Familieudvalg	I	-0,5	0,0	0,5
Kultur og Fritidsudvalg	U	0,4	14,5	14,1
Kultur og Fritidsudvalg	I	0,0	0,0	0,0
Sundhedsudvalg	U	0,4	2,7	2,4
Sundhedsudvalg	I	0,0	0,0	0,0
Teknik og Miljøudvalg	U	27,8	59,9	32,1
Teknik og Miljøudvalg	I	-15,3	-10,0	5,3
Økonomiudvalg	U	19,8	27,0	7,1
Økonomiudvalg	I	-0,1	0,0	0,1

Der har været et mindre forbrug på 73,9 mio. kr. som bl.a. kan henføres til følgende projekter: Moderniseringsplan daginstitutioner, Renovering skoler, Bælum Børneunivers, Haller/vedligeholdelse, Støvring Svømmehal – renovering og ombygning, Cykelsti-projekter, LED-lys Skørping/Rørbæk, Ny genbrugsplads, Sørup og Klimastrategi.

I 2017 blev cykelstien ved Grynderupvejen taget i brug. Den nye materialegård i Haverslev blev i 2017 færdig og aktiviteten flyttet fra Støvring til Haverslev. Det nye rådhus i Nørager blev ligeledes færdig i 2017, og er klar til ibrugtagning den 1. arbejdsdag i 2018.

Endelig kan nævnes, at der i 2017 er revet 15 faldefærdige ejendomme ned rundt omkring i kommunen.

Overførsler mellem 2017 og 2018

Der er, i forbindelse med aflæggelse af regnskab 2017, foreslået overførsler på driften jævnt over de vedtagne retningslinjer. Der kan som hovedregel maksimalt overføres 5 % af oprindelig brutto-budget, dog overføres eksterne tilskud og projekter fuldt ud. På det specialiserede socialom-

råde, arbejdsmarkedsområdet og vintertjeneste-kan der maksimalt overføres +/- 1 mio. kr.

De samlede foreslåede overførsler for drift udgør 30,1 mio. kr., og fordeler sig således:

mio. kr.	Mer-forbrug til overførsel	Mindre-forbrug til overførsel	Samlet overførsel
Arbejdsmarkedsudvalg	0,0	1,0	1,0
Børne- og familieudvalg	-4,5	12,5	12,5
Kultur og Fritidsudvalg	-0,3	2,6	2,6
Sundhedsudvalg	-6,5	6,5	6,5
Udvalget for teknik og miljø	-0,5	2,3	2,3
Økonomiudvalg	-0,2	17,3	17,3
Samlet	-12	42,1	30,1

Overførslen fordeler sig med 12 mio. kr. i mer-forbrug og 42,1 mio. kr. i mindreforbrug.

Herudover er der samlet et mindreforbrug på 2,1 mio. kr., som i henhold til retningslinjerne ikke overføres til 2018. Resultatet som ikke overføres fordeler sig således:

mio. kr.	Ingen overførsel jf. regler	Mindre-forbrug udover 5% grænse	Samlet resultat som ikke overføres
Arbejdsmarkedsudvalg	17,9	0,0	17,9
Børne- og familieudvalg	-9,8	0,0	-9,8
Kultur og Fritidsudvalg	0,0	0,1	0,1
Sundhedsudvalg	-8,0	1,2	-6,7
Udvalget for teknik og miljø	-1,4	0,0	-1,4
Økonomiudvalg	1,1	0,9	2,0
Samlet	-0,2	2,3	2,1

På anlæg foreslås en samlet overførsel fra 2017 til 2018 på 68,3 mio. kr. Anlægsprojekter er ofte flerårige, og udgangspunktet er, at anlæg der ikke er afsluttet videreføres i 2018. De uafsluttede anlæg der videreføres fra 2017 til 2018 fordeler sig således på udvalgene:

Forslag til anlægsoverførsel fra 2017 til 2018

	Samlet
Arbejdsmarkedsudvalg	0,1
Børne- og Familieudvalg	12,7
Kultur og Fritidsudvalg	14,1
Sundhedsudvalg	2,4
Udvalget for teknik og miljø	31,6
Økonomiudvalg	7,6
I alt	68,3

Beløb i mio. kr.

Finansiering

Finansiering omfatter skatter, tilskud og udligning, lån og afdrag, renter og momsudligning. Indtægterne i form af skatter, tilskud og udligning viser en samlet merindtægt i forhold til det budgetterede på i alt 0,4 mio. kr. Der er modtaget 0,6 mio. kr. mindre end budgetteret i tilskud og udligning mens der er modtaget 1,0 mio. kr. mere end budgetteret i indkomstskat og grundskyld. Den samlede merindtægt på 0,4 mio. kr. svarer til en afvigelse i forhold til det budgetterede på 0,02 %

I forbindelse med den langfristede gæld var der budgetteret med en netto låneafvikling på 9,7 mio. kr. Årets resultat blev en samlet låneafvikling på 9,0 mio. kr. en afvigelse på 0,7 mio. kr. Ud over låneafvikling på langfristet gæld er der afviklet 2,5 mio. kr. på gælden til Rebild Vand og Spildevand.

I budget 2017 var der budgetteret med netto renter på 0,0 mio. kr. mens årets resultat blev en samlet renteudgift på 0,4 mio. kr.

Skatter – statsgaranti

Rebild Kommune har i 2017 valgt det statsgaranterede udskrivningsgrundlag (borgernes skattepligtige indtægter). Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag udgjorde i 2017 i alt 4.615 mio. kr. svarende til et kommunalt indkomsskatteprovenue på 1.175 mio. kr. Der ud over er der modtaget selskabsskat og grundskyld. De samlede skatteindtægter i 2017 udgjorde i alt 1.260,4 mio. kr.

Skatter (1.000 kr.)	Regnskab 2016	Regnskab 2017
Indkomstskat	-1.137.572	-1.175.315
Selskabsskat	-9.023	-13.143
Anden skat - indkomst	-266	-1.034
Grundskyld	-68.235	-69.698
Anden skat - ejendom	-149	-1.224
I alt	-1.215.245	-1.260.414

Tilskud og udligning

Da Rebild Kommune i 2017 har valgt statsgaranti på udskrivningsgrundlaget, er hovedparten af tilskud og udligning ligeledes statsgaranteret.

Tilskud og udligning ender i regnskab 2017 med en samlet mindreindtægt på 0,6 mio. kr.

Mindreindtægten skyldes en midtvejsregulering i 2017. Midtvejsreguleringen består af mange forskellige reguleringer mellem staten og kommunerne og omfatter ændringer indenfor hele den kommunale organisation.

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Tilskud og udligning	-411,2	-411,7	-0,6
Kommunal udligning	-269,6	-269,6	0,0
Statstilskud til komm.	-36,0	-36,0	0,0
Efterreguleringer	-0,7	-1,1	-0,5
Udl. af selskabsskat	-10,4	-10,4	0,0
Udl. vedr. udlændinge	14,6	14,6	0,0
Komm. udv.bidrag	3,8	3,8	0,0
Særlige tilskud	0,0	0,0	0,0
Beskæftigelsestilskud	-65,9	-66,0	-0,1
Kvalitet i dagtilbud	-3,1	-3,1	0,0
Løft af ældreplejen	-3,6	-3,6	0,0
Kvalitet i ældreplejen	-4,8	-4,8	0,0
Omstilling af folkeskole	-7,5	-7,5	0,0
Styrkelse af likviditet	-27,5	-27,5	0,0
Akutfunkt. hj.sygepleje	-0,5	-0,5	0,0

Lån og afdrag

I 2017 har der været et låneoptag på 34 mio. kr. og et samlet afdrag på 43,0 mio. kr., eksklusiv afdrag til Rebild Forsyning 2,5 mio. kr.

Rebild Kommune fik i 2017 godkendt låneoptag på i alt 34,0 mio. kr., der fordeler sig på 14,0 mio. kr. fra effektiviseringspuljen og 8,0 mio. kr. fra puljen lav likviditet. Hertil kommer en automatisk låneadgang på 8,0 mio. kr. til køb af jord og energirenovering, samt en uudnyttede låne ramme fra tidligere år.

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Afdrag	43,0	43,7	0,7
Kommunekredit	34,0	32,0	-2,0
Pengeinstitutter	3,7	6,4	2,7
Ældreboliger	5,3	5,3	0,0
Låneoptag	-34,0	-34,0	0,0
Kommunekredit	-34,0	-34,0	0,0

Afdrag og lån i alt **9,0** **9,7** **0,7**

* Afdrag af gæld til Rebild Forsyning på 2,5 mio. kr. er ikke i tabellen.

I tabellen nedenfor fremgår det, hvilke projekter der er søgt om lånedispensations til.

Projekter
Ordinær anlægspulje
Fittnes Støvring
Kunststofbane fodbold
Vejrenovering, cykelsti-projekter og trafiksikkerhed
Klimastrategi
Effektivitetspulje
Modernisering og tilpasning – skoler
Moderniseringsplan daginstitutioner
Ny materialegård
Ny administrationsbygning - Nørager
LED-lys i kommunale bygninger
Servicearealer ældreområdet
Vedligeholdelse af haller
Helhedsorienteret energi/bygningsrenovering
Digitaliseringspulje
Lav likviditet
Automatisk låneadgang
Jordkøb
Energirenovering

Renter

Renteniveauet har som i de seneste år været på et meget lavt niveau, hvilket også har haft en afsmittende effekt på renteudgifterne.

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Renter i alt	0,42	-0,03	-0,45
Renteudgifter	3,96	3,96	0,00
Renteindtægter	-3,54	-3,99	-0,45

Renteudgifterne har lagt på niveau med det budgetterede i 2017. Set i forhold til en langfristet gæld på ca. 340 mio. kr. er renteudgiften meget lav. Der er tale om en gennemsnitlig rente under 1,5%.

Renteniveauet på kommunens variable lån har igen i år været meget lavt, hvilket også har været tilfældet på banklåne.

Renteindtægterne i 2017(ekskl. Garantiprovisioen) har været på ca. 2,9 mio. kr., hvilket er ca. 1,1 mio. kr. lavere end budgetteret. Faldet skyldes blandt andet en lavere renteindtægt på obligationsbeholdningen.

Garantiprovision

I 2017 har Rebild Kommune ændret praksis for opkrævning af garantiprovision ved forsynings-selskaberne. Dette skyldes en dom i Vestre Landsret af 25. januar 2016, hvor retten slog fast, at en kommune der stiller garanti for et lån i et forsynings-selskab, skal opkræve en årlig garantiprovision på basis af en individuel vurdering af forsynings-selskabet. Rebild Kommune har med baggrund i Landsretsdommen opkrævet i alt 1,0 mio. kr. i garantiprovision hos de forsynings-selskaber der er stillet garanti for.

Kirkeskat

I nedenstående tabel vises udviklingen i mellemregningsforholdet mellem kirken og kommunen. I 2017 er der udbetalt 140.000 kr. mere til kirken end, der er opkrævet i kirkeskat. Det betyder at mellemregningsforholdet nedskrives med 140.000 kr.

Ved udgangen af 2017 skylder Rebild Kommune dermed kirken 805.000 kr.

Kirkeskat (1.000 kr.)	2015	2016	2017
Primo mellemregning	-941	-556	-945
Kirkeskat	-50.420	-51.601	-52.859
Afregnet til kirken	50.805	51.212	52.999
Ultimo mellemregning	-556	-945	-805
Likviditetspåvirkning	385	-389	140

Momsudligning

Der er i 2017 hjemtaget 69,5 mio. kr. i moms fra den kommunale momsudligningsordning.

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Momsudligning	0,0	0,0	0,0
Refusion af købsmoms	-69,5	-54,3	15,3
Udgifter til købsmoms	69,5	54,3	-15,3

Aktiver og Passiver – Finansiering

Den finansielle egenkapital, opgjort i nedenstående tabel, viser den samlede udvikling i de likvide aktiver sammen med udviklingen i kort- og langfristede gæld/tilgode-havende.

(mio. kr.)	PRIMO	ULTIMO
LIKVIDE AKTIVER	90,2	98,4
+KORTFR. TILGODEHAVENDER	52,8	59,3
- KORTFR. GÆLD (excl. feriepengeforpligtelser)	-142,1	-155,6
=OMSÆTNINGSFORMUE\GÆLD	0,8	2,1
LANGFR. TILGODEHAVENDER	588,7	603,1
UDLÆG: FORSYNINGSVIRKSOMHEDER	-12,2	-15,8
*)LANGFRISTET GÆLD (excl. leasingforpligtelser)	-347,0	-336,6
FONDS\LEGATER MV.,netto	-3,3	-3,4
=LANGFRISTET FORMUE\GÆLD	226,2	247,4
FINANSIEL EGENKAPITAL	227,0	249,5
*) heri lang gæld vedr. ældreboliger:	-105,1	-100,0

Den finansielle egenkapital er i 2017 steget med 22,5 mio. kr.

I løbet af året har der været en stigning i de likvide aktiver på 8,2 mio. kr. Stigningen i de likvide aktiver fremkommer jf. nedenstående tabel.

REGNSKABSRISULTAT, jf. resultatopg.	28,7
OPTAGNE LÅN	34,0
AFDRAG PÅ LÅN	-43,0
+ÆNDRING I LANG TILGODEHAVENDER	-21,0
+ÆNDRING I KORT TILGH.\GÆLD	7,5
+ÆNDRING I FONDS\LEGATER MV.	0,1
= KONTANT ÆNDRING AF LIKVIDE AKTIVER:	6,3
+KURSREGUL. VEDR. LIKVIDE AKTIVER	1,9
=SAMLET ÆNDRING AF LIKVIDE AKTIVER:	8,2

Ovenstående er opgjort pr. 31.12.2017 og er et øjebliksbillede af de likvide midler. I afsnittet likviditet er der en oversigt over kommunens gennemsnitlige likviditet over hele året, opgjort løbende over de seneste 365 dage.

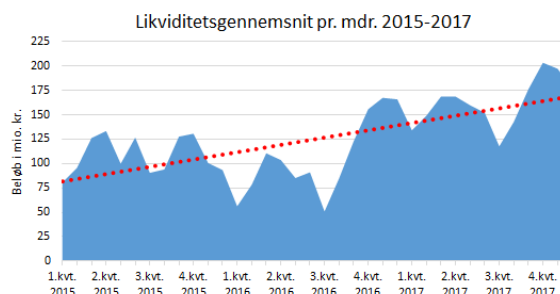
Den kortfristede gæld består hovedsageligt af ventende betalinger til leverandører samt ventende betaling af skat med videre. Samlet er den kortfristede gæld steget med 13,5 mio. kr.

Udlæg vedrørende forsyningsvirksomhederne er steget med 3,6 mio. kr., hvilket betyder, at Rebild Kommunes samlede gæld til forsyningsområdet er steget til 15,8 mio. kr.

Rebild Kommunes langfristede gæld udgør ultimo 2017 336,6 mio. kr. Det er et fald på 10,4 mio. kr., faldet i gælden skyldes et netto afdrag på 9,0 mio. kr. og en kursregulering på 1,4 mio. kr.

Likviditet

Rebild Kommunes likviditet var ultimo 2017 på 98,4 mio. kr., hvilket er en stigning på 8,2 mio. kr. i forhold til ultimo 2016.



Likviditet defineres i denne sammenhæng som kommunens indestående i banken, samt kommunens obligationsbeholdning.

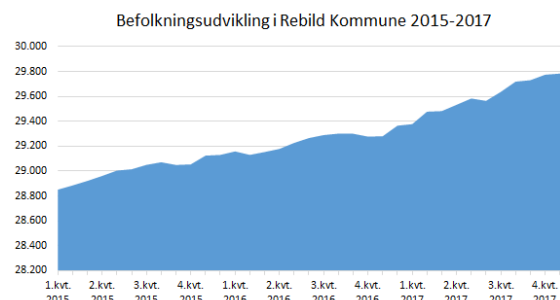
Den gennemsnitlige likviditet, beregnet ud fra gennemsnittet af de foregående 365 dage, var ultimo 2017 på 162,4 mio. kr.

Det er en stigning på 56,3 mio. kr. i forhold til ultimo 2016, hvor den gennemsnitlige likviditet var på 106,1 mio. kr. Det skal her bemærkes, at der er søgt overførsler for 30 mio. kr. på driften og 68 mio. kr. på anlæg.

Befolkningsudvikling

Ultimo 2017 var der registreret et befolkningstal på 29.829 borgere i Rebild Kommune.

Det er en stigning på 463 borgere fra ultimo 2016. I grafen nedenfor fremgår befolkningsudviklingen fra 2015 til ultimo 2017.



Regnskabsprincipper og særlige forhold

Regnskabsprincipper

Regnskabsprincipperne i regnskab 2017 er uændrede i forhold til 2016. Regnskabet omfatter samtlige drifts-, anlægs- og kapitalposter.

Udgifter og indtægter er henført til det regnskabsår de vedrører – uden hensyn til betalings-tidspunktet. Udgifterne er således medtaget i det år, hvor varen eller ydelsen er modtaget, eller arbejdet er præsteret. Indtægterne er henført til det år, hvor retten erhverves eller optjenes.

Anlægsudgifter, som er afholdt i regnskabsåret, er udgiftsført fuldt ud i regnskabet. Anlægsudgifter, der navnlig vedrører anskaffelser af materielle aktiver såsom faste ejendomme, tekniske anlæg, maskiner og inventar med videre, optages ikke som aktiv i den finansielle status. Der forekommer derfor ikke afskrivninger i regnskabet. Et tilsvarende princip gælder for lager- og driftsbeholdninger.

Principperne for det omkostningsbaserede regnskab følger årsregnskabslovens generelle principper. Anlægsudgifter aktiveres og afskrives principielt, ligesom større anskaffelser aktiveres og afskrives. Omkostningsregnskabet er særskilt udarbejdet og findes sidst i regnskabet.

Særlige forhold

Rebild Kommune har i samarbejde med firmaet Dataproces gennemført en række dataanalyser blandt andet med henblik på optimering af kommunens indtægtsgrundlag. Forvaltningen valgte at bogføre resultater heraf på en mellemregning, indtil den enkelte sag var fuldt afklaret med anden betalingsmyndighed. Alle sager er nu afklaret og mellemregningen opgøres. Der tilbagestår en mindre rest, som indtægtsføres i 2018.

Der er i regnskab 2017 hensat 4,4 mio. kr. til eventuelle tab og omkostninger i forbindelse med verserende sager.

Rebild Kommune har ved årets udgang to verserende sager om erstatningskrav. Der er indgået forlig i den ene sag efter regnskabsårets udløb på 4,5 mio. kr., hertil kommer renter og eventuelle sagsomkostninger.

I forbindelse med flytning af en institution er der opstået tvivl om hvem der er betalingsmyndighed i 2 sager. Ankestyrelsen har dog truffet afgørelse her primo 2018 og betalingsmyndigheden er ikke ændret. Det har dermed ingen udgiftsmæssig betydning for Rebild Kommune.

Rebild Kommune er opmærksom på at Rebild Vand og Spildevand A/S sammen med andre kommuners vandselskaber, har modtaget en afgørelse fra SKAT, hvor SKAT afviser de af selskabet anvendte myndighedsfastsatte standardpriser som udtryk for anlægsaktivernes skattemæssige indgangsværdi.

Disse afgørelser er anket, og der har kørt 2 principalsager ved landsretten. Disse principalsager er nu afgjort og SKAT har ved Øster Landsret fået medhold i de 2 sager. De 2 principalsager er nu anket til Højesteret, og så længe sagerne kører ved Højesteret er alle verserende sager vedrørende værdiansættelse sat i bero.

Såfremt værdiansættelserne hæves vil der i Rebild Vand og Spildevand A/S skulle indregnes en udskudt skat. Denne modsvares af en opkrævningsret overfor forbrugerne.

Arbejdsmarked

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Arbejdsmarked	305,9	324,8	18,9
Forsikrede ledige	47,7	57,8	10,1
Dagpenge	40,8	47,3	6,5
Kontantydelse	0,1	1,4	1,3
Løntilskud	3,3	5,0	1,7
Jobtræning	0,2	0,7	0,4
Seniorjob	3,2	3,4	0,2
Øvrige ledige	58,2	55,5	-2,7
Kontanthjælp	35,2	36,1	0,9
Ressourceforløb	12,7	8,8	-4,0
Ledighedsydelse	10,2	10,6	0,4
Sygemeldte	50,2	54,7	4,5
Sygedagpenge	34,7	37,3	2,6
Jobafklaring	15,5	17,4	1,9
Revalidering	3,8	4,3	0,6
Revalidering	3,8	4,3	0,6
Integration	10,2	13,3	3,1
Integrationsydelse	10,2	13,3	3,1
Fleksjob	31,1	32,2	1,1
Fleksjob	31,1	32,2	1,1
Førtidspension	79,2	80,4	1,2
Førtidspension	79,2	80,4	1,2
Sociale tilskud	3,4	3,6	0,1
Sociale enkeltydelser	0,9	0,9	0,0
Personlige tillæg	2,6	2,7	0,1
Driftsudgifter	8,8	10,2	1,4
Driftsudgifter indenfor ramme	12,3	15,0	2,7
Øvrige driftsudgifter	3,6	2,2	-1,4
Driftsudgifter integration og tilskud	-7,1	-7,0	0,1
Ungdomsuddannelse	10,0	8,9	-1,1
Produktionsskole	2,8	2,9	0,2
EGU	0,3	0,6	0,3
STU	7,0	5,4	-1,6
UU-vejledning	3,2	3,6	0,3
UU-Vejledning	3,2	3,6	0,3
Eksterne projekter	0,1	0,4	0,3

For Arbejdsmarked har der i 2017 været et samlet forbrug på 305,9 mio. kr., og et mindreforbrug på 18,9 mio. kr., hvilket svarer til 5,8 % af budgettet. Generelt har der været mindreforbrug på langt de fleste områder.

Arbejdsmarked – job, uddannelse og integration

Arbejdsmarked betjener borgere der har brug for økonomisk støtte og forsørgelse, for eksempel fordi de er uden arbejde, på førtidspension, eller er sygemeldte. Arbejdsmarked samarbejder også med virksomheder om rekruttering og fastholdelse i job. Også integrationsindsatsen og hjælp og vejledning til uddannelsesvalg er en del af dette område. Området er politisk styret af Arbejdsmarkedsudvalget.

De største afvigelser

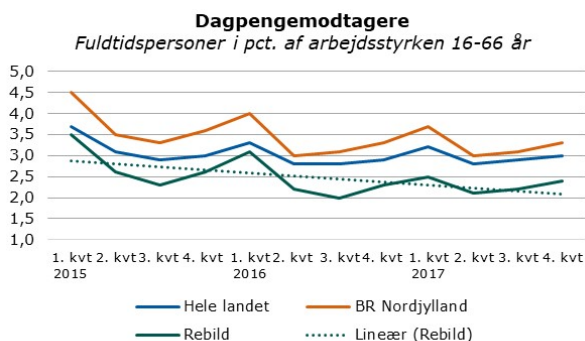
De største mindreforbrug finder vi på forsikrede ledige, sygedagpenge og integration.

Mens der på ressourceforløb, driftsudgifter under ressourceforløb og særligt tilrettelagt uddannelse ses merforbrug.

Budgettet på Arbejdsmarkedsudvalgets område tager for langt de fleste ydelser udgangspunkt i det aktuelle antal modtagere. Der foretages kvalificerede skøn ved at se på historikken, ved at foretage gennemsnitsberegninger af udgift til hver enkelt ydelses-kategori og ved at inddrage forventninger til udviklingen på arbejdsmarkedsområdet generelt. Det handler for eksempel om at tage højde for kendte lovgivningsmæssige ændringer.

Forsikrede ledige

Ledigheden i Rebild Kommune har de seneste år været nedadgående. Ledigheden er markant lavere i Rebild Kommune end i regionen og hele landet.



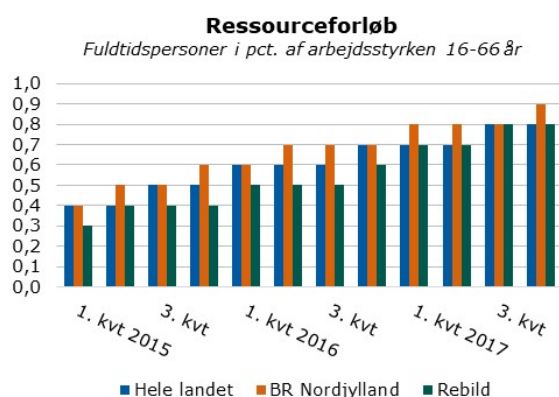
Kilde: Jobindsats

Den lave ledighed medfører fortsat mindreforbrug på dagpenge, kontantydelse og løntilskud til forsikrede. Hertil kommer, at den kommunale medfinansiering pr borger af dagpenge i 2017 gennemsnitlig har været mindre end i 2016. Det skyldes en kombination af, at flere er i delvis beskæftigelse og at ledighedsperioderne er kortere, dermed bliver den kommunale andel mindre.

Øvrige ledige

For kontanthjælp, uddannelseshjælp, ressourceforløbsydelse og ledighedsydelse ligger antal og udgifter stabilt og jævnt hen over året.

Der er dog et merforbrug på ressourceforløb, da der her var budgetteret med 75 modtagere og der har i gennemsnit været 104 modtagere. Den stigende tendens på ressourceforløb er den samme på landsplan. Ressourceforløbsydelsen var en del af førtidspensionsreformen og skal medvirke til udvikling af arbejdsevnen gennem en tværfaglig og helhedsorienteret indsats. Reformen er stadig under indfasning. Her ses udvikling i de seneste 3 år.



Kilde: Jobindsats

Kontanthjælp	Budget	Regnskab
Antal borgere	220	244
Pris pr borger/måned	12.920	12.081
Uddannelseshjælp	Budget	Regnskab
Antal borgere	140	116
Pris pr borger/måned	8.000	7270
Ressourceforløb	Budget	Regnskab
Antal borgere	75	104
Pris pr borger/måned	12.200	12.837

Kilde: Egne data

For kontanthjælp og uddannelseshjælp kan effekten af 225-timers reglen nu ses, flere har små job (få timer på arbejdsmarkedet) og er dermed delvis selvforsørgende. Det samlede mindreforbrug er på 0,9 mio. kr.

For de efterfølgende tabeller, med budget og regnskab for antal og udgiften pr. borger pr. måned gælder, at det er bruttoudgiften til forsørgelse, der er opgjort.

Der gøres også opmærksom på, at priserne er opgjort som gennemsnitspriser og i antal tæller alle på ydelsen, uanset om nogle kun får delvis ydelse.

Sygemeldte

For sygedagpenge har der i 2017 været et mindreforbrug på 2,6 mio. kr. Der har været færre borgere på sygedagpenge, og samtidig har der været en lidt højere refusion fra staten end forventet.

For jobafklaringsforløb har der også været færre borgere på ydelsen end budgetteret og dermed et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. Der var budgetteret med 160 sager, men der har i gennemsnit været ca. 148 sager. Antallet har været stabilt gennem 2017.

Revalidering

På revalidering har der i 2017 været et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. Der har hele året været lidt færre borgere i revalideringsforløb end budgetteret.

Sygedagpenge	Budget	Regnskab
Antal borgere	305	289
Pris pr borger/måned	16.700	16.760
Refusionsprocent	39,0	40,3
Jobafklaring	Budget	Regnskab
Antal borgere	160	148
Pris pr borger/måned	11.600	11.120
Refusionsprocent	22,0	21,5

Kilde: Egne data

Revalidering	Budget	Regnskab
Antal borgere	28	24
Pris pr borger/måned	15.600	16.002

Kilde: Egne data

Integration

Danmark modtager hvert år et antal flygtninge, og kommunerne får udmeldt en kvote for, hvor mange der skal modtages. Der er i alt modtaget 53 flygtninge og familiesammenførte i 2017, heraf er der 27 børn.

Der var budgetteret med integrationsydelse til 200 personer. Der har i snit gennem året været 147 modtagere af integrationsydelse, dels pga. at kommunen får færre flygtninge end udmeldt, og dels fordi der er stigende succes med at hjælpe flygtninge i job.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 3,1 mio. kr. Hertil kommer, at der i løbet af året er overført 1 mio. kr. til modtageklasser på skoleområdet.

Integrationsydelse	Budget	Regnskab
Antal borgere	200	147
Pris pr borger/måned	8.683	8.209

Kilde: Egne data

Fleksjob

For fleksjob er der i 2017 et mindreforbrug på 1,1 mio. kr., selvom der har været flere i fleksjob end budgetteret.

Udgiften til det enkelte fleksjob er blevet mindre, det skyldes dels, at der bliver færre af de gamle og relativt dyre ordninger, og dels at der har været arbejdet målrettet på at øge timetallet i arbejde for en række fleksjob.

Fleksjob	Budget	Regnskab
Antal borgere	390	415
Pris pr borger/måned	15.200	14.631

Kilde: Egne data



Førtidspension

Rebild Kommunes udgifter til førtidspensioner var i 2017 på 79,2 mio. kr., og der var budgetteret med 80,4 mio. kr.

Førtidspension er også omfattet af den nye refusionsmodel, men der er en overgangsordning, så førtidspensioner tilkendt før 1. juli 2014 bliver på den gamle refusionsordning.

Der er i 2017 tilkendt 20 førtidspensioner. Det samlede antal førtidspensionister er dermed fortsat faldende, som det var intentionen med reformen om førtidspension og fleksjob, der blev indført i 2013.

Antal borgere på førtidspension
Kilde: www.jobindsats.dk



Driftsudgifter

Driftsudgifter omfatter udgifter til opkvalificerende forløb, kurser, efteruddannelse, afklaring af kompetencer, arbejdsprøvning, integrations- og introduktionsforløb, grundtilskud til flygtninge samt midlertidig boligplacering. Driftsudgifterne dækker således kommunens mulighed for at investere i kompetenceudvikling af ledige og sygemeldte.

For størstedelen af udgifterne er der 50 % statsrefusion, dog indenfor en ramme – det såkaldte driftsloft – der afhænger af antal borgere, der er omfattet af ordningerne.

Rebild Kommune arbejder målrettet på at understøtte, at flest mulige er i job og uddannelse. Det betyder, at der i 2017 har været og forsat er fokus på:

- Unge skal have uddannelse
- Indsats for borgere på kanten af arbejdsmarkedet

- Bekæmpelse af langtidsledighed
- Samarbejde og dialog med virksomhederne.

Investeringsstrategien har virket på en række områder, blandt andet er det lykkedes:

- Fortsat at have faldende ledighed for forsikrede ledige
- Knække stigning i fuldtidspersoner på kontanthjælp
- Reducere antallet af sygedagpengemodtagere
- Reducere antallet af unge under 30 år på dagpenge og uddannelseshjælp, som nu er under 200 borgere
- Etablering af fleksjob fremfor førtidspension

Ungdomsuddannelse

Ungdomsuddannelse omfatter produktionsskole, erhvervsgrunduddannelse (EGU) og særligt tilrettelagt uddannelsesforløb (STU).

Merforbruget på 1,1 mio. kr. skyldes STU, som er en 3-årig uddannelse for unge med handicap og andre unge med særlige behov. Unge med handicap eller særlige behov har et retskrav på en ungdomsuddannelse. Der var ved udgangen af året 33 unge i gang med en STU, hvilket er 8 flere end forudsat.

Børn og unge med særlige behov

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Børn og unge med særlige behov	68,6	68,1	-0,5
Specialiseret børn og Unge	69,1	67,4	-1,7
Opholdssteder m.m.	4,5	7,2	2,7
Plejefamilier	17,1	12,6	-4,5
Forebyggende foranstaltninger	19,3	16,9	-2,5
Døgninginstitutioner	10,4	11,7	1,3
Sikrede institutioner	0,8	0,8	0,0
Merudgifter Børn og unge	1,5	3,6	2,1
Tabt arbejdsfortjeneste	3,2	3,4	0,1
Efterværn	7,8	7,9	0,2
Familie orienteret rådgivning	3,2	2,1	-1,1
Øvrige socialfaglige udgifter	1,3	1,2	-0,1
Børnecenter Himmerland og Ungetilbud	-1,1	-0,4	0,7
Børnecenter Himmerland	12,5	13,0	0,6
Ungetilbud	0,8	1,2	0,4
Takstindtægter - Børnecenter Himmerland	-13,7	-13,5	0,2
Takstindtægter - Ungetilbud	-0,7	-1,1	-0,4
Socialfaglige tilbud	0,6	1,0	0,5
Kontaktpersoner - unge	4,1	2,6	-1,4
Familieplejekonsulent	1,0	1,1	0,0
Takstindtægter - børn og unge tilbud	-9,4	-7,7	1,7
Familiehuset m.m.	4,9	5,0	0,2

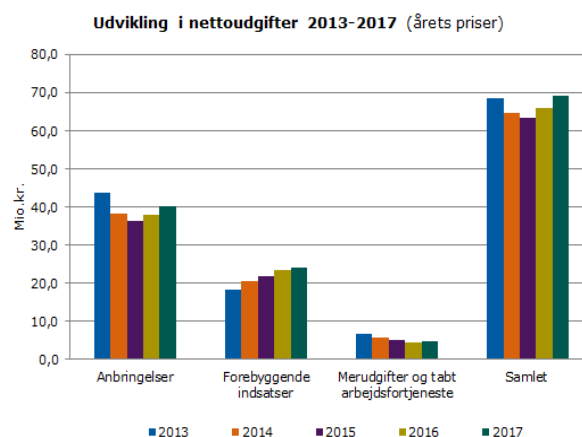
Børn og unge med særlige behov ender samlet med et merforbrug på 0,5 mio. kr. fordelt med 1,7 mio. kr. i merforbrug på myndighedsdelen og 1,2 mio. kr. i mindreforbrug på driften af egne tilbud. Der indgår i budgettet et samlet overført mindreforbrug fra 2016 på 1,7 mio. kr. Myndighedsdelen er i tabellen ovenover nævnt som specialiseret børn og unge og omfatter alle indsatser blandt andet anbringelser og forebyggende indsatser bevilliget af Center Familie og Handicap. Driften af egne tilbud omfatter Børnecenter Himmerland, Ungetilbud, kontaktpersoner og familiehuset.

