

Basisbudget 2025

Indledning	2
Et budget i balance	5
Hovedoversigt - Basisbudget	24
Ændringer fra oprindelig budget 2024 til 2025, med virkning i overslagsårene	25
Beskæftigelsesudvalget	37
Børne- og Familieudvalget	44
Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalget	59
Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget	68
Teknik- og Miljøudvalget	74
Økonomiudvalget	79
Tilskud og finansiering	85
Investeringsoversigt	97
Låneansøgninger	99
Demografisk udvikling	106
Aktstykke – indeholder Rebild Kommunes andel	109
Regeringsaftalen	116
Eventuelt yderligere materiale	

Indledning

Hermed præsenteres basisbudgettet 2025 - 2028 for Rebild Kommune.

Basisbudgettet er udarbejdet ud fra den politisk besluttede budgetprocedure for 2025-2028. På Byrådets møde den 25. januar 2024 blev budgetproceduren vedtaget. Der er ikke foretaget ændringer til hvad der tidligere indarbejdes i basisbudgettet.

I basisbudgettet indgår de politiske beslutninger, der er truffet siden sidste budgetvedtagelse samt ændringer som følge af tildelingsmodeller, prisfremskrivning, lovændringer mv. efter de spilleregler byrådet har vedtaget.

Af proceduren fremgår, at der i basisbudgettet på indtægtssiden indarbejdes statsgaranti for skatter og tilskud, ligesom der er forudsat balance i den kirkelige ligning.

Om anlæg fremgår, at målet er et bruttoanlægsniveau på 90-110 mio. kr., men at der i basisbudgettet tages udgangspunkt i det vedtagne anlægsbudget korrigeret for ændringer af teknisk karakter, som Økonomiudvalget har godkendt på sit møde d. 19. juni 2024.

I proceduren fremgår desuden, at der i budgetlægningen skal være fokus på et robust budget i balance, hvorfor alle der skal tages stilling til alle udgifter der forventes at forekomme eller forventes måske at forekomme.

Basisbudgettet er udgangspunktet for "et budget i balance", der er forvaltningens budgetforslag som overholder målsætningerne i kommunens økonomiske politik og byrådets politiske målsætninger. Derudover kan et budget i balance indeholde forslag der på strategisk niveau understøtter byrådets målsætninger. Basisbudgettet samt "et budget i balance" udgør udgangspunktet for det politiske budgetarbejde i august og september.

Forvaltningen har i lighed med sidste år udarbejdet et notat om budget i balance (*se fane 2*), notatet indeholder hjørneflag for budgetlægningen, hovedelementer i basisbudgettet, kendte problemstillinger der ligger udover hvad der jævnfør retningslinjerne kan indarbejdes i basisbudgettet.

Der blev afholdt temamøde for byrådet i juni måned, hvor Byrådet fik præsenteret økonomiaftalen for budget 2025. Desuden blev forudsætningerne for de kommende budgetår præsenteret. Udvalgene har i første halvår drøftet budget på egne områder.

Basisbudget 2025 – 2028

Jævnfør budgetproceduren er basisbudgettet dannet ud fra oprindelig vedtaget budget 2024, samt efterfølgende politiske beslutninger i Byrådet. Ligeledes er følgende forhold, i overensstemmelse med budgetproceduren, **indarbejdet**:

- Den demografiske udvikling på børn og ungeområdet, ældreområdet, samt det specialiserede område m.v. – politisk besluttede tildelingsmodeller.
- Optagelse af lån i 2025: 3,0 mio. kr., 2026: 3,0 mio. kr., 2027: 11,3 mio. kr. og 2028: 6,8 mio. kr. – alle årene er det automatisk låneadgang.
- Statsgaranti for skatter og generelle tilskud og udligning i henhold til aftalen om kommunernes økonomi for 2025-2028.
- Aktstykke ændringer (ny lovgivning/DUT) større end +/- 50.000 kr.
- Konkrete skøn over konjunkturudviklingen på forsørgelsesområdet (væsentligst de budgetgaranterede områder og medfinansiering med udgangspunkt i KL-skøn).

- Anlæg: Budgetoverslagsår 2025-2027 fra oprindeligt budget 2024 er indarbejdet i basisbudgettet med samme beløb samlet i perioden, men der er foretaget visse tekniske justeringer som følge af tidsforskydninger og prisændringer. Disse er godkendt af økonomiudvalget d. 19. juni 2024. pas-set et anlægsniveau på 85 mio. kr.
- Konkrete politiske beslutninger truffet af Byrådet, der har virkning i budget 2025 og overslagsårene.
- Fremskrivningen til prisniveau 2025 følger KL's skøn over løn- og prisudviklingen, dog er fremskrivningen reduceret med 0,25 % jævnfør beslutningen i forbindelse med budget 2023. Desuden er prisfremskrivningen for udvalgte varer og tjenesteydelser på hovedart 2 og 4 reduceret med 0,25 % som følge af realisering af gevinsten ved indkøbsaftaler. Reduktionen på løn- og prisfremskrivningen er således indarbejdet i basisgrundlaget og en del af bundlinjen (kassen).
- Øvrige indarbejdede ændringer fremgår under hvert udvalg i budgetmaterialet i en oversigt med en kort beskrivelse af ændringen.

Følgende er **ikke indarbejdet**

Der er ikke indarbejdet udfordringer såvel som ønsker eller nye tiltag, der eksempelvis har været drøftet i fagudvalgene i foråret 2024 eller i økonomivurderingerne, medmindre der særskilt er taget politisk beslutning herom i Byrådet.

Kort om hovedelementerne i aftalen om kommunernes økonomi for 2025

Regeringen og KL indgik den ultimo maj 2024 en aftale om kommunernes økonomi for 2025.

Det kommunale udgiftsloft er udgangspunktet for den kommunale serviceramme i 2024. Regeringen og KL var enige om at løfte udgangspunktet med 3,4 mia. kr. Dog tager KL samtidig til efterretning, at kommunernes udgifter til administration skal nedbringes med yderligere 0,2 mia. kr. i 2025. Dermed er det reelle løft i finansieringen 2,2 mia. kr., idet de 0,2 mia. kr. skal frigøres til andre opgaver.

Parterne er enige om, at den samlede aftale indebærer mulighed for, at kommunerne kan styrke den borgernære velfærd, herunder folkeskolen, ældreplejen og dagtilbud, og at aftalen fuldt ud dækker den demografiske udvikling i kommunerne i takt med, at vi i det kommende år lykkeligvis bliver flere og børn og ældre. Flere penge vil dog ikke løse udfordringerne alene. Det vil kræves nytænkning at bevare velfærdssamfundet og prioriteringer at fremtidssikre det.

På den baggrund har regeringen og KL som i samarbejdsprogrammet bl.a. aftalt 113 regelforenklinger, der kan nedbringe administrationen i kommunerne og øger friheden til at finde gode løsninger lokalt.

Regeringen og KL er enige om at rammen for investeringer i 2025 udgør 20,3 mia. kr. Det aftalte niveau skal sikre gode muligheder for at investere i de fysiske rammer for velfærden og den grønne omstilling. Herunder investeringer i faglokaler som følge af Aftale om folkeskolens kvalitetsprogram.

Igen i 2025 er der fastsat et loft over de kommunale investeringer og driftsudgifter. Dermed er 1 mia. kr. af kommunernes bloktilskud betinget af, at kommunernes budgetterede anlægsudgifter holder sig indenfor rammen. Samtidig er 3 mia. kr. af kommunernes bloktilskud ligeledes betinget af kommunernes overholdelse af den fastsatte serviceramme i budgetterne for 2024.

Såfremt kommunerne ikke overholder rammerne, har regeringen mulighed for at anvende sanktion og straffe kommunerne ved at tilbageholde en del af det betingede bloktilskud.

Aftalen indeholder mange elementer. For yderligere oplysninger henvises til regeringsaftalen (*se fane 16*).

Lån og særpuljer

Kommunerne har begrænsede muligheder for lånoptagelse, men hvert år aftales der i Økonomiaftalen lånemuligheder med henblik på at hjælpe kommuner med lav likviditet og for at fremme specielle tiltag. For 2025 er der aftalt følgende lånepuljer:

- Ordinær lånepulje på 200 mio. kr. Ved fordeling af puljen lægges der vægt på kommunernes likviditet, beskatningsgrundlag, udgiftsbehov og langfristet gæld. Rebild Kommune har ansøgt puljen.
- Lånepulje på 200 mio. kr. til vanskeligt stillede kommuner. Puljen omfatter konkrete investeringer på det grønne og borgernære område. Ved fordelingen lægges vægt på kommuner der indenfor det seneste år har opfyldt kriterierne som vanskelig stillet kommune (§16). Rebild Kommune har søgt puljen.
- Lånepulje på 200 mio. kr. til udvidelse af botilbudskapaciteten på det specialiserede område. Der er afsat puljer til samme formål i 2025 og 2026. Rebild Kommune har ikke søgt puljen, da der aktuelt ikke er planer om at udvide kommunens botilbudskapacitet.

Endelig er særtilskudspuljen (§16) i 2025 på 800 mio. kr. Puljen er til særligt vanskeligt stillede kommuner med demografiske og socioøkonomiske udfordringer, samt aktuelle økonomiske udfordringer. Rebild Kommune har også søgt denne pulje for 2025.

Ansøgningerne er vedlagt dette materiale (*Se fane 13*) og vi forventer at få svar fra ministeriet ultimo august.

Skat

Der er i 2025 ingen ramme til at forhøje skatten, men alene en ramme på 200 mio. kr. til nedsættelse af indkomstskatter.

Såfremt der sker en skatteforhøjelse for kommunerne under ét, vil der i medfør af gældende lov ske en modgående regulering af bloktilskuddet svarende til overskridelsen.

Omkring skattenedsættelse er der aftalt en generel tilskudsordning til kommuner:

- Tilskudsordningen omfatter kommuner, som gennemfører en nedsættelse af udskrivningsprocenten for årene 2021 til 2025, uden forhøjelse af andre skatter.
- Staten finansierer op til 90 pct. af provenutabet i første og andet år, 85 pct. i tredje år, 80 pct. i fjerde år og 75 pct. i femte år.
- Tilskuddet bortfalder forholdsmæssigt, hvis kommunen øger beskatningen i tilskudsperioden.
- Indkomstskattenedsættelser i de kommuner, der modtager tilskud vil i en periode på 6 år ikke indgå i beregningen af frit lejde.

Serviceramme i budget 2025

Servicerammen for 2025 er aftalt for kommunerne under ét. KL anbefaler, at de enkelte kommuner tager afsæt i kommunens aktuelle økonomiske situation og serviceniveau ved fastsættelse af udgiftsniveauet.

KL har beregnet en teknisk serviceramme for Rebild Kommune på 1.596,7 mio. kr.

Opgørelsen nedenfor viser, at basisbudgettet indenfor serviceudgifterne er 22,3 mio. kr. mindre end rammen.

Serviceudgifter basisbudget 2025	1.574,3
Budgetteknisk serviceramme (KL-beregning)	1.596,7
Rest i forhold til ramme	22,3

Det samlede resultat for basisbudget 2025-2028

Basisbudgettet for 2025 viser et overskud på 84,5 mio. kr. før finansiering. Efter finansieringen viser basisbudgettet en likviditetsforøgelse på 6,0 mio. kr.

Den 15. august 2024

Et budget i balance

Jævnfør budgetproceduren er formålet med "et budget i balance", at der udarbejdes et budgetforslag, der overholder kommunens økonomiske målsætninger og hjørneflag, og samtidig tager højde for de udfordringer, som budgetlægningen indebærer.

"Et budget i balance" bygger ovenpå basisbudgettet. Basisbudgettet indeholder udgiftsjusteringer efter spilleregler byrådet tidligere har vedtaget samt politiske beslutninger, der er truffet siden sidste budgetvedtagelse.

Med "et budget i balance" foreligger der således et udgangspunkt for de politiske forhandlinger, der balancerer i forhold til kommunens økonomiske målsætninger og de hjørneflag Økonomiudvalget har sat, og som samtidig har taget højde for kendte udfordringer.

1. Et budget i balance

Med indregning af kendte udfordringer på drift og anlæg ovenpå basisbudgettet fås følgende likviditets-træk i "et budget i balance".

Tabel: Kassetræk for et budget i balance

Mio. kr.	2025	2026	2027	2028
Budget i balance - Kassetræk	-3,6	2,6	32,6	5,6

De to første år 2025 og 2026 balancerer stor set samlet set. Ubalance på 32,6 mio. kr. i 2027 skyldes to forhold.

1. For det første er det forudsat, at den hjemtagne gevinst ved selvbudgettering i 2024 på 28 mio. kr. skal betales tilbage (omtalt som 30 mio. kr.).
2. For det andet stiger anlægsudgifterne fra 2026 til 2027 med 18 mio. kr. Det er budgetlægningen af livs- og læringsmiljø i Støvring syd, der presser anlægsudgifterne opad.

Med det foreliggende forslag til et budget i balance anses budgettet for at overholde de tre hjørneflag sat af Økonomiudvalget.

Resultatopgørelse og bevillingsoversigt på sektorniveau for "et budget i balance" er indsat som bilag 1 og 2 bagerst i dette notat.

Hjørneflag for et budget i balance

Økonomiudvalget vedtog d. 12. august 2024 tre hjørneflag for forvaltningens udarbejdelse af "et budget i balance", der udgør et supplement til de økonomiske mål i kommunens økonomiske politik (bilag 3) i budgetlægningen for budget 2025-2028.

Hjørneflag:

1. At forvaltningen fastholder fokus på et realistisk budget, hvilket vil sige at, alt udgiftspres skal håndteres, enten via initiativer, omprioritering eller tilpasning af budget.
2. At resultatet i de kommende to budgetår (2025 og 2026) skal balancere til sammen, og at budgettet i de to år forudsættes at overholde kommunens økonomiske målsætninger. For budgetoverslagene for 2027 og 2028 er der som nævnt betydelige ukendte ydre og indre faktorer, som gør budgetlægningen i disse år vanskelig.
3. At såfremt der viser sig ubalancer i sidste halvdel af budgetperioden (2027 og 2028), vil en stillingtagen til ubalancen eller et ønske om at styrke anlæg som udgangspunkt skulle afvente primo næste byrådsperiode, når forudsætningerne er bedre kendt.

Derudover besluttede økonomiudvalget ved godkendelse af investeringsoversigten til basisbudgettet - på sit møde d. 19. juni 2024 - at der i investeringsoversigten skulle skabes plads til en fremrykning på 60 mio. kr. til opførelse af livs- og læringsmiljøet, så investeringsoversigten er i overensstemmelse med aktuel viden om periodisering af udgifterne til det kommende livs- og læringsmiljø i Støvring syd.

Anlægsudgift til livs- og læringsmiljø påvirker balancen

De samlede anlægsudgifter i "et budget i balance" fremgår af tabellen herunder. Deponering som følge af leasing af to dagtilbud ses her i sammenhæng med anlæg. Anlægsudgifterne stiger over perioden med et relativt stort spring på 18 mio. kr. fra 2026 til 2027. Det er udgiften til livs- og læringsmiljøet, der skubber anlægsudgiften opad i 2027 på trods af, at øvrige anlæg er reduceret.

Tabel: Samlede anlæg i et budget i balance (mio. kr.)

	2025	2026	2027	2028
Anlæg - Basisbudget	34,0	54,2	95,3	85,1
Anlæg - Budget i balance	-0,9	-3,9	-4,2	9,0
Deponering (leasing af dagtilbud)	31,0	23,0		
Anlæg i alt	64,1	73,3	91,2	94,1
- Heraf livs- og læringsmiljø	5,0	27,0	58,0	55,0
- Heraf øvrig anlæg	59,1	46,3	33,2	39,1

I 2027 og 2028 udgør anlægsudgift til livs- og læringsmiljø hhv. 58 mio. kr. og 55 mio. kr. hvilket er langt hovedparten af de samlede anlægsudgifter.

Kommunens primære driftsresultat og anlæg

Det primære driftsresultat er kommunens indtægter fratrukket kommunens driftsudgifter. Det finansierer anlæg, afdrag, lånoptag og finansforskydninger (indskud i landbyggefond og deponering).

Ønsker byrådet at styrke anlægsområdet på længere sigt, skal der på sigt arbejdes på at forbedre kommunens primære driftsresultat.

Herunder i tabellen er vist resultat af primær drift, som udgør 115,2 mio. kr. i 2025 for at ende på 121,7 mio. kr. i 2028.

Tabel: Resultat af primær drift i et budget i balance (mio. kr.)

	2025	2026	2027	2028
Indtægter - Skatter, tilskud og udligning	-2.253,8	-2.351,2	-2.438,5	-2.550,4
Drift i alt - Basisbudget	2.134,6	2.231,3	2.321,3	2.418,7
Renter	0,7	0,1	0,1	0,0
Drift - et budget i balance	3,3	8,8	9,8	10,0
Resultat af primær drift - et budget i balance	-115,2	-111,0	-107,3	-121,7
Anlæg	64,1	73,3	91,2	94,1
Lånoptag	-3,0	-3,0	-11,3	-6,8
Afdrag på lån (ekskl. ældreboliger)	31,3	30,6	31,2	31,4
Øvrige finansforskydninger	19,2	12,7	28,8	8,5
Resultat - ændring af likvide aktiver	-3,6	2,6	32,6	5,6

Kommunens primære driftsresultat er som udgangspunkt relativt stabilt, da det er sammensat af kommunens indtægter og driftsudgifter, som er to relativt stabile størrelser. Resultat i form af kommunens kassehenlæggelser kan være mindre stabilt, da det er påvirket af kommunens anlægsniveau, afdrag, lånoptag og finansforskydninger.

Som tidligere angivet er resultatet af det primære driftsresultat i 2027 i væsentlighed påvirket af to forhold.

1. For det første er det forudsat, at den hjemtagne gevinst ved selvbudgettering i 2024 på 28 mio. kr. (italesat som 30 mio. kr.) skal betales tilbage.
2. For det andet stiger anlægsudgifterne fra 2026 til 2027 med 18 mio. kr. Det er budgetlægningen af livs- og læringsmiljø i Støvring syd, der presser anlægsudgifterne opad.

Sidst i budgetperioden (2027 og 2028) påvirker det kommende Livs- og Læringsmiljø kommunens kassehenlæggelser. Opførelsen af livs- og læringsmiljøet i Støvring syd er således et indre forhold, der skaber ubalance sidst i budgetperioden.

Service og anlægsramme

I et budget i balance er der hverken udfordring med service- eller anlægsrammen. Servicerammen for 2025 er aftalt for kommunerne under ét. KL har beregnet en teknisk serviceramme for Rebild Kommune på 1.597 mio. kr. I et budget i balance er serviceudgifterne 19 mio. kr. mindre end rammen. Anlægsudgifterne er 41 mio. kr. under rammen.

	Ramme	Budget	Afvigelse
Service	1.597	1.578	-19
Anlæg	84	44	-41

3. Ændringer indarbejdet i et budget i balance

Der er indarbejdet følgende drifts- og anlægsændringer i "et budget i balance" i forhold til basisbudgettet.

Tabel: Ændringer indarbejdet i "et budget i balance" i forhold til basisbudgettet

	2025	2026	2027	2028
Basisbudget - kassetræk	-6,0	-2,3	18,3	-13,4
Driftsændringer i alt	3,3	8,8	9,8	10,0
Anlægsændringer i alt	-0,9	-3,9	-4,2	9,0
Ændring af finansforskydninger			8,7	
Ændringer i alt	2,4	4,9	14,4	19,0
Budget i balance - Kassetræk	-3,6	2,6	32,6	5,6

Driftsændring i et budget i balance

Med henvisning til det første hjørneflag om at fastholde realistiske budgetter er der i "et budget i balance" indarbejdet følgende ændringer af driften i forhold til basisbudgettet:

Udvalg		2025	2026	2027	2028
CBU/ TMU	NT	1,0	1,0	1,0	1,0
BU	STU - stigende udgiftsprofil	5,0	5,0	5,0	5,0
BFU	Drift midlertidig skoleløsning fra nov/dec. 2025	0,3	1,8	1,8	1,0
BFU	Egen opførelse af dagtilbud i Skørping i stedet for leasing	0,0			
BFU	Udsættelse af senere overgang til børnehaven (-3)	-3,0			
	Demografipulje	0,0	1,0	2,0	3,0
	Driftsændringer i alt	3,3	8,8	9,8	10,0

1. NT

NT har fremsendt budgetforslag for 2025 til busser på 15,8 mio. kr. og FLEX-kørsel på 28,7 mio. kr. I alt en udgift på 44,5 mio. kr. Vi forventer, at kørsel på 4 mio. kr. skal betales af andre kommuner, da vi forventer, at kørsel i denne størrelsesorden vedrører borgere fra andre kommuner. Nettoudgiften for Rebild er således 40,5 mio. kr. Der er afsat budget på 38,9 mio. kr. altså en margen på 1,5 mio. kr. Heraf forventer vi effekt på skønnet 0,5 mio. kr. af de igangsatte analyser. I alt afsættes derfor 1 mio. kr. til afregning med NT.

2. STU - stigende udgiftsprofil

Unge med særlige behov har krav på en 3-årige ungdomsuddannelse efter endt grundskole. Der opleves en stigning i antal unge der visiteres til et 3-årigt forløb. Stigning skal ses i lyset af, at der de senere år har været en stigning unge der modtager specialtilbud i grundskolen. Idet størsteparten af de unge, der søger STU-forløb, også har modtaget specialtilbud i grundskolen.

Det er ligeledes forventningen, at søgning til STU vil falde over tid, hvis antallet i specialtilbud i grundskolen falder. Det vil derfor være hensigtsmæssigt med en tildelingsmodel, der regulerer budgettet op og ned i takt med den faktiske søgning/visitering. En model kan tage udgangspunkt i det forventede antal i august forud for budgetåret.

Der opleves samtidig et fald i elever på forberedende grunduddannelse (FGU). I forventningen til merudgifter på STU er der indregnet en forventning om færre udgifter til FGU også i 2025.

En tildelingsmodel bør derfor også omfatte FGU, hvor der kan budgetlægges med seneste betaling (der betales en gang årligt til FGU).

Som forudsætning til at bevilge disse midler igangsættes en analyse, der skal afdække handlemuligheder på området, der kan begrænse udgiftsvæksten.

3. Drift midlertidig skoleløsning fra nov./dec. 2025

Når der formelt oprettes en ny skole i Støvring syd, kan der komme ekstra udgifter til ledelse i en periode, indtil den nye skole er i drift. Der vil også på sigt komme udgifter til bygningsdrift, herunder el, vand, varme, rengøring mv.

4. Egen opførelse af dagtilbud i Skørping i stedet for leasing

Den bedring af likviditeten, der ses nu, giver mulighed for, at dagtilbud i Skørping bliver egen opførelse – altså en anlægsinvestering i stedet for leasing. Ved leasing skal der deponeres et beløb svarende til byggesummen. Deponeringen frigives med 1/25 del om året. Ved egenfinansiering vil der være en besparelse til forrentning af leasingaftalen.

5. Udsættelse af senere overgang til børnehave

Med indførelse af minimumsnormeringer skal 0-2-årige sikres normering svarende til 3 børn pr. fuldtidsansat frem til og med den måned, hvor barnet fylder 3 år. Det betyder, at tidspunktet for hvornår børn starter i børnehave ændres til måneden efter barnet er fyldt 3 år. Rebild Kommune bliver omfattet af lov om minimumsnormeringer pr. 01.01.2026 som følge af velfærdsaftalen jævnfør beslutning i Børne- og Familieudvalget.

I budget 2024 – 2027 blev der taget højde for udgifter til minimumsnormering fra 1. januar 2025. Det foreslås, at minimumsnormeringer i dagtilbud først iværksættes fra 2026, hvorfor der i 2025 vil være en besparelse på 3 mio. kr.

6. Demografipulje

Der er indlagt en demografipulje til at imødekomme områder med tildelingsmodeller, hvor der ikke er taget højde for demografistigningen i basisbudgettet.

Anlægsændringer i et budget i balance

Økonomiudvalget har d. 19. juni godkendt et forslag til 10-årige investeringsoversigt til basisbudgettet.

Ligeledes godkendte Økonomiudvalget på mødet, at forvaltningen indarbejder den nødvendige periodisering af det kommende livs- og læringsmiljø og afledte tilpasninger. Tidsplan for livs- og læringsmiljøet

forudsætter, som det fremgår af ØKU sag til juni mødet, at der skal gennemføres følgende periodisering af 60 mio. kr. der blandt andet indebærer, at der skal afsættes i omegn af 20 mio. ekstra i 2028.

Tabel: Periodisering af livs- og læringsmiljø i syd i hhv. budget 2024 vs. aktuel vurdering (mio. kr.)

(mio. kr.)	2025-2034	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Skole budget 2024-2027	292	5	30	55	37	45	40	20	20	20	20
Skole aktuel vurdering	292	5	30	55	57	65	60	20			
Forskel budget 2024 vs. Aktuel	0	0	0	0	20	20	20	0	-20	-20	-20

Herunder i tabellen er vist de ændringer, der overordnet er foretaget i forhold til basisbudgettet. For at skabe råderum til dette indeholder vedhæftede forslag til den 10-årige investeringsoversigt en række periodeforskydninger og reduktioner af primært puljer til vedligehold. I vedlagte investeringsoversigt er de enkelte ændringsforslag vist med rødt. Supplerende er de enkelte forslag til ændringer beskrevet detaljeret bagerst i dette notat i bilag 4.

Justeringer er foretaget, så beløbene i årene 2025-2028 totalt set stemmer med beløbene i basisbudgettet. I tabellen herunder er vist ændringer i forhold til basisbudgettet.

Tabel: Anlægsudgift i hhv. basisbudget og "et budget i balance" (mio. kr.)

	25-28	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Budget 2025 - Basisbudget	269	269	34,0	54,2	95,3	85,1	85,0	83,5	88,5	103,5	111,0
Ændring	0,0	0	-0,9	-3,9	-4,1	9,0	22,4	21,5	3,5	-14,1	-19,2
Budget 2025 - Et budget i balance	269	269	33,1	50,3	91,2	94,1	107,4	105,0	92,0	89,4	91,8

Ændring af finansforskydninger i et budget i balance

Aktuelt forventes en nettogevinst på 19 mio. kr. efter valg af selvbudgettering i 2024, som afregnes til Rebild i 2027. Det er et højest usikkert skøn, hvorfor der i basisbudgettet alene er indregnet en nettogevinst på 8,7 mio. kr. Imidlertid er det tidligere besluttet, at gevinsten helt skal nulstilles med henvisning til den betydelige usikkerhed, der knytter sig til vurderingerne. Derfor indarbejdes der en negativ regulering af finansforskydninger på 8,7 mio. kr. i et budget i balance.

For en uddybning henvises til gennemgangen af finansforskydninger i basisbudgettet herunder.

4. Basisbudgettet

Basisbudgettet er beskrevet detaljeret i det udleverede budgetmateriale.

Herunder er vist resultatopgørelsen overordnet for basisbudgettet. Der er en kassehenlæggelse på 6 mio. kr. i 2025 og 2 mio. kr. i 2026, mens der forventes et kassetræk på 18 mio. kr. i 2027 og en kassehenlæggelse på 13 mio. kr. i 2028.

Tabel: Resultatopgørelse for basisbudget (Beløb i mio. kr.)

	2025	2026	2027	2028
INDTÆGTER I ALT	-2.254	-2.351	-2.438	-2.550
DRIFT I ALT	2.135	2.231	2.321	2.419
Renter	1	0	0	0
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-118	-120	-117	-132
ANLÆG I ALT	34	54	95	85
RESULTAT AF SKATTEFINANSIERET OMRÅDE	-85	-66	-22	-47
Låneoptagelse	-3	-3	-11	-7
Afdrag på lån	41	31	31	31
Øvrige finans- og likviditetsforskydninger	41	36	20	9
RESULTAT: Ændring af likvide aktiver	-6	-2	18	-13

I basisbudgettet indgår de politiske beslutninger, der er truffet siden sidste budgetvedtagelse samt ændringer som følge af tildelingsmodeller, prisfremskrivning, lovændringer mv. efter de spilleregler byrådet har vedtaget.

Af proceduren fremgår, at der i basisbudgettet på indtægtssiden indarbejdes statsgaranti for skatter og tilskud, ligesom der er forudsat balance i den kirkelige ligning.

I kommunens økonomiske politik fremgår at målet er et bruttoanlægsniveau er 90-110 mio. kr. Imidlertid fremgår af budgetproceduren, at der først og fremmest skal tages udgangspunkt i det vedtagne anlægsbudget i basisbudgettet af hensyn til kassebeholdningen.

Afsnit herunder beskriver udvalgte pointer fra basisbudgettet.

Driftsændringer i basisbudgettet

På driften er der byrådsvedtagne tildelingsmodeller på kommunens store driftsområder. Konkret er der tildelingsmodeller indenfor for følgende områder:

Fagområder	Budgetmodellernes basis
Specialdagtilbud, special-undervisning, tandpleje, ældre	Antallet af indbyggere i relevante aldersklasser
Skoler og dagtilbud	Det endelige budget afhænger af indmeldte børn, men budgetlægningen afhænger af befolkningsprognosen
Det specialiserede sociale område for både børn og voksne	Faktisk disponerede forbrug året forinden efter fastsatte spilleregler
Arbejdsmarked	Faktiske antal borgere året forinden samt forventninger til ledighed og konjunkturer
Sundhed – Tandpleje, Sundhedspleje og genoptræning	Tandpleje og Sundhedspleje afhænger af befolkningsprognosen, mens træningsområdet udover demografi også bygger på faktisk aktivitetsdata for året der gik.

Af tabellen herunder fremgår at der er indarbejdet 23,0 mio. kr. ekstra budget i 2025 end der var i oprindeligt budget 2024 (begge i 2025 prisniveau). I 2028 er budgettet 96,4 mio. kr. større end i 2024. Med andre ord er det betydelige beløb, der indarbejdes i budgettet via de byrådsvedtagne tildelingsmodeller.

Tabel: Ændringer fra oprindeligt budget 2024 til basisbudget 2025-2028 (Mio. kr.)

	2025	2026	2027	2028
Beskæftigelsesudvalget	11,5	17,4	23,4	29,4
Børne- og familieudvalget	-17,5	-6,8	-0,2	2,6
Kultur-, fritids- og sundhedsudvalget	-0,9	-0,6	2,0	2,1
Ældre-, pleje- og omsorgsudvalget	-10,6	-2,4	2,8	18,9
Teknik- og miljøudvalget	48,5	46,7	46,2	46,2
Økonomiudvalget	-8,1	-2,7	-2,7	-2,7
Samlet	23,0	51,6	71,5	96,4

Bemærk at Teknik og miljøudvalget stiger markant i 2025, mens de øvrige udvalg falder, dog på nær Beskæftigelsesudvalget. Det skyldes samling af ressourcer til "Ejendomme og Udearealer" i Teknik og Miljøudvalget fra 2025. Det betyder, at beløb på udvalgsniveau i dette års oversigt er vanskelig at tolke.

Driftsændringerne fremgår detaljeret af basisbudgettet.

Finansforskydninger m.v. i basisbudgettet

Der er indarbejdet følgende finansforskydninger, lån og afdrag i basisbudgettet. Det er disse poster som det primære driftsresultat skal finansiere.

Tabel: Lån, afdrag, øvrige finansforskydninger mv. i basisbudgettet (Mio. kr.)

	2025	2026	2027	2028
1. Deponering (leasing af dagtilbud i Skørping og Støvring)	31,0	23,0		
2. Låneoptag	-3,0	-3,0	-11,3	-6,8
3. Afdrag på lån (ekskl. ældreboliger)	26,6	27,1	27,6	27,7
4. Afdrag på lån til ældreboliger	4,7	3,5	3,6	3,7
5. Moderniseringsplan	9,1	2,6		0,5
6. Tidsforskydning af anlæg overført fra 2024	2,0	2,0	2,0	2,0
7. Delvis neutralisering af effekt af selvbudgettering			10,0	
8. Indskud i Landsbyggefonden	6,0	6,0	6,0	6,0
9. Afregning af mellemværende med Nordværk	2,1	2,1	2,1	
Lån, afdrag og finansforskydninger i alt	78,5	63,3	40,0	33,1

+ = udgift

Herunder er de væsentligste poster overordnet beskrevet. En mere detaljeret beskrivelse findes i basisbudgettet.

Ad. 1. Deponering (leasing af dagtilbud)

Sidste år i budget 2024-2027 blev det af hensyn til kommunens likviditet vedtaget at lease to dagtilbud i hhv. Støvring og Skørping. Den afledte deponering udgør hhv. 31 mio. kr. og 23 mio. kr.

Ad. 2. Låneoptag

Der er budgetlagt med obligatorisk låneadgang til energiinvesteringer og jordkøb.

Ad. 3 og 4. Afdrag

Der er indarbejdet afdrag for aktuelle og forventede låneoptag.

Ad. 5 Moderniseringsplan

Der er indarbejdet følgende poster vedrørende moderniseringsplan for plejeboliger:

Tabel: Moderniseringsplan i basisbudget 2024-2027 (Mio. kr.)

	2025	2026	2027	2028
Moderniseringsplan - Låneindfrielse (Skørping)	9,6			
Moderniseringsplan - Salg af ældrecenter (Skørping)	-8,0			
Moderniseringsplan - Indskud i Landsbyggefonden (Skørping)	8,0			
Moderniseringsplan - Rydning af grund i Skørping m.v.	-0,5	2,6		0,5
Moderniseringsplan i alt	9,1	2,6	0,0	0,5

Ad. 6 Tidsforskydning af anlæg overført fra 2024

I ØKV2 for 2024 forventes overført anlæg for 8 mio. kr. til efterfølgende år. Disse forudsættes forbrugt ligeligt mellem de 4 budgetår.

Ad. 7. Delvis neutralisering af effekt af selvbudgettering

Aktuelt forventes en nettogevinst på 19 mio. kr. som følge af selvbudgettering i 2024. Dette skøn indgår i KL's tilskudsmodel. I forbindelse med valget af selvbudgettering i 2024 hjemtog kommunen en gevinst på 28 mio. kr. (italesat som 30 mio. kr.). Imidlertid er nettogevinsten uhyre usikker. På den baggrund er det besluttet, at gevinsten skal neutraliseres, indtil der foreligger et bedre skøn.

Imidlertid var kun ca. halvdelen af gevinsten neutraliseret i basisbudgettet, hvor der var indregnet en negativ korrektion på 10,0 mio. kr. og derved en gevinst på 9 mio. kr.

For at budget bliver i overensstemmelse med beslutningen om fuld neutralisering er den resterende gevinst på 9 mio. kr. nulstillet ved en korrektion i "et budget i balance". I alt nedreguleres 2027 med 28 mio. kr., som modsvarer den hjemtagne gevinst i 2024 på 28 mio. kr.

Tabel: Gevinst ved selvbudgettering i 2024 (mio. kr.)

Mio. kr.	2024	2027	Gevinst
Hjemtaget gevinst ved selvbudgettering i budget 2024	28		28
Reduktion af bloktilskud pga. forøgede indtægter i kommunerne fra selvbudgettering		-37	-37
Efterregulering af Rebild kommunes nettogevinst ved selvbudgettering		28	28
KL's tilskudsmodel	28	-9	19
Korrektion i 2027 (basisbudget)		-10	-10
Indregnet i basisbudget i alt	28	-19	9
Fuld nulstilling af gevinst ved selvbudgettering (et budget i balance)		-9	-9
Indregnet i et budget i balance i alt	28	-28	0

+ = gevinst

Reelt set skønnes Rebild Kommune at være 56 mio. kr. bedre stillet ved valg af selvbudgettering frem for statsgaranti i 2024. Det skyldes, at Rebild under alle omstændigheder skulle have "betalt" for den samlede nedregulering af bloktilskuddet på 37 mio. kr., som Rebild bliver ramt af i 2027.

Ad. 8. Afregning af mellemværende med Nordværk

I budget 2024 blev det aftalt, at forsyningens samlede mellemværende på 8 mio. kr. skulle afdrages over 4 år med 2 mio. kr. årligt.

Anlæg i basisbudgettet

Økonomiudvalget vedtog på sit møde d. 19. juni 2024 basisbudgettet for anlæg. Det er som udgangspunkt det vedtagne anlægsbudget for 2024-2027, dog korrigeret for mindre og tekniske justeringer i form af tidsforskydninger og prisændringer, som fremgår af sagsfremstilling og bilag til mødet. Det samlede anlægsbeløb i budgetperioden 2025-2028 er uændret.

Tabel: Anlæg i budget 2024 vs. budget 2025 basisbudgettet (mio. kr.)

	2025-28	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Budget 2024 - Eks chromebooks	268,7	30,1	52,1	95,2	91,3	84,2	84,2	84,2	85,2	90,4	
Ændring	0,0	3,9	2,1	0,2	-6,2	0,8	-0,7	4,3	18,3	20,6	96,0
Budget 2025 - Basisbudget	268,7	34,0	54,2	95,3	85,1	85,0	83,5	88,5	103,5	111,0	96,0

Finansiering i basisbudgettet

Der er indregnet statsgaranti for tilskud, udligning og skatter. Supplerende til beskrivelsen af indtægtssiden i basisbudgettet kan oplyses, at der er to poster i maskinrummet af tilskud og udligningsmodellen, der spiser det aftalte løft af servicerammen i økonomiaftalen for 2025 på 3,2 mia. kr.

Stigende refusion for særligt dyre enkeltsager

Siden refusionsomlægningen i 2021 for særligt dyre enkeltsager på socialområdet har kommunernes indtægter fra den centrale refusionsordning været markant stigende. Denne merindtægt på 1,8 mia. kr. er modregnet i bloktilskuddet i 2025. Det svarer til 9 mio. kr. i Rebild.

Gevinst for selvbudgettering i 2022

I følge NB-medier er der i 2025 fratrukket en gevinst på 1,5 mia. kr. i bloktilskuddet som følge af selvbudgettering i 2022. Det svarer til 7 mio. kr. i Rebild.

Med de to ændringer i maskinrummet er det samlede løft af servicerammen på 3,2 mia. kr. i regeringsaftalen reduceret til nul.

Tabel: Hovedposterne i økonomiaftalen kan opsummeres som følgende tabel:

Servicerammen 2025	Landet	Rebild
	Mia kr.	Mio. kr.
Løft af serviceramme	3,4	17,7
Reduktion af administrative udgifter	-0,2	-1,3
Nettostigning	3,2	16,4
Maskinrum		
Forøgelse af refusioner til SDE	-1,8	-9,0
Efterregulering af selvbudgettering i 2022	-1,5	-7,5
Maskinrum i alt	-3,3	-16,5

Disse to reguleringer er en væsentlig forklaring på, hvorfor der ikke kan konstateres et løft af overskuddet i 2025 på trods af, at økonomiaftalen indeholder et løft af servicerammen på 3,2 mia. kr. (16 mio. kr. i Rebild).

I regeringsaftalen indgik desuden, at der med ældreformen afsættes 1 mia. kr. årligt med indfasning frem mod 2027 til at løfte kvaliteten, plejen og omsorgen i ældreplejen. I 2025 er indregnet 0,65 mia. kr. til løft af ældreområdet svarende til 3,25 mio. kr. i Rebild.

Det er op til kommunerne selv at beslutte, hvordan løftet af servicerammen anvendes. Det er således op til kommunerne selv at vurdere, om der er behov for at løfte kvaliteten, plejen og omsorgen for ældreområdet. Beløb til kvalitetsløft af ældreplejen er på den baggrund ikke indarbejdet på ældreområdet i et budget i balance.

Tabel: Beløb afsat i økonomiaftalens regulering af servicerammen for 2025

	Landet	Rebild
	<i>Mia kr.</i>	<i>Mio. kr.</i>
Kvalitetsløft ældrepleje	0,65	3,25
Psykiatriaftaler	0,3	1,6
Demografi	1,0	5,2
I alt indregnet i bloktilskud med formål	1,8	9,6

Bilag 1: Resultatopgørelse for et budget i balance

Et budget i balance

<i>Beløb i mio. kr.</i>	2025	2026	2027	2028
Skatter	-1.832,2	-1.885,8	-1.971,5	-2.010,7
Tilskud og udligning	-421,6	-465,4	-467,0	-539,6
INDTÆGTER I ALT	-2.253,8	-2.351,2	-2.438,5	-2.550,4
Beskæftigelsesudvalget	467,0	474,0	481,0	488,0
Børne- og Familieudvalget	635,7	650,9	657,5	659,5
Kultur, Fritids- og Sundhedsudvalget	226,9	227,2	229,8	229,9
Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget	430,7	438,9	444,0	460,2
Teknik- og Miljøudvalget (ekskl. forsyning)	111,7	109,9	109,4	109,4
Økonomiudvalget	265,9	271,3	271,2	271,2
Pris- og lønstigninger	0,0	68,0	138,2	210,6
DRIFT I ALT	2.137,9	2.240,2	2.331,1	2.428,8
Renter	0,7	0,0	0,0	0,0
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-115,1	-111,0	-107,4	-121,6
Beskæftigelsesudvalget	0,0	0,0	0,0	0,0
Børne- og Familieudvalget	4,8	4,0	3,8	3,0
Kultur, Fritids- og Sundhedsudvalget	1,8	3,2	3,8	5,0
Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget	1,2	2,2	2,2	2,2
Teknik- og Miljøudvalget (ekskl. Forsyning)	11,9	6,0	15,8	23,8
Økonomiudvalget	13,5	35,0	65,7	60,2
ANLÆG I ALT	33,1	50,3	91,2	94,1
RESULTAT AF SKATTEFINANSIERET OMRÅDE	-82,1	-60,7	-16,2	-27,5
Låneoptagelse	-3,0	-3,0	-11,3	-6,8
Afdrag på lån	40,9	30,6	31,2	31,5
Øvrige finans- og likviditetsforskydninger	40,6	35,7	28,8	8,5
RESULTAT: Ændring af likvide aktiver	-3,5	2,6	32,6	5,7

Bilag 2: Bevillingsoversigt på sektorniveau

Budget 2025-2028 - Et budget i balance

	2024	2025	2026	2027	2028
Rebild Kommune	2112,7	2137,9	2172,1	2206,3	2220,6
Beskæftigelsesudvalget	450,5	467,0	474,0	481,0	488,0
Arbejdsmarked	450,5	467,0	474,0	481,0	488,0
Børne- og Familieudvalget	655,9	635,7	650,9	657,5	659,5
Børn og unge med særlige behov	78,7	80,1	80,4	80,9	81,4
Dagtilbud	181,0	192,0	199,9	200,3	199,6
Folkeskole	396,2	363,6	370,6	376,2	378,4
Kultur-, Fritids- og Sundhedsudv.	227,8	226,9	227,2	229,8	232,4
Fritid	42,1	40,7	40,6	40,6	40,6
Kultur og Natur	10,5	9,9	9,9	12,4	14,9
Landdistrikter	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Sundhed	174,2	175,3	175,6	175,8	175,8
Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget	441,3	430,7	438,9	457,5	460,2
Pleje og omsorg	278,3	267,8	272,0	285,9	288,7
Voksne med særlige behov.	163,1	162,9	166,9	171,5	171,6
Sundhed	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Teknik- og Miljøudvalget	63,2	111,7	109,9	109,4	109,4
Ejendomme	2,2	70,0	68,3	67,9	67,9
Forsyning	-0,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Natur og miljø	8,9	9,0	8,9	8,9	8,9
Veje og grønne områder	52,9	32,6	32,6	32,6	32,6
Økonomiudvalget	274,0	265,9	271,3	271,2	271,2
Administration	234,4	230,7	231,9	231,9	231,9
Fælles lønpuljer, personale	21,6	17,2	21,4	21,4	21,4
Boligstøtte	17,9	17,9	17,9	17,9	17,9

Prisniveau 2025 i mio. kr.

Bilag 3: Økonomisk mål i økonomiske politik

Som udgangspunkt forudsættes "et budget i balance" udarbejdet, så det overholder de økonomiske målsætninger i kommunens økonomiske politik, hvor der fremgår følgende målsætninger:

1. overskud på det skattefinansierede område inkl. renter, låneoptag og afdrag.
2. et bruttoanlægsniveau på 90 – 110 mio. kr. eksklusiv ældreboliger, således at kommunens kapitalapparat som minimum bevares.
3. en løbende kassebeholdning (opgjort efter kassekreditreglen), der udgør kr. 3.000 pr. indbygger.
4. låneoptagelse (inden for det skattefinansierede område) navnlig sker, hvor det lovgivnings- eller aftalemæssigt er en forudsætning for kommunens finansiering af projekter eller aktiviteter.
5. som udgangspunkt sker en nettoafvikling af kommunens samlede gæld over de kommende 4 år for dermed at sikre kommunens økonomiske handlemuligheder (eksklusiv ældreboliger).
6. økonomiske udfordringer uden for det lovbundne område finansieres via omstillinger. Tillægsbevillinger på lovbundne områder finansieres om muligt ved træk på forud opbygget økonomisk råderum. Der tillades dog overførsel mellem årene i henhold til gældende vedtagne regler herfor.
7. taksterne på de brugerfinansierede områder følger omkostningsudviklingen (dette punkt er ikke aktuelt med forsyningens udskillelse fra kommunen fra 2024).

Bilag 4: Forslag til anlægsændringer i et budget i balance:

Herunder detaljeret beskrivelse af ændringsforslag – primært tidsforskydninger - indarbejdet i investeringsoversigten, for at kunne fremrykke opførelse af livs- og læringsmiljøet i Støvring i syd.

1. Moderniseringsplan Daginstitutioner foreslås periodiseret, så budgettet reduceres med 0,5 mio. kr. i hvert af årene 2027 – 2030, og tilsvarende øges med 0,5 mio. kr. i 2031 og 1,5 mio. kr. i 2032.
2. Moderniseringsplan Skoler foreslås periodiseret, så budgettet reduceres med 0,5 mio. kr. i hvert af årene 2027 – 2030, og tilsvarende øges med 0,5 mio. kr. i 2031 og 1,5 mio. kr. i 2032.
3. Haller/vedligeholdelse foreslås periodiseret, så budgettet reduceres med 0,9 mio. kr. i 2028, og tilsvarende øges med 0,9 mio. kr. i 2029.
4. Servicearealer - vedligehold foreslås reduceret med 0,5 mio. kr. i årene 2025 – 2028 og 0,25 mio. kr. i årene 2029 – 2024. I alt en reduktion på 3,5 mio. kr. i perioden.
5. Områdefornyelses- og nedrivningspulje foreslås periodiseret, så budgettet reduceres med 1,5 mio. kr. i 2028, og tilsvarende øges med 1,5 mio. kr. i 2034.
6. Grøn omstilling foreslås periodisere, så budgettet reduceres med 0,2 mio. kr. i årene 2025 – 2027 samt 0,15 mio. kr. i 2028, og tilsvarende øges med 0,15 mio. kr. i hvert af årene 2029 – 2031 samt 0,1 mio. kr. i hvert af årene 2032 – 2034.
7. Asfaltkonto foreslås periodiseret, så budgettet reduceres med 1 mio. kr. i årene 2027 – 2028, og tilsvarende øges med 1 mio. kr. i hvert af årene 2029 – 2030.
8. Helhedsorienteret energi/bygningsrenov. (delvist lånefinansieret) foreslås periodiseret, så budgettet reduceres med 1,5 mio. kr. i 2027 samt 0,5 mio. kr. i 2028, og tilsvarende øges med 0,5 mio. kr. i hvert af årene 2030 – 2033.
9. Renovering af rådhus foreslås reduceret med 0,25 mio. kr. i hvert af årene 2027 og 2028.
10. Rammebeløb til byzoner foreslås reduceret med 0,1 mio. kr. i hvert af årene 2025 – 2028.
11. Digitaliseringsindsats og GDPR foreslås periodiseret, så budgettet reduceres med 0,1 mio. kr. i hvert af årene 2025 – 2028, og tilsvarende øges med 0,1 mio. kr. i hvert af årene 2029 – 2032.
12. Udvendig vedligeholdelse af ejendomme foreslås periodiseret, så budgettet reduceres med 1 mio. kr. i 2028, og tilsvarende øges med 0,5 mio. kr. i hvert af årene 2032 – 2033.
13. Separatkloakering af komm. byg. i Nørager foreslås periodiseret, så budgettet reduceres med 1 mio. kr. i 2027 og tilsvarende øges med 1 mio. kr. i 2032.
14. Konvertering fra naturgas til fjernvarme foreslås periodiseret, så budgettet reduceres med 1 mio. kr. i hvert af årene 2027 – 2028, og tilsvarende øges med 1 mio. kr. i hvert af årene 2030 – 2031.
15. Livs- og Læringsmiljø foreslås periodiseret, så budgettet reduceres med 3 mio. kr. i 2026 og 20 mio. kr. i hvert af årene 2032 – 2034, og tilsvarende øges med 3 mio. kr. i 2027, 18 mio. kr. i 2028, 22 mio. kr. i 2029 og 20 mio. kr. i 2030.

Investeringsoversigt 2025 - 2034 - Et budget i balance

		I alt										
		Investeringsoversigt					Investeringsplan					
(1.000 kr.)	Bev.	2025-2034	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Budget 2025-2028 - Netto		831.743	33.062	50.336	91.198	94.127	107.395	104.995	91.995	89.445	91.845	77.345
Udgifter		909.743	43.562	60.836	101.698	100.627	113.895	111.495	98.495	96.945	98.345	83.845
Indtægter		-78.000	-10.500	-10.500	-10.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	-7.500	-6.500	-6.500
Børne- og Familieudvalg -Netto		107.450	4.750	3.950	3.750	3.000	8.500	8.500	12.000	28.000	25.000	10.000
XA-9020040015	Moderniseringsplan daginstitutioner	X	36.250	750	1.500	2.000	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
XA-9020040015	Periodisering		0			-500	-500	-500	-500	500	1.500	
XA-9020040397	Ny Børnehave Skørping (45/30)	X	1.500	1.500								
XA-9020040389	Aavangen Krybberum og P-areal		700	700								
XA-9020040390	Børnehaven Fuglsang	X	500	500								
	Ny børnehave i Støvring syd		31.000						1.000	15.000	15.000	
XA-9020040395	Nedtagning af pavilloner - Midlertidigt dagtilbud		1.500	750	750							
XA-9020050009	Moderniseringsplan skoler	X	36.000	2.000	1.000	2.000	2.000	4.500	4.500	5.000	5.000	5.000
XA-9020050009	Periodisering		0			-500	-500	-500	-500	500	1.500	
Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalg - Netto		26.094	1.774	3.195	3.778	4.977	2.895	1.495	2.495	2.495	1.495	1.495
XA-9030070024	Haller/vedligeholdelse	X	10.915	500	500	783	1.632	500	1.000	2.000	2.000	1.000
	Periodisering		0				-900	900				
XA-9030070394	Fritidsområdet: Kommunal medfinansiering		6.750			2.000	3.750	1.000				
XA-9030070392	Kultur og Fritid anlægspulje - foreningsprojekter - Støvring IF		679	679								
XA-9030080363	Kulturområdet: Kommunal medfinansiering		2.500		1.800	700						
XA-9030090025	Landsbyrådet, projekter	X	4.350	295	295	295	495	495	495	495	495	495
XA-9030120011	Udskiftning af Units - Tandplejen i Nørager	X	900	300	600							
Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalg - Netto		16.500	1.200	2.200	2.200	2.200	2.450	2.450	950	950	950	950
XA-9040100027	Servicearealer - vedligehold	X	12.000	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
XA-9040100027	Reduktion		-3.500	-500	-500	-500	-500	-250	-250	-250	-250	-250
XA-9040100308	Moderniseringsplan Pleje- og Ældreboliger	X	8.000	500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500			
Teknik og Miljøudvalg - Netto		308.064	11.853	6.041	15.770	23.750	18.800	23.300	47.300	48.250	55.750	57.250
Teknik og Miljøudvalg - U		386.064	22.353	16.541	26.270	30.250	25.300	29.800	53.800	55.750	62.250	63.750
Teknik og Miljøudvalg - I		-78.000	-10.500	-10.500	-10.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	-7.500	-6.500	-6.500
XA-9050130038	Køb/salg af jord (budgetteret) - U		35.000				3.500	6.500	5.000	5.000	5.000	5.000
XA-9050130038	Køb/salg af jord (budgetteret) - I		-73.000	-10.000	-10.000	-10.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-7.000	-6.000
XA-9050130040	Porsborgparken, Stikvej - Skagen Beton	X	100	100								
XA-9050130041	Neptunvej, Forlængelse	X	300	300								
XA-9050130161	Porsborgparken, parallelvej med E45		500		500							
XA-9050130162	Byggemodning, Juelstrupparken, Støvring		50		50							

(1.000 kr.)	Bev.	I alt	Investeringsoversigt				Investeringsplan					
		2025-2	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Budget 2025-2028 - Netto		831.743	33.062	50.336	91.198	94.127	107.395	104.995	91.995	89.445	91.845	77.345
XA-9050130166 Erhvervsområde vest for E45 - arkæologi Byggemodningspulje		0 40.000							10.000	10.000	10.000	10.000
XA-9050130183 Områdefornyelses- og nedrivningspulje	X	19.000	1.500	3.000	1.500	3.000	1.000	3.000	1.000	3.000	1.000	1.000
XA-9050130183 Periodisering		0				-1.500						1.500
XA-9050130379 Salg af boliggrunde - I		-5.000	-500	-500	-500	-500	-500	-500	-500	-500	-500	-500
XA-9050130382 Byggemodning Torsdal, Nørager		400		400								
XA-9050130389 Støvring Ådale - udvikling, plan, indd agelse	X	345	345									
XA-9050130398 Støvring Ådale - torvet	X	3.000	3.000									
XA-9050130394 Banevænget, Nørager - Byggemodning		260		260								
XA-9050160460 Støvring Ådale - bro/forbindelse over banen		14.500			7.250	7.250						
XA-9050160462 Støvring Ådale - areal øst og vest for banen		4.000			1.000	2.000	1.000					
XA-9050150080 Jordforurening/Miljøuheld	X	5.000	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500
XA-9050150158 Klimastrategi	X	5.500	300	300	550	1.050	550	550	550	550	550	550
XA-9050150413 Gadekær - forskønnelse (oprensning søer)	X	1.000	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
XA-9050150415 Grøn omstilling	X	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
XA-9050150415 Periodisering		0	-200	-200	-200	-150	150	150	150	100	100	100
XA-9050160052 T afiksikkerhed, vejrenovering og forskønnelse	X	18.000	2.000	1.000	2.500	3.000	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
XA-9050160052 Periodisering		0			-500	-1.000	-500		1.000	1.000		
XA-9050160053 Asfaltkonto	X	114.000	5.000	5.000	9.000	10.000	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
XA-9050160053 Periodisering		0			-1.000	-1.000	1.000	1.000				
XA-9050160055 Brorenoveringer	X	8.600	500	500	600	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
XA-9050160368 Ny Nibevej - Etape 1 - Buderupholmvej - Porthusvej - Hobrovej		32.000							16.000	16.000		
XA-9050160368 Ny Nibevej - Etape 2 - Hobrovej - Nibevej		51.000									25.500	25.500
XA-9050160413 Signalregulering Buderupholmvej-Hobrovej (slidlag)		220			220							
XA-9050160419 Klepholm bro	X	1.208	1.208									
XA-9050160425 Områdefornyelse, Skørping	X	2.300	2.300									
XA-9050160444 Vejbelysning	X	10.300	1.200	1.400	1.200	1.100	900	900	900	900	900	900
Xa-9050160246 Boldbaner lysanlæg	X	1.150	150	150	150	100	100	100	100	100	100	100
XA-9050160467 Frie bymidter - Støvring		7.431	2.150	2.581	2.400	300						
XA-9050160471 Udvikling af Hærvejen	X	900	900									
Økonomiudvalg - Netto		373.635	13.485	34.950	65.700	60.200	74.750	69.250	29.250	9.750	8.650	7.650
XA-9060170075 Helhedsorienteret energi/bygningsrenov. (delvist lånefinansieret)	X	27.500	1.000	1.500	3.000	2.500	2.000	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
XA-9060170075 Periodisering		0			-1.500	-500		500	500	500	500	

(1.000 kr.)	Bev.	I alt	Investeringsoversigt				Investeringsplan					
		2025-2034	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Budget 2025-2028 - Netto		831.743	33.062	50.336	91.198	94.127	107.395	104.995	91.995	89.445	91.845	77.345
XA-9060170088 Renovering af rådhus	X	5.000	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500
Reduktion		-500			-250	-250						
XA-9060170239 Rammebeløb til byzoner		6.500	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650
Reduktion		-400	-100	-100	-100	-100						
XA-9060170251 Digitaliseringsindsats og GDPR	X	5.000	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500
Periodisering		0	-100	-100	-100	-100	100	100	100	100		
XA-9060170254 Udvendig vedligeholdelse ejendomme	X	14.235	735	1.000	1.000	2.000	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
XA-9060170254 Periodisering		0				-1.000			500	500		
XA-9060170376 Seperatkloakering af komm.bygn. i Nørager		1.000			1.000							
XA-9060170376 Periodisering		0			-1.000				1.000			
XA-9060170377 Konvertering fra naturgas til fjernvarme		3.000			1.000	1.000	1.000					
XA-9060170377 Periodisering		0			-1.000	-1.000		1.000	1.000			
XA-9060170378 Lokalplanlægning/Planstrategi/kommuneplan	X	10.300	1.300	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Opstart af aktiviteter i Sundhedshuset - digitale løsninger og wayfinding	X	1.000	1.000									
Livs- og Læringsmiljø i Støvring inkl. Hal og afledte udgifter)		292.000	5.000	30.000	55.000	37.000	45.000	40.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Periodisering		0		-3.000	3.000	18.000	22.000	20.000		-20.000	-20.000	-20.000
XA-9060170473 Handleplan - Energi (lånefinansieret)	X	9.000	3.000	3.000	3.000							

Budget 2025 - 2028

Resultatopgørelse <i>Beløb i mio. kr.</i>	2025 Budget 2025	2026	2027	2028
Skatter	-1.832,2	-1.885,8	-1.971,5	-2.010,7
Tilskud og udligning	-421,6	-465,4	-467,0	-539,6
INDTÆGTER I ALT	-2.253,8	-2.351,2	-2.438,5	-2.550,4
Beskæftigelsesudvalget	462,0	467,9	473,9	479,9
Børne- og Familieudvalget	637,4	648,1	654,6	657,4
Kultur, Fritids- og Sundhedsudvalget	226,9	227,2	229,8	229,9
Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget	430,7	438,9	444,1	460,2
Teknik- og Miljøudvalget (ekskl. forsyning)	111,7	109,9	109,4	109,4
Økonomiudvalget	265,9	271,3	271,3	271,3
Pris- og lønstigninger	0,0	68,0	138,2	210,6
DRIFT I ALT	2.134,6	2.231,3	2.321,3	2.418,7
Renter	0,7	0,1	0,1	0,0
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-118,5	-119,8	-117,1	-131,7
Beskæftigelsesudvalget	0,0	0,0	0,0	0,0
Børne- og Familieudvalget	4,8	4,0	4,8	4,0
Kultur, Fritids- og Sundhedsudvalget	1,8	3,2	3,8	5,9
Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget	1,7	2,7	2,7	2,7
Teknik- og Miljøudvalget (ekskl. Forsyning)	12,1	6,2	17,5	27,4
Økonomiudvalget	13,7	38,2	66,7	45,2
ANLÆG I ALT	33,962	54,236	95,348	85,127
RESULTAT AF SKATTEFINANSIERET OMRÅDE	-84,5	-65,6	-21,8	-46,6
Forsyningsvirksomhed - drift	0,0	0,0	0,0	0,0
Forsyningsvirksomhed - anlæg	0,0	0,0	0,0	0,0
FORSYNINGSVIRKSOMHED I ALT	0,0	0,0	0,0	0,0
RESULTAT I ALT	-84,5	-65,6	-21,8	-46,6

Finansieringsoversigt <i>Hele 1.000 kr. i 2025 priser</i>	2025	2026	2027	2028
Tilgang af likvide aktiver				
Årets resultat	-84,5	-65,6	-21,8	-46,6
Låneoptagelse	-3,0	-3,0	-11,3	-6,8
I alt	-87,5	-68,6	-33,0	-53,3
Anvendelse af likvide aktiver				
Afdrag på lån	40,9	30,6	31,2	31,5
Øvrige finans- og likviditetsforskydninger	40,6	35,7	20,1	8,5
I alt	81,5	66,3	51,3	40,0
RESULTAT: Ændring af likvide aktiver	-6,0	-2	18	-13

Fortegn: +=træk på kassen

Ændringer fra oprindelig budget 2024 til 2025 samt overslagsår

Beskæftigelsesudvalget		Sektor 1		Arbejdsmarked					
		2025		2026		2027		2028	
Beløb i mio. kr.		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<i>Opr.budget 2024 i 2025 priser</i>		566,18	-115,69	566,18	-115,69				
Demografi førtidspensioner	Demografi	2,07		4,14					
Finansiering af FØP overgangsordning	Lovgivning	4,27		8,52					
Demografi forsørgelsesudgifter i øvrigt	Demografi	2,13		4,25					
<i>Budgetudgangspunkt 2025</i>		574,64	-115,69	583,11	-115,69	591,38	-115,69	591,38	-115,69
Nulstilling af demografi og overgangsordning	Teknisk korrektion	-8,45		-16,91		-25,18		-25,18	
Nulstilling af pulje til imødegåelse af midtvejsregulering	Teknisk korrektion	-16,54		-16,60		-16,60		-16,60	
NT-stigning i 2024 fordelt på kørselsområder	Teknisk korrektion	1,24		1,24		1,24		1,24	
Ændring ledige	Konjunktur	2,12	0,55	2,12	0,55	2,12	0,55	2,12	0,55
Ændring sygdommedte	Konjunktur	0,11	-1,27	0,11	-1,27	0,11	-1,27	0,11	-1,27
Ændring fleksjob	Konjunktur	12,32	-4,61	12,32	-4,61	12,32	-4,61	12,32	-4,61
Ændringer pensioner	Konjunktur	17,99		17,99		17,99		17,99	
Øvrige ændringer	Konjunktur	-5,93	1,34	-5,93	1,34	-5,93	1,34	-5,93	1,34
Pulje til midtvejsregulering i 2025	Konjunktur	5,00		5,00		5,00		5,00	
Demografisk stigning og finansierings ændring	Demografi			6,00		12,00		18,00	
Budget flyttet til E & U	Teknisk korrektion	-0,88		-0,88		-0,88		-0,88	
Budget i alt		581,63	-119,67	587,58	-119,67	593,58	-119,67	599,58	-119,67
Ændringer i alt		15,45	-3,98	21,38	-3,98	2,20	-3,98	8,20	-3,98
Beskæftigelsesudvalget i alt		581,6	-119,7	587,6	-119,7	593,6	-119,7	599,6	-119,7

Børne og Familieudvalget		Sektor 3		Børn og unge med særlige behov					
		2025		2026		2027		2028	
Beløb i mio. kr.		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<i>Opr.budget 2024 i 2025 priser</i>		126,1	-47,4	126,1	-47,4				
Barnets Lov	Lovgivning	0,02		0,08					
Prognose for demografi	Demografi	0,20		0,72					
<i>Budgetudgangspunkt 2025</i>		126,3	-47,4	126,9	-47,4	127,4	-47,4	127,4	-47,4
Tildelingsmodel 2025 ud over prognose for demografi		0,90		0,90		0,90		0,90	
Nulstilling demografi 2026-2027				-0,72		-1,24		-1,24	
Prognose for demografi 2026-2028				0,50		1,00		1,50	
Aktstykke 2025 Barnets Lov - fordeling	Aktstykke					0,02		0,02	
Aktstykke 2025 Lønstigning pædagoger i regionale tilbud - f	Aktstykke	0,15		0,15		0,15		0,15	
Socialfaglige tilbud - tilpasning udgifter og indtægter	Teknisk korrektion		0,12		0,12		0,12		0,12
Budget i alt		127,3	-47,3	127,7	-47,3	128,2	-47,3	128,7	-47,3
Ændringer i alt		1,28	0,12	1,63	0,12	0,84	0,12	1,34	0,12

Børne og Familieudvalget		Sektor 4		Dagtilbud					
		2025		2026		2027		2028	
Beløb i mio. kr.		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<i>Opr.budget 2024 i 2025 priser</i>		234,8	-53,8	234,8	-53,8				
Prognose for demografi	Demografi	-1,50		-0,75					
Leje af pavilloner i Støvring budgetteret frem til 31.12.2024	Teknisk korrektion	-1,30		-1,30					
Leje af pavilloner i Skørping budgetteret frem til 31.12.2025	Teknisk korrektion			-0,48					
Minimumsnormeringer budgetteret fra 01.01.2025 bl.a. senere start i børnehave	Lovgivning	4,28		4,38					
<i>Budgetudgangspunkt 2025</i>		236,2	-53,8	236,6	-53,8	237,8	-53,8	237,8	-53,8
Budgetpulje til midlertidig kapacitet fjernes da der nu er konkret budgetteret under TMU - E&U	Teknisk korrektion	-0,73							
Demografi/tildeling dagtilbud samt tilpasning fripladser og søskendetilskud	Demografi	-5,74	2,35	-5,74	2,35	-5,74	2,35	-5,74	2,35
Nulstilling demografi 2025-2027	Demografi	0,72		-0,78		-1,82		-1,82	
Prognose for demografi 2026-2028	Demografi			2,30		2,60		1,90	
Særlige dagtilbud - tildelingsmodel	Demografi	5,66		5,66		5,66		5,66	
Ny struktur og tildelingsmodel - Flytning af dagtilbud Kilden og dagtilbud Øster Hornum fra sektor skole til sektor dagtilbud	Politisk beslutning	18,09		18,09		18,09		18,09	
Flytning af SFO + SFO2 Haverslev fra dagtilbud til skole	Politisk beslutning	-2,28		-2,28		-2,28		-2,28	
Struktur fra B2024 tilpasning B2025 SFO	Politisk beslutning	0,15		0,15		0,15		0,15	
Flytning af budget til E&U	Teknisk korrektion	-9,87		-9,39		-9,39		-9,39	
E&U budget rengøringsartikler bliver på daginstitutioner	Teknisk korrektion	0,1		0,1		0,1		0,1	
Aktstykke - Trepartsaftale (foreløbig fordeling)	Aktstykke	4,1		6,6		6,6		6,6	
Budget i alt		246,4	-51,4	251,3	-51,4	251,8	-51,4	251,1	-51,4
Ændringer i alt		11,67	2,35	16,56	2,35	13,97	2,35	13,27	2,35

Børne og Familieudvalget		Sektor 5		Skoler		2025		2026		2027		2028	
		Beløb i mio. kr.		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt		
Opr.budget 2024 i 2025 priser				463,3	-68,1	463,3	-68,1						
Demografi 2025 - 2027 - flere elever				1,55		3,10							
Demografi 2025-27 folkeskoler				-0,06		-0,11							
Demografi pulje 24 til 26				1,61		3,21							
Tilbageførsel af halvdelen af besparelse ved struktur				3,11		3,11							
Budgetstrategi skole-dagtilbud struktur				-4,28		-4,28							
budgetstrategi opfølgning skole-dagtilbudsstruktur				-2,14		-2,14							
Styrk folkeskolen (25% af skatteprovenu)				1,87		3,53							
Budgetudgangspunkt 2025				464,9	-68,1	469,7	-68,1	473,7	-68,1	473,7	-68,1	473,7	-68,1
Demografi Privat- og efterskoler 2025		Demografi		2,62		2,62		2,62		2,62		2,62	
Demografi/tildeling skoler 2025		Demografi		2,81		2,81		2,81		2,81		2,81	
Nedlæggelse af puljer - lagt under tildelingsmodel skole		Politisk beslutning		-3,25		-3,25		-3,25		-3,25		-3,25	
Demografi/takstberegning SFO+SFO2 2025		Demografi		3,25	-1,63	3,25	-1,63	3,25	-1,63	3,25	-1,63	3,25	-1,63
Regulering mellemkommunale betalinger (grænsekrydsere)		Demografi		0,46		0,46		0,46		0,46		0,46	
Tildelingsmodel vidtgående specialundervisning		Demografi		-0,08		-0,08		-0,08		-0,08		-0,08	
Prognose for demografi 2026-2028		Demografi				3,00		6,00		9,00		9,00	
Aktstykke 2025 Sænkelse af klasseloftet i børnehaveklassen + 1 og 2 kl.		Aktstykke		0,36		0,61		0,75		0,75		0,75	
Aktstykke 2025 Styrket indsats i dansk og matematik for de mest udfordrede elever		Aktstykke		0,33		0,00		0,00		0,00		0,00	
Flytning af budget til E&U		Politisk beslutning		-21,37		-20,53		-20,53		-20,53		-20,53	
Flytning af Chromebooks fra anlæg		Teknisk korrektion		1,15		1,15		1,15		1,15		1,15	
Struktur fra B2024 tilpasning B2025 SFO		Teknisk korrektion		-0,18		-0,18		-0,18		-0,18		-0,18	
NT-stigning i 2024 fordelt på kørselsområder		Teknisk korrektion		-1,24		-1,24		-1,24		-1,24		-1,24	
Ny struktur og tildelingsmodel - Flytning af dagtilbud Kilden og dagtilbud Øster Hornum fra sektor skole til sektor dagtilbud		Politisk beslutning		-18,09		-18,09		-18,09		-18,09		-18,09	
Aktstykke 2025 Lettilgængeligt behandlingstilbud til børn og unge (nyt tilbud under PRR)		Aktstykke		1,51		1,53		1,53		1,53		1,53	
Besparelse 1/2 lederstilling LCH		Politisk beslutning		-0,35		-0,35		-0,35		-0,35		-0,35	
Flytning af LCH til Vidtgående		Teknisk korrektion		-14,90	14,90	-14,90	14,90	-14,90	14,90	-14,90	14,90	-14,90	14,90
Flytning af SFO + SFO2 Haverslev fra dagtilbud til skole		Politisk beslutning		2,28		2,28		2,28		2,28		2,28	
Nulstilling demografi 2025-2027		Teknisk korrektion		-3,10		-6,21		-7,76		-7,76		-7,76	
Budget i alt				417,1	-54,8	422,6	-54,8	428,2	-54,8	431,2	-54,8	431,2	-54,8
Ændringer i alt				-46,15	13,27	-40,70	13,27	-45,53	13,27	-42,53	13,27	-42,53	13,27
Børne og Familieudvalget i alt				790,9	-153,5	801,6	-153,5	808,2	-153,5	811,0	-153,5	811,0	-153,5

Kultur-, fritids- og sundhedsudvalget		Sektor 12		Sundhed					
		2025		2026		2027		2028	
<i>Beløb i mio. kr.</i>		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<i>Opr.budget 2024 i 2025 priser</i>		174,5	-0,3	174,5	-0,3				
Sundhedsplejen - demografimodel 2025	Demografi	0,03		0,03					
Sundhedsplejen - demografimodel 2026	Demografi			0,02					
Udmøntning af analyse af tandplejen/bibliotek	Politisk beslutning	-0,01		-0,03					
Budget 2023 - Leasing og drift af sundhedshus	Politisk beslutning	0,66		0,66					
Aktstykke 2023 - Vederlagsfri tandpleje 18-21 årige	Aktstykke	0,65		0,65					
Økonomiaftale 2023 - Forebyggelse af kroniske sygdomme	Lovgivning	0,01		0,02					
Budgetudgangspunkt 2025		175,8	-0,3	175,8	-0,3	175,9	-0,3	175,9	-0,3
Nye systemer, FSII 1.6 Sundhedsfrem, forebyggelse og ge	Teknisk korrektion	-0,07		-0,07		-0,07		-0,07	
Træning - Tildelingsmodel 2025	Demografi	-0,01		-0,01		-0,01		-0,01	
Sundhedsplejen - demografimodel 2025 tilpasning	Demografi	0,03		0,03		0,03		0,03	
Sundhedsplejen - demografimodel 2026 tilpasning	Demografi			0,00		0,00		0,00	
Sundhedsplejen - demografimodel 2027 tilpasning	Demografi					0,01		0,01	
Sundhedsplejen - demografimodel 2028	Demografi							0,02	
Tandplejen - demografimodel 2025	Demografi	0,04		0,04		0,04		0,04	
Kommunal medfinansiering 2025 - budgettilpasning	Konjunktur	2,10		2,10		2,10		2,10	
Sundhed - omplacering til Ejendomme og udearealer 2025+	Teknisk korrektion	-2,30		-2,30		-2,30		-2,30	
Aktstykke 2025 - Efterregulering vedr. gratis tandpleje 18-2	Aktstykke			0,30		0,30		0,30	
Aktstykke 2025 - Initiativer i sundhedsreformen	Aktstykke					0,11		0,11	
Budget i alt		175,6	-0,3	175,9	-0,3	176,1	-0,3	176,1	-0,3
Ændringer i alt		1,13	0,00	1,45	0,00	0,21	0,00	0,23	0,00
Kultur-, fritids- og sundhedsudvalget i alt		229,5	-2,6	229,8	-2,6	232,4	-2,6	232,4	-2,6

Ældre-, pleje- og omsorgsudvalget		Sektor 10		Pleje og omsorg					
		2025		2026		2027		2028	
<i>Beløb i mio. kr.</i>		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<i>Opr.budget 2024 i 2025 priser</i>		318,9	-40,7	318,9	-40,7				
Modernisering af plejeboligområdet	Politisk beslutning	-31,0	10,9	-31,3	10,9				
Demografi 2025	Demografi	3,6		3,6					
Demografi 2026	Demografi			4,0					
Projekt flere hænder overgår til bloktilskud	Teknisk korrektion	2,6		2,6					
Udligning af budgetubalance - mellemkommunal	Politisk beslutning	6,2		4,2					
Serviceteam og hjælpemiddeldepot overgår til EU	Teknisk korrektion	-9,2		-9,2					
<i>Budgetudgangspunkt 2025</i>		291,1	-29,7	292,7	-29,7	294,0	-29,7	294,0	-29,7
Demografi 2025	Demografi	-0,5		-0,5		-0,5		-0,5	
Demografi 2026	Demografi			-1,0		-1,0		-1,0	
Demografi 2027	Demografi					-0,7		-0,7	
Demografi 2028	Demografi							2,8	
Teknisk korrektion af udgift/indtægtsbudget - Produktionsk	Teknisk korrektion	0,0	0,4	0,0	0,4	0,0	0,4	0,0	0,4
Moderniseringsplan - tilpasning af produktionskøkkens budg	Politisk beslutning	-4,7	4,7	-4,7	4,7	-4,7	4,7	-4,7	4,7
Skørping Ældrecenter	Politisk beslutning							13,4	
Aktstykke - Treparsaftale (foreløbig fordeling)	Aktstykke	6,2		9,8		9,8		9,8	
Projekt flere hænder overgår til bloktilskud	Teknisk korrektion	0,3		0,3		0,3		0,3	
Budget i alt		292,5	-24,7	296,7	-24,7	297,2	-24,7	313,4	-24,7
Ændringer i alt		-26,46	15,98	-22,24	15,98	3,28	5,06	19,41	5,06

Ældre-, pleje- og omsorgsudvalget		Sektor 11		Voksne med særlige behov					
		2025		2026		2027		2028	
<i>Beløb i mio. kr.</i>		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<i>Opr.budget 2024 i 2025 priser</i>		204,8	-41,8	204,8	-41,8				
B24 Omlægning af indsats mod hjemløse-del af tildelingsm	Aktstykke		-0,1		0,1		0,1		
B24 Tilpasning af den centrale refusionordning	Aktstykke			-0,2		-0,2			
B24 Opgavebortfald - dobbeltdiagnosetilbud (psykisk lidelse)	Aktstykke			-0,6		-0,6			
B24 udgiftsstigning landstendens	Demografi	4,7		9,3		14,0		14,0	
B24 - Lav belægning, Søparken	Politisk beslutning	-2,6	-2,6	-2,6	-2,6	-2,6	-2,6	-2,6	-2,6
<i>Budgetudgangspunkt 2025</i>		206,9	-44,4	210,7	-44,3	215,4	-44,3	215,4	-44,3
B25 Tildelingsmodel voksne/BPA	Politisk beslutning	1,1	-2,1	1,1	-2,1	1,1	-2,1	1,1	-2,1
B25 Omlægning af indsats mod hjemløse-del af tildelingsm	Aktstykke					0,2			
B25 Tilpasning af den centrale refusionordning	Aktstykke	0,7		0,7		0,7		0,7	
B25 Opgavebortfald - dobbeltdiagnosetilbud (psykisk lidelse)	Aktstykke					-0,2			
B25 Lønstigning til pædagoger i regioner	Aktstykke	0,6		0,6		0,6		0,6	
Socialfaglige tilbud - tilpasning udgifter og indtægter	Teknisk korrektion		0,1		0,1		0,1		0,1
Budget i alt		209,3	-46,4	213,1	-46,3	217,8	-46,3	217,8	-46,3
Ændringer i alt		4,49	-4,62	8,35	-4,48	12,98	-4,43	13,83	-4,55

Ældre-, pleje- og omsorgsudvalget i alt		501,8	-71,1	509,9	-70,9	515,0	-70,9	531,2	-70,9
--	--	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Teknik- og miljøudvalget		Sektor 16		Veje og grønne områder					
		2025		2026		2027		2028	
<i>Beløb i mio. kr.</i>		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<i>Opr.budget 2024 i 2025 priser</i>		52,9	0,0	52,9	0,0				
Afledte driftsudgifter stopper i 2028								-0,07	
<i>Budgetudgangspunkt 2025</i>		52,9	0,0	52,9	0,0	52,79	0,00	52,79	0,00
Budget flyttes fra Sektor VEJE til Sektor Adm; Tilkøb-Niras,	Teknisk korrektion	0,0		0,0		-0,03		-0,03	
BY20.07.07: Afledt driftsmidler R2023 af anlægsprojekter	Politisk beslutning	0,1		0,1		0,12		0,12	
Driftsenheden flyttes til sektor Ejendomme	Teknisk korrektion	-20,3		-20,3		-20,33		-20,33	
Budget i alt		32,6	0,0	32,6	0,0	32,56	0,00	32,56	0,00
Ændringer i alt		-20,24	0,00	-20,24	0,00	-20,23	0,00	-20,31	0,00
Teknik- og miljøudvalget i alt		118,28	-6,57	116,42	-6,57	115,93	-6,57	115,93	-6,57

Økonomiudvalget		Sektor 17		Administration					
		2025		2026		2027		2028	
<i>Beløb i mio. kr.</i>		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<i>Opr.budget 2024 i 2025 priser</i>		236,8	-2,4	236,8	-2,4				
Byggesagsgebyr	Politisk beslutning		-0,1		-0,1				
Forvaltningens betjening	Politisk beslutning	1,1		2,2					
understøttelse af lokale initiativ-bortfalder	Politisk beslutning	-0,6		-0,6					
Barnets lov	Aktstykke	0,3		0,8					
udfasning Rebild vandrehjem	Politisk beslutning	0,0		0,0					
Nedlæggelse af borgerrådgiver	Politisk beslutning	-0,2		-0,2					
bakcup office opsiges	Politisk beslutning	-0,1		-0,1					
reduktion antal byrådsmedlemmer	Politisk beslutning	-0,5		-0,5					
Kommunal medfinansiering af it-infrastruktur (sundhed) - k	Aktstykke	0,1		0,1					
Kommunal medfinansiering - drift af infrastruktur-kun i 202	Aktstykke	0,2		0,2					
Rengøring og Intern service overgår til E&U	Teknisk korrektion	-2,7		-2,7					
<i>Budgetudgangspunkt 2025</i>		234,4	-2,5	236,0	-2,5	236,0	-2,5	236,0	-2,5
Budget flyttes fra Sektor VEJE til Sektor Adm (IT); Tilkøb-N	Teknisk korrektion	0,0		0,0		0,0		0,0	
Nye systemer, FSII 1.6 Sundhedsfrem, forebyggelse og ge	Teknisk korrektion	0,1		0,1		0,1		0,1	
Forhøjelse af budget til kontorelevkoordinatoropgaven	Teknisk korrektion	0,0		0,0		0,0		0,0	
Justering, Gebyrindtægter mm.	Teknisk korrektion	-1,0	0,9	-1,0	0,9	-1,0	0,9	-1,0	0,9
Medlemskab af Hærvejsprojektet kun til 2025	Politisk beslutning			-0,3		-0,3		-0,3	
E&U budget sektor 17, Byrådssek.	Teknisk korrektion	-0,3		-0,3		-0,3		-0,3	
E&U budget sektor 17, Rebildporten	Teknisk korrektion	-0,1		-0,1		-0,1		-0,1	
Aktstykke 2025 Arbejdsmarkeds administration af lovbest	Aktstykke	0,2		0,2		0,2		0,2	
Aktstykke 2025 Boligskatteforlig, opgaver til staten	Aktstykke	-0,1		-0,1		-0,4		-0,4	
Aktstykke 2025 Barnets Lov - fordeling	Aktstykke					0,2		0,2	
Aktstykke 2025 Styrkelse af undervisningen for anbragte og udsatte børn og unge	Aktstykke	0,1		0,1		0,1		0,1	
Flytning fra tjenestemandspensioner til barselspulje	Teknisk korrektion	-1,0		-1,0		-1,0		-1,0	
Budget i alt		232,3	-1,6	233,5	-1,6	233,5	-1,6	233,5	-1,6
Ændringer i alt		-4,5	0,8	-3,3	0,8	-2,5	0,9	-2,5	0,9

Økonomiudvalget		Sektor 19		Fælles lønpuljer - personale							
				2025		2026		2027		2028	
Beløb i mio. kr.		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt		
<i>Opr.budget 2024 i 2025 priser</i>		21,6	0,0	21,6	0,0						
Udnyttelse af servicerammen-kun 2024	Teknisk korrektion	-7,6		-7,6							
<i>Budgetudgangspunkt 2025</i>		14,1	0,0	14,1	0,0	14,1	0,0	14,1	0,0		
Forhøjelse af budget til kontorelevkoordinatortopgaven	Teknisk korrektion	0,0		0,0		0,0		0,0			
Flytning fra tjenestemandspensioner til barselspulje	Teknisk korrektion	1,0		1,0		1,0		1,0			
Aktstykke - Trepartsaftale (afventer fordeling)	Aktstykke	2,2		6,4		6,4		6,4			
Budget i alt		17,2	0,0	21,4	0,0	21,4	0,0	21,4	0,0		
Ændringer i alt		-4,38	0,00	-0,18	0,00	7,37	0,00	7,37	0,00		

Økonomiudvalget		Sektor 20		Boligstøtte							
				2025		2026		2027		2028	
Beløb i mio. kr.		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt		
<i>Opr.budget 2024 i 2025 priser</i>		17,9	0,0	17,9	0,0						
<i>Budgetudgangspunkt 2025</i>		17,9	0,0	17,9	0,0	17,9	0,0	17,9	0,0		
Budget i alt		17,9	0,0	17,9	0,0	17,9	0,0	17,9	0,0		
Ændringer i alt		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Økonomiudvalget i alt		267,5	-1,6	272,9	-1,6	272,9	-1,6	272,9	-1,6
------------------------------	--	-------	------	-------	------	-------	------	-------	------

ANLÆG		Beskæftigelsesudvalg							
Beløb i mio. kr.		2025		2026		2027		2028	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Budget i alt		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

ANLÆG		Børne- og familieudvalget							
Beløb i mio. kr.		2025		2026		2027		2028	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<i>Budgetudgangspunkt 2025</i>		8,8	0,0	33,2	0,0	60,2	0,0	0,0	0,0
Flytning af Chromebooks fra anlæg til drift		-1,2		-1,2		-1,2		-1,15	
Tilretninger jfr. investeringsoversigt		-2,9		-28,1		-54,3		5,2	
Budget i alt		4,8	0,0	4,0	0,0	4,8	0,0	4,0	0,0

ANLÆG		Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalget							
Beløb i mio. kr.		2025		2026		2027		2028	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<i>Budgetudgangspunkt 2025</i>		1,5	0,0	2,6	0,0	3,8	0,0	0,0	0,0
Tilretninger jfr. investeringsoversigt		0,3		0,6				5,88	
Budget i alt		1,8	0,0	3,2	0,0	3,8	0,0	5,9	0,0

ANLÆG		Ældre-, pleje- og omsorgsudvalget							
Beløb i mio. kr.		2025		2026		2027		2028	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<i>Budgetudgangspunkt 2025</i>		2,0	0,0	3,3	0,0	2,7	0,0	0,0	0,0
Tilretninger jfr. investeringsoversigt		-0,3		-0,6				2,7	
Budget i alt		1,7	0,0	2,7	0,0	2,7	0,0	2,7	0,0

ANLÆG		Teknik- og miljøudvalget							
Beløb i mio. kr.		2025		2026		2027		2028	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<i>Budgetudgangspunkt 2025</i>		22,2	-10,5	16,7	-10,5	28,7	-10,5	0,0	0,0
Tilretninger jfr. investeringsoversigt		0,4		0,1		-0,7		33,9	-6,5
Budget i alt		22,6	-10,5	16,7	-10,5	28,0	-10,5	33,9	-6,5

ANLÆG		Økonomiudvalget							
Beløb i mio. kr.		2025		2026		2027		2028	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<i>Budgetudgangspunkt 2025</i>		7,4	0,0	8,2	0,0	11,7	0,0	0,0	0,0
Tilretninger jfr. investeringsoversigt		6,3		30,0		55,0		45,15	
Budget i alt		13,7	0,0	38,2	0,0	66,7	0,0	45,2	0,0

Anlæg i alt		44,5	-10,5	64,7	-10,5	105,8	-10,5	91,6	-6,5
--------------------	--	-------------	--------------	-------------	--------------	--------------	--------------	-------------	-------------

FORSKYDNINGER	2025		2026		2027		2028	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
P/L fremskrivning								
Fremskrivningsprocent								
Beregnet fremskrivning			82,9	-14,8	166,9	-28,7	253,7	-43,0
P/L fremskrivning I alt	0,00	0,00	82,9	-14,8	166,9	-28,7	253,7	-43,0
			68,0		138,2		210,6	
Renter								
Renter - Kommunekredit	3,9		3,7		3,8		3,8	
Renter - lån Danske Bank	0,2		0,2		0,2		0,1	
Renter - Nykredit	0,1		0,1		0,1		0,1	
Renter - Ældreboliger	0,7		0,7		0,6		0,6	
Renter - Pengeinstitutter	0,5		0,3		0,3		0,3	
Renteindtægt - obligationer		-3,2		-3,2		-3,2		-3,2
Renteindtægt - diverse		-0,1		-0,1		-0,1		-0,1
Garantiprovision forsyningsvirksomheder		-1,6		-1,7		-1,7		-1,8
Rente af indefrosne feriemidler	0,2		0,2		0,2		0,2	
Renter i alt	5,6	-4,9	5,1	-5,0	5,1	-5,0	5,1	-5,1
Lånavvikling/-optagelse (dranst 6)								
Afdrag KommuneKredit	25,6		26,1		26,6		26,7	
Afdrag Nykredit	0,1		0,1		0,1		0,1	
Afdrag til pengeinstitutter	1,0		1,0		1,0		1,0	
Afdrag Ældreboliger	14,3		3,5		3,6		3,7	
Lånoptag forventet (drans 7) (funktion 085570)		-3,0		-3,0		-11,3		-6,8
Lånavvikling/-optagelse i alt	40,9	-3,0	30,6	-3,0	31,2	-11,3	31,5	-6,8
Indefrosne feriemidler - afdrag								
Minimumafdrag		2,8		2,4		2,3		2,4
Indefrosne feriemidler - afdrag I alt	0,0	2,8	0,0	2,4	0,0	2,3	0,0	2,4
Finansforskydninger								
Indskud i Landsbyggefonden	6,0		6,0		6,0		6,0	
Kirkeskatter								
Afregning af mellemværende med Nordværk	2,1		2,1		2,1		0,0	
Deponering vedrørende dagtilbud (leasing)	31,0		23,0					
Moderniseringsplan - ældreområdet	-0,5		2,6				0,5	
Moderniseringsplan - salg at Skørping ÆC		-8,0						
Moderniseringsplanen - indskud i landsbyggefonden	8,0							
Tidsforskydning af anlæg overført fra 2024	2,0		2,0		2,0		2,0	
Udligning af effekten vedr. efterregulering for år 2024					10,0			
Finansforskydninger i alt	48,6	-8,0	35,7	0,0	20,1	0,0	8,5	0,0

SKATTER	2025		2026		2027		2028	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Funktion 07.65:								
Forskudsskat	4,4	-1.723,4						
Individuel modregning vedrørende skattestigning i 2024	13,1							
Selskabsskat		-31,2						
Grundskyld		-93,6						
Øvrige skatter		-1,5						
KL's tilskudsmodel for overslagsår (04.07.2024)				-1.885,8		-1.971,5		-2.010,7
Skatter i alt	17,5	-1.849,7	0,0	-1.885,8	0,0	-1.971,5	0,0	-2.010,7
TILSKUD OG UDLIGNING								
	2025		2026		2027		2028	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Funktion 07.62:								
Kommunal udligning	143,9	-71,4						
Statstilskud til kommuner		-433,5						
Kompensation af tab ved ændring i dækningsafgift		-4,0						
Udligning og tilskud udlæn.	18,0	-10,7						
Udligning af selskabsskat		-17,9						
Generelt løft af ældreplejen		-4,5						
Kvalitet i ældreplejen		-6,1						
Bedre dagtilbud		-4,2						
Udviklingsbidrag - sundhed	3,9							
Tilskud styrkelse kommunernes likviditet		-28,2						
Tilskud til værdig ældrepleje		-6,4						
Pulje til bekæmpelse af ensomhed		-0,6						
KL's tilskudsmodel for overslagsår (04.07.2024)				-465,4		-467,0		-539,6
Generelle tilskud i alt	165,9	-587,4	0,0	-465,4	0,0	-467,0	0,0	-539,6

Beskæftigelsesudvalget

	Oprindeligt budget 2024	Budgetforslag 2025	Budgetoverslag 2026	Budgetoverslag 2027	Budgetoverslag 2028
Beskæftigelsesudv	450,5	462,0	468,0	474,0	480,0
Arbejdsmarked	450,5	462,0	468,0	474,0	480,0

Prisniveau 2025 i mio. kr.

Beskæftigelsesudvalgets primære opgave er at tilrettelægge beskæftigelsesindsats og udbetale forsørgelse til borgere, der f.eks. er uden arbejde, er sygemeldte eller er på førtidspension/seniorpension. Derudover administrerer området en række særlige ordninger såsom løntilskud, hjælpemidler på arbejdspladsen, personlig assistance mv. Desuden er ungdomsuddannelsesvejledning (UU) og ungdomsuddannelserne FGU (Forberedende Grunduddannelse) også en del af udvalgets område.

Generelt er arbejdsmarkedsområdet præget af hyppige ændringer i lovgivningen samt ikke mindst tilpasninger som følge af ændrede konjunkturer.

Beskæftigelsesindsatsen tilrettelægges med henblik på at borgerne kommer tilbage i job. Indsatsen favner mange forskellige borgere og derfor er der mange forskellige indsatser. Nogle borgere er blot ledige i kort tid, mens andre er syge eller har længerevarende ledighed bag sig.

Beskæftigelse

Alle Beskæftigelsesudvalgets opgaver er samlet i et område.

	Oprindeligt budget 2024	Budgetforslag 2025	Budgetoverslag 2026	Budgetoverslag 2027	Budgetoverslag 2028
Arbejdsmarked	450,5	462,0	468,0	474,0	480,0
Forsikrede ledige	51,8	50,8	50,8	50,8	50,8
Dagpenge	50,2	49,2	49,2	49,2	49,2
Løntilskud	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2
Jobtræning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Seniorjob	0,4	0,5	0,5	0,5	0,5
Øvrige ledige	46,7	45,2	45,2	45,2	45,2
Kontanthjælp	28,4	25,1	25,1	25,1	25,1
Ressourceforløb	7,5	7,9	7,9	7,9	7,9
Ledighedsydelse	10,8	12,2	12,2	12,2	12,2
Sygemeldte	74,0	67,7	67,7	67,7	67,7
Sygedagpenge	56,7	50,3	50,3	50,3	50,3
Jobafklaring	17,3	17,4	17,4	17,4	17,4
Revalidering	6,1	3,7	3,7	3,7	3,7
Integration	6,7	4,4	4,4	4,4	4,4
Fleksjob	53,8	61,5	61,5	61,5	61,5
Førtids- og Seniorpen:	166,1	182,9	188,9	194,9	200,9
Førtidspension	140,0	155,0	161,0	167,0	173,0
Seniorpension	26,1	27,9	27,9	27,9	27,9
Sociale tilskud	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
Sociale enkelttydelser	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Personlige tillæg	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
Driftsudgifter	20,6	19,8	19,8	19,8	19,8
Ungdomsuddannelse	16,2	17,4	17,4	17,4	17,4
STU	7,8	9,1	9,1	9,1	9,1
FGU - Uddannelse	8,3	8,3	8,3	8,3	8,3
UU-vejledning	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4

Prisniveau 2025 i mio. kr.

Der afholdes udgifter til ungdomsvejledning, forberedende grunduddannelse, ungdomsuddannelse til unge med særlige behov, integration, sygedagpenge, jobafklaringsforløb, kontanthjælp og uddannelseshjælp, revalidering, fleksjob og ledighedsydelse, forsikrede ledige, ressourceforløb, seniorjob, beskæftigelsesordninger, jobtræning, personlige tillæg og førtidspensioner.

Ændringer indregnet i basisbudget 2025 i forhold til oprindeligt budget 2024 (mio. kr.)

Beløb i mio. kr.		2025		2026	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<i>Opr.budget 2024 i 2025 priser</i>		566,18	-115,69	566,18	-115,69
Demografi førtidspensioner	Demografi	2,07		4,14	
Finansiering af FØP overgangsordning	Lovgivning	4,27		8,52	
Demografi forsørgelsesudgifter i øvrigt	Demografi	2,13		4,25	
<i>Budgetudgangspunkt 2025</i>		574,64	-115,69	583,11	-115,69
Nulstilling af demografi og overgangsordning	Teknisk korrektion	-8,45		-16,91	
Nulstilling af pulje til imødegåelse af midtvejsregulering	Teknisk korrektion	-16,54		-16,60	
NT-stigning i 2024 fordelt på kørselsområder	Teknisk korrektion	1,24		1,24	
Ændring ledige	Konjunktur	2,12	0,55	2,12	0,55
Ændring sygemeldte	Konjunktur	0,11	-1,27	0,11	-1,27
Ændring fleksjob	Konjunktur	12,32	-4,61	12,32	-4,61
Ændringer pensioner	Konjunktur	17,99		17,99	
Øvrige ændringer	Konjunktur	-5,93	1,34	-5,93	1,34
Pulje til midtvejsregulering i 2025	Konjunktur	5,00		5,00	
Demografisk stigning og finansierings ændring	Demografi			6,00	
Budget flyttet til E & U	Teknisk korrektion	-0,88		-0,88	
Budget i alt		581,63	-119,67	587,58	-119,67
Ændringer i alt		15,45	-3,98	21,38	-3,98

Generelt

I økonomiaftalen mellem KL og regeringen for 2025 er niveauet for overførselsudgifter aftalt til 110,2 mia. kr. Med en landsandel på 0,52% svarer til det 573 mio. kr. for Rebild Kommune.

Befolkningssammensætningen i Rebild Kommune betyder, at udgifterne pr borger på stort set alle forsørgelsesydelse ligger lavere og bør ligge lavere end lands- og regionsgennemsnittet. De reelle overførselsudgifter i Rebild Kommune svarer til ca. 82 – 84 % af landsandelen.

Basisbudgettet for Beskæftigelsesudvalget tager som vanligt for de fleste områder udgangspunkt i det aktuelle antal modtagere af ydelserne, samt den forventede ledighed og udvikling. De økonomiske konsekvenser af vedtagne lovændringer og reformer er indregnet i budgettet på baggrund af tilgængelige forudsætninger.

Der er samtidig taget hensyn til, at de samlede udgifter til overførsler bør ligge indenfor intervallet på 82 – 84 % af aftaleniveauet. Det betyder, at der i budgettet på beskæftigelsesudvalget er reserveret 5 mio. kr. til imødegåelse af en negativ midtvejsregulering af overførselsudgifterne i 2025.

Oversigt over aktivitetsforudsætninger:

På de følgende sider vises tabeller med det forventede gennemsnitlige antal helårs modtagere af ydelserne. Samt den forventede mer- eller mindre udgift i forhold til 2024.

A-Dagpenge						
Takst pr. måned brutto		19100				
		Udgifts-				
Varighed	Fordeling	Antal		Medfinansiering		Netto
0 - 4 uger	22%	86		20%		3.933.072
5 - 26 uger	55%	215		60%		29.498.040
27 - 52 uger	16%	62		70%		10.011.456
over 52 uger	8%	31		80%		5.720.832
I alt		390	49.163.400		0	49.163.400
Konsekvens +=merudgift og -=mindredgift						4.179.143

Løntilskud private og offentlige arbejdsgivere						
Takst pr. måned br		13700				
		Fordel-				
Varighed	ingspct	Antal	Brutto udgift	Refusions	Refusion	Netto
0 - 4 uger	0%	0,0	0	80%	0	0
5 - 26 uger	20%	2,0	328.800	40%	-132.000	196.800
27 - 52 uger	30%	3,0	493.200	30%	-148.000	345.200
over 52 uger	50%	5,0	822.000	20%	-164.000	658.000
I alt		10	1.644.000	27,0%	-444.000	1.200.000
Konsekvens +=merudgift og -=mindredgift						-3.307

Seniorjob						
Takst pr. måned br		31000				
		Antal	Brutto udgift	Refusions	Refusion	Netto
Seniorjob		2	744.000		-294.000	450.000
Seniorkompensation		0	0		0	0
I alt		2	744.000		-294.000	450.000
Konsekvens +=merudgift og -=mindredgift						9.260

Kontanthjælp						
Takst pr. måned br		15000				
		Fordel-				
Varighed	ingspct	Antal	Brutto udgift	Refusions	Refusion	Netto
0 - 4 uger	1%	1,2	216.000	80%	-173.000	43.000
5 - 26 uger	5%	6	1.080.000	40%	-432.000	648.000
27 - 52 uger	7%	8,4	1.512.000	30%	-454.000	1.058.000
over 52 uger	87%	104,4	18.792.000	20%	-3.758.000	15.034.000
I alt	100%	120	21.600.000	22,3%	-4.817.000	16.783.000
Konsekvens +=merudgift og -=mindredgift						-2.786.714

Uddannelseshjælp						
Takst pr. måned br		8000				
		Fordel-				
Varighed	ingspct	Antal	Brutto udgift	Refusions	Refusion	Netto
0 - 4 uger	5%	5,75	552.000	80%	-442.000	110.000
5 - 26 uger	5%	5,75	552.000	40%	-221.000	331.000
27 - 52 uger	10%	11,5	1.104.000	30%	-331.000	773.000
over 52 uger	80%	92	8.832.000	20%	-1.766.000	7.066.000
I alt	100%	115	11.040.000	25,0%	-2.760.000	8.280.000
Konsekvens +=merudgift og -=mindredgift						-597.349

Ressourceforløb						
Takst pr måned br 15.000						
Varighed	Antal	Brutto udgift	Refusions	Refusion	Netto	
0 - 4 uger	0	0	80%	0	0	0
5 - 26 uger	0	0	40%	0	0	0
27 - 52 uger	0	0	30%	0	0	0
over 52 uger	55	9.900.000	20%	-1.980.000	7.920.000	
I alt	55	9.900.000	20,0%	-1.980.000	7.920.000	
Konsekvens +=merudgift og -=mindreudgift						389.814

Ledighedsydelse						
Takst pr. måned br 17000						
Varighed	Fordelingspct	Antal	Brutto udgift	Refusions	Refusion	Netto
0 - 4 uger	0%	0	0	80%	0	0
5 - 26 uger	0%	0	0	40%	0	0
27 - 52 uger	0%	0	0	30%	0	0
over 52 uger	100%	75	15.300.000	20%	-3.060.000	12.240.000
I alt		75	15.300.000	20,0%	-3.060.000	12.240.000
Konsekvens +=merudgift og -=mindreudgift						1.469.897

Sygedagpenge						
Takst pr. måned br 18100						
Varighed	Fordelingspct	Antal	Brutto udgift	Refusions	Refusion	Netto
0 - 4 uger	10%	38	8.254.000	80%	-6.603.000	1.651.000
5 - 26 uger	50%	190	41.268.000	40%	-16.507.000	24.761.000
27 - 52 uger	30%	114	24.761.000	30%	-7.428.000	17.333.000
over 52 uger	10%	38	8.254.000	20%	-1.651.000	6.603.000
I alt	100%	380	82.537.000	39,0%	-32.189.000	50.348.000
Konsekvens +=merudgift og -=mindreudgift						-1.197.852

Jobafklaringsforløb						
Takst pr. måned br 11600						
Varighed	Fordelingspct	Antal	Brutto udgift	Refusions	Refusion	Netto
0 - 4 uger	0%	0	0	80%	0	0
5 - 26 uger	0%	0	0	40%	0	0
27 - 52 uger	20%	32	4.454.000	30%	-1.336.000	3.118.000
over 52 uger	80%	128	17.818.000	20%	-3.564.000	14.254.000
I alt		160	22.272.000	22,0%	-4.900.000	17.372.000
Konsekvens +=merudgift og -=mindreudgift						37.001

Revalidering						
Takst pr. måned br 19200						
Varighed	Antal	Brutto udgift	Refusions	Refusion	Netto	
0 - 4 uger			0	80%	0	0
5 - 26 uger			0	40%	0	0
27 - 52 uger			0	30%	0	0
over 52 uger	20	4.608.000	20%	-922.000	3.686.000	
I alt	20	4.608.000		-922.000	3.686.000	
Konsekvens +=merudgift og -=mindreudgift						-2.460.432



Integrationsydelse						
Takst pr. måned br	8300					
Varighed	Antal	Brutto udgift	Refusions	Refusion	Netto	
0 - 4 uger	5%	2,75	273.900	80%	-219.000	54.900
5 - 26 uger	5%	2,75	273.900	40%	-110.000	163.900
27 - 52 uger	5%	2,75	273.900	30%	-82.000	191.900
over 52 uger	85%	46,75	4.656.300	20%	-931.000	3.725.300
Hjælp i særlige tilf.- gr. 5			300.000	0%	0	300.000
I alt	55	5.778.000	23,2%	-1.342.000	4.436.000	
Konsekvens +=merudgift og -=mindreudgift						-2.215.122

Fleksjob (flekslønstilskud)						
Takst pr måned br	17900					
Varighed	Fordel-ingspct	Antal	Brutto udgift	Refusions	Refusion	Netto
0 - 4 uger	0%	0	0	80%	0	0
5 - 26 uger	0%	0	0	40%	0	0
27 - 52 uger	0%	0	0	30%	0	0
over 52 uger	100%	345	74.106.000	20%	-14.821.000	59.285.000
Fleksbidrag					-12.834.000	-12.834.000
Fleksjob gl. ref. Regler		200	42.960.000	65%	-27.924.000	15.036.000
I alt		545	117.066.000	47,5	-55.579.000	61.487.000
Konsekvens +=merudgift og -=mindreudgift						7.713.891

Førtidspensioner						
Takst pr måned	13300					
Varighed	gl	nye	Antal	Brutto udgift	Medfinansiering	Netto
over 52 uger			505		80%	80.598.000
Efter gamle ref.regler			435		65%	69.426.000
I alt			940	150.024.000		0 150.024.000
Konsekvens +=merudgift og -=mindreudgift						16.176.678

Seniorpension						
Takst pr måned	15000					
Varighed	Antal	Brutto udgift	Medfinansiering	Netto		
0 - 4 uger			0	0	0	
5 - 26 uger			0	0	0	
27 - 52 uger			0	0	0	
over 52 uger	155	27.900.000		0	27.900.000	
I alt	155	27.900.000		0	27.900.000	
Konsekvens +=merudgift og -=mindreudgift						1.817.330

UU og ungdomsuddannelse						
Takst pr. år						
	Antal	Brutto udgift	Refusions	Refusion	Netto	
UU-vejledning					4.388.377	
FGU			0		8.332.117	
STU					7.828.522	
I alt		20.549.016			20.549.016	
Konsekvens +=merudgift og -=mindreudgift						0

Integrations- og introduktionsprogrammer				
	Antal	Brutto udgift	RefusionsRefusion	Netto
Introduktion og forløb mv.		3.200.000	-1.000.000	2.200.000
Grundtilskud		-2.500.000	0	-2.500.000
Resultattilskud		-1.000.000	0	-1.000.000
I alt	0	-300.000	-1.000.000	-1.300.000
Konsekvens +=merudgift og -=mindredgift				84.943

Personlige tillæg og social formål (enkeltudgifter)				
	Antal	Brutto udgift	RefusionsRefusion	Netto
Personlige tillæg		3.837.800	50% -1.920.036	1.917.764
Varmehjælp		1.112.369	0% 0	1.112.369
Social enkeltudgifter		2.003.692	50% -1.008.387	995.305
I alt		6.953.861	-2.928.423	4.025.438
Konsekvens +=merudgift og -=mindredgift				0

Driftsudgifter				
	Antal	Brutto udgift	RefusionsRefusion	Netto
Komm. Beskæft. 5.90		20.727.030	-1.512.735	19.214.295
		0		0
Øvrige driftsudg. 5.98		4.854.810	-2.041.783	2.813.027
I alt		25.581.840	-3.554.518	22.027.322
Konsekvens +=merudgift og -=mindredgift				0

Her vises det budgetterede antal modtagere af forsørgelsesydelse for budget 2024 og budget 2025 samt første halvår af 2024.

Antallet sammenholdes i løbet af budgetåret med *ugens tal*, som Arbejdsmarkedsafdelingen udarbejder. Dog anvendes der data fra jobindsats.dk for førtids- og seniorpension.

Rebild Kommune	Budget		Forskel
	2024	2025	
Antal modtagere			
<i>Forsikrede ledige:</i>	392	402	10
A-kasse dagpenge	380	390	10
Løntilskud	10	10	0
Seniorjob	2	2	0
<i>Øvrige ledige:</i>	375	365	-10
Kontanthjælp	140	120	-20
Uddannelseshjælp	115	115	0
Ressourceforløb	55	55	0
Ledighedsydelse	65	75	10
<i>Sygemeldte:</i>	540	540	0
Sygedagpenge	380	380	0
Jobafklaring	160	160	0
<i>Andre ydelser:</i>	1705	1715	10
Revalidering	35	20	-15
Integration	80	55	-25
Fleksjob/flekslønstilskud	515	545	30
Førtidspension	930	940	10
Seniorpension	145	155	10
I alt	3012	3022	10
I alt eks. pensioner	1937	1927	-10

Børne- og Familieudvalget

	Oprindeligt budget 2024	Budgetforslag 2025	Budgetoverslag 2026	Budgetoverslag 2027	Budgetoverslag 2028
Børne- og Familieudvalget	654,9	637,4	648,1	654,7	657,5
Børn og unge med særlige behov	78,7	80,1	80,4	80,9	81,4
Dagtilbud	181,0	195,0	199,9	200,3	199,6
Folkeskole	395,2	362,3	367,8	373,4	376,4

Prisniveau 2025 i mio. kr.

Børne- og Familieudvalgets område vedrører i stor udstrækning de kommunale aktiviteter relateret til børn og unge – og deres familier.

Opgaverne i udvalget omfatter:

- det specialiserede socialområde for børn og unge med behov for støtte og særlige tilbud
- dagtilbud for de 0-5-årige børn
- skoler og skolefritidsordninger
- vidtgående specialundervisning

Herudover er der en række fællesudgifter på områderne, blandt andet bidrag til fri- og efterskoler, tilskud til private dagtilbud, forældrebetaling, fripladser, mellemkommunal betaling og skolebuskørsel.

Børne- og Familieudvalgets område er opdelt i følgende sektorer:

- Børn og unge med særlige behov
- Dagtilbud
- Folkeskole

For hvert område oplistes ændringer til budget 2025 og overslagsår i forhold til budget 2024 samt beskrivelse af budgetforudsætningerne.

Trepartsaftalen

Trepartsaftalen om løn og arbejdsvilkår, der blev vedtaget den 4. december 2023, udmønter frem mod 2026 en ekstraordinær ramme til løn og arbejdsvilkår på 6,8 mia. kr. Rebild kommunes andel heraf er i 2025 beregnet til 12,5 mio. kr. og 22,7 mio. kr. i 2026 og frem. Her i basisbudgettet er midlerne medregnet under Børne- og familieudvalget, Ældre-, pleje- og omsorgsudvalget samt Økonomiudvalget. Der er ikke foretaget endelig beregning af fordelingen endnu, ligesom midlerne endnu ikke er indregnet i taksterne på de respektive områder.

Det er ikke på alle dele af aftalen muligt at beregne udgiften endnu. Derfor er der afsat en del af midlerne på lønpuljer under Økonomiudvalget til senere fordeling.

Børn og unge med særlige behov

På dette område afholdes blandt andet udgifter til plejefamilier, opholdssteder, døgninstitutioner, forebyggende indsatser, kommunens andel af udgifter til sikrede institutioner samt udgifter til tabt arbejdsfortjeneste og merudgiftsydelser.

	Oprindeligt budget 2024	Budgetforslag 2025	Budgetoverslag 2026	Budgetoverslag 2027	Budgetoverslag 2028
Børn og unge med særlige behov	78,7	80,1	80,4	80,9	81,4
Center Familie og Handicap	78,7	80,1	80,4	80,9	81,4
Specialiseret børn og unge	80,3	81,6	82,0	82,5	83,0
Refusion - Særlig dyre enkeltsager	-6,8	-6,8	-6,8	-6,8	-6,8
Opholdssteder m.m.	6,8	7,7	8,0	8,6	9,1
Plejefamilier	16,4	16,4	16,4	16,4	16,4
Forebyggende foranstaltninger	27,4	27,4	27,4	27,4	27,4
Døgninstitutioner	16,0	16,2	16,2	16,2	16,2
Ungdomskriminalitet og Sikrede inst.	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9
Merudgifter Børn og unge	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8
Tabt arbejdsfortjeneste	7,8	7,8	7,8	7,8	7,8
Efterværn	3,6	3,6	3,6	3,6	3,6
Familie orienteret rådgivning	4,3	4,3	4,3	4,3	4,3
Øvrige socialfaglige udgifter	1,5	1,7	1,7	1,7	1,7
Familiepleje konsulent	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
Børnecenter Himmerland + Takstindtægter	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6
Socialfaglige tilbud	-0,1	0,1	0,1	0,1	0,1

Prisniveau 2025 i mio. kr.

Ændringer indregnet i basisbudget 2025 i forhold til oprindeligt budget 2024 (mio. kr.):

Børne og Familieudvalget		Sektor 3 Børn og unge med særlige behov			
Beløb i mio. kr.		2025		2026	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<i>Opr.budget 2024 i 2025 priser</i>		126,1	-47,4	126,1	-47,4
Barnets Lov	Lovgivning	0,02		0,08	
Prognose for demografi	Demografi	0,20		0,72	
<i>Budgetudgangspunkt 2025</i>		126,3	-47,4	126,9	-47,4
Tildelingsmodel 2025 ud over prognose for demografi		0,90		0,90	
Nulstilling demografi 2026-2027				-0,72	
Prognose for demografi 2026-2028				0,50	
Aktstykke 2025 Barnets Lov - fordeling	Aktstykke				
Aktstykke 2025 Lønstigning pædagoger i regionale tilbud	Aktstykke	0,15		0,15	
Socialfaglige tilbud - tilpasning udgifter og indtægter	Teknisk korrektion		0,12		0,12
Budget i alt		127,3	-47,3	127,7	-47,3
Ændringer i alt		1,28	0,12	1,63	0,12

Budgetforudsætninger:

Tildelingsmodel

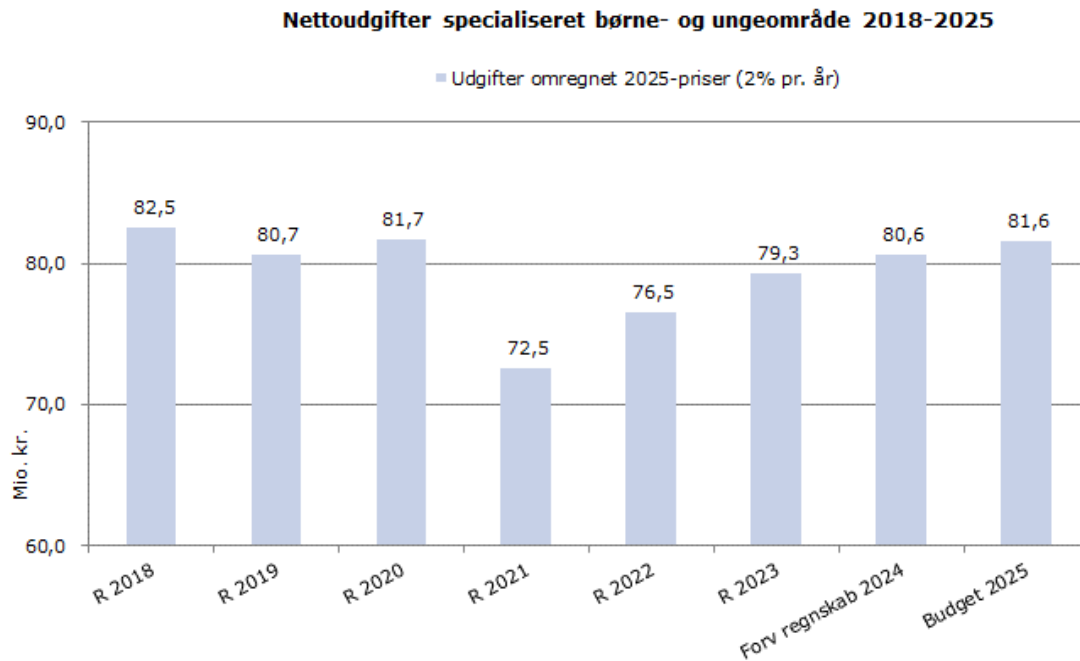
Tildelingsmodellen for det specialiserede børne- og ungeområde (eksklusiv driften af egne tilbud) tager udgangspunkt i disponeringen for maj måned i indeværende år. Indsatserne er inddelt i grupper: Anbringelser, støttende indsatser, ungestøtte (18-23 år), tabt arbejdsfortjeneste og merudgifter. For hver gruppe beregnes en gennemsnitlig udgift og antal indsatser, som danner grundlag for næste års budget.

Samlet er der 686 aktive indsatser disponeret i maj 2024 og samme antal indsatser ligger til grund for budget 2025. Det betyder, at en disponeret indsats på et barn i maj 2024 forudsættes fortsat på helårsbasis i 2025 enten på samme barn eller en tilsvarende tilgang i 2025 på et andet barn.

Budget til Team tidlig indsats, Fælles indsats, familieplejekonsulent og objektiv finansiering indgår i tildelingsmodellen sammen med forventet indtægter vedrørende refusion for særligt dyre enkeltsager. Tildelingsmodellen ender dermed på samlet nettodriftsudgifter på 81,4 mio. kr. i 2025 svarende til en tilførsel på 0,9 mio. kr. udover de 0,2 mio. kr., der allerede var lagt ind i forventet demografiudvikling fra 2024 til 2025. Derudover er der tillagt 0,2 mio. kr. fra aktstykket til finansiering af lønstigninger på regionale tilbud. Samlet ender budgettet For specialiseret børn og unge på 81,6 mio. kr. netto eksklusiv driften af egne tilbud.

Indsatser	Antal helårsindsatser	Årlig gennemsnitspris	Budget i mio. kr.
Anbringelser	58	735.702	42,7
Støttende indsatser	319	89.976	28,7
Merudgifter og tabt arbejdsfortjeneste	287	37.488	10,8
Ungestøtte (18-23 år)	22	148.836	3,3
Refusion særligt dyre enkeltsager			-9,7
Team tidlig indsats, fælles indsats og familieplejekonsulent			1,6
Projekt Fælles indsats			0,8
Familieplejekonsulenter			0,7
Objektiv finansiering			2,7
Aktstykke			0,2
I alt	686		81,6

Nedenstående graf viser udviklingen i nettoudgifterne på det specialiserede børne- og ungeområde fra regnskab 2018 til budgetforslag for 2025.



Bemærkning: (Fra budget 2020 indgår projekt fælles indsats og familieplejekonsulenter på samlet 1,9 mio. kr. Fra budget 2021 indgår desuden ændrede regler for refusion på særligt dyre enkeltsager, som giver øget indtægter.

Dagtilbud

På dette område afholdes udgifter til dagtilbud i kommunen i form af dagpleje, vuggestuer, børnehaver, private tilbud og indtægter i form af forældrebetaling, statstilskud til minimumsnormering og mellemkommunale betalinger.

	Oprindeligt budget 2024	Budgetforslag 2025	Budgetoverslag 2026	Budgetoverslag 2027	Budgetoverslag 2028
Dagtilbud	181,0	195,0	199,9	200,3	199,6
Center Børn og Unge	181,0	195,0	199,9	200,3	199,6
Dagtilbud område SYD	0,0	67,7	67,7	67,7	67,7
Dagtilbud område NORD	0,0	58,9	58,9	58,9	58,9
Dagtilbud område ØST	0,0	41,7	41,7	41,7	41,7
Dagtilbudsafd. Fælles	5,2	7,9	12,8	13,2	12,5
Dagtilbud i Skørping	25,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Dagtilbud i Rebild Syd	15,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Dagtilbud i Støvring Nord	37,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Dagtilbud i Støvring Syd	48,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Dagtilbud i Suldrup	12,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Dagtilbud i Terndrup	11,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Dagpleje - fælles	1,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Dagtilbud i Haverslev-Ravnkilde	11,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Særlige dagtilbud	9,5	15,1	15,1	15,1	15,1
Inklusion og behandling	3,7	3,7	3,7	3,7	3,7

Prisniveau 2025 i mio. kr.

I forhold til oprindeligt budget 2024 er der flyttet ejendomsudgifter fra daginstitutionerne til Ejendomme og udearealer under Teknik og Miljøudvalget.

I forbindelse med den nye struktur på skole og dagtilbudsområdet er dagtilbuddene i Kilden og Øster Hornum flyttet fra sektor folkeskole til sektor dagtilbud og Haverslev SFO er flyttet fra sektor dagtilbud til sektor folkeskole.

Ændringer indregnet i basisbudget 2025 i forhold til oprindeligt budget 2024 (mio. kr.):

Børne og Familieudvalget		Sektor 4		Dagtilbud	
Beløb i mio. kr.		2025		2026	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<i>Opr.budget 2024 i 2025 priser</i>		234,8	-53,8	234,8	-53,8
Prognose for demografi	Demografi	-1,50		-0,75	
Leje af pavilloner i Støvring budgetteret frem til 31.12.2024	Teknisk korrektion	-1,30		-1,30	
Leje af pavilloner i Skørping budgetteret frem til 31.12.2024	Teknisk korrektion			-0,48	
Minimumsnormeringer budgetteret fra 01.01.2025 bl.a. senere start i børnehave	Lovgivning	4,28		4,38	
<i>Budgetudgangspunkt 2025</i>		236,2	-53,8	236,6	-53,8
Budgetpulje til midlertidig kapacitet fjernes da der nu er konkret budgetteret under TMU - E&U	Teknisk korrektion	-0,73			
Demografi/tildeling dagtilbud samt tilpasning fripladser og søskendetilskud	Demografi	-5,74	2,35	-5,74	2,35
Nulstilling demografi 2025-2027	Demografi	0,72		-0,78	
Prognose for demografi 2026-2028	Demografi			2,30	
Særlige dagtilbud - tildelingsmodel	Demografi	5,66		5,66	
Ny struktur og tildelingsmodel - Flytning af dagtilbud Kilden og dagtilbud Øster Hornum fra sektor skole til sektor dagtilbud	Politisk beslutning	18,09		18,09	
Flytning af SFO + SFO2 Haverslev fra dagtilbud til skole	Politisk beslutning	-2,28		-2,28	
Struktur fra B2024 tilpasning B2025 SFO	Politisk beslutning	0,15		0,15	
Flytning af budget til E&U	Teknisk korrektion	-9,87		-9,39	
E&U budget rengøringsartikler bliver på daginstitutioner	Teknisk korrektion	0,1		0,1	
Aktstykke - Trepartsaftale (foreløbig fordeling)	Aktstykke	4,1		6,6	
Budget i alt		246,4	-51,4	251,3	-51,4
Ændringer i alt		11,67	2,35	16,56	2,35

Budgetforudsætninger:

Basisbudgettet er justeret i forhold til forventet antal børn i dagtilbud og justeret i forhold til de nye tildelingsmodeller som er gældende fra august 2024. Der indgår i basisbudgettet en foreløbig takstberegning af forældrebetaling. Søskendetilskud og økonomisk friplads budgetteres som en procentandel af forældrebetalingen.

Demografi

I basisbudgettet indgår en reduktion af budgettet på 3,4 mio. kr. netto som følge af færre børn sammenholdt med oprindeligt budget 2024. I dette tal indgår også en tilpasning af budgettet til fripladser og søskendetilskud. Nedenstående tabel viser de budgetterede børnetal for budget 2025 sammenlignet med børnetal budgetteret i oprindeligt budget 2024 samt pasningsprocenter anvendt til beregning af forventet antal børn. Færre fødsler både i Rebild Kommune og på landsplan samt mindre tilflytning end forventet i befolkningsprognosen til budget 2024 er medvirkende til, at der forventes færre børn i 2025.

Aldersgruppe	Tilbud	Budget 2024	Budget 2025	Forskel	Anvendt pasningsprocent i forhold til befolkningstal
0-2 år	Dagplejen	272	232	-40	
	Kommunale vuggestuer	293	299	6	
	Private vuggestuer	45	43	-2	
	Tilskud pasning af egne børn	12	24	12	
	Tilskud privat pasningsordning	175	164	-11	
	I alt	797	762	-35	68%
3-5 år	Kommunale børnehaver	1146	1107	-39	
	Private børnehaver	113	130	17	
	I alt	1259	1237	-22	96%

Forventet børnetal for 2024 beregnes på baggrund af antal børn jævnfør befolkningsprognose x tidligere års pasningsprocent. For 0-2 år er anvendt en pasningsprocent på 68% og på børnehaver er anvendt en pasningsprocent på 96%. I Rebild Kommune der er opstart i børnehaver i den måned, hvor barnet fylder 2 år og 11 måneder. Med indførelse af minimumsnormeringer skal 0-2 årige sikres normering svarende til 3 børn pr. fuldtidsansat frem til og med den måned, hvor barnet fylder 3 år. Det betyder, at tidspunktet for hvornår børn starter i børnehaver ændres til måneden efter barnet er fyldt 3 år, når Rebild Kommune bliver omfattet af lov om minimumsnormeringer pr. 01.01.2026 som følge af velfærdsaftalen jævnfør beslutning i Børne- og Familieudvalget.

Nedenstående tabel viser fordeling af budgetteret børnetal for 2025 sammenholdt med oprindeligt budgetteret børnetal for 2024 på de tre nye dagtilbudsområder for Rebild Kommunes dagtilbud: Dagtilbud område syd, Dagtilbud område øst og Dagtilbud område nord. Børnetallet er fordelt på henholdsvis dagpleje, vuggestue og børnehaver.

Kommunale dagtilbud		Børnetal budget 2024	Børnetal budget 2025	Børnetal Ændring
Dagtilbud område syd	Dagpleje	120	94	-26
	Vuggestue	140	121	-19
	Børnehaver	413	448	35
	Samlet	673	663	-10
Dagtilbud område øst	Dagpleje	60	58	-2
	Vuggestue	75	81	6
	Børnehaver	278	263	-15
	Samlet	413	402	-11
Dagtilbud område nord	Dagpleje	92	80	-12
	Vuggestue	78	97	19
	Børnehaver	455	396	-59 *
	Samlet	625	573	-52
Samlet	Dagpleje	272	232	-40
	Vuggestue	293	299	6
	Børnehaver	1146	1107	-39
	Samlet	1711	1638	-73

*I Dagtilbud område nord indgår der en konvertering af børnehaverpladser i Skovhuset og Bavnebakken, som er grunden til at antallet af børnehaverbørn forventes at falde forholdsmæssigt meget. I budget 2024 indgår der ikke vuggestuepladser i Skovhuset i det oprindelige budgetterede børnetal.

I overslagsårene 2026-2028 er der indregnet udgifter til forventet udvikling i demografi i henhold til seneste befolkningsprognose. I 2026 er tillagt 2,3 mio. kr., i 2027 er tillagt 2,6 mio. kr. og i 2028 er tillagt 1,9 mio. kr.

Trepartsaftalen

Trepartsaftalen om løn og arbejdsvilkår, der blev vedtaget den 4. december 2023, udmønter frem mod 2026 en ekstraordinær ramme til løn og arbejdsvilkår på 6,8 mia. kr. Rebild kommunes andel heraf er i 2025 beregnet til 12,5 mio. kr. og 22,7 mio. kr. i 2026 og frem. Her i basisbudgettet er midlerne medregnet under Børne- og familieudvalget, Ældre-, pleje- og omsorgsudvalget samt Økonomiudvalget. Der er ikke foretaget endelig beregning af fordelingen endnu, ligesom midlerne endnu ikke er indregnet i taksterne på de respektive områder.

Det er ikke på alle dele af aftalen muligt at beregne udgiften endnu. Derfor er der afsat en del af midlerne på lønpuljer under Økonomiudvalget til senere fordeling.

Tildelingsmodeller

Der er i basisbudgettet for dagtilbudsområdet taget udgangspunkt i den vedtagne tildelingsmodel, der er gældende fra august 2024. Med denne tildelingsmodel følger størstedelen af budgettet udviklingen i antallet af børn med en årlig tildeling pr. barn på følgende beløb.

Årlig tildeling pr. barn	Dagpleje	Vuggestue	Børnehave
Personale	132.483	152.073	76.037
Øvrigt	3.981	3.981	3.981
Samlet	136.463	156.054	80.017

Prisniveau 2025

Tildelingsmodellen på vuggestuer og børnehaver indeholder en række forudsætninger i forhold til andel af uddannet personale, antal ledere og gennemsnitslønninger. Uddannelsesandelen er sat til 73% inklusiv ledelse. Tildelingsmodellen for dagplejeområdet indeholder ud over tildeling pr. barn desuden tildeling til gæstehus på 740.022 kr. og koordinering af gæstepleje på 291.027 kr.

Budget til bygningsrelaterede udgifter er budgetteret under Teknik og Miljøudvalget på Ejendomme og udearealer. Budget til fuld implementering af minimumsnormering indgår som pulje på fællesområdet. Se nærmere i afsnittet om minimumsnormeringer.

Pulje til minimumsnormering

Med virkning fra 01.01.24 er der indført lovpligtige minimumsnormeringer. For Rebild Kommune og Helsingør Kommune, som begge er med i velfærdsaftalen på dagtilbudsområdet gælder de lovbundne minimumsnormeringer først fra 01.01.26. Rebild Kommune har tidligere forudsat kommunen ville være omfattet pr. 01.10.24, men forlængelse af velfærdsaftalen har nu udskudt tidspunktet.

I forbindelse med vedtagelsen af sidste års budget blev der afsat ekstra budget til opfyldelse af loven for minimumsnormeringer. Der indgår i basisbudgettet følgende beløb på pulje til fuld implementering af minimumsnormeringerne.

Mio kr.	2025	2026	2027	2028
Pulje til minimumsnormeringer	5,1	5,2	5,3	5,3

Normeringen i tildelingsmodellen ligger tæt på opfyldelse af minimumsnormeringer. Budgetpuljen til minimumsnormeringer skal derfor primært finansiere senere i børnehaver fra de nuværende 2,11 år til 3,1 år. Derudover indgår der et mindre beløb til opfyldelse af minimumsnormeringer i daginstitutioner og eventuel øget tilskud til private institutioner. Det er endnu usikkert hvor mange penge, der skal bruges af puljen i 2025. Børne- og familieudvalget har besluttet, at tidspunktet for ændring af senere børnehaver gælder fra 01.01.2026., men i forhold til tilskud til private institutioner afventer vi udmelding fra Børne- og Undervisningsministeriet med hvilke krav, der bliver til private institutioners opfyldelse af minimumsnormeringer.

Forældrebetaling

Der er budgetteret med forældrebetaling svarende til 25% af de budgetterede udgifter, hvilket er det maksimale, der kan opkræves jævnfør dagtilbudsloven. Byrådet har mulighed for at beslutte en lavere forældrebetalingsandelen end 25%.

Med baggrund i de budgetforudsætninger, der ligger til grund for basisbudget 2025 er følgende foreløbige takster beregnet for henholdsvis dagpleje, vuggestue og børnehave.

Forældrebetaling pr. måned (11 måneders betaling) inkl. forventet fordeling af pulje til minimumsnormeringer	Godkendt takst 2024	Foreløbig takst 2025	Ændring i pct.
Dagpleje, fuldtid	3192	3329	4,3%
Dagpleje, 30 timer (barselsorlov)	2303	2407	4,5%
Vuggestue, fuldtid	3697	3847	4,1%
Vuggestue, 30 timer (barselsorlov)	2696	2808	4,2%
Børnehave, fuldtid	2107	2180	3,5%
Børnehave, 30 timer (barselsorlov)	1579	1632	3,4%

Hvis der efterfølgende i budgetprocessen kommer ændringer i budgetgrundlaget, har det indflydelse på takstberegningen.

Søskendetilskud og økonomiske fripladser budgetteres som en procentandel af forældrebetalingen. Andelen der får søskendetilskud og fripladser er i basisbudgettet opjusteret på baggrund af de seneste to års historik.

Folkeskole

På området for folkeskoler afholdes udgifter til folkeskoler og skolefritidsordninger. Udgifter til transport, bidrag til privat- og efterskoler samt specialundervisning indgår også her.

	Oprindeligt budget 2024	Budgetforslag 2025	Budgetoverslag 2026	Budgetoverslag 2027	Budgetoverslag 2028
Folkeskole	395,2	362,3	367,8	373,4	376,4
Center Børn og Unge	395,2	362,3	367,8	373,4	376,4
Skoleafd. Fællesområde	35,7	35,9	41,3	47,0	50,0
Bavnebakkeskolen	58,0	58,2	58,2	58,2	58,2
Kilden	50,0	30,0	30,0	30,0	30,0
Haverslev Skole	9,3	10,9	10,9	10,9	10,9
Karensmindeskolen	49,5	50,6	50,6	50,6	50,6
Læringscenter Himmerland inkl. takstindtægter	-1,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Skørping Skole	68,4	66,3	66,3	66,3	66,3
Sortebakkeskolen	31,3	29,5	29,5	29,5	29,5
Suldrup Skole	22,8	21,6	21,6	21,6	21,6
Øster Hornum Børneunivers	24,9	13,0	13,0	13,0	13,0
Vidt. Specialundervisning	36,7	35,1	35,1	35,1	35,1
Inklusion og behandling	9,8	11,3	11,3	11,3	11,3
PPR - Inklusion	9,8	9,8	9,8	9,8	9,8
Kommunalt behandlingstilbud	0,0	1,5	1,5	1,5	1,5

Prisniveau 2025 i mio. kr.

I forhold til oprindeligt budget 2024 er der flyttet ejendomsudgifter fra skolerne til Ejendomme og udearealer under Teknik og Miljøudvalget.

I forbindelse med den nye struktur på skole og dagtilbudsområdet er dagtilbuddene i Kilden og Øster Hornum flyttet fra sektor folkeskole til sektor dagtilbud og Haverslev SFO er flyttet fra sektor dagtilbud til sektor folkeskole.

Ændringer indregnet i basisbudget 2025 i forhold til oprindeligt budget 2024 (mio. kr.):

Børne og Familieudvalget		Sektor 5		Skoler	
Beløb i mio. kr.		2025		2026	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Opr.budget 2024 i 2025 priser		463,3	-68,1	463,3	-68,1
Demografi 2025 - 2027 - flere elever		1,55		3,10	
Demografi 2025-27 folkeskoler		-0,06		-0,11	
Demografi pulje 24 til 26		1,61		3,21	
Tilbageførsel af halvdelen af besparelse ved struktur		3,11		3,11	
Budgetstrategi skole-dagtilbud struktur		-4,28		-4,28	
budgetstrategi opfølgning skole-dagtilbudsstruktur		-2,14		-2,14	
Styrk folkeskolen (25% af skatteprovenu)		1,87		3,53	
Budgetudgangspunkt 2025		464,9	-68,1	469,7	-68,1
Demografi Privat- og efterskoler 2025		2,62		2,62	
Demografi/tildeling skoler 2025		2,81		2,81	
Nedlæggelse af puljer - lagt under tildelingsmodel skole		-3,25		-3,25	
Demografi/takstberegning SFO+SFO2 2025		3,25	-1,63	3,25	-1,63
Regulering mellemkommunale betalinger (grænsekrydsere)		0,46		0,46	
Tildelingsmodel vidtgående specialundervisning		-0,08		-0,08	
Prognose for demografi 2026-2028				3,00	
Aktstykke 2025 Sænkelse af klasseloftet i børnehaveklassen + 1 og 2 kl.		0,36		0,61	
Aktstykke 2025 Styrket indsats i dansk og matematik for de mest udfordrede elever		0,33		0,00	
Flytning af budget til E&U		-21,37		-20,53	
Flytning af Chromebooks fra anlæg		1,15		1,15	
Struktur fra B2024 tilpasning B2025 SFO		-0,18		-0,18	
NT-stigning i 2024 fordelt på kørselsområder		-1,24		-1,24	
Ny struktur og tildelingsmodel - Flytning af dagtilbud Kilden og dagtilbud Øster Hornum fra sektor skole til sektor dagtilbud		-18,09		-18,09	
Aktstykke 2025 Lettilgængeligt behandlingstilbud til børn og unge (nyt tilbud under PRR)		1,51		1,53	
Besparelse 1/2 lederstilling LCH		-0,35		-0,35	
Flytning af LCH til Vidtgående		-14,90	14,90	-14,90	14,90
Flytning af SFO + SFO2 Haverslev fra dagtilbud til skole		2,28		2,28	
Nulstilling demografi 2025-2027		-3,10		-6,21	
Budget i alt		417,1	-54,8	422,6	-54,8
Ændringer i alt		-46,15	13,27	-40,70	13,27

Budgetforudsætninger:

Basisbudgettet er justeret i forhold til forventet elevtal på skolerne pr. 5. september, og det forventede børnetal i SFO'erne. Øvrige områder i henhold til de vedtagne tildelingsmodeller på områderne. Dette gælder ligeledes for specialklassetilbuddene. Der indgår i basisbudgettet en foreløbig takstberegning af forældrebetaling for SFO og SFO2. Søkendetilskud og økonomisk friplads budgetteres som en procentandel af forældrebetalingen.

Tildelingsmodel for skolefritidsordning og fritidstilbud – SFO og SFO2

Modellen tager udgangspunkt i en grundtildeling til ledelse samt en børnetalsafhængig tildeling:

Grundtildelingen udgør 533.584 kr. i 2025.

Årlig tildeling pr. barn	Mini-SFO	SFO	SFO2
Tildeling pr. barn, løn	43.843	26.879	10.581
Tildeling pr. barn, andet	1.771	1.525	0

Prisniveau 2025

Fordelingen af budgetteret antal børn i SFO, Mini-SFO og SFO2 fremgår af nedenstående oversigt:

Børnetal	Oprindelig budget 2024			Budget 2025				Ændring
	SFO	Mini-SFO (helårs-gns.)	SFO2	SFO	Mini-SFO (gns. 4 mdr.)	Mini-SFO (helårs-gns.)	SFO 2	
Bælum Skole, SFO'en	25	3,0	1	22	3	1,1	2	-3,8
Terndrup Skole, Tumleren	96	10,3	0	113	34	11,3	2	20,4
Bavnebakkeskolen, Kernehuset	355	37,3	65	362	97	32,3	65	2,2
Haverslev Skole, Tuen	52	4,7	5	42	15	5,0	6	-9,2
Karensmindeskolen, Søhulen	214	29,3	68	283	91	30,3	74	76,0
Skørping Skole, SFO'en	188	15,3	61	207	56	18,7	54	14,3
Sortebakkeskolen, Spiloppen	88	8,7	1	95	25	8,3	1	7,1
Suldrup Skole, Myretuen	96	10,7	20	93	35	11,7	20	-2,2
Øster Hornum Skole, Fritteren	77	6,3	3	89	24	7,8	5	14,9
I alt	1.192	126	225	1.306	380	127	229	119,7

På baggrund af de budgetterede udgifter er følgende foreløbige takster beregnet på SFO og SFO2:

Forældrebetaling (11 mdr. betaling)	SFO (Heldag)	SFO (Eftermiddag)	SFO (Morgen)	SFO2
Foreløbig takst pr. md. 2025	2.278	2.016	804	721
Godkendt takst pr. md. 2024	2.225	1.969	786	695

Forældrebetalingen er beregnet ud fra 75% af de budgetterede udgifter. Hvis der efterfølgende i budgetprocessen kommer ændringer i budgetgrundlaget, har det indflydelse på takstberegningen.

Tildelingsmodel for skoleområdet

Der er i basisbudgettet for skoleområdet taget udgangspunkt i den vedtagne tildelingsmodel, der er gældende fra august 2024. Der sker elevtalsregulering på baggrund af elevtallet pr. 5. september.

Ressourcetildelingsmodellen tager udgangspunkt i en tildeling pr. elev, hvor tildelingen pr. elev er afhængig af det samlede antal elever:

De første 180 elever udløser 68.432 kr. pr. elev.

De næste 180 elever udløser 57.846 kr. pr. elev.

Elev nummer 361 til 800 udløser 46.740 kr. pr. elev.

Elev nummer 801 og opad udløser 53.902 kr. pr. elev.

Der tildeles minimum midler til 126 elever (svarende til 18 elever pr. klasse i en 0-6. classes skole). Dvs. kommer en skole under 126 elever, skal den fortsat tildeles økonomi svarende til 126 elever, for at der kan gives et godt skoletilbud.

Elevtallet for skoleåret 2024-25 er indhentet pr. 18. juni, og i forhold til elevtallet i basisbudgettet i 2024 er der et fald på 37 elever.

Elevtal	Opr. Budget 2024	Budget 2025	Forskel
Bavnebakkeskolen	796	836	40
Haverslev skole	133	123*	-10
Karensmindeskolen	706	722	16
Skørping skole	599	564	-35
Sortebakkeskolen	368	365	-3
Suldrup skole	267	272	5
Kilden	414	361	-53
- <i>Blenstrup skole</i>	<i>53</i>	<i>0</i>	<i>-53</i>
- <i>Bælum skole</i>	<i>51</i>	<i>47</i>	<i>-4</i>
- <i>Terndrup skole</i>	<i>310</i>	<i>314</i>	<i>4</i>
Øster Hornum skole	136	139	3
I alt	3.419	3.382	-37

*der gives budget til minimum 126 elever.

V-klasserne – skole og SFO

For budget 2025 er der budgetteret med 25 elever i skoletilbuddet, herudover 4 elever på kvisten, samt 12 børn i SFO-tilbuddet. Nedenfor vises taksterne for tilbuddene.

	Skole	Kvisten	SFO
Takst 2025		203.887	108.104
Målgruppe 3	453.874		
Målgruppe 2	357.527		
Målgruppe 1	323.841		
Prisniveau 2025			

Specialbørnehave på Læringscenter Himmerland

Der er budgetteret med 10 børn i henhold til nedenstående tildelingsmodel. Specialbørnehaven vil i løbet af 2024 blive flyttet til sektor dagtilbud.

	Grundtildeling	Basistildeling pr. barn	Tillæg ved udvidet tildeling pr. barn
Årlig tildeling	398.254	356.783	101.623
Prisniveau 2025			

Tildelingsmodel for specialundervisning

Budgetmodellen for vidtgående specialundervisning, tager udgangspunkt i et fastlagt budgetbeløb fremskrevet til 2025-niveau. Budgettet ændres i forhold til udviklingen i antal 6-17-årige fra 1/1-2023 – 1/1-2024. For budget 2025 giver det et fald på 0,1 mio. kr.

Tildelingsmodel vidtgående specialundervisning	
Tildeling pr. barn mellem 6 – 17 år i 2011, jfr. godkendt model	3.594 kr.
Fremskrevet til 2025 prisniveau (art 4.7)	4.557 kr.
Antal 6 - 17-årige 1/1-2022	4.787 pers.
Antal 6 - 17-årige 1/1-2023	4.889 pers.
Antal 6 - 17-årige 1/1-2024	4.872 pers.
Fald i antal 6 - 17-årige	17 pers.
Ændring i budget til vidtgående specialundervisning	-77.461 kr.
Prisniveau 2025	

Mellemkommunale betalinger skoler

Tabellen nedenfor viser fordelingen af de mellemkommunale betalinger, for elever der går i skole i en anden kommune end bopælskommunen. Betalingen sker på baggrund af skæringsdatoen 5. september, hvorfor de faktisk elever i skoleåret 2024/25 endnu ikke er kendt. Derfor tager forventningen udgangspunkt i skønnet på nuværende tidspunkt.

Forventningen vil blive tilpasset i lighed med aktivitetstilpasningen på egne skoler.

	Antal	Gns. takst	Forbrug
Elever fra andre kommuner i Rebilds skoler	120	79.840	-9.580.860
Rebild elever i andre kommuners skoler	176	79.840	14.051.928
Netto mellemkommunal betaling			4.471.068

Prisniveau 2025

Elever på privat- og efterskoler

Nedenfor vises det budgetterede antal elever på efter- og privatskoler. Skæringsdatoen er her ligeledes 5. september, og de endelige elevtal kendes endnu ikke. Derfor tager forventningen udgangspunkt i skønnet på nuværende tidspunkt.

Forventningen vil også her blive tilpasset i lighed med aktivitetstilpasningen på egne skoler.

	Antal	Nettotakst	Forbrug
Efterskoler	194	43.023	7.929.069
Ekstra tilskud til spec. efterskoler	20	10.000	200.000
Efterskoler			8.129.069
Friskoler	351	47.502	15.839.567
Øvrige SFO'er	149	9.001	1.274.134
Friskoler			17.113.701
Samlet			25.242.770

Prisniveau 2025

Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalget

Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalgets område vedrører de kommunale udgifter til Rebild Kommunes Kultur- og fritidstilbud samt sundhedsområdet. Udgifterne er bl.a. fordelt på følgende aktiviteter:

	Oprindeligt budget 2024	Budgetforslag 2025	Budgetforslag 2026	Budgetforslag 2027	Budgetforslag 2028
Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalget	228,6	228,4	229,8	233,6	232,4
Fritid	42,6	41,9	41,1	43,4	40,6
Kultur og Natur	10,5	9,9	11,7	13,1	14,9
Landdistrikter	1,3	1,3	1,3	1,3	1,0
Sundhed	174,2	175,3	175,6	175,8	175,8

Prisniveau 2025 i mio. kr.

- Tilskud til idræts- og svømmehaller
- Naturskolen
- Folkebiblioteket
- Folkeoplysning
- Frivilligt foreningsarbejde
- Lokaletilskud
- Ungdomsskole
- Museer
- Kultur- og medborgerhuse
- Kulturskolen
- Kulturelle arrangementer
- Landsbypulje
- Landsbyråd
- Aktivitetsbestemt medfinansiering af sygehussektoren.
- Vederlagsfri fysioterapi og genoptræning
- Sundhedsfremme og forebyggelse
- Sundhedspleje
- Tandpleje
- Rusmiddelbehandling
- Rehabiliteringsindsatser
- Betaling for hospice
- Begravelseshjælp
- Transport til bl.a. læger samt sygehus

Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalgets budget er opdelt på 4 områder:

- 07 Fritid
- 08 Kultur og Natur
- 09 Landdistrikter
- 12 Sundhed

Efterfølgende oplyses ændringer til budget 2025 og overslagsår i forhold til oprindeligt budget 2024. Ændringerne er for hvert område opdelt på hhv. politiske besluttede ændringer og ændringer på baggrund af demografi/ tildelingsmodeller/aktstykke.

Fritid

På sektor 7 Fritid budgetteres de 3 decentrale institutioner Folkebiblioteket, Naturskolen og Ungdomsskolen. Ud over budget til de 3 institutioner afholdes der på denne sektor også udgifter til Kultur og Fritids fællesområde. Budgettet vedrørende fællesudgifterne er nærmere specificeret senere.

	Oprindeligt budget 2024	Budgetforslag 2025	Budgetoverslag 2026	Budgetoverslag 2027	Budgetoverslag 2028
Fritid	42,1	40,7	40,6	40,6	40,6
Center Sundhed, Kultur og Fritid	42,1	40,7	40,6	40,6	40,6
Kultur og Fritid Fællesomr.	21,6	21,5	21,4	21,4	21,4
Folkebiblioteket	11,1	10,4	10,4	10,4	10,4
Naturskolen	0,9	0,8	0,8	0,8	0,8
Ungdomsskolen	8,4	8,0	8,0	8,0	8,0

Prisniveau 2025 i mio. kr.

Budgettet vedrørende "Kultur og Fritid Fællesomr." indeholder de budgetposter der administreres fra den centrale administration, det vil sige fra Center Sundhed, Kultur og Fritid.

Nedenfor er der en nærmere specifikation af hvordan budgettet for fællesområdet under sektor 7 er sammensat i budget 2025.

Kultur og Fritid fællesområde - Sektor Fritid	21,5
Stadion idrætsanlæg	8,3
Tilskud idræts- og svømmehaller	0,6
Fritidsområdet og præmiering	0,1
Folkeoplysende voksenundervisning	0,8
Frivilligt folkeopl. Foreningsarbejde	1,9
Lokaletilskud - Foreningsarbejde	9,2
Frivilligcenter	0,2
Lokalebooking system	0,4

Prisniveau 2025 i mio. kr.

Ændringer indregnet i basisbudget 2025 i forhold til oprindeligt budget 2024 (mio. kr.):

Kultur-, Fritids- og sundhedsudvalget	Sektor 7	Fritid		2025		2026	
				Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<i>Beløb i mio. kr.</i>							
Opr.budget 2024 i 2025 priser				42,2	-0,2	42,2	-0,2
Udmøntning af besparelse på frivillighedscenteret	Politisk beslutning			-0,1	0,0	-0,1	0,0
Budgetudgangspunkt 2025				42,2	-0,2	42,1	-0,2
E&U budget overført til sektor 13	Politisk beslutning			-1,3		-1,3	
Budget i alt				40,9	-0,2	40,8	-0,2
Ændringer i alt				-1,4	0,0	-1,4	0,0

Budgetforudsætninger

I forbindelse med vedtagelse af budget 2024 blev der vedtaget forskellige besparelser fra besparelseskataloget. Hovedparten af disse besparelser er indarbejdet i oprindeligt budget for 2024 og fremgår derfor ikke af ovenstående tabel. Besparelsen på Frivillighedscenteret er medtaget da denne besparelse indføres over en årrække. I forbindelse med budgetvedtagelsen blev det besluttet at indføre besparelse med hhv. 50.000, 100.000. og 150.000 i årene 2025-2026-2027, og efterfølgende 150.000 årligt.

Overførsel af budgetmidler til E&U på sektor 13.

Beslutningen om oprettelse af et fælles ejendomscenter – Ejendomme og Udearealer – har medført at der i 2024 er flyttet budgetbeløb fra forskellige steder i organisationen til den nye fælles enhed. På sektor Fritid er der i alt overført 1,3 mio. kr. til Ejendomme og Udearealer under sektor 13 Ejendomme.

Der er flyttet nedenstående beløb.

Stadion og idrætsanlæg	78.800
Folkebiblioteket	756.200
Naturskolen	41.500
Ungdomsskolen	443.200
I alt	1.319.700

Kultur og Natur

	Oprindeligt budget 2024	Budgetforslag 2025	Budgetoverslag 2026	Budgetoverslag 2027	Budgetoverslag 2028
Kultur og Natur	10,5	9,9	9,9	12,4	14,9
Center Sundhed, Kultur og Fritid	10,5	9,9	9,9	12,4	14,9
Kultur og Fritid Fællesomr.	6,2	5,6	5,6	8,1	10,6
Kulturskolen	4,4	4,3	4,3	4,3	4,3

Prisniveau 2025 i mio. kr.

På sektor 8 Kultur og Natur er der budgetteret med udgifter til den decentrale institution Kulturskolen. Kulturskolen er en sammenlægning af den kommunale musik- og billedskole. Ud over budget til Kulturskolen indeholder området budgetmidler til "Kultur og Fritid Fællesomr." under Center Sundhed, Kultur og Natur.

Budgettet vedrørende "Kultur og Fritid Fællesomr." indeholder de budgetposter der administreres fra den centrale administration, det vil sige fra Center Sundhed, Kultur og Fritid. Nedenfor er der en opgørelse for budget 2025.

Kultur og Fritid fællesområde - Sektor Kultur og Natur	5,6
Museer	1,9
Kulturelle tilskud og aktiviteter	1,4
Kultur og Medborgerhuse	1,4
Højskolen - drift af hovedbygningen	0,0
Fritidspas	0,1
Pulje - lokalområder og fritidsliv	0,8

Prisniveau 2025 i mio. kr.

Under Kultur-, Fritid- og Sundhedsudvalgets område er der budgetteret med 1,9 mio. som tilskud til museer, 1,4 mio. til kulturelle tilskud og aktiviteter, 1,4 mio. til Kultur og medborgerhuse, 0,1 mio. til Fritidspas og 0,8 mio. til Pulje – lokalområder og Fritidsliv.

Ændringer indregnet i basisbudget 2025 i forhold til oprindeligt budget 2024 (mio. kr.):

Budgetforudsætninger

Kultur-, Fritids- og sundhedsudvalget	Sektor 8	Kultur og natur		2025		2026	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt		
Beløb i mio. kr.							
Opr.budget 2024 i 2025 priser		12,7	-2,1	12,7	-2,1		
Pulje - lokalområder og fritidsliv (Budgetaftale 2024)	Politisk beslutning	0,8	0,0	0,9	0,0		
Udmøntning af besparelse på fritidspas (Budgetaftale 2024)	Politisk beslutning	-0,1	0,0	-0,1	0,0		
Udmøntning af besparelse på Oprea i Rebild (Budgetaftale 2024)	Politisk beslutning	-0,1		-0,1			
Budgetudgangspunkt 2025		13,3	-2,1	13,4	-2,1		
E&U budget overført til sektor 13	Politisk beslutning	-1,3		-1,3			
Budget i alt		12,0	-2,1	12,0	-2,1		
Ændringer i alt		-0,6	0,0	-0,6	0,0		

I forbindelse med budgetvedtagelsen for budget 2024 blev det besluttet at hæve skatten. I sammenhæng med dette blev det også besluttet at 25% af provenuet ved skattestigningen skal tilbage til driften, som en pulje til lokalområder og fritidsliv. Det blev vedtaget at tilføre budgetbeløbet gradvist fra år 2025.

Sektor 8 tilføres derfor hhv. 0,8 – 0,9 – 3,3 – 5,8 mio. kr. fra 2025 og indtil beløbet er helt indfaset i budgettet for 2028.

I budgetforliget i 2022 blev det besluttet at tilføre fritidspas 0,1 mio. kr. årligt, i perioden 2022 – 2024. Da dette tidsbegrænsede budgetbeløb bortfalder fra 2025, er budgettet nedskrevet med 0,1 mio. kr. årligt.

I forbindelse med vedtagelse af budget 2024 blev der vedtaget forskellige besparelser fra besparelseskataloget. Hovedparten af disse besparelser er indarbejdet i oprindeligt budget for 2024 og fremgår derfor ikke af ovenstående tabel. Besparelsen på Opera i Rebild er medtaget da denne besparelse indføres fra 2025. I forbindelse med budgetvedtagelsen blev det besluttet at indføre en årlig besparelse med hhv. 50.000 i budget 2025, 125.000 i budget 2026.

Overførsel af budgetmidler til E&U på sektor 13.

Beslutningen om oprettelse af et fælles ejendomscenter – Ejendomme og Udearealer – har medført at der i 2024 er flyttet budgetbeløb fra forskellige steder i organisationen til den nye fælles enhed.

På sektor 8 Kultur og Natur er der i alt overført 1,3 mio. kr. til Ejendomme og Udearealer under sektor 13 Ejendomme.

Der er flyttet nedenstående beløb.

Kultur og medborgerhuse	1.145.900
Højskolen - drift af bygningen	91.200
Kulturskolen	67.400
I alt	1.304.500

Landdistrikter

På sektor 9 Landdistrikter udbetales der forskellige tilskud til forsamlingshuse og landdistrikter i Rebild Kommune. Derudover er der puljemidler fra bredbåndspuljen, der tildeles efter ansøgning.

	Oprindeligt budget 2024	Budgetforslag 2025	Budgetoverslag 2026	Budgetoverslag 2027	Budgetoverslag 2028
Landdistrikter	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Center Sundhed, Kultur og Fritid	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Forsamlingshuse - tilskud	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Landsbypulje - fast tilskud	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Landsbyråd	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
LAG-Himmerland - tilskud til adm.	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Bredbåndspulje, landdistrikter	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2

Prisniveau 2025 i mio. kr.

Ændringer indregnet i basisbudget 2025 i forhold til oprindeligt budget 2024 (mio. kr.):

Budgetforudsætninger

Der er ingen ændringer i budgettet fra oprindeligt budget 2024 til budgetforslag 2025.

Sundhed

Sundhedsområdet omfatter blandt andet den aktivitetsbestemte medfinansiering af sygehussektoren, vederlagsfri fysioterapi og genoptræning, herunder både genoptræning på sygehus og genoptræning i kommunalt eller privat regi. Derudover omfatter området også sundhedsfremme og forebyggelse samt sundhedspleje, tandpleje, rusmiddelbehandling, rehabiliteringsindsatser, udgifter til hospice, begravelses-hjælp, frivilligt socialt arbejde og kørsel til eksempelvis læger.

	Oprindeligt budget 2024	Budgetforslag 2025	Budgetforslag 2026	Budgetforslag 2027	Budgetforslag 2028
Sundhed	174,2	175,3	175,6	175,8	175,8
Medfinansiering	115,0	117,1	117,1	117,1	117,1
Sundhed - Fællesområde	4,1	3,1	3,1	3,1	3,1
Frivilligt Social Arbejde §18	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2
Forebyggende indsatser	9,3	9,3	9,3	9,5	9,5
Rusmiddelteam	2,6	2,6	2,6	2,6	2,6
Rehabilitering	2,2	2,2	2,2	2,2	2,2
Træning	14,1	14,1	14,1	14,1	14,1
Myndighed - Træning	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
Vederlagsfri fysioterapi	8,4	8,4	8,4	8,4	8,4
Privat genoptræning	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
Kom. genoptræning	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1
Børn og Bevægelse	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
AKUT/Sundhedstilbud	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Sundhedsplejen	8,6	8,6	8,6	8,7	8,7
Tandplejen	17,2	17,1	17,4	17,4	17,4

Prisniveau 2025 i mio. kr.

Ændringer indregnet i basisbudget 2025 i forhold til oprindeligt budget 2024 (mio. kr.):

Kultur-, fritids- og sundhedsudvalget	Sektor 12	Sundhed		2025		2026	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt		
<i>Beløb i mio. kr.</i>							
<i>Opr.budget 2024 i 2025 priser</i>		174,5	-0,3	174,5	-0,3		
Sundhedsplejen - demografimodel 2025	Demografi	0,03		0,03			
Sundhedsplejen - demografimodel 2026	Demografi					0,02	
Udmøntning af analyse af tandplejen/bibliotek	Politisk beslutning	-0,01		-0,03			
Budget 2023 - Leasing og drift af sundhedshus	Politisk beslutning	0,66		0,66			
Aktstykke 2023 - Vederlagsfri tandpleje 18-21 årige	Aktstykke	0,65		0,65			
Økonomaftale 2023 - Forebyggelse af kroniske sygdomme	Lovgivning	0,01		0,02			
<i>Budgetudgangspunkt 2025</i>		175,8	-0,3	175,8	-0,3		
Nye systemer, FSII 1.6 Sundhedsfrem, forebyggelse og ge	Teknisk korrektion	-0,07		-0,07			
Træning - Tildelingsmodel 2025	Demografi	-0,01		-0,01			
Sundhedsplejen - demografimodel 2025 tilpasning	Demografi	0,03		0,03			
Sundhedsplejen - demografimodel 2026 tilpasning	Demografi					0,00	
Sundhedsplejen - demografimodel 2027 tilpasning	Demografi						
Sundhedsplejen - demografimodel 2028	Demografi						
Tandplejen - demografimodel 2025	Demografi	0,04		0,04			
Kommunal medfinansiering 2025 - budgettilpasning	Konjunktur	2,10		2,10			
Sundhed - omplacering til Ejendomme og udearealer 2025	Teknisk korrektion	-2,30		-2,30			
Aktstykke 2025 - Efterregulering vedr. gratis tandpleje 18	Aktstykke					0,30	
Aktstykke 2025 - Initiativer i sundhedsreformen	Aktstykke						
Budget i alt		175,6	-0,3	175,9	-0,3		
Ændringer i alt		1,13	0,00	1,45	0,00		

Budgetforudsætninger:

Tilpasning af medfinansiering

Der er faste aconto-afregninger og løbende udgifter til hospice og specialiseret genoptræning. Budgettet til den kommunale medfinansiering af sundhedsvæsenet reguleres på den baggrund årligt. Med udgangspunkt i de udmeldte aconto-afregninger for 2025 øger Rebild Kommune budgettet på området med 2,1 mio. kr.

Tandpleje – Vederlagsfri tandpleje 18-21 årige

I aktstykket fra 2023 indgår en forøgelse af budgettet til 2025 for tandplejen vedrørende vederlagsfri tandpleje for 18-21 årige på 0,7 mio. kr. i forhold til budget 2024. Aktstykket har fra 2025 fuld gennemslagskraft. Fra 2026 er der i aktstykket fra 2025 tilføjet en regulering der øger budgettet med 0,3 mio. kr. årligt.

Ordningen betyder at Rebild Kommune betaler tandplejeregningen, uanset om borger vælger kommunal eller privat tandpleje i aldersgruppen 18-21 år i 2025.

Tandplejen - Demografimodel

Tildelingsmodellen for tandplejen tager udgangspunkt i en grundtildeling samt en tildeling der reguleres i forhold til antal 0-21 årige. Derudover er der en tildeling i forhold til antal omsorgs- og specialtandplejepatienter. Som det fremgår nedenfor, betyder de demografiske ændringer, at tandplejens budget i 2025 øges med 42.100 kr. i forhold til budget 2024.

Tildelingsmodel for Tandplejen			
Grundtildeling	kr	4.828.552	
Tildeling pr. barn 0-21 år	kr	1.257	
Tildeling pr. omsorgspatient	kr	4.194	
Tildeling pr. specialtandplejepatient	kr	7.809	
Ændring i antal personer	Primo 2024	Primo 2025	Ændring
Antal 0-21 årige	8.595	8.573	-22
Antal omsorgspatienter	112	123	11
Antal specialtandplejepatienter	90	93	3
Budgetændring for tandplejen	kr	42.100	

Træning – tildelingsmodel

Byrådet besluttede den 22. juni 2023 at indføre en tildelingsmodel på træningsområdet. Tildelingsmodellen er to-delt mellem en tildeling vedrørende genoptræningsplaner efter henvisning fra sygehuset (§140) og en demografiske udvikling for borgerne i Rebild Kommune, der modtager vedligeholdelsestræning (§86). Til budget 2025 fratrækkes træningsområdet 8.433 kr.

Tildelingsmodel på træningsområdet - Budget 2025	Udmøntet tildeling til budget 2025
§140 Genoptræningsplaner	-16.028
§86 træning	7.595
Samlet tildeling	-8.433

Sundhedsplejen – demografimodel

Byrådet besluttede den 22. juni 2023 at indføre en demografimodel for sundhedsplejen. Modellen tager højde for hvilke aldersgrupper sundhedsplejen bruger flest ressourcer på og hvor stor en del af budgettet som antages at afhænge direkte af antallet af børn.

Befolkningsprognosen for de forskellige aldersgrupper i modellen er afgørende for udmøntningen.

Til budget 2024 udmøntes ca. 55.000 kr.

Demografimodel - Sundhedsplejen 2025	Ressourcetræk	Tildeling pr. barn	Demografi-tildeling
Tildeling pr. barn 0 år	55%	4.187	34.456
Tildeling pr. barn 1-5 år	5%	65	-1.383
Tildeling pr. indskoling-barn (6 årige)	10%	659	16.767
Tildeling pr. barn 7-16 år	30%	201	4.963
I alt / gns.	100%	393	54.802

Ændring i antal personer	Primo 2024	Primo 2025	Ændring
Antal 0 årige	354	362	8
Antal 1-5 årige	2.071	2.050	-21
Antal 6 årige	409	434	25
Antal 7-16 årige	4.027	4.052	25
I alt	6.861	6.898	37

I overslagsårene er der også indlagt en forventet tildeling fra demografimodellen som en foreløbig tildeling. Hvert år genberegnes demografimodellen, og beløbene i overslagsårene bliver reguleret.

Budgetår	Demografimodel	Udmøntet budget akkumuleret
2025	54.802	54.802
2026	21.969	76.770
2027	51.022	127.792
2028	17.573	145.365

Ældre-, Pleje og Omsorgsudvalget

	Oprindeligt budget 2024	Budgetforslag 2025	Budgetforslag 2026	Budgetforslag 2027	Budgetforslag 2028
Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget	435,0	430,7	438,9	457,5	460,2
Pleje og omsorg	271,8	267,8	272,0	285,9	288,7
Voksne med særlige behov.	163,2	162,9	166,9	171,5	171,6

Prisniveau i 2025-priser i mio. kr.

Indenfor Ældre-, Pleje og Omsorgsudvalgets område ydes primært hjælp fra det 18. år og til livets afslutning. Opgaverne omfatter sygepleje, pleje og omsorg af ældre, tilbud og hjælp til handicappede og borgere med nedsat funktionsevne samt socialpsykiatri.

Ældre-, Pleje og Omsorgsudvalget er opdelt i følgende 2 områder:

- Pleje og omsorg
- Voksne med særlige behov

Visionen er, at den enkelte borger har ansvaret for sin egen livssituation, og hjælpen tilrettelægges derfor ud fra den enkeltes behov og forudsætninger i samarbejde med den enkelte borger.

Opgaveløsningen tager udgangspunkt i at fremme den enkeltes mulighed for at klare sig selv, og lette den daglige tilværelse for borgerne.

I dette basisbudget fremgår ændringer til budget 2025 og overslagsår i forhold til budget 2024. Ændringerne er opgjort for hvert område.

Efterfølgende oplyses ændringer til budget 2025 og overslagsår i forhold til oprindeligt budget 2024. Ændringerne er for hvert område opdelt på hhv. politiske besluttede ændringer og ændringer på baggrund af demografi/ tildelingsmodeller/aktstykke.

Trepartsaftale

Trepartsaftalen om løn og arbejdsvilkår, der blev vedtaget den 4. december 2023, udmønter frem mod 2026 en ekstraordinær ramme til løn og arbejdsvilkår på 6,8 mia. kr.

Rebild kommunes andel heraf er i 2025 beregnet til 12,5 mio. kr. og 22,7 mio. kr. i 2026 og frem.

Her i basisbudgettet er midlerne medregnet under Børne- og familieudvalget, Ældre-, pleje- og omsorgsudvalget samt Økonomiudvalget. Der er ikke foretaget endelig beregning af fordelingen endnu, ligesom midlerne endnu ikke er indregnet i taksterne på de respektive områder.

Det er ikke på alle dele af aftalen muligt at beregne udgiften endnu. Derfor er der afsat en del af midlerne på lønpuljer under Økonomiudvalget til senere fordeling.

Pleje og Omsorg

Pleje og Omsorg dækker primært sygepleje, personlig pleje og hjælp til ældre herunder driften af ældrecentre, hjemmepleje, centersygepleje, den udekørende sygepleje, akut- og rehabiliteringstilbud og ældreboliger. Derudover er der udgifter til hjælpemidler og produktionskøkken.

	Oprindeligt budget 2024	Budgetforslag 2025	Budgetforslag 2026	Budgetforslag 2027	Budgetforslag 2028
Pleje og Omsorg	271,8	267,8	272,0	285,9	288,7
Pleje og Omsorg	23,8	34,2	35,4	33,3	33,3
Ældrecentre	112,5	84,1	84,1	97,5	97,5
Ældrecentre - Fællesområde	13,3	3,4	3,4	3,4	3,4
Bælum/Terndrup ÆC	26,1	25,5	25,5	25,5	25,5
Rørbæk ÆC	8,7	9,1	9,1	9,1	9,1
Skørping ÆC	14,1	6,6	6,6	19,9	19,9
Støvring/Ø.Hornum ÆC	11,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Ådalscenteret	27,5	27,6	27,6	27,6	27,6
Suldrup/Haverslev ÆC	11,8	12,0	12,0	12,0	12,0
Friplejehjem	9,9	14,8	14,8	14,8	14,8
Lejetab	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8
Hjemmepleje	72,2	76,0	79,1	81,7	84,4
Hjemmedistrikt Vest	19,9	20,7	20,7	20,7	20,7
Hjemmedistrikt Syd	15,7	18,5	18,5	18,5	18,5
Hjemmedistrikt Øst	14,0	18,9	18,9	18,9	18,9
Hjemmepleje fællesområde	9,5	6,2	9,2	11,8	14,6
Private leverandører	13,1	11,8	11,8	11,8	11,8
Sygepleje	20,4	20,6	20,6	20,6	20,6
Sygeplejens Akut- og rehabiliteringstilb	23,0	22,9	22,9	22,9	22,9
Produktionskøkken	-0,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Teknisk service og hjælpemiddeldepot	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Hjælpemidler	18,2	16,3	16,3	16,3	16,3
Ældreboliger	-10,7	-3,9	-3,9	-3,9	-3,9

Prisniveau i 2025-priser i mio. kr.

Ændringer indregnet i basisbudget 2025 i forhold til oprindeligt budget 2024 (mio. kr.):

Ældre-, pleje- og omsorgsudvalget		Sektor 10 Pleje og omsorg			
Beløb i mio. kr.		2025		2026	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<i>Opr.budget 2024 i 2025 priser</i>		318,9	-40,7	318,9	-40,7
Modernisering af plejeboligområdet	Politisk beslutning	-31,0	10,9	-31,3	10,9
Demografi 2025	Demografi	3,6		3,6	
Demografi 2026	Demografi			4,0	
Projekt flere hænder overgår til bloktilskud	Teknisk korrektion	2,6		2,6	
Udligning af budgetubalance - mellemkommunal	Politisk beslutning	6,2		4,2	
Serviceteam og hjælpemiddeldepot overgår til EU	Teknisk korrektion	-9,2		-9,2	
<i>Budgetudgangspunkt 2025</i>		291,1	-29,7	292,7	-29,7
Demografi 2025	Demografi	-0,5		-0,5	
Demografi 2026	Demografi			-1,0	
Demografi 2027	Demografi				
Demografi 2028	Demografi				
Teknisk korrektion af udgift/indtægtsbudget - Produktions	Teknisk korrektion	0,0	0,4	0,0	0,4
Moderniseringsplan - tilpasning af produktionskøkkens bu	Politisk beslutning	-4,7	4,7	-4,7	4,7
Skørping Ældrecenter	Politisk beslutning				
Aktstykke - Trepartsaftale (foreløbig fordeling)	Aktstykke	6,2		9,8	
Projekt flere hænder overgår til bloktilskud	Teknisk korrektion	0,3		0,3	
Budget i alt		292,5	-24,7	296,7	-24,7
Ændringer i alt		-26,46	15,98	-22,24	15,98

Budgetforudsætninger:

Serviceteam og hjælpemiddeldepot overgår til EU

I forbindelse med oprettelsen af Ejendomme og Udearealer er budgettet for serviceteamet og hjælpemiddeldepot flyttet hertil i 2024.

Ældreboliger

Rebild Kommune tilretter årligt budgetter for kommunens ældreboliger. Til budget 2025 er der netto ingen ændring.

Tekniske ændringer – Produktionskøkken og mellemkommunale borgere

Grundet en faldende andel af mellemkommunale borgere har det været nødvendigt at foretage tekniske korrektioner, der nulstiller de forventede indtægter og udgifter på det mellemkommunale område. Ved budgetvedtagelse 2024 besluttede byrådet at tilføje hhv. 6,2 mio. kr., 4,2 mio. kr. og 2 mio. kr. i årene 2025, 2026 og 2027 for at imødegå den mellemkommunale ubalance. Derudover er budgetterne på køkkenområdet nulstillet og justeret i forhold til de forventede indtægter og udgifter.

Moderniseringsplanen

I moderniseringsplanen for 2025 forudsættes det at Haverslev, Skørping, Øster Hornum og Støvring ældrecenter lukkes som ældrecenter samt at Støvring friplejehjem åbner i 2025.

I 2028 forudsætter moderniseringsplanen en besparelse på Øst-området på 4,9 mio. kr. som skal findes via et kommende analysearbejde i forbindelse med moderniseringsplanen version 2. Derudover forventes det i moderniseringsplanen at Skørping ældrecenter står færdig i 2028, hvortil budgettet foreløbigt øges med 13,3 mio. kr.

Økonomiaftale – Projekt flere hænder

Fra budget 2025 overgår projekt flere hænder til bloktilskud. Projektet har kørt fra 2021 og slutter som tilskudsfinansiering med udgangen af 2024. Midlerne går til opkvalificering af ufaglært personale på ældreområdet. Bloktilskuddet øges med 2,9 mio.kr. fra 2025, og midlerne er som udgangspunkt lagt ind på elevområdet.

Trepartsaftale

Trepartsaftalen om løn og arbejdsvilkår, der blev vedtaget den 4. december 2023, udmønter frem mod 2026 en ekstraordinær ramme til løn og arbejdsvilkår på 6,8 mia. kr.

Rebild kommunes andel heraf er i 2025 beregnet til 12,5 mio. kr. og 22,7 mio. kr. i 2026 og frem.

Her i basisbudgettet er midlerne medregnet under Børne- og familieudvalget, Ældre-, pleje- og omsorgsudvalget samt Økonomiudvalget. Der er ikke foretaget endelig beregning af fordelingen endnu, ligesom midlerne endnu ikke er indregnet i taksterne på de respektive områder.

Det er ikke på alle dele af aftalen muligt at beregne udgiften endnu. Derfor er der afsat en del af midlerne på lønpuljer under Økonomiudvalget til senere fordeling.

Demografimodel på ældreområdet

Den demografimodel som anvendes på ældreområdet, tager højde for plejetyngde og andelen af borgere i de forskellige aldersgrupper som i gennemsnit modtager pleje. Med andre ord tager modellen, i en vis udstrækning, højde for hvor stor sandsynligheden er for, at borgere i de enkelte aldersgrupper skal have hjælp, og samtidigt hvor mange timer om ugen det typisk drejer sig om.

Vi lægger prognoserne ind for demografimodellen for overslagsårene også. Disse prognoser vil blive reguleret til hvert basisbudget.

I modellen er der taget højde for, hvor stor en andel borgerne som ventes at påvirke hjemmeplejen (ca. en tredjedel). Hjemmeplejens forventede andel bliver tillagt en højere timepris for at modsvare det budget som hjemmeplejen forventes at modtage for at levere den forventede stigning i antallet af hjemmeplejetimer.

Tildelingsmodel Budget 2025 - Ældreområdet	Gns. antal planlagte timer pr. borger pr. uge	Andel af gns. befolkning der visiteres til personlig pleje	Difference - borgere fra 1.1.2024 til 1.1.2025	Planlagte timer pr. uge - difference til nyt budget	Budget - ændring
67-69 år	14,1	1%	30	5	85.155
70-74 år	9,6	3%	-16	-5	-77.446
75-79 år	7,6	8%	-11	-7	-111.873
80-84 år	8,2	13%	88	94	1.471.808
85-89 år	7,7	32%	14	35	545.645
90-94 år	8,7	54%	12	57	886.428
95 + år	9,8	52%	4	18	283.306
I alt			121	197	3.083.024

Voksne med særlige behov

Voksne med særlige behov omfatter egne botilbud og dagbeskæftigelsestilbud til voksne med handicap, psykiske lidelser og særlige sociale problemer, boformer, samt køb af tilbud ved private, regioner og andre kommuner.

	Oprindeligt budget 2024	Budgetforslag 2025	Budgetforslag 2026	Budgetforslag 2027	Budgetforslag 2028
Voksne med særlige behov	163,2	162,9	166,9	171,5	171,6
Voksne	158,4	162,3	166,3	170,9	171,0
Bostøtte §85	12,6	13,3	13,3	13,3	13,3
Botilbud, varige §108	42,0	45,9	49,8	54,2	54,4
Botilbud, midlertidige §107	31,4	30,4	30,4	30,4	30,4
Botilbud, Sociale problemer	5,3	6,0	6,1	6,3	6,1
Dagtilbud §103-104	14,7	16,6	16,6	16,6	16,6
Ledsagelse og døvblinde	1,7	1,6	1,6	1,6	1,6
Merudgifter Voksne	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
Undervisning - Voksne	1,2	0,4	0,4	0,4	0,4
Rådgivning og Rådgivningsinstitutioner	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
BPA	13,7	13,5	13,5	13,5	13,5
§105/85 Bostøtte i botilbudslign. tilbud	48,1	49,1	49,1	49,1	49,1
Refusioner SDE - Voksne	-15,8	-17,9	-17,9	-17,9	-17,9
Socialfaglige tilbud	2,8	2,7	2,7	2,7	2,7
Voksne - Boformer	2,0	-2,1	-2,1	-2,1	-2,1

Prisniveau 2025 i mio. kr.

Ændringer indregnet i basisbudget 2025 i forhold til oprindeligt budget 2024 (mio. kr.):

Ældre-, pleje- og omsorgsudvalget	Sektor 11	Voksne med særlige behov			
		2025	2026		
Beløb i mio. kr.		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<i>Opr.budget 2024 i 2025 priser</i>		204,8	-41,8	204,8	-41,8
B24 Omlægning af indsats mod hjemløse-del af tildelingsm	Aktstykke		-0,07		0,06
B24 Tilpasning af den centrale refusionordning	Aktstykke			-0,17	
B24 Opgavebortfald - dobbeltdiagnosetilbud (psykisk lidel	Aktstykke			-0,64	
B24 udgiftsstigning landstendens	Demografi	4,66		9,33	
B24 - Lav belægning, Søparken	Politisk beslutning	-2,59	-2,57	-2,59	-2,57
<i>Budgetudgangspunkt 2025</i>		206,9	-44,4	210,7	-44,3
B25 Tildelingsmodel voksne/BPA	Politisk beslutning	1,10	-2,08	1,10	-2,08
B25 Omlægning af indsats mod hjemløse-del af tildelingsm	Aktstykke				
B25 Tilpasning af den centrale refusionordning	Aktstykke	0,72		0,72	
B25 Opgavebortfald - dobbeltdiagnosetilbud (psykisk lidel	Aktstykke				
B25 Lønstigning til pædagoger i regioner	Aktstykke	0,60		0,60	
Socialfaglige tilbud - tilpasning udgifter og indtægter	Teknisk korrektion		0,11		0,11
Budget i alt		209,3	-46,4	213,1	-46,3
Ændringer i alt		4,49	-4,62	8,35	-4,48

Budgetforudsætninger:

Tildelingsmodel og andre ændringer på det specialiserede voksenområde

I forbindelse med budgetlægningen for 2023 blev tildelingsmodellen vedtaget for det specialiserede socialområde. Tildelingsmodellen for det specialiserede voksenområde tager udgangspunkt i en pristalsreguleret disponering pr. juni 2024. Hertil tillægges de kendte og forventede børn fra Børn og unge, som

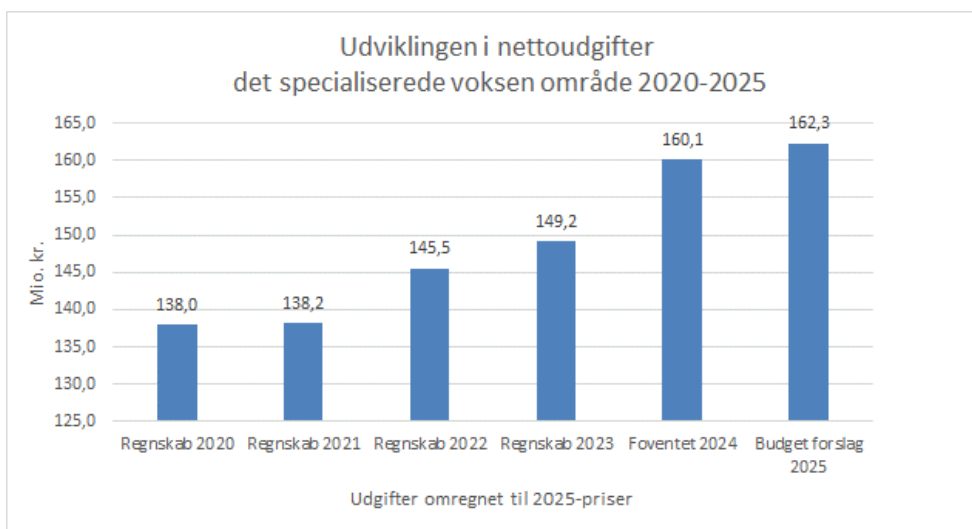
overgår til voksen. De er alle blevet udredt via VUM-metoden og er fundet omfattet af målgruppen for voksenlovgivningen.

I budget 2024 blev der indregnet ændrede udgifter/indtægter på Søparken, grundet lav belægning. Dette gør sig ikke gældende i 2025.

I aktstykket for 2025 er indregnet en omlægning af indsatsen mod hjemløse, hvor en ny bostøtte form indføres efter Housing First-metoderne, og nye refusionsregler indføres. Grundet disse ændringer, indregnes en udgiftsstigning 0,7 mio.kr. Kommunerne kompenseres for lønstigninger til pædagoger i regionale institutioner på socialområdet, og er på voksenområdet indregnet med 0,6 mio.kr.

På baggrund af tildelingsmodellen og reguleringer som følge af aktstykket lander budgetforslaget 2025 på det specialiserede voksenområde på 162,9 mio. kr. For året 2026 er indregnet en udgiftsstigning som følge af landstendens på 4,7 mio.kr.

Nedenstående grafen viser udviklingen i nettoudgifter på det specialiserede voksenområde fra 2020 til forventet regnskab 2024 samt budgetforslag 2025.



Teknik- og Miljøudvalget

	Oprindeligt budget 2024	Budgetforslag 2025	Budgetoverslag 2026	Budgetoverslag 2027	Budgetoverslag 2028
Teknik- og Miljøudv	63,2	111,7	109,9	109,4	109,4
Ejendomme	2,2	70,0	68,3	67,9	67,9
Forsyning	-0,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Natur og miljø	8,9	9,0	8,9	8,9	8,9
Veje og grønne omr	52,9	32,6	32,6	32,6	32,6

Prisniveau 2025 i mio. kr.

Teknik- og Miljøområdet i Rebild Kommune varetager den umiddelbare forvaltning af kommunens opgaver på det tekniske og miljømæssige område og på arealanvendelses-området, herunder opgaver vedrørende:

- administration af planlovgivningen, herunder VVM
- bygge- og boligforhold, herunder støttet byggeri
- miljøbeskyttelse, herunder tilsyn med og godkendelse af virksomheder
- naturbeskyttelse
- kollektiv trafik og flexkørsler
- handicapkørsel og taxikørsel
- affaldsområdet
- vand- og varmforsyning
- vandløb
- vejvæsen
- beredskabet
- kommunale bygge- og anlægsarbejder, der henhører under udvalget

Teknik- og Miljøudvalgets område er opdelt i følgende 4 områder:

- 13 Ejendomme
- 14 Forsyning
- 15 Natur og Miljø
- 16 Veje og grønne områder

Efterfølgende oplyses ændringer til budget 2025 samt overslagsår i forhold til budget 2024. Ændringerne opdeles for hvert område.

Ejendomme

	Oprindeligt budget 2024	Budgetforslag 2025	Budgetoverslag 2026	Budgetoverslag 2027	Budgetoverslag 2028
Ejendomme	2,2	70,0	68,3	67,9	67,9
Byggeri og Anlæg	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
Byg	0,2	-3,7	-4,3	-4,3	-4,3
Ejendomme og udeare	0,0	71,7	70,6	70,2	70,2

Prisniveau 2025 i mio. kr.

På dette område afholdes udgifter vedrørende kommunens ejendoms- og boligmasse såsom drift, udbedringer og renoveringer samt skatter og afgifter. Dertil kommer indtægter fra udlejede kommunale ejendomme og kommunale jord. Til området hører den nye enhed, Ejendom og Udearealer, som står for driften af kommunens bygninger og arealer.

Ændringer indregnet i basisbudget 2025 i forhold til oprindeligt budget 2024 (mio. kr.):

Teknik- og miljøudvalget		Sektor 13		Ejendomme	
		2025		2026	
Beløb i mio. kr.		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<i>Opr. budget 2024 i 2025 priser</i>					
Budgetforlig 23 Fælles servicecenter	Politisk beslutning	-1,6		-3,2	
Budgetforlig 2023 salg af bygninger (driftsbesparelse)	Politisk beslutning	-0,3		-0,3	
Budgetforlig 2024 til 2027 - ejd.center forskydn. Bespa	Politisk beslutning	-2,0		-1,0	
Rengøring og Intern service overgår til E&U	Teknisk korrektion	2,7		2,7	
Serviceteam og hjælpemiddeldepot overgår til EU	Teknisk korrektion	9,2		9,2	
<i>Budgetudgangspunkt 2025</i>					
E & U budget fra sektor 12, sundhed	Teknisk korrektion	2,3		2,3	
E&U budget fra sektor 5, skoler	Teknisk korrektion	21,4		20,5	
E&U budget fra sektor 4, dagtilbud	Teknisk korrektion	9,9		9,4	
E&U Budget fra sektor 7, Fritid og sektor 8 Kultur og Natur	Teknisk korrektion	2,6		2,6	
E&U budget fra sektor 1, Arbejdsmarked	Teknisk korrektion	0,9		0,9	
E&U budget sektor 16, Driftsenheden	Teknisk korrektion	20,3		20,3	
E&U budget sektor 17, Rebildporten	Teknisk korrektion	0,1		0,1	
E&U budget sektor 17, Byrådssek.	Teknisk korrektion	0,3		0,3	
E&U budget rengøringsartikler bliver på daginstitutioner	Teknisk korrektion	-0,1		-0,1	
E&U - leasing af ny daginstitution Støvring forventet fra maj	Politisk beslutning	1,1		1,6	
E&U - leje pavilloner dagtilbud i Støvring	Politisk beslutning	0,7			
E&U - leje pavilloner dagtilbud i Skørping	Politisk beslutning	0,0		0,3	
E&U - driftsudgifter midlertidig dagtilbud Skovhaven	Politisk beslutning	0,3		0,2	
E&U - justering af driftsbudget nyt dagtilbud i Støvring	Teknisk korrektion	0,0		0,1	
E&U - justering af driftsbudget nyt dagtilbud i Skørping	Teknisk korrektion	0,0		0,1	
Budget i alt		71,5	-1,5	69,8	-1,5
Ændringer i alt		67,82	0,00	66,01	0,00

En driftsbesparelse grundet salg af Terndrup Rådhus indgår med det fulde beløb i 2025, en ændring på 0,3 mio.kr. i forhold til 2024.

Iflg. budgetforlig for 2023 blev det besluttet at etablere et nyt fælles servicecenter for bygningsdrift, og de forventede stordriftsfordele giver en budgetreduktion på yderligere 1,61 mio.kr i 2025, og 3,2 mio.kr. i 2026. I 2024 blev besparelsen udskudt med et år til 2025, så budgettet i 2025 reduceres med 2 mio.kr., og fra 2026 reduceres med 1 mio.kr.

Al budget vedrørende Ejendom og Udearealer flyttes fra de øvrige områder til sektor Ejendomme, i alt er Ejendomme og udearealer tilført 71,6 mio. kr. i 2025.

Forsyning

På dette område konteres driftsudgifter og indtægter vedrørende forsyningsområdet – dvs. reelt set affaldsområdet med dagrenovation og genbrugspladser.

		Oprindeligt budget 2024	Budgetforslag 2025	Budgetforslag 2026	Budgetforslag 2027	Budgetforslag 2028
Forsyning	U	36,5	1,2	1,2	1,2	1,2
Forsyning	I	-37,3	-1,2	-1,2	-1,2	-1,2
Forsyning	N	-0,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Generel administration	U	5,2	1,2	1,2	1,2	1,2
Generel administration	I	-0,0	-1,2	-1,2	-1,2	-1,2
Dagrenovation – Restaffald	U	13,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Dagrenovation – Restaffald	I	-15,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Storskrald og haveaffald	U	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Storskrald og haveaffald	I	-1,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Papir, glas og pap	U	5,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Papir, glas og pap	I	-6,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Ordning for farligt affald	U	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Ordning for farligt affald	I	-0,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Genbrugsstationer	U	10,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Genbrugsstationer	I	-12,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Indsamling af erhvervsaffald til markedspriser	U	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Indsamling af erhvervsaffald til markedspriser	I	-0,3	0,0	0,0	0,0	0,0

Prisniveau 2025 i mio.kr.

Ændringer indregnet i basisbudget 2025 i forhold til oprindeligt budget 2024 (mio. kr.):

Teknik- og miljøudvalget	Sektor 14	Forsyning		2025		2026	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt		
Beløb i mio. kr.							
Opr.budget 2024 i 2025 priser			36,5	-37,3		36,5	-37,3
Budgetudgangspunkt 2025			36,5	-37,3		36,5	-37,3
Nulstilling forsyning			-36,5	37,3		-36,5	37,3
Myndighedsopgaver 2025 og frem			1,2	-1,2		1,2	-1,2
Budget i alt			0,0	0,0		0,0	0,0
Ændringer i alt			-36,49	37,34		-36,49	37,34

Budgetforudsætninger:

Området er selvskabsgjort og overflyttet til Nordværk pr. 1.1.2024. Kommunen har haft takstopkrævningen i hele 2024, men sendt indtægten videre til Nordværk.

Fra budgetår 2025 kan området derfor fjernes fra kommunens budget, ved at nulstille alle budgetter til affaldsområdet. Dette giver en samlet difference på 0,85 mio. kr., som er opstået som resultatet af forskellige fremskrivninger af udgifts- og indtægtsbudgetter til 2025.

Kommunen har fortsat myndighedsopgaver på affaldsområdet, som Nordværk fra 2025 opkræver over taksten til kommunen.

Natur og Miljø

	Oprindeligt budget 2024	Budgetforslag 2025	Budgetoverslag 2026	Budgetoverslag 2027	Budgetoverslag 2028
Center Natur og Miljø	8,9	9,0	8,9	8,9	8,9
Natur og Miljø	8,9	9,0	8,9	8,9	8,9
Natur og Vand	6,1	6,2	6,1	6,1	6,1
Indsatsplanlægn. - Grundvandsbe:	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
Miljøbeskyttelse	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Vandløbsvæsen	4,5	4,5	4,5	4,5	4,5
Naturbeskyttelse	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1
Miljø	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8
Skadedyrsbekæmpelse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

På dette område varetages opgaverne med vandløbsvæsen samt miljø- og naturbeskyttelse. Dertil kommer konteringen af skadedyrsbekæmpelse.

Budgetforudsætninger:

Teknik- og miljøudvalget		Sektor 15		Natur og miljø	
		2025		2026	
Beløb i mio. kr.		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Opr.budget 2024 i 2025 priser		12,9	-3,9	12,9	-3,9
Budgetudgangspunkt 2025		12,9	-3,9	12,9	-3,9
Aktstykke 2025 - indsats for beskyttelse af boringsnære b		0,09			
Aktstykke					
Budget i alt		13,0	-3,9	12,9	-3,9
Ændringer i alt		0,09	0,00	0,00	0,00

Der er i budget 2025 tilføjet 0,09 mio. kr. Måltrettet indsats for beskyttelse af boringsnære beskyttelsesområder og præcisering af forholdet til 25 meters beskyttelseszonen omkring vandboringer.

Veje og Grønne områder

	Oprindeligt budget 2024	Budgetforslag 2025	Budgetoverslag 2026	Budgetoverslag 2027	Budgetoverslag 2028
Total	52,9	32,6	32,6	32,6	32,6
Vejvedligeholdelse	10,1	10,6	10,6	10,5	10,5
Vintertjeneste	7,7	7,7	7,7	7,7	7,7
Kollektiv trafik	14,3	14,3	14,3	14,3	14,3
Driftsenheden	20,7	0,0	0,0	0,0	0,0

Prisniveau 2025 i mio. kr.

Dette område vedrører vedligeholdelse af de grønne områder, den kollektive trafik samt hele vejområdet, der omhandler vejvedligehold, anlæg af nye veje, gadebelysning og vintertjeneste. Driftsenheden er flyttet til Ejendomme og Udearealer under sektor ejendomme.

Ændringer indregnet i basisbudget 2025 i forhold til oprindeligt budget 2024 (mio. kr.):

Teknik- og miljøudvalget		Sektor 16		Veje og grønne områder	
Beløb i mio. kr.		2025		2026	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<i>Opr. budget 2024 i 2025 priser</i>		52,9	0,0	52,9	0,0
Afledte driftsudgifter stopper i 2028					
<i>Budgetudgangspunkt 2025</i>		52,9	0,0	52,9	0,0
Budget flyttes fra Sektor VEJE til Sektor Adm; Tilkøb-Niras,	Teknisk korrektion	0,0		0,0	
BY20.07.07: Afledt driftsmidler R2023 af anlægsprojekter	Politisk beslutning	0,1		0,1	
Driftsenheden flyttes til sektor Ejendomme	Teknisk korrektion	-20,3		-20,3	
Budget i alt		32,6	0,0	32,6	0,0
Ændringer i alt		-20,24	0,00	-20,24	0,00

Budgetforudsætninger:

Der blev i byrådet d. 20. september 2007 truffet beslutning om at afsætte 2 % af en del af de regnskabsførte anlægsudgifter i det foregående budgetår til fremtidige afledte udgifter. I byrådsbeslutning den 18. december 2019 blev der truffet beslutning om, at kommunen fremover ikke skal overtage forpligtigelse på vedligehold af nye private udstykninger af fælles veje. Afledte driftsudgifter ved overtagelse af private veje er derfor kun indregnet for de udstykninger der var sendt i høring eller på anden vis var stillet i udsigt at kommune skulle overtage forpligtigelse. Efter modellen svarer de 2 % til 0,1 mio. kr. i 2025.

Økonomiudvalget

	Oprindeligt budget 2024	Budgetforslag 2025	Budgetforslag 2026	Budgetforslag 2027	Budgetforslag 2028
Økonomiudvalg	274,0	265,9	271,3	271,2	271,2
Administration	234,4	230,7	231,9	231,9	231,9
Fælles lønpuljer, personale	21,6	17,2	21,4	21,4	21,4
Boligstøtte	17,9	17,9	17,9	17,9	17,9

Prisniveau 2025 i mio. kr.

I den kommunale administration løses der en række borgerrelaterede opgaver. Opgaverne spænder vidt, men der kan blandt andet nævnes:

- Pas og kørekort
- Forebyggelse og sundhed
- Genoptræning efter hospitalsindlæggelse
- Beskæftigelsesindsatsen for alle ledige og rekruttering for virksomheder
- Sociale tilbud til børn, unge og voksne
- Erhvervsservice
- Turisme
- Lokale kulturtilbud
- Kollektiv trafik (busser)
- Fysisk planlægning
- Tilladelser og tilsyn på miljø- og naturområdet
- Udvikling af attraktive arbejdspladser i samarbejde med resten af organisationen
- Beredskabstjeneste
- Betjening af det politiske system

Økonomiudvalgets område er opdelt i følgende sektorer:

- Administration
- Fælles lønpuljer – personale
- Boligstøtte

Herudover er hele den kommunale finansiering med skatter, tilskud og udligning, refusioner, lån, renter m.v. også en del af Økonomiudvalgets ansvarsområde. Dette beskrives i særskilt afsnit senere.

Nedenfor er der en yderligere specifikation af de enkelte sektorer og efterfølgende er der nærmere redegjort for de ændringer, der er indarbejdet i basisbudget 2025 i forhold til det oprindeligt budget for 2024. De indarbejdede ændringer i basis 2025 er i henhold til den politisk vedtagne budgetvejledning for 2025-28.

Administration

Denne sektor omfatter den samlede administration af kommunen, det vil sige både den administrative organisation og den politiske organisation. Herudover omfatter sektoren erhverv og turisme samt redningsberedskab.

	Oprindeligt budget 2024	Budgetforslag 2025	Budgetforslag 2026	Budgetforslag 2027	Budgetforslag 2028
Administration	234,4	230,7	231,9	231,9	231,9
Fællescenter Økonomi	33,9	32,7	32,7	32,7	32,7
Administration Fællesc. Økonomi	11,1	11,1	11,1	11,1	11,1
Tværgående adm. Udgifter	22,8	21,6	21,6	21,6	21,6
Center Natur og Miljø	13,8	14,2	13,8	13,8	13,8
Center Plan, Byg og Vej	30,7	27,3	27,3	27,2	27,2
Administration center Plan, Byg og Vej	20,0	19,3	19,3	19,3	19,3
Beredskab	7,9	7,9	7,9	7,9	7,9
Center Børn og Unge	3,9	4,0	4,0	4,0	4,0
Center Familie og Handicap	18,5	18,7	19,2	19,4	19,4
Fællescenter Sekretariatet	85,3	85,5	86,6	86,4	86,4
HR	8,9	8,9	8,9	8,9	8,9
Byrådssekretariat m.fl.	29,5	27,9	29,0	29,0	29,0
IT og Digitalisering	31,2	32,0	31,9	31,7	31,7
Indkøb,Udbud,Forsikr	7,1	8,7	8,7	8,7	8,7
Erhverv og Turisme	8,6	8,1	8,1	8,1	8,1
Center Pleje og Omsorg	9,4	9,4	9,4	9,4	9,4
Center Sundhed, Kultur og Fritid	6,7	6,7	6,7	6,7	6,7
Center Arbejdsmarked	32,2	32,3	32,3	32,2	32,2

Prisniveau 2025 i mio. kr.

Ændringer indregnet i basisbudget 2025 i forhold til oprindeligt budget 2024 (mio. kr.):

Økonomiudvalget		Sektor 17 Administration			
Beløb i mio. kr.		2025		2026	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<i>Opr.budget 2024 i 2025 priser</i>		236,8	-2,4	236,8	-2,4
Byggesagsgebyr	Politisk beslutning		-0,11		-0,11
Forvaltningens betjening	Politisk beslutning	1,10		2,21	
understøttelse af lokale initiativ-bortfalder	Politisk beslutning	-0,56		-0,56	
Barnets lov	Aktstykke	0,26		0,76	
udfasning Rebild vandrehjem	Politisk beslutning	-0,03		-0,03	
Nedlæggelse af borgerrådgiver	Politisk beslutning	-0,18		-0,18	
backup office opsiges	Politisk beslutning	-0,10		-0,10	
reduktion antal byrådsmedlemmer	Politisk beslutning	-0,52		-0,52	
Kommunal medfinansiering af it-infrastruktur (sundhed) -	Aktstykke	0,13		0,13	
Kommunal medfinansiering - drift af infrastruktur-kun i 202	Aktstykke	0,15		0,15	
Rengøring og Intern service overgår til E&U	Teknisk korrektion	-2,7		-2,7	
<i>Budgetudgangspunkt 2025</i>		234,4	-2,5	236,0	-2,5
Budget flyttes fra Sektor VEJE til Sektor Adm (IT); Tilkøb-Ni	Teknisk korrektion	0,03		0,03	
Nye systemer, FSII 1.6 Sundhedsfrem, forebyggelse og ge	Teknisk korrektion	0,07		0,07	
Forhøjelse af budget til kontorelevkoordinatortopgaven	Teknisk korrektion	0,03		0,03	
Justering, Gebyrindtægter mm.	Teknisk korrektion	-1,03	0,90	-1,03	0,90
Medlemskab af Hærvejsprojektet kun til 2025	Politisk beslutning			-0,35	
E&U budget sektor 17, Byrådssek.	Teknisk korrektion	-0,3		-0,3	
E&U budget sektor 17, Rebildporten	Teknisk korrektion	-0,12		-0,12	
Aktstykke 2025 Arbejdsmarkeds administration af lovbest	Aktstykke	0,22		0,22	
Aktstykke 2025 Boligskatteforlig, opgaver til staten	Aktstykke	-0,06		-0,11	
Aktstykke 2025 Barnets Lov - fordeling	Aktstykke				
Aktstykke 2025 Styrkelse af undervisningen for anbragte og udsatte børn og unge	Aktstykke	0,08		0,08	
Flytning fra tjenestemandspensioner til barselspulje	Teknisk korrektion	-1,00		-1,00	
Budget i alt		232,3	-1,6	233,5	-1,6
Ændringer i alt		-4,50	0,79	-3,30	0,79

Budgetforudsætninger:

I budgetforlig 2023 blev det vedtaget at ændre byggesagsgebyret til en timetakst med fuld virkning fra 2025 og fremad.

I budget 2023 blev det aftalt at afsætte budget til forvaltningens betjening af driftsvirksomhed og borgere. Den aftalte model startende med 1 mio.kr. i 2023, og skal stige med 1 mio. kr. årligt til 4 mio.kr. i 2026 og fremadrettet.

I budgetforlig 2023, blev der afsat på 0,5 mio.kr for en 2-årig periode til understøttelse af lokale initiativer, dette bortfalder fra 2025.

Med virkning fra 01.01.2024 træder Barnets Lov i kraft. Kommunerne er på landsplan kompenseret via aktstykket med samlet 347 mio. kr. i 2024, hvor af Rebild Kommunes andel udgør 1,74 mio. kr. Midlerne stiger til 2 mio. kr. i 2025 og 2,54 mio. kr. i 2026. En stor del af kompensationen går til ekstra opgaver for rådgiverne, som følge af Barnets Lov, og største delen af midlerne tilføres derfor det administrative område.

I budgetforliget for 2023 blev det besluttet at udfase tilskuddet til Rebild vandrehjem. Udfasning er gennemført i 2025.

I budgetforlig 2024 blev det vedtaget at nedlægge borgerrådgiverfunktionen, opsigelse af IT-back systemet. Den fulde effekt af disse slår igennem i 2025.

I budgetforliget 2024 blev det vedtaget, at antal af byrådsmedlemmer skulle reduceres. Fra 2025 og fremadrettet er budgettet derfor beskåret med 0,5 mio.kr.

I budgetforliget 2022 blev der i 4 år afsat 0,35 mio.kr. til medlemskab af hærvejsprojektet. Disse bortfalder fra 2026.

I aktstykket for 2025 kompenseres kommunerne for ekstra arbejdsopgaver og serviceudgifter grundet ændrede lovbestemmelser omkring kriminalitets truede unge, barnets lov, og styrkelse af undervisningen for anbragte og udsatte børn og unge.

I aktstykket for 2025 er kommunerne reguleret for boligskatteopgaven, som overgår til staten. Reguleringen indeholder dels kompensationen for midlertidig videreførsel af IT-systemet, Det Fælleskommunale Ejendomsstamregister (ESR), og dels reduktion af de administrative opgaver.

Udover de nævnte ændringer, er der de rent tekniske korrektioner. F.eks. er det nye Ejendoms og Udearealer nu en realitet, og budget til Rengøring og Internservice mm. flyttes til Plan, Byg og Vej (sektor ejendomme).

Endvidere er der flyttet budget mellem tjenestemandspensioner og barseludligningspuljen, således at budgetter i højere grad afspejler forbruget.

Fælles lønpuljer – personale

Sektor fælles lønpuljer – personale indeholder midler til den central barselspulje, MED-midler, treparts-midler, reserverede beløb. De reserverede beløb dækker over pulje til friplejehjemmet og indkøbsbesparelser.

	Oprindeligt budget 2024	Budgetforslag 2025	Budgetforslag 2026	Budgetforslag 2027	Budgetforslag 2028
Fælles lønpuljer, personale	21,6	17,2	21,4	21,4	21,4
Barsel	6,4	7,4	7,4	7,4	7,4
MEDpulje	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
Trepartsmidler	2,3	4,5	8,7	8,7	8,7
Reserverede beløb	12,2	4,6	4,6	4,6	4,6

Prisniveau 2025 i mio. kr.

Ændringer indregnet i basisbudget 2025 i forhold til oprindeligt budget 2024 (mio. kr.):

Økonomiudvalget	Sektor 19	Fælles lønpuljer - personale			
		2025		2026	
Beløb i mio. kr.		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<i>Opr.budget 2024 i 2025 priser</i>		21,6	0,0	21,6	0,0
Udnyttelse af servicerammen-kun 2024	Teknisk korrektion	-7,6		-7,6	
<i>Budgetudgangspunkt 2025</i>		14,1	0,0	14,1	0,0
Forhøjelse af budget til kontorelevkoordinatoropgaven	Teknisk korrektion	-0,03		-0,03	
Flytning fra tjenestemandspensioner til barselspulje	Teknisk korrektion	1,00		1,00	
Aktstykke - Trepartsaftale (afventer fordeling)	Aktstykke	2,20		6,40	
Budget i alt		17,2	0,0	21,4	0,0
Ændringer i alt		-4,38	0,00	-0,18	0,00

Budgetforudsætninger:

I budget 2024 blev et budget vedrørende udnyttelse af servicerammen lagt ind under Fælles lønpuljer, der er ikke i basisbudgettet medtaget budget til udnyttelse af servicerammen.

Der er flyttet budget mellem tjenestemandspensioner og barseludligningspuljen, således at budgetter i højere grad afspejler forbruget.

Trepartsaftalen

Trepartsaftalen om løn og arbejdsvilkår, der blev vedtaget den 4. december 2023, udmønter frem mod 2026 en ekstraordinær ramme til løn og arbejdsvilkår på 6,8 mia. kr.

Rebild kommunes andel heraf er i 2025 beregnet til 12,5 mio. kr. og 22,7 mio. kr. i 2026 og frem.

Her i basisbudgettet er midlerne medregnet under Børne- og familieudvalget, Ældre-, pleje- og omsorgsudvalget samt Økonomiudvalget. Der er ikke foretaget endelig beregning af fordelingen endnu, ligesom midlerne endnu ikke er indregnet i taksterne på de respektive områder.

Det er ikke på alle dele af aftalen muligt at beregne udgiften endnu. Derfor er der afsat en del af midlerne på lønpuljer under Økonomiudvalget til senere fordeling.

Boligstøtte

På denne sektor afholdes den kommunale andel af udgifterne til boligsikring og boligydelse. Boligsikring og boligydelse udbetales af Udbetaling Danmark.

	Oprindeligt budget 2024	Budgetforslag 2025	Budgetforslag 2026	Budgetforslag 2027	Budgetforslag 2028
Boligstøtte	17,9	17,9	17,9	17,9	17,9

Prisniveau 2025 i mio. kr.

Budgetforudsætninger:

Der er for budget 2025 og overslagsårene ikke indarbejdet ændringer, da det vurderes at budgettet er dækkende i forhold til den nuværende aktivitet.

Der er ikke taget højde for ændret aktivitet som følge af nye boligbyggerier eller eventuel stigning i tilgangen af flygtninge.

Finansiering

	Oprindeligt budget 2024	Budgetforslag 2025	Budgetforslag 2026	Budgetforslag 2027	Budgetforslag 2028
Finansiering i alt	-2.077,5	-2.171,8	-2.285,5	-2.396,0	-2.516,8
Renteudgifter	6,0	5,6	5,1	5,1	5,1
Renteindtægter	-4,6	-4,9	-5,0	-5,0	-5,1
Afdrag på lån	52,8	40,9	30,6	31,2	31,5
Optag af lån	-6,0	-3,0	-3,0	-11,3	-6,8
Indefrosne feriepenge - afdrag	2,7	2,8	2,3	2,3	2,3
Finansforskydninger	40,4	40,6	35,7	20,1	6,5
Skatter	-1.777,1	-1.832,2	-1.885,8	-1.971,5	-2.010,7
Tilskud og udligning	-391,7	-421,6	-465,4	-467,0	-539,6

Prisniveau 2025 i mio. kr.

På finansieringsområdet registreres de udgifter og indtægter, der er i forbindelse med forrentning af likviditet, optagelse af lån, mellemværende med Kirken samt skatter, tilskud og udligning. Det er med andre ord her hovedparten af kommunens indtægter registreres.

Renter

	Oprindeligt budget 2024	Budgetforslag 2025	Budgetforslag 2026	Budgetforslag 2027	Budgetforslag 2028
Rente udgifter	6,0	5,6	5,1	5,1	5,1
Rente Indtægter	-4,6	-4,9	-5,0	-5,0	-5,1
Renter Netto	1,4	0,7	0,1	0,1	0,0
Renter Nykredit	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Renter pengeinstitutter	0,8	0,8	0,5	0,4	0,4
Renter Kommunekredit	3,7	3,9	3,7	3,8	3,8
Renter Ældreboliger	1,3	0,7	0,7	0,6	0,6
Renteindtægter obligationer	-3,0	-3,2	-3,2	-3,2	-3,2
Rente Indt./Udg. Diverse	-1,4	-1,5	-1,6	-1,6	-1,7

Prisniveau 2025 i mio. kr.

Ændringer indregnet i basisbudget 2025 i forhold til opr. budget 2024

I basisbudget 2025 er der indtægtsmæssigt taget udgangspunkt i en forrentning på 3,2 mio. kr. af obligationsporteføljen på ca. 160 mio. kr. svarende til en årlig forrentning på 2,0%.

Der er fra budgetår 2025 budgetteret med en indtægt på 1,6 mio. kr. fra garantiprovision på de lån hvor kommunen stiller garanti over for lån optaget af forsyningsvirksomheder (varmeværker, spildevandsselskaber m.v.). Herudover er der budgetteret med en renteindtægt på 0,1 mio. kr.

Der forventes i basisbudget 2025 renteudgifter for i alt 5,6 mio. kr., hvilket er 0,4 mio. kr. mindre end i budget 2024.

Den rentestigning der har været hen over det sidste år er stoppet og renten er begyndt at falde igen, hvilket også påvirker budgettet. Rebild Kommune har dog ca. 80% af sin låneportefølje placeret i fastforrentede lån, som ikke påvirkes af rentestigningerne, det gør de sidste 20% af lånene som er placeret i variabelt forrentede lån (ca. 63 mio. kr.) – og på disse lån forventes et rentefald hen over de næste år.

Låneoptag og låneafdrag

	Oprindeligt budget 2024	Budgetforslag 2025	Budgetforslag 2026	Budgetforslag 2027	Budgetforslag 2028
Afdrag	52,8	40,9	30,6	31,2	31,5
Låneoptag	-6,0	-3,0	-3,0	-11,3	-6,8
Netto afdrag	46,8	37,9	27,6	20,0	24,8
Afdrag Kommunekredit	27,8	25,6	26,1	26,6	26,7
Afdrag penteinstitutter	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Afdrag Nykredit	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Afdrag Ældreboliger	23,9	14,3	3,5	3,6	3,7
Låneoptag	-6,0	-3,0	-3,0	-11,3	-6,8

Prisniveau 2025 i mio. kr.

Ændringer indregnet i basisbudget 2025 i forhold til opr. budget 2024

Fra budget 2024 til 2025 falder kommunens afdrag på lån med 11,9 mio. kr. til i alt 40,9 mio. kr., hvilket i al væsentlighed skyldes indfrielse af gæld på knap 20 mio. kr. på Haverslev Ældrecenter i 2024 i forbindelse med salg. Til gengæld er der i 2025 også budgetteret med en ekstraordinær indfrielse på ca. 10 mio. kr. i forbindelse med salg af Skørping Ældrecenter i 2025.

I dette basisbudget for 2025 er der forudsat en lånoptagelse på 6,0 mio. kr., der er beregnet ud fra forudsætningen om en automatisk låneadgang på 6 mio.kr (til jordkøb, energirenoveringer m.m.). Der er igen i 2025 begrænset antal lånepuljer, da der kun er en ordinær lånepulje på 200 mio. kr. og en pulje på 200 mio. kr. til vanskeligt stillede kommuner. Forvaltningen vurderer, på baggrund af tidligere års lånedispensationer, at der er meget lille sandsynlighed for at Rebild Kommune får andel i de to lånepuljer, men vi har søgt om lånedispensation på 20 mio. kr. fra den ordinære lånepulje og 20 mio. kr. fra puljen til vanskeligt stillede kommuner.

Den automatiske låneadgang på 6 mio. kr. i 2025 forudsætter, at der købes landbrugsjord eller foretages energirenovering m.m. for minimum et tilsvarende beløb – køb af landbrugsjord kan lånefinansieres med 85% og der er fuld låneadgang på energirenoveringer m.m. hvis dette ikke er tilfældet, vil det have betydning for låneoptaget i 2025 og dermed budgettet for 2025. Det samme gør sig gældende, hvis der meddeles lånedispensation på puljen for ordinære anlægsinvesteringer eller puljen til vanskeligt stillede kommuner.

Som tidligere nævnt er der i 2025 igen begrænsede lånepuljer, som der kan søges ind på. Rebild Kommune har søgt følgende:

Oversigt over låneansøgninger for 2025 i mio. kr.	
Låneansøgning til investeringer på det ordinære anlægsområde	20,0
Låneansøgning til vanskeligt stillede kommuner	20,0
Låneansøgninger i alt	40,0

Opgørelse over låneoptag og låneafdrag

Lån og afdrag	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024*	Total
Låneoptag	-55,0	-46,1	-40,0	-34,0	-30,7	-20,0	-91,4	-10,0	-13,0	-16,5	-6,0	-362,7
Afdrag på lån	38,7	34,2	37,5	43,0	61,3	25,7	21,5	41,3	32,6	34,6	52,8	423,2
Netto	-16,3	-11,9	-2,5	9,0	30,6	5,7	-69,9	31,3	19,6	18,1	46,8	60,5

* år 2024 er budgettal

I perioden fra regnskab 2014 til budget 2024 er der optaget lån for i alt 362,2 mio. kr., mens der er afdraget i alt 423,2 mio. kr. Samlet set er der over perioden netto afdraget lån for 60,5 mio. kr.

Låneoptaget i 2020 bærer i høj grad præg af, at der er foretaget ekstraordinære låneoptagelser på ca. 60 mio. kr. i forbindelse med fremrykkede investeringer som følge af Covid-19.

Indefrosne feriepenge

	Oprindeligt budget 2024	Budgetforslag 2025	Budgetoverslag 2026	Budgetoverslag 2027	Budgetoverslag 2028	
Indefrosne feriepenge		2,7	2,8	2,3	2,3	2,3

Løbende priser i mio. kr.

I forbindelse med indførsel af samtidighedsferie, blev feriepenge optjent i overgangsåret (1. september 2019 – 31. august 2020) indefrosset i Lønmodtagernes Feriemidler. Dette betød, at arbejdsgiverne skulle afregne de optjente feriepenge til Lønmodtagernes Feriemidler. Arbejdsgiverne kan vælge at afregne hele forpligtelsen på en gang eller løbende, dog skal der som minimum afregnes i takt med, at lønmodtagerne overgår til folkepension.

De indefrosne feriepenge, der endnu ikke er afregnet til Lønmodtagernes Feriemidler, forrentes på markedsvilkår.

For Rebild Kommunes vedkommende er der primo 2024 i alt indefrosset 95,8 mio. kr., inklusive forrentning. Beløbet er optaget som en gæld til Lønmodtagernes Feriemidler. I budget 2025 er der afsat et beløb på 2,8 mio. kr. til betaling af indefrosne feriepenge samt 0,2 mio. kr. til forrentning af udbetalinger vedrørende de personer, der overgår til folkepension i løbet af 2025.

Finansforskydninger

	Oprindeligt budget 2024	Budgetforslag 2025	Budgetoverslag 2026	Budgetoverslag 2027	Budgetoverslag 2028
Finansforskydninger I alt	40,4	40,6	35,7	20,1	6,5
Indskud i Landsbyggefonden	0,0	6,0	6,0	6,0	6,0
Kirkeskatter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Afregning af mellemværende med Nordværk	2,0	2,1	2,1	2,1	
Deponering vedrørende (leasing)	29,0	31,0	23,0	0,0	0,0
Moderniseringsplan - ældreområdet	0,0	-0,5	2,6	0,0	0,5
Moderniseringsplan - salg at Skørping ÆC	0,0	-8,0	0,0	0,0	0,0
Moderniseringsplanen - indskud i landsbyggefonden	0,0	8,0	0,0	0,0	0,0
Tidsforskydning af anlæg overført fra 2024	2,0	2,0	2,0	2,0	
Forbrug af overførsler - Sundhedshuset	14,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Udnyttelse af serviceramme	-7,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Udligning af effekten vedr. efterregulering for år 2024	0,0	0,0	0,0	10,0	0,0

Løbende priser i mio. kr.

Ændringer indregnet i basisbudget 2025 i forhold til opr. budget 2024

Kirken:

Der er endnu ikke afholdt møde med Rebild Provsti omkring deres forventninger til budget 2025, hvorfor det i basisbudgettet er forudsat, at provstiet vil arbejde på et budget, der er neutralt i forholdet til Rebild Kommune.

Mellemregningsforholdet mellem kommunen og kirken forventes ultimo 2024 at være et kirkeligt tilgodehavende på ca. 15.000 kr.

I basisbudgettet forventes mellemregningsforholdet at være uændret.

Landsbyggefonden:

Der er i basisbudgettet 2025 afsat 6,0 mio. kr. om året til indskud i landsbyggefonden. De årlige budgetbeløb er tilrettet i forbindelse med vedtagelse af budget 2024-2027.

Nedenfor vises en oversigt over budget og aktuelle kendte projekter vedrørende indskud i Landsbyggefonden.

Oversigt over budget og indskud i Landsbyggefonden					
	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028
Budget - indskud i landsbyggefonden		11,000	6,000	6,000	6,000
Overførsel - indskud i landsbyggefonden	10,585	-0,032	-0,156	-0,280	1,601
Udgifter (betalt):					
Projekter hvor Rebild Kommune har en kontraktlig forpligtigelse					
- Amtøften, Haverslev	-2,911				
- Hadsundvej 32, Terndrup – Sygehusgrunden etape 2	-3,074				
- Centergrunden, Støvring Ådale etape 1	-4,632				
- Centergrunden, Støvring Ådale etape 2		-6,124			
- Centergrunden, Støvring Ådale etape 3			-6,124		
- Skørpingvej 7, Terndrup - administrationsbygningen		-5,000			
Projekter der endnu ikke er godkendt/ bevilliget (politisk prioriterede)					
- Aalborgvej 8-10, Terndrup (v. Mølledam)				-1,609	
- Veggerbyvej 21, Suldrup				-2,510	
- Birkehøjvej, Øster Hornum					-1,200
- Østre Skovvej, Bælum					-1,800
Akkumuleret Restbudget til rådighed	-0,032	-0,156	-0,280	1,601	4,601

Anm. Akkumuleret restbudget er det samlede budget i hele perioden og ikke det enkelte års budget

Afregning af mellemværende med Nordværk:

I 2022 blev der vedtaget en lov omkring selskabsgørelse af affaldsområdet. Ifølge lovforslaget skulle selskabsgørelsen træde i kraft i 2024. Affaldsområdet var tidligere en del af det kommunale forsyningsområde, som er direkte finansieret af forbrugerne, modsat den øvrige kommunale drift, der er finansieret over skatterne.

Ultimo 2024 forventes affaldsområdet at have et tilgodehavende hos Rebild kommune på 7,0 mio. kr. svarende til det resterende beløb efter betaling af 1. afdrag i 2024.

Deponering – Leasing.

I budget 2024 er der afsat 29,0 mio. til deponering i forbindelse med indgåelse af leasingsaftale vedrørende finansiering af Sundhedshuset. I år 2025 og 2026 er der en forventning til at der skal deponeres hhv. 31 og 23 mio. i forbindelse med opførsel af dagtilbud i Støvring og i Skørping.

Deponeringerne sker på baggrund af reglerne i den kommunale lånebekendtgørelse, hvoraf det fremgår, at kommunen i forbindelse med indgåelse af leasing aftaler skal deponere et beløb svarende til projekternes anlægsudgift.

Moderniseringsplan:

I forbindelse med moderniseringsplanen indenfor ældreområdet er der en forventning om et salg af Skørping Ældrecenter for 8 mio. kr. Samtidig er der en forventning om at der skal ske et indskud i Landsbyggefonden på et tilsvarende beløb i forbindelse med etablering af nye boliger / nyt ældrecenter.

Udnyttelse af serviceramme

I forbindelse med vedtagelse af sidste års budget blev der afsat en buffer for at sikre at kommunen udfyldte den tildelte serviceramme. Der er i basisbudgettet ikke indsat en buffer i 2025, da størrelsen af en eventuel buffer er afhængelig af det endelige budget og om der derved er luft op til servicerammen. Forvaltningen vil i forbindelse med budgetarbejdet følge op på om der er mulighed for at indarbejde en buffer i budget 2025.

Det er forvaltningens anbefaling af der indarbejdes en buffer til opfyldning af servicerammen, da dette kan have indflydelse på størrelsen af de fremtidige tildelte servicerammer.

Tidsforskydning af anlæg / forbrug af overførsel vedrørende Sundhedshus

I forbindelse med overførsel af uforbrugte anlægsmidler er der en forventning om at disse vil blive brugt i efterfølgende år. Dette vil medføre en finansforskydning (brug af likviditet), hvorfor disse poster er medtaget her som en finansforskydning.

Udligning af effekten vedrørende efterregulering for år 2024.

I forbindelse med at Rebild kommune valgte at selvbudgettere i 2024, er der kommet nogle foreløbige skøn over resultatet af selvbudgetteringen. Disse skøn er medregnet under Skatter og under Tilskud og udligning.

Da disse skøn på nuværende tidspunkt er meget usikre, er der i 2027, hvor resultatet af selvbudgetteringen opgøres, lavet en modregning/nedskrivning på 10,0 mio. kr. af det foreløbige skøn over efterreguleringen.

Skatter

	Oprindeligt budget 2024	Budgetforslag 2025	Budgetoverslag 2026	Budgetoverslag 2027	Budgetoverslag 2028
Skatter i alt	-1.777,1	-1.832,2	-1.885,8	-1.971,5	-2.010,7
Indkomstskatter	-1.663,8	-1.719,0	-1.770,0	-1.830,0	-1.879,5
Modregning vedr. skatteforhøjelse	19,7	13,1	13,1	6,6	0,0
Efterregulering vedr. 2024	0,0	0,0	0,0	-15,9	0,0
Selskabsskatter	-36,1	-31,2	-36,0	-37,3	-34,0
Andre skatter	-0,6	-1,5	-1,0	-1,0	-1,0
Grundskyld	-96,2	-93,6	-92,0	-93,9	-96,3

Løbende priser i mio. kr.

Ændringer indregnet i basisbudget 2025 i forhold til opr. budget 2024

I basisbudget 2025 er der taget udgangspunkt i det udmeldte statsgaranterede udskrivningsgrundlag på 6,672 mia. kr., og det er forudsat at, den kommunale skatteprocent fastholdes på 25,83 %.

Statsgarantien for 2025 beregnes ud fra et garanteret indbyggertal på 31.160 personer.

Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2025 er fastsat på baggrund af udskrivningsgrundlaget for 2022 korrigeret for periodens lovændringer. Det korrigerede udskrivningsgrundlag for 2022 er herefter fremskrevet med 14,8 %, som er den skønnede vækst fra 2022 til 2025 på landsplan.

Statsgarantien vedrørende skatter gælder udelukkende for 2025. Skønnet for udskrivningsgrundlaget i overslagsårene er beregnet i KL's skatte- og tilskudsmodel.

Til beregning af skatteindtægterne i overslagsårene er indbyggertallet i Danmarks Statistiks befolkningsprognosen for Rebild Kommune anvendt, der er således taget højde for forventningen om stigende indbyggertal.

I forbindelse med budgetvedtagelsen for 2025 skal der vælges mellem statsgaranti og selvbudgettering. Ved valg af statsgaranti på skatteområdet ligger niveauet fast for 2025. Der vil således ikke ske nogen efterregulering i forhold til de faktiske forhold.

Ved valg af selvbudgettering på baggrund af kommunens egne tal, vil der efterfølgende ske en efterregulering af skatten. Efterreguleringen vil ske 3 år efter budgetåret, på baggrund af de faktiske konstaterede tal.

I 2025 er der ingen efterregulering af skatter, tilskud og udligning for tidligere år, da der i forbindelse med vedtagelse af budget 2022 blev valgt statsgaranti.

Efterregulering vedrørende 2024. I overslagsår 2027 er der medtaget en forventet positiv efterregulering af indkomstskatterne på 15,9 mio. Denne forventede efterregulering kommer på baggrund af de forventninger der ligger i den seneste økonomiske redegørelse. Den økonomiske redegørelse er lavet på forventningerne til væksten på landsplan og kan derfor udvikle sig inden afregningen sker i 2027.

Selskabsskatten i 2025 udbetales på baggrund af regnskabsår 2022, det vil sige, at kommunens indtægt her svarer til en andel af det, som selskaberne betalte i selskabsskat i år 2022. Kommunens indtægter på selskabsskat er faldet med 4,9 mio. kr., fra 36,1 mio. i 2024 til 31,2 mio. kr. i 2025.

Grundskyld. Optrækning af grundskyld er fra 2024 overgået til staten. Indtægterne der er medtaget i basis budgettet svarer til de beløb der er skønnet i Skatteministeriet. De udmeldte beløb er et foreløbigt skøn, og ministeriet har oplyst, at der forventes en opdateret beregning af grundværdierne for 2025 i august måned. Generelt er stigningen i grundskylden mindre end forventet i tidligere opgørelser. Dette betyder at der er et fald i indtægterne fra grundskyld fra 2024 til 2025.

I basisbudgettet for 2025 regnes der med de statsfastsatte grundskylds promiller på 7,200 af produktionsjord og 8,900 af øvrige ejendomme.

Samlet set er der, ved valg af statsgaranti i 2025, en stigning i de budgetterede skatteindtægter fra 2024 til 2025 på i alt 55,1 mio. kr.

Efterregulering vedrørende tidligere budgetår

Da der er valgt statsgaranti i forbindelse med budgetvedtagelsen for 2022 er der ingen efterregulering af skatter, tilskud og udligning i 2025.

Tilskud og udligning

	Oprindeligt budget 2024	Budgetforslag 2025	Budgetoverslag 2026	Budgetoverslag 2027	Budgetoverslag 2028
Tilskud og udligning	-391,7	-421,570	-465,374	-466,966	-539,623
Kommunal udligning	90,2	72,5	69,9	66,3	62,8
Udligning - efterregulering				-25,6	
Udligning af selskabsskat	-19,8	-17,9	-20,9	-21,9	-19,9
Udligning vedr. udlændinge	5,7	7,4	7,7	7,8	8,3
Statstilskud	-418,6	-433,5	-475,2	-446,3	-542,9
Finansieringstilskud	-28,3	-28,2	-28,2	-28,2	-28,2
Kommunalt udviklingsbidrag, Sundhed	3,8	3,9	4,1	4,2	4,4
Kompensation - ændring i dækningsafgift	-3,8	-4,0	0,0	0,0	0,0
Tilskud til generelt løft af ældreområdet	-4,3	-4,5	-4,7	-4,9	-5,0
Kvalitet i ældreplejen	-5,8	-6,1	-6,3	-6,5	-6,7
Bedre kvalitet i dagtilbud	-4,2	-4,2	-4,4	-4,5	-4,7
Tilskud til værdig ældrepleje	-6,1	-6,4	-6,6	-6,8	-7,0
Bekæmpelse af ensomhed	-0,6	-0,6	-0,6	-0,7	-0,7

Løbende priser i mio. kr.

Ændringer indregnet i basisbudget 2025 i forhold til opr. budget 2024.

Indenrigs- og Sundhedsministeriet har udmeldt de statsgaranterede tilskuds- og udligningsbeløb. Statsgarantien er kun gældende for 2025. De øvrige år er beregnet i KL's tilskudsmodel.

Det kommunale tilskuds- og udligningssystem består af følgende:

- Et generelt udligningssystem for beskatningsgrundlag og udgiftsbehov.
- Visse andre specifikke udligningsordninger (Selskabsskat, dækningsafgift og udgifter vedrørende indvandrere og deres efterkommere).
- Et statsligt bloktilskud til kommunerne (statstilskud).
- En række separate tilskuds- og overgangsordninger.

Nedenfor er der en nærmere beskrivelse af de enkelte elementer i ovenstående tabel.

Tilskud og udligning

I forbindelse med budgetvedtagelsen for 2025 skal der vælges mellem statsgaranti og selvbudgettering. Ved valg af statsgaranti på tilskud og udligning ligger niveauet fast for 2025. Der vil således ikke ske en efterregulering i forhold til de faktiske forhold.

Ved valg af selvbudgettering på baggrund af kommunens egne tal, vil der efterfølgende ske en efterregulering af tilskud og udligning. Efterreguleringen vil ske 3 år efter på baggrund af de faktiske tal.

I ovenstående tabel er der medtaget tilskud og udligning som udmeldt i statsgarantien. Statsgarantien vedrørende tilskud og udligning gælder udelukkende for 2025. Skønnet for tilskud og udligning i overslagsårene er beregnet i KL's skatte og tilskudsmodel.

Til beregning af tilskud og udligning i overslagsårene er indbyggertallet i Danmarks Statistiks befolkningsprognosen for Rebild Kommune anvendt, der er således taget højde for forventningen om stigende indbyggertal.

Kommunal udligning er en udligning, mellem kommuner, af beskatningsgrundlag og udgiftsbehov.

Udligningen af beskatningsgrundlaget betyder isoleret set, at Rebild Kommune i 2025 vil få 66,1 mio. kr. fra denne ordning, da Rebild Kommune har et beskatningsgrundlag, der ligger under landsgennemsnittet. Rebild kommunes beskatningsgrundlag udgør i statsgarantien 226.535 kr. pr. indbygger mod et landsgennemsnitligt beskatningsgrundlag på 237.850 kr. pr. indbygger. (Beskatningsgrundlaget der udlignes består af borgernes indkomst samt en andel af grundværdierne i kommunen).

Forskellen i beskatningsgrundlaget betyder for Rebild kommunes vedkommende, at der udlignes 75% af forskellen i beskatningsgrundlaget. For kommuner hvor beskatningsgrundlaget ligger under 90% af landsgennemsnittet, vil der være en udligning på 95% af forskellen i beskatningsgrundlaget.

Udligningen af det beregnede udgiftsbehov betyder isoleret set, at Rebild Kommune skal betale 134,2 mio. kr. til denne ordning. Beregningen af udgiftsbehovet består af 2 dele, et aldersbestemt udgiftsbehov og et socioøkonomisk udgiftsbehov.

Det aldersbestemte udgiftsbehov beregnes på baggrund af, hvor mange indbyggere i forskellige aldersgrupper der er i kommunen. Antallet i hver aldersgruppe ganges med et landsgennemsnitligt udgiftsbehov, hvorefter man har det beregnede aldersbestemte udgiftsbehov for kommunen.

Det socioøkonomiske udgiftsbehov opgøres på baggrund af 18 forskellige sociale kriterier, der vægtes med forskellige procentuelle værdier, der sammenlagt giver 100 %. Det opgøres, hvor mange personer kommunen har under de forskellige kriterier sammenholdt med antallet på landsplan. Herefter har man et indekstal for den enkelte kommune. Rebild Kommunes socioøkonomiske indeks er i 2025 beregnet til 73,4 i forhold til et landsgennemsnit på 100. Dette er en stigning på 0,7 i forhold til sidste år. Indekstallet ganges op med indbyggertal og et forventet landsgennemsnitlig socialt udgiftsbehov, hvorefter man har kommunens socioøkonomiske udgiftsbehov.

Det samlede beregnede udgiftsbehov (aldersbestemt + socioøkonomi) udlignes herefter med 93% mellem kommunerne.

Ud over udligningen af beskatningsgrundlag og udgiftsbehov, er der forskellige mindre kompensationsordningen bl.a. i forbindelse med indførelse af det nye udligningssystem. Samlet set betyder, det at Rebild Kommune skal betale 72,5 mio. kr. i udligning i 2025.

I overslagsår 2027 er der medtaget en forventet positiv efterregulering af udligningen på 26,6 mio.

Denne forventede efterregulering kommer på baggrund af de forventninger der ligger i den seneste økonomiske redegørelse. Den økonomiske redegørelse er lavet på forventningerne til væksten på landsplan og kan derfor udvikle sig i begge retninger inden afregningen sker i 2027.

Særskilte udligningsordninger. Ligesom der modtages direkte selskabsskat (se under skatter), er en del af selskabsskatten indregnet som en udligning mellem kommunerne. Udligningen er beregnet på baggrund af de selskabsskatter, der er afregnet for skatteåret 2022. Rebild Kommune modtager i 2025 i alt 17,9 mio. kr. i udligning af selskabsskat.

Udligning vedrørende udlændinge er en ordning, der har til formål at udligne kommunernes gennemsnitlige merudgifter i forbindelse med integration og sprogundervisning mv. til udlændinge. Udligningen på dette område betyder, at Rebild Kommune i 2025 skal betale 7,4 mio. kr. til ordningen.

Statstilskuddet(bloktilskud) er et tilskud som staten betaler til kommunerne. En mindre del af statstilskuddet er afsat som tilskud til kommuner med vanskelige økonomiske vilkår og som tilskud til udsatte ø- og yderkommuner. Samlet set er der i 2025 afsat 83,5 mia. kr. til kommunerne, hvilket er 4,3 mia. mere end året før. Statstilskuddet fordeles mellem kommunerne i forhold til indbyggertal, dog er 4,0 mia. betinget af, at kommunerne samlet set overholder økonomiaftalens service- og anlægsramme.

Rebild kommunes andel af statstilskuddet udgør i alt 433,5 mio. kr. heraf er 20,8 mio. betinget af at kommunerne under et overholder de aftalte service- og anlægsrammer.

Ekstraordinært finansieringstilskud. I forbindelse med udligningsreformen i 2021 blev finansieringstilskuddet gjort permanent. Tidligere var det et etårigt tilskud, der hvert år skulle forhandles i forbindelse med aftalen omkring kommunernes økonomi. Finansieringstilskuddet er fremadrettet fastlåst på samme

niveau som i 2021, det vil sige, at Rebild Kommune fremover vil modtage et årligt finansieringstilskud på 28,2 mio. kr.

Kommunalt udviklingsbidrag. Som en del af medfinansieringen på sundhedsområdet skal kommunen afregne et kommunalt udviklingsbidrag til regionen, udviklingsbidraget er for 2025 fastsat til 126 kr. pr. indbygger i alt 3,9 mio. kr.

Kompensation vedrørende ændring i dækningsafgift.

I forbindelse med udsendelse af nye ejendomsvurderinger er det vurderet at opkrævningen af dækningsafgifter for erhvervsjendomme, på landsplan, vil stige med 769 mio. kr. Dette medfører at statstilskuddet nedsættes tilsvarende. Da fordelingen af indtægten ved dækningsafgift på erhvervsjendomme ikke er ligeligt fordelt på landsplan, er der vedtaget en kompensationsordning for de kommuner der har et tab i forbindelse med dette.

Kompensationsordningen er pt. kun udmøntet for 2024 og 2025, men det fremgår af en politisk aftale mellem Socialdemokratiet og Venstre at der ligeledes vil komme en kompensationsordning for overslagssårene. Da ordningen endnu ikke er vedtaget, er der i basisbudgettet udelukkende medtaget en indtægt i 2024 og 2025.

Diverse tilskud. I budget 2023 er der på samme måde som tidligere år en række specificerede tilskud til kvalitet i ældreplejen og i daginstitutioner. Disse tilskud fremskrives med pris og lønstigninger og fordeles mellem kommunerne efter forskellige demografiske nøgler. Rebild Kommunes andel af de samlede tilskud svarer til ca. 0,5%.

Investeringsoversigt 2025 - 2034

(1.000 kr.)	I alt											
	Bev.	Investeringsoversigt					Investeringsplan					
	2025	2024-2033	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Rebild Kommune budget 2025-2028 - Netto		836.143	33.962	54.236	95.348	85.127	84.995	83.495	88.495	103.495	110.995	95.995
Udgifter		914.143	44.462	64.736	105.848	91.627	91.495	89.995	94.995	110.995	117.495	102.495
Indtægter		-78.000	-10.500	-10.500	-10.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	-7.500	-6.500	-6.500
XA-9050160052 Trafiksikkerhed, vejrenovering og forskønnelse	X	18.000	2.000	1.000	2.500	3.000	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
XA-9050160053 Asfaltkonto	X	114.000	5.000	5.000	9.000	10.000	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
XA-9050160055 Brorenoveringer	X	8.600	500	500	600	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
XA-9050160368 Ny Nibevej - Etape 1 - Buderupholmvej - Porthusvej - Hobrovej		32.000							16.000	16.000		
XA-9050160368 Ny Nibevej - Etape 2 - Hobrovej - Nibevej		51.000									25.500	25.500
XA-9050160413 Signalregulering Buderupholmvej-Hobrovej (slidlag)		220			220							
XA-9050160419 Klepholm bro	X	1.208	1.208									
XA-9050160425 Områdefornyelse, Skørping	X	2.300	2.300									
XA-9050160444 Vejbelysning	X	10.300	1.200	1.400	1.200	1.100	900	900	900	900	900	900
XA-9050160246 Boldbaner lysanlæg	X	1.150	150	150	150	100	100	100	100	100	100	100
XA-9050160460 Støvring Ådale - bro/forbindelse over banen		14.500				7.250	7.250					
XA-9050160462 Støvring Ådale - areal øst og vest for banen		4.000				1.000	2.000	1.000				
XA-9050160467 Frie bymidter - Støvring		7.431	2.150	2.581	2.400	300						
XA-9050160471 Udvikling af Hærvejen	X	900	900									
Økonomiudvalg - Netto		374.535	13.685	38.150	66.650	45.150	52.650	47.650	27.650	27.650	27.650	27.650
XA-9060170075 Helhedsorienteret energi/bygningsrenov. (delvist lånefinansieret)	X	27.500	1.000	1.500	3.000	2.500	2.000	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
XA-9060170088 Renovering af rådhus	X	5.000	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500
XA-9060170239 Rammebeløb til byzoner		6.500	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650
XA-9060170251 Digitaliseringsindsats og GPDR	X	5.000	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500
XA-9060170254 Udvendig vedligeholdelse ejendomme	X	14.235	735	1.000	1.000	2.000	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
XA-9060170376 Seperatkloakering af komm.bygn. i Nørager		1.000				1.000						
XA-9060170377 Konvertering fra naturgas til fjernvarme		3.000				1.000	1.000	1.000				
XA-9060170378 Lokalplanlægning/Planstrategi/kommuneplan	X	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Planlægning ifm. Kommuneplan, Strukturplan mv.			300									
Opstart af aktiviteter i Sundhedshuset - digitale løsninger og wayfinding	X	1.000	1.000									
Livs- og Læringsmiljø i Støvring inkl. Hal og afledte udgifter)		292.000	5.000	30.000	55.000	37.000	45.000	40.000	20.000	20.000	20.000	20.000
XA-9060170473 Handleplan - Energi (lånefinansieret)	X	9.000	3.000	3.000	3.000							

Ansøgninger om lånedispensationer og tilskud efter § 16 til særligt vanskeligt stillede kommuner

I 2025 er der igen begrænsede muligheder for at søge lånedispensation, da der reelt kun er to puljer som Rebild Kommune kan søge ind på. Rebild Kommune har derfor sendt to låneansøgninger til Indenrigs- og Sundhedsministeriet for budgetåret 2025 til følgende lånepuljer:

1. Lånepulje på 200 mio. kr. til vanskeligt stillede kommuner.
2. Lånepulje på 200 mio. kr. til investeringer på det ordinære anlægsområde.

Rebild Kommune har herudover søgt om tilskud på 40 mio. kr. efter § 16 til særligt vanskeligt stillede kommuner, hvor puljen i 2025 ekstraordinært er forhøjet til 800 mio. kr.

Skemaet nedenfor viser hvor stor en del Rebild Kommune har søgt af de nævnte lånepuljer.

Oversigt over låneansøgninger for 2025 i mio. kr.	
Låneansøgning til investeringer på det ordinære anlægsområde	20,0
Låneansøgning til vanskeligt stillede kommuner	20,0
Låneansøgninger i alt	40,0

Ansøgning om tilskud efter § 16 til særligt vanskeligt stillede kommuner

Ansøger: 840 Rebild

Ansøgning om tilskud efter § 16 til særlig vanskeligt stillede kommuner i hele landet indtastes og godkendes senest **tirsdag den 6. august 2024**.

Der henvises til ministeriets brev af 28. juni 2024 vedr. kommunernes budgetlægning for 2025 for en beskrivelse af særtilskudspuljen. Spørgsmål vedr. ansøgningen kan herudover besvares af Peter Michael Stougaard (pst@im.dk / 72 28 25 71) og Christian Waagø (chw@im.dk / 72 28 25 77).

Kort indberetningsvejledning:

Dette ansøgningsskema giver mulighed for at anføre lange tekster i samtlige spørgsmål. For at undgå at miste lange indtastede tekster, hvis du skulle miste forbindelsen til ministeriet, kan det være en god sikkerhed at trykke 'Send' ind i mellem, for så bliver teksten gemt. Du kan gøre dette, så snart du har udfyldt kontaktpersonoplysningerne nederst.

Bemærk i øvrigt, at det er muligt at kopiere (copy/paste) tekst fra andre programmer ind i de enkelte tekstbokse.

Du afslutter ansøgningen ved at trykke 'Godkend', hvorefter du ikke kan rette i ansøgningen længere.

Umiddelbart efter du har trykket 'Godkend', vises ansøgningen i en udskrivningsvenlig udgave *med dato- og underskriftslinje nederst*. Disse linjer er alene medtaget for at give ansøger mulighed for at printe ansøgningen ud, udfylde linjerne og gemme udskriften som intern kvittering for indsendelsen af ansøgningen.

I. Ansøgning

1) Anfør det ansøgte beløb i 2025:

(i mio. kr.)

40

2) Beskriv kommunens væsentligste begrundelser for ansøgningen:

(max 1.000 tegn)

Rebild Kommune ansøger hermed om at komme i betragtning til tilskud efter § 16 til særligt vanskeligt stillede kommuner. Rebild Kommune bør komme i betragtning i 2025, da kommunen har en lav likviditet der ligger i den nederste 1/10 af landets kommuner, samt et beskatningsgrundlag der ligeledes ligger tæt på den nederste tredjedel af landets kommuner, og som ligger væsentlig under landsgennemsnittet. Samtidig har Rebild Kommune landets 3. højeste andel af 0-10 årige, landets 4. højeste andel af 0-13 årige og landets 5. højeste andel af 0-17 årige.

Rebild Kommunen har samtidig en befolkningstilvækst i kommunen der er skæv fordelt, forstået på den måde at der er vækst i Støvring men stagnation eller tilbagegang alle andre steder i kommunen. Dette stiller store krav til investeringer i daginstitutioner og skoler, hvilket er vanskeligt med en meget lav likviditet (den 10. laveste blandt samtlige kommuner), samt et lavt beskatningsgrundlag.

3) Beskriv kommunens indsatser i forhold til at forbedre kommunens økonomiske situation. Fx strukturtilpasninger, effektiviseringstiltag mm.:

(max 1.000 tegn)

Rebild Kommune tilstræber til stadighed at forbedre kommunens økonomiske situation og tilpasse forholdene så de modsvarer de demografiske ændringer der løbende sker. Der er således allerede lukket to ældrecentre, og der er planlagt at der skal lukkes yderligere to indenfor de næste år, samt optimeres på resten af kommunens ældrecentre, hvor der er udarbejdet en moderniseringsplan. Herudover er der fokus på at effektivisere den daglige drift indenfor ældreområdet, hvor der bl.a. er igangsat initiativer til nedbringelse af kommunens vikarbrug.

Hertil kommer at der allerede er lukket en skole og der er besluttet at lukke yderligere tre skoler. På det administrative plan er der blevet etableret et ejendomscenter, som skal effektivisere og optimere kommunens ejendomsdrift - og kommunens administration er samlet i to administrationsbygninger, hvor der tidligere var tre.

4) Beskriv kommunens demografiske og socioøkonomiske situation:

(max 1.000 tegn)

Den demografiske udvikling i Rebild Kommune har betydet tilflytning af mere end 1.000 borgere gennem de senere år. En stor del af disse borgere er 0-5 årige, hvilket udfordrer kommunens daginstitutioners kapacitet. Der er således gennem de seneste år bygget tre nye daginstitutioner og vi er i gang med at bygge en fjerde, men der er behov for yderligere to daginstitutioner de kommende år. Det betyder ligeledes, at kommunens skoler også er ved at komme under pres og behovet for en ny skole i Støvring er nu så stort, at det ikke længere er muligt at undgå - planlægning af byggeprocessen er derfor allerede sat i gang.

Den primære stigning af af borgere har været i Støvring og til dels Skørping, mens den øvrige del af kommunen oplever fraflytning, hvilket bevirker at der skal ske en kapacitetstilpasning på bl.a. daginstitution- og skoleområdet.

5) Beskriv kommunens aktuelle økonomiske situation:

(max 1.000 tegn)

Rebild Kommune har et lavt beskatningsgrundlag som ligger tæt på den nederste tredjedel af samtlige kommuner - hertil kommer at kommunen har en meget lav likviditet, faktisk den 10. laveste af samtlige kommuner.

Samtidig har kommunen på grund af den demografiske udvikling et meget stort investeringsbehov, hvor der både skal investeres i nye daginstitutioner og ny skole. Dette indebærer samlet, at Rebild Kommune, alt andet lige, er en af de kommuner der vil få sværest ved at finansiere det givne udgiftsbehov, herunder de nødvendige investeringer - med mindre kommunen modtager særtilskud.

Af konkrete økonomiske udfordringer er der opførelse af tre nye daginstitutioner, hvoraf den ene er under opførelse samt en ny skole. En daginstitution koster mere end 30 mio. kr. og en skole koster op mod 300 mio. kr. Hertil kommer at Rebild Kommune er i gang med en større effektiviseringsproces for at få driften til at hænge sammen, som bl.a. indebærer lukning af skoler og ældrecentre.

6) Beskriv kommunens generelle økonomiske vilkår:

(max 1.000 tegn)

Rebild Kommune er den Kommune med den 9. laveste befolkningsandel i bymæssig bebyggelse, hvor knap 1/3 af kommunens borgere bor udenfor bymæssig bebyggelse. Dette forhold belaster kommunens økonomi på flere fronter, bl.a. ældreplejen og daginstitution- og skoleområdet m.m.

Hertil kommer at Rebild Kommune er en kommune i vækst - men en vækst der som tidligere nævnt kun omfatter Støvring og hvor der er tilbagegang i den øvrige del af kommunen. Især antallet af småbørn er stigende og hvor andelen af denne gruppe er den 3. højeste blandt landets kommuner. Dette stiller store krav til investeringer på daginstitution- og skoleområdet. Problemet er blot, at Rebild Kommune på grund af den lave likviditet og et lavt beskatningsgrundlag ikke har råd til at foretage de nødvendige investeringer.

7) Hvis der ansøges om at indgå udviklingspartnerskab, skal dette angives her samt begrundelse herfor:

(max 1.000 tegn)

II. Eventuelle bemærkninger

Anfør evt. supplerende bemærkninger til ansøgningen:

(max 1.000 tegn)

Samlet set udgør ovennævnte forhold en kæmpe udfordring for Rebild Kommune i forhold til at sikre den daglige drift. Det er vanskeligt for Rebild Kommune, at skabe råderum og effektivisere yderligere med et i forvejen lavt udgiftsniveau i en veldreven kommune, hvor stram styring og prioritering går hånd i hånd.

Opsummeret så har Rebild Kommune på grund af de demografiske forhold et meget stort investeringsbehov, hvilket sammenholdt med en meget lav likviditet og et lavt beskatningsgrundlag stiller kommunen i en meget vanskelig situation - og i vores optik placerer kommunen i kategorien vanskeligt stillede kommuner.

Kontaktoplysninger til kommunal(e) sagsbehandler(e):

Navn(e) og titel	Thor Stig Davidsen, Økonomichef
Telefonnumre	99 88 75 21 eller 51 57 53 91
Sagsbehandler(e) og afdelingens e-postkasser (adskil flere med semikolon)	tsda@rebild.dk; pwdy@rebild.dk

[Sådan behandler vi personoplysninger](#)

Dato:

____/____/____

Underskrift:

Skemaer:**Områder:****Kommandoer:**

LanOrdinar_2025

▼ Rebild (840) ▼

Hent

Send

Godkend

-

Vis

Ansøgning om lånedispensation for 2025 på det ordinære anlægsområde

Ansøger: 840 Rebild

Ansøgning om lånedispensation og/eller deponeringsfritagelse for 2025 på det ordinære anlægsområde indtastes og godkendes **senest den 14. august 2024**.

Spørgsmål vedr. ansøgningen kan besvares af August Zillo Vous (azv@im.dk / 72 28 25 82), Alexander Blankholm (albl@im.dk / 72 28 25 55) og Jonatan Basby (joba@im.dk / 72 28 24 38).

Hvad kan der ansøges om?

Lånepuljen for 2025 på det ordinære anlægsområde udgør 200 mio. kr.

Puljen er målrettet kommuner i en økonomisk og likviditetsmæssig vanskelig situation. Der vil ved fordeling af puljen blandt andet blive lagt vægt på kommunens likviditet opgjort efter kassekreditreglen ved udgangen af 2. kvartal 2024, kommunens beskatningsgrundlag og udgiftsbehov samt kommunens langfristede gæld.

Lånepuljen kan anvendes til alle former for anlægsaktiviteter.

Afhængig af størrelsen på det samlede ansøgte lånebeløb til puljen kan eventuelle lånedispensationer fra puljen blive givet ud fra en given procentsats af kommunens ansøgte beløb. Det bemærkes i den forbindelse, at kommunen kun vil kunne bruge lånedispensationen til at lånefinansiere en procentdel af anlægsudgifterne til et givet projekt, som svarer til den udmeldte låneprocent.

Ministeriet skal gøre opmærksom på, at det er kommunens ansvar at foretage de nødvendige lovlighedsvurderinger af de konkrete projekter, og at det ikke er muligt at søge til det samme projekt fra flere puljer.

Kort indberetningsvejledning:

De indtastede oplysninger gemmes i ministeriets database, når der trykkes 'Send'. Efterfølgende ændringer i ansøgningen kan løbende ses og gemmes ved at trykke 'Send'. Ved evt. ønske om et print af det indtastede i en udskrivningsvenlig udgave kan der med fordel trykkes 'Vis' før udprint.

Den endelige indtastning/ansøgning godkendes ved at trykke 'Godkend', hvorefter det indtastede ansøgningsskema vises i en udskrivningsvenlig udgave med dato- og underskriftslinje nederst. Denne udgave kan herefter udskrives og underskrives med dato som intern kvittering og dokumentation for ministeriets modtagelse af ansøgningen.

Ansøgt lånebeløb til anlægsprojekter på det ordinære anlægsområde	Indtast lånebeløb (i hele 1.000 kr.)
Indtast det lånebeløb kommunen ansøger om for 2025	20000

Kontaktoplysninger til kommunal(e) sagsbehandler(e):

Navn(e) og titel	Thor Stig Davidsen, Økonomichef
Telefonnumre	99 88 75 21 eller 51 57 53 91
Sagsbehandler(e) og afdelingens e-postkasser (adskil flere med semikolon)	tsda@rebild.dk; pwydy@rebild.dk

Bruger har godkendt de anførte oplysninger, der herefter ikke kan rettes

[Sådan behandler vi personoplysninger](#)

Ansøgning om lånedispensation for 2025 til vanskeligt stillede kommuner

Ansøger: 840 Rebild

Ansøgning om dispensation for 2025 er mulig frem til **14. august 2024**.

Spørgsmål vedr. ansøgningen kan stiles til Jonatan Basby (joba@im.dk / 72 28 24 38).

Baggrund for puljen

Der er i regi af Aftale om Kommunernes Økonomi for 2025 afsat en lånepulje på 200 mio. kr. for 2025 målrettet særligt vanskeligt stillede kommuners anlægsinvesteringer på bl.a. det borgernære og grønne område.

Puljen er målrettet særligt vanskeligt stillede kommuner, hvorved der forstås, at kommunen inden for de seneste år skal have opfyldt kriterierne for at modtage særtilskud som særligt vanskeligt stillet kommune efter udligningslovens § 16.

Afhængig af størrelsen på det samlede ansøgte lånebeløb til puljen kan eventuelle lånedispensationer fra puljen blive givet ud fra en given procentsats af kommunens ansøgte beløb. Det bemærkes i den forbindelse, at kommunen kun vil kunne bruge lånedispensationen til at lånefinansiere en procentdel af anlægsudgifterne til et givet projekt, som svarer til den udmeldte låneprocent.

Anfør oplysninger om de enkelte projekter

Bemærk, at der skal indtastes nuller i kolonne D i de ikke-anvendte rækker i tabellen herunder

A	B	C	D
Projekt	Anfør konkret(e) projektnavn(e) (max 50 tegn)	Kort angivelse af formålet med det konkrete anlægsprojekt (max 200 tegn)	Forventede anlægsudgifter i 2025 til de ansøgte projekter (i hele 1.000 kr.)
1	Ny Børnehave Skørping	Rebild Kommune har et markant behov for ny daginstitution i Skørping. Rebild Kommune har den 10. laveste likviditet af samtlige kommuner og har derfor behov for at lånefinansiere daginstitutionen.	23000
2	Livs- og læringsmiljø i Støvring - ny skole	Rebild Kommune har behov for en ny skole i Støvring bl.a. på grund af den skæve demografiske udvikling, men kommunen har reel ikke råd til det på grund af kommunens lave likviditet.	5000
3	Moderniseringsplan daginstitutioner og skoler	Rebild Kommune har udover behovet for opførelse af nye daginstitutioner og skole også behov for at holde eksisterende daginstitutioner og skoler i rimelig stand. Dette udfordre kommunens likviditet.	2750
4	Trafiksikkerhedsprojekter, bl.a. vejrenovering mm.	Rebild Kommune har ikke haft rådighed til ordentlig vedligeholdelse af kommunens veje, broer, trafiksikkerhedsprojekter m.m. - bl.a. på grund af kommunens ekstremt lave likviditet.	10058
5	Grøn omstilling og klimastrategi	Rebild Kommune ønsker at være en grøn kommune med en proaktiv tilgang til den grønne omstilling, men vi er udfordret likviditetsmæssigt og kan ikke finde råderum med et i forvejen lavt udgiftsniveau.	1100
I alt (*)			41908

(*) Hvis der er projekter ud over de 5, der er afsat plads til i tabellen herover, indsendes oplysninger om disse projekter ved mail til komok@im.dk, mens summen af de forventede anlægsudgifter for 2025 for disse projekter medtages i sumtotalen i nederste række i

ovenstående tabel.

Ansøgt lånebeløb i alt for 2025 til de omfattede anlægsprojekter

	Indtast lånebeløb (i hele 1.000 kr.)
Indtast lånebeløb i alt for 2025, som kommunen ansøger om til de omfattede anlægsprojekter	20000

Kort indberetningsvejledning:

De indtastede oplysninger gemmes i ministeriets database, når der trykkes 'Send'. Efterfølgende ændringer i ansøgningen kan løbende ses og gemmes ved at trykke 'Send'.

Ved evt. ønske om et print af det indtastede i en udskrivningsvenlig udgave kan der med fordel trykkes 'Vis' før udprint.

Den endelige indtastning/ansøgning godkendes ved at trykke 'Godkend', hvorefter det indtastede ansøgningsskema vises i en udskrivningsvenlig udgave med dato- og underskriftslinje nederst.

Denne udgave kan herefter udskrives og underskrives med dato som intern kvittering og dokumentation for afsendelse af ansøgningen.

Kontaktoplysninger til kommunal(e) sagsbehandler(e):

Navn(e) og titel	Thor Stig Davidsen, Økonomichef
Telefonnumre	99 88 75 21 eller 51 57 53 91
Sagsbehandler(e) og afdelingens e-postkasser (adskil flere med semikolon)	tsda@rebuild.dk; pwydy@rebuild.dk

[Sådan behandler vi personoplysninger](#)

Dato:

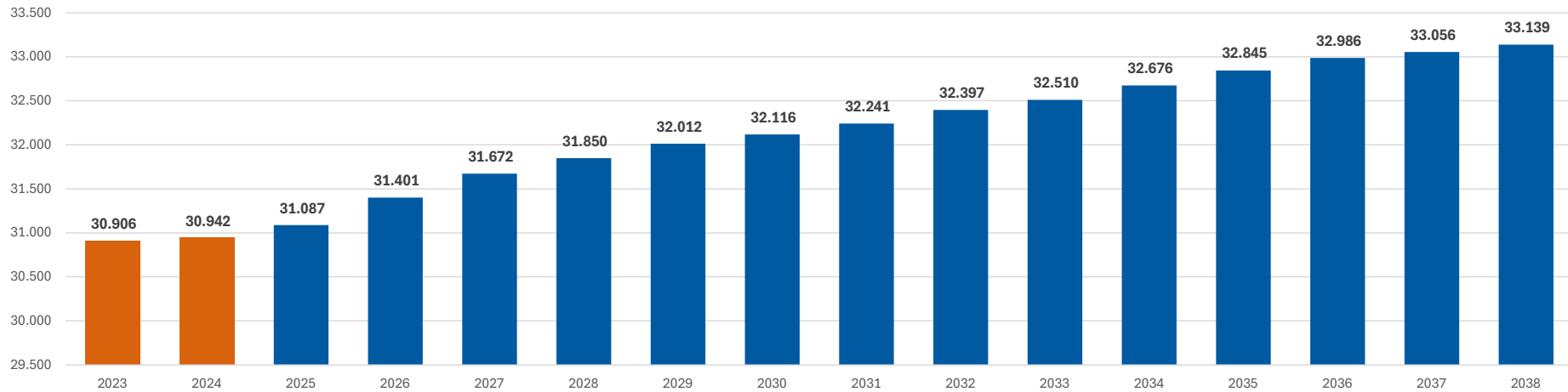
____/____/____

Underskrift:

Befolkningsprognose 2025-2038

Befolkningsprognose	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
0-2 år	1.191	1.154	1.122	1.152	1.175	1.185	1.188	1.181	1.174	1.167	1.162	1.164	1.170	1.176	1.177	1.178
3-5 år	1.266	1.271	1.290	1.295	1.274	1.251	1.271	1.283	1.287	1.289	1.285	1.282	1.279	1.277	1.276	1.279
6-16 år	4.455	4.436	4.486	4.484	4.548	4.610	4.646	4.669	4.718	4.790	4.821	4.827	4.847	4.845	4.852	4.839
17-24 år	2.155	2.221	2.196	2.250	2.244	2.223	2.198	2.182	2.157	2.127	2.134	2.176	2.201	2.237	2.242	2.269
25-39 år	5.347	5.358	5.400	5.496	5.534	5.616	5.616	5.598	5.579	5.549	5.531	5.537	5.555	5.554	5.554	5.557
40-64 år	10.157	10.078	10.023	10.033	10.070	10.048	10.053	10.040	10.023	10.053	10.088	10.151	10.213	10.283	10.302	10.317
65-79 år	4.831	4.853	4.881	4.857	4.875	4.850	4.890	4.941	5.027	5.080	5.095	5.096	5.099	5.090	5.079	5.084
80+ år	1.504	1.571	1.689	1.834	1.951	2.067	2.150	2.224	2.276	2.342	2.394	2.444	2.480	2.524	2.574	2.617
Hovedtotal	30.906	30.942	31.087	31.401	31.672	31.850	32.012	32.116	32.241	32.397	32.510	32.676	32.845	32.986	33.056	33.139

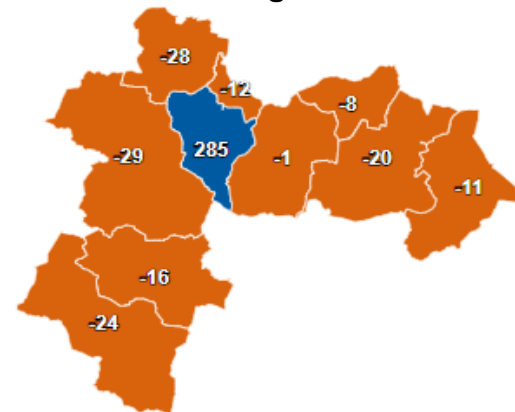
Graf for befolkningsprognose for Rebild Kommune



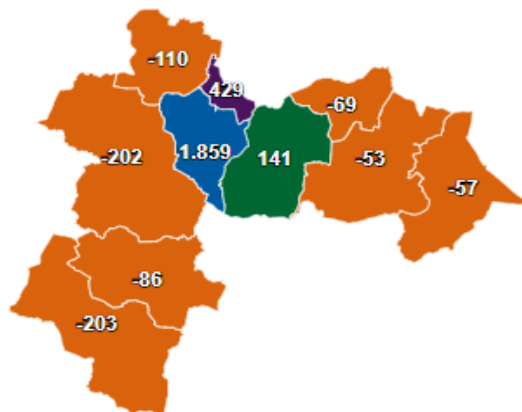
Befolkningsprognose - forventet forskel fra 2024 - 2025 og til 2034 og 2044 fordelt efter skoledistrikter

Skoledistrikt	Forskel 2024-2025	Forskel 2024-2034	Forskel 2024-2044
Bavnebakkeskolen	-12	429	522
Haverstev/ Ravnkilde	-16	-86	-218
Karensmindeskolen	285	1.859	3.488
KILDEN Børne- og Ungeunivers / Blenstrup	-8	-69	-150
KILDEN Børne- og Ungeunivers / Bælum	-11	-57	-194
KILDEN Børne- og Ungeunivers / Terndrup	-20	-53	-154
Skørping	-1	141	163
Sortebakkeskolen	-24	-203	-415
Suldrup skole	-29	-202	-365
Øster Hornum skole	-28	-110	-177
I alt	136	1.649	2.500

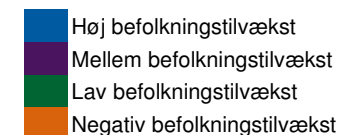
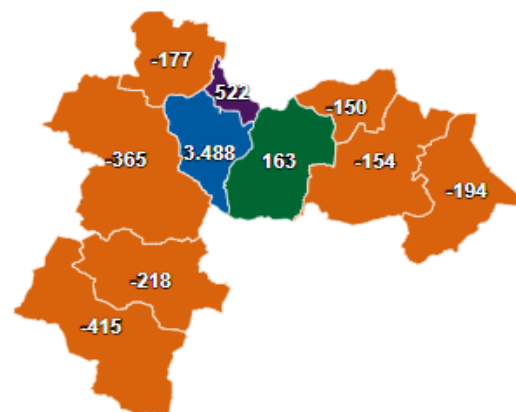
Forskel i antal borgere fra 2024 til 2025



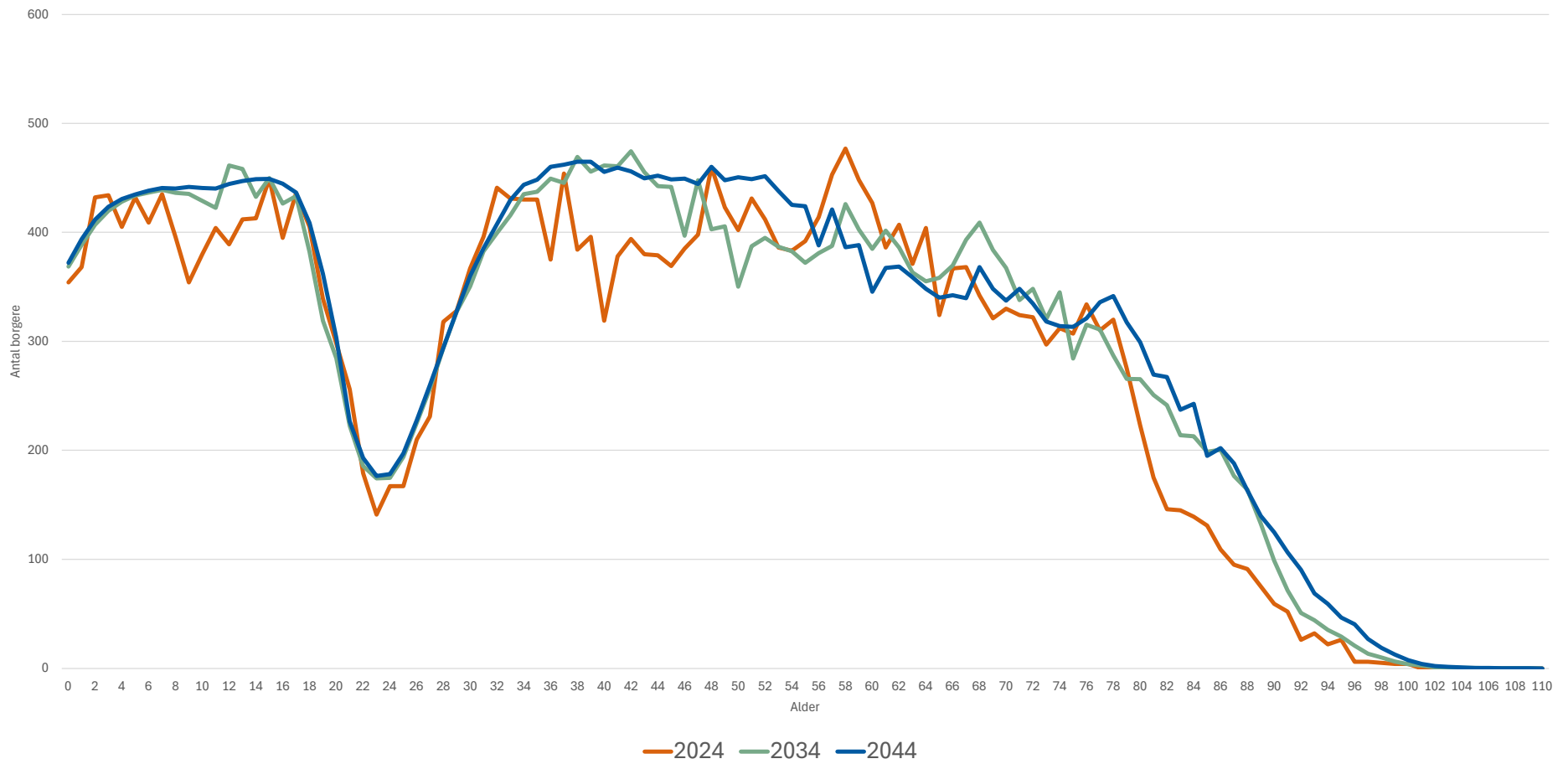
Forskel i antal borgere fra 2024 til 2034



Forskel i antal borgere fra 2024 til 2044



Prognose for udvikling i aldersgrupper for Rebild Kommune



Nr. i G.3-2	Tabel 1					0 t.kr.				Husk - det er +/- 50.000 kr.	
	Regulering af det generelle tilskud for kommunerne					Rebild Kommune				Udvalg	Bemærkning til 2025 - 2027
	Mio. kr.	Korrigeret pulje 2024 (2024-pl)	Foreløbig pulje 2025 (2025-pl)	BO 2026 (2025-pl)	BO 2027 (2025-pl)	2024	2025	2026	2027		
	I. Overført tilskudspulje										
1	Kommune- og regionsaftalen 2023 vedr. 2024, overført tilskudspulje, jf. akt. 117 af 29. juni 2023	80.124,20	101.470,40	101.402,90	101.402,90						
2	Pris- og lønregulering 2024-2025	-	3.957,30	3.954,70	3.954,70						
	I alt	80.124,20	105.427,70	105.357,60	105.357,60						
	II. Budgetgaranti										
	Foreløbig regulering	-	6.739,70	-	-						
	Efterregulering	-	-659,30	-	-						
	Permanent regulering	-	2.222,20	2.222,20	2.222,20						
3	I alt	-	8.302,60	2.222,20	2.222,20						
	III. Lov- og cirkulæreprogram										
	Erhvervsministeriet										
4	Lov om ændring af udbudsloven, lov om indhentning af tilbud på visse offentlige og offentligt støttede kontrakter (tilbudsloven) og lov om Klagenævnet for Udbud (Opfølgning på initiativer om et styrket offentligt-privat samarbejde og udbud, herunder evalueringen af udbudsloven)	-	-	-3,6	-3,6						
	I alt	0,0	0,0	-3,6	-3,6						
	Skatteministeriet										
5	Lov nr. 678 af 3. juni 2023 om ny ejendomsskattelov	-70,1	-72,9	-72,9	-72,9	-365	-379	-379	-379	TMU/ØK	Ses i sammenhæng med nr. 70. Netto skal der reduceres med med 63.000 kr. i 2025, 111.000 kr. i 2026 og 379.000 kr. i 2027 og frem.
6	Lov nr. 679 af 3. juni 2023 følgelov til ny ejendomsskattelov	-21,8	-22,7	-22,7	-22,7	-113	-118	-118	-118		Reduktion svarer til tilførelse i 2017. Blev ikke reguleret i Rebild, da beløb var under 100.000 kr. Reguleres derfor ikke.
	I alt	-91,9	-95,6	-95,6	-95,6						
	Justitsministeriet										
7	Lov om ændring af straffeloven, lov om social service og lov om fuldbyrdelse af straf m.v. (Indførelse af særvilkår om økonomisk kontrol og målrettede forældreoplæg og børne- og ungeoplæg) (Lov nr. 892 af 21. juni 2022)	0,1	0,1	0,1	0,1						
8	Forslag til lov om ændring af straffeloven, retsplejeloven og forskellige andre love (Gennemførelse af dele af bandepakke IV m.v.)	0,6	0,3	0,3	0,3						
	I alt	0,7	0,4	0,4	0,4						
	Udlændinge- og Integrationsministeriet										
9	Lov om ændring af repatrieringsloven m.v. (Lov nr. 1190 af 08. juni 2021)	9,1	1,2	1,2	1,2						
	I alt	9,1	1,2	1,2	1,2						

Social- og Ældreministeriet										
10	Fastlæggelse af regulering for 2027 vedr. Lov nr. 446 af 9. juni 2008 om ændring af lov om social pension, lov om højeste, mellemste, forhøjet almindelig og almindelig førtidspension m.v. og lov om social service (Højere supplerende pensionsydelse, udvidelse af personkredsen for invaliditetsydelse og afskaffelse af servicebetaling for ophold i botilbud mv.) 1)	-	-	-	-2,8					
11	Fastlæggelse af regulering for 2027 vedr. Lov nr. 752 af 13. juni 2023 om ændring af lov om social service (Ophævelse af aldersgrænsen og dispensationsadgangen i ordningen med kontant tilskud til ansættelse af hjælpere til overvågning og støtte i forbindelse hermed om natten) 1)	-	-	-	2,2					
12	Fastlæggelse af regulering for 2027 vedr. Lov nr. 318 af 28. april 2009, ændring af lov om social service (Kontinuitet i anbringelsen af børn og unge uden for hjemmet og psykologhjælp til børn på krisecentre) 1)	-	-	-	0,7					
13	Fastlæggelse af regulering for 2027 vedr. Lov nr. 1613 af 22. december 2010 om ændring af lov om social service (loft over ydelsen for tabt arbejds-fortjeneste) 1)	-	-	-	0,3					
14	Fastlæggelse af regulering for 2027 vedr. Lov nr. 628 af 11. juni 2010 om ændring af lov om social service, lov om retssikkerhed, og administration på det sociale område og forældreansvarsloven (Barnets Reform) 1)	-	-	-	3,1					
15	Fastlæggelse af regulering for 2027 vedr. Lov nr. 1059 af 30. juni 2020 om ændring af lov om social service og lov om socialtilsyn (Indførelse af ret til overvågning og støtte i forbindelse hermed om natten for unge, der modtager hjælp efter § 95, stk. 3, i lov om social service i form af et kontant tilskud) 1)	-	-	-	1,7					
16	Fastlæggelse af regulering for 2027 vedr. Lov nr. 482 af 12. maj 2023 om ændring af lov om social service, lov om retssikkerhed og administration på det sociale område, lov om forpligtende kommunale samarbejder, lov om almene boliger m.v. og lov om leje af almene boliger (Omlægning af indsatsen mod hjemløshed og udvidelse af ordning om udsøsningsboliger og indretning af bofællesskaber m.v.) 1)	-	-	-	34,2			178		Dækkes af tildelingsmodel
17	Fastlæggelse af regulering for 2027 vedr. Barnets lov nr. 721 af 13. juni 2023. 1)	-	-	-	47,1			245	BFU	
18	Efterregulering af Lov nr. 2394 af 14. december 2021 om ændring af lov om retssikkerhed og administration på det sociale område, lov om social service og lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet*	-180,2	-	-	-	-937				Efterregulering af refusion for 2019-2023.
19	Lov om socialt frikort	-	5,8	5,8	5,8					
20	Forslag til Lov om ændring af lov om social service, lov om voksenansvar for anbragte børn og unge, lov om opkrævning af underholdsbidrag og forskellige andre love (Ændringer af reglerne om magtanvendelse og andre indgreb i selvbestemmelsesretten og om forældelse af underholdsbidrag m.v.)	2,9	6,1	6,1	6,1					
21	Bekendtgørelse om indhentelse af børneattest ved ansættelse og beskæftigelse af personer i visse tilbud efter barnets lov og i frivillige sociale organisationer og foreninger	0,3	0,1	0,1	0,1					
22	Bekendtgørelse om ydelser efter lov om social service og barnets lov under midlertidige ophold i udlandet	0,3	0,4	0,4	0,4					
23	Bekendtgørelse om anvendelse af Haagerbørnebeskyttelseskonventionen på det sociale område	0,7	1,2	1,2	1,2					
24	Lovforslag om ændring af lov om almene boliger m.v. og lov om leje af almene boliger (Fritagelse for genansøgning om boligstøtte efter bortfald på grund af Landsbyggefondens tilskud til midlertidige huslejenedsættelser)	17,0	-	-	-	88				Administrative merudgifter hos UDK til systemændring.
25	Lov om ændring af byggebyloven om gennemførelse af dele af drikkevandsdirektivet fsva. kontrol for Legionella	0,1	0,1	0,1	0,1					

I alt

-158,9

13,7

13,7

100,2

Indenrigs- og Sundhedsministeriet										
26	Lovforslag om mulighed for forudgående fravalg af genoplivningsforsøg ved hjerrestop	4,0	-	-	-					
27	Fastsættelse af dato for afholdelse af Europa-Parlamentsvalget 2024 (søndag den 9. juni 2024)	11,2	-	-	-	58				Ekstra omkostninger til valg på en søndag, lønninger mv.
28	Efterregulering vedr. udvidelse af gratis tandpleje til også at omfatte de 18-21 årige.	-	-	58,2	58,2			303	303	KFSU
	I alt	15,2	0,0	58,2	58,2					
Beskæftigelsesministeriet										
29	Bekendtgørelse nr. 1265 af 9. september 2022 om statsrefusion og tilskud samt regnskabsafregning og revision på visse områder inden for Social- og Ældreministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets, Børne- og Undervisningsministeriets og Indenrigs- og Boligministeriets ressortområder	4,0	-	-	-					
30	Lovforslag om inflationshjælp til økonomisk udsatte børnefamilier	0,5	-	-	-					
31	Lov nr. 727 af 13. juni 2023 om ændring af lov om en aktiv beskæftigelsesindsats, lov om organisering og understøttelse af beskæftigelsesindsatsen m.v., lov om arbejdsløshedsforsikring m.v. og lov om aktiv socialpolitik (Øget ansvar til arbejdsløshedskasser for kontaktførelsen i de første 3 måneder, et forenklet kontaktførelse m.v., permanentgørelse af forsøg om jobrettet indsats til unge, forenkling af krav til vejledning m.v.)	12,6	-	-	-	66				Kompensation for forløb der er i gangsat inden årsskiftet og strækker sig ind i 2024. Service udgift
32	Lovforslag om ændring af lov om social pension og forskellige andre love (fradragsret for indbetalinger til aldersforsikring, aldersopsparinger og supplerende engangssum i indtægtsgrundlaget ved beregning af visse sociale ydelser og ændring af bemyndigelsesbestemmelsen om fastsættelse af begrebet indtægt ved personligt arbejde ved beregning af social pension)	35,2	40,2	40,2	39,6	183	209	209	206	ØKU Heraf er 31,7 mio. kr. til service, det vil sige 165.000 kr. i Rebild niveau. Center CAB. Resten indgår i tildeling af overførselsudgifter.
33	Forslag til Lov om ændring af barselsloven (13 ugers ekstra orlov til begge tvillingeforældre m.v.)	7,5	-	-	-					
34	Fejl i satserne for boligsikring i 2023	5,1	-	-	-					
35	Forslag til Lov om ændring af lov om en aktiv beskæftigelsesindsats, lov om organisering og understøttelse af beskæftigelsesindsatsen m.v., lov om arbejdsløshedsforsikring m.v. og lov om aktiv socialpolitik (Arbejdsløshedskasserne får ansvaret for kontaktførelsen i de første 3 måneder, et forenklet kontaktførelse m.v., permanentgørelse af forsøg om jobrettet indsats til unge, forenkling af krav til vejledning m.v.) 1)	-	-	-	0,5					
36	Lov nr. 1380 af 23. december 2012 om ændring af lov om en aktiv beskæftigelsesindsats, lov om ansvaret for og styringen af den aktive beskæftigelsesindsats, lov om aktiv socialpolitik, lov om social pension og flere andre love. 1)	-	-	-	1,6					
37	Lovforslag om ret til lommepengejob til kriminalitetstruede unge	6,3	10,3	10,3	10,3	54	54	54	ØKU	Serviceudgift - Center CAB
	I alt	71,2	50,5	50,5	52,0					

Børne- og Undervisningsministeriet											
38	Ændring af lov om folkeskolen, barnets lov, lov om socialtilsyn og forskellige andre love (Styrkelse af undervisningen for anbragte og udsatte børn og unge m.v.) samt Lov om behandlings- og specialundervisningstilbud til børn og unge. 1)	20,2	15,5	15,5	15,1	105	81	81	79	ØKU	Tilsynsopgaver vedr. specialundervisningstilbud
39	Ændring af dagtilbudsloven (Bedre mulighed for udsat skolestart)	114,7	220,9	220,9	220,9	596	1.149	1.149	1.149		Er dækket ind af tildelingsmodel
40	Ændring af lov om folkeskolen (Sænkelse af klasseløftet i børnehaveklassen og på 1. og 2. klassetrin)	19,0	68,3	116,8	143,5	99	355	607	746	BFU	
41	Ændring af lov om kommunal indsats for unge under 25 år og forskellige andre love (Afskaffelse af uddannelsesparathedsvurdering, udvidelse af den kommunale sammenhængende plan for vejledning og afskaffelse af krav om studievalgportfolio) 1)	-4,5	-3,1	-1,6	-1,5						
	I alt	149,4	301,6	351,6	378,0						
By-, Land- og Kirkeministeriet											
42	Forslag til lov om ændring af lov om planlægning og forskellige andre love (Opfølgning på evaluering af planloven m.v.) 1)	3,5	3,6	3,6	-0,1						
	I alt	3,5	3,6	3,6	-0,1						
Miljøministeriet											
43	Ændring af miljøbeskyttelsesloven og vandforsyningsloven (Måltret indsats for beskyttelse af boringsnære beskyttelsesområder og præcisering af forholdet til 25 meters	5,0	17,6	3,2	3,2		92	17	17	TMU	
44	Bekendtgørelse nr. 1478 af 12. december 2017 om miljøkrav til mellemstore fyringsanlæg 1)	-	-	-	-0,2						
	I alt	5,0	17,6	3,2	3,0						
Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri											
45	Opdatering af kortlag for 3-meterbræmmer, på baggrund af data fra kommunerne	1,1	-	-	-						
	I alt	1,1	0,0	0,0	0,0						
Digitalisering- og Ligestillingsministeriet											
46	Lov om ændring af lov om social service og forskellige andre love (Ligestilling af krisecentertilbud til mænd m.v.)	7,0	13,9	13,9	13,9		72	72	72	ÆPOU	Dækkes af tildelingsmodel
	I alt	7,0	13,9	13,9	13,9						
Transportministeriet											
47	Bekendtgørelse om ændring af bekendtgørelse om køretøjers største bredde, længde, højde, vægt og akseltryk.	24,0	-	-	-	125				TMU	Vejslid som følge større og tungere køretøjer
	I alt	24,0	0,0	0,0	0,0						
	I alt, lov- og cirkulæreprogram	35,4	306,9	397,1	507,6						

IV. Andre reguleringer										
48	Balancetilskud	-	-29.831,4	-	-					
49	Midtvejsregulering af overførsler mv.	379,8	-	-	-	1.975				Samlet midtvejsregulering
50	Kommunal medfinansiering af videreudvikling og robust drift af infrastruktur*)	-	-27,6	-	-		-144			Kommunernes medfinansiering af digital infrastruktur mv. Der er ikke tale om ny medfinansiering, den aftales for 1 år ad gangen. Svarer stort set til tidligere år. Det er regulering af bloktilskud. Derfor ingen regulering i Rebild.
51	Kommunal medfinansiering af den fællesoffentlige digitaliseringsstrategi 2022-20251*)	-	-2,3	-	-					
52	Kommunal medfinansiering af drift, advisering og support af digital infrastruktur1*)	-	-3,3	-	-					
53	Kommunal medfinansiering af overgang til ny digital infrastruktur1)	-	1,1	1,1	1,1					
54	Kommunal medfinansiering af drift og videreudvikling af digitalt sundhedskort	-	-	-	-					
55	Kommunal medfinansiering af den Fællesoffentlige Digitaliseringsstrategi 2016-20201)	-	-	-	-					
56	Kommunal medfinansiering af it-infrastruktur på sundhedsområdet (National Serviceplatform og Fælles Medicinkort m.fl.)	-	-36,4	-	-		-189			
57	Kommunal medfinansiering af MedCom-løsninger i den fælles it-infrastruktur på sundhedsområdet.	-	-13,3	-	-		-69			
58	Medfinansiering af dosispakket medicin1)	-	-0,9	-0,5	-0,5					
59	Medfinansiering af løft af basisbevilling for sundhed.dk	-	-1,7	-1,3	-1,3					
60	Medfinansiering af modernisering af sundhed.dk1)	-	-2,4	-2,4	-2,4					
61	Tilbagebetaling af uforbrugte midler vedr. VISO	-	23,6	-	-		123			Der er tale om finansiering.
62	Tilbageførsel af VEU-opsparing1)	-	21,0	-	-		109			Der er tale om finansiering.
63	Udmøntning af VEU-opsparing til kommunerne	40,4	-	-	-	210				Der er tale om finansiering.
64	Efterregulering af uforbrugte midler ift. Datafordelen	9,0	-	-	-					
65	Den sociale investeringsfond	-	-	-	-					
66	Initiativer i sundhedsreformen (Aftale om udmøntning af sundhedsreformen)1)	-	-	-	-				114	Ændring i finansiering. Serviceudgifter
67	Kommunalt opgavebortfald som følge af oprettelse af regionalt dobbelt-diagnose tilbud1)	-	-	-	-39,1				-203	Ændring i finansiering. Serviceudgifter
68	Kommunal medfinansiering af brugertilfredshedsundersøgelser og offentlige ledelsesinitiativer	-	-	-	-					
69	Kommunal medfinansiering af digitalisering af ansøgning og sagsbehandling på kørekortområdet1)	-	-	-	-					
70	Administrative omkostninger i kommunerne og it-driftsomkostninger til ESR i 2024-2026	82,6	60,8	51,5	-	430	316	268		Se nr. 5
71	Kvalitetsløft af ældreplejen	125,0	-	-	-	650				Serviceudgift finansiering i 2024
72	Styrket indsats i dansk og matematik for de mest udfordrede elever	32,0	63,6	-	-	166	331			BFU
73	Styrke udbredelsen af behandling i eget hjem og sammenhæng i sundhedsvæsenet	38,0	49,2	49,2	-	198	256	256		Anlægsmidler til teknologi mv., kodet som finansiering.
74	Lettiggængelige behandlingstilbud til børn og unge i psykisk mistrivsel og implementering af forløbsbeskrivelser for personer med psykoselidelser	278,8	290,0	294,1	294,1	1.450	1.508	1.529	1.529	BFU
75	Højere kvalitet i indsatsen til børn og unge med autisme og psykosocialt beredskab	18,8	-	-	-	98				
76	Udbredelse af kriseplaner på sundheds- og socialområdet	3,8	5,2	5,2	5,2					
77	Samlet ramme for 2024 til modtagelsen af fordrevne fra Ukraine	900,0	-	-	-	4.680				
78	Omfordeling af midler vedrørende lønstigninger til pædagoger i regionale institutioner på socialområdet*	50,0	145,6	145,6	145,6	260	757	757	757	

Aftale om kommunernes økonomi for 2025

1. Indledning

Kommunerne har en central rolle i det danske velfærdssamfund. Daginstitutioner, skoler, botilbud, hjemmepleje, plejecentre samt sundhedstilbud er omdrejningspunktet for mange danskernes dagligdag, og kommunale medarbejdere og ledere yder hver dag en stor indsats for at levere god velfærd til borgerne.

Regeringen og KL er enige om, at kommunerne med økonomiaftalen for 2025 får mulighed for markant at investere i kvalitet og bedre velfærd på de store velfærdsområder, herunder på folkeskole-, ældre- og dagtilbudsområdet. Aftalen skaber stærke rammer for at udvikle den borgernære velfærd, så kommunerne kan styrke kvaliteten i velfærdsydelseerne. Parterne er enige om, at flere penge skal bruges der, hvor de giver værdi for borgernes hverdag. Og færre ressourcer skal bruges på administration i den offentlige sektor. Regeringen har tilkendegivet, at den i 2025 vil reducere med 1.000 årsværk i den statslige administration. De 1.000 årsværk bidrager til at finansiere den borgernære velfærd i kommuner og regioner i 2025 og anvendes til et løft af de lokale velfærdsindsatser.

Regeringen og KL løfter med årets økonomiaftale kommunernes serviceramme med 3,4 mia. kr. KL tager derudover som en del af aftalen til efterretning, at de kommunale udgifter til administration nedbringes med 242 mio. kr. i 2025. Parterne er enige om, at den samlede aftale indebærer mulighed for, at kommunerne kan styrke den borgernære velfærd, herunder folkeskolen, ældreplejen og dagtilbud, og at aftalen fuldt ud dækker den demografiske udvikling i kommunerne i takt med, at vi i det kommende år lykkeligvis bliver flere børn og ældre.

Flere penge vil dog ikke løse udfordringerne alene. Det vil kræve nytænkning at bevare velfærdssamfundet og prioriteringer at fremtidssikre det.

På den baggrund har regeringen og KL som led i samarbejdsprogrammet bl.a. aftalt 113 regelforenklinger, der nedbringer administrationen i kommunerne og øger friheden til at finde gode løsninger lokalt. Regeringen og KL er enige om, at frisættelsen af den offentlige sektor vil styrke rammerne for at udvikle den borgernære velfærd. Med *Aftale om folkeskolens kvalitetsprogram* afskaffes en række centrale krav til undervisningen i folkeskolen, der løsner markant på bindingerne i folkeskoleloven. Og *Aftale om en reform af ældreplejen* ændrer bl.a. måden ældreplejen styres, dokumenteres, kontrolleres og leveres på med bl.a. mindre dokumentation og et nyt, forenklet og lærende tilsyn. Regeringen og KL er enige om, at initiativerne bidrager til at fremtidssikre velfærden med fokus på nytænkning, flere lokale frihedsgrader og frit valg for borgeren.

Regeringen og KL blev d. 6. maj 2024 som led i forhandlingerne om kommunernes økonomi for 2025 enige om en delaftale på det specialiserede socialområde. Aftalen indeholder en række tiltag, som når de er gennemført, vil øge det kommunale prioriteringsrum, skabe større tryghed og forudsigelighed for borgerne og reducere udgifterne på det specialiserede socialområde. Samtidig skal anbefalingerne bidrage til en bedre styring på socialområdet, så ressourcerne bruges bedst muligt, og bidrage til en faglig og økonomisk bæredygtig udvikling af socialområdet. Tiltagene vil ikke have fuld gennemslagskraft i 2025.

2. Kommunernes økonomiske rammer

Det kommunale udgiftsloft er udgangspunktet for den kommunale serviceramme i 2025. Regeringen og KL er enige om at løfte dette udgangspunkt med 3,4 mia. kr. Heraf udgør kvalitetsløftet af ældreplejen 546 mio. kr. Regeringen har tilkendegivet, at den i 2025 vil reducere med 1.000 årsværk i den statslige administration. De 1.000 årsværk bidrager til at finansiere den borgernære velfærd i kommuner og regioner i 2025.

KL tager derudover som en del af aftalen til efterretning, at kommunernes udgifter til administration skal nedbringes med 242 mio. kr. i 2025. Det vil fortsat være op til den enkelte kommune at frigøre ressourcerne på baggrund af, hvad der giver mening efter lokale forhold.

Den kommunale serviceramme udgør derved samlet set 323,6 mia. kr. Hertil kommer yderligere reguleringer i medfør af DUT mv.

Regeringen og KL er enige om, at rammen for kommunernes investeringer i 2025 udgør 20,3 mia. kr. Parterne er enige om, at det aftalte niveau sikrer gode muligheder for at investere i de fysiske rammer for velfærden og den grønne omstilling. Heraf udgør investeringen i bedre faglokaler som følge af *Aftale om folkeskolens kvalitetsprogram* 888 mio. kr. i 2025.

Kommunernes likviditetsfinansiering udgør 0,5 mia. kr.

De seneste års overskridelser af de aftalte anlægsrammer svækker troværdigheden om aftalesystemet og styringen af den samlede offentlige økonomi. Regeringen og KL er enige om, at det er en central forudsætning for økonomiaftalen, at både den aftalte kommunale service- og anlægsramme i 2025 overholdes i budgetterne og regnskaberne.

Regeringen og KL er enige om, at det aftalte anlægsniveau omfatter et ekstraordinært løft af kommunernes anlægsinvesteringer på 0,6 mia. kr. i 2025 og 0,7 mia. kr. i 2026 til udvidelse af botilbudskapaciteten på socialområdet som aftalt i forbindelse med økonomiaftalen for 2024. Parterne er enige om, at det samlede løft af botilbudskapaciteten på 1,5 mia. kr. i perioden 2024 til 2026 kommer i tillæg til den eksisterende anlægsaktivitet på området.

Af hensyn til de offentlige finanser og efterlevelse af budgetloven er der fastsat et loft over de kommunale investeringer i 2025. Dermed er 1 mia. kr. af kommunernes bloktilskud betinget af, at kommunernes budgetterede anlægsudgifter holder sig inden for den aftalte anlægsramme under hensyntagen til det samlede budgetterede niveau for service- og anlægsudgifter. Samtidig er 3 mia. kr. af kommunernes bloktilskud betinget af kommunernes aftaleoverholdelse i budgetterne for serviceudgifterne i 2025.

Regeringen og KL er enige om, at kommunerne i den aktuelle økonomiske situation skal tilstræbe at anvende en andel af deres likvide midler til at nedbringe kommunernes samlede gæld.

Regeringen og KL er enige om, at særtilskudspuljen til særligt vanskeligt stillede kommuner forhøjes, så den samlet udgør 800 mio. kr. i 2025. Puljen udmøntes med henblik på at imødegå udfordringer i de mest vanskeligt stillede kommuner. Fordelingen af særtilskuddet sker på baggrund af en samlet vurdering af kommunens økonomiske situation og under hensyntagen til kommuners tilskyndelse til at fremme udviklingen. Der afsættes desuden en lånepulje på i alt 200 mio. kr. målrettet særligt vanskeligt stillede kommuners anlægsinvesteringer på bl.a. det borgernære og grønne område.

Det er vigtigt for tilliden i aftalesystemet, at kommunerne overholder rammerne for kommunernes skattefastsættelse. Kommunernes skat er dog over de seneste år steget, selvom der har været enighed om, at skatten samlet skulle holdes i ro. Parterne er enige om, at kommunerne i de kommende år skal understøtte, at skatten samlet set overholder de aftalte rammer. Regeringen og KL er enige om, at målet for kommunernes skattefastsættelse er en samlet uændret kommunal skat for 2025.

Tabel 1
Balance for kommunerne i 2025

Mia. kr., 2025-pl	Aftale
Serviceudgifter, netto	323,6
Aktivitetsbaseret medfinansiering	26,0
Overførsler	110,2
Bruttoanlæg (ekskl. ældreboliger)	20,3
Øvrige udgifter	1,1
Udgifter i alt	481,2
Skatteindtægter	-377,2
Bloktilskud mv.	-100,6
<i>Heraf betinget bloktilskud</i>	-4,0
Øvrige indtægter	-7,7
Indtægter i alt	-485,5

Med *Aftale om kommunernes økonomi for 2024* er det aftalt, at der skal ske en normalisering af udgiftsstyringen for modtagelsen af fordrevne fra Ukraine. Der er som led i den fortsatte normalisering enighed mellem parterne om, at der afsættes en samlet ramme på 900 mio. kr. for 2024 til modtagelsen af fordrevne fra Ukraine. Midlerne udmøntes over bloktilskuddet.

Boks 1**Øvrige økonomiske forudsætninger****Overførselsudgifter**

Det er forudsat i aftalen, at kommunernes overførselsudgifter, herunder udgifter til forsørgelse og aktivering af forsikrede ledige mv., vil udgøre 110,2 mia. kr. i 2025.

Pris- og lønudvikling

Der anvendes et skøn for pris- og lønudviklingen (PL) for kommunerne fra 2024-2025 for de samlede udgifter inkl. overførsler på 3,9 pct. PL-skønnet for serviceudgifter (ekskl. overførsler) er 4,0 pct. fra 2024-2025, og PL-skønnet for anlægsudgifter er 2,5 pct. fra 2024-2025.

Midtvejsregulering

Regeringen og KL er endvidere enige om, at der foretages en midtvejsregulering vedrørende 2024 på 0,4 mia. kr. som følge af ændrede skøn for overførsler samt pris- og lønudvikling.

Bidrag til regionerne

Udgangspunktet for kommunernes grundbidrag på udviklingsområdet for 2024 var 122 kr. pr. indbygger. For 2025 vil pris- og lønreguleringen indebære, at udgangspunktet for bidragsfastsættelsen vil være et grundbidrag på 126 kr. pr. indbygger på udviklingsområdet. Reguleringen er fastsat på basis af et skøn for den regionale pris- og lønudvikling fra 2024-2025 på 3,5 pct. inkl. medicin.

Kommunal medfinansiering (KMF)

Regeringen afventer Sundhedsstrukturkommissionens anbefalinger, som bl.a. skal belyse finansierings- og incitamentsstrukturer i sundhedsvæsenet, der understøtter omstillingen til det nære sundhedsvæsen samt en bedre udnyttelse af ressourcer og kapacitet inden for og på tværs af sektorer. De skal herunder foretage en vurdering af løsninger baseret på økonomiske incitamenter og øget synlighed om resultater. Stillingtagen til ændring i den fremadrettede ordning vil afvente dette arbejde. Regeringen har tilkendegivet, at den løbende afregning af den kommunale medfinansiering (KMF) fastfrysnes i 2025 svarende til afregningsniveauet i 2024, og at der i forbindelse med efterreguleringen af KMF for 2023 inddrages et hensyn til, at kommuner med en høj budgettering af medfinansieringen ikke taber uforholdsmæssigt på ordningen.

Skattefastsættelse

Regeringen og KL er enige om at understøtte skatteenedsættelser i kommunerne mhp. at give plads til, at andre kommuner kan øge skatten tilsvarende, inden for en samlet uændret kommunal skat. På den baggrund etableres en ramme til nedsættelser af indkomstskatten med tilskud i 2025 på op til 200 mio. kr. Tilskudsprocenten kan højst udgøre 75 pct. af provenutabet i 2025, 50 pct. i 2026 og 2027 og 25 pct. i 2028.

Med henblik på at understøtte en samlet uændret skat skal kommunerne inden budgetlægningen ansøge Indenrigs- og Sundhedsministeriet om adgang til at få andel i tilskuddet til skatteenedsættelse. På den baggrund fastsættes rammerne til nedsættelser med henblik på at understøtte en samlet uændret skat. Tilskud fordeles endeligt på baggrund af kommunernes faktiske skattefastsættelse.

Der er med *Aftale om reform af det kommunale tilskuds- og udligningssystem* af d. 5. maj 2020 enighed om at understøtte, at kommunernes indkomstskat under ét ikke stiger som følge af udligningsreformen. I forlængelse heraf øges rammen til nedsættelser af udskrivningsprocenten med op til ca. 32 mio. kr. for at understøtte en neutralisering af en evt. samlet skattestigning, som kan tilskrives en overudligningsvirkning ved skatteforhøjelser til indfasningen af tab i udligningsreformen i 2025. Tilskud fordeles efter vilkår fastsat med udligningsreformen.

Ejendomsskat

Efter en årrække med videreførte vurderinger er vurderingsmyndighederne nu i gang med at udsende de nye ejendomsvurderinger til landets boligejere. Udsendelsen af nye ejendomsvurderinger sker i etaper i de kommende år.

Regeringen og KL er enige om at drøfte mulighederne for midlertidige tiltag, der i denne periode kan understøtte mere stabile rammer for kommunernes forventede ejendomsskatteindtægter.

Dækningsafgift

Stigningsbegrænsning på dækningsafgiften medfører, at de opkrævede dækningsafgifter årligt ikke kan stige med mere end 10 pct. af den nye fuldt indfasede dækningsafgift. Der ydes kompensation i 2025-2027 til kommunerne baseret på det skønnede grundlag kommunerne havde til rådighed i forbindelse med budgetlægningen for 2024.

Der er vedrørende dækningsafgift for visse erhvervsjendomme fra 2024 og frem forudsat et forhøjet provenu pba. nye foreløbige ejendomsvurderinger. Kommuner med nettotab som følge af det tilsvarende lavere bloktilskud kompenseres i 2025-2028. Kompensationen baseres på det skønnede grundlag kommunerne havde til rådighed i forbindelse med budgetlægningen for 2024.

3. Flerårigt samarbejde

Velfærdsområderne står over for en lang række strukturelle udfordringer. Den demografiske udvikling og rekrutteringssituationen medfører behov for nye løsningsveje, hvis de store velfærdsområder fortsat skal udvikles. Det kræver klare prioriteringer og et tæt og aktivt samarbejde mellem regeringen og KL.

Med økonomiaftalen for 2024 har regeringen og KL styrket samarbejdet ved at etablere et flerårigt samarbejdsprogram og politisk partnerskab, der har til formål at understøtte kommunernes arbejde med at udvikle velfærden inden for de økonomiske rammer og tilvejebringe de forudsatte administrationsbesparelser. Regeringen og KL er enige om at videreføre arbejdet med det flerårige samarbejdsprogram og politiske partnerskab med henblik på at understøtte kommunernes lokale indsatser og prioriteringer samt finde løsningsforslag på de udfordringer, der opleves i kommunerne.

Det politiske partnerskab med fokus på den borgernære velfærd

Regeringen og KL er enige om, at en række strukturelle samfundsudfordringer kræver fælles politiske løsninger for at fremtidssikre velfærdssamfundet. Den demografiske udvikling og rekrutteringssituationen nødvendiggør nytænkning og tydelig politisk prioritering. Regeringen og KL er enige om, at dette skal være omdrejningspunktet for det politiske partnerskab, hvor parterne løbende kan drøfte udfordringer og muligheder for de kommunale velfærdsområder, herunder drøfte og følge op på relevante reformspor. Partnerskabet vil fortsat være bygget op omkring møder på halvårlig basis med henblik på, at parterne løbende kan bidrage med forslag og perspektiver på kendte udfordringer for den borgernære velfærd og vende de dilemmaer, som opstår, når nye veje skal betrædes. Parterne er enige om at drøfte en række temaer det kommende år, *jf. boks 2*.

Boks 2

Konkrete drøftelser i det politiske partnerskab med fokus på den borgernære velfærd

Udviklingen på de store velfærdsområder

En række store reformer og politiske aftaler vedr. centrale velfærdsområder skal de kommende år gennemføres og implementeres. Regeringen og KL er enige om at drøfte implikationer heraf og løbende have tæt dialog om hensigtsmæssig implementering og udmøntning, herunder bl.a. i forhold til ældreformen og *Aftale om folkeskolens kvalitetsprogram*. Hertil er parterne enige om, at et tema for næste møde kan omhandle udviklingen af det nære sundhedsvæsen.

Digitalisering og kunstig intelligens

Med økonomiaftalerne for 2025 er regeringen og KL enige om at nedsætte en digital taskforce med ambitionen om at Danmark skal være verdensførende inden for kunstig intelligens i den offentlige sektor. Taskforcen skal bidrage til at frigøre arbejdskraft, reducere administration og øge kvaliteten i den offentlige sektor til gavn for borgere og virksomheder. Parterne er enige om løbende at drøfte status for arbejdet, herunder konkrete initiativer.

Frisættelse, afbureaukratisering og prioriteringer

Det vil fortsat kræve klare prioriteringer og et tæt og aktivt samarbejde mellem regeringen og KL, hvis den offentlige velfærd skal udvikles. Regeringen og KL er enige om at igangsætte en række initiativer, der skal understøtte frisættelsen af velfærdsområderne, og som der løbende vil gøres status på i regi af det politiske partnerskab. Regeringen og KL er desuden enige om at fortsætte dialogen om prioriteringer i den offentlige velfærd, herunder hvordan vi som samfund anvender de ressourcer, der er til rådighed og balancerer forholdet mellem medborgerskab, civilsamfundet og andre aktørers ansvar og mulige bidrag, samt det offentliges ansvar. Parterne er samtidig enige om løbende i regi af det politiske partnerskab at følge op på, hvordan unødigt regulering og kontrol kan begrænses med henblik på at sikre en effektiv og hensigtsmæssig opgaveløsning lokalt samt drøfte prioriteringer i den offentlige velfærd.

Regeringen og KL er enige om, at drøftelserne i partnerskabet kan understøttes af analyser af relevante problemstillinger, og er desuden enige om at fortsætte dialogen i forlængelse af økonomiaftalen.

Det flerårige samarbejdsprogram

Regeringen og KL aftalte i forbindelse med økonomiaftalen for 2024, at det er op til den enkelte kommune at nedbringe de administrative udgifter på baggrund af hvad der giver mening efter lokale forhold, og at det flerårige samarbejdsprogram skal understøtte kommunernes arbejde. Samarbejdsprogrammet har allerede taget de første vigtige skridt og materialiseret sig i en række konkrete resultater, som både fjerner og forenkler statslige og kommunale regler, fører til færre dokumentationskrav samt understøtter en bedre ressourceanvendelse i kommunerne, så mere tid går med borgeren og mindre tid går med bl.a. unødigt bureaukrati.

Der er lokalt iværksat en række initiativer med fokus på afbureaukratisering og nedbringelse af udgifterne til administration, herunder bl.a. ved forenkling og afskaffelse af lokale regler, registrerings- og dokumentationskrav og mål, forenkling af arbejdsgange samt øget frihed til institutionerne og mindre detailstyring. Samtidig er regeringen og KL som en del af samarbejdsprogrammet enige om at gennemføre en lang række konkrete forenklingsforslag, som understøtter kommunernes arbejde med at nedbringe administrationsbesparelser, hvoraf en række vil have effekt allerede i 2024. Regeringen og KL er også enige om en række forenklingstiltag på tilsynsområdet (uddybet i boks 3), der kan bidrage til at understøtte kommunernes arbejde med at frigøre ressourcer, hvoraf en række vil have effekt allerede i 2024. Samlet set er regeringen og KL således enige om at gennemføre 113 forenklinger, der fuldt indfaset skal frigive et trecifret millionbeløb, *jf. bilag 1*.

Boks 3**Færre og mere målrettede tilsyn****Initiativer**

Tilsyn er med til at sikre kvalitetsudvikling og regeloverholdelse, men mange tilsynsbesøg resulterer i dag ikke i reaktioner eller anbefalinger. Regeringen vil derfor reducere det statslige tilsynstryk på det kommunale og regionale område med samlet 30 pct. I forlængelse heraf er regeringen og KL enige om, at tilsynstrykket fra kommunale tilsyn skal reduceres med 30 pct., *jf. bilag 1*.

Mange institutioner skal i dag varsles op til 6 uger før et anmeldt tilsynsbesøg, hvilket medfører øget ressourcestræk i den enkelte institution som følge af forberedelse mv. og fjerner tid fra kerneopgaven. Dog fører anmeldte tilsyn

generelt ikke til flere påbud end uanmeldte tilsyn. Regeringen og KL er enige om, at varslingen for anmeldte tilsyn skal reduceres til en kort varsling (men stadig med tilstrækkeligt varsel ift. varsle sårbare borgere, eller sikre at relevant personale er til stede), *jf. bilag 1*.

Der er en række tilsyn, som er meget omfattende og forbundet med en stor administration. Regeringen og KL er enige om at reducere administration i forbindelse med tilsynsprocessen, fx smidigere præproces, forenkede tilsynsmodeller, lettede dokumentationskrav samt forenklet afrapportering, *jf. bilag 1*.

Anm.: En række tiltag vil kræve Folketingets opbakning, forhandlinger med forligspartier mv.

På den baggrund er regeringen og KL enige om, at kommunerne i 2024 har sparet 0,7 mia. kr. på administration, og at konkrete tiltag i regi af samarbejdsprogrammet har bidraget til at understøtte kommunernes arbejde.

Parterne er samtidig enige om at fortsætte det flerårige samarbejdsprogram. Samarbejdsprogrammet vil både bygge videre på det allerede igangværende arbejde, men også igangsætte nye initiativer med henblik på at kunne levere ambitiøse løsninger, der skal understøtte kommunernes arbejde, *jf. bilag 2*.

4. Frisættelse af velfærdsområderne

Regeringen har med en række af Folketingets partier indgået aftaler om hhv. folkeskoleområdet og ældreområdet med det formål at frisætte velfærdsområderne og muliggøre at flere beslutninger træffes tættere på borgeren. Regeringen og KL er enige om, at aftalerne danner grundlag for at styrke den borgernære velfærd, og at implementeringen af aftalerne er afgørende for, at de politiske ambitioner bliver til virkelighed. Parterne er enige om at arbejde tæt sammen om implementeringen med henblik på at indfri de politiske ambitioner, så de nye frihedsgrader omsættes til øget kvalitet og frihed lokalt.

Folkeskolen

Regeringen og KL er enige om, at folkeskolen har behov for friere rammer, så der er plads til at skabe en skoledag, som kan motivere og udfordre alle børn. Der er ligeledes enighed om, at folkeskolens almene klasser skal kunne mere for flere elever. *Aftale om folkeskolens kvalitetsprogram – frihed og fordybelse* af 19. marts 2024 understøtter denne fælles ambition. Aftalen løser markant på bindingerne i folkeskoleloven og har fokus på mere praktisk undervisning, herunder i forhold til udviklingen af nye læreplaner, som skal understøtte bedre sammenhæng mellem fagenes teoretiske, praktiske og kreative sider. Derudover indeholder aftalen en række tiltag, som skal bidrage til at styrke klassefællesskabet og den tidlige, forebyggende indsats i almenområdet. Regeringen og KL er enige om, at det er afgørende for realiseringen af den fælles ambition med aftalen at fastholde et tæt samarbejde, herunder i regi af Sammen om Skolen. Regeringen og KL er dertil enige om, at kommunerne skal understøtte frisættelsen af folkeskolen ved, i respekt for ledelseskæden, at lægge mere ansvar og flere beslutninger ud til skolerne.

Samarbejde om at styrke folkeskolens almentilbud

Hvis vi fortsat skal have en fælles folkeskole, hvor børn med alle sociale og kulturelle baggrunde og med forskellige livsomstændigheder mødes og dannes på tværs, skal folkeskolens almentilbud styrkes. Andelen af elever i folkeskolen, som går i et specialundervisningstilbud og ikke deltager i den almene undervisning, har været stigende de seneste år. Kommunerne oplever, at en støt voksende andel af folkeskolens økonomi går til at finansiere specialundervisning, og at de har færre ressourcer til at skabe stærke almentilbud, hvor alle børn og unge trives og lærer.

Der vil med *Aftale om folkeskolens kvalitetsprogram* blive iværksat indsatser, som bidrager til at skabe stærkere inkluderende fællesskaber i folkeskolens almentilbud. En omstilling af folkeskolen, hvor flere elever trives og lærer i almenundervisningen, og udgifterne til segregeret specialundervisning nedbringes, kræver dog at der iværksættes yderligere tiltag. Regeringen og KL er derfor enige om at etablere et samarbejde om udvikling af folkeskolens almenområde med tre spor:

- *Datagrundlag.* Etablering af datagrundlag for kommunernes udgifter til almenområdet og segregeret specialundervisning. Datagrundlaget skal understøtte opfølgningen på den fælles intention om, at flere elever på sigt skal kunne indgå i almenundervisningen. Parterne er enige om, at der efter indgåelse af en aftale skal være dialog om etablering af datagrundlaget med henblik på efterfølgende årlig opfølgning på udviklingen.
- *Viden og gode erfaringer.* Etablering af samarbejde mellem Børne- og Undervisningsministeriet (formand), Finansministeriet og KL om udbredelse af viden og gode erfaringer til kommunerne om lovende tiltag, organiseringsformer samt decentrale betalingsmodeller, som understøtter, at flere elever kan indgå i almenundervisningen. Parterne er enige om, at udbredelsen vil tage afsæt i det arbejde, der allerede foregår i kommunerne og i regi af *Aftale om folkeskolens kvalitetsprogram*.
- *Kompetencer.* Som en del af *Aftale om folkeskolens kvalitetsprogram* er der initiativer, som skal sikre flere specialpædagogiske kompetencer tæt på eleverne. Regeringen og KL er enige om, at denne indsats er helt central for at styrke almenområdet, og at der er behov for, at midlerne til kompetenceudvikling de næste år anvendes hertil for at kunne løfte opgaven. Det skal bl.a. bidrage til, at lærere og pædagoger kompetenceudvikles tæt på praksis, at der opbygges stærkere specialpædagogiske kompetencer på skolerne, at PPR omstilles, så der arbejdes tættere på skolerne, og at skoleledelserne klædes bedre på til at varetage den specialpædagogiske ledelsesopgave.

Endvidere er regeringen og KL enige om, at der er behov for at se på de lovgivningsmæssige rammer, så skolerne får bedre muligheder for at arbejde forebyggende og støtte op om fællesskaberne i almenområdet. Det vil ske i forlængelse af den lovforberedende ekspertgruppe, som er aftalt i *Aftale om folkeskolens kvalitetsprogram*, og hvor KL og de øvrige parter i Sammen om Skolen inddrages.

Ældreplejen

Regeringen har den 18. april 2024 indgået en bred politisk aftale i Folketinget om en ældrereform. Der afsættes med reformen 1 mia. kr. årligt med indfasning frem mod 2027 til at løfte kvaliteten, plejen og omsorgen i ældreplejen. Regeringen og KL er enige om, at kvalitetsløftet målrettes ældreområdet og skal bidrage til omstilling, kontinuitet og øget kvalitet, herunder eksempelvis at medarbejderne i ældreplejen får mere tid til den enkelte ældre.

Med ældrereformen indføres helhedspleje og borgernær visitation i ældreplejen.

Regeringen og KL er enige om, at det er en fælles ambition at udbrede faste tværfaglige teams i ældreplejen. Med aftalen udmøntes 376,1 mio. kr. i 2024 til en målrettet udbredelse af faste teams. Regeringen og KL er enige om, at udmøntningen skal ske så ubureaukratisk som muligt. Kvalitetsløftet kan bl.a. bidrage til at understøtte den varige udbredelse af faste teams. Regeringen og KL er desuden enige om, at der med ældrereformen tages vigtige skridt i forhold til frisættelse af kommunerne samt nedbringelse af bureaukrati og dokumentation i ældreplejen. Kommunerne får fra den 1. januar 2025 mulighed for at etablere eller omlægge kommunale plejehjem til en ny type frisatte plejehjem: Lokalplejehjem. Regeringen og KL er enige om sammen at følge arbejdet med udbredelse af lokalplejehjem.

Med aftalen styrkes borgernes frie valg mellem leverandører på ældreområdet, ligesom aftalen rummer en række elementer, som skal sikre gennemsigtighed og ligestilling mellem offentlige og private leverandører. Regeringen og KL er enige om, at initiativerne skal gennemføres inden for aftalens overordnede ambition om at reducere unødvendigt bureaukrati i ældreplejen. Initiativer vedr. gennemsigtighed og ligestilling mellem offentlige og private leverandører gennemføres inden for aftalens rammer på en måde så administrative meropgaver minimeres, og kommunerne kompenseres således for eventuelle merudgifter i medfør af DUT.

Regeringen og KL er enige om, at regeringen med ældrereformen tager første skridt i forhold til styrke frisættelsen, tilliden til medarbejdere og ledere samt den lokale forankring. Ældrereformen forudsætter en omfattende implementeringsindsats, og implementeringen kræver et tæt samarbejde mellem staten og kommunerne, herunder om kompetenceudvikling og styring. Regeringen og KL er derfor enige om at etablere et implementeringssamarbejde, der bl.a. skal fokusere på reformens gennemførelse og lokale forankring. Der nedsættes desuden partnerskaber om bl.a. dokumentation og data samt velfærds-teknologi. Regeringen og KL vil årligt følge op på fremdriften i implementeringen af reformen, herunder status på udbredelsen af faste teams og anvendelsen af kvalitetsløftet.

Ældrereformen skal bidrage til at fastholde og rekruttere medarbejdere til ældreplejen. Derfor er regeringen og KL enige om i forlængelse af implementeringsprocessen af ældrereformen at følge og løbende drøfte arbejdskraftudfordringen på ældreområdet.

Understøttelse af frisættelsen på velfærdsområderne

Regeringen og KL er enige om, at det er et fælles ansvar at understøtte frisættelsen af velfærdsområderne, og at det kræver initiativer, der bl.a. fordrer en ændret kultur, herunder i forbindelse med håndtering af fejl, og ledelse. Regeringen og KL er på den baggrund enige om at indgå i et fælles arbejde, der skal understøtte frisættelsen af velfærdsområderne. Der vil i fællesskab blive aftalt en række initiativer, som parterne tager et fælles ansvar for at igangsætte og implementere herunder ift. ledelse i den frisatte velfærd, opgør med nulfejlskultur samt kommunernes egne frisættelsesinitiativer. Parterne drøfter første gang konkrete initiativer i oktober 2024, og der gøres status på arbejdet på det førstkomende møde i det politiske partnerskab.

5. Digitalisering

Det tætte samarbejde mellem regeringen og KL har bidraget til at gøre Danmark til et digitalt foregangsland og sikret os et solidt digitalt fundament for fremtidens velfærdssamfund.

Derfor er der enighed om at drøfte indhold og rammer for det fremadrettede fællesoffentlige samarbejde, der skal sætte retningen for fremtidens digitale offentlige sektor, når den nuværende fællesoffentlige digitaliseringsstrategi udløber med udgangen af 2025. Tilgang til samt indhold og finansiering af en ny fællesoffentlig digitaliseringsstrategi vil skulle aftales i foråret 2025.

Regeringen og KL er endvidere enige om fortsat at sikre et højt sikkerhedsniveau og en fortsat stabil drift, vedligehold og videreudvikling af den fællesoffentlige digitale infrastruktur. Det indebærer øgede omkostninger på samlet set 77,1 mio. kr. i 2025, heraf 30,8 mio. kr. til kommunerne og 15,5 mio. kr. til regionerne. Det bemærkes imidlertid, at de samlede omkostninger til det fællesoffentlige digitale samarbejde falder med 11,2 mio. kr. fra 2024 til 2025.

Med *Aftale om kommunernes økonomi for 2023* igangsatte parterne et arbejde, som skulle se på mulige modeller for den fremtidige finansieringsstruktur for den fællesoffentlige digitale infrastruktur. Parterne er enige om at fortsætte arbejdet frem mod ØA26.

Sammenhæng på tværs i sundhedsvæsenet

Regeringen og KL er enige om fortsat at sikre en stærk sundheds-it-infrastruktur ved at afsætte 145,5 mio. kr. i 2025. Det dækker den fortsatte drift fra 2024 niveauet og en stigende brug af infrastrukturen, hvor data i stadig højere grad deles og benyttes til at frigøre arbejdskraft og skabe mere sammenhængende forløb på tværs af et stadig mere digitaliseret sundhedsvæsen. Hertil kommer en udligning af udgifter som reelt hører under den fælles offentlige infrastruktur på sundhedsområdet, men ikke har været dækket ved tidligere økonomiaftaler.

Parterne er i forlængelse heraf enige om at fortsætte arbejdet mod en ny styrings- og finansieringsmodel for sundheds-it-infrastrukturen, som videreføres til ØA26, hvor igangværende udbud af infrastrukturen forventes gennemført.

Sundhed.dk udgør en central national infrastruktur. Regeringen og KL er som opfølgning på ØA24 enige om ekstraordinært at afsætte 100 mio. kr. i en fireårig periode fra 2025-2028, heraf 25 mio. kr. i 2025, til en gennemgribende modernisering af sundhed.dk's platform. Moderniseringen skal styrke sikkerhedsniveauet og fremtidssikre platformen ved at afvikle den tekniske gæld, som har ophobet sig de senere år. Udbetalingen af midlerne betinges af en række kriterier, som fastsættes af parterne i fællesskab. Samtidig videreføres udviklingsbevillingen fra ØA23 på 10,8 mio. kr. i 2025 og frem, og basisbevillingen løftes med 6,5 mio. kr. i 2025. Bevillingsløftet skal finansiere stigende udgifter til vedligehold og understøtte en solid og effektiv driftsorganisation med øget professionalisering og fokus på kernedrift.

Digital løsning til graviditetsforløb

Parterne er enige om at tage den digitale løsning til graviditetsforløb i brug inden udgangen af 2025, forudsat at der afsættes den sædvanlige tid til implementering (18 måneder fra den endelige løsning er godkendt i projektets styregruppe). Herudover er parterne enige om i de kommende år at videreudvikle løsningen så den kan understøtte mere individualiserede og differentierede behandlingsforløb, samt mere sammenhængende indsatser til særligt sårbare gravide med komplekse forløb.

Cyber- og informationssikkerhed

Danmark har en af verdens mest digitaliserede offentlige sektorer, og staten, kommunerne og regionerne er bundet sammen gennem digital infrastruktur. En forudsætning for fortsat at kunne drage nytte af en digitaliseret offentlig sektor er, at der er styr på sikkerheden. Regeringen og KL er enige om, at et tidssvarende cybersikkerhedsniveau i kommuner er nødvendigt for at sikre de kritiske dele af den offentlige sektor. Regeringen noterer sig, at kommunerne opbygger en fælles enhed til at overvåge de kommunale netværk for cyberaktivitet. Regeringen og KL vil senere på året drøfte implementering af NIS2-direktivet. Regeringen og KL har desuden igangsat en analyse af fælles løsninger for it-drift i kommunerne, herunder bl.a. med fokus på cybersikkerhed. Drøftelserne vil skulle ses i sammenhæng hermed.

Digital Taskforce for kunstig intelligens

Regeringen og KL er enige om, at den offentlige sektor i Danmark skal være verdensførende i anvendelse af kunstig intelligens. Derfor er regeringen og KL enige om at nedsætte en Digital Taskforce for kunstig intelligens. Herunder skabe klarhed om regelgrundlaget for brug af AI på velfærdsområderne.

Taskforcen skal sætte retning og ambition for udnyttelse af kunstig intelligens i den offentlige sektor. Taskforcens arbejde skal bidrage til at frigøre arbejdskraft, reducere administration og øge kvaliteten i den offentlige sektor til gavn for borgere og virksomheder, *jf. bilag 3*.

Parterne er enige om løbende i kommende økonomiaftaler at stille den nødvendige finansiering til rådighed for taskforcens arbejde og implementeringen af konkrete løsninger. Parterne er hertil enige om, at gevinsterne ved kunstig intelligens og ny teknologi i den offentlige sektor i videst muligt omfang skal frigøres og prioriteres politisk.

6. Sundhed

Sundhedsstrukturkommissionen

Regeringen har i marts 2023 nedsat Sundhedsstrukturkommissionen, som har til opgave at udarbejde et beslutningsgrundlag, der fordomsfrit opstiller og belyser modeller for den fremtidige organisering af sundhedsvæsenet. Modellerne skal understøtte et sammenhængende sundhedsvæsen med en opgavefordeling mellem sygehuse og det nære sundhedsvæsen, der sikrer, at patienten kommer i centrum. Det nære sundhedsvæsen skal desuden styrkes, så flere borgere kan blive behandlet i eller tæt på hjemmet. Derudover skal den geografiske og sociale ulighed i sundhed nedbringes, sundhedsvæsenet skal være mere bæredygtigt, og det skal understøtte frit valg og patientrettigheder. Kommissionen forventer at afslutte sit arbejde i juni med henblik på efterfølgende at afrapportere til regeringen. Kommissionens rapport vil blive sendt i offentlig høring frem til primo august. Regeringen vil efterfølgende fremlægge et forslag til en sundhedsreform, der skal skabe forudsætningerne for et stærkt fremtidigt sundhedsvæsen.

Opfølgning på 10-årsplan for psykiatrien

Regeringen og KL er enige om fortsat at understøtte implementeringen af initiativerne i de brede politiske aftaler om en 10-årsplan for psykiatrien på baggrund af den indgåede udmøntningsaftale mellem parterne den 2. april 2024. Med udmøntningsaftalen skal kommunerne tilstræbe overholdelse af servicemål for, hvor hurtigt børn og unge, der mistrives psykisk og har symptomer på psykisk lidelse, men som ikke umiddelbart har brug for behandling i børne- og ungdomspsykiatrien, kan forvente at få hjælp i de nye lettilgængelige behandlingstilbud. Kommunerne skal tilstræbe servicemålene når tilbuddet er fuldt ud etableret i alle kommuner, hvilket ifølge aftalen er inden udgangen af 2025. Parterne er ligeledes enige om at følge implementeringen af tilbuddet tæt.

KL noterer sig, at regeringen i efteråret 2024 vil fremlægge et politisk udspil til en fuldt finansieret 10-årsplan for psykiatrien frem mod 2030. Det politiske udspil vil tage udgangspunkt i input fra sundhedsstrukturkommissionen og det nedsatte psykiatriråd, hvor bl.a. KL er repræsenteret. Det politiske udspil til en 10-årsplan vil blive fremlagt, efter regeringen har fremlagt et forslag til en sundhedsreform.

Robusthedskommissionen

Regeringen og KL er enige om at følge op på Robusthedskommissionens anbefalinger fra september 2023. Regeringen og KL er enige om at fortsætte indsatser, der understøtter, at flere kommer på fuldtid.

Dosispakket medicin

De seneste år er der, takket være et stærkt fokus fra alle sundhedsvæsenets parter, sket en væsentlig stigning i antallet af medicinbrugere på dosispakket medicin fra et lavt niveau. Fra december 2021 til april 2024 er der således sket en stigning i det samlede antal brugere på over 50 pct. Regeringen og

KL er enige om at styrke indsatsen for dosispakket medicin fra apoteket særligt målrettet borgere i kommunale pleje- og botilbud, så dosispakket medicin bliver førstevalg for de borgere, der er egnet til dosispakket medicin, og at arbejde for en modernisering af recepthåndtering, så det bliver mere smidigt. Det Fælles Medicinkort (FMK) skal tilpasses yderligere, og Indenrigs- og Sundhedsministeriet vil undersøge, om der er et behov for justeret regulering for at understøtte udbredelsen af dosispakket medicin yderligere, herunder i bekendtgørelse om behandlerfarmaceuters virksomhedsområde, som opstiller begrænsninger i behandlerfarmaceutens mulighed for at iværksætte dosisdispensering med tilskud.

For at sikre en hensigtsmæssig ansvarsfordeling i det samlede patientforløb, skal der i tillæg til eksisterende samarbejdsaftaler oprettes nye samarbejdsaftaler, heriblandt med almen praksis samt apotekerne. Det vil sikre, at der er fastlagte rammer og arbejdsgange i dosisdispenseringskæden, så utilsigtede hændelser minimeres og kan håndteres i de tilfælde, de opstår.

7. Øvrige

Klima mv.

Klimaforandringerne sætter et stadig tydeligere aftryk på Danmark. Regeringen fremlagde i efteråret 2023 Klimatilpasningsplan 1, hvor der blev afsat 1,3 mia. kr. til klimatilpasning. Regeringen og KL er enige om at styrke indsatsen vedr. klimatilpasning, så Danmark bliver bedre forberedt mod mere ekstremt vejr i fremtiden, herunder med fokus på stormflod og højtstående grundvand.

Effektiv klimatilpasning kræver samarbejde på tværs af både offentlige myndigheder og private lods-ejere. Parterne er enige om, at de lokale initiativer og planer bidrager til at sikre Danmark mod følgerne af ekstremt vejr. I forlængelse heraf er parterne enige om løbende at drøfte og samarbejde om en langsigtet planlægning af klimaindsatsen samt hvordan lokale og nationale initiativer bedst muligt kan spille sammen. Det kan eksempelvis være ved at se på barrierer for lokale løsninger og rammerne for kommunernes indsats.

Med henblik på at reducere CO₂-udledningerne har kommunerne og regionerne indgået samarbejdet Klimaalliancen, hvor kommunerne har udarbejdet klimahandlingsplaner i overensstemmelse med Paris-aftalen. Parterne noterer sig, at Klimaalliancen bidrager til at skabe opbakning lokalt til den grønne omstilling.

Lavbundsindsats

Udtagning af lavbundsjord er et centralt virkemiddel i den grønne omstilling af dansk landbrug. Der er afsat over 7 mia. kr. til udtagningsindsatsen med afsæt i bl.a. *Aftale om grøn omstilling af dansk landbrug*, som med udgangspunkt i forudsætningerne bag landbrugsaftalen skønnes at kunne udtage 54.200 hektar lavbundsjord inkl. randarealer. Regeringen og KL er enige om, at det er vigtigt at prioritere lavbundsindsatsen. Regeringen og KL er enige om at drøfte kommunernes rolle i og rammer for udtagningsindsatsen i den grønne trepart.

Et styrket og sammenhængende beredskab

Danmark står overfor et komplekst trusselsbillede, der har skiftet karakter. Trusler fra nye områder er taget til, for eksempel inden for cyber- og hybridkrigsførelse og afledte konsekvenser fra klimakrisen. Det stiller nye og større krav til redningsberedskaberne. Det er vigtigt for regeringen og KL, at det

danske beredskab er godt rustet til at modstå de nye trusler for at understøtte et trygt og sikkert samfund.

KL noterer sig, at aftalepartierne i forsvarsforliget har aftalt, at der hurtigst muligt i 2024 skal indgås en aftale, der styrker det danske beredskab. Regeringen vil i forhandlingerne om en aftale på beredskabsområdet være opmærksomme på sammenhængen mellem det statslige og kommunale beredskab.

Bilag 1. Regelforenklinger

Regeringen og KL er enige om at gennemføre 113 regel- og forenklingstiltag, jf. tabel 2.

Det bemærkes, