

Budget 2024-2027

Aftale om budget 2024-2027

Aftale indgået af Venstre, Konservative, Socialdemokratiet og Jeppe Ugilt Hansen.

Aftaleparterne Venstre, Konservative, Socialdemokratiet og Jeppe Ugilt Hansen ønsker med denne budgetaftale at skabe stabile rammer om kommunens drift og udvikling. De seneste år har været præget af store økonomiske udfordringer og svære forhandlinger om kommunens drift.

Det er aftaleparternes ambition med dette budgetforlig at træffe de nødvendige langsigtede strukturelle beslutninger, der kan medvirke til en stabil ramme om kommunens fremtidige drift.

Aftaleparterne ønsker derfor, at Rebild på alle niveauer planlægger langsigtet. I denne bestræbelse indgår følgende:

- A. Aftaleparterne vil sikre en direkte styringssammenhæng mellem det langsigtede perspektiv for Rebilds udvikling forankret i kommunens planstrategi og kommuneplan til den operationelle udmøntning udtrykt i lokalplaner, befolkningsprognoser og de vedtagne helhedsplaner.

I disse overvejelser indgår en ambition om langsigtet dimensionering af dagtilbud, skoler, idrætsfaciliteter, infrastruktur, ældreområdet, fritidsområdet, klima, kulturområdet m.v. og at denne indgår i kommunens 10-årige investeringsoversigt.

- B. En grundlæggende forudsætning for en stabil ramme om kommunens drift er en robust økonomi. Derfor hæver aftaleparterne skatten med 0,5 procent fra 2024.
- C. Aftaleparterne ønsker med dette forlig at fastlægge den fremtidige strategi og struktur på skoleområdet samt ledelsesmæssig organisering af skole- og dagtilbudsområdet i Rebild. Aftaleparterne har prioriteret et fagligt og økonomisk bæredygtigt skole- og dagtilbudsområde, der lever op til fremtidens krav. Samtidig anser aftaleparterne det for vigtigt at skabe ro i dagligdagen til fokus på undervisning og faglig udvikling, ved på baggrund af et grundigt analysearbejde at fastlægge den fremtidige struktur for skole og dagtilbudsområdet.

Aftaleparterne har i denne forbindelse noteret sig Hovedudvalgets høringsvar der indeholder en forventning om at der bliver truffet de nødvendige langsigtede strukturelle beslutninger.

Disse forhold er udfoldet i forligsteksten herunder.

Driftsvirksomheden

I det følgende fremgår aftaleparternes beslutninger vedrørende kommunens driftsvirksomhed.

Kvalitetsløft af folkeskolen og dagtilbud i Rebild

Aftaleparterne er enige om at prioritere og udvikle skole- og dagtilbudsområdet. Derfor er der lavet en samlet udviklingsplan for området (se bilag – ”Arbejdsplan om udviklingsplan for Skole- og Dagtilbudsområdet”). Målet med udviklingsplanen er, at området løftes med fokus på inkluderende indsatser og specialpædagogiske kompetencer, så flere børn og unge kan trives og udvikle sig i almenområdet i skole og dagtilbud med tidlig og tilstrækkelig hjælp og støtte.

Udviklingsplanen for et trivselsmæssigt, økonomisk og fagligt bæredygtigt skole- og dagtilbudsområde består af en ny organisering og struktur for skoler, dagtilbud og specialområdet:

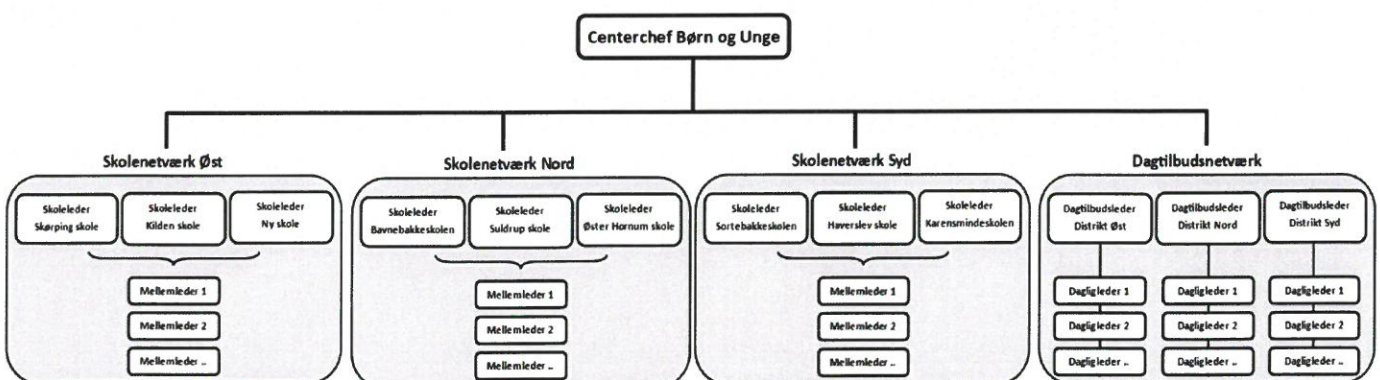
Organisering

Skoler og dagtilbud organiseres i netværk, hvor ledelsen på tværs er gensidigt forpligtet på samarbejde og samtidig bevares lokalt råderum. Det etableres skolenetværk med distrikter og dagtilbudsnetværk med distrikter, med geografisk sammenhæng mellem dagtilbudsdistrikt og skolenetværk (fra arbejdsplan).

De 3 skolenetværk består af følgende skoler:

1. Skørping skole, Terndrup skole (Kilden) og kommende ny skole i Støvring
2. Karensminde skolen, Sortebakkeskolen og Haverslev Skole
3. Bavnebakkeskolen, Suldrup skole og Øster Hornum skole

Figur 1: Diagram med fremtidig skole- og dagtilbudsstruktur.



Specialundervisningsområdet og specialdagtilbud

Der etableres en struktur på specialområdet, som sikrer specialtilbud i alle tre skolenetværk med henblik på et tættere samarbejde og kobling mellem almen og specialområdet. Det sikrer i højere grad specialkompetencer lokalt og understøtter udvikling af specialpædagogiske kompetencer på almenområdet generelt. Specialtilbud lokalt i netværkene vil tilmed mindske behovet for befordring. Den endelige struktur

og sammenhæng mellem de tre skolenetværk og specialundervisningsområdet forudsætter aftaleparterne at Børne- og Familieudvalget (BFU) konkretiserer og udmønter efterfølgende.

Der etableres et nyt specialtilbud på Suldrup skole og et specialdagtilbud i kommende institution i Støvring. Derfor er aftaleparterne enige om, specialskolen Læringscenter Himmerland lukkes pr. 31. juli 2024.

PPR

Pædagogisk Psykologisk Rådgivning får yderligere funktioner og en ny rolle, som er tættere på praksis i skoler og dagtilbud, hvor de også vil være med til at udvikle og udbrede specialpædagogiske kompetencer

Struktur

Det er nødvendigt at skabe en ensartet, lige og bæredygtig struktur for, at vision og udviklingsplan kan realiseres. Derfor er aftaleparterne også enige om at samle undervisningen i Kilden på én lokation i Terndrup. Derfor nedlægges skoleafdelingen i Bælum og skoleafdelingen i Blenstrup pr. 31. juli 2024. Såfremt lokalområdet i Bælum senest d. 1. marts 2024 meddeler ønske om at oprette en friskole, så udskydes lukningen til 31. juli 2025, således at der kan søges og oprettes en friskole inden skolen lukker. Derudover flyttes SFO'en i Haverslev fra dagtilbud til skole pr. 1. januar 2024 og samdrift af skole- og dagtilbud i Øster Hornum og Kilden ophører pr. 31. juli 2024. De mange gode erfaringer vedrørende samarbejde på tværs af skoler og dagtilbud fra samdrift heraf medtages i de nye netværk.

Aftaleparterne er enige om, at der fremover skal gælde følgende for skoler med under 100 elever. 1: Ved en skolestørrelse på 100 elever igangsættes dialog mellem BFU og skolebestyrelse om skolens videre udvikling. 2: Hvis en skole i en periode på to sammenhængende skoleår kun har 75 elever, indledes proces for skolens afvikling.

Samlet opnås en reduktion af omkostninger på 6,8 mio. kr. i 2024 stigende til 11,5 mio. kr. i 2025 og frem på baggrund af den skitserede strukturændring inklusiv sidste års beslutning om Ravnkilde skole.

Omprioritering og investeringer i almenområde

Med udviklingsplanen vil der ske en tilførsel af ressourcer og omprioritering af områdets samlede økonomi med henblik på investering i forebyggelse og et rummeligt/inkluderende almenområde. Det vil på sigt betyde, at nogle af de midler, der i dag anvendes på segregerede specialtilbud og befordring i stedet anvendes på at understøtte visionen om, at flere børn og unge kan trives og udvikle sig i almenområdet med tidlig og tilstrækkelig hjælp og støtte.

Nye tildelingsmodeller

Udviklingsplanen medfører, at der udarbejdes nye tildelingsmodeller og nye målgruppebeskrivelser og visitationsprocedurer for specialområdet, som vil gælde for den fremadrettede visitation og revisitation af børn/elever til specialtilbud fra 1. august 2024. Derudover revideres styrelsesvedtægterne, og endelig skal der udarbejdes en ny moderniseringsplan, som erstatning for den aktuelle moderniseringsplan fra 2017. Den nye plan skal udarbejdes med blik for, hvordan de fysiske rammer kommer til at understøtte visionen om mere rummelige og inkluderende skoler og dagtilbud.

Økonomi

Halvdelen af midler frigjort ved strukturtilpasninger på 6,8 mio. kr. i 2024 og 11,5 mio. kr. i 2025 og frem tilbageføres til skoleområdet til investeringer og kvalitetsløft jævnfør tabellen herunder.

Tabel 1: Økonomisk effekt af strukturløsninger ved forskellige scenarier for Bælum

Nettobesparelse (mio. kr.)	2024	2025	2026	2027
Ved lukning af Bælum august 2024	6,78	11,47	11,47	11,47
Ved lukning af Bælum fra august 2025	4,83	8,72	11,47	11,47
Forskel	1,95	2,75	0,00	0,00

Aftaleparterne er desuden enige om at nytænke midler på 10 mio. kr. afsat til indskolingsmodellen, så kompetencer og ressourcer bruges til en tidligt forebyggende indsats.

For at styrke investeringsmodellen yderligere er aftaleparterne enige om at tilføre skoleområdet ¼ af provenuet ved skattestigning, som forventes at udgøre 1,8 mio. kr. i 2025 stigende til 8,6 mio. kr. i 2029 til skoleområdet.

Aftaleparterne er enige om som udgangspunkt at fritage skole- og dagtilbudsområdet for deres andel på 5,5 mio. kr. af besparelserne på 1 procent.

Med aftalen tilføres 3,4 mio. kr. i 2024 stigende til 14,0 mio. kr. i 2028 til investeringer og kvalitetsløft på skole og dagtilbudsområdet. Herunder specialundervisning og en ubalance på dagplejen på 1,7 mio. kr.

Aftaleparterne ser formålet med de samlede tilførsler og omprioriteringsressourcer til investering og kvalitetsløft på skole- og dagtilbudsområdet som en investeringsmodel i forhold til behovet for specialundervisning og fagligheden på almenområdet.

Aftaleparterne ønsker, at BFU definerer nogle økonomiske og faglige målsætninger i forhold til både specialundervisningsområdet og almenområdet, som indeholder en baseline, hvorfra udvalget og byrådet kan følge udviklingen over år.

I det tredje overslagsår 2027 ønsker aftaleparterne at BFU gennemfører en evaluering af indsatsen, hvor der tages stilling til indhold og fortsat finansiering.

Tabel 2: Tilførsel af budget i budget 2024

mio.kr.	2024	2025	2026	2027	2028
Tilførsel af halvdelen af provenu ved strukturændring	3,4	5,7	5,7	5,7	5,7
Investering og styrkelse af folkeskolen (25% af skatteprovenu)	0,0	1,8	3,4	5,8	8,3
Rammebesparelse på 1% skole og dagtilbudsområdet	-5,5	-5,5	-5,5	-5,5	-5,5
Undtagelse af rammebesparelse på skole og dagtilbud	5,5	5,5	5,5	5,5	5,5
Tilførsel i alt	3,4	7,5	9,1	11,5	14,0

Udover tilførte midler på 14 mio. kr. i 2028 giver aftalen mulighed for at nytænke indskolingsmodellen på 10 mio. kr. - jævnfør ovenfor - så kompetencer bruges til en tidligt forebyggende indsats.

Aftaleparterne er enige om, at BFU under hensyn til de rammer aftaleparterne har besluttet med dette forlig i samarbejde med fagområdet, er ansvarlig for udmøntning af de prioriterede ressourcer til investering i skoleområdet.

Skoleløsning i Støvring

Aftaleparterne ønsker, at forvaltningen udarbejder oplæg og belyser alternativer, der kan lede frem til en fremtidssikret vision og samlet plan for skole i Støvring. Planen skal tage højde for de aktuelle udfordringer med placering af skolen og beslutning om periodeforskydning af de afsatte midler til ny skole.

Med den aftalte periodisering af en ny skoleløsning i Støvring beder aftaleparterne forvaltningen om at opstille løsningsforslag for etablering af en midlertidig skoleløsning i Støvring. Der skal i løsningsforslagene tages hensyn til pædagogiske og læringsmæssige krav og muligheder, anlægs- og driftsøkonomi, bæredygtighed samt løsningens fleksibilitet og tidsperspektiv/levedygtighed på den lange bane. De undersøgte løsningsforslag skal fremlægges til politisk beslutning senest i april 2024.

Klimahandlingsplan

Rebild Kommune vedtog i 2023 en klimahandlingsplan (DK2020), som er første skridt på vejen til, at Rebild Kommune bliver klimaneutral og klimarobust. Nu skal der sættes handling bag ordene for at nå i mål – med 60 % reduktion af drivhusgasser i 2030 og klimaneutralitet i 2050.

Der tilføres i første omgang driftsbudgettet 0,6 mio. kr. til en klimakoordinator. Klimakoordinator skal sikre fremdrift, koordinere de mange indsatser på tværs samt følge op og levere årlig statusrapportering.

Lokalt forankret udvikling af kommunens områder – et stærkt kultur- og fritidsområde

Det lokale engagement er en del af Rebilds DNA, og frivillige lægger et stort arbejde i de mange lokale foreninger m.v. Det er fundamentet for aktive byer og landsbyer. Derfor vil aftaleparterne anvende en del af provenuet fra skattestigningen til at sikre et forsat stærkt fritids- og kulturliv samt udvikling lokalt af alle områder i kommunen. Arbejdet hermed forankres i Kultur, fritids- og sundhedsudvalget (KFSU) med udgangspunkt i udvalgets brede kontakt til lokale foreninger, kultur- og fritidsaktører og lokale råd og bestyrelser.

Helhedsplaner

Der igangsættes et arbejde med helhedsplaner i lokalområderne i forhold til deres udviklingspotentialer. Arbejdet udføres i samarbejde med de relevante lokale aktører, som f.eks. foreninger, lokalrådene og landsbyrådet. Formålet er at samle kræfterne lokalt om en fælles udvikling med udgangspunkt i områdernes lokale karakteristika. Civilsamfundet skal spille en stor rolle i både planlægningen og udførelsen af lokale initiativer.

En langsigtet strategi for kultur- og fritidsfaciliteterne

Kultur- og fritidsfaciliteterne er væsentlige for, at der er et bredt tilbud til kommunens borgere. Aftaleparterne ønsker at prioritere en fortsat udvikling af disse. Også her er der behov for at styrke en langsigtet strategi for området og større synergi mellem de forskellige tilbud. Aftaleparterne er enige om, at

et øget samarbejde og bedre tilgængelighed vil give borgerne et større udbud af aktiviteter, og faciliteterne vil blive anvendt i endnu højere grad end i dag.

Et stærkt foreningsliv

Foreningerne udgør fundamentet for en aktivt liv i Rebild Kommune. Vi har et stort og varieret foreningsliv med mulighed for, at borgerne kan deltage i en bred vifte af kultur- og fritidsaktiviteter. Den kommunale økonomiske støtte til lokaler og aktiviteter er med til at sikre grundlaget for foreningernes arbejde. Med henblik på at fastholde dette arbejde, er aftaleparterne enige om at tilbagerulle tidligere besluttet besparelse på 1,0 mio. kr. på området.

Udviklingspulje til lokale initiativer

Lokale ildsjæle, foreninger og andre aktører udvikler initiativer, som skaber udvikling lokalt til gavn for nærområdet og for hele kommunen. Med henblik på at understøtte dette lokale engagement er aftalepartnerne enige om, at etablere en udviklingspulje. Puljen kan anvendes bredt til støtte af kultur- og fritidsinitiativer, fysiske faciliteter, lokal byforskønnelse, startmidler til projektudvikling m.v. For at sikre det lokale ejerskab skal ansøgerne til kommunal støtte fra puljen, bidrage med medfinansiering. I løbet af 2024 udarbejder KFSU grundlaget for administrationen af puljen. Fra 2025 vil der blive uddelt udviklingsmidler. KFSU står for en evaluering af effekten af puljen efter 3 år.

Bibliotekerne

Aftaleparternes ambition er, at bibliotekerne skal spille en væsentlig rolle lokalt. Fra vejledning om og udlån af bøger til understøttelse af læsekompetencer hos børn og unge, samt med kulturelle arrangementer i samarbejde med frivillige og kulturinstitutionerne. Aftaleparterne anser Biblioteksrummene som mødested for borgerne. Med henblik på at sikre et godt afsæt for arbejdet, har aftaleparterne besluttet, at den resterende udmøntede besparelse forudsat i budget 2023-2026 på 0,5 mio. kr. i 2025 og 1,5 mio. kr. i 2026 tilbagerulles.

Tilskudmodel haller

KFSU har igangsat et arbejde med justering af den nuværende tilskudsmodel for kommunens selvejende haller. I arbejdet deltager repræsentanter for hallerne. Tilskudmodellen skal justeres, således at der bl.a. sikres et driftsgrundlag for de haller, der ikke fremover ligger i tilknytning til en skole indenfor den eksisterende ramme. Frem til en ny tilskudmodel er vedtaget, vil alle hallerne modtage tilskud på et niveau svarende til de senest udbetalte tilskud. Justeringen af tilskudsmodellen sker indenfor den eksisterende økonomiske ramme på området.

Økonomi

Aftaleparterne enige om at afsætte en ¼ af provenuet ved skattestigningen på 1,8 mio. kr. i 2025 stigende til 8,3 mio. kr. i 2028 til ovenstående lokalt forankret udvikling af kommunens områder. De direkte økonomiske konsekvenser af ovenstående beskrivelse af styrkede lokalområder og Kultur- og fritidsliv fremgår af tabellen herunder.

Tabel 3: Samlet overblik over de økonomiske konsekvenser ved styrket lokalområder og fritidsliv

Mio. kr.	2024	2025	2026	2027	2028
Styrke lokalområder og fritidslivet (25% af skat)	0,0	1,8	3,4	5,8	8,3
Nulstilling af resterende besparelse biblioteksområdet	0	-0,5	-1,5	-1,5	-1,5
Nulstilling af resterende besparelse fritidsområdet	0	-0,5	-1,0	-1,0	-1,0
Resterende tilførsel til lokalområder og fritidsliv	0,0	0,8	0,9	3,3	5,8

Balance på ældreområdet

Aftaleparterne er enige om, at en forudsætning for balance på ældreområdet er, at ubalancen på 9,4 mio. kr. vedrørende mellemkommunale udgifter er håndteret.

Aftaleparterne bakker op om, de to initiativer Ældre Pleje og Omsorgsudvalget har vedtaget, som bidrager med i alt 3,3 mio. kr. til balancen, jævnfør herunder.

1. Reduktion af budget til akut- og rehabiliteringspladserne med 2,5 mio. kr. på baggrund af en analyse.
2. Reduktion af budget til nattevagt i hjemmeplejen som følge af færre timer svarende til 0,8 mio. kr.

Tabel 4: Balance på ældreområdet

	2024	2025	2026	2027
Ubalance mellemkommunale	-9,4	-9,4	-9,4	-9,4
Omprioritering: Reduktion af budget til akutpladser	2,5	2,5	2,5	2,5
Omprioritering: Reduceret nattevagt hjemmepleje	0,8	0,8	0,8	0,8
Omprioritering: Moderniseringsplan version 1 (Haverslev)	6,1	0,1	0,0	0,0
Omprioritering: Moderniseringsplan version 2	0,0	0,0	2,1	4,1
Tilførsel til "mellemkommunale" på ældreområdet	0,0	6,0	4,0	2,0
I alt balance på ældreområdet	0	0	0	0

Fortegn: + = Bidrag til balance vedrørende mellemkommunale

Byrådet vedtog i 2022 en moderniseringsplan for dele af kommunens ældre- og plejeboliger. Arbejdet med at gennemføre planen er godt i gang. Udviklingen på området ændrer sig hurtigt, og der ses et behov for at investere i den omstilling, området står foran. Tiden er derfor til at få den resterende del af boligerne med i en fremtidig moderniseringsplan, så de fremtidige boliger til målgruppen bliver tidssvarende, såvel henset til arbejdsmiljø og boligstandard. Derfor igangsættes nu et arbejde med moderniseringsplan, version 2, med henblik på behandling i forbindelse med budget 2025.

Der bør ske opdatering af det analysegrundlag, der har ligget til grund for moderniseringsplan, version 1, så eventuelle nye forudsætninger tages i betragtning i en version 2. Eventuelle økonomiske potentialer geninvesteres i området, så der sikres balance i forhold til samfundstendenser og udvikling.

Det forudsættes at der kan tilvejebringes et provenu indledningsvist i moderniseringsplanen version 2 på 2,1 mio. kr. i 2026 og 4,1 mio. kr. i 2027. Aftaleparterne er desuden på den baggrund enige om at tilføre budget til "mellemkommunale" svarende til 6 mio. kr. i 2025, 4 mio. kr. i 2026 og 2 mio. kr. i 2027.

På baggrund af øget aktivitet ønsker aftaleparterne at støtte Ældrerådets arbejde ved at afsætte ekstra 20.000 kr. årligt hertil, således at budgettet til ældrerådet udgør 70.000 kr. årligt.

Søparken

Botilbuddet Søparken har igennem flere år haft ledige boliger. Det udfordrer driften og i forhold til økonomien er der gennem årene akkumuleret et merforbrug. Ældre-, pleje- og omsorgsudvalget har igangsat en analyse af handlemulighederne.

Analysen skal indeholde konkrete handlingsinitiativer, der kan modvirke merudgifterne fuldt ud i løbet af budgetperioden 2024-2027.

På baggrund af analysens resultater skal byrådet frem mod budget 2025 træffe beslutning om, hvilke initiativer analysen giver anledning til at gennemføre.

Sundhedsområdet

Udgifterne til Vederlagsfri fysioterapi er reguleret i nationale overenskomster indgået med Danske Fysioterapeuter. Ydelsen leveres efter lægehenvielse. Grundet manglende regulering af budgettet til vederlagsfri fysioterapi samt et større forbrug af ydelsen end forudsat i overenskomsten, er der akkumuleret et merforbrug på området. I budget 2023 blev det vedtaget at gæld vedrørende vederlagsfri fysioterapi på 1 mio. kr. fritages for overførsel i regnskab 2022. Der udstår fortsat 1 mio. kr. i merforbrug. Aftaleparterne er enige om, at området fritages for overførsel på 1 mio. kr. i forbindelse med regnskab 2023.

Reduktion af budgetter på 1 % af serviceudgifter

Aftaleparterne ønsker som udgangspunkt at friholde skoler, dagtilbud og socialområdet for besparelser på 1 procent af serviceudgifterne, undtaget dog hvis besparelse ikke berører serviceniveauet direkte. På denne baggrund gennemføres sparekravet på 1% med nedenstående effekt, der er specificeret i vedlagte bilag.

Tabel 5: Besparelser på 1 procent af serviceudgifter

Fagudvalg	2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027
	Gennemførte besparelser				Undtaget sparekrav			
BFU	-460	-460	-460	-460	5.828	5.828	5.828	5.828
BU	-400	-400	-400	-400	-220	-220	-220	-220
KFSU	-1.132	-1.252	-1.377	-1.427	17	-103	-228	-278
ÆPOU	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	2.423	2.423	2.423	2.423
TMU	-1.031	-1.031	-1.031	-1.031	-438	-438	-438	-438
ØK	-1.602	-1.782	-2.282	-2.282	765	585	85	85
I alt	-6.625	-6.925	-7.550	-7.600	8.375	8.075	7.450	7.400

Regeringen skal levere regelforenklinger, der medfører økonomisk besparelse svarende til 3 mia. kr. for kommuner og regioner.

Regeringen har besluttet at kommuner og regioner skal spare 3 mia. kr. på administrative opgaver inden 2030. Regering begrundet besparelsen med frisættelse af kommunerne. En mia. kr. er besluttet udmøntet til kommuner og regioner i 2024. Heraf udgør Rebilds andel 3,5 mio. kr. Da kommunens likviditet er presset, er midlerne forudsat udmøntet som en reduktion på 0,35% af lønbudgettet. Herunder tabel med fordeling efter lønbudget på fagudvalg.

Tabel 6: Fordeling af regeringens besparelse på administration

Udvalg (mio. kr.)	2024	2025	2026	2027
Beskæftigelsesudvalg	0,0	0,0	0,0	0,0
Børne- og Familieudvalg	-1,7	-1,7	-1,7	-1,7
Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalg	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalg	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
Teknik- og Miljøudvalg	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Økonomiudvalget	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
Rebild Kommune	-3,5	-3,5	-3,5	-3,5

Aftaleparterne i Rebild Kommune er fast besluttet på at medvirke til at gøre regering ansvarlig for at vedtage de nødvendige administrative forenklinger, der gør det muligt at reducere opgaver svarende til målsætningen på 3 mia. kr.

Udvalgsstruktur og byrådets størrelse

Aftaleparterne er bevidste om de besparelsesopgaver, som kommunens drift har gennemført de senere år. På den baggrund er aftaleparterne enige om, at forvaltningen skal udarbejde et oplæg til besparelser på mindst 0,5 mio. kr. der reducerer antallet af fagudvalg med et udvalg og reducere antallet af byrådsmedlemmer. Aftaleparterne er enige om at forvaltningen gennemfører en proces der skal udmønte forslaget, med inddragelse af det samlede byråd. Forslaget skal være færdigt første kvartal 2024 med sigte på vedtagelse i budget 2025 og med effekt fra næste byrådsperiode.

Håndtering af stigende udgifter til NT

I basisbudgettet indgår et løft af budgettet til NT på 9,1 mio. kr. for at imødekomme en afregning, der er forøget med 10 mio. kr. Det svarer til en udgiftsstigning på 1/3. På den baggrund ønsker aftaleparterne, at forvaltningen inden årsskiftet 2023/2024 afdækker kommunens muligheder for at begrænse udgiftsstigningen til NT. Afdækningen skal blandt andet rette sig mod nedenstående områder, der skal sikre at Rebild Kommune får mest mulig "trafik" for pengene:

- NT's interne udgifter til drift og administration, hvilket kan ske i fællesskab med øvrige Nordjyske kommuner.
- Analysere kørselsmønstre for flextrafik med sigte på at opnå besparelser, der imødegår den betydelige stigning i udgiften til flextrafik. Potentialet herfor kan ses i sammenhæng med lokal forankring af

specialtilbud i fremtidens skole og dagtilbud. Analysen skal indeholde et forslag til et fremtidigt serviceniveau på specialkørsel/flexkørsel, der kan fremlægges politisk. Denne del af analysen skal forankres i direktionen i samarbejde med BFU og med inddragelse af andre relevante udvalg, som også anvender flextrafik.

- I oplægget til et fremtidigt serviceniveau skal indgå en afdækning af muligheden for at tilrettelægge kørslerne bedre ved at "pakke" kørslerne, så den samlede kørselsudgift minimeres.
- Kørsel berører flere af kommunens serviceområder. Aftaleparterne ønsker, at der gennemføres en analyse af, hvordan kørslen bedst kan organiseres, så der bliver en klar sammenhæng mellem beslutningskompetence og budgetansvar og en entydig forankring af kørselsopgaven i forhold til koordinering internt i kommunen og i samarbejde med NT. Herunder afdækkes muligheden for at oprette et decideret "Kørselskontor" i Rebild Kommune, som samler al kørsel, økonomi og samarbejde med NT.

Anlægsvirksomhed

I det følgende fremgår aftaleparternes beslutninger vedrørende kommunens anlægsvirksomhed. Derudover er der i vedlagte 10 årige investeringsoversigt indarbejdet en række justeringer.

Helhedsorienteret og struktureret tilgang til prioritering af anlægsmidler

Anlægsbudgettet fastlægges i budgettet efter den proces, der er skitseret i budgetproceduren. Som del af denne prioritering har aftaleparterne samlet midler i puljer til forskellige formål, som tidligere har været fordelt til en række mindre og konkrete projekter.

Aftaleparterne ønsker fremadrettet at understøtte en helhedsorienteret og struktureret tilgang til prioritering af anlægsmidler ved hjælp af puljer afsat til forskellige formål. Princippet betyder, at det tilstræbes, at midler til eksempelvis trafikikkerhed og mindre anlægsprojekter, kommunale kulturhuse, haller eller andre former for kultur og idrætsfaciliteter prioriteres samlet af de relevante fagudvalg – som udgangspunkt én gang årligt - inden for en hertil afsat pulje til formålet. Herved ønsker aftaleparterne at skabe overblik og størst mulig sikkerhed for at støtte og projekter, som er stillet i udsigt, også efterfølgende kan finansieres og realiseres inden for det vedtagne anlægsbudget. Samtidig forankres udmøntning af puljerne i de relevante fagudvalg, som har de bedste forudsætninger for at prioritere midler.

Moderniseringsplan Daginstitutioner

Der afsættes 0,75 mio. kr. til håndtering af kapacitetsudfordring på daginstitutionsområdet, idet der i Børne og Familie Udvalget i august 2023 har besluttet en ombygning af Skovhuset og Bavnebakken. Tillagt beløb på 0,75 mio. kr. afsat ved 1. behandling udgør puljen til Moderniseringsplan Daginstitutioner i alt 1,5 mio. kr. i 2024.

Harmonisering af veje

Den igangværende proces med overdragelse af nyere veje og relevante grusveje videreføres, da disse kun forudsætter mindre investeringer inden overdragelse. Dette vil understøtte en ensartet praksis for

udstyknings før og efter 2019. Proces med harmonisering af de ældre veje indføres efterfølgende. Det giver tid til at analysere vejene. Aftaleparterne er enige om, at forvaltningen i løbet af 2024 skal oparbejde et datagrundlag omkring tilstanden af øvrige vejes elementer med henblik på efterfølgende at fastlægge den videre proces med afsæt i konkrete data og kommende års anlægsbudget.

Anlæg tidligere prioriteret

Af hensyn til kommunens likviditet er der anlæg der tidligere er politisk besluttet, som der ikke har været plads til i det aktuelle budget. Aftaleparterne er enige om, at når der er råderum i budgettet til at forøge anlægsbudgettet, vil de anlæg som der ikke kunne blive plads til i den aktuelle 10 årige investeringsoversigt blive prioriteret først.

Finansiering

Skat hæves med 0,5 procent fra 2024.

Et centralt element i at skabe en stabil ramme for kommunens drift er en robust og fremtidssikret økonomi, som aftaleparterne er enige om står på to ben:

For det første en fremtidssikret og effektivt organiseret driftsvirksomhed, der er fagligt og økonomisk bæredygtig.

For det andet et solidt indtægtsgrundlag, ved at skatten løftes med 0,5%-point fra 2024. Det medfører et provenu på -1,6 mio. kr. i 2024 stigende til 33 mio. kr. i 2028 når de individuelle sanktioner udløber i 2027.

Aftaleparterne ønsker at de forøgende indtægter prioriteres til følgende:

- En ¼ prioriteres til kvalitetsløft af folkeskolen og dagtilbud i Rebild.
- En ¼ prioriteres til at sikre et forsat stærkt fritids- og kulturliv samt udvikling lokalt i alle områder i kommunen.
- Aftaleparterne vil prioritere halvdelen til anlæg. Rebilds vækst forudsætter betydelige investeringer i 3 dagtilbud og en skole. Kommunen har ikke prioriteret vedligeholdelse af kommunens veje og bygninger tilstrækkeligt til at bevare deres stand. Trafiksikkerhed er ligeledes et prioriteret anlægsområde for aftaleparterne.

Selvbudgettering

Aftaleparterne er enige om at vælge selvbudgettering, som giver en midlertidig likviditetstilførsel på ca. 30 mio. kr. Der er ligeledes enighed om at reservere denne til imødegåelse af en forventet nedregulering af bloktilskuddet i 2027, som følge af de selvbudgetterende kommuners ekstra skatteprovenu.

Det er helt afgørende for forligspartierne, at den hjemtagne midlertidige likviditetstilførsel indhegnes i kommunekassen, så den ikke bliver brugt til hverken drift eller anlæg. Denne tilførsel til kassen på 30 mio. kr. giver en rentebesparelse årligt på omkring 1 mio. kr. i tre år.

Afregningen for 2024 opgøres endeligt til budget 2027, hvor et eventuelt positivt provenu kan indgå i budgetlægningen.

Kollektive sanktioner fra samlet nettoskattestigning

Det forventes, at flere kommuner vil hæve skatten. Aktuelt forventes nettoskattestigningen ifølge KL at udgøre godt 700 mio. kr. Forudsat dette beløb, vil den kollektiv sanktion fra skattestigninger udgøre omkring 1 mio. kr. i 2024, 2 mio. kr. i 2025 og 2026, 3 mio. kr. i 2027 samt 4 mio. kr. i 2028. Aftaleparterne afsætter 1 mio. kr. i 2024 og frem til at imødegå sanktionen i 2024.

Stram styring og økonomisk ansvarlighed

Efter to år med samlet set næsten 100 mio. kr. i kassetræk, er en fundamental og helt afgørende forudsætning for dette års budget stram styring og økonomisk ansvarlighed. Kommunens likviditet efterlader ikke mulighed for endnu et træk på kommunekassen som i de foregående år.

Kassebeholdning skal genetableres til målsætningen i økonomisk politik i løbet af 6 år.

Af kommunens økonomiske politik fremgår, at kassebeholdning opgjort efter kassekreditreglen skal udgøre 3.000 kr. pr. indbygger. Aftaleparterne ønsker målsætningen fastholdt, og at kassen genetableres til målsætningen på 6 år.

Med udgangspunkt i en forventet kassebeholdning ved udgangen af 2023 på 54 mio. kr. vil kassebeholdning være genetableres om 6 år i 2029, såfremt der tilføres kassen 8 mio. kr. årligt.

Tabel 7: Oversigt over genetablering af kassebeholdning på 3.000 kr. pr. indbygger i 2029

mio.kr.	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Primo (december året før)	54	62	70	78	86	94
Ændring	8	8	8	8	8	8
Ultimo (december)	62	70	78	86	94	102
Gennemsnitlig (kassekreditregel)	58	66	74	82	90	98
Kassekreditregel kr. pr. indbygger	1.865	2.117	2.375	2.633	2.890	3.147

Aftaleparterne er tilfredse med at målet for likviditet er nået i budget 2024 med dette års aftale. Aftaleparterne er imidlertid bevidste om, at målet for likviditet ikke er nået i overslagsårerne. Det er en klar målsætning for aftaleparterne, at målet for likviditet skal nås i næste års budget.

Fagudvalg skal håndtere egne udfordringer indenfor det lovbundne område

Af den vedtagne økonomiske politik fremgår, at økonomiske udfordringer uden for det lovbundne område skal finansieres via omprioriteringer. Aftaleparterne er enige om, at det er fagudvalgenes ansvar i samarbejde med fagområdet at sikre, at budgettet bliver overholdt.

Aftaleparterne har desuden den tilgang til styring i kommunen, at man som leder i Rebild Kommune har ledelsesmæssigt ansvar for at overholde budgettet og fremlægge finansieringsforslag, der kan genoprette balancen og sikre budgetoverholdelse.

Udarbejdelse af handleplaner og afrapportering af disse

I reglerne for overførsler fremgår, at underskud overføres 100 % samt at der ved underskud ud over 2 % af det oprindelige budget skal udarbejdes en konkret handleplan for afvikling af underskuddet.

For at sikre budgetoverholdelse og politisk handlemulighed skal der fra 2024 ske afrapportering på handleplaner i forbindelse med økonomivurderingerne til fagudvalgene og samlet til Økonomiudvalget.

Styrke det langsigtede perspektiv til realisering af konkrete projekter og initiativer

Rebild kommune har igennem en årrække været på bagkant med tilpasning af kommunens kapacitet til dagtilbud, skoler, ældreområdet m.v.

Rebild er en vækstkommune, hvorfor langsigtet planlægning er en forudsætning for en bevidst, planlagt og hensigtsmæssig udvikling af kommunen. Aftaleparterne vil sikre en direkte styringssammenhæng mellem det langsigtede perspektiv for Rebilds udvikling forankret i kommunens planstrategi og kommuneplan til den operationelle udmøntning udtrykt i lokalplaner, befolkningsprognoser og anlægsbudgettet.

I disse overvejelser indgår en ambition om langsigtet dimensionering af dagtilbud, skoler, idrætsfaciliteter, infrastruktur, ældreområdet m.v. Kapacitetstilpasninger skal indgå i den 10-årige investeringsoversigt.

Aftaleparterne ønsker, at forvaltningen fremlægger et forslag hertil for økonomiudvalget i løbet af første kvartal 2024.

Oversigt over ændringsforslag

Tabel 8: Oversigt ændringsforslag

Resultat - Likviditetstræk	2024	2025	2026	2027	Gns.
Basisbudget: Resultat kassetræk	33,6	-2,5	-6,1	-17,0	2
Tekniske ændringer	0,0	8,8	1,3	0,0	2,5
Ejendomsskatter	-10,4				-2,6
Forøgelse af rammen, andel af 650 mio. kr.	-3,2	-3,2	-3,2	-3,2	-3,2
Tidsforskydning af anlæg fra 2023 til efterfølgende år	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
RESULTAT: Basisbudget og tekniske ændringer	22	5	-6	-18	1
1. Fælles udfordringer	22,0	19,6	20,7	20,8	21
2. Leasing af to dagtilbud	-27,0	14,0	13,0	0,0	0
3. Indskud i landsbyggefonden	-4,0	-3,0	-3,0	1,0	-2
4. Omlægning af lån	-1,9	-1,9	-1,9	-1,9	-2
5. Afregning af mellemværende med affaldsområdet	-6,2	2,1	2,1	2,1	0
6. Restreduktion anlæg eller andre forbedringer	-18,0	-39,7	-36,2	-16,5	-28
7. Drift - Rammeudmelding (serviceudgifter 1%)	-15,0	-15,0	-15,0	-15,0	-15
8. Drift - Regeringens besparelse administration (løn 0,35%)	-3,5	-3,5	-3,5	-3,5	-4
RESULTAT: 1. behandling	-31,6	-22,4	-29,9	-31,2	-29
Nulstilling af reduktion af anlæg	18,0	39,7	36,2	16,5	28
Reduktion af anlæg	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0	-5
Periodisering af ny skole i Støvring	-3,0	-25,0	-10,0	15,0	-6
Diverse justeringer på anlæg	0,7	0,3	0,4	0,2	0
Mellemkommunal ubalance på ældreområdet	0,0	6,0	4,0	2,0	3
Fritagelse for besparelser:					0
- BFU	5,8	5,8	5,8	5,8	6
- BU	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	0
- KFSU	0,0	-0,1	-0,2	-0,3	0
- ÆPOU	2,4	2,4	2,4	2,4	2
- TMU	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	0
- ØU	0,8	0,6	0,1	0,1	0
Skat (0,5% i 2024)	1,6	-7,1	-13,5	-23,0	-11
Styrk lokalområder (25% af skatteprovenu)	0,0	1,8	3,4	5,8	3
Styrk folkeskolen (25% af skatteprovenu)	0,0	1,8	3,4	5,8	3
Klimahandlingsplan	0,6	0,6	0,6	0,6	1
Forøgelse af Ældrerådets budget	0,02	0,02	0,02	0,02	0
Kapacitetsudfordringer dagtilbud i Støvring (anlæg)	0,75				0
Kollektiv sanktion mod skattestigninger	1,0	1,0	1,0	1,0	1
Ændringsforslag	23,1	22,1	27,9	26,2	25
RESULTAT: Budget 1. behandling samt ændringsforslag	-8	0	-2	-5	-4

Fortegn: -= kassehenlæggelse

Opmærksomhed på difference mellem mål og faktisk resultat på kassebeholdning

Resultat – Likviditetstræk	2024	2025	2026	2027
Manglende forbedring i forhold til hjørneflag	0	-8	-6	-3

Forventet likviditet

 Uden deponering og hjemtagelse af likviditet fra selvbudgettering
 mio.kr.

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Primo (december året før)	54	62	63	65	70	78
Ændring	8	0	2	5	8	8
Ultimo (december)	62	63	65	70	78	86
Gennemsnitlig (kassekreditregel)	58	63	64	67	74	82
Kassekreditregel kr. pr. indbygger	1.872	2.006	2.044	2.159	2.368	2.624


UNDERSKRIFTER:

For Venstre:

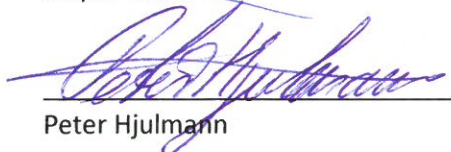
Dato: 1-10-2023



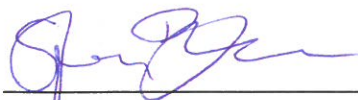
Jesper Greth



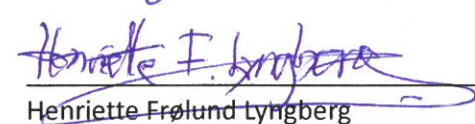
Anna Oosterhof




Peter Hjulmann



Stefan Berg

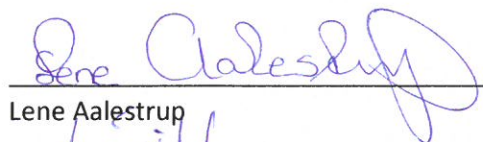


Henriette Frølund Lyngberg

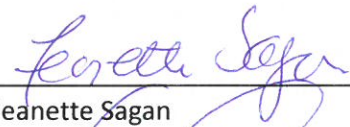


Maybritt Toft Pedersen

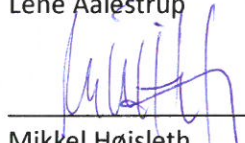
For Konservative:



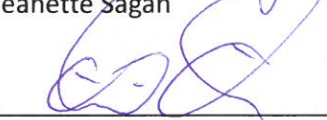
Lene Aalestrup



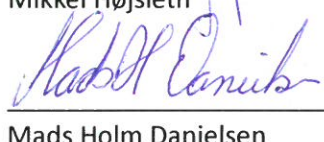
Jeanette Sagan



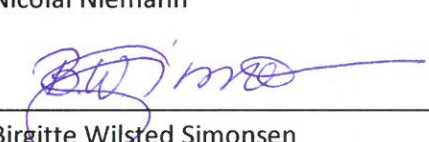
Mikkel Højsleth



Nicolai Niemann



Mads Holm Danielsen



Birgitte Wilsted Simonsen

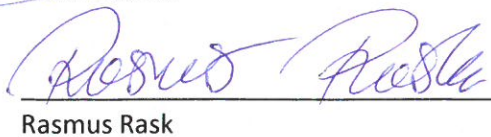
For Socialdemokratiet:



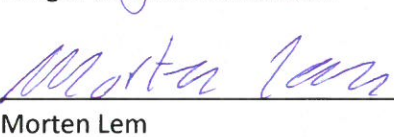
Peter Hansen



Thøger Elmélund Kristensen

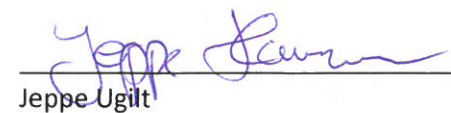


Rasmus Rask



Morten Lem

Løsgænger:



Jeppe Ugilt