Stigende udgifter til indsatser

Center Familie og Handicaps udgifter til indsatser for børn med særlige behov ligger i 2017 på 69,1 mio. kr. samlet. Året før var de samlede

Børn og unge med særlige behov

Her ligger opgaver som blandt andet familierådgivning, aflastning, anbringelser uden for hjemmet samt udbetaling af tabt arbejdsfortjeneste og merudgiftsydelse til børn med nedsat funktionsevne. Rebild Kommune har en række kommunale tilbud for børn og unge og deres familier; Børnecenter Himmerland, Ungetilbudet, Familiebehandling, Kontaktpersonsteam samt Åben Anonym Rådgivning. Området er politisk styret af Børne- og familieudvalget.



udgifter 66 mio. kr. Udgifterne på området har de seneste år været stigende, det skyldes dels at sagsantallet generelt er steget og dels flere dyre anbringelser.

På området er der refusion fra staten for særligt dyre enkeltsager. Kriteriet for en særlig dyr enkeltsag på børne- og ungeområdet er at udgifterne til en sag ligger over 770.000 kr. årligt (2017-niveau). Der er 25 % refusion for udgifter over 770.000 kr. og 50 % refusion for udgifter over 1.540.000 kr. Der var i 2017 29 sager som opfyldte kriteriet. Reglerne gælder desuden hvis der er fire børn eller mere fra samme familie som er anbragt uden for hjemmet.

Anbringelser

Anbringelser omfatter udgifter til opholdssteder, plejefamilier, døgninstitutioner samt udgifter til anbringelser i efterværn (unge 18-23 år).

Antallet af anbringelser opgjort som helårsbørn er steget fra 69 børn i 2016 til 75 børn i 2017. Der var flere børn anbragt i familiepleje i forhold til året før. På private opholdssteder var der et mindre fald i antallet af anbragte børn som dog udlignes af en stigning af børn på døgninstitutioner. Anbringelser i familiepleje er typisk billigere end ophold på private opholdssteder og døgninstitutioner. Samlet er udgifterne til anbringelser steget med 6% i forhold til 2016.

Fordeling af antal anbragte børn/unge ekskl. handicapsager (helårsvirkning)				
	Helårsbørn 2017	Andel 2017	Helårsbørn 2016	Andel 2016
Familiepleje	54	72%	47	68%
Eget værelse	3	4%	4	6%
Private opholdssteder	10	13%	12	17%
Døgninstitutioner	8	11%	6	9%
I alt	75	100%	69	100%

Kilde: Egne data

Forebyggende indsatser

Udgifterne til forebyggende indsatser omfatter både indsatser til børn og unge samt familieorienteret rådgivning og vejledning. For eksempel familiebehandling, aflastning, økonomisk støtte og praktisk pædagogisk støtte i hjemmet.

I forhold til sidste år er der en mindre stigning i udgifterne, som skal ses i sammenhæng med generel fokus på tidlig forebyggelse.

Merudgifter – børn med nedsat funktions- evne og tabt arbejdsfortjeneste

Til børn under 18 år med betydelig og varig nedsat fysisk/psykisk funktionsevne, yder kommunen dækning af tabt arbejdsfortjeneste og af nødvendige merudgifter ved forsørgelse i hjemmet. De samlede nettoudgifter til tabt arbejdsfortjeneste og merudgifter ligger på niveau med udgifterne sidste år. Der har været lidt flere udbetalinger af tabt arbejdsfortjeneste, mens udgifterne til merudgifter er lavere end året før.

Børnecenter Himmerland

Børnecenter Himmerland er en kommunal døgninstitution med 14 pladser. Der har i året været gennemsnitlig 15 børn indskrevet. Børnene

kommer både fra Rebild Kommune og andre kommuner. Budgettet reguleres i løbet af året i forhold til antal indskrevne børn. Børnecenter Himmerland har fået overført 0,6 mio. kr. fra 2016, og da de ikke har brugt overførslen får de samme overskud i 2017.

På takstindtægterne er der merindtægter på 0,2 mio. kr. på grund af overbelægning. Det samlede nettoresultat (indtægter-udgifter) giver et underskud på knap 0,5 mio. kr. Det skyldes at taksten var nedsat som følge af overskud fra tidligere år.

Resultat for Børnecenter Himmerland i mio. kr.		
Takstindtægter		13,7
- Driftsomkostninger		12,5
- Fælles omkostninger og afskrivninger		1,7
Årets resultat		-0,5
	Observation	Behandling
Antal pladser	2	12
Belægningsprocent	254%	82%

Ungetilbud

Ungetilbuddet er et tilbud til unge, som anbringes på eget værelse med tilknyttet kontaktperson. Der er tilknyttet to kontaktpersoner til tilbuddet. I 2017 har der været indskrevet 3-4 unge i tilbuddet. Regnskabet ender med et mindreforbrug på udgiftssiden på 0,4 mio. kr. som modsvares af, at der er kommet 0,4 mio. kr. mindre ind i indtægter. Afgivelserne skyldes mindre indskrivning i tilbuddet.

Socialfaglige tilbud

Socialfaglige tilbud omfatter kommunes egne tilbud i form af kontaktpersonsteam, familiehuset og praktisk pædagogisk støtte i hjemmet.

Der er et samlet mindreforbrug netto på 0,5 mio. kr. Indskrivningen på kontaktpersoner var på samme niveauet som året før. I familiehuset var der opstart af dobbelt så mange §11-forløb i forhold til året før, til gengæld var der et fald i antallet af familier som modtog familiebehandling. §11-forløb er typisk kortere forløb med råd og vejledning til familier.

Antal indsatser i kommunens egne tilbud

- Kontaktpersonsteam: 49 forløb (helårsvirkning)
- Praktisk pædagogisk støtte: 11 familier (helårsvirkning)
- Familiebehandling: 16 familier (helårsvirkning)
- Rådgivning og ungesamtaler: 100 forløb startet i 2017

Dagtilbud

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Dagtilbud	120,4	117,2	-3,2
Dagtilbudsafd. Fælles	-5,3	-5,2	0,1
Dagtilbud	78,1	79,3	1,1
Børnehuse i Skørping	14,3	14,9	0,6
Børnehaverne i Rebild Syd	8,4	8,4	0,1
Børnehaverne i Støvring Nord	20,7	21,0	0,2
Børnehaverne i Støvring Syd	14,9	14,7	-0,2
Børnehaven Tumlehøj	6,2	6,2	0,0
Børnehuset Aavangen	5,5	5,5	0,0
Daginstitutionerne i Haverslev-Ravnskilde	8,2	8,6	0,4
Rebild kommunale Dagpleje	39,1	40,4	1,3
Særlige dagtilbud	5,7	-0,4	-6,1
Inklusion	2,8	3,2	0,4

På dagtilbudsområdet er der et samlet merforbrug på 3,2 mio. kr. Den primære årsag til merforbruget er, at udgifterne til særlige dagtilbud overstiger budgettet med 6,1 mio. kr. Der indgår i regnskabet for dagtilbud et samlet overført mindreforbrug fra året før på 0,4 mio. kr.

Budgetterne på daginstitutioner, dagpleje, privat pasning, private dagtilbud og forældrebetaling bliver i løbet af året reguleret i forhold til antal indmeldte børn.

Tilbud	Antal tilbud i Rebild kommune	Antal indmeldte børn 2017	Antal børn bosat pr. 1. jan. 2017	Pasnings-pct. 2017
Dagpleje (kommunal)	84	341		
Vuggestuer (kommunal)	8	123		
Vuggestuer (privat)	3	42		
Tilskud til privat pasning	47	157		
Tilskud til pasning af eget barn		1		
I alt 0-2 årige		663	968	68,5%
Børnehaver (kommunal)	20	932		
Børnehaver (privat)	4	103		
I alt 3-5 årige		1035	1091	94,9%

Antal indmeldte børn er gennemsnit for hele året

Ny tildelingsmodel for daginstitutionerne

I foråret 2017 besluttede byrådet en ny tildelingsmodel for daginstitutionerne. En tildelingsmodel er en model for fordeling af budget til de enkelte daginstitutioner. Størstedelen af budgettet fordeles efter antal børn, mens en mindre del ligger fast for eksempel budget til ledelse, rengøring og bygninger.

Dagtilbud

Pasningstilbuddene for børn i alderen 0-6 år består af kommunal dagpleje, småbørnsgrupper og børnehaver. Rebild Kommune giver tilskud til privat pasning for børn i alderen 0-2 år og tilskud til pasning i privat institution for børn i alderen 0-6 år. For børn med særlige behov tilbyder Rebild Kommune plads i et særligt dagtilbud eller støtte i de almindelige dagtilbud. Området er politisk styret af Børne- og Familieudvalget.

Den nye model har ændret på fordelingen af budget til ledelse samt en større fordeling af budgettet i forhold til socioøkonomi målt på blandt andet befolkningssammensætningen i de enkelte skoledistrikter.

Den nye model trådte i kraft august 2017 og har fuldt gennemslag i år 2018.

Særlige dagtilbud

På særlige dagtilbud for børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne er der et merforbrug på 6,1 mio. kr. Merforbruget skyldes dels overført merforbrug fra tidligere år på 2,5 mio. kr. og dels at flere børn med behov for særlige dagtilbud. Som følge af de stigende udgifter udarbejdede Center børn og unge i 2017 en analyse af området. Analysen resulterede i en serviceniveaubeskrivelse, som netop er godkendt i byrådet. Serviceniveaubeskrivelsen definerer hvilke udgifter der fremover kan dækkes af dette område. Fra budget 2018 er budgettet tilført 2,6 mio. kr.

Dagplejen

Dagplejen har igennem mange år oplevet et fald i antallet af indmeldte børn, men i 2017 har antallet været stigende primært som følge af flere børn i Støvring. Med udgangen af 2017 var der 341 børn indmeldt.

Dagplejen ender med et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. som stort set svarer til overførslen fra 2016. Overskuddet giver dels et råderum til

kompetenceudvikling og er dels med til at sikre en stabil økonomi fremover.

Daginstitutioner for 0-5 årige

Daginstitutionerne kommer ud af 2017 med et samlet overskud på 1,1 mio. kr. Overskuddet svarer stort set til overskuddet i 2016. Budgetafvigelse på daginstitutioner svinger mellem merforbrug på 0,2 mio. kr. og mindreforbrug op til 0,6 mio. kr.

Børnehusene i Skørping har et overskud på 0,6 mio. kr. som primært skyldes opsparing til fastholdelse af personale ved nedgang i børnetal.

Børnehaverne i Rebild Syd, Børnehaven Tumlehøj og Børnehuset Aavangen ender alle med et regnskabsresultat tæt på balance.

Daginstitutionerne i Haverslev-Ravnkilde har nu fået afviklet tidligere års gæld fuldt ud og ender året med et overskud på 0,4 mio. kr.

Børnehaverne i Støvring Syd har gæld fra tidligere år. En stor del af gælden blev afviklet i 2016 og målet var at resten af gælden skulle afvikles i 2017. Regnskabet ender med et merforbrug på 0,2 mio. kr., men der er en del refu-

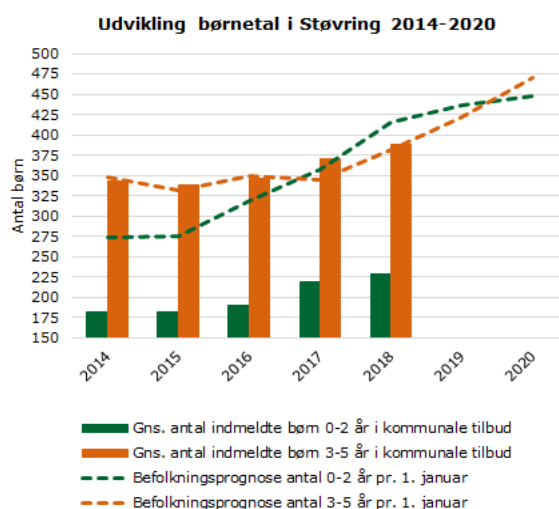
sioner vedrørende 2017, som først er kommet i 2018 og derfor er det ikke lykkedes at komme i mål med afvikling af gælden i 2017.

Børnehaverne i Støvring Nord ender med et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Der var fra 2016 overført et overskud på 0,7 mio. kr. Det er blandt andet opstart af de midlertidige dagtilbud Rafns Alle og Svinget der har trukket på overskuddet, idet der i de første måneder var lav belægning.

Øget behov for dagtilbudspladser i Støvring

Der er i disse år stor tilflytning af børnefamilier til Støvring og i 2017 blev det nødvendigt at iværksætte en række midlertidige løsninger for at overholde pasningsgarantien. De midlertidige løsninger i form af vuggestuen Rafns Alle og børnehaven Svinget fortsætter. Samtidig har fælleshuset i Sønderup været brugt til aflastning af Toppen og Kronhjorten, hvor der i en periode har været indskrevet flere børn. Byrådet har besluttet 2 nye daginstitutioner, hvor den første institution forventes klar til brug februar 2019.

Distrikt	Dagtilbud	Gennemsnitligt antal indmeldte børn 2017
Bælum/Blenstrup	Bondegårdsbørnehaven	28
	Valhalla - børnehave	29
Suldrup	Tumlehøj - vuggestue	9
	Tumlehøj - børnehave	69
Rebild syd	Græshoppen, Rørbæk	37
	Regnbuen, Nørager	71
Støvring nord	Kronhjorten - vuggestue	33
	Kronhjorten - børnehave	79
	Bavnebakken	67
	Skovhuset	59
Støvring syd	Rafns Alle fra maj	11
	Svinget fra august	8
	Toppen - vuggestue	15
	Toppen - børnehave	52
Terndrup	Spiren-vuggestue fra marts	11
	Spiren-børnehave	47
	Svanen	58
	Aavangen - vuggestue	12
Skørping	Aavangen - børnehave	49
	100-m skoven - vuggestue	30
	100-m skoven - børnehave	44
	Skovbjørnen	47
Haverslev/Ravnkilde	Skovtrolden-vuggestue fra august	1
	Skovtrolden-børnehave	49
Øster Hornum	Kløvermarken - børnehave	23
	Tuen - børnehave	55
Øster Hornum	Børnehaven Øster Hornum	62



Bedre normeringer

I 2017 gav byrådet 1 mio. kr. til daginstitutionerne med henblik på bedre normeringer. Normeringen er udtryk for antal børn pr. fuldtidsansat pædagogisk personale.

År	Antal fuldtids-ansatte i vuggestuer	Antal børn i vuggestuer	Antal børn pr. fuldtidsansat i vuggestuer
2014	15,4	68,2	4,4
2015	19,9	87,0	4,4
2016	16,8	81,0	4,8
2017	30,9	123,3	4,0

Kilde: Egne data

Fuldtidsansatte: Personale ansat efter pædagogisk overenskomst eksklusiv pædagogstuderende og timelønnede vikarer.

I vuggestuerne blev normeringen forbedret fra 4,4 barn pr. voksen i 2014 til 4,0 barn pr. voksen i 2017. Tilsvarende er normeringen i børnehaverne faldet fra 7,1 barn pr. voksen i 2014 til 6,7 barn pr. voksen i 2017.

År	Antal fuldtids-ansatte i børnehaver	Antal børn i børnehaver	Antal børn pr. fuldtidsansat i børnehaver
2014	137,7	976,9	7,1
2015	133,4	942,8	7,1
2016	132,7	943,0	7,1
2017	138,1	932,0	6,7

Kilde: Egne data

Fuldtidsansatte: Personale ansat efter pædagogisk overenskomst eksklusiv pædagogstuderende og timelønnede vikarer.

Fra budget 2018 har Byrådet tildelt yderligere 2,7 mio. kr. til bedre normeringer, men samtidig er der hvert år en reduceret fremskrivning af budgetterne med 0,5% i henhold til politisk beslutning.

Frokostordninger i daginstitutioner

Afstemningen i efteråret 2016 medførte at flere dagtilbud blev omfattet af frokostordning i daginstitutionerne med virkning fra august 2017. Frokostordningen er 100% forældrefinansieret. Ordningerne er gældende for 2 år, hvorefter der skal være valg igen. Lige nu er der 13 institutioner som har frokostordning. Der er økonomisk friplads og søskendetilskud af udgiften til frokostordningen.

Dagtilbuddenes fællesområde

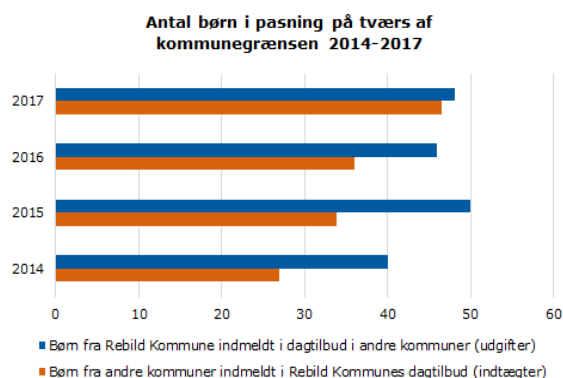
Fripladser, søskendetilskud, forældrebetaling og tilskud til private dagtilbud er nogle af de udgifter og indtægter som er samlet under dagtilbuddenes fællesområde. Samlet er der et mindre-forbrug på 0,1 mio. kr.

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Dagtilbud fælles	-5,3	-5,2	0,1
Tilskud - private	19,9	19,9	0,0
Bet. til/fra off.myndigheder - Dagtilb.	0,4	0,4	0,0
Dagpleje - Friplads (aut.grp.)	1,0	1,1	0,1
Dagpleje - forældrebetaling	-10,1	-10,1	0,0
Daginstitutioner - Friplads	2,7	2,7	-0,1
Daginstitutioner - Forældrebetaling	-25,6	-25,5	0,1
Daginstitutioner - Fællesudgifter	1,5	1,6	0,1
Søskende tilskud	3,9	3,5	-0,3
Projekt fælles indsats	0,9	1,2	0,2

På fripladser og søskendetilskud er der et samlet merforbrug på 0,3 mio. kr. som primært skyldes flere børn og øget tilskud som følge af at flere institutioner har frokostordning.

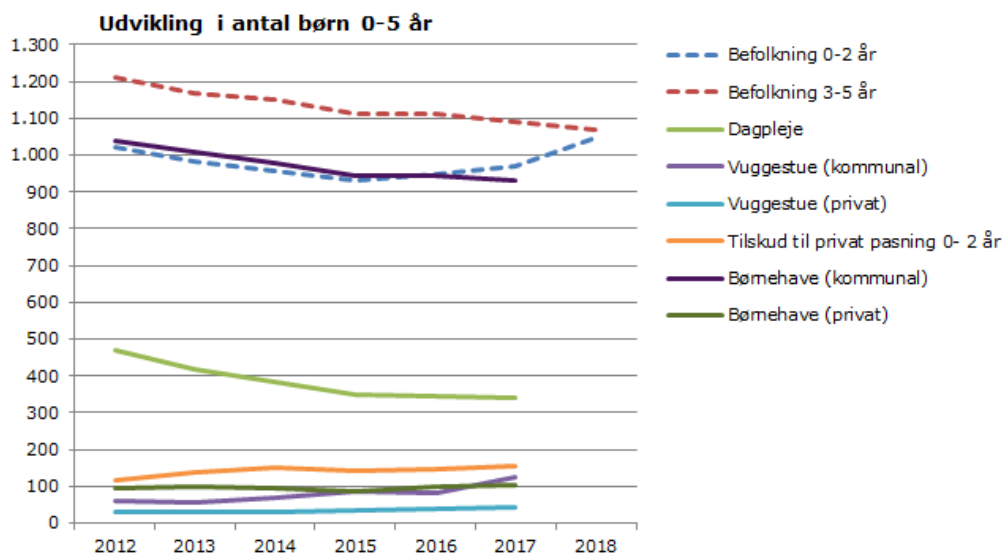
Betaling til/fra offentlige myndigheder, som dækker over afregning for børn, der er indmeldt i et dagtilbud i en anden kommune end deres bopælskommune, går i balance. Det er bopælskommunen der skal betale udgiften for dagtilbuddet. I gennemsnit har der været 48 børn fra Rebild Kommune indskrevet i dagtilbud i andre kommuner og 47 børn fra andre kommuner har været indmeldt i dagtilbud i Rebild Kommune.

Sammenlignet med tidligere år er der en stigning i antallet af børn fra andre kommuner.



Tilskud til pasning af egne børn

Med virkning fra november 2017 er det igen muligt for forældre at få tilskud til pasning af egne børn i alderen 0-2 år. Tilskuddet udgør i 2017 6.280 kr. pr. måned svarende til 85 procent af nettodriftsudgiften til det billigste dagtilbud for 0-2 årige.



I december 2017 blev der udbetalt tilskud til 8 forældre. I marts 2018 er antallet oppe på 13 forældre. Geografisk er tilskuddene fordelt over hele kommunen. Ordningen evalueres til maj 2018.

Inklusion

Inklusion på dagtilbudsområdet omfatter støtte-ressourcer til børn i alderen 0-6 år. Hovedparten af støtteressourcerne er lagt ud til daginstitutionerne mens der centralt er en mindre gruppe medarbejdere, som dagtilbuddene har mulighed for at trække på som konsulentbasis. Området hænger sammen med PPR (Pædagogisk Psykologisk Rådgivning), som ligger på folkeskoleområdet.

Der har tidligere år været et merforbrug på dette område, som nu er afviklet. Samlet ender inklusion med et mindreforbrug på 0,35 mio. kr. Overskuddet ligger primært på småbørnsområdet og skyldes at der er holdt igen på udgifterne for at få gæld fra tidligere år afviklet i 2017.

Projekt Fælles Indsats – et godt børneliv

Frem til år 2019 har byrådet afsat 1 mio. kr. årligt til arbejdet med et fælles projekt på børneområdet. Grundtanken er "at problemer løses vi bedst inden de vokser sig store – og i fællesskab".



Samarbejdet sker via teams, hvor der sidder forskellige fagpersoner. En sundhedsplejerske, en psykolog og en familierådgiver udgør en fast kerne og derudover kan de indkalde andre relevante specialister. Forældre og fagpersoner kan via dette team få vejledning og hjælp omkring børn, der har konkrete trivselsproblemer.

Der er i 2017 et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. som skyldes at der er igangsat et undervisningsforløb i 2017/2018, der først afregnes i 2018.

Skoler

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Skoleafdelingen	314,6	316,9	2,3
Skoleafd. Fællesområde	26,7	27,2	0,5
Skoler - Fællesområde	40,6	40,6	-0,1
SFO - Fællesområde	-14,0	-13,4	0,6
Bavnebakkeskolen	39,7	39,4	-0,3
Kilden	43,7	44,0	0,3
Haverslev - Ravnkilde Skole	13,3	13,7	0,4
Karensminde skolen	41,3	42,1	0,8
Læringscenter Himmerland inkl. takstindt	-1,0	-0,7	0,3
LCH - Skole	16,0	15,9	0,0
Takstindtægter - LCH	-17,0	-16,7	0,3
Skørping Skole	55,4	57,3	1,9
Sortebakkeskolen	28,4	29,2	0,9
Suldrup Skole	23,0	22,6	-0,4
Øster Hornum Børneunivers	15,7	16,0	0,4
Vidt. Specialundervisning	21,4	19,0	-2,3
Inklusion	7,1	7,1	0,0
PPR - Inklusion	7,1	7,1	0,0

Skoleafdelingen viser et samlet mindreforbrug på 2,3 mio. kr. Budgetterne på skolerne bliver årligt reguleret i forhold til antallet af elever pr. 5. september.

Skoler

Skolerne ender med et samlet mindreforbrug på 4,0 mio. kr. Som det fremgår, er der forskelle skolerne imellem og udsvingene er mellem 0,4 mio. kr. i merforbrug til 1,9 mio. kr. i mindreforbrug. Bavnebakkeskolen og Kilden (Bakkehuse- ne og Terndrup skole) har fra 2016 til 2017 haft et stigende elevtal, mens de øvrige skoler oplevet et faldende elevtal.

Som følge af merforbrug i tidligere år har Kilden (Terndrup Skole) og Suldrup skole i 2017 arbejdet med handleplaner for at skabe balance i deres økonomi. Begge skoler har nedbragt deres merforbrug og skal ikke længere have handleplaner, men der vil i 2018 fortsat være fokus på økonomien.

Skoler

Det handler om vores skoler og skolefritidstilbud (SFO) og alt, hvad der hører derunder for eksempel vores specialske Læringscenter Himmerland og skolekørsel. Området er politisk styret af Børne- og Familieudvalget.

Elevtal	Ultimo 2016	Ultimo 2017
Bavnebakken	600	631
Haverslev-Ravnkilde	198	196
Haverslev	141	142
Ravnkilde	57	54
Karensminde	693	668
Kilden	455	464
Blenstrup	55	70
Bælum	182	175
Terndrup	218	219
Skørping	736	714
Sortebakke	394	383
Suldrup	335	332
Øster Hornum	155	158
Total	3.566	3.546

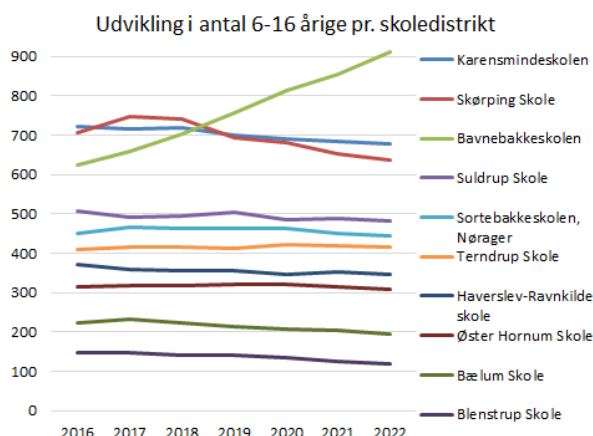
Nye tildelingsmodeller

I januar 2017 godkendte byrådet nye tildelingsmodeller på almen- og specialundervisningsområdet.

Et af formålene med den nye tildelingsmodel på almenområdet er, at den skal give mere lige muligheder for at drive skole, mens modellen på specialområdet i højere grad skal tage højde for de socioøkonomiske forskelle der er i skole-distrikterne.

Tildelingsmodel almenområdet

Den nye tildelingsmodel på almenområdet giver midler til minimum 22 elever og maksimum 26 elever i hver klasse. Budgettet til øvrige udgifter beregnes fortsat på baggrund af det faktiske elevtal.



I forbindelse med vedtagelse af tildelingsmodel på almenområdet blev det besluttet, at de skoler der vil miste tildeling ved den nye model i forhold til den tidligere skulle have en kompensation som et engangsbeløb i 2017, så de fik samme økonomiske ramme som ved den tidligere model. Derfor har Karensminde skolen, Skørping Skole samt Øster Hornum skole fået en kompensation på samlet 1,8 mio. kr. Skørping skole har i 2017 tilbageholdt midlerne fra kompensationen, som forventes brugt til lokale initiativer.

Tildelingsmodel specialområdet

I tildelingsmodellen for specialområdet var der oprindeligt afsat 16,8 mio. kroner til udlægning til skolerne. I forbindelse med vedtagelsen af tildelingsmodellen blev det forhøjet med yderligere 0,8 mio. kr. Beløbet skal dække skolernes betaling for de elever, der visiteres til et specialtilbud i egen kommune – samt dække de særlige inklusionsforanstaltninger, der iværksættes for at inkludere elever på egen skole. Det handler om de indsatser, der ligger ud over 9 timer ugentligt pr. elev. Indsatser, der ligger under 9 timer pr. uge pr. elev, er indeholdt i de midler skolerne får med tildelingsmodellen til almenområdet.

Da tildelingsmodellen på specialundervisningsområdet blev godkendt, blev der besluttet, at den socioøkonomiske faktor minimum skulle være 0,7. Derfor den blev forhøjet på Karensminde skolen, Skørping skole og Øster Hornum skole. Derudover blev der givet kompensation til

Elevtal	Privatskoler	Efterskoler
17-18	365	211
16-17	356	222
15-16	324	151
14-15	360	218

de skoler, der blev økonomisk udfordret ved den nye model. Her blev der givet kompensation til Bavnbakkeskolen, Kilden, Skørping skole og Sortebakkeskolen. Samtidig fik disse skoler et beløb til at udbygget deres inklusionsberedskab.

Læringscenter Himmerland

Læringscenter Himmerland er en specialskole efter Folkeskolelovens § 20 stk. 2, og tilbyder et heldagstilbud. Derudover har tilbuddet siden 2016 rummet et særligt dagtilbud efter service-lovens § 32 samt tilbudt særlig tilrettelagt undervisningsforløb (STU – et forløb for unge efter grundskoleforløbet).

Læringscenter Himmerland har i det særlige dagtilbud ved udgangen af 2017 haft 4 børn, specialskoledelen har haft 32 elever, samt 6 elever i særligt tilrettelagt undervisningsforløb.

Skolernes fællesområde

På skolernes fællesområde er der et merforbrug på 0,1 mio. kr.

Fællesudgifter – skolevæsen dækker blandt andet over udgifter til Fremtidens Folkeskole, Folkeskolereformen og Jobrotationsprojekt for PAU-elever. Samlet er der et mindreforbrug på 2,1 mio. kr.

Betaling til og fra offentlige myndigheder er betaling for elever der benytter det frie skolevalg og går i skole i en anden kommune end bopælskommunen. I 2017 er der betalt for 128 elever i andre kommuners skoler, mens der har været 78 elever fra andre kommuner i Rebild Kommunes skoler. Området reguleres årligt til elevtallet pr. 5. september sammen med reguleringen på vores egne skoler.

Transport dækker over skolekørsel, blandt andet med lokale NT-busruter, taxakørsel ved trafikfarlige veje eller kørsel med elever til specialskoler. På området har der i 2017 været et merforbrug på 2,5 mio. kr. Der er i 2017 lavet en større analyse af hele transportområdet, herunder skolekørsel. Analysen har resulteret i 15 for-

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Skoleafd. Fællesområde	26,7	27,2	0,5
Skoler - Fællesområde	40,6	40,6	-0,1
Fællesudgifter - skolevæsen	5,8	7,9	2,1
Syge- og hjemmeundervisning	0,5	0,3	-0,1
Bet. til/fra off.myndigheder - Skoler	4,0	4,4	0,4
Bidrag til statslig og private skoler	13,1	12,3	-0,8
Efterskoler og ungdomsskoler	7,6	5,7	-1,9
Transport	10,3	7,8	-2,5
Kompetenceudv. af lærer og pædagoger	-0,7	2,1	2,8
Fagligt løft (pulje 137247)	0,1	0,1	0,0
SFO - Fællesområde	-14,0	-13,4	0,6
Søskenderabat	4,9	5,5	0,6
Fripladser	3,1	3,3	0,1
Fællesudgifter - SFO	0,7	1,2	0,4
Bet. til/fra off.myndigheder - SFO	-0,3	-0,8	-0,6
Forældrebetaling	-21,0	-20,9	0,0
Forældrebetaling SFO2	-1,4	-1,5	0,0

skellige effektiviseringsforslag og servicebeskrivelser for flextrafikken. Effektiviseringsforslagene er indarbejdet i udbuddet af kørselsområdet som gennemføres i perioden oktober 2017 – marts 2018.

SFO fællesområde

På området har der været et samlet mindreforbrug på 0,6 mio. kr.

Området for betalinger til og fra andre kommuner viser i 2017 et merforbrug. Der har i 2017 været 48 børn fra andre kommuner i vores SFO'er, mens kun 28 børn fra Rebild Kommune har været i SFO i andre kommuner. Men der er budgetteret med flere børn fra andre kommuner end der reelt har været.

Vidtgående specialundervisning

Vidtgående specialundervisning (efter Folkeskolelovens § 20 stk. 2 og 3) omfatter egne elever på Læringscenter Himmerland, i egne specialklasser, specialtilbud i andre kommuner, SFO tilbud, samt på interne skoler og opholdssteder.

I Rebild Kommune er midlerne til at varetage specialpædagogiske bistand i den almindelige undervisning lagt ud på skolerne.

Grundet forventet merforbrug blev der i august 2017 igangsat en analyse af området. Analysen endte ud med 3 anbefalede handlemuligheder, som udvalget igangsatte et videre arbejdet med.

Handlemulighederne er:

- Undersøgelse om Læringscenter Himmerland fortsat skal være et heldagstilbud, samt hvilke konsekvenser det vil få, hvis det ikke længere er et heldagstilbud.
- Udarbejdelse af et serviceniveaubeskrivelse, således kommunes serviceniveau bliver synliggjort.
- Klarlægning af visitationskompetencen til special-SFO, således visitationen foretages på baggrund af en ensartet procedure.

Pædagogisk Psykologisk Rådgivning (PPR)

Skolerne arbejder hver dag med inklusion, men centralt i PPR er der en mindre gruppe af medarbejdere, som skolerne har mulighed for at benytte. Området hænger sammen med støttepædagogerne på dagtilbudsområdet.

Der har i tidligere år været et merforbrug på dette område, som nu er afviklet. Samlet ender inklusion med et mindreforbrug på 0,35 mio. kr. som er medtaget på dagtilbudsområdet, da overskuddet primært er på småbørnsområdet og skyldes, at der er holdt igen på udgifterne for at få gæld fra tidligere år afviklet i 2017.

Kultur og Fritid

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Kultur og Fritidsudvalg	52,3	54,7	2,4
Fritid	41,4	43,0	1,5
Kultur og Natur	9,5	10,1	0,5
Landdistrikter	1,3	1,6	0,3

Kultur og Fritid kommer samlet ud af regnskabsåret med et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. Indeholdt i regnskabsresultatet er der en samlet overførsel fra 2016 på 3,0 mio. kr. Området er sammensat af de følgende 3 sektorer:

- Fritid
- Kultur og natur
- Landdistrikter

Sektorerne beskrives enkeltvis i det følgende.

Fritid

Sektor Fritid viser et samlet mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Resultatet består af et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. på fællesområderne, et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. på Folkebiblioteket og et merforbrug på 0,3 mio. kr. på Ungdomsskolen. Regnskabet vedrørende Naturskolen balancerer.

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Fritid	41,4	43,0	1,5
Kultur og Fritid Fællesomr.	25,1	26,6	1,5
Stadion idrætsanlæg	0,2	0,7	0,5
Tilskud idræts- og svømmehaller	8,7	8,8	0,1
Folkeoplysning - fælles formål	0,1	0,1	0,0
Fritidsområdet og præmiering	0,2	0,2	0,0
Folkeoplysende voksenundervisning	0,6	0,7	0,1
Frivilligt folkeopl.	1,8	1,8	0,0
Foreningsarbejde	9,1	9,0	-0,1
Lokaletilskud - Foreningsarbejde	0,0	0,0	0,0
Klima Rebild	0,1	1,0	0,9
Lokalebooking system	4,3	4,3	0,0
Drift til anlæg - budget 2017	9,7	10,0	0,3
Folkebiblioteket	0,7	0,7	0,0
Naturskolen	5,9	5,7	-0,3
Ungdomsskolen			

Kultur og fritid – fuld af sunde oplevelser

Det handler om borgernes fritid, om vores ungdomsskole, kulturskole og naturskole. Om folkebiblioteker og museer. Tilskud til idræts- og svømmehaller, kultur- og medborgerhuse, folkeoplysende aktiviteter. Lokale tilskud til foreninger ligger også her – det samme gør arbejdet med landdistrikter og forsamlingshuse. Området er politisk styret af Kultur- og Fritidsudvalget.

Tilskud til haller og idrætsanlæg

Områderne Stadion idrætsanlæg og Tilskud Idræts- og svømmehaller skal ses samlet. På disse områder er der et samlet mindreforbrug på 0,6 mio. kr. Resultatet indeholder et overført merforbrug fra 2016 på 0,2 mio. kr.

Udgifterne består hovedsageligt af forskellige tilskud, der udbetales til de selvejende haller, som er beliggende i kommunen. Det drejer sig om følgende tilskud:

- Driftstilskud til dækning af udgifter til renter og afdrag på kommunalt godkendte lån.
- Betaling for skolernes råderet over hallerne.
- Tilskud for brug af omklædningsfaciliteter til udendørs sportsaktiviteter.

Baggrunden for mindreforbruget på 0,6 mio. kr. er et fald i udgifterne til driftstilskud til hallerne. Faldet i driftstilskuddet er fremkommet i forbindelse med lån, der er udløbet i løbet af året samt, at en låneomlægning fra 2016 først har haft fuld gennemslag i 2017.

Budgettet for 2018 er tilrettet i forhold til de faldende udgifter til driftstilskud.

Folkeoplysende voksenundervisning og frivillig folkeoplysende foreningsarbejde

Resultatet for området udgør i 2017 et samlet mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Resultatet indeholder et overført merforbrug fra 2016 på 0,2 mio. kr. Det overførte merforbrug er jf. Kultur og Fritidsudvalgets beslutning dækket ind af en

overførsel fra lokaletilskud, hvor der var overført et større mindreforbrug.

På folkeoplysningsområdet er der i 2017 udbetalt lovpligtige tilskud efter Folkeoplysningsloven.

Der er udbetalt tilskud på 0,6 mio. kr. til folkeoplysende voksenundervisning. Dette dækker tilskud til oplysningsforbund, der opererer i kommunen og modtager støtte til undervisning og lokaleudgifter.

Der er udbetalt 1,8 mio. kr. i aktivitetsstøtte samt tilskud til lederuddannelse. Støtten er udbetalt til foreningerne i kommunen på baggrund af ansøgninger.

Lokaletilskud

Området lokaletilskud kommer ud af 2017 med et merforbrug på 0,1 mio. kr.

Indeholdt i årets resultat er et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. der er overført fra 2016. Det overførte mindreforbrug er videre formidlet med 1,6 mio. kr. til renovering af højskolebygningen og 0,2 mio. kr. til dækning af merforbrug under folkeoplysning.

Der er i 2017 udbetalt i alt 7,9 mio. kr. i aconto lokaletilskud for 2017. Der er udbetalt 0,2 mio. kr. i efterregulering for 2016 og der er udbetalt 0,4 mio. kr. i tilskud til mål, net og kridt med mere. Det udbetalte aconto lokaletilskud svarer til 98 % af foreningernes godkendte udgifter til lokaler.

Mindreforbruget på 0,1 mio. kr. forventes overført til 2018, hvor der i forbindelse med udbetalingen af tilskud for 2. halvår 2018 vil ske en efterregulering af tilskuddet for 2017.

Den endelige refusionsprocent for 2017 vil blive fastsat i forbindelse med efterreguleringen. (For 2016 endte refusionsprocenten på 100 %).

Lokalebooking

Som et element i den kommunale digitaliseringsstrategi skal udlån af lokaler til foreninger og private omlægges til digital selvbetjening.

Det forventes, at der på sigt også kommer krav om en digitalisering af ansøgning om tilskud fra foreninger under folkeoplysningsloven og lignende. I forbindelse med budgetforhandlingerne

blev der afsat 0,8 mio. kr. til anskaffelse og implementering af et system til lokalebooking og et låsesystem til de digitalt bookedede lokaler. Derudover blev der afsat 0,2 mio. kr. til årlig drift. Lokalebookingsystemet er igangsat i 2017, men det elektroniske låsesystem er endnu ikke installeret.

På området er der et restbudget på 0,9 mio. kr., der forventes overført til 2018 til finansiering af det nye låsesystem.

Drift til anlæg – budget 2017

I forbindelse med budgetvedtagelsen blev der afsat 4,3 mio. kr. til forskellige projekter under Kultur og Fritidsudvalget (Fritid). Disse projekter er efterfølgende flyttet til anlæg, hvorfor budgetbeløbet er flyttet. Se projekter under anlæg.

Folkebiblioteket

Folkebiblioteket kommer ud af 2017 med et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Biblioteket i Støvring er flyttet til en ny biblioteksbygning. Ved starten af regnskabsår 2017 var flytningen/indretningen ikke helt på plads, hvorfor der har været nogle tilpasninger hen over året. Mindreforbruget overføres til 2018.



Ungdomsskolen

Ungdomsskolens resultat for 2017 er et samlet merforbrug på 0,3 mio. kr. Indeholdt i resultatet er et overført mindreforbrug fra 2016 på 0,1 mio. kr.

En del af baggrunden for årets resultat er at indtægterne vedrørende projekt Læringslokomotiv på 0,2 mio. kr. først er bogført i 2018. Derudover er der afholdt driftsudgifter til den nye ungdomsskolebygning i Støvring på 0,2 mio. kr. Disse driftsudgifter er ikke tilført Ungdomsskolens budget. Merforbruget i 2017 forventes overført til 2018.

Kultur og natur

Kultur og natur viser et samlet mindreforbrug på 0,5 mio. kr. Resultatet fremkommer ved et mindreforbrug på fællesområdet med 0,5 mio. kr. mens regnskabet vedrørende venskabsbysamarbejdet og Kulturskolen balancerer.

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Kultur og Natur	9,5	10,1	0,5
Fællescenter Sekretariatet	0,0	0,1	0,0
Venskabsby samarbejde	0,0	0,1	0,0
Kultur og Fritid Fællesomr.	5,9	6,4	0,5
Museer	1,6	1,7	0,1
Kulturelle tilskud og aktiviteter	1,3	1,4	0,1
Kultur og Medborgerhuse	1,9	2,1	0,2
Højskolen - drift af hovedbygningen	0,1	0,1	0,0
Fritidspas	0,1	0,1	0,0
Drift til anlæg - budget 2017	1,0	1,0	0,0
Kulturskolen	3,6	3,6	0,0
Musikskole	3,4	3,7	0,3
Billedskole	0,1	-0,1	-0,2
Teater og Dans	0,1	0,0	-0,1

Museer

I 2017 er der udbetalt 1,6 mio. kr. i støtte til driften af forskellige museer i kommunen. Den udbetalte støtte er fordelt på følgende måde:

Museer (brutto)	1.645.248
Nordjyllands historiske Museum	1.205.000
Spillemandsmuseer i Rebild	299.284
Bælum Møllelaug	19.884
Museumsforeningen for Støvring og omegn	6.800
Lokalhistoriske arkiver	74.720
Buderup Ødekirke	39.560

Udbetalingen til Nordjyllands Historiske Museum dækker over tilskud til Boldrup Museum og tilskud til udvikling af Regan Vest med henholdsvis 0,7 og 0,5 mio. kr.

Støtte til kulturelle aktiviteter

Rebild Kommune har i 2017 ydet støtte til forskellige kulturelle arrangementer. Der er i alt udbetalt støtte for (netto) 1,3 mio. kr.

Under Kulturelle aktiviteter og Fyrtårns arrangementer er der ydet støtte til Opera i Rebild med 232.000 kr., AFTRYK festival med 10.000 kr., projekt Land Art Rebild med 40.000 kr. og aktiv Ferie med 50.000 kr. (overført til Aktiv Ferie).

Kulturrådet udbetaler tilskud til forskellige løbende kulturelle aktiviteter, nye udviklingstiltag og kulturuger.

Aktiv Ferie er et tilbud til elever i 2. til 6. klasse. I samarbejde med lokale idrætsforeninger, fritidsforeninger og institutioner udbydes der forskellige aktiviteter i den første og sidste uge af sommerferien. Aktiv Ferie er et samarbejde mellem Rebild og Mariagerfjord Kommune.

Kulturelle tilskud og aktiviteter (brutto)	1.250.572
Bladet Kulturen	99.800
Kulturelle aktiviteter	271.260
Bidrag til kulturaftalen Nordjylland	104.700
Kulturrådet	428.406
Rold Skov Natur og Kulturcenter	303.600
Aktiv Ferie	17.828
Fyrtårns arrangementer	4.100
Himmerlandsbilletten	20.878

Kulturrådet - eksempler på tilskud	
Bogby - Herman Bang og stationsbyen	35.000
Kulsvierlauget	30.000
Skørping Musikstation	30.000
KigInd	25.000
Stubhuset - Nytårskoncert 2017	25.000
Rebild ungeråd - Udsmykning af gangtunnel	22.000
BOGBY9520	20.500
Rebild Musikforening	20.000
Alletiders familieteater	20.000
+ 46 andre arrangementer	

Kultur- og medborgerhuse

Området vedrørende tilskud til Kultur og medborgerhuse kommer ud af 2017 med et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. En del af mindreforbruget (0,1 mio. kr.) er afsat til nyt alarm/låsesystem, der kan benyttes sammen med det nye lokalebookingssystem. Systemet forventes anskaffet i 2018.

Der er i 2017 anvendt i alt 1,9 mio. kr. til Kultur- og medborgerhusene

- Kig Ind – Nørager
- Kulturstationen – Skørping
- Medborgerhuset – Terndrup
- Stubhuset – Støvring
- Medborgerhuset – Haverslev

Der er indgået individuelle aftaler med de enkelte kultur- og medborgerhuse omkring tilskud/betaling af udgifter, da der er forskellige forudsætninger for driften af de enkelte kultur- og medborgerhuse.

Drift til anlæg – budget 2017.

I forbindelse med budgetvedtagelsen blev der afsat 1,0 mio. kr. til forskellige projekter under Kultur og Fritidsudvalget (Kultur og Natur). Disse projekter er efterfølgende flyttet til anlæg, hvorfor budgetbeløbet er flyttet. Se projekter under anlæg.

Kulturskolen

Regnskabet for Kulturskolen balancere i regnskab 2017.

Indeholdt i årets resultat er et overført merforbrug fra 2016 på 0,2 mio. kr. Baggrunden for det overførte merforbrug var en ventende betaling vedrørende projektet omkring efteruddannelse af folkeskolemusiklærer. Projektet er nu afsluttet, og de ventende betalinger er modtaget.

Landdistrikter

Området Landdistrikter viser et samlet mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Indeholdt i dette resultat

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Landdistrikter	1,3	1,6	0,3
Forsamlingshuse - tilskud	0,9	1,1	0,1
Landsbypulje - fast tilskud	0,2	0,2	0,0
Projektpulje	0,1	0,2	0,1
Landsbyråd	0,0	0,0	0,0
Landdistriktsskulent	0,1	0,2	0,1

er et overført mindreforbrug fra 2016 på 0,1 mio. kr.

Forsamlingshuse – tilskud

I forbindelse med budgetvedtagelsen for 2017 blev rammen for tilskud til forsamlingshuse udvidet. Der er i 2017 udbetalt et fast tilskud på 37.500 kr. til alle 22 forsamlingshuse, det er en tredobling i forhold til tidligere års tilskud. Restbudgettet vedrørende forsamlingshuse, på 0,1 mio. kr. overføres til 2018.

Landsbypuljen – faste tilskud

Landsbypuljen er fordelt til de forskellige borgerforeninger/landsbyråd der er i kommunens mindre byer.

Der er i 2017 udbetalt et fast tilskud på 3.000 kr. pr. forening samt et tilskud på 34 kr. pr. husstand i byen. Tilskuddet pr. husstand er fastsat så det totale budgetbeløb på området kunne udbetales.

Projektpulje og Landsbyråd

Midlerne i projektpuljen skal ses i sammenhæng med en budgetpulje på 0,2 mio. kr., der er placeret under anlæg. De samlede projektmidler på i alt 0,4 mio. kr. fordeles, efter ansøgning, til forskellige drifts- og anlægsprojekter i kommunens landdistrikter. Fordelingen af midler foretages i samarbejde med Landsbyrådet.

Restbeløbet på 0,1 mio. kr. overføres til fordeling i 2018.

Ældre

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Pleje og Omsorg	203,1	200,3	-2,8
Pleje og Omsorg - fælles	18,0	18,0	0,1
Elever	4,1	4,8	0,7
Ældreboliger	-8,9	-8,9	0,0
Lejetab	2,0	1,8	-0,2
Ældrecentre	101,3	101,9	0,6
Bælum/Terndrup ældrecenter	20,5	20,2	-0,2
Nørager/Rørbæk ældrecenter	15,4	15,3	-0,1
Skørping ældrecenter	18,1	18,6	0,5
Støvring/Øster Hornum ældrecenter	16,4	16,8	0,4
Ådalscentret	13,7	13,6	-0,1
Suldrup/Haversdal ældrecenter	17,2	17,4	0,2
Køkken	0,9	0,9	0,0
Hjemmepleje	47,9	44,9	-3,0
Hjemmeplejedistrikt Vest	17,8	17,3	-0,5
Hjemmeplejedistrikt Syd	15,3	14,2	-1,1
Hjemmeplejedistrikt Øst	14,8	13,4	-1,4
Sygeplejen	17,7	16,5	-1,2
Myndighed - puljer	0,2	1,1	0,9
Værdighedspulje	0,0	0,0	0,0
Klippekort til hjemmeboende	0,3	0,4	0,1
Klippekort til beboere på plejehjem	0,0	0,0	0,0
Serviceteam	6,0	5,2	-0,8
Hjælpemidler	13,7	13,8	0,0

I 2017 har ældreområdet brugt 2,8 mio. kr. mere end der har været budget til. Det svarer til en afvigelse på 1,4% i forhold til budgettet inklusive overførsler. Pleje og Omsorg havde en negativ overførsel på 2,0 mio. kr. fra 2016.

I 2017 var der:

- 10 ældrecentre
- 276 plejeboliger
- 120 ældreboliger
- 16 aflastningsboliger

Årligt hjælper hjemmeplejen ca. 640 borgere i egen bolig i gennemsnit om ugen. Sygeplejen kommer ud til ca. 375 borgere i egen bolig i gennemsnit om ugen.

Ældre – pleje og hjælp

Ældreområdet yder primært hjælp til kommunens ældre borgere. Det drejer sig om hjemmehjælp, personlig pleje, hjemmesygepleje, hjælpemidler. Her ligger udgifterne til driften af kommunens ældrecentre og ældreboliger. Området er politisk styret af Sundhedsudvalget.

Ny organisering med helårsvirkning

Den 1. maj 2016 trådte en ny organisering i Pleje og Omsorg i kraft. 2017 er det første år hvor den nye organisering har haft helårseffekt:

- Hjemmeplejen blev selvstændig kontraktholder (tidligere del af ældrecentrene).
- Centersygeplejerskerne blev organisatorisk flyttet under sygeplejen (tidligere under ældrecentrene). Demenssygeplejen hører også under sygeplejen.
- Driften af alle køkkener på ældrecentrene overgik til produktionskøkkenet (tidligere under ældrecentrene).
- Udgifterne til biler, samt hjælpemiddeldepot og pedalkorpset blev et selvstændigt kontrakt-område.

Fællesområdet dækker blandt andet:

- Mellemkommunale afregninger mellem kommuner ved pleje af borgere
- § 94 hjælp til pleje
- Lønudgifter til distriktslederne på ældrecentrene, sygeplejen og hjemmeplejedistrikterne
- Private leverandører af hjemmepleje
- Kørsel til dagcentre
- Plejevederlag

Forbruget på fællesområderne udlignes med budget fra myndighedspuljen, derfor er der ingen budgetafvigelse.

Elever

En stor del af de nye medarbejdere i Pleje og Omsorg bliver rekrutteret igennem elevsystemet. Årsagen til mindreforbruget i 2017 på elevområdet på 0,7 mio. kr. skyldes primært det nye lavere elev-optag, hvor der optages færre SSH-elever og flere SSA-elever.

Det samlede antal elever der optages falder, men SSA-uddannelsen forlænget så flere SSA-elever vil fremover være under uddannelse samtidigt. Det vil afspejles i regnskaberne i de kommende år.

Lejetab

Rebild Kommune betalte i 2017 ca. 2,0 mio. kr. i lejetab til tomme plejeboliger og ældreboliger. I forhold til forbruget de tidligere år, er der tale om en reduktion.

Det er lykkedes for Rebild Kommune at reducere udgifterne på tomgangslejen ved at sætte flere initiativer i gang. Eksempelvis bliver nogle ældreboliger i dag udlejet til andre målgrupper end ældre, og de kan bruges til flygtninge.

I 2017 er lejetabet størst i Haverslev, Støvring og Terndrup. I forhold til 2016 er det lykkedes at nedbringe specielt tomgangslejen i Nørager.

Den udekørende sygepleje

Sygeplejen er et bindeled mellem sygehuse, hjemmepleje, sygepleje og træning.

Sygeplejen har i 2017 haft en fast budgetramme. Årsagen til, at sygeplejens samlede regnskab viser et merforbrug på 1,2 mio. kr., hvoraf

de 0,2 mio. kr. er overførsler, skyldes primært opsving i opgavemængden.

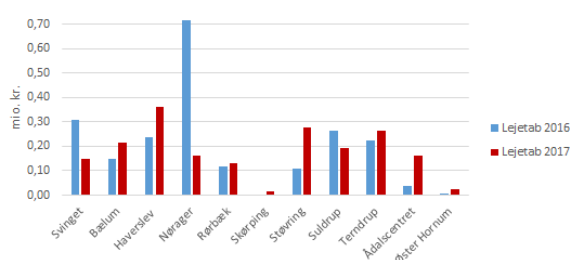
- Det blev lovpligtigt at sygeplejen skulle lave sygeplejefaglige udredninger på minimum 1 time pr. borger hver gang en borger eksempelvis bliver udskrevet fra sygehuset.
- Sygehusene fortsatte i 2017 udviklingen og sender borgerne hjem tidligere og tidligere efter indlæggelse. Det betyder, at sygeplejen får flere komplekse opgaver.
- Der har været en stigende tendens til, at sygeplejen bruges AKUT, da de praktiserende læger i højere og højere grad benytter sygeplejen til at lave udrede en borgers situation, og derefter rapporterer tilbage til den praktiserende læge.

Grafen viser et stigende antal borgere der visiteres til sygeplejeydelser. Udviklingen har været kraftigt stigende de senere år. Niveauet af sygeplejeydelser i 2015 ligger til grund for sygeplejens faste ramme i 2017.

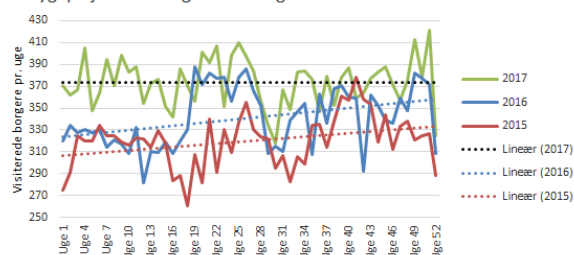
Ældrecentrene

Ældrecentrenes faste budgetramme og kontraktfællesskaber har betydet mere stabilitet på ældrecentrene i 2017, hvor der samlet set er brugt 0,6 mio. kr. mindre end der var budget til. Ældrecentrene har i den forbindelse også hentet en negativ overførsel på 1,4 mio. kr. fra 2016.

Lejetab - 2016 / 2017



Sygepleje - udvikling i antal borgere 2015-2017



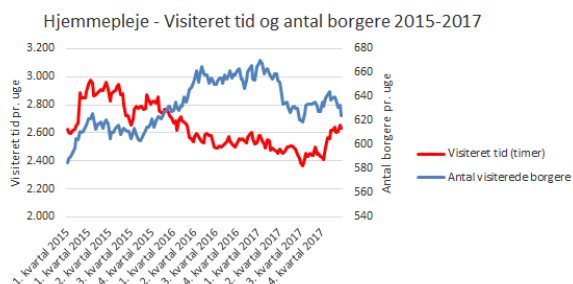
Køkken – og forsøgsordning i Bælum

2017 var det sidste år i forsøgsordningen på Bælum Ældrecenter hvor alt madproduktion og indkøb ville foregå på ældrecentrets modtager-køkken. Forsøgsordningen blev ikke forlænget til budget 2018 og frem.

Hjemmeplejen

Regnskabet for hjemmeplejedistrikterne viser et merforbrug på 3,0 mio. kr. hvoraf de ca. 2,5 mio. kr. kan forklares af forskellige omstændigheder, som nedenstående:

- Engangsudgifter vedr. ophobning af ferie og afspadsering fra 2016.
- For lav budgettildeling pr. visiteret time



Grafen viser hvordan de samlede visitationer er faldet siden slutningen af 2015, også selvom antallet af borgere der visiteres til ydelser steg i samme periode. Det betyder samtidigt, at visiteringerne pr. borger er faldet mærkbart siden 2015. I slutningen af 2017 har tendensen været at de visiterede timer pr. visiteret borger er steget lidt igen.

Hver gang de visiterede timer stiger, øges hjemmeplejens budget, mens budgettet på myndighedspuljen reduceres tilsvarende, og omvendt.

Myndighed – puljer

Puljen kaldet Myndighed – pleje/omsorg er den pulje hvor hjemmeplejens lønbudgetter reguleres over når der er ændringer i visiteringerne. Hvis der bliver brugt mere eller mindre på Pleje og Omsorg – fællesområdet, bliver det også reguleret over denne pulje.

Som det fremgår, har myndighedspuljen et overskud i 2017 på 0,9 mio. kr.

Værdighedspuljen

Rebild Kommune blev tildelt 5,1 mio. kr. i 2017 til værdighedsprojekter. Derudover var der også blevet overført 0,3 mio. kr. fra samme pulje, som ikke nåede at blive brugt i 2016.

Pengene er blevet brugt på følgende indsatser:

mio. kr.	Regnskab
Værdighedspulje - i alt	5,2
Aktivitetscentre	1,0
Det gode måltid	0,4
Ekstra varme hænder i plejen	2,0
Ernæring	0,3
Samarbejde med frivillige	0,0
Selvtræning og udslusning	0,4
Øget indsats på demensområdet	1,1

Klippekort til plejehjemsbeboerne

I 2017 blev Rebild Kommune tildelt 1,9 mio. kr. til klippekort på kommunens 10 ældrecentre.

Pengene er blevet brugt fuldt ud, og beboerne har brugt ordningen til f.eks. ledsagelse, hjælp til indkøb, oplevelser og ture.

Klippekort til hjemmeboende

Medio 2017 blev det politisk vedtaget at tildele 0,4 mio. kr. til klippekort til de hjemmeboende. Midlerne nåede ikke at blive brugt fuldt ud i 2017. De uforbrugte midler på 0,1 mio. kr. forventes overført til 2018. Klippekortene til borgerne i eget hjem er blandt andet blevet brugt på ekstra rengøring, ledsagelse til indkøb og oplevelser.

Serviceteam

Årsagen til at Serviceteamet har brugt 0,8 mio. kr. for meget i 2017 skyldes engangsudgifter i forbindelse med overgangen fra gammel til ny leasingaftale af biler på ældreområdet. Engangsudgifterne er et udtryk for, at bilerne fra den gamle leasingaftale har haft skader som skulle udbedres, og at der bliver afregnet for både under- og overkørte kilometer for hver bil.

Voksne med særlige behov

	Regnskab	Korr. Budget	Rest budget
Voksne med særlige behov	117,9	110,6	-7,3
Voksne	114,3	108,4	-5,8
Bostøtte §85	36,1	34,3	-1,8
Botilbud, varige §108	23,4	20,2	-3,2
Botilbud, midlertidige §107	27,7	24,2	-3,5
Botilbud, Sociale problemer	1,5	0,9	-0,7
Dagtilbud §103-104	9,4	9,4	0,0
Ledsagelse og døvblinde	1,1	1,4	0,3
Merudgifter Voksne	0,6	0,7	0,1
Undervisning - Voksne	0,6	1,4	0,8
Rådgivning og Rådgivningsinstitutioner	2,6	1,4	-1,2
BPA	11,2	14,6	3,4
Socialfaglige tilbud	1,9	3,2	1,3
Voksne - Boformer	1,8	-1,0	-2,8
Takstindtægter - Boformerne	-16,3	-19,0	-2,7
Søparken	18,1	18,0	-0,1

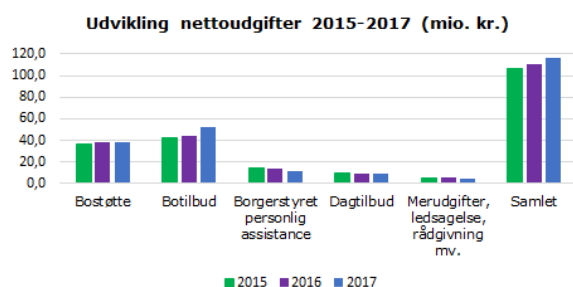
Området for voksne med særlige behov, omfatter tilbud til voksne med handicap, psykiske lidelser og særlige social problemer.

Voksne med særlige behov

De samlede udgifter på området er steget i forhold til 2016. På baggrund af det er der udarbejdet en handleplan med initiativer til at imødegå udgiftspresset. Den arbejdes der videre med i 2018.

Der er lidt forskydninger indenfor de enkelte indsatser, særligt er der stigende udgifter til botilbud, imens udgifterne til borgerstyret personlig assistance i 2017 er faldet.

Samlet ses der en stigning i antallet af indsatser. Stigningen findes under § 85 bostøtte og § 108 længerevarende botilbud. § 85 støtte består dels af tilbud i andre kommuner, men også egen levering af bostøtte. Rebild Kommune leverer selv bostøtte til 103 borgere.



Voksne med særlige behov

Området dækker støtte i eget hjem og botilbud til voksne med handicap, psykiske lidelser eller særlige sociale problemer. Derudover ligger der opgaver omkring tilbud til dagbeskæftigelse eller beskyttet beskæftigelse. Indsatsområderne bevilges og drives efter "Lov om social service". Området er politisk styret af Sundhedsudvalget.

Antal helårs borgere	2015	2016	2017
§ 85 Bostøtte	144,8	151,1	165,0
§ 96 Borgerstyret personlig assistance	14,3	13,6	11,8
§ 107 midlertidige botilbud	35,8	36,3	37,8
§ 108 længerevarende botilbud	14,2	18,6	21,1
	209,1	219,5	235,7

Antallet af særligt dyre enkeltsager på voksenområdet er i 2017 faldet til 28 sager mod 35 i 2016. Kriteriet for en særlig dyr enkeltsag på voksenområdet er i 2017, at udgifterne er over 1.030.000 kr. årligt.

Der er 25 % refusion for udgifter over 1.030.000 kr. og 50 % refusion for udgifter over 1.930.000 kr. Der kan ikke opnås refusion efter borgeren er fyldt 67 år.

Socialfaglige tilbud

Kommunens egne tilbud er en del af de socialfaglige tilbud. Vores egne tilbud er Solgården, Ungetilbuddet Kærvej, Værestedet i Skørping, bostøtte i eget hjem samt støttekontaktpersonordningen.

Området viser et samlet mindreforbrug på 1,3 mio. kr., hvoraf de 0,8 mio. kr. er overførsel fra 2016.

Boformen Søparken

Boformen Søparken som et samlet tilbud med 20 boliger blev en realitet i 2016. Der har i 2017 været færre takstindtægter, idet der i 2017 været mindst 4 ledige boliger i gennemsnit, og ikke alle beboerne har benyttet dagtilbuddet. Lønforbruget har ikke været reduceret tilsvarende, da der igennem det meste af 2017 var forventet, at der skulle komme nye beboere til. Derfor har Søparken ikke reduceret lønudgifterne tilstrækkeligt før sidst på året, hvor der skete en tilpasning.

Sundhed

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Sundhed	137,9	140,8	2,9
Kommunal medfinansiering	88,5	88,1	-0,4
Andre sundhedsudgifter - herunder NT-kørsel	2,1	2,0	-0,1
Frivilligt socialt arbejde §18	1,2	1,3	0,1
Sundhed og forebyggelse	6,6	6,6	0,1
Rehabiliteringscentret	3,2	3,6	0,4
Hverdagsrehabilitering	1,3	1,4	0,1
Rusmiddelteam	2,5	2,6	0,0
Genoptræning - myndighedspulje og mellemkommunale afregninger	-0,2	0,4	0,6
Genoptræning - kommunal og privat udfører	3,1	3,3	0,2
Vederlagsfri fysioterapi	7,0	6,9	-0,1
Drift af sundhedscentret	1,7	1,7	0,0
Sundhed for penge	0,1	0,1	0,0
Sundhedspuljerne 2014-2015	0,0	0,7	0,7
Forebyggende hjemmebesøg og høreomsorg	1,3	1,3	0,0
Mental sundhed og projektmidler	0,4	1,8	1,4
Sundhedsplejen	6,0	5,9	-0,1
Tandplejen	13,0	13,0	0,0

Sundhedsområdet brugte i 2017 samlet 2,9 mio. kr. mindre end det korrigerede budget. Det svarer til en afvigelse på 2,1% i forhold til det korrigerede budget.

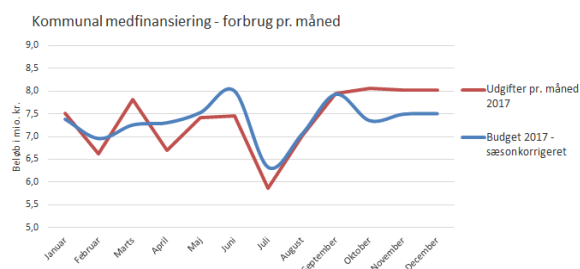
Sundhed havde i 2017 en positiv overførsel på 3,3 mio. kr. fra 2016.

Sammenholdes forbruget i 2017 med det oprindelige budget for sundhed, blev der brugt 0,4 mio. kr. for meget.

Medfinansiering til sundhedsvæsenet

Den kommunale medfinansiering af sundhedsvæsenet dækker Rebild Kommunes andel af udgifter når borgerne fra Rebild Kommune bliver indlagt, skal på lægebesøg eller hospice. I 2017 blev der brugt 0,4 mio. kr. mere end der var budget til på området.

Grafen viser udviklingen i forbruget fra 2017, og i den forbindelse fremgår budgettet også som en graf der afspejler forbrugsmønstrene fra de tidli-



Sunde borgere

Sundhed arbejder for, at øge sundhedstilstanden for kommunens borgere. Der arbejdes med forskellige forebyggende indsatser, rehabilitering og genoptræning, fysioterapi og misbrugsbehandling. Området er politisk styret af Sundhedsudvalget.

gere år. Årsagen til merforbruget er, at Rebild Kommunes borgere fra oktober måned bruger sundhedsvæsenet væsentligt mere end tendensen havde været fra de tidligere år.

Rehabiliteringscentret og hverdags-rehabilitering

I 2017 er Rehabiliteringsindsatsen blevet delt i rehabiliteringscentret og hverdagsrehabilitering.

Rehabiliteringscentret har til formål at forebygge indlæggelser og genindlæggelser ved at målrette og intensivere rehabiliteringsforløb. I 2017 er der brugt ca. 0,4 mio. kr. mindre end budgettet.

Hverdagsrehabiliteringen går ud på, at hjælpe borgeren med at blive mere selvhjulpne i eget hjem. Det sker ved øvelser i borgerens daglige rutiner for at beholde eller forbedre funktionsevnerne. I 2017 var der på dette område et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

Sundhedspuljerne og mental sundhed

De mindreforbrug der står på både sundhedspuljerne og under mental sundhed og projektmidler er til projekter, som ikke blev afsluttet i 2017. Midlerne bruges i 2018 og 2019 til de aftalte projekter, herunder mental sundhed, sundhedsprofiler, tidlig indsats på tværs, udbud af NOPII projekt med flere.

Forebyggende indsatser er for eksempel:

- Forebyggende indsats om hjemmebesøg og høreomsorg
- Rehabilitering – kronikere og kræftforløb
- Børn og bevægelse
- Inkontinens

Genoptræning – myndighedspulje og mellemkommunale afregninger

Positive mellemkommunale afregninger og overførsler på træningsområdet er årsag til, at der i 2017 er mindreforbrug på 0,6 mio. kr. på området.

Genoptræning – privat og kommunal

I 2017 har der fortsat været fokus på holdtræning og i 2017 har der også været en øget indsats for at mindske ventelisterne til den kommunale træning. Både de private og kommunale leverandører har ligeledes levet op til et krav om at 40 % af træningen skal foregå på hold.

Den kommunale og private genoptræning brugte i 2017 0,2 mio. kr. mindre end budgettet.

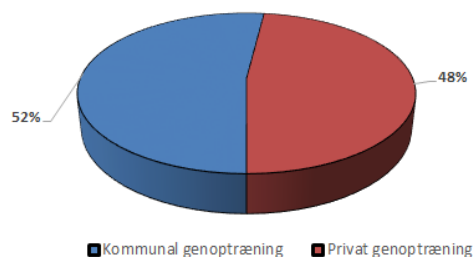
Sundhedsplejen

Det øgede antal børn i Rebild Kommune i 2017 betød, at sundhedsplejen også har haft flere besøg. I 2017 er det årsagen til, at der blev brugt 0,1 mio. kr. mere end sundhedsplejens faste budgetramme.

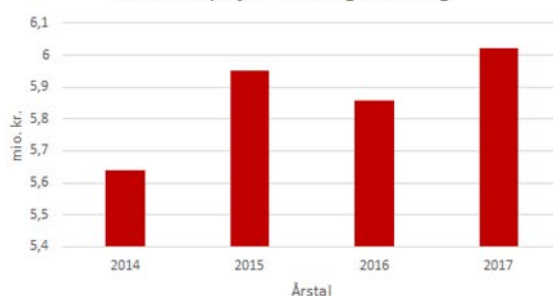
Tandplejen

Siden 2015 har tandplejen været fysisk samlet i Støvring, det har øget effektiviteten. Årsagen til, at tandplejens forbrug siden 2015 har været stigende er fordi der er kommet flere børn, som tandplejen har fået budget til via en tildelingsmodel. I 2017 har tandplejen brugt det korrigerede budget fuldt ud.

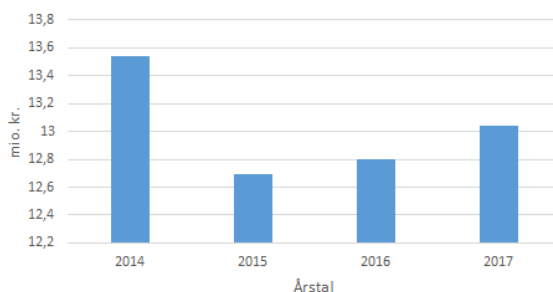
Fordeling - privat og kommunal genoptræning



Sundhedsplejen - forbrugsudvikling



Tandplejen - forbrugsudvikling



Veje og ejendomme

mio. kr.	Regnskab	Korr. Budget	Rest budget
Veje og ejendomme	51,4	53,6	2,2
Ejendomme	2,6	4,3	1,7
Bygningsvedligeholdelse	2,6	2,8	0,2
Nedrivning	0,0	1,5	1,5
Veje og grønneområder	48,8	49,3	0,5
Vejvedligeholdelse	12,3	12,5	0,2
Vintertjeneste	7,3	8,3	1,0
Kollektivtrafik	10,2	9,6	-0,6
Drift til anlæg - Budget 2017	1,8	1,8	0,0
Driftsenheden	17,0	17,0	-0,1

Veje og ejendomme kommer ud af regnskab 2017 med et mindreforbrug på 2,2 mio.kr.

De væsentligste årsager til mindreforbruget er uforbrugte midler på nedrivningspuljen, og vintertjenesten. På den kollektive trafik har der været et merforbrug.

Ejendomme

Området omfatter vedligeholdelse af kommunens bygninger, udlejning af kommunal jord og bygninger, samt driftssikring af boligbyggeri og nedrivning.

I 2017 har forbruget været 1,7 mio. kr. mindre end forventet. Det skyldtes dels, at udgifter til nedrivning ikke er anvendt, og dels færre udgifter til driftssikring af boligbyggeri.

Vedligeholdelsesopgaverne på de kommunale bygninger har blandt andet budt på asfaltering af flere skolegårde, separatloakering, udskiftning af udvendige døre, samt løbende vedligeholdelse/renovering af børnehaver og skoler med videre.

Stor aktivitet på lokalplaner og byggesager

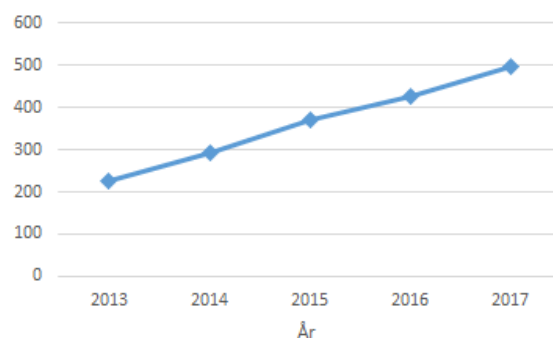
I 2017 er antallet af ansøgninger om byggetilladelser steget med næsten 20% i forhold til 2016. Samtidig har der været en del udskiftning i personalet på netop byggesagsområdet. De to forhold har betydet, at forvaltningen har været udfordret på at overholde servicemålene på byggesagerne. I 2017 blev den ny kommuneplan vedtaget, og i det hele taget har aktiviteten i byggeriet også resulteret i et højt aktivitetsniveau på planområdet.

Vedligeholdte veje og ejendomme

Det handler om trafik og bygninger – drift og vedligehold. Om vedligehold af veje og snerydning, og pleje af de grønne områder i kommunen. Området er politisk styret af Teknik- og miljøudvalget.

... Vidste du for resten at vinterberedskabet alene uden nogen form for aktivitet koster 1 mio. om året. Et rigtigt snevejrdsdøgn, hvor alt materiel er ude at køre koster omkring 600.000 kr. i døgnet.

Antal byggesager i Rebild kommune



Kilde: Trafik-, Bygge-, og Boligstyrelsen

Vejudskillelse

I 2017 satte vi for alvor skub i projektet med registrering af alle veje i et samlet register, sådan, at der kan laves udskillelse på de enkelte veje. Det blev til 11 udskilte veje, som fik deres eget vej litra nummer og blev udskilt fra private arealer. Projektet vil løbe over en årrække, inden opgaven er færdig.

Vejbelysning

Hovedparten af kommunens gadelys er nu udskiftet til LED lys. Det afspejler sig i udgifterne til el og vedligeholdelse. Udgifterne er faldet væsentligt fra 5,4 mio. kr. i 2014 til 2,1 mio.kr. i 2017.

Vintertjeneste – endnu en mild vinter

Vinteren i 2017 var endnu en mild vinter, som kan ses i forbruget på saltningerne. Der var i 2017 kaldt ud til 75 saltninger på klasse 1 vejene og kun 9 udkald til kombikørsel (saltning og snerydning) på klasse 1 vejene.

Kollektiv trafik

Området dækker hovedsageligt over kommunens udgifter til Nordjyllands Trafikselskab (NT) på ordinær bustrafik og Flextrafik. Den kollektive trafik har været udfordret på økonomien, og der blev i 2016 iværksat en analyse med fokus på flextrafikken. Resultatet heraf kom i 2017, og blev 15 effektiviseringsforslag og servicebeskrivelser for flextrafikken. Der har i 2017 været et merforbrug på 0,6 mio. kr. på den ordinære bustrafik. Merforbruget skyldes dels en regulering fra NT vedrørende tidligere år, og dels en besparelse fra regeringens side.

Projekt, Vej Ravnkilde

I 2017 var der et anlægsprojekt, Vej Ravnkilde, der af tekniske årsager var placeret under driften på Veje og ejendomme. Der har været et forbrug på 1,8 mio. kr. svarende til det afsatte budget.

Driftsenheden

Driftsenheden arbejder dels på kontraktmidler fra Rebild Kommunes centre og dels bestillingsopgaver – og har en årlig omsætning på ca. 35 mio. kr. Områdets regnskab 2017 er i balance. En af de større opgaver på Driftsenheden i 2017 blev planlægning og flytning til den nye materielgård i Haverslev.



Natur og miljø

mio. kr.	Regnskab	Korr. Budget	Rest budget
Natur og Miljø	8,2	6,4	-1,9
Natur og Miljø	9,5	8,9	-0,6
Miljøtilsyn	3,3	3,3	0,0
Miljøbeskyttelse	0,6	0,4	-0,2
Naturbeskyttelse	0,7	0,8	0,1
Vandløbsvæsen	4,3	4,3	0,1
Skadedyrsbekæmpelse	0,4	-0,1	-0,4
Øvrige områder	0,2	0,0	-0,2
Affald	-1,3	-2,5	-1,2

For Natur og miljø- samt affaldsområdet endte regnskabet 2017 ud med et negativt nettoresultat på 1,9 mio. kr.

Natur og miljøområdet har haft et merforbrug på 0,6 mio. kr., og Affaldsområdet har haft merudgifter på 1,2 mio. kr. På affaldsområdet skyldes overskridelsen primært indførelse af ny sorteringsordning, mens overskridelsen på natur- og miljøområdet primært skyldes en forøget indsats mod rotter.

Affald

Affaldsområdet er brugerfinansieret. Det betyder, at de forskellige affaldsordninger, dagrenovation, storskrald og genbrugspladser med videre, skal 'hvile i sig selv'.

Der var i 2017 budgetteret med et overskud på 2,5 mio. kr. til finansiering af den nye genbrugsplads i Sørup, der blev bygget om i 2015.

Årets resultat i 2017 blev 1,2 mio.kr. mindre end forventet, hvor den væsentligste årsag var indføring af en nye sorteringsordning, i daglig tale kaldt Genbrugsordningen. Til igangsætning af denne ordning blev udgifterne større end forventet, og taksterne på området justeres først til den nye ordning i år 2018.

mio. kr.	Regnskab	Korr. Budget	Rest budget
Affald	-1,3	-2,5	1,2
Generel administration	3,3	0,0	-3,3
Dagrenovation	-0,9	0,0	0,9
Storskrald og haveaffald	-0,4	0,0	0,4
Glas, papir og pap	0,3	0,2	-0,1
Farligt affald	0,0	0,0	-0,1
Genbrugsstationer	-3,5	-2,7	0,8

Natur, miljø og affald

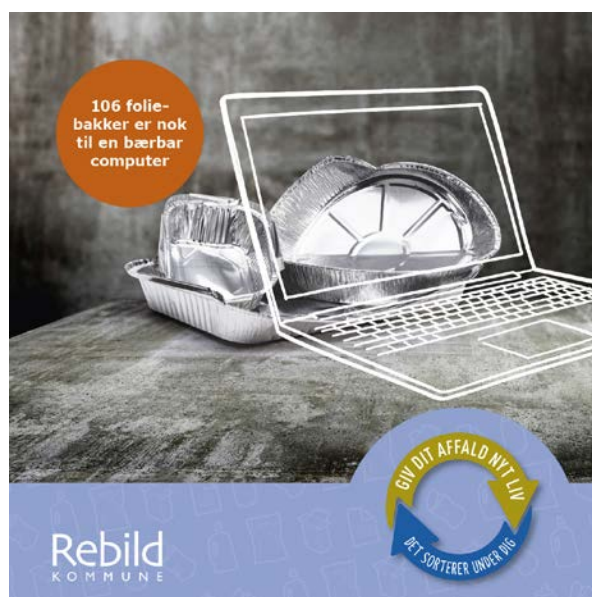
Området varetager planlægning, myndighed og projektorienterede opgaver inden for natur og miljø. Det handler blandt andet om natur, landbrug, vandløb, grundvand, spildevand og rottebekæmpelse. Også affald – dagrenovation og genbrugspladser, er placeret her. Området er politisk styret af Udvalget for Teknik og Miljø.

Sagsbehandlingstider på miljøgodkendelser

På virksomheds- og landbrugsområdet har fokus været på, at gennemføre tilsyn og overholde sagsbehandlingstider for miljøgodkendelser.

Årets 276 tilsyn blev udført, mens der fortsat var udfordringer i forhold til, at overholde servicemålene på husdyrgodkendelser. Det skyldes ikke mindst ikrafttrædelse af en ny husdyrgodkendelseslov pr. 1. august 2017, som resulterede i en stor bølge af ansøgninger henover sommeren.

Hele 82% af årets samlede antal ansøgninger blev modtaget i perioden maj til juli. Tilsvarende modtog kommunen i 2017 50 % flere anmeldel-



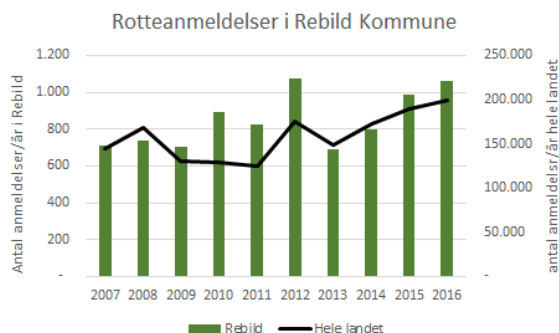
ser om ændringer i driften i forhold til 2016.

Da der samtidig har været personalemæssige udfordringer, har det ikke været muligt at overholde servicemålene til fulde.

Rotter skal bekæmpes

Skadedyrsbekæmpelse i kommunale institutioner og hos private, er en takstfinansieret opgave. I 2016 øgede kommunen indsatsen i rottebekæmpelsen og denne øgede indsats fortsatte i 2017.

Indtægterne fra skadedyrstaksten, som opkræves sammen med ejendomsskatten, har ikke dækket omkostningerne. Derfor blev årets resultat på denne opgave som forventet et overforbrug på 0,4 mio. kr.



Sikring og pleje af natur

I 2017 blev der på naturområdet lavet et større arbejde med skiltning af stier og digital formidling af stier og ruter i naturområder – især bynært. Derudover blev et arbejde med en mere systematisk drift og pleje af natur og friluftsfaciliteter sat i værk. Det betød øgede udgifter til området, der delvis blev dækket ind af udbetalte Grøn Vækst-midler fra projekter udført i 2015 og 2016.

Vandløb på dagsordenen

I vandløb har der været merforbrug på dels opgravninger og dels opmålinger på vandløbsvedligeholdelsen. I 2017 var der tidlig grødevækst, da foråret var varmt. Derefter regnede det stort set hele sommeren og efteråret. I sådanne år er der ekstra fokus på vedligeholdelse, og dermed også flere henvendelser som har resulteret i ekstraskæringer, opmålinger og opgravninger.

For at modvirke merforbruget, har vi holdt igen med opgaver til naturgenopretning, tagrørsbeskæring og udskiftning af skalapæle.

Administrationen

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Administrationen	221,0	240,1	19,4
Administration	197,9	210,7	12,8
Fælles lønpuljer, personale	7,6	14,3	6,8
Boligstøtte	15,5	15,1	-0,4

Administrationen under ét viser et forbrug på 221,0 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 19,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Det giver en afvigelse på 8,1 % i forhold til budgettet på området.

Oprindeligt havde administrationen et budget på 225,5 mio. kr. og hertil er der overført 13,3 mio. kr. der var uforbrugte midler i 2016.

Kolde hænder sikre varme hænder

Administrationen leverer en række ydelser direkte til borgerne – for eksempel borgerservice, beskæftigelsesindsat, rådgivning, politisk betjening med videre. Administrationen rummer endvidere socialrådgivere, natur- og miljømedarbejdere, byggesagsbehandlere med flere.

Administration og administrativt personale er en forudsætning for at driftsområderne (for eksempel skoleområdet eller ældreområdet) fungerer optimalt. Det er administrationen, der er ansvarlig for it-systemer og sikkerhed, lønadministration, økonomistyring og meget mere. En lang række opgaver løses centralt for hele kommunen, og sikrer at driftsområderne i højere grad kan fokusere på at levere kerneydelsen.

Administration

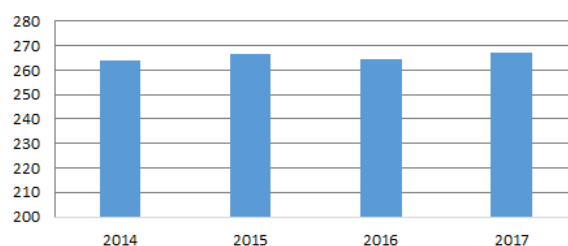
På det administrative område viser regnskab 2017 et samlet mindreforbrug på 12,8 mio. kr. Mindreforbruget er væsentligst på fællesområderne, som blandt andet dækker tjenestemandspensioner, indkøbsaftaler og kommunens interne forsikringsordning (for eksempel arbejdsskader, ejendoms- eller løsreforsikring). Forsikringerne skal på længere sigt hvile i sig selv og den interne præmiebetaling sker på baggrund af en vurdering fra vores forsikringsmægler af, hvad præmien ville være, såfremt vi ikke var selvforsikrede.

Administrationen

Administrationen dækker over løsningen af en række borgerrelaterede opgaver. De spænder vidt fra general borgerservice, beskæftigelsesindsats, beredskab, vejledning og servicering af iværksættere og virksomheder, turistinformation, fysisk planlægning af for eksempel trafik og byfornyelse. Området er politisk styret af Økonomiudvalget.

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Administration	197,9	210,7	12,8
Fællescenter Økonomi	51,9	55,9	4,0
Administration Fællesc. Økonomi	13,2	16,5	3,3
Tværgående adm. Udgifter	9,5	13,2	3,7
Administration Fællesc. IT og Digitalise	23,9	23,5	-0,3
IT Drift og Anskaffelser	5,3	2,8	-2,6
Center Natur og Miljø	12,6	12,9	0,3
Center Plan, Byg og Vej	17,8	18,1	0,3
Administration center Plan, Byg og Vej	11,7	12,1	0,5
Beredskab	6,1	6,0	-0,2
Center Kultur og Fritid	4,6	4,4	-0,2
Center Børn og Unge	2,9	2,7	-0,2
Center Familie og Handicap	13,4	14,5	1,1
Fællescenter Sekretariatet	48,7	55,2	6,5
Administration Fællesc. HR og Udvikling	8,4	8,0	-0,4
Administration Fællesc. Sekretariat	16,3	23,1	6,9
Intern Service og Rengøring	3,7	3,3	-0,3
Kantine - Adm.bygninger	0,7	0,7	0,0
Politisk Organisation	6,5	7,4	0,9
Direktionen	7,5	5,1	-2,5
Erhverv og Turisme	5,5	7,4	1,9
Center Pleje og Omsorg	8,7	8,7	-0,1
Center Sundhed	3,0	3,4	0,4
Center Arbejdsmarked	34,3	34,9	0,6

Antal fuldtidsstillinger i administrationen



Center Familie og Handicap har sidst i 2017 fået tilført 1,0 mio. kr. fra invester- og sparpuljen, til ansættelse af yderligere 2 rådgivere på voksenhandicapområdet. Opnormeringen skal resultere i en tættere sagsopfølgning og dermed give et økonomisk rationale på det specialiserede voksenområde.

I 2017 er antallet af ansøgninger om byggetilladelser steget med næsten 20% i forhold til 2016. Samtidig har der været en del udskiftning i personalet på netop byggesagsområdet. De to forhold har betydet at forvaltningen har været udfordret på at overholde servicemålene på byggesagerne. I 2017 blev den ny kommuneplan vedtaget og i det hele taget har aktiviteten i byggeriet også resulteret i et højt aktivitetsniveau på planområdet.

Antallet af fuldtidsstillinger i administrationen har været stabilt de seneste år. Det betyder, at de ekstra indsatser byrådet har prioriteret til eksempelvis det tekniske område til byggesagsbehandling med videre er udlignet af nedgang andre steder i administrationen.

I forbindelse med budget 2017 besluttede byrådet at der skal realiseres en besparelse på 5

mio. kr. under administrationen. Dele er realiseret via tilpasning af blandt andet kommunens interne forsikringsordning. Den resterende del er delvist realiseret via andre effektiviseringer.

Byrådet har i vision 2025 blandt andet sat som mål at der i 2025 skal bo 32.000 borgere i kommunen og ved udgangen af 2017 29.500 borgere. Delmålet for 2017 blev nået allerede i foråret og ved udgangen af 2017 var der 29.834 borgere i kommunen. Langt den største tilflytning sker til Støvring, hvor salget af byggegrunde går meget hurtigt. I foråret blev der gennemført en succesfuld kampagne for også at sælge grunde udenfor Støvring.

De mange nye borgere, der primært er yngre mennesker mellem 25 og 39, gør, at børnefamilierne i Støvring er i fremgang. Rebild Kommune er samtidigt den kommune i 2017 der har haft den højeste fertilitet, så byggeri og planlægning af nye børneinstitutioner er højt på dagsordenen i Rebild kommune.

Kommunalvalg

I 2017 har der været afholdt kommunalvalg. Rebild Kommune har 11 valgsteder og 22.449 stemmeberettigede. Ved kommunalvalget har



17.624 borgere afgivet deres stemme – en stemmeprocent på 78,5 %. Ud af de 25 byråds-medlemmer er 10 nye, valgt ind for perioden 2018-2021. Der har ligeledes været afholdt valg til ældrerådet. Samlet har Rebild Kommune brugt 0,8 mio. kr. på valgene.

Personalepuljer

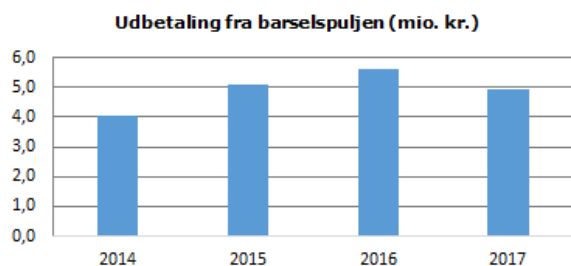
Personalepuljer dækker over fællespuljer til især barselsudligning og trepartsmidler til uddannelsesaktiviteter med videre. Der er et mindreforbrug på 6,8 mio. kr. i 2017.

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Personalepuljer	7,6	14,3	6,8
Barsel	4,9	6,2	1,3
Lønpuljer	0,6	0,7	0,1
Trepartsaftaler	2,0	3,2	1,2
Øvrige puljer	0,1	0,1	0,1
Investeringspulje til besparelsesinv.	0,0	4,1	4,1

Der er et mindreforbrug blandt andet på barselspuljen. Barselspuljen kompenserer delvist institutioner og centre der har medarbejdere på barsel på tværs af hele den kommunale organisation.

Personalepuljerne indeholder også kommunens trepartsmidler, som er centralt aftalte midler i trepartsaftalen mellem regeringen, kommunerne og organisationerne. Midlerne er især til kompetenceudvikling, som medarbejdere og ledere kan søge del i.

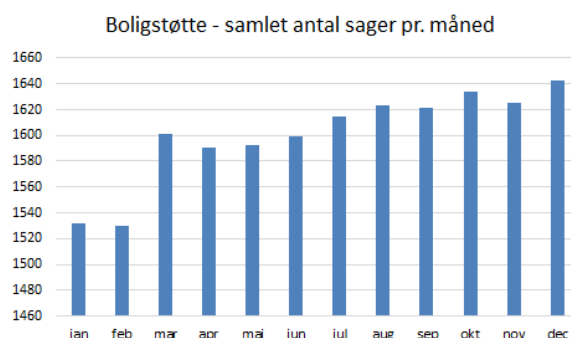
De afsatte midler under Investeringspulje til besparelsesinvesteringer er i 2017 ikke blevet udmøntet. 1,7 mio. kr. heraf er overførte midler fra regnskab 2016.



Boligstøtte

Boligstøtte dækker over både boligydelse og boligsikring. Samlet set viser regnskabet på området et merforbrug på 0,4 mio. kr. i 2017.

Der er på området oplevet en stigning hen over året og der har i gennemsnit pr. måned været 562 sager med boligsikring, mens der i gennemsnit har været 1.038 sager med boligydelse.



Anlæg

Nedenstående oversigt viser regnskab 2017 for anlæg fordelt på udvalg og sektorniveau. Samlet set har der været et mindre forbrug på 73,9 mio. kr.

Af tabellerne i afsnittet kan man se det samlede forbrug for de enkelte udvalg, men der vises kun projekter, hvor enten forbrug, budget eller rest budget er over 50.000 kr. For en komplet visning se Anlægsoversigt.

Mio.kr.		Regnskab 2017	Korr. budget 2017	Rest budget
Rebild Kommune	N	41,2	115,1	73,9
Arbejdsmarkedsudvalg	U	0,3	0,4	0,1
Arbejdsmarkedsudvalg	I	0,0	0,0	0,0
Børne- og Familieudvalg	U	8,4	20,7	12,2
Børne- og Familieudvalg	I	-0,5	0,0	0,5
Kultur- og Fritidsudvalg	U	0,4	14,5	14,1
Kultur- og Fritidsudvalg	I	0,0	0,0	0,0
Sundhedsudvalg	U	0,4	2,7	2,4
Sundhedsudvalg	I	0,0	0,0	0,0
Teknik og Miljøudvalg	U	27,8	59,9	32,1
Teknik og Miljøudvalg	I	-15,3	-10,0	5,3
Økonomiudvalg	U	19,8	27,0	7,1
Økonomiudvalg	I	-0,1	0,0	0,1

Børne- og Ungdomsudvalg

Det korrigerede budget er på netto 18,2 mio. kr. Heraf har der i løbet af året været et nettoforbrug på 5,5 mio. kr. Der er således et samlet mindre forbrug på 12,6 mio. kr.

Afvigelsen på området skyldes primært at der på Moderniseringsplan daginstitutioner kun er brugt 0,1 mio. kr. ud af det samlede budget på 3,2 mio. kr. På projektet Renovering skoler er der kun brugt 1,2 mio. kr. ud af de 4,2 mio. kr. der

Mio. kr.	Regnskab 2017	Korr. budget 2017	Rest budget
Børne- og Familieudvalg	5,5	18,2	12,6
Dagtilbud	2,2	7,3	5,1
Moderniseringsplan daginstitutioner	0,1	3,2	3,1
Svinget - midlertidig daginstitution	1,2	1,9	0,7
Etabl. af BørneHave på Sønderup Skole	0,3	0,4	0,1
Daginstitution, Støvring Ådale - Rådyret	0,4	0,0	-0,4
Børnehuset Toppen, om- og tilbygning	0,2	0,0	-0,2
Suldrup Børnehave	0,0	1,9	1,8
Folkeskole	3,3	10,8	7,5
Løbende opsamling - skoler	0,1	0,2	0,1
Terndrup Skole	-0,3	0,5	0,8
Renovering skoler	1,2	4,2	3,0
Bælum Børneunivers	2,4	5,9	3,6

var sat af i 2017. På Bælum Børneunivers er der brugt væsentlig mindre end budgetteret, nemlig 2,4 mio. kr. mod budgetteret 5,9 mio. kr. Der har ligeledes været et mindre forbrug på 1,8 mio. kr. på Suldrup Børnehave.

Pengene til de forskellige projekter forventes brugt i 2018.

Kultur- og Fritidsudvalg

Der er netto afholdt udgifter for -2,6 mio. kr. ud af et samlet budget på 11,5 mio. kr. Der er således et samlet mindre forbrug på 14,1 mio. kr.

Årsagen til at der har været et negativ forbrug i 2017 skyldes, at der på projekterne Haller/vedligeholdelse, Multibane Suldrup og Blenstruphallen, udviklingsprojekt er lavet tekniske reguleringer på 5,3 mio. kr. fra drift til anlæg. Hertil kommer at der på grund af forsinkelser i projektet Støvring Svømmehal – renovering og ombygning ikke er udbetalt 4,8 mio. kr. i 2017. Der har ligeledes været et mindre forbrug på 3,8 mio. kr. på 100 personers salen i Skørping og på renovering af 1. sal højskolen.

Opførelse af bibliotek/ungehus var færdig i 2016, men der henstår en sag i voldgiftsretten med en underleverandør, som forventes afsluttet i 2018.

Pengene til de forskellige projekter forventes brugt i 2018.

Mio. kr.	Regnskab 2017	Korr. budget 2017	Rest budget
Kultur og Fritidsudvalg	-2,6	11,5	14,1
Fritid	-1,2	9,1	10,3
Haller/vedligeholdelse	-0,7	3,4	4,2
Terndrup Idrætscenter	0,1	0,0	-0,1
Støvring Svømmehal - renovering og ombyg	0,2	5,0	4,8
Opførelse af bibliotek/ungehus	0,5	0,6	0,2
Multibane, Suldrup	-0,5	0,0	0,5
Blenstruphallen, udviklingsprojekt	-0,8	0,0	0,8
Kultur og Natur	-1,4	2,4	3,8
100 personers sal, Skørping	0,1	1,0	0,9
Højskolen 1. sal renovering	-1,5	1,4	2,9

Sundhedsudvalg

Der er afholdt udgifter for -0,9 mio. kr. ud af et samlet budget på 1,5 mio. kr. Det svarer til et mindre forbrug på 2,4 mio. kr.

Afvigelsen på området skyldes primært projekterne:

- Servicearealer – vedligehold, hvor der ikke er brugt noget af det afsatte budget på 0,6 mio. kr.
- Nødkaldealæg, hvor der ikke er brugt noget af det afsatte budget på 0,5 mio. kr.
- Servicearealer – vedligeholdelse for 2017, hvor der kun er brugt 0,1 mio. kr. ud af det afsatte budget på 0,4 mio. kr.
- Nyt Care system (Nexus) som først implementeres primo 2018, og hvor der er mindre forbrug på 0,9 mio. kr.

Pengene forventes brugt i 2018.

Mio. kr.	Regnskab 2017	Korr. budget 2017	Rest budget
Sundhedsudvalget	-0,9	1,5	2,4
Pleje og omsorg	-0,9	1,5	2,4
Servicearealer - vedligehold	0,0	0,6	0,6
Nødkaldealæg	0,0	0,5	0,5
NEXUS	-0,9	0,0	0,9
Servicearealer - vedligeholdelse for 2017	0,1	0,4	0,3

Teknik- og Miljøudvalg

Der er netto afholdt udgifter for 12,5 mio. kr. ud af et samlet budget på 49,9 mio. kr. Teknik og Miljø opdeles i to områder; Veje og Ejendomme samt Natur og Miljø.

For **Veje og Ejendomme** har forbruget i 2017 været 14,5 mio. kr. mod et korrigeret budget på 45,9 mio. kr.

Der blev i 2017 solgt 26 byggegrunde (11 i Støvring, 4 i Sørup, 4 i Haverslev, 4 i Ø. Hornum, 1 i Bælum, 1 i Rørbæk og 1 i Suldrup), og ca. 23.800 m² til erhvervsbyggeri.

Under Ejendomme finder vi også udgifter til nedrivninger af bygninger. I 2017 blev der revet 15 huse ned. Landsbypuljen, som er statens tilskud til nedrivninger af faldefærdige huse og istandsættelse af bevaringsværdige bygninger har bidraget med ca. 70 % af udgiften. Der er typisk

Mio. kr.	Regnskab 2017	Korr. budget 2017	Rest budget
Veje og Ejendomme	14,5	45,9	31,4
Veje	20,0	42,6	22,6
Vejrenovering, forskøn. og trafiksik.	0,0	0,9	0,8
Asfaltkonto	4,6	5,0	0,4
Brorenoveringer	0,1	1,5	1,4
Boldbaner lysanlæg	0,0	0,5	0,5
Opgradering busstoppesteder	0,2	0,4	0,2
Modulvogntog	0,0	0,1	0,1
PBV - Terndrup Skole, ny adgangsvej	0,1	0,2	0,1
Etablering af nye vejbump	0,0	0,1	0,1
Trafiksikkerhed - småønsker	0,0	0,2	0,1
Ny materielgård	12,2	12,7	0,5
Cykelsti-projekter	2,5	7,3	4,8
LED - lys Skørping/Rørbæk	0,3	3,5	3,2
Nedrivning, Materialegård Støvring	0,0	1,0	1,0
Bytorve - forskønnelse	0,1	1,0	0,9
LED-lys, kommunale bygninger	0,1	2,3	2,2
Forbedring af skoleankomstarealer	1,3	1,9	0,6
Overgang Nibevej	0,0	0,2	0,1
Overgang Hobrovej	0,0	0,3	0,3
Hastighedsd. Hjedebækvej, Suldrup	0,0	0,2	0,2
Renovering af Vestergade, Bælum	0,0	0,9	0,9
Buslomme ved Bavnbakkeskolen	0,0	0,4	0,4
Vej - Ravnkilde	-1,8	0,0	1,8
Trafikriking af Tvoruphøjevej	0,0	0,4	0,4
Trafiksikring af Buderupholmvej	0,0	0,3	0,3
Trafiksikring af Møldrupvej/Under Broen	0,0	0,5	0,5
Støvring Ådale, etape 1 - projektering	0,1	0,9	0,8
Ejendomme	-5,5	3,3	8,8
Køb/salg af jord (budgetteret)	0,8	2,2	1,4
Terndrup Industri	-0,3	0,0	0,3
Skørping Nord	-0,1	0,0	0,1
Flytning af trykledning - ny BH, Støvrin	0,0	0,9	0,9
Nedrivningspulje - fælles	1,1	1,0	-0,1
Energirenovering - lånepulje 2011	-0,1	0,0	0,1
Energirenovering - lånepulje 2012	0,0	0,3	0,3
Sandgraven 3, Ø.H. - "Salgsprojekt"	-0,4	0,0	0,3
Nedrivningspulje 2015	0,8	-0,4	-1,2
Nedrivningspulje 2016	0,1	1,0	0,8
Nedrivningspulje 2017	0,8	1,0	0,2
Byggemodning Odderen	3,1	2,5	-0,6
Salg af boliggrunde	-11,3	-5,0	6,3
Salg af erhvervsjord	-0,1	0,0	0,1

en periodeforskydning mellem hvornår vi bruger pengene og hvornår statsrefusionen udbetales.

Rebild Kommune har netto brugt ca. 2,1 mio. kr. på nedrivning i 2017. Samlet set har der på nedrivningspuljerne været et merforbrug på ca. 0,2 mio. kr. i 2017.

Der er i 2017 anvendt 3,1 mio. kr. af et korrigeret budget på 2,5 mio. kr. til byggemodning af Odderen – altså et merforbrug på 0,6 mio. kr.

I 2017 blev der anvendt 2,5 mio. kr. til cykelsti-projekter mod et korrigeret budget på 7,3 mio. kr. Cykelsti ved Grynderupvej blev taget i brug primo 2017, og der arbejdes på at anlægge to andre cykelsti-projekter, nemlig Nibevej som påbegyndes i 2018 og Rebildstien som forventes påbegyndt i 2019. Begge er der afsat budget til i årene 2018-2019. Der er i tidligere år afsat 3,6 mio. kr. til LED-lys i Skørping og Rørbæk, men med udgangen af 2017 er der kun brugt 0,4 mio. kr., og projektet fortsætter i 2018.

Opførelse af ny Materialegård i Haverslev er afsluttet i 2017, og aktiviteterne er i 2017 flyttet fra Støvring til Haverslev. Der er brugt 12,2 mio. kr. i 2017 af det korrigerede budget på projektet på 12,7 mio. kr.

Herudover er der en række mindre projekter, som var budgetteret til 2017, men som af forskellige årsager er blevet forsinket – her kan nævnes LED-lys i kommunale bygninger, samt forskellige vejprojekter.

På **Natur og Miljø** er der i 2017 brugt 1,9 mio. kr. mod et korrigeret budget på 7,9 mio. kr. Afvigelsen skyldes primært at der på den nye genbrugsplads i Sørup kun er brugt 0,4 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 3,8 mio. kr.

På naturprojekterne er der brugt 1,5 mio. kr. mod et korrigeret budget på 4,1 mio. kr. Afvigelsen skyldes primært at der på projektet Klimastrategi kun er brugt 0,5 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 4,2 mio. kr.

Alle vandløbs- og vådområdeprojekter finansieres typisk af staten – det vil sige at projekterne normalt balancerer med et lille over/underskud. Normalt vil der være en periodeforskydning mellem hvornår udgifterne afholdes og indtægterne kommer ind, hvilket også er tilfældet i 2017.

Mio. kr.	Regnskab 2017	Korr. budget 2017	Rest budget
Natur og miljø	1,9	7,9	6,0
Affald	0,4	3,8	3,4
Ny genbrugsplads, Sørup	0,4	3,8	3,4
Natur og Miljø	1,5	4,1	2,6
Revidere sektorplanlægning	0,1	0,4	0,3
Klimastrategi	0,5	4,2	3,7
Hyldal Møllebæk	0,3	-0,1	-0,4
Vådområde Lerkenfeld Å	0,7	0,0	-0,7
Life projekt Højmoser	-0,1	-0,2	-0,1
Restaureringer i Torsdal Bæk	0,0	-0,1	-0,1

Mio.kr.	Regnskab 2017	Korr. budget 2017	Rest budget
Økonomiudvalget	18,4	25,6	7,2
Administration	18,4	25,6	7,2
Køb/nedrivn. Jernbanegade, Nørager	0,0	-0,2	-0,2
Helhedsor. energi/bygningsrenov. 2011	0,5	2,1	1,6
Stubhuset energi/bygningsrenov.	3,7	3,8	0,1
Byudviklingsområde i Støvring Ådale	0,0	1,1	1,1
Digitaliseringsfond - centre/inst.	1,7	2,0	0,3
Rammebeløb til byzoner	1,0	1,2	0,2
Digitaliseringspulje	0,1	1,1	1,0
Ny adm.bygning i Nørager	11,8	14,6	2,8
Nedrivn. Hobrovej 90, bibliotek	0,2	0,0	-0,2
Bålplads/Legeplads - Rebild Bakker	-0,6	0,0	0,6

Eksempelvis projekterne Hyldal Møllebæk og Vådområde Lerkenfeld Å, hvor der tilsammen har været et forbrug på 1,0 mio. kr., men endnu ingen indtægter.

Der pågår ligeledes et EU-projekt til bevaring af højmoser, Life projekt Højmoser, her har der været nettoindtægter på 0,1 mio. kr. som skyldes at tilbagebetalingerne fra EU som vedrører 2016 overstiger de forbrugte udgifter i 2017.

Økonomiudvalg

Der er netto samlet brugt 18,4 mio. kr. mod et korrigeret budget på netto 25,6 mio. kr. Der har således været et mindre forbrug på 7,2 mio. kr.

Den primære årsag til afvigelsen skyldes, at der på den nye administrationsbygning i Nørager kun er brugt 11,8 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 14,6 mio. kr. – administrationsbygningen stod i øvrigt færdig ultimo 2017, og klar til indflytning den 1. hverdag i 2018.

Der er på Helhedsorienteret energi/bygningsrenovering kun forbrugt 0,5 mio. kr. mod et korrigeret budget på 2,1 mio. kr. Hertil kommer at der på digitalisering kun er brugt 0,1 mio. kr. ud af et samlet korrigeret budget på 1,1 mio. kr.

Resultatopgørelse og finansiel status

Resultatopgørelse

Regnskabsopgørelse og Finansieringsoversigt				Regnskab 2017	
(1.000 kr.)	Note	Regnskab	Opr. budget	Korrigeret budget	Mer (+)/ mindre (-) forbrug
A. Det skattefinansierede område					
Indtægter					
Skatter	1	-1.260.414	-1.259.459	-1.259.459	-955
Generelle tilskud m.v.	2	-411.170	-410.591	-411.737	567
Indtægter i alt		-1.671.584	-1.670.050	-1.671.196	-388
Driftsudgifter (excl. Forsyning)					
Arbejdsmarkedsudvalg		305.943	325.467	324.834	-18.891
Børn og Ungdomsudvalg		503.537	490.601	502.127	1.410
Kultur og Fritidsudvalg		52.274	52.688	54.656	-2.382
Sundhedsudvalg		458.883	447.966	451.687	7.196
Teknik og Miljøudvalg		60.855	63.174	62.450	-1.595
Økonomiudvalg		220.997	225.512	240.081	-19.084
I alt		1.602.489	1.605.409	1.635.835	-33.347
Renter m.v.		423	-31	-31	454
Resultat af ordinær drift		-68.672	-64.672	-35.392	-33.281
Anlægsudgifter (excl. Forsyning)					
Arbejdsmarkedsudvalg		264	-	350	
Børn og Ungdomsudvalg		7.940	2.175	20.673	-12.733
Kultur og Fritidsudvalg		370	8.675	14.463	-14.093
Sundhedsudvalg		367	-	2.721	-2.354
Teknik og Miljøudvalg		21.301	29.000	47.531	-26.229
Økonomiudvalg		19.771	5.150	26.072	-6.300
I alt		50.014	45.000	111.809	-61.709
Jordforsyning					
Salg af jord		-12.915	-5.000	-5.000	-7.915
Køb af jord incl. byggemodning		3.716	-	4.491	-775
I alt		-9.199	-5.000	-509	-8.690
Resultat af det skattefinansierede område	5	-27.857	-24.672	75.908	-103.679
B. Forsyningsvirksomheder					
Drift (Indtægter - Udgifter)		-1.266	-2.516	-2.516	1.250
Anlæg (Indtægter - Udgifter)		393	-	3.810	-3.417
I alt		-873	-2.516	1.294	-2.167
C. I alt resultat (A + B)		-28.730	-27.188	77.202	-105.846
D. Tilgang af likvide midler					
Resultat i alt (C)		-28.730	-27.188	77.202	-105.846
Optagne lån	6	-34.000	-34.000	-34.000	-
I alt		-62.730	-61.188	43.202	-105.846
E. Anvendelse af likvide aktiver					
Afdrag på lån		43.049	43.690	43.690	-641
Øvrige finansfor skyldninger	7	13.366	3.998	3.750	9.616
I alt		56.415	47.688	47.440	8.975
Ændring af likvide aktiver (D + E)		-6.315	-13.500	90.642	-96.871

Opgjort ekskl. §40 bevillinger

Note 1: Skatter

Rebild Kommune har i 2017 benyttet det statsgaranterede udskrivningsgrundlag. Baggrunden for denne beslutning var en forventning om at udviklingen i Rebild Kommunes befolkningstal ville svare til den statsgaranterede udvikling. Denne antagelse holdt stik da betalingskommune folketallet i Rebild Kommune udgjorde 29.328 personer den 1. januar 2017 mens statsgarantien lød på 29.324 personer. Valg af statsgaranti betyder, at skatter, tilskud og udligning ligger fast og at der ikke kommer nogen efterregulering i år 2019 i forhold til den endelige opgørelse.

I forbindelse med budgetvedtagelsen for år 2017 blev skatten hævet med 0,4 % til i alt 25,5 %. Kirkeskatten blev fastholdt på 1,2 % og grundskyldspromillen blev fastholdt på 26,086.

Finansiell status

Finansiell Status				
(1.000 kr.)	Note	Primo 2017	Ultimo 2017	
Likvide aktiver	8	90.173	98.407	
Kortfristede tilgodehavender		52.751	59.302	
Kortfristet gæld		-254.237	-271.470	
Kortfristet gæld/formue i alt		-111.313	-113.761	
		0	0	
Langfristede tilgodehavender (ex. aktier og andelsbeviser)		16.422	20.891	
Mellemværende med forsyningsvirksomheden	9	-12.215	-15.763	
Langfristet gæld		-346.560	-336.260	
Langfristet gæld/formue i alt		-342.354	-331.131	
		0	0	
Finansiell egenkapital	10	-453.667	-444.892	

Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag er i år 2017 fastsat til 4,6 mia. kr. Det gav et skatteprovenu på 1.175 mio. kr. for 2017. Hertil kommer indtægter fra grundskyld, selskabsskat og dødsbøbeskatning med videre. Dermed blev de samlede skatteindtægter i 2017 på 1.260 mio. kr. Skatteindtægterne for regnskabsår 2016 og 2017 fordeler sig således:

Skatter (1.000 kr.)	Regnskab 2016	Regnskab 2017
Indkomstskat	-1.137.572	-1.175.315
Selskabsskat	-9.023	-13.143
Anden skat - indkomst	-266	-1.034
Grundskyld	-68.235	-69.698
Anden skat - ejendom	-149	-1.224
I alt	-1.215.245	-1.260.414

De samlede skatteindtægter er steget med 45,2 mio. kr. fra 2016 til 2017.

Anden skat på indkomst er dødsbøbeskatning mens anden skat på ejendom er dækningsafgifter på offentlige ejendomme (Staten og Regionen).

Note 2: Generelle tilskud og udligninger

Tilskud og udligninger omfatter dels bidrag/tilskud fra de mellemkommunale udligningsordninger, dels tilskud fra bloktilskudspuljen, samt midtvejsregulering. Herudover er der i tabellen nedenfor medtaget kommunens bidrag til regionerne vedrørende sundheds- og erhvervsområdet.

De generelle tilskud og udligning er fastsat ud fra statsgarantien, på samme måde og med de samme kriterier, som er anvendt for skatteindtægterne.

Kommunen modtager et beskæftigelsestilskud til dækning af den kommunale andel af udgifter til ydelser og løntilskud til forsikrede ledige. Tilskuddet var i 2017 på 65,9 mio. kr. inklusive en negativ efterregulering for 2016 på 0,1 mio. kr. Tilskuddets størrelse afhænger af ledigheden.

Der er i 2017 samlet modtaget 8,4 mio. kr. øremærket til ældreområdet fra puljerne Tilskud til generelt løft af ældreområdet og Kvalitet i ældreplejen.

I forbindelse med Folkeskolereformen blev der afsat en pulje til implementering af reformen. Puljen løb i en 3 årig periode fra august 2014 til juli 2017. Rebild Kommunes andel af puljen til implementering udgjorde i 2017 7,5 mio. kr. Puljen er nu ophørt.

Tilskud og udligning	Regnskab 2016	Regnskab 2017
Kommunal udligning	-284.799	-269.580
Statstilskud til komm.	-36.450	-35.976
Efterreguleringer	1.992	-666
Udl. af selskabsskat	-11.748	-10.428
Udl. vedr. udlændinge	10.953	14.592
Komm. udv.bidrag	3.708	3.840
Særlige tilskud	-2.388	-12
Beskæftigelsestilskud	-65.136	-65.892
Kvalitet i dagtilbud	-2.940	-3.072
Løft af ældreplejen	-3.528	-3.612
Kvalitet i ældreplejen	-4.980	-4.836
Omstilling af folkeskole	-15.084	-7.536
Styrkelse af likviditet	-28.008	-27.528
Akutfunkt. hj.sygepleje	0	-480
I alt	-438.408	-411.170

Rebild Kommune modtog i 2015 og 2016 et særligt tilskud til finansiering af udgifter i forbindelse med modtagelse og integration af flygtninge, dette tilskud er bortfaldet i år 2017.

Der blev i aftalen om kommunernes økonomi for 2017 afsat 3,5 mia. kr. som ekstraordinært finansieringstilskud til styrkelse af kommunernes likviditet. Tilskuddet fordeles dels efter indbyggertal og dels efter udgiftsbehov og beskatningsgrundlag i kommunerne. Rebild Kommunes andel af tilskuddet udgjorde i år 2017 i alt 27,5 mio. kr.

Note 3: Driftsudgifter

Driftsudgifterne (eksklusive forsyning) er opgjort netto, det vil sige efter fradrag af statsrefusioner på det sociale område samt driftsindtægter som for eksempel forældrebetaling og mellemkommunale betalinger fra regioner og kommuner.

De samlede driftsudgifter i forhold til det korrigerede budget viser et mindreforbrug på 33,3 mio. kr. Der er i 2017 givet tillægsbevillinger for netto 30,4 mio. kr. Der har været mindreforbrug på Arbejdsmarkedsudvalget, Kultur og Fritidsudvalget, Teknik og Miljøudvalget og Økonomiudvalget. Børne og ungdomsudvalget og Sundhedsudvalget har haft merforbrug.

Resultat er eksklusive tillægsbevillinger jævnfør Styrelseslovens § 40, hvor det fremgår, at der ikke må afholdes udgifter eller indtægter uden en bevilling. For resultatet inklusive § 40 bevillingerne henvises til oversigterne.

For en nærmere uddybning af resultatet på de enkelte områder henvises til de specielle bemærkninger.

Note 4: Anlægsudgifter

Anlægsudgifterne (eksklusive forsyning) er ligeledes opgjort pr. udvalg. Her er der en afvigelse med et mindreforbrug på 61,7 mio. kr. og et mindreforbrug på jordforsyningen på 8,7 mio. kr. Samlet giver det et netto mindreforbrug på anlæg på i alt 70,4 mio. kr. Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med, at området er tilført 71,3 mio. kr. i tillægsbevillinger i løbet af 2017. Størstedelen heraf er overførsler af uafsluttede projekter fra 2016. Bagerst i materialet findes en oversigt over samtlige anlægsprojekter.

Note 5: Resultat af det skattefinansierede område

Driftsresultat for det skattefinansierede område blev et overskud på 68,7 mio. kr., mens det samlede skattefinansierede resultat – inklusive anlægsudgifter og jordforsyning – blev et overskud på 27,9 mio. kr.

Note 6: Lån

Af resultatopgørelsen fremgår det, at der i regnskabsår 2017 er optaget lån for 34 mio. kr. mens der er afdraget 43,0 mio. kr. på lån. Dermed er kommunens samlede lån nedbragt med 9,0 mio. kr.

Der var oprindeligt budgetteret med et netto låneafdrag på 9,6 mio. kr.

Note 7: Øvrige finansforskydninger

Under øvrige finansforskydninger kan det konstateres, at der har været forskydninger for i alt 13,4 mio. kr.

Øvrige finansforskydninger består af en række forskydninger i tilgodehavender og kortfristet gæld. Tabellen viser de enkelte forskydninger. Saldoen fremgår af statusbalancen.

08.25 Forskydninger i tilgodehavender hos Staten: Foreløbig restafregning af statsrefusion for regnskab 2017. Tilgodehavendet er i forbindelse med refusionsopgørelsen optaget som en indtægt under driften.

08.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt: Forskydningen på 7,5 mio. kr. dækker over et fald i kortfristede tilgodehavender på 4,8 mio. kr. og en stigning i mellemregning mellem regnskabsårene på 12,3 mio. kr.

Konto	(1.000 kr.)
0825 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	3.382
0828 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	7.517
0832 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	18.503
0835 Udlæg vedr. forsyningen	2.461
0838 Forskydninger i aktiver vedrørende beløb til opkrævning	102
0842 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater	-597
0845 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater	497
0848 Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkrævning	-102
0851 Forskydninger i kortfristet gæld til staten	-723
0852 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-17.673
Øvrige finansforskydninger i alt	13.366

08.32 Forskydninger i de langfristede tilgodehavender skyldes hovedsageligt et indskud i landsbyggefonden på 13,7 mio. kr., og et deponeret beløb vedrørende forsyningen på 4,8 mio. kr.

08.35 Udlæg vedrørende forsyningen. Denne ændring Svarer til Rebild Kommunes afdrag på gæld til forsyningsvirksomheden Rebild Vand og Spildevand A/S.

08.38 Beløb til opkrævning for staten, beløbet består af særlig støtte til kontanthjælpsmodtagere udbetalt af Udbetaling Danmark.

08.42 og 08.45 Forskydninger i aktiver og passiver tilhørende fonde og legater: forskydninger vedrørende forskellige fonde, legater og deposita der er optaget i det kommunale regnskab.

08.51 Forskydninger i kortfristet gæld til Staten: Skyldes ændringer vedrørende beboerindskudslån og afregning af ATP i forbindelse med udbetaling af diverse sociale ydelser.

08.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt dækker over et fald på 0,1 mio. kr. i mellemregningsforholdet med kirken og en stigning i de ventende betalinger til leverandører på 18,7 mio. kr. Herudover er der en række mellemregningsforhold hvor kommunens kortfristede gæld er faldet med 0,9 mio. kr.

Disse forskydninger er dog et dog et øjebliksbillede hvor der sker store ændringer hen over året.

Note 8: Likvide aktiver

De likvide aktiver er i 2017 steget fra 90,2 mio. kr. til 98,4 mio. kr. Likviditeten påvirkes direkte af forbruget og har dermed en direkte relation til mindreforbruget på drift og anlæg sammen med årets kursreguleringer.

Note 9: Mellemværende med forsyningsvirksomheder

Forsyningsvirksomheder omfatter de brugerfinansierede områder spildevand, renovation og vandforsyning. Disse områder adskiller sig fra de øvrige kommunale områder ved, at de er 100 % takstfinansieret, og at udgifter og indtægter set over en årrække skal balancere. Resultatet overføres derfor hvert år til en mellemregningskonto på status.

I 2010 blev spildevand og vandforsyning udskilt til eget selskab Rebild Vand og Spildevand A/S. Mellemværendet for disse to områder skal afvikles over 10 år. (se note 7 afsnit 08.35).

Mellemregningssaldoen viser ved udgangen af 2017 en samlet kommunal gæld til forsyningen på 15,8 mio. kr. Fordelingen ser således ud:

Udlæg vedrørende forsyningsvirksomhed	
Spildevandsanlæg med betalingsvedtægt	-7.986.296
Vandforsyning	116.658
Renovation m.m.	-7.893.126
Samlet mellemværende	-15.762.764

Note 10: Finansiell egenkapital

Rebild Kommunes finansielle egenkapital er med udgangen af 2017 opgjort til 445 mio. kr. Den finansielle Egenkapital består af den samlede sum af kort- og langfristet gæld og formue.

Ledelsens påtegning

Byrådet har den 25. april 2018 godkendt Rebild Kommunes regnskab for 2017.

Årsregnskabet bygger på de obligatoriske oversigter og redegørelser, der skal aflægges i overensstemmelse med Lov om Kommunernes Styrelse og reglerne i Økonomi- og Indenrigsministeriets Budget- og Regnskabssystem for Kommuner.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af kommunens aktiver og passiver, finansielle stilling samt årets økonomiske resultat.

I henhold til Styrelseslovens § 45 overgiver kommunalbestyrelsen/byrådet hermed regnskabet til revision.

Rebild Kommune, den 25. april 2018

Leon Sebbelin
Borgmester

Jes Lunde
Kommunaldirektør

Anlægsoversigt

Kapitalmiddel	Projekt	Projekt navn	Budget primo 2017	Bevillinger 2017	Budget ultimo 2017	Udg./ Indt.	Primo-saldo 2017	Forbrug 2017	Ultimo-saldo 2017	Endelig/ Foreløbig
Rebild Kommune										
Rebild Kommune										
Arbejdsmarkedsudvalg										
Arbejdsmarked	XA-9010010001	Midl. boliger flytninge - Pyramiden	0	350.000	350.000	I	0	264.340	264.340	Foreløbig
Børne- og Familieudvalg										
Børne- og Familieudvalg										
Børn og unge med særlige behov										
Børn og unge med særlige behov										
Børn og unge med særlige behov	XA-9020030400	Renovering BC Himmerland	4.500.000	0	4.500.000	U	4.413.832	73.332	4.487.164	Foreløbig
Dagtilbud										
Dagtilbud										
Dagtilbud	XA-9020040015	Moderniseringsplan daginstitutioner	5.593.640	-2.420.000	3.173.640	U	647.192	95.518	742.710	Foreløbig
Dagtilbud	XA-9020040098	Spiren - etabl. småbørnsgruppe	0	820.000	820.000	U	0	806.046	806.046	Endelig
Dagtilbud	XA-9020040099	Rafns Alle - etabl. småbørnsgruppe	0	750.000	750.000	U	0	703.247	703.247	Foreløbig
Dagtilbud	XA-9020040100	Køkkener til frokostordn. i daginst.	0	850.000	850.000	U	0	826.651	826.651	Foreløbig
Dagtilbud	XA-9020040101	Svinget - midlertidig daginstitution	0	1.900.000	1.900.000	U	0	1.202.231	1.202.231	Foreløbig
Dagtilbud	XA-9020040102	Etabl. af Børnehaven på Sønderup Skole	0	400.000	400.000	U	0	285.278	285.278	Foreløbig
Dagtilbud	XA-9020040103	Daginstitution, Støvring Ådale - Rådyret	0	0	0	U	0	386.461	386.461	Foreløbig
Dagtilbud	XA-9020040104	Børnehuset Toppen, om- og tilbygning	0	0	0	U	0	195.878	195.878	Foreløbig
Dagtilbud	XA-9020040377	Suldrup Børnehave	1.500.000	350.000	1.850.000	U	0	49.264	49.264	Foreløbig
Folkeskole										
Folkeskole										
Folkeskole	XA-9020050009	Løbende opsamling - skoler	801.284	-600.000	201.284	U	476.822	104.903	581.725	Foreløbig
Folkeskole	XA-9020050009	Løbende opsamling - skoler	0	0	0	I	-94.485	0	-94.485	Foreløbig
Folkeskole	XA-9020050156	Terndrup Skole	21.400.000	0	21.400.000	U	22.911.585	0	22.911.585	Foreløbig
Folkeskole	XA-9020050156	Terndrup Skole	0	0	0	I	-25.000	-336.300	-361.300	Foreløbig
Folkeskole	XA-9020050355	Renovering skoler	4.000.000	200.000	4.200.000	U	0	1.328.446	1.328.446	Foreløbig
Folkeskole	XA-9020050355	Renovering skoler	0	0	0	I	0	-150.000	-150.000	Foreløbig
Folkeskole	XA-9020050397	Bælum Børneunivers	6.600.000	0	6.600.000	U	671.565	2.369.152	3.040.717	Foreløbig
Kultur- og Fritidsudvalg										
Kultur- og Fritidsudvalg										
Fritid										
Fritid										
Fritid	XA-9030070024	Haller/vedligeholdelse	7.500.000	0	7.500.000	U	4.069.866	-727.376	3.342.491	Foreløbig
Fritid	XA-9030070076	Terndrup Idrætscenter	13.000.000	0	13.000.000	U	12.967.527	105.279	13.072.806	Foreløbig
Fritid	XA-9030070245	Sikkerhed lysanlæg	100.000	-100.000	0	U	137.511	0	137.511	Endelig
Fritid	XA-9030070358	Støvring Svømmehal - renovering og ombyg	5.000.000	0	5.000.000	U	0	155.625	155.625	Foreløbig
Fritid	XA-9030070362	Kunsthofbane 2	2.500.000	0	2.500.000	U	0	2.500.000	2.500.000	Endelig
Fritid	XA-9030070382	Opførsel af bibliotek/ungehus	21.000.000	0	21.000.000	U	20.865.876	482.922	21.348.799	Foreløbig
Fritid	XA-9030070382	Opførsel af bibliotek/ungehus	0	0	0	I	-500.000	0	-500.000	Foreløbig
Fritid	XA-9030070383	Multibane, Suldrup	0	0	0	U	0	-500.000	-500.000	Foreløbig
Fritid	XA-9030070384	Blenstruphallen, udviklingsprojekt	0	0	0	U	0	-750.000	-750.000	Foreløbig
Kultur og Natur										
Kultur og Natur										
						U	-500.000	-1.365.630	-1.865.630	

Kapitalmiddel	Projekt	Projektnavn	Budget primo 2017	Bevillinger 2017	Budget ultimo 2017	Udg./ Indt.	Primo-saldo 2017	Forbrug 2017	Ultimo-saldo 2017	Endelig/ Foreløbig
Kultur og Natur										
Kultur og Natur	XA-9030080362	Stubhus energirenovering	500.000	-500.000	0	U	-500.000	0	-500.000	Endelig
Kultur og Natur	XA-9030080361	100 personers sal, Skørping	1.000.000	0	0	U	0	120.000	120.000	Foreløbig
Kultur og Natur	XA-9030080362	Højskolen 1. sal renovering	0	1.397.045	0	U	0	-1.485.630	-1.485.630	Foreløbig
Landdistrikter										
Landdistrikter						U	1.781.664	468.778	2.250.442	
						I	0	0	0	
Landdistrikter	XA-9030090025	Landsbyrådet, projekter	468.623	0	468.623	U	1.781.664	468.778	2.250.442	Foreløbig
Sundhedsudvalg										
Sundhedsudvalg						U	6.817.598	367.176	7.184.775	
						I	592	0	592	
Pleje og omsorg										
Pleje og omsorg						U	1.602.498	367.176	1.969.675	
						I	592	0	592	
Pleje og omsorg										
Pleje og omsorg	XA-9040100027	Servicearealer - vedligehold	986.735	-414.000	572.735	U	1.078.045	0	1.078.045	Foreløbig
Pleje og omsorg	XA-9040100395	Nødkaldcentral	1.020.000	0	1.020.000	U	522.602	0	522.602	Foreløbig
Pleje og omsorg	XA-9040100408	ABA-anlæg, ældrecentre	769.220	0	769.220	U	1.852	758.355	760.207	Endelig
Pleje og omsorg	XA-9040100408	ABA-anlæg, ældrecentre	0	0	0	I	592	0	592	Endelig
Pleje og omsorg	XA-9040100409	NEXUS	0	0	0	U	0	-935.000	-935.000	Foreløbig
Pleje og omsorg	XA-9040100411	Ældrecentre renovering 2016-17	470.000	0	470.000	U	0	477.880	477.880	Endelig
Pleje og omsorg	XA-9040100412	Servicearealer - vedligeholdelse for 2017	0	414.000	414.000	U	0	65.941	65.941	Foreløbig
Sundhed										
Sundhed						U	5.215.100	0	5.215.100	
						I	0	0	0	
Sundhed										
Sundhed	XA-9020060086	Tandplejestruktur, flytninger 2	4.800.000	0	4.800.000	U	5.215.100	0	5.215.100	Endelig
Teknik og Miljøudvalg										
Teknik og Miljøudvalg						U	121.946.110	27.794.683	149.740.793	
						I	-33.757.423	-15.299.338	-49.056.761	
Ejendomme										
Ejendomme						U	45.163.305	7.770.318	52.933.622	
						I	-27.653.273	-14.098.469	-41.751.742	
Ejendomme	XA-9050130035	Porsborgparken	5.911.000	0	5.911.000	U	20.714.709	0	20.714.709	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130035	Porsborgparken	15.000.000	0	15.000.000	I	-9.252.986	0	-9.252.986	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130038	Køb/salg af jord (budgetteret)	10.000.000	-2.850.000	7.150.000	U	2.224.904	769.256	2.994.160	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130038	Køb/salg af jord (budgetteret)	-5.000.000	0	-5.000.000	I	-3.644.349	0	-3.644.349	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130100	Skalborgvej, Ravnkilde	0	0	0	U	78.621	0	78.621	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130100	Skalborgvej, Ravnkilde	0	0	0	I	-28.800	0	-28.800	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130104	Haverslev Industri	0	0	0	U	57.345	73.848	131.193	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130104	Haverslev Industri	0	0	0	I	-770.380	-82.500	-852.880	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130106	Terndrup Industri	0	0	0	U	127.870	15.352	143.222	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130106	Terndrup Industri	0	0	0	I	0	-309.312	-309.312	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130108	Skørping Nord	0	0	0	U	696.090	29.830	725.920	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130108	Skørping Nord	0	0	0	I	-2.028.182	-112.500	-2.140.682	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130125	Jyllandsgade 30, Skørping, Salgsprojekt	0	0	0	U	0	7.747	7.747	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130126	Flytning af trykledning - ny BH, Støvring	0	850.000	850.000	U	0	0	0	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130183	Nedrivningspulje - fælles	1.000.000	0	1.000.000	U	4.024.905	610.353	4.635.258	Endelig
Ejendomme	XA-9050130183	Nedrivningspulje - fælles	-500.000	0	-500.000	I	-4.527.766	526.093	-4.001.673	Endelig
Ejendomme	XA-9050130204	Energirenovering - lånepulje 2011	101.538	0	101.538	U	81.538	-80.000	1.538	Endelig
Ejendomme	XA-9050130205	Energirenovering - lånepulje 2012	500.000	-250.000	250.000	U	0	0	0	Endelig
Ejendomme	XA-9050130291	Støvring Nord, Neptunvej	0	0	0	U	1.251.901	29.059	1.280.960	Foreløbig

Kapitalmiddel	Projekt	Projektnavn	Budget primo 2017	Bevillinger 2017	Budget ultimo 2017	Udg./ Indt.	Primo-saldo 2017	Forbrug 2017	Ultimo-saldo 2017	Endelig/ Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130291	Støvring Nord, Neptunvej	0	0	0	I	-1.040.000	-85.371	-1.125.371	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130292	Stærevej, Temdrup	0	0	0	U	3.606.758	0	3.606.758	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130304	Nedrivningspulje 2014	1.000.000	0	1.000.000	U	1.910.165	-520.431	1.389.734	Endelig
Ejendomme	XA-9050130304	Nedrivningspulje 2014	0	0	0	I	-112.688	-277.047	-389.735	Endelig
Ejendomme	XA-9050130344	Sandgraven 3, Ø.H. - "Salgsprojekt"	0	0	0	U	44.047	6.780	50.827	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130344	Sandgraven 3, Ø.H. - "Salgsprojekt"	0	0	0	I	0	-381.250	-381.250	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130363	Nedrivningspulje 2015	1.000.000	0	1.000.000	U	1.377.910	1.879.316	3.257.226	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130363	Nedrivningspulje 2015	0	0	0	I	0	-1.069.785	-1.069.785	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130364	Nedrivningspulje 2016	1.000.000	0	1.000.000	U	42.523	198.041	240.563	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130364	Nedrivningspulje 2016	0	0	0	I	0	-63.340	-63.340	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130365	Nedrivningspulje 2017	1.000.000	0	1.000.000	U	0	1.117.959	1.117.959	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130365	Nedrivningspulje 2017	0	0	0	I	0	-299.615	-299.615	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130377	Byggemodning Odderen	11.120.756	0	11.120.756	U	8.594.998	3.155.541	11.750.540	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130377	Byggemodning Odderen	0	0	0	I	0	-69.053	-69.053	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130379	Salg af boliggrunde	0	0	0	U	319.282	330.013	649.294	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130379	Salg af boliggrunde	-5.000.000	0	-5.000.000	I	-6.132.922	-11.652.864	-17.785.786	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130384	Solbjergvej 34, "Salgsprojekt"	0	0	0	U	99	0	99	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130407	Erhvervsjord, Skalborgvej, Ravnkilde	0	0	0	U	4.880	18.320	23.200	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130407	Erhvervsjord, Skalborgvej, Ravnkilde	0	0	0	I	-115.200	0	-115.200	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130408	Suldrup, Skelhøjvej	0	0	0	U	0	12.208	12.208	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130420	Vinstræde 2, Suldrup, "Salgsprojekt"	0	0	0	U	4.760	0	4.760	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130499	Salg af erhvervsjord	0	0	0	U	0	117.127	117.127	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130499	Salg af erhvervsjord	0	0	0	I	0	-221.925	-221.925	Foreløbig
Forsyning						U	12.210.134	393.000	12.603.134	
Forsyning						I	0	0	0	
Forsyning	XA-9050140236	Ny genbrugsplads, Sørup	16.020.000	0	16.020.000	U	12.210.134	393.000	12.603.134	Foreløbig
Natur og miljø						U	15.090.201	-450.664	14.639.537	
Natur og miljø						I	-5.932.752	-1.200.869	-7.133.622	
Natur og miljø	XA-9050150080	Jordforurening/Miljøuheld	520.726	-520.726	0	U	1.077.876	48.516	1.126.392	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150082	Reviderer sektorplanlægning	1.500.000	0	1.500.000	U	1.121.599	99.160	1.220.759	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150084	Vådmarks Lærkenfeld Å (projekt 2)	0	0	0	U	0	72	72	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150130	Simsted Å - midt	0	0	0	U	1.634.378	-1.058.453	575.925	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150130	Simsted Å - midt	0	0	0	I	-575.926	0	-575.926	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150131	Simsted Å - Udspring	0	0	0	U	427.950	89	428.039	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150131	Simsted Å - Udspring	0	0	0	I	-421.838	0	-421.838	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150132	Torsted Sø	0	0	0	U	1.302.536	-1.246.802	55.735	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150132	Torsted Sø	0	0	0	I	-55.735	0	-55.735	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150158	Klimastrategi	4.000.000	0	4.000.000	U	-212.614	498.712	286.098	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150206	Lindensborg Å - udspring	0	0	0	U	284.035	0	284.035	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150206	Lindensborg Å - udspring	0	0	0	I	-276.491	0	-276.491	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150287	Hyldal Møllebæk	0	0	0	U	194.100	326.516	520.616	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150287	Hyldal Møllebæk	0	0	0	I	-116.259	0	-116.259	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150289	Vådmarks Lærkenfeld Å	0	0	0	U	720.670	697.801	1.418.470	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150289	Vådmarks Lærkenfeld Å	0	0	0	I	-679.739	0	-679.739	Foreløbig

Kapitalmiddel	Projekt	Projektnavn	Budget primo 2017	Bevillinger 2017	Budget ultimo 2017	Udg./ Indt.	Primo-saldo 2017	Forbrug 2017	Ultimo-saldo 2017	Endelig/ Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150290	Simsted Å, spærringer ved dambrug	0	0	0	U	233.699	0	233.699	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150290	Simsted Å, spærringer ved dambrug	0	0	0	I	-233.699	0	-233.699	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150291	Måstrup Bæk	0	0	0	U	260.700	7.249	267.949	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150291	Måstrup Bæk	0	0	0	I	-256.930	0	-256.930	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150292	Rebstrup Mølle Dambrug og Tøttrup Bæk	0	0	0	U	1.845.738	12.492	1.858.230	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150292	Rebstrup Mølle Dambrug og Tøttrup Bæk	0	0	0	I	-1.753.407	-104.823	-1.858.230	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150293	Tustrup Mølle	0	0	0	U	69.489	0	69.489	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150293	Tustrup Mølle	0	0	0	I	-69.490	0	-69.490	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150294	Guldbækken og Skørbæk Rende	0	0	0	U	32.180	0	32.180	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150294	Guldbækken og Skørbæk Rende	0	0	0	I	-32.180	0	-32.180	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150295	Tolvad Bæk	0	0	0	U	42.250	5.093	47.343	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150295	Tolvad Bæk	0	0	0	I	-47.343	0	-47.343	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150296	Skørbæk	0	0	0	U	64.425	0	64.425	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150296	Skørbæk	0	0	0	I	-64.425	0	-64.425	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150312	Vandløb ved St. Brødum	0	0	0	U	29.847	0	29.847	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150312	Vandløb ved St. Brødum	0	0	0	I	-29.847	0	-29.847	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150315	Kjeldals Bæk og Overvad/Vestby Bæk	0	0	0	U	96.420	1.679	98.099	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150315	Kjeldals Bæk og Overvad/Vestby Bæk	0	0	0	I	-98.099	0	-98.099	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150316	Stuvezone v. Rebstrup Fiskeri/Sønderup Å	0	0	0	U	69.960	9.402	79.362	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150316	Stuvezone v. Rebstrup Fiskeri/Sønderup Å	0	0	0	I	-79.362	0	-79.362	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150324	Kontinuitet Thingbæk Bæk/Lindborg Å	0	0	0	U	189.960	10.211	200.171	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150324	Kontinuitet Thingbæk Bæk/Lindborg Å	0	0	0	I	-200.171	0	-200.171	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150328	Agerbæk spærringer	0	0	0	U	84.850	0	84.850	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150328	Agerbæk spærringer	0	0	0	I	-61.856	0	-61.856	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150329	Agerbæk restaurering	0	0	0	U	4.681	0	4.681	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150329	Agerbæk restaurering	0	0	0	I	-4.681	0	-4.681	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150330	Simsted Å - Kistvad Dambrug	0	0	0	U	93.106	0	93.106	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150330	Simsted Å - Kistvad Dambrug	0	0	0	I	-93.106	0	-93.106	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150331	Måstrup Ådal, opgradering af stier	0	0	0	U	52.500	0	52.500	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150331	Måstrup Ådal, opgradering af stier	0	0	0	I	0	-52.500	-52.500	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150332	Haals Bro, kanoplad	0	0	0	U	110.621	0	110.621	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150332	Haals Bro, kanoplad	0	0	0	I	-88.831	-21.790	-110.621	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150333	Lindborg Ådale, 2: Bæveren-Kærvej	0	0	0	U	95.000	0	95.000	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150333	Lindborg Ådale, 2: Bæveren-Kærvej	0	0	0	I	0	-95.000	-95.000	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150335	Lindborg Ådale, 4: Klepholm-Egholm	0	0	0	U	28.500	0	28.500	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150335	Lindborg Ådale, 4: Klepholm-Egholm	0	0	0	I	0	-28.500	-28.500	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150336	Lindborg Ådale, 5: Hærvejsstien	0	0	0	U	54.895	0	54.895	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150336	Lindborg Ådale, 5: Hærvejsstien	0	0	0	I	0	-54.895	-54.895	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150339	Lindborg Ådale, 8: Ledvogtervej-NyKær	0	0	0	U	16.900	0	16.900	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150339	Lindborg Ådale, 8: Ledvogtervej-NyKær	0	0	0	I	0	-16.900	-16.900	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150340	Lindborg Ådale, 9: Langs jernbanen	0	0	0	U	219.220	0	219.220	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150340	Lindborg Ådale, 9: Langs jernbanen	0	0	0	I	0	-219.220	-219.220	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150342	Lindborg Ådale, 11: Lundeusstien	0	0	0	U	32.850	0	32.850	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150342	Lindborg Ådale, 11: Lundeusstien	0	0	0	I	0	-32.850	-32.850	Endelig

Kapitalmiddel	Projekt	Projektnavn	Budget primo 2017	Bevillinger 2017	Budget ultimo 2017	Udg./ Indt.	Primo-saldo 2017	Forbrug 2017	Ultimo-saldo 2017	Endelig/ Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150380	Vandplanindsatser i Lindenberg Å-systeme	0	0	0	U	246.519	0	246.519	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150380	Vandplanindsatser i Lindenberg Å-systeme	0	0	0	I	-246.519	0	-246.519	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150386	Vådomr. Simested Å - midt - 2	0	0	0	U	216.130	29.225	245.355	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150386	Vådomr. Simested Å - midt - 2	0	0	0	I	-245.249	0	-245.249	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150401	Life projekt Højmoser	0	0	0	U	289.427	9.287	298.713	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150401	Life projekt Højmoser	0	0	0	I	-45.840	-110.306	-156.146	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150405	Fjernelse af slagger	1.710.000	0	1.710.000	U	3.354.447	0	3.354.447	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150405	Fjernelse af slagger	0	0	0	I	-15.000	0	-15.000	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150408	Binderup Å, indsats i tilløb	0	0	0	U	77.400	5.260	82.660	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150408	Binderup Å, indsats i tilløb	0	0	0	I	-82.660	0	-82.660	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150409	Haslevgård Å med tilløb	0	0	0	U	0	29.572	29.572	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150409	Haslevgård Å med tilløb	0	0	0	I	-29.572	0	-29.572	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150410	Simested Å og Skærdal bæk - restaurering	0	0	0	U	375.861	-39.183	336.678	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150410	Simested Å og Skærdal bæk - restaurering	0	0	0	I	0	-336.678	-336.678	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150411	Halkær/Aarestrup Bæk	0	0	0	U	100.405	0	100.405	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150411	Halkær/Aarestrup Bæk	0	0	0	I	0	-100.405	-100.405	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150412	Tilløb til SønderupÅ/Halkær Å	0	0	0	U	27.002	0	27.002	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150412	Tilløb til SønderupÅ/Halkær Å	0	0	0	I	0	-27.002	-27.002	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150413	Gadekær - forskønnelse	100.000	0	100.000	U	0	100.000	100.000	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150418	Restaureringer i Torsdal Bæk	0	0	0	U	98.400	0	98.400	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150419	Kløverstier i Skørping	0	0	0	U	26.289	3.440	29.729	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150419	Kløverstier i Skørping	0	0	0	I	-28.500	0	-28.500	Endelig
Veje og grønne områder										
Veje og grønne områder						U	49.482.471	20.082.029	69.564.500	
Veje og grønne områder	XA-9050160052	Vejenovering, forskon. og trafiksk.	5.743.300	-4.880.000	863.300	U	20.565	32.550	53.115	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160053	Asfaltkonto	5.009.777	0	5.009.777	U	40.074.994	4.566.067	44.641.061	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160053	Asfaltkonto	0	0	0	I	-171.398	0	-171.398	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160055	Brenoveringer	1.757.000	0	1.757.000	U	244.293	107.653	351.945	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160078	Adgangsvej Temdrup Skole og Hal	0	0	0	U	10.279	0	10.279	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160246	Boldbaner Iysanlæg	397.606	100.000	497.606	U	0	21.402	21.402	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160249	Opgradering bustoppesteder	1.500.000	0	1.500.000	U	1.059.806	223.346	1.283.152	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160273	Modulvogn tog	290.000	0	290.000	U	197.403	0	197.403	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160296	PBV - Temdrup Skole, ny adgangsvej	3.000.000	0	3.000.000	U	2.808.170	55.825	2.863.995	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160348	Etablering af nye vej bump	288.000	0	288.000	U	204.625	0	204.625	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160350	Trafikikkerhed - småbønder	400.000	0	400.000	U	221.221	41.931	263.152	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160367	Ny materielgård	13.900.000	0	13.900.000	U	1.189.285	12.228.580	13.417.865	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160368	Ny Nibevej	0	0	0	U	0	0	0	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160369	Cyklisti- projekter	10.500.000	0	10.500.000	U	3.215.507	2.522.923	5.738.430	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160388	LED - Iys Skørping/Rørbæk	3.620.000	0	3.620.000	U	120.000	279.417	399.417	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160390	Nedrivning, Materielgård Støvring	1.000.000	0	1.000.000	U	0	0	0	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160402	Bytorve - forskønnelse	1.000.000	0	1.000.000	U	0	107.850	107.850	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160403	LED-lys, kommunale bygninger	2.300.000	0	2.300.000	U	0	80.500	80.500	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160410	Forbedring af skolekonstarealer	0	1.900.000	1.900.000	U	0	1.310.944	1.310.944	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160411	Overgang Nibevej	0	200.000	200.000	U	11.645	43.825	55.470	Foreløbig

Kapitalmiddel	Projekt	Projektnavn	Budget primo 2017	Bevillinger 2017	Budget ultimo 2017	Udg./ Indt.	Primo-saldo 2017	Forbrug 2017	Ultimo-saldo 2017	Endelig/ Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160412	Trafiksikkerhedskampagner	0	200.000	200.000	U	80.396	58.141	138.537	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160413	Overgang Hobrovej	0	280.000	280.000	U	11.638	12.076	23.715	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160415	Hastighedssd. Hjedebakvej, Suldrup	0	250.000	250.000	U	11.645	9.819	21.463	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160417	Renovering af Vestergade, Bælum	0	950.000	950.000	U	1.000	16.380	17.380	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160418	Busområde ved Børnemarksskolen	400.000	0	400.000	U	0	35.500	35.500	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160420	Vej - Ravnekløde	0	0	0	U	0	-1.800.000	-1.800.000	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160421	Trafikring af Tvoruphøjvej	0	350.000	350.000	U	0	0	0	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160422	Trafiksikring af Budenpholmvej	0	250.000	250.000	U	0	0	0	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160423	Trafiksikring af Møldrupvej/Under Broen	0	500.000	500.000	U	0	0	0	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160424	Støvring Ådale, etape 1 - projektering	0	900.000	900.000	U	0	127.300	127.300	Foreløbig
Økonomiudvalg										
Økonomiudvalg										
Administration										
Administration										
Administration	XA-9050130352	Køb/nedrivn. Jernbanegade, Nørager	500.000	0	500.000	U	694.789	0	694.789	Endelig
Administration	XA-9060170075	Helhedssor. energi/bygningsrenov. 2011	11.835.383	-3.300.000	8.535.383	U	6.563.460	517.856	7.081.317	Foreløbig
Administration	XA-9060170075	Helhedssor. energi/bygningsrenov. 2011	0	0	0	I	-116.601	0	-116.601	Foreløbig
Administration	XA-9060170076	Stubhuset energi/bygningsrenov.	3.800.000	0	3.800.000	U	0	3.710.296	3.710.296	Foreløbig
Administration	XA-9060170088	Renovering af rådhus	500.000	0	500.000	U	0	566.882	566.882	Foreløbig
Administration	XA-9060170088	Renovering af rådhus	0	0	0	I	0	-74.375	-74.375	Foreløbig
Administration	XA-9060170119	Byudviklingsområde i Støvring Ådale	1.950.000	1.100.000	1.100.000	U	0	0	0	Foreløbig
Administration	XA-9060170160	Digitaliseringsfond - centre/inst.	1.950.000	0	1.950.000	U	41.031	1.689.085	1.730.117	Foreløbig
Administration	XA-9060170239	Rammebehold. til byzoner	1.168.095	0	1.168.095	U	2.030.390	996.120	3.026.511	Foreløbig
Administration	XA-9060170251	Digitaliseringspulje	3.908.969	0	3.908.969	U	2.813.865	138.116	2.951.981	Foreløbig
Administration	XA-9060170286	Hovedbygning Højskolen	1.000.000	0	1.000.000	U	647.079	0	647.079	Foreløbig
Administration	XA-9060170286	Hovedbygning Højskolen	0	0	0	I	-150.000	0	-150.000	Foreløbig
Administration	XA-9060170305	Energi/bygningsreno. forsamlingshus	800.000	0	800.000	U	599.440	191.583	791.023	Foreløbig
Administration	XA-9060170326	Renovering adm.bygn. Terndrup	4.280.000	0	4.280.000	U	4.057.632	204.558	4.262.190	Foreløbig
Administration	XA-9060170345	Ny adm.bygning i Nørager	17.200.000	0	17.200.000	U	2.605.119	11.788.045	14.393.165	Foreløbig
Administration	XA-9060170372	Havneanlæg Højskolen	0	105.876	105.876	U	105.876	0	105.876	Foreløbig
Administration	XA-9060170396	Nedrivn. Hobrovej 90, bibliotek	350.000	0	350.000	U	269.676	159.046	428.722	Endelig
Administration	XA-9060170397	Bålleplads/Legeplads - Rebild Bakker	0	0	0	U	0	-584.900	-584.900	Foreløbig
Administration	XA-9060170900	Bygningseftersyn - 1 års gennemgang	0	0	0	U	0	17.550	17.550	Foreløbig
Erhverv og Turisme										
Erhverv og Turisme										
Erhverv og Turisme	XA-9060180048	Planstrategi/Kommuneplan	3.372.073	0	3.372.073	U	2.920.027	451.615	3.371.642	Foreløbig

Personaleoversigt

		Antal fuldtids- stillinger 2016	Lønudgif- ter i mio. kr. 2016	Antal fuldtids- stillinger 2017	Lønudgif- ter i mio. kr. 2017
Rebild Kommune i alt		1.949,7	868,4	1.969,9	887,9
Arbejdsmarkedsudvalget		47,3	17,2	49,8	17,5
Arbejdsmarked	Ungdomsuddannelsesvejledning	5,8	2,8	5,9	2,8
	KompetenceCenter Rebild	0,1	0,0	2,0	0,0
	Drift Center arbejdsmarked	20,5	9,0	21,5	9,3
	Jobtræning ¹	5,9	0,8	4,0	0,2
Sikringsydelse	Seniorjobs	14,9	4,6	16,3	5,1
Børn og Ungdomsudvalget		891,1	425,5	902,5	431,0
Børn med særlige behov	Børn og Unge ²	9,1	19,2	10,7	22,9
	Børnecenter Himmerland	28,7	11,2	27,3	10,7
	Socialfaglige tilbud	18,0	8,1	20,5	9,0
Dagtilbud	Dagtilbudsafdelingen - fælles ³	0,3	1,5	0,7	1,4
	Børnehusene i Skørping	30,8	11,0	29,9	11,1
	Børnehaverne i Rebild Syd	16,0	6,4	17,9	6,9
	Børnehaverne i Støvring Nord	38,5	13,4	53,1	18,4
	Børnehaverne i Støvring Syd	33,6	10,5	39,3	12,9
	Børnehaven Tumlehøj	15,7	5,6	15,4	5,5
	Børnehuset Aavangen	12,6	4,6	11,8	4,5
	Rebild kommunale dagpleje	96,9	37,0	95,1	37,8
	Daginstitutionerne i Haverslev-Ravnkilde	21,1	7,6	20,2	7,6
	Særlige dagtilbud ⁴	0,0	2,2	0,0	2,3
	Folkeskole	12,1	2,2	6,3	2,0
	Bavnebakkeskolen	74,8	34,7	75,9	35,6
Folkeskole	Kilden	84,4	67,9	83,2	38,9
	Haverslev - Ravnkilde skole	28,5	13,0	27,8	12,7
	Karensminde skolen	77,4	37,8	74,7	37,7
	Læringscenter Himmerland	32,2	13,1	35,4	14,7
	Skørping skole	106,5	49,8	104,8	50,4
	Sortebakkeskolen	54,3	24,1	54,0	24,6
	Suldrup skole	46,4	20,3	48,1	21,4
	Øster Hornum Børneunivers	33,2	14,2	32,2	14,2
	Inklusion	20,3	10,1	18,2	9,6
	Inklusion	20,3	10,1	18,2	9,6

¹ Jobtræning – Der er refusioner på udgiften – derfor er lønforbruget reduceret

² Børn og Unge – plejefamilierne aflønnes med vederlag, derfor tælles der ikke timer.

³ Dagtilbudsafdelingen – fælles – arbejdstimer er ikke korrekt talt med, lønudgiften er retvisende

⁴ Særlige dagtilbud – bevilgede timer til eksempelvis ekstra støtte til et barn, afregnes fra særlige dagtilbud. Løntimerne bliver leveret af personalet på de enkelte dagtilbud.

		Antal fuldtids- stillinger 2016	Lønudgif- ter i mio. kr. 2016	Antal fuldtids- stillinger 2017	Lønudgift er i mio. kr. 2017
Kultur og Fritidsudvalget		36,7	18,1	38,6	18,3
Fritid	Kultur og Fritid fællesområde	0,6	0,4	0,6	0,4
	Folkebiblioteket	12,0	6,1	12,3	6,0
	Naturskolen	1,4	0,6	1,7	0,8
	Ungdomsskolen	11,5	5,1	11,9	5,3
Kultur og Natur	Kultur og Fritid fællesområde	1,7	0,8	1,4	0,6
	Kulturskolen	9,5	5,1	10,8	5,1
Sundhedsudvalget		645,1	243,6	650,0	253,2
Pleje og Omsorg ⁵	Pleje og Omsorg fælles	78,3	22,9	75,2	23,2
	Bælum/Terndrup ældrecenter	55,1	20,7	47,3	18,7
	Nørager/Rørbæk ældrecenter	38,9	15,1	35,0	13,4
	Skørping ældrecenter	48,3	18,1	42,8	16,6
	Støvring/Øster Hornum ÆC ældrecenter	57,0	21,8	42,0	15,6
	Ådalscentret	33,0	12,8	33,1	13,3
	Suldrup/Haverslev ældrecenter	61,8	21,6	44,1	16,4
	Hjemmeplejedistrikt Vest	29,2	11,5	44,9	17,4
	Hjemmeplejedistrikt Syd	26,1	9,8	38,4	15,1
	Hjemmeplejedistrikt Øst	22,3	8,7	37,0	14,5
	Den udekørende sygepleje inkl. Centersygepleje	27,1	11,3	36,4	16,0
	Køkken - inkl. Køkkener på ældrecentre	17,6	6,3	20,5	7,1
	Teknisk service og hjemmemiddeldepot	7,7	1,7	11,1	3,9
	Hjælpemidler	0,5	0,2	0,5	0,2
Voksne med særlige behov	BPA - hjælpeordning	11,2	3,9	7,0	2,5
	Boformen Støvring og Søparken	36,7	14,7	40,2	15,5
	Voksne - ledsagelse og døvblinde	2,6	0,9	2,4	0,8
	Socialfaglige tilbud	20,0	8,5	20,9	8,7
Sundhed	Frivilligt socialt arbejde §18	0,5	0,3	0,5	0,3
	Sundhed og forebyggelse	18,4	7,8	16,9	8,0
	Rusmiddelteam	3,7	1,9	3,5	1,8
	Rehabiliteringscenter og hverdagsrehabilitering	10,6	4,3	10,2	3,9
	Kommunal træning og vederlagsfri fysioterapi	6,6	3,0	7,8	3,5
	Drift af sundhedscenter	0,0	0,1	0,0	0,3
	Mental sundhed - projektmidler	0,0	0,0	0,5	0,5
	Sundhedsplejen	11,9	5,3	11,8	5,5
	Tandplejen	20,0	10,4	20,0	10,5

⁵ I år 2016 var der ikke helårsvirkning på den nye organisering i Pleje og Omsorg, som trådte i kraft pr. 1.5 2016, derfor kan tallene ikke sammenlignes direkte mellem årene.

		Antal fuldtids- stillinger 2016	Lønudgif- ter i mio. kr. 2016	Antal fuldtids- stillinger 2017	Lønudgif- ter i mio. kr. 2017
Teknik og Miljøudvalget		64,0	24,7	61,7	25,2
Forsyning	Affaldsordninger	4,6	1,5	3,5	1,7
	Trafikafdelingen - driftsenheden	6,8	2,6	11,5	4,2
Natur og Miljø	Miljø	8,3	3,8	8,6	3,5
	Trafikafdelingen - driftsenheden	6,1	2,3	0,0	0,0
Veje og grønne områder	Trafikafdelingen - driftsenheden	38,2	14,5	38,1	15,8
Økonomiudvalget		265,6	139,3	267,2	142,7
Administration	Administration fællescenter økonomi	25,1	12,8	24,8	12,6
	Tværgående adm. udgifter - elever	7,1	1,5	6,5	8,1
	Administration fællescenter IT og digitalisering	13,6	6,6	13,9	6,6
	Administration center natur og miljø	22,8	11,3	24,6	11,8
	Administration center plan, byg og vej	21,7	10,0	21,1	10,9
	Beredskab	0,0	0,1	0,0	0,0
	Administration center kultur og fritid	7,6	3,7	7,9	4,1
	Erhverv og turisme	8,5	3,8	8,8	4,0
	Administration fællescenter HR og udvikling	11,7	6,5	11,3	6,7
	Administration børn og unge	4,2	2,9	4,3	2,7
	Administration center familie og handicap	27,4	12,4	28,7	12,4
	Administration fællescenter sekretariatet	14,0	8,7	15,6	9,5
	Intern service og rengøring	5,4	1,9	6,0	2,1
	Kantine - adm. bygninger	3,2	1,2	2,9	1,1
	Politisk organisering ⁶	0,0	4,7	0,1	5,2
	Direktionen	5,5	6,3	6,9	7,6
	Administration center pleje og omsorg	17,5	8,1	16,7	8,2
	Administration center sundhed	5,7	3,0	6,7	2,9
	Administration Center Arbejdsmarked	63,6	26,7	60,7	26,1
Fælles lønpuljer	Tværgående adm. Udgifter ⁷	1,0	7,1	0,0	0,0

⁶ Politisk Organisation – politikerne aflønnes efter vederlag, derfor tælles der ikke timer.

⁷ Tværgående adm. udgifter – herunder ligger udgifter til barselsudligningen trepartsmidler i 2016.

Garantioversigt

Låntager	Afdeling / adresse	Långiver	Tinglyst hovedstol	Garantiens- størrelse pr. 31/12 2017
A. Kommunal retsgaranti for lån til støtte byggeri, byfornyelse, sanering m.v.				
A/B Bredkærhøj (Arne Høj)	Bredkærhøj 1-8	Nykredit	4.698.400	929.650
A/B Bredkærhøj (Arne Høj)	Bredkærhøj 1-8	Nykredit	38.400	7.598
A/B Bytorvet (Arne Bech)	Vestergade 2-4/Stationsvej 1-3	Nykredit	4.128.000	681.387
A/B Egebakken	Solbakken	DLR Kredit	3.958.000	456.044
A/B Egebakken	Solbakken	DLR Kredit	3.986.000	710.973
A/B Gåsedalen	Hæsumvej 23	Realkredit Danmark	6.632.000	1.258.950
Andelsboligforeningen Ottrupgård	Ottrupgård 1-22	Nykredit	14.361.200	2.708.538
Andelsboligforeningen Ottrupgård	Ottrupgård 1-22	Nykredit	176.400	33.365
Andelsboligforeningen Ottrupgård	Ottrupgård 1-22	Nykredit	287.200	57.798
Boligselskabet Lejerbo	Vandværksvej 1a - 1f, Vesterbygade 17	Realkredit Danmark	6.439.000	1.144.162
Boligselskabet Lejerbo	Gl. Skørping 37-39	Realkredit Danmark	8.883.000	1.071.463
Boligselskabet Lejerbo	Gl. Skørping 37-39	Realkredit Danmark	122.000	17.807
Boligselskabet Lejerbo	Østermarksvej 12-24	Realkredit Danmark	9.248.448	1.106.484
Boligselskabet Lejerbo	Østermarksvej 18 C & D	BRF	2.035.000	355.827
Boligselskabet Lejerbo	Ny Kirkevej 2	Realkredit Danmark	9.314.700	2.148.372
Boligselskabet Lejerbo	Torvet 2	Realkredit Danmark	476.000	103.373
Boligselskabet Lejerbo	Torvet 2	Realkredit Danmark	1.902.000	402.641
Boligselskabet Lejerbo	Torvet 2	Realkredit Danmark	277.400	248.794
Boligselskabet Lejerbo	Torvet 2	Realkredit Danmark	1.577.600	1.251.502
Boligselskabet Lejerbo	Torvet 2	Realkredit Danmark	1.642.000	1.136.534
Boligselskabet Lejerbo	Torvet 2	Realkredit Danmark	17.000	12.130
Boligselskabet Lejerbo	Mælkevejen	Realkredit Danmark	13.019.300	2.989.523
Boligselskabet Lejerbo	Ådalen 1-21	BRF	11.253.000	1.981.812
Boligselskabet Lejerbo	Gl. Skørping 17 A-D	Realkredit Danmark	9.791.000	1.943.584
Boligselskabet Lejerbo	Gl. Skørping 17 A-D	Realkredit Danmark	244.000	49.789
Boligselskabet Nordjylland	Ølandsvej 1-13, Blenstrup	Nykredit	4.382.280	536.048
Boligselskabet Nordjylland	Buderupholmvej 171-181	Nykredit	74.000	21.286
Boligselskabet Nordjylland	Buderupholmvej 171-181	Nykredit	3.688.000	1.060.848

Låntager	Afdeling / adresse	Långiver	Tinglyst hovedstol	Garantiens- Størrelse pr. 31/12 2017
Boligselskabet Nordjylland	Buderupholmvej 171-181	Nykredit	9.000	2.589
Boligselskabet Nordjylland	Buderupholmvej 171-181	Nykredit	7.000	2.014
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5	Nykredit	594.000	165.755
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5	Nykredit	5.760.000	1.607.318
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5	Nykredit	504.000	180.820
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5	Nykredit	5.185.000	1.860.225
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5	Nykredit	13.000	4.664
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5	Nykredit	17.000	6.099
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5a, b, n samt 7-18	Nykredit	567.000	206.254
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5a, b, n samt 7-18	Nykredit	302.000	109.857
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5a, b, n samt 7-18	Nykredit	1.274.000	366.883
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5a, b, n samt 7-18	Nykredit	16.315.000	4.698.348
Boligselskabet Nordjylland	Møllevangen 71-81	Nykredit	3.688.000	1.056.425
Boligselskabet Nordjylland	Møllevangen 71-81	Nykredit	34.000	9.739
Boligselskabet Nordjylland	Hobrovej 91A-91F	Nykredit	6.112.000	746.231
Boligselskabet Nordjylland	Alstrupparken 17-21 & 47-53	Nykredit	5.363.000	1.440.667
Støvring Boligselskab	Alstrupparken 1-15 & 55-57	Nykredit	20.576.000	3.942.131
Støvring Boligselskab	Alstrupparken 1-15 & 55-57	Nykredit	485.000	102.980
Boligselskabet Nordjylland	Vestergade 20-28	Nykredit	3.029.200	490.652
Boligselskabet Nordjylland	Rosenvænget 3 A-D	Nykredit	2.940.000	844.033
Boligselskabet Nordjylland	Veggerbyvej 3	Nykredit	6.465.000	1.851.895
Boligselskabet Nordjylland	Veggerbyvej 3	Nykredit	91.000	26.067
Boligselskabet Nordjylland	Veggerbyvej 3	Nykredit	129.000	36.952
Boligselskabet Nordjylland	Hedelunden 37-55 & 38-48	Nykredit	10.878.300	1.556.989
Boligselskabet Nordjylland	Hedelunden 37-55 & 38-48	Nykredit	104.100	18.200
Boligselskabet Nordjylland	Mastruplundvej 2, A-L	Nykredit	546.000	152.600
Boligselskabet Nordjylland	Mastruplundvej 2, A-L	Nykredit	6.224.000	1.739.534
Boligselskabet Nordjylland	Aaparken 43-44	Nykredit	4.378.000	1.223.168
Boligselskabet Nordjylland	Forsamlingshusvej 1 A-M & 3-9	Nykredit	11.922.000	4.049.286
Boligselskabet Nordjylland	Forsamlingshusvej 1 A-M & 3-9	Nykredit	439.000	149.105
Boligselskabet Nordjylland	Forsamlingshusvej 1 A-M & 3-9	Nykredit	238.000	80.836

Låntager	Afdeling / adresse	Långiver	Tinglyst hovedstol	Garantiens- størrelse pr. 31 / 12 2017
Boligselskabet Nordjylland	Solsiden 17-27	Nykredit	884.000	8.272
Boligselskabet Nordjylland	Skalborgvej 2-12	Nykredit	941.000	8.637
Boligselskabet Nordjylland	Mølleparken 3-5	Nykredit	1.575.000	14.114
Boligselskabet Nordjylland	Mølleparken 3-5	Nykredit	555.000	2.436
Boligselskabet Nordjylland	Grøndalsvej 28, 30 & 32	Nykredit	1.569.000	12.979
Boligselskabet Nordjylland	Søndertoften 6-8	Nykredit	1.117.000	9.240
Boligselskabet Nordjylland	Tranevej 1-11	Nykredit	1.679.000	13.889
Boligselskabet Nordjylland	Grangårdsvej 89-123	Nykredit	6.608.000	29.008
Boligselskabet Nordjylland	Møllevej 1-15	Nykredit	2.265.000	18.743
Boligselskabet Nordjylland	Svanereden 26-40	Nykredit	2.748.000	22.740
Boligselskabet Nordjylland	Toften 6-22	Nykredit	3.612.000	29.890
Boligselskabet Nordjylland	Præstemarken 14-16	Nykredit	643.000	5.321
Boligselskabet Nordjylland	Engparken 2	Nykredit	23.116.000	5.067.960
Boligselskabet Nordjylland	Halvøen	Nykredit	4.499.000	851.871
Boligselskabet Nordjylland	Forsamlingshusvej 2	Nykredit	10.271.000	2.272.004
Boligselskabet Vanggården	Østermarksvej 28 a	Nykredit	1.040.100	560.616
Boligselskabet Vanggården	Østermarksvej 28 a	Nykredit	316.800	172.500
Boligselskabet Vanggården	Østermarksvej 26-28	Realkredit Danmark	2.003.200	1.636.033
Boligselskabet Vanggården	Østermarksvej 30-44	BRF	423.000	344.335
Bælum Byggeservice	Støberivej 6	Realkredit Danmark	175.100	160.291
Bælum Byggeservice	Støberivej 6	Realkredit Danmark	700.200	538.396
Byfornyelse / Bo efter FF.	Aalborgvej 2	Nykredit	80.000	44.108
Byfornyelse / Bo efter FF.	Aalborgvej 2	Nykredit	320.000	168.617
Byfornyelse / Bo efter FF.	Aalborgvej 2	Nykredit	491.000	23.332
Byfornyelse / Bo efter FF.	Aalborgvej 2	Nykredit	218.000	10.985
Kjærgaard Ej. Invest/ tidl. F. Høgdahl		Realkredit Danmark	1.188.000	60.221
Grangården Ældreboligselskab	Hobrovej 92A-C	BRF	23.500.000	3.980.031
Grangården Ældreboligselskab	Hobrovej 92A-C	BRF	5.446.000	936.179
Grangården Ældreboligselskab	Hobrovej 92A-C	BRF	1.508.000	285.203
Grangaardens Ældre B/S	Vikingevej 9	Nykredit	12.496.374	2.326.024
Nørager Boligselskab	Tranevej 4B, Nørager	Realkredit Danmark	2.967.300	79.470
Nørager Boligselskab	Tranevej 4B, Nørager	Realkredit Danmark	1.962.700	511.880

Låntager	Afdeling / adresse	Långiver	Tinglyst hovedstol	Garantiens- størrelse pr. 31/12 2017
Boligselskabet Nordjylland	Solsiden 17-27	Nykredit	884.000	8.272
Nørager Boligselskab	Tranevej 4B, Nørager	Realkredit Danmark	5.788.600	1.368.287
Nørager Boligselskab	Tranevej 4B, Nørager	Realkredit Danmark	6.158.000	726.757
Nørresundby Boligselskab	Jyllandsgade 27-29/Smedegade6	DLR Kredit	164.710	31.500
Nørresundby Boligselskab	Jyllandsgade 27-29/Smedegade6	DLR Kredit	17.540.250	3.198.347
Rebild Kommune	Spurvevænget 10 A-F	Nykredit	3.172.000	1.032.669
Skørping Boligselskab	Enggård 1-40	Nykredit	3.838.986	345.648
Skørping Boligselskab	Enggård 1-40	BRF	11.431.000	1.307.399
Støvring boligselskab		Realkredit Danmark	23.777.000	3.025.725
Støvring Boligselskab	Kronhjorten 1-3	Realkredit A/S	37.590.280	18.244.099
Vagn Kristensen	Viborgvej 4	Nykredit	1.100.000	93.483
Vagn Kristensen	Viborgvej 4	Nykredit	275.000	23.631
Vagn Kristensen	Haverslevvej 71	Nykredit	624.000	39.915
Vagn Ove Kristensen	Vibevej 6, Støvring	Realkredit Danmark	703.000	505.827
Vagn Ove Kristensen	Vibevej 6, Støvring	Realkredit Danmark	837.000	216.403
Vagn Ove Kristensen	Vibevej 6, Støvring	Realkredit Danmark	210.000	53.669
Vagn Ove Kristensen	Vibevej 6, Støvring	Realkredit Danmark	176.000	121.670
Vagn Ove Kristensen	Vibevej 6, Støvring	Realkredit Danmark	350.000	289.265
Vagn Ove Kristensen	Vibevej 6, Støvring	Realkredit Danmark	1.091.000	213.132
Boligselskabet Nørresundby	Vibevej 6, Støvring	BRF	44.810.000	27.570.538
Boligselskabet Nørresundby	Over Bækken 52, 9530 Støvring	BRF	519.000	322.362
I alt			518.767.229	80.036.881

Låntager	Långiver	Tinglyst hovedstol	Garantiens / kautionens størrelse pr. 31/12 2017
C. Kommunal restgaranti for lån optaget af offentlige selskaber			
Rebild Vand og Spildevand	Kommunekredit	5.000.000	5.759.188
Rebild Vand og Spildevand	Kommunekredit	11.200.000	10.685.968
Rebild Vand og Spildevand	Kommunekredit	5.000.000	4.765.892
Rebild Vand og Spildevand	Kommunekredit	14.600.000	14.141.628
Rebild Vand og Spildevand	Kommunekredit	10.700.000	10.561.653
I alt		46.500.000	45.914.328

Låntager	Långiver	Tinglyst hovedstol	Garantiens / kautionens størrelse pr. 31/12 2017
D. Kommunale restgaranti for øvrige lån			
Aalestrup-Nørager Energi	Kommunekredit	34.373.000	19.507.894
Aalestrup-Nørager Energi	Kommunekredit	7.938.780	7.707.994
Aalestrup-Nørager Energi	Kommunekredit	11.127.717	11.125.793
Arena Rebild	Kommunekredit	1.050.000	844.195
Blenstrup Kraftvarmeværk	Kommunekredit	680.000	454.901
Blenstrup hallen	Kommunekredit	1.284.715	830.232
Blenstrup hallen	Kommunekredit	5.461.456	4.668.414
Boligselskabet Nordjylland	Kommunekredit	4.946.000	2.655.234
Bælum Hallen	Kommunekredit	1.752.469	1.497.998
Bælum Varmeværk	Kommunekredit	3.000.000	292.539
Guldbæk friskole	Kommunekredit	800.000	588.921
Haverslev Hallen	Kommunekredit	276.000	129.178
Haverslev Hallen	Kommunekredit	583.421	397.202
Haverslev Hallen	Kommunekredit	318.869	245.593
Haverslev Hallen	Kommunekredit	678.530	486.935
Skørping Idrætscenter	Kommunekredit	4.881.078	4.524.419
Skørping Idrætscenter	Kommunekredit	1.755.046	1.500.201
Skørping Varmeværk	Kommunekredit	3.607.271	2.121.924

Låntager	Långiver	Tinglyst hovedstol	Garantiens / kautionens Størrelse pr. 31/12 2017
Skørping Varmeværk	Kommunekredit	6.200.000	5.339.613
Skørping Varmeværk	Kommunekredit	3.950.000	3.465.417
Skørping Varmeværk	Kommunekredit	8.320.000	7.480.614
Solbjerg Stations vandværk	Kommunekredit	160.000	75.359
Sortebakkehallen	Kommunekredit	625.716	201.991
Sortebakkehallen	Kommunekredit	542.974	389.655
Sortebakkehallen	Kommunekredit	521.280	498.356
Støvring Svømmehal	Kommunekredit	1.300.000	1.179.298
Støvring Kraftvarmeværk	Kommunekredit	4.000.000	1.990.988
Støvring Kraftvarmeværk	Kommunekredit	3.642.000	1.092.600

Støvring Kraftvarmeværk	Kommunekredit	10.000.000	5.026.222
Støvring Ridecenter	Kommunekredit	1.400.000	999.905
Nordjyllands Historiske Museum	Kommunekredit	173.430,88	61.738
Terndrup Idrætscenter	Kommunekredit	1.619.481	1.436.150
Terndrup Idrætscenter	Kommunekredit	3.340.738	2.993.717
Terndrup Idrætscenter	Kommunekredit	178.550	156.758
Terndrup Varmeværk	Kommunekredit	15.100.004	4.242.881
Terndrup Fjernvarme	Kommunekredit	12.506.000	10.412.636
Øster Hornum Hallen	Kommunekredit	900.000	186.380
Øster Hornum Hallen	Kommunekredit	679.251	556.648
Øster Hornum Hallen	Kommunekredit	150.000	101.024
Øster Hornum Hallen	Kommunekredit	360.000	242.458
Øster Hornum Varmeværk	Kommunekredit	7.014.081	2.526.409
Øster Hornum Varmeværk	Kommunekredit	13.500.000	12.393.716
I alt		221.734.707	153.971.277

Låntager	Långiver	Tinglyst hovedstol	Garantiens / kautionens størrelse pr. 31/12 2016
Solidarisk hæftelse			
Nordjyllands Trafikselskab	Kommunekredit	74.600.000	60.659.305
RENO-NORD	Kommunekredit	620.000.000	325.354.000
Udbetaling Danmark	Kommunekredit	57.500.000	57.500.000
Udbetaling Danmark	Kommunekredit	33.000.000	32.689.307
Udbetaling Danmark	Kommunekredit	294.000.000	294.000.000
Udbetaling Danmark	Kommunekredit	442.000.000	176.213.523
Udbetaling Danmark	Kommunekredit	577.000.000	577.000.000
Udbetaling Danmark	Kommunekredit	16.100.000	10.733.333
Udbetaling Danmark	Kommunekredit	36.000.000	36.000.000
I alt		2.150.200.000	1.570.149.468

Regnskabsoversigt

(kr. 1.000)	Regnskab	Korr. budget	Oprindeligt budget	Bevillings niveau
Rebild Kommune	1.601.223	1.604.520	1.602.893	
Arbejdsmarkedsudvalg	305.943	308.334	325.467	
Arbejdsmarked	305.943	308.334	325.467	308.334
Center Arbejdsmarked	305.943	308.334	325.467	
Drift Center Arbejdsmarked	305.943	308.334	325.467	
Forsikrede ledige	47.706	41.263	58.701	
Øvrige ledige	58.204	55.537	55.537	
Sygemeldte	50.235	54.718	54.718	
Revalidering	3.786	4.343	4.343	
Integration	10.216	13.269	14.269	
Fleksjob	31.072	32.184	32.184	
Førtidspension	79.156	80.352	80.382	
Sociale tilskud	3.434	3.575	3.575	
Driftsudgifter	8.834	10.227	9.267	
Ungdomsuddannelse	9.986	8.899	8.899	
UU-vejledning	3.245	3.593	3.593	
Eksterne projekter	70	375		
Børne- og Familieudvalg	503.537	500.727	490.601	
Børn og unge med særlige behov	68.570	68.968	66.460	68.968
Center Familie og Handicap	68.570	68.968	66.460	
Børn og Unge	69.073	68.300	66.434	
Opholdssteder m.m.	4.452	8.083	7.183	
Plejefamilier	17.101	12.605	12.605	
Forebyggende foranstaltninger	19.318	16.852	15.852	
Døgninstitutioner	10.388	11.662	11.662	
Sikrede institutioner	780	811	811	
Merudgifter Børn og unge	1.493	3.627	3.630	
Tabt arbejdsfortjeneste	3.249	3.365	3.365	
Efterværn	7.769	7.926	7.926	
Familie orienteret rådgivning	3.239	2.143	2.174	
Øvrige socialfaglige udgifter	1.286	1.226	1.226	
Børnecenter Himmerland og Ungetilbud	-1.092	-377	-1.035	
BørneCenter Himmerland	12.490	13.043	12.460	
Ungetilbud	773	1.209	1.109	
Takstindtægter – BørneCenter Himmerland	-13.667	-13.513	-13.488	
Takstindtægter - Ungetilbud	-687	-1.116	-1.116	
Socialfaglige tilbud	589	1.045	1.061	
Socialfaglige tilbud	589	1.045	1.061	
Dagtilbud	120.404	120.301	115.001	120.301
Center Børn og Unge	120.404	120.301	115.001	

(kr. 1.000)	Regnskab	Korr. budget	Oprindeligt budget	Bevillings niveau
Dagtilbudsafdeling	117.609	117.144	111.844	
Dagtilbudsafd. Fælles	-5.286	-2.076	8.341	
Børnehusene i Skørping	14.280	14.916	12.523	
Børnehaverne i Rebild Syd	8.374	8.434	6.681	
Børnehaverne i Støvring Nord	20.722	20.965	14.229	
Børnehaverne i Støvring Syd	14.873	14.665	10.861	
Børnehaven Tumlehøj	6.192	6.186	5.257	
Børnehuset Aavangen	5.520	5.533	4.526	
Rebild kommunale Dagpleje	39.085	40.367	39.302	
Daginstitutionerne i Haverslev- Ravnkilde	8.160	8.572	8.044	
Særlige dagtilbud	5.689	-418	2.081	
Inklusion	2.794	3.157	3.157	
Relations- og Støtteteam - Inklusion	2.794	3.157	3.157	
Folkeskole	314.563	311.459	309.140	311.459
Center Børn og Unge	314.563	311.459	309.140	
Skoleafdelingen	307.450	304.351	301.587	
Skoleafd. Fællesområde	26.664	21.791	37.954	
Bavnebakkeskolen	39.692	39.366	35.398	
Kilden	43.717	44.026	39.811	
Haverslev - Ravnkilde Skole	13.308	13.716	12.476	
Karensmindeskolen	41.256	42.055	39.104	
Læringscenter Himmerland inkl. takstindt	-1.013	-746	-940	
Skørping Skole	55.388	57.296	53.268	
Sortebakkeskolen	28.364	29.216	25.022	
Suldrup Skole	23.037	22.587	20.855	
Øster Hornum Børneunivers	15.678	16.029	14.935	
Vidt. Specialundervisning	21.360	19.015	23.705	
Inklusion	7.113	7.107	7.553	
PPR - Inklusion	7.113	7.107	7.553	
Kultur og Fritidsudvalg	52.274	52.056	52.688	
Fritid	41.443	40.757	41.243	40.757
Center Sundhed, Kultur og Fritid	41.443	40.757	41.243	
Kultur og Fritid Fællesomr.	25.093	24.407	25.251	
Kultur og Fritid Fællesområde	25.093	24.407	25.251	
Folkebiblioteket	9.702	9.982	9.737	
Folkebiblioteket	9.702	9.982	9.737	
Naturskolen	705	712	729	
Rebild Naturskole	705	712	729	
Ungdomsskolen	5.943	5.657	5.526	
Ungdomsskolen	5.943	5.657	5.526	
Kultur og Natur	9.535	9.878	9.962	9.878

Fællescenter Sekretariatet	38	57		
Politisk Organisation	38	57		
(kr. 1.000)	Regnskab	Korr. budget	Oprindeligt budget	Bevillings niveau
Politisk Organisation	38	57		
Center Sundhed, Kultur og Fritid	9.497	9.820	9.962	
Kultur og Fritid Fællesomr.	5.888	6.178	6.168	
Kultur og Fritid Fællesområde	5.888	6.178	6.168	
Kulturskolen	3.608	3.642	3.794	
Kulturskolen	3.608	3.642	3.794	
Landdistrikter	1.296	1.421	1.483	1.421
Center Sundhed, Kultur og Fritid	1.296	1.421	1.483	
Kultur og Fritid Fællesomr.	1.296	1.421	1.483	
Kultur og Fritid Fællesområde	1.296	1.421	1.483	
Sundhedsudvalg	458.883	459.587	447.966	
Pleje og omsorg	203.108	203.979	197.855	203.979
Center Familie og Handicap		0	-1.289	
Voksne - Boformer		0	-1.289	
Takstindtægter - Boformerne		0	-19.001	
Søparken		0	17.712	
Center Pleje og Omsorg	203.108	203.979	199.144	
Pleje og Omsorg	22.638	27.999	30.595	
Pleje og Omsorg - fælles	22.638	27.999	30.595	
Ældrecentre	101.287	101.928	102.376	
Bælum/Terndrup ÆC	20.474	20.240	20.552	
Nørager/Rørbæk ÆC	15.422	15.335	15.272	
Skørping ÆC	18.091	18.554	17.168	
Støvring/Ø.Hornum ÆC	16.423	16.789	17.537	
Ådalscenteret	13.653	13.592	13.695	
Suldrup/Haverslev ÆC	17.224	17.418	18.152	
Hjælpebidler	13.732	13.753	13.619	
Hjælpebidler	13.732	13.753	13.619	
Hjemmepleje	47.864	44.903	42.092	
Hjemmedistrikt Vest	17.780	17.286	17.226	
Hjemmedistrikt Syd	15.305	14.228	12.882	
Hjemmedistrikt Øst	14.779	13.389	11.984	
Sygepleje	17.674	16.461	14.146	
Den udekørende sygepleje	13.704	11.737	10.254	
Centersygepleje	3.971	4.724	3.892	
Produktionskøkken	851	851	1.508	
Produktionskøkken	702	403	1.061	
Køkkendrift på ældrecentre	149	448	448	
Teknisk service og hjælpemiddeldepot	5.958	5.180	4.519	
Hjælpebidler depot	1.755	1.267	1.227	

Biler	3.080	2.509	1.988	
Servicemedarbejdere	1.413	1.403	1.303	
Serviceteam	-289			
(kr. 1.000)	Regnskab	Korr. budget	Oprindeligt budget	Bevillings niveau
Ældreboliger	-6.896	-7.096	-9.710	
Ældreboliger	-6.896	-7.096	-9.710	
Voksne med særlige behov.	117.895	118.102	111.806	118.102
Center Familie og Handicap	117.895	118.102	111.806	
Voksne	114.265	115.949	109.449	
Bostøtte §85	36.090	34.304	35.304	
Botilbud, varige §108	23.409	20.219	20.219	
Botilbud, midlertidige §107	27.696	31.710	24.210	
Botilbud, Sociale problemer	1.546	890	890	
Dagtilbud §103-104	9.424	9.434	9.434	
Ledsagelse og døvblinde	1.093	1.387	1.387	
Merudgifter Voksne	586	671	671	
Undervisning - Voksne	594	1.368	1.368	
Rådgivning og Rådgivningsinstitutioner	2.593	1.351	1.351	
BPA	11.232	14.616	14.616	
Socialfaglige tilbud	1.875	3.154	2.356	
Socialfaglige tilbud	1.875	3.154	2.356	
Voksne - Boformer	1.755	-1.001		
Takstindtægter - Boformerne	-16.320	-19.001		
Søparken	18.075	18.000		
Sundhed	137.880	137.506	138.306	137.506
Center Sundhed, Kultur og Fritid	137.880	137.506	138.306	
Sundhedsplejen	6.024	5.941	5.960	
Sundhedsplejen	6.024	5.941	5.960	
Tandplejen	13.038	13.030	12.841	
Tandplejen	13.038	13.030	12.841	
Sundhed	118.818	118.535	119.505	
Medfinansiering	90.540	90.082	90.082	
Frivilligt Social Arbejde §18	1.162	1.256	1.227	
Sundhed og forebyggelse	6.598	6.650	6.570	
Rusmiddelteam	2.549	2.599	2.501	
Projekter - ekstern finansiering	-0			
Rehabiliteringscenter	3.210	3.586	5.352	
Træning	9.929	10.553	10.133	
Sundhed for pengene	144	143	103	
Hverdagsrehabilitering	1.287	1.407		
Drift af Sundhedscenter	1.664	-1.610	1.857	
Sundhedspuljer	0	714	3	

Forebyg. hjemmebesøg og høreomsorg	1.344	1.349	1.218	
år Mental sundhed - projektmidler tidl.	391	1.808	458	
Teknik og Miljøudvalg	59.589	59.334	60.658	
Ejendomme	2.595	2.287	3.313	2.287
Center Plan, Byg og Vej	320	2.162	1.102	
(kr. 1.000)	Regnskab	Korr. budget	Oprindeligt budget	Bevillings niveau
Bygningsafdelingen	320	2.162	1.102	
Bygningsafdelingen	320	640	586	
Nedrivning		1.523	516	
Fællescenter Sekretariatet	2.275	125	2.211	
Ejendomme - Sekretariatet	2.275	125	2.211	
LED lys kommunale bygninger		-196		
Udvendig vedligeholdelse i øvr	369	764	655	
Daginstitutioner vedl.	468			
Fællescenter Sekretariat vedl.	-84	124	124	
Skoler og Tandpleje vedl.	1.066	-628	1.372	
Ældrecentre vedl.	215			
Kultur og Fritid vedl.	229	-24	-24	
Offentlige toiletter	10	26	26	
Faste ejendomme	1	59	59	
Forsyning	-1.276	-2.116	-2.516	-2.116
Center Natur og Miljø	-1.177	-2.116	-2.516	
Affaldsordninger	-1.177	-2.116	-2.516	
Affaldsordninger	-1.177	-2.116	-2.516	
Center Plan, Byg og Vej	-99			
Trafikafdelingen	-99			
Driftsenheden	-99			
Natur og miljø	9.499	9.084	8.672	9.084
Center Natur og Miljø	9.497	9.084	8.672	
Administration Center Natur og Miljø	200			
Administration Center Natur og Miljø	200			
Miljø	8.936	9.139	8.713	
Miljø	8.936	9.139	8.713	
Skadedyrsbekæmpelse	362	-55	-41	
Skadedyrsbekæmpelse	362	-55	-41	
Center Plan, Byg og Vej	2			
Trafikafdelingen	2			
Driftsenheden	2			
Veje og grønne områder	48.771	50.079	51.189	50.079
Center Plan, Byg og Vej	48.771	50.079	51.189	
Trafikafdelingen	48.771	50.079	51.189	
Trafikafdelingen - Vejområde	31.725	33.109	34.392	

Driftsenheden	17.046	16.970	16.797	
Økonomiudvalg	220.997	224.481	225.512	
Administration	197.915	198.765	199.019	198.765
Fællescenter Økonomi	51.910	44.034	51.046	
Administration Fællesc. Økonomi	13.224	16.494	13.318	
Administration Fællesc. Økonomi	13.224	16.494	13.318	
Tværgående adm. Udgifter	9.459	1.289	11.382	
(kr. 1.000)	Regnskab	Korr. budget	Oprindeligt budget	Bevillings niveau
Tværgående adm. Udgifter	9.459	1.289	11.382	
Administration Fællesc. IT og Digitalise	23.902	23.500	23.595	
Administration Fællesc. IT og Digitalise	23.902	23.500	23.595	
IT Drift og Anskaffelser	5.325	2.751	2.751	
IT Drift og Anskaffelser	5.325	2.751	2.751	
Center Natur og Miljø	12.551	12.901	12.467	
Administration Center Natur og Miljø	12.551	12.901	12.467	
Administration Center Natur og Miljø	12.551	12.901	12.467	
Center Plan, Byg og Vej	17.802	18.064	18.630	
Administration center Plan, Byg og Vej	11.656	12.113	12.651	
Administration Center Plan, Byg og Vej	11.656	12.113	12.651	
Beredskab	6.146	5.952	5.980	
Beredskab	6.146	5.952	5.980	
Center Børn og Unge	2.868	2.699	2.961	
Administration Center Børn og Unge	2.868	2.699	2.961	
Administration Center Børn og Unge	2.868	2.699	2.961	
Center Familie og Handicap	13.421	14.525	13.362	
Administration Center Familie og Handica	13.421	14.525	13.362	
Administration Center Familie og Handica	13.421	14.525	13.362	
Fællescenter Sekretariatet	48.666	55.156	49.495	
Administration Fællesc. HR og Udvikling	8.403	8.014	8.014	
Administration Fællesc. HR og Udvikling	7.778	7.314	7.314	
HR og Udvikling	624	700	700	
Erhverv og Turisme	5.546	7.448	5.919	
Erhverv og Turisme - Fællesområde	981	2.515	1.895	
Business Rebuild	2.618	3.123	2.297	
Erhvervsudviklingsrådet	66	167	167	
Rebuildporten - Samlet	1.881	1.644	1.561	
Administration Fællesc. Sekretariat	16.274	23.148	18.354	
Administration Fællesc. Sekretariat	16.274	23.148	18.354	
Intern Service og Rengøring	3.679	3.343	3.246	
Intern Service og Rengøring	3.679	3.343	3.246	

Kantine - Adm.bygninger	698	730	745	
Kantine - Adm.bygninger	698	730	745	
Politisk Organisation	6.531	7.408	7.408	
Politisk Organisation	6.531	7.408	7.408	
Direktionen	7.535	5.064	5.809	
Direktionen	7.535	5.064	5.809	
Center Pleje og Omsorg	8.748	8.681	8.498	
Administration Center Pleje og Omsorg	8.748	8.681	8.498	
Administration Center Pleje og Omsorg	8.748	8.681	8.498	
Center Sundhed, Kultur og Fritid	7.646	7.820	7.459	
Administration Center Kultur og Fritid	4.226	4.412	4.205	
(kr. 1.000)	Regnskab	Korr. budget	Oprindeligt budget	Bevillings niveau
Administration Center Kultur og Fritid	4.226	4.412	4.205	
Administration Center Sundhed	3.019	3.409	3.254	
Administration Center Sundhed	3.019	3.409	3.254	
Kultur og Fritid Fællesomr.	400			
Kultur og Fritid Fællesområde	400			
Center Arbejdsmarked	34.303	34.884	35.100	
Administration Center Arbejdsmarked	34.303	34.884	35.100	
Administration Center Arbejdsmarked	34.303	34.884	35.100	
Fælles lønpuljer, personale	7.551	10.331	11.394	10.331
Fællescenter Økonomi	7.551	10.331	11.394	
Tværgående adm. Udgifter	7.551	10.331	11.394	
Tværgående adm. Udgifter	7.551	10.331	11.394	
Boligstøtte	15.531	15.384	15.100	15.384
Center Arbejdsmarked	15.531	15.384	15.100	
Drift Center Arbejdsmarked	15.531	15.384	15.100	
Boligstøtte	15.531	15.384	15.100	

Inkl. §40 bev.

Regnskabsopgørelse og Finansieringsoversigt

(1.000 kr.)	Regnskab	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Mer (+) / mindre (-) forbrug
A. Det skattefinansierede område				
<u>Indtægter</u>				
Skatter	-1.260.414	-1.259.459	-1.259.459	-955
Generelle tilskud m.v.	-411.170	-410.591	-411.737	567
<i>Indtægter i alt</i>	-1.671.584	-1.670.050	-1.671.196	-388
<u>Driftsudgifter (excl. Forsyning)</u>				
Arbejdsmarkedsudvalg	305.943	325.467	308.334	-2.391
Børn og Ungdomsudvalg	503.537	490.601	500.727	2.810
Kultur og Fritidsudvalg	52.274	52.688	52.056	218
Sundhedsudvalg	458.883	447.966	459.587	-704
Teknik og Miljøudvalg	60.855	63.174	61.450	-595
Økonomiudvalg	220.997	225.512	224.481	-3.484
<i>I alt</i>	1.602.489	1.605.409	1.606.635	-4.147
Renter m.v.	423	-31	-31	454
Resultat af ordinær drift	-68.672	-64.672	-64.592	-4.081
<u>Anlægsudgifter (excl. Forsyning)</u>				
Arbejdsmarkedsudvalg	264	0	350	
Børn og Ungdomsudvalg	7.940	2.175	20.673	-12.733
Kultur og Fritidsudvalg	370	8.675	14.463	-14.093
Sundhedsudvalg	367	0	2.721	-2.354
Teknik og Miljøudvalg	21.301	29.000	47.531	-26.229
Økonomiudvalg	19.771	5.150	26.072	-6.300
<i>I alt</i>	50.014	45.000	111.809	-61.709
<u>Jordforsyning</u>				
Salg af jord	-12.915	-5.000	-5.000	-7.915
Køb af jord incl. byggemodning	3.716	0	4.491	-775
<i>I alt</i>	-9.199	-5.000	-509	-8.690
Resultat af det skattefinansierede område	-27.857	-24.672	46.708	-74.479
B. Forsyningsvirksomheder				
Drift (Indtægter - Udgifter)	-1.266	-2.516	-2.116	850
Anlæg (Indtægter - Udgifter)	393	0	3.810	-3.417
<i>I alt</i>	-873	-2.516	1.694	-2.567
C. I alt resultat (A + B)	-28.730	-27.188	48.402	-77.046
D. Tilgang af likvide midler				
Resultat i alt (C)	-28.730	-27.188	48.402	-77.046
Optagne lån	-34.000	-34.000	-34.000	0
<i>I alt</i>	-62.730	-61.188	14.402	-77.046
E. Anvendelse af likvide aktiver				
Afdrag på lån	43.049	43.690	43.690	-641
Øvrige finansforskydninger	13.366	3.998	3.750	9.616
<i>I alt</i>	56.415	47.688	47.440	8.975
Ændring af likvide aktiver (D + E)	-6.315	-13.500	61.842	-68.071

Opgjort inkl. §40 bevillinger

Balance

		Primosaldo	Forbrug	Ultimosaldo
Aktiver		1.542.071.949	25.135.510	1.567.207.459
922	Likvide aktiver	90.172.507	8.234.780	98.407.287
092201	Kontante beholdninger	24.509	650	25.159
092205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	-27.048.132	-21.094.814	-48.142.946
092208	Realkreditobligationer	117.196.131	29.328.944	146.525.075
925	Tilgodehavender hos	6.305.714	3.381.879	9.687.592
092512	Refusionstilgodehavender	5.790.512	3.345.089	9.135.601
092513	Andre tilgodehavender	515.202	36.790	551.991
928	Kortfristede tilgode	46.445.282	3.169.208	49.614.490
092814	Tilgodehavender i betalingskontrol	24.687.462	-1.455.951	23.231.510
092815	Andre tilgodehavender	22.269.699	-3.378.461	18.891.238
092817	Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	-511.879	8.003.620	7.491.741
932	Langfristede tilgode	588.704.995	14.442.718	603.147.713
093220	Pantebreve	275.000	-75.000	200.000
093221	Aktier og andelsbeviser m.v.	572.283.340	9.972.935	582.256.275
093222	Tilgodehavender hos grundejere	644.022		644.022
093223	Udlån til beboerindskud	4.800.614	221.087	5.021.701
093225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	10.702.018	-460.900	10.241.118
093227	Deponerede beløb for lån m.v.	0	4.784.597	4.784.597
935	Udlæg vedrørende for	-12.215.488	-3.547.275	-15.762.764
093530	Spildevandsanlæg med betalingsvedtægt	-10.484.057	2.497.762	-7.986.296
093534	Vandforsyning	153.143	-36.485	116.658
093535	Andre forsyningsvirksomheder	-1.884.574	-6.008.552	-7.893.126
938	Aktiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling	21.615	101.659	123.274
093837	Staten	21.615	101.659	123.274
942	Aktiver tilhørende fonds eller legater	9.066.467	-593.936	8.472.531
094242	Legater	4.466.037	-8.005	4.458.032
094243	Deposita	4.600.430	-454.681	4.145.749
094244	Parkeringsfond	0	-131.250	-131.250
958	Materielle anlægsaktiver	714.825.867	8.452.173	723.278.041
095880	Grunde	126.719.083	-186.500	126.532.583
095881	Bygninger	492.207.822	-25.545.892	466.661.930
095882	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportm	37.429.173	-2.520.247	34.908.926
095883	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	3.168.913	540.297	3.709.210
095884	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger	55.300.876	36.164.515	91.465.391
968	Omsætningsaktiver - Fysiske anlæg til salg	98.744.990	-8.505.695	90.239.295
096887	Grunde og bygninger bestemt til videresalg	98.744.990	-8.505.695	90.239.295

		Primosaldo	Forbrug	Ultimosaldo
Passiver		-1.542.071.949	-25.135.510	-1.567.207.459
945	Passiver tilhørende Fonsa, legater mv.	-12.331.550	493.736	-11.837.814
094546	Legater	-4.466.037	8.005	-4.458.032
094547	Deposita	-7.865.513	485.731	-7.379.782
948	Passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	-21.615	-101.659	-123.274
094849	Staten	-21.615	-101.659	-123.274
951	Kortfristet gæld til staten	-2.010.398	-493.489	-2.503.887
095152	Anden gæld	-2.010.398	-493.489	-2.503.887
952	Kortfristet gæld i øvrigt	-252.226.145	-16.740.186	-268.966.331
095253	Kirkelige skatter og afgifter	-945.126	140.353	-804.773
095255	Skyldige feriepenge	-112.145.191	-3.737.888	-115.883.078
095256	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-56.743.093	-14.432.115	-71.175.208
095258	Edb-fejlopsamlingskonto	37.754	-3.670	34.084
095259	Mellemregningskonto	-82.430.489	1.293.134	-81.137.355
955	Langfristet gæld	-346.560.098	10.300.234	-336.259.864
095570	Kommunekreditforeningen	-224.178.620	1.428.116	-222.750.504
095571	Pengeinstitutter	-17.767.861	3.861.756	-13.906.105
095577	Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-105.076.012	5.108.122	-99.967.890
095579	Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	462.395	-97.759	364.635
972	Hensatte forpligtels	-147.873.700	10.299.242	-137.574.458
097290	Hensatte forpligtelser	-147.873.700	10.299.242	-137.574.458
975	Egenkapital	-781.048.443	-28.893.388	-809.941.831
097591	Modpost for takstfin. aktiver	-728.814	-331.278	-1.060.092
097593	Modpost for skattefin. aktiver	-812.842.043	384.800	-812.457.243
097595	Modpost for donationer	-8.236.000	316.000	-7.920.000
097599	Balancekonto	40.758.415	-29.262.910	11.495.504

Finansiell status

(mio.)	Primosaldo	Ultimosaldo
Likvide aktiver	90,2	98,4
+Kortfr. Tilgodehavende	52,8	59,3
- Kortfr. gæld (excl. Feriepengeforpl.)	-142,1	-155,6
=Omsætningsformue/gæld	0,8	2,1
Langfr. Tilgodehavende	588,7	603,1
Udlæg: forsyningsvirksomheder	-12,2	-15,8
*)Langfristet gæld (excl. Leasingforpl.)	-347,0	-336,6
Fonds/Legater mv., netto	-3,3	-3,4
=Langfristet formue/gæld	226,2	247,4
Finansiell egenkapital	227,0	249,5
*) heri langfristet gæld vedr. ældreboliger:	-105,1	-100,0

OBS - finansiell status er opgjort ekskl. Feriepenge- og leasingforpligtigelser

Finansiell Status - Likviditetsdel	
Resultat (ekskl. fin.poster)	28,7
Optagne lån	34,0
Afdrag på lån	-43,0
+/-Ændring i lang tilgodehavender	-21,0
+/-Ændring i kort tilgh./gæld	7,5
+/-Ændring i finds/legater mv.	0,1
= Kontant ændring af likvide aktiver:	6,3
+Kursregulering vedr. likvide aktiver	1,9
=Samlet ændring af likvide aktiver:	8,2

I resultatopgørelsen er ændringen i de likvide aktiver opgjort til 6,3 mio. kr. i forhold til 8,2 mio. kr. i den likvide status ovenfor. Forskellen fremkommer på baggrund af en kursregulering af de likvide aktiver. Kursreguleringen er foretaget direkte på balancen og er derfor ikke med i resultatopgørelsen men udelukkende med som en bevægelse på balancen.

Ejendomsfortegnelse

Oversigten kan udleveres ved henvendelse til
Rebild Kommune, Fællescenter Økonomi og It.

Omkostningsregnskab 2017

Omkostningsregnskabet for Rebild Kommune er udarbejdet efter Økonomi- og Indenrigsministeriets regelsæt omkring Budget og regnskabssystem for kommuner.

Omkostningsregnskabet er opgjort ud fra resultatet fra det udgiftsbaserede regnskab, inklusive de § 40 bevillingerne, der er vedtaget i byrådet.

Regnskabet er forsynet med notehenviisning, og i noterne er der en yderligere forklaring af de enkelte poster.

Regnskabspraksis i Rebild Kommune

Regnskabspraksis vedrørende udarbejdelse af omkostningsregnskab for regnskabsår 2017 er for Rebild Kommunes vedkommende uændret i forhold til år 2016. Det vil sige at Rebild Kommune fortsat har optaget anskaffelser og afskrivninger på de autoriserede art 0 konti i driftsregnskabet. Dette er gjort på trods af, at det ikke længere er et krav fra Økonomi- og Indenrigsministeriet.

Baggrunden for at Rebild Kommune stadig anvender art 0 i driftsregnskabet er, at der stadig er et krav om, at aktiver optages på balancen og at der sker afskrivning på de optagne aktiver. For at opfylde disse krav har Rebild Kommune valgt at vedligeholde oversigten over aktiver i et anlægskartotek hvorfra konteringer overføres til driftsregnskabet.

Det er ikke længere et krav at forskydningen i feriepengeforpligtigheden skal optræde i resultatopgørelsen eller at forpligtigheden optræder på balancen. Rebild Kommune har dog valgt, at man fortsat medtager feriepengeforpligtigheden i resultatopgørelsen og på balancen for at sikre sammenlignelighed med de seneste regnskabsår.

Særlige forhold

Se særlige forhold i afsnittet "Regnskabsprincipper og særlige forhold

Værdifastsættelse af aktiver i anlægskartoteket

Aktiver der er optaget i anlægskartoteket er optaget til kostpris. Undtagelserne for dette er dog grunde og bygninger, der er anskaffet før 1. januar 1999 og grunde som kommunen har udbudt til salg. Grunde og bygninger anskaffet før den 1. januar 1999 er optaget til den offentlige ejendomsvurdering den 1. januar 2004 jævnfør Økonomi- og indenrigsministeriets regler. Grunde som kommunen har udbudt til salg er optaget i anlægskartoteket til den udbudte salgspris pr. 31. december 2017.

Optagelse af aktiver

I Rebild Kommune er det bestemt, at alle aktiver med en anskaffelsesværdi over kr. 100.000 SKAL optages i anlægskartoteket og på statusbalancen. Hvis anlægget har en værdi mellem kr. 50.000 og kr. 100.000, foretages der en individuel vurdering af om anlægget skal optages.

Anlæg med en anskaffelsesværdi under kr. 50.000 optages ikke i anlægskartoteket eller i statusbalancen, da de anses for straks afskrevet.

Afskrivningsperioder for fysiske aktiver i Rebild Kommune

Nedenfor er angivet maksimale afskrivningstider for forskellige typer af aktiver.

Bygninger til administrative Formål	50 år
Bygninger til service formål (Skoler, børnehaver	30 år
Bygninger til div. Formål (f.eks. toiletbygninger)	15 år
Bygninger til udlejning (beboelse og erhverv)	30 år
Diverse maskiner (værksteder, køkkener mv.)	15 år
Specialmaskiner	10 år
Biler (personbiler, lastbiler, busser, traktorer, påhængsvogne mv.)	8 år
Hjælpemidler (hjælpemidler til udlån)	5 år
IT udstyr (PC` ere, større servere og andet kommunikationsudstyr)	3 år
Inventar (skoler, børnehaver, ældrecentre, administrationen mv.)	3 år

Særligt om forsyningen

Der anvendes samme regnskabspraksis for forsyningsområdet som for den øvrige kommunale forvaltning.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen for det omkostningsbaserede regnskab viser i alt et overskud på 29,7 mio. Resultatet udgøres af et overskud på det skattefinansierede område på 15,9 mio. og et overskud på det brugerfinansierede område på 13,7 mio.

For en nærmere beskrivelse af posterne uden noter henvises til det udgiftsbaserede regnskab.

For at se sammenhængen mellem resultatet af den omkostningsbaserede resultatopgørelse og den udgiftsbaserede resultatopgørelse henvises til omregningstabellen.

Omregningstabellen er en del af det samlede omkostningsregnskab og er medtaget på efterfølgende side.

RESULTATOPGØRELSE 2017, OMKOSTNINGSBASERET REGNSKAB

Note	År:	2016 mio. kr.	2017 mio. kr.
A. DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE			
	Ordinære driftsposter		
	Driftsindtægter (incl. Refusion)	-343,7	-349,7
1	Afskrivninger	36,6	37,8
2	Øvrige periodiserede omkostninger	-2,5	-0,5
	Øvrige omkostninger	1.894,6	1.967,7
	Resultat af ordinær drift	1.584,9	1.655,2
	Skatter	-1.215,2	-1.260,4
	Generelle tilskud, momsrefusion m.v.,	-438,4	-411,2
	Finansielle indtægter, renter, funktion	-4,3	0,0
	Finansielle omkostninger, funktion	5,6	0,4
	Resultat for ekstraordinære poster	-67,4	-15,9
	Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0
	Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0
	A: ÅRETS RESULTAT - SKATTEFINANSIERET OMRÅDE	-67,4	-15,9
B. FORSYNINGSVIRKSOMHEDER			
	Ordinære driftsposter		
	Driftsindtægter (incl. refusion)	-31,5	-31,4
1	Afskrivninger	0,1	0,1
2	Øvrige periodiserede omkostninger	-0,1	0,1
	Øvrige omkostninger	28,7	17,4
	Resultat af ordinær drift for ekstraordinære poster	-2,8	-13,7
	Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0
	Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0
	B: ÅRETS RESULTAT - FORSYNINGSVIRKSOMHEDERNE	-2,8	-13,7
	KOMMUNENS SAMLEDE RESULTAT I ALT (A + B)	-70,2	-29,7

Pengestrømsanalyse

Pengestrømsanalysen er en beskrivelse af hvordan likviditetsforskydningen i Rebild Kommune har udviklet sig i regnskab 2017.

Fra driften af kommunen er der i 2017 hentet et likviditetsbidrag på 67,2 mio. kr., idet resultatet fra den omkostningsbaserede resultatopgørelsen på 29,7 mio. kr. korrigeres for omkostninger, der ikke umiddelbart har nogen likviditetsvirkning.

Det drejer sig om afskrivninger og forskydning i hensatte forpligtelser. Disse omkostninger er beregnede og ikke likvide/kontante.

Der er netto brugt 25,4 mio. kr. til investeringer i anlæg, der er optaget som anlægsaktiver i anlægskartoteket.

Vedrørende lån er der i år 2017 netto afdraget med 9,0 mio. på kommunens lån (lån 34,0 – afdrag 43,0), hvilket er en nedgang i kommunens likviditeten. Der er i år 2017 ikke optaget lån til ældreboliger.

Ændringer i lang- og kortfristet gæld/tilgodehavender (note 4+5) medfører samlet set en svækkelse af den kommunale likviditet på i alt 13,4 mio. kr.

Endelig er der sket en kursregulering af de likvide aktiver med 1,9 mio. kr. som er en styrkelse af den kommunale likviditet.

Samlet set er kommunens likvide beholdning således styrket med i alt 8,2 mio. kr., og er derfor ultimo opgjort til i alt 98,4 mio. kr.

Pengestrømsanalyse

Note	År	2016 Mio. kr.	2017 Mio. kr.
	Resultat omkostningsbaseret regnskab	70,2	29,7
1	+ afskrivninger skattefinansieret område	36,6	37,8
1	+ afskrivninger brugerfinansieret område	0,1	0,1
	+/- andre periodiserede poster	-2,6	-0,5
	= Likviditetsbidrag fra resultatopgørelsen	104,2	67,2
3	- Netto til- og afgang af skattefinansierede investeringer, aktiveret på status	-56,9	-25,4
3	- Netto til- og afgang af brugerfinansierede investeringer, aktiveret på status	-0,7	-13,1
	- Afdrag på lån	-37,5	-43,0
	+Optagelse af lån	40,0	34,0
	+/- ændring i pengebinding i langfristede tilgodehavender	0,0	-21,0
	+/- ændring i pengebinding i kortfristede tilgodehavender/gæld og fonds- legater	6,8	7,6
	+/- Kursregulering likvide aktiver	-1,2	1,9
	= LIKVIDITETSFORSKYDNING	54,6	8,2
	+ LIKVIDE MIDLER PRIMO	35,6	90,2
	= LIKVIDE MIDLER ULTIMO	90,2	98,4

Balance

Balancen er en oversigt over Rebild Kommunes aktiver og passiver.

Nedenstående oversigt viser udviklingen i kommunens aktiver og passiver i regnskabsår 2017 (primo til ultimo). I år 2017 er der sket en stigning i de samlede aktiver og passiver på i alt 25,6 mio. kr.

I noterne til balancen (note 6 – 9) er der en nærmere specifikation over sammensætningen af aktiver og passiver.

BALANCE, OMKOSTNINGSBASERET REGNSKAB		2017	2017
		(Mio. kr)	(Mio. kr)
AKTIVER		Primo	Ultimo
6	Anlægsaktiver:		
	Materielle anlægsaktiver	714,8	723,3
	Immaterielle anlægsaktiver	0,0	0,0
6.1	Finansielle anlægsaktiver	588,4	602,9
	Finansielt udlæg, Forsyningsvirksomhederne	-12,2	-15,8
6	Anlægsaktiver i alt	1.291,0	1.310,5
7	Omsætningsaktiver		
	Fysiske anlæg til salg	98,7	90,2
	Omsætningsaktiver, varebeholdninger	0,0	0,0
	Tilgodehavender	52,8	59,3
	Værdipapirer	117,5	146,7
	Likvide beholdninger	-27,0	-48,1
7	Omsætningsaktiver i alt	241,9	248,1
	AKTIVER I ALT	1.533,0	1.558,6
PASSIVER		Primo	Ultimo
8	Egenkapital		
	Balance for Takstfinansierede Fysiske aktiver	-0,7	-1,1
	Balance for Skattefinansierede Fysiske aktiver	-812,8	-812,5
	Balance for øvrige statusposter	32,5	3,6
8	Egenkapital i alt	-781,0	-809,9
9	Gældsforpligtelser		
	Hensatte forpligtelser	-147,9	-137,6
	Langfristede gældsforpligtelser *)	-346,6	-336,3
	Nettogæld vedr. fonds, legater m.v.	-3,3	-3,4
	Kortfristede gældsforpligtelser **)	-254,2	-271,5
9	Gældsforpligtelser i alt	-751,9	-748,7
	PASSIVER I ALT	-1.533,0	-1.558,6

*) heri gæld vedrørende:		
	ældreboliger:	-105,1 -100,0
	leasingforpligtelser	0,5 0,4
	**) Heri feriepengeforpligtelse o.lign.	-112,1 -115,9

Indskud i landsbyggefonden

Jf. regelsættet omkring budget- og regnskabssystemet for kommuner, er kommunens indskud i Landsbyggefonden m.v. ikke medtaget i kommunens balance for år 2017.

Det kommunale indskud i Landsbyggefonden udgør ved udgangen af år 2017 i alt 87,3 mio. kr.

Omregningstabel

Omregningstabellen viser sammenhængen mellem det omkostningsbaserede regnskab og det udgiftsbaserede resultat.

Som det ses ud af tabellen er der en forskel i resultatet på -1,0 mio. kr. (fra 29,7 til 28,7)

Denne forskel i resultatet fremkommer på baggrund af art 0 posteringerne i det omkostningsbaserede regnskab.

Art 0 bruges i omkostningsregnskabet til at neutralisere udgifter til større anskaffelser, og i stedet medtage de årlige afskrivninger som en omkostning.

Ud over anskaffelser og afskrivninger bruges art 0 i omkostningsregnskabet til at udkontere forskydninger i forskellige gældsforpligtigelser til driften. Dette er f.eks. forskydninger i feriepenge- og tjenestemandforpligtigelser samt forskydninger i leasingforpligtigelser, hvor feriepengeforpligtigelsen udgør den væsentligste økonomiske faktor.

Omregningstabel år 2017

	mio.kr.
Årets driftsresultat fra omkostningsregnskab hovedart 0-9)	29,7
Aktiverede anskaffelser	
art 0.0 Anskaffelser regnskab 2017	-38,4
Af- og nedskrivninger	
art 0.1 Afskrivninger regnskab 2017	37,9
Pensionshensættelser	
art 0.3 Pensionsforpl. Til tj.mænd - ændringer år 2017	-4,3
Forskydninger i hensættelser til feriepenge	
art 0.6 Nedskrivninger pga. afholdt ferie	-93,8
art 0.7 Opskrivning pga. afholdt ferie	97,6
Øvrige hensættelser	
art 0.6 Forskydninger i leasingforpl. År 2017	0,0
Årets resultat jf. udgiftsregnskabet ekskl. lån og finansforskydninger	28,7
Lån	
Finansforskydninger	-9,0
Kursregulering	1,9
Årets resultat jf. udgiftsregnskabet inkl. lån og finansforskydninger	8,2

Kapitalforklaring

I tabellen nedenfor vises udviklingen i egenkapitalen fra primo 2017 til ultimo 2017.

Egenkapital		mio.kr.
Egenkapital primo 2017		781,0
Årets resultat (incl. forsyningsvirksomhederne), jf. resultatopgørelsen		29,7
Automatiske posteringer på balancen:		
ændring af mellemværende med forsyningsvirksomhederne	-0,9	
sociale lån m.v.	0,0	-0,9
Direkte posteringer på balancen:		
Værdiregulering langfristede tilgodehavender (aktier, landsbyggefond, tabsvurdering) HF 09.32	-4,1	
Kurs-/indexregulering obl. og lån HF 09.22 og 09.55	3,3	
Forsyningsvirksomheder, værdiregulering HF 09.35	-5,1	
Leasingforpligtelser Funktion 09.55.79	0,0	
Afskrivninger mv. korte tilgodehavender HF 09.25, 09.28, Værdireguleringer mv., kort gæld HF 09.50, 09.51, 09.52	-4,3	
Øvrige henlæggelser, afskrivninger og værdireguleringer	4,9	
Anden direkte påvirkning af egenkapitalen	6,0	
	-0,6	0,1
Egenkapital ultimo 2017		809,9

Kapitalforklaringen viser hvordan forskydningen i egenkapitalen er fordelt på de forskellige automatiserede funktionsområder. Samlet set er der sket en stigning i egenkapitalen fra 781,0 mio. til 809,9 mio. i alt 28,9 mio.

Indeholdt i ændringen er der i alt 0,1 mio. der er bogført direkte på balancen. Jf. ovenstående kapitalforklaring. Disse konteringer specificeres nedenfor.

	(mio.kr.)	Ændring
Hensættelser		
Tjenestemandsforspligtigheder	-2,3	
Arbejdsskade	7,6	
Øvrige hensættelser	0,7	
I alt		6,0

Hovedfunktion(HF) 09.32 Værdiregulering langfristede tilgodehavender (aktier, landsbyggefond, tabsvurdering). Værdireguleringen på -4,1 mio. på hovedfunktion 09.32 dækker over op og nedskrivning af langfristede tilgodehavender, hvilke er specificeret i nedenstående tabel.

		Ændringer
932	Langfristede tilgodehavender	-4,1
093220	Pantebreve	-0,1
093221	Aktier og andelsbeviser	10,3
093223	Udlån til beboerindskud	-0,2
093224	Indskud i Landsbyggefond m.v.	-13,7
093225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	-0,4

Reguleringerne under aktier og andelsbeviser er en regulering af værdien af disse aktiver jf. selskabernes sidst kendte regnskaber. Ændringen på Rebild Vand og Spildevand A/S er f.eks. et udtryk for ændringen i selskabets egenkapital jf. selskabets seneste regnskab. For en nærmere beskrivelse – se note 6.1.

Funktion 9.35 Forsyningsvirksomheder er et udtryk for mellemregningsforholdet mellem Rebild Kommune og de brugerfinansierede områder. Hovedfunktion 09.25, 09.28, afskrivninger mv. korte tilgodehavender.

Beløbet på 4,3 mio. fremkommer på baggrund af OIM' s præcisering omkring hvad der skal konteres på funktion 09.28.17 "mellemregning mellem regnskabsår". Der er foretaget en tekniske manuelle omkontering på 4,3 mio. fra funktion 09.28.17. Disse beløb er flyttet til funktion 09.52 forskydning i kortfristet gæld, og er derfor medtaget med omvendt fortegn under nedenstående punkt.

Hovedfunktion 09.50, 09.51, 09.52 værdireguleringer mv., kort gæld.

Den samlede regulering på 4,9 mio. består af følgende:

	(mio. kr.)	Ændring
Mellemregningsforhold		
Regulering af mellemregningsforhold med staten.		0,2
Forskydninger jf. OIM' s præcisering af reglerne vedrørende kontering af anden kortfristet gæld.		4,3
Forskydning i div. mellemregningsforhold		-0,1
Forskydning i mellemregning vedr. ældreboliger og servicearealer		-2,2
Forskydning i mellemregning vedr. takstopkrævning på kommunale institutioner		2,7
I alt		4,9

Øvrige henlæggelser, afskrivninger og værdireguleringer dækker over årets ændringer i hensættelser.

Ultimo hvert år foretages en beregning af hvad der skal hensættes til tjenestemandsforspligtigheder. Denne beregning korrigeres hvert 5. år i forhold til en aktuar beregning fra et forsikrings-selskab. I år 2017 er hensættelserne til fremtidige udbetalinger at tjenestemandspension opskrevet med 2,3 mio. kr.

Hensættelser til arbejdsskadeserstatninger korrigeres hvert år jf. en aktuarrapport. I år 2017 er der hensættelserne til arbejdsskader nedskrevet med 7,6 mio. kr.

Afskrivninger År 2017

Afskrivninger HKO 0 samt 2 - 6.

Klasse	Kostpris primo	Tilgang	Afgang	Kostpris ultim	Ned-/Afsk.prim	Årets afskriv.	Årets nedskr.	Af-/nedsk. afg	Ned-/Afsk.ulti	BogfVrdi 31Dec
Z03	126.558.883	-	-186.500	126.372.383	-	-	-	-	-	126.372.383
Z13	741.387.538	101.000	-653.500	740.835.038	-249.275.936	-25.270.914	-	283.182	-274.263.668	466.571.370
Z23	82.548.947	9.431.915	-5.689.793	86.291.069	-44.886.839	-11.093.141	-	4.493.834	-51.486.146	34.099.594
Z33	5.805.931	1.977.179	-	7.783.110	-2.637.018	-1.436.882	-	-	-4.073.900	3.709.210
Z43	55.300.876	36.164.515	-	91.465.391	-	-	-	-	-	91.465.391
Z73	32.375.110	820.000	-5.515.845	27.679.265	-5.101.070	-	-	1.396.800	-3.704.270	90.239.295
	1.043.977.285	48.494.609	-12.045.638	1.080.426.256	-301.900.863	-37.800.936	0	6.173.816	-333.527.984	812.457.243
Afskrivninger i alt						-37.800.936				

Afskrivninger HKO 1

Klasse	Kostpris primo	Tilgang	Afgang	Kostpris ultim	Ned-/Afsk.prim	Årets afskriv.	Årets nedskr.	Af-/nedsk. afg	Ned-/Afsk.ulti	BogfVrdi 31Dec
Z01	160.200	0	0	160.200	0	0	0	0	0	160.200
Z11	169.800	0	0	169.800	-73.580	-5.660	0	0	-79.240	90.560
Z21	4.575.142	457.000	0	5.032.142	-4.102.748	-120.062	0	0	-4.222.810	809.332
	4.905.142	457.000	0	5.362.142	-4.176.328	-125.722	0	0	-4.302.050	1.060.092
Afskrivninger i alt						-125.722				

Klasse

- Z03 Grunde - skattefinansierede
- Z13 Bygninger - skattefinansierede
- Z23 Tekniske anlæg m.v. - skattefinansierede
- Z33 Inventar - skattefinansierede
- Z43 Anlæg under opførsel - skattefinansierede
- Z73 Grunde/anlæg til videresalg - skattefinansierede

- Z01 Grunde - brugerfinansieret
- Z11 Bygninger - brugerfinansieret
- Z21 Tekniske anlæg m.m. - brugerfinansieret

Note 1 viser udviklingen i værdien af de fysiske aktiver, herunder årets afskrivninger
De fysiske aktiver er opdelt i forskellige klasser jf. Økonomi og Indenrigsministeriets
regler.

Opgørelsen er opdelt i 2 tabeller, da afskrivningerne skal opdeles på skattefinansierede
aktiver og brugerfinansierede aktiver (forsyningen).

Note 2

Øvrige periodiserede omkostninger

Det skattefinansierede område:

Forøgelse af pensionsforpl. År 2016	5.290.038
Udbetalt tjenestemandspension 2016	-9.580.493
Optjenet feriepenge	96.828.200
Afholdt ferie	-93.166.665
Afdrag på leasingforpl.	97.759
Det skattefinansierede område i alt	- 531.161

Forsyningsvirksomheden

Optjent feriepenge år 2016	664.255
Afholdt ferie år 2016	-587.901
Det brugerfinansierede område i alt	76.354

Note 2 viser hvad der er op og nedskrevet på visse omkostninger. Forskydningerne i de hensatte beløb påvirker driftsresultatet, hvorimod det er det beløb der er udbetalt i regnskabsåret der er medtaget i det Udgiftsbaserede regnskab.

Note 3

Netto til-/afgange af investeringer aktiverede på status.

		År 2017
Skattefinansieret		-25.355.771
Rebild Kommune		
	Drift	-9.970.316
	Anlæg	-15.385.455
Børn og Ungdomsudvalg		
	Drift	-2.953.324
	Anlæg	-6.070.889
Kultur og Fritidsudvalg		
	Drift	-1.057.864
	Anlæg	-717.292
Sundhedsudvalg		
	Drift	0
	Anlæg	-758.355
Teknik og Miljøudvalg		
	Drift	-2.963.070
	Anlæg	7.863.980
Økonomiudvalg		
	Drift	-2.996.058
	Anlæg	-15.702.899
Brugerfinansieret		-13.078.580
Rebild Kommune		
	Drift	-457.000
	Anlæg	-12.621.580
Teknik og Miljøudvalg		
	Drift	-457.000
	Anlæg	-12.621.580

Note 3 viser hvilke beløb der er aktiveret som fysiske aktiver på status. Dvs. hvilke beløb der er udtaget af det omkostningsbaserede regnskab i forhold til det udgiftsbaserede regnskab. I det omkostningsbaserede regnskab er der i stedet medtaget afskrivninger på de fysiske aktiver.

Note 4

Forskydninger i langfristede tilgodehavender

Forskydning i langfristede tilgodehavender	20.964.499
Pantebreve (08.32.20)	-25.000
Aktier og andelsbeviser (08.32.21)	-374.000
Udlån til beboerindskud (08.32.23)	400.034
Indskud i Landsbyggerfonden (08.32.24)	13.738.810
Andre langfristede udlån og tilgodehavender (08.32.25)	-672
Deponerede beløb vedr. lån m.v. (083227)	4.764.050
Spildevandsanlæg (08.35.30)	2.497.762
Vandforsyning (08.35.34)	-36.485

Note 4 er en specifikation over hvilke forskydninger der har været i de langfristede tilgodehavender
Resultatet viser at de langfristede tilgodehavender er steget 21 mio. kr.

Note 5

Forskydning i kortfristet tilgodehavende/gæld i regnskabsår 2017

	Regnskabsår 2016	
Samlet resultat		-7.598.102
0825 Forskydninger i tilgodehavender hos staten		3.381.932
082512 Refusionstilgodehavender		3.345.089
082513 Andre tilgodehavender hos staten		36.843
0828 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvr		7.516.511
082814 Tilgodehavender i betalingskontrol		-1.457.548
082815 Andre tilgodehavender		-3.340.588
082817 Mellemregninger med foregående ellerfølgende regnskabsår		12.314.647
0851 Forskydninger i kortfristet gæld til staten		-723.340
085152 Anden gæld		-723.340
0852 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt		-17.673.005
085253 Kirkelige skatter og afgifter		140.353
085256 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager		-18.743.143
085258 Edb fejlopsamlingskonto		-3.670
085259 Mellemregningskonto		933.455
0838 Forskydninger i aktiver vedrørende beløb til opkræ		101.659
083837 Staten		101.659
0842 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater		-597.255
084242 Legater		-8.005
084243 Deposita		-458.000
084244 Parkeringsfond		-131.250
0845 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater		497.055
084546 Legater		8.005
084547 Deposita		489.050
0848 Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkr		-101.659
084849 Staten		-101.659

Note 5 er en specifikation over hvilke forskydninger der har været i de kortfristede tilgodehavender/gæld i regnskab 2017.

Note 6

Materielle anlægsaktiver

Klasse	Kostpris primo	Tilgang	Afgang	Overført	Kostpris ultimo	Ned-/afsk.prim	Årets afskriv.	Årets nedskr.	Af-/nedskr. afg	Ned-/afskr.ulti	BogfVrdi 31Dec
Z01	160.200,00	0	0	0	160.200,00	0	0	0	0	0	160.200,00
Z03	126.558.883,00	0	-186.500,00		126.372.383,00	0	0	0	0	0	126.372.383,00
Z11	169.800,00	0	-653.500,00		169.800,00	-73.580,00	-5.660,00	0	0	-79.240,00	90.560,00
Z21	741.387.538,00	101.000,00			740.835.038,00	-249.275.935,99	-25.270.913,55	0	283.181,94	-274.263.667,60	466.571.370,40
Z23	4.575.142,00	457.000,00			5.032.142,00	-4.102.747,87	-120.061,80	0	0	-4.222.809,67	809.332,33
Z23	82.548.947,00	9.431.915,00	-5.689.793,00		86.291.069,00	-44.886.838,55	-11.093.140,93	0	4.493.833,61	-51.486.145,87	34.099.594,03
Z33	5.805.931,00	1.977.179,00			7.783.110,00	-2.637.018,19	-1.436.881,99	0	0	-4.073.900,18	3.709.209,82
Z43	55.300.876,00	36.164.515,00			91.465.391,00	0	0	0	0	0	91.465.391,00
I alt	1.016.507.317	48.131.609	-6.529.793	0	1.058.108.133	-300.976.121	-37.926.658	0	4.777.016	-334.125.763	723.278.041

Klasse

Skattefinansieret

Z03	Grunde
Z13	Bygninger
Z23	Tekniske anlæg
Z33	Inventar
Z43	Anlæg under opførsel
Z53	Immaterielle anlæg
Z63	Varebeholdning
Z73	Grunde/anlæg til videresalg

Klasse

Brugerfinansierede

Z01	Grunde
Z11	Bygninger
Z21	Tekniske anlæg
Z31	Inventar
Z41	Anlæg under opførsel
Z51	Immaterielle anlæg
Z61	Varebeholdning
Z71	Grunde/anlæg til videresalg

Finansielle anlægsaktiver

	Primosaldo i alt	Forbrug 2017	Ultimosaldo
Hovedfunktion IM		DKK	DKK
932	588.429.994	14.517.719	602.947.713
093221	572.283.340	9.972.935	582.256.275
093222	644.022	0	644.022
093223	4.800.614	221.087	5.021.701
093225	10.702.018	-460.900	10.241.118
093227	0	4.784.597	4.784.597

Finansielt udlæg vedr. Forsyningsvirksomhederne

	Primosaldo i alt	Forbrug 2017	Ultimosaldo
Hovedfunktion IM		DKK	DKK
935	-12.215.488	-3.547.275	-15.762.763
093530	-10.484.057	2.497.762	-7.986.295
093534	153.143	-36.485	116.658
093535	-1.884.574	-6.008.552	-7.893.126

Note 6 viser en specifikation af hvad der er optaget som anlægsaktiver på balancen. De materielle anlægsaktiver er opdelt på klasser og både skatte- og taksfinansierede aktiver er i den samme tabel.
De finansielle anlægsaktiver består af en specifikation over udviklingen i de langfristede tilgodehavender. I tabellen er medtaget bevægelser der kommer fra driften og bevægelser der er bogført direkte på balancen.
Finansiels udlæg vedr. forsyningsvirksomhederne viser en specifikation over udviklingen i mellemregningsforholdet med forsyningsvirksomhederne, dvs. både Rebild Spildevand A/S og den forsyningsvirksomhed der drives direkte af Rebild Kommune.

Aktier, andele og ejerandele (Specifikation)

Note 6.1

	Rebild Kommunes ejerandel	Kommunal andel primo	Indreværdi ultimo	Kommunal andel ultimo	opgjort på baggrund af:
921 Aktier, andelsbeviser og ejerandele					Egenkapital regnskab 2016
HMN Naturgas		572.283.340	3.035.397.571	582.256.275	Egenkapital regnskab 2016
RenoNord I/S (RenoNord)	0,81%	17.091.000	2.317.000.000	18.767.700	Egenkapital regnskab 2016
Aalborg Lufthavn AMBA	3,70%	606.000	-23.851.000	-465.000	Egenkapital regnskab 2016
Rebild Forsyning Holding A/S	7,60%	10.449.000	144.030.571	10.948.000	Egenkapital regnskab 2016
Oudrup Deponi I/S	100,00%	541.796.000	545.898.000	545.898.000	Egenkapital regnskab 2016
Nordjyllands Beredskab I/S	19,50%	860.340	30.385.000	6.012.825	Egenkapital regnskab 2016
	5,00%	1.481.000	21.935.000	1.096.750	Egenkapital regnskab 2016

Note 6.1 er en specifikation af hvad der er optaget af aktier, andele og ejerandele på balancen. Noten viser udviklingen i værdien af den kommunale andel af selskaberne fra primo til ultimo. (Andel af finansielle anlægsaktiver)

Note 7

Fysiske anlæg til salg					BogfVrdi. 31 Dec		
Klasse	Kostpris primo	Tilgang	Afgang	Kostpris ultim.	Opskrivninger	Ned-/Afskr. prim	Årets afskriv.
Z73	32.375.110	820.000	-8.515.845	27.679.265		-5.101.070	0
						Årets nedskr.	Årets nedskr. afg.
						0	1.396.800
							-3.704.270
							90.239.295

Tilgodehavender

	Primosaldo i alt	Forbrug 2017	Ultimosaldo
Hovedfunktion IM	DKK	DKK	DKK
Tilgodehavender	52.750.996	6.551.087	59.302.083
925 Refusions-tilgodehavender	6.305.714	3.381.879	9.687.593
092512 Refusions-tilgodehavender	5.790.512	3.345.089	9.135.601
092513 Andre tilgodehavender	515.202	36.790	551.992
928 Kortfristede tilgodehavender i betalingskontrol	46.445.282	3.169.208	49.614.490
092814 Andre tilgodehavender i betalingskontrol	24.687.462	-1.455.951	23.231.511
092815 Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	22.269.689	-3.378.461	18.891.238
092817	-511.879	8.003.620	7.491.741

Note 7 viser en specifikation af hvad der er optaget som omsætningsaktiver på balancen.
Fysiske anlæg til salg viser udviklingen i værdien af de fysiske anlæg der er til salg. Tabellerne tilgodegavender, værdipapire og likvide beholdninger er specifikationer over udviklingen på områderne i år 2017.
Forskydningerne i "tilgodehavender i betalingskontrol" er de krav der er optaget i kommunens debitorsystem. Kommunens tilgodehavende er et øjebliksbillede og kan f.eks. dække over at der pålignes krav ultimo 2017 der først er til betaling i år 2018. Nølle-regning mellem regnskabsårene er på sammemåde et øjebliksbillede over hvad der er sket af forskydninger mellem årene 2016 - 2017 - 2018

Værdipapirer

	Primosaldo i alt	Forbrug 2017	Ultimosaldo
Hovedfunktion IM	DKK	DKK	DKK
Samlet resultat	117.471.132	29.253.944	146.725.076
922 Likvide aktiver	117.196.132	29.328.944	146.525.076
092208 Realkreditobligationer	117.196.132	29.328.944	146.525.076
932 Langfristede tilgodehavender	275.000	-75.000	200.000
093220 Pantebreve	275.000	-75.000	200.000

Likvide beholdninger

	Primosaldo i alt	Forbrug 2017	Ultimosaldo
Hovedfunktion IM	DKK	DKK	DKK
922 Likvide aktiver	-27.023.623	-21.094.164	-48.117.787
092201 Konstante beholdninger	24.509	650	25.159
092205 Indskud i pengelinstitutter m.v.	-27.048.132	-21.094.814	-48.142.946

Note 8

Balance - Skattefinansierede fysiske aktiver

Klasse	Kostpris primo	Tilgang	Afgang	Overført	Kostpris ultim	Ned-/Afsk. prim	Årets afskriv.	Af-/nedsk. afg	Opskr. ultimo	Ned-/Afsk. ulti	BogtVrdi 31Dec
Z03	126.558.883,00	0	-186.500,00		126.372.383,00	0	0	0	0	0	126.372.383,00
Z13	741.387.538,00	101.000,00	-653.500,00		740.835.038,00	-249.275.935,99	-25.270.913,55	0	283.181,94	-274.263.667,60	466.571.370,40
Z23	82.548.947,00	9.431.915,00	-5.689.793,00		86.291.069,00	-44.886.838,55	-11.093.140,93	0	4.493.833,61	-51.486.145,87	34.099.594,03
Z33	5.805.931,00	1.977.179,00		0	7.783.110,00	-2.637.018,19	-1.436.881,99	0	0	-4.073.900,18	3.709.209,82
Z43	55.300.876,00	36.164.515,00		0	91.465.391,00		0	0	0	0	91.465.391,00
Z73	32.375.110,00	820.000,00	-5.515.845,00		27.679.265,00	-5.101.070,00		0	1.396.800,00	-3.704.270,00	90.239.295,00
	1.043.977.285	48.494.609	-12.045.638	0	1.080.426.256	-301.900.863	-37.800.936	0	6.173.816	-333.527.984	812.457.243

Balance - Takst finansierede fysiske aktiver

Klasse	Kostpris primo	Tilgang	Afgang	Overført	Kostpris ultim	Ned-/Afsk. prim	Årets afskriv.	Af-/nedsk. afg	Opskr. ultimo	Ned-/Afsk. ulti	BogtVrdi 31Dec
Z01	160.200,00	0	0	0	160.200,00	0	0	0	0	0	160.200,00
Z11	169.800,00	0	0	0	169.800,00	-73.580,00	-5.660,00	0	0	-79.240,00	90.560,00
Z21	4.575.142,00	457.000,00		0	5.032.142,00	-4.102.747,87	-120.061,80	0	0	-4.222.809,67	809.332,33
I alt	4.905.142	457.000		0	5.362.142	-4.176.328	-125.722	0	0	-4.302.050	1.060.092

Klasse

Skattefinansieret

Z03	Grunde
Z13	Bygninger
Z23	Tekniske anlæg
Z33	Inventar
Z43	Anlæg under opførelse
Z53	Immaterielle anlæg
Z63	Varebeholdning
Z73	Grunde/anlæg til videresalg

Klasse

Brugetfinansierede

Z01	Grunde
Z11	Bygninger
Z21	Tekniske anlæg
Z31	Inventar
Z41	Anlæg under opførelse
Z51	Immaterielle anlæg
Z61	Varebeholdning
Z71	Grunde/anlæg til videresalg

Note 8 er en beskrivelse af udviklingen i Egenkapitalen i år 2017

Værdien af de takst- og skattefinansierede fysiske aktiver er opdelt i hver sin tabel de fysiske aktiver er opgjort i klasser ift. Økonomi- og Indenrigsministeriets regler.

Balance - øvrige statusposter

	Primusald i alt	Forbrug 2017	Ultimosaldo
Hovedfunktion IM	DKK	DKK	DKK
975	Egenkapital	-28.946.910	3.575.505
097595	Donationer (RebildPorten)	316.000	-7.920.000
097599	Balancekonto	-29.262.910	11.495.505

Hensatte forpligtigelser				
Hovedfunktion IM	Primosaldo i alt	Forbrug	DKK	Ultimosaldo
972			DKK	DKK
Hensatte forpligtigels	-147.873.700	10.299.242		-137.574.458
097290		10.299.242		-137.574.458
99000000				
0890-001 Ikke - forsikringsdæk, tjenestemandspens.	-127.531.092	1.987.034		-125.544.058
99003009				
0890-003 Hensættelser	-14.811.000	7.612.000		-7.199.000
Arbejdsskade art 09				
99004000		700.208		-431.400
0890-000	-1.131.608			
Åremålsansættelser - forpl.				
99005000		0		-4.400.000
0890-000 Twister	-4.400.000			
Langfristet gældsforpligtigelser				
Hovedfunktion IM	Primosaldo i alt	Forbrug	DKK	Ultimosaldo
955			DKK	DKK
Langfristet gæld	-346.560.098	10.300.235		-336.259.863
095570		1.428.116		-222.750.504
Kommunekreditforeningen	-224.178.620			
095571		3.861.756		-13.906.105
Pengestitutur	-17.767.861			
095577		5.108.122		-99.967.890
Langfristet gæld vedrørende	-105.076.012			
ældrebøliger				
095579		-97.759		364.636
Gæld vedrørende finansielt	462.395			
leasete aktiver				
Kortfristede gældsforpligtigelser				
Hovedfunktion IM	Primosaldo i alt	Forbrug	DKK	Ultimosaldo
951			DKK	DKK
Samlet resultat	-254.236.543	-17.233.675		-271.470.218
095152		-493.489		-2.503.887
Kortfristet gæld til	-2.010.398			
Anden gæld	-2.010.398	-493.489		-2.503.887
095253		-16.740.186		-268.966.331
Kortfristet gæld i ø	-252.226.145			
Kirkelige skatter og afgifter	-945.126	140.353		-804.773
095255		-3.737.888		-115.883.079
Skyldige feriepenge	-112.145.191			
095256		-14.432.115		-71.175.208
Anden kortfristet gæld med	-56.743.093			
indenlandsk				
betalingsmodtager				
095258		-3.670		34.084
Edb-fællopsamlingskonto	37.754			
095259		1.293.134		-81.137.355
Mellemregningskonto	-82.430.489			

Note 9 viser udviklingen i kommunens hensatteforpligtigelser i år 2017. Der er sket et fald på 10,3 mio. i hensættelser til fremtidige forpligtigelser. Der er sket et fald i hensættelser til tjenestemandspens på 2,0 mio. kr., et fald i hensættelser til arbejdsskader på 7,6 mio og et fald i hensættelser til åremålsansættelser på 0,7 mio. kr.: Disse forpligtigelser er optaget i regnskabet, jf. Økonomi- og Indenrigsministeriets regler. Oversigten Landfristet gældsforpligtigelser viser et fald i de langfriste gældsforpligtigelser på ialt 10,3 mio. Dette er i tabellen specificeret på de forskellige typer af kreditorer.

Kortfristede gældsforpligtigelser viser en samlet stigning på 17,2 mio. kr. Dette er hovedsageligt på baggrund af forskydning på "anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager" (-14,4 mio.) forskydning skyldige feriepenge (-3,7 mio.) og forskydning på mellemregningskonti (1,3 mio.).

Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager dækker over beløb der er bogført som en udgift på driften i regnskabs året 2017 men som først betales til leverandøren i kalenderåret 2018. Dette giver nogle forskydningen mellem årene. Størrelsen på disse forskydninger er ofte tilfældige og derfor svære at tage højde for.

Forskydninger på mellemregningskonti:

Den samlede gæld på mellemregningskonti ialt 81,1 mio. består hovedsageligt af skyldig A-skat, AV-bidrag, ATP- og AER-bidrag vedrørende løn og sociale ydelser samt hensættelser vedr. servicearealer og ældrebøliger. Hensatte vedrørende løn og sociale ydelser er poster der er bogført i regnskabsår 2017, men som først afregnes i år 2018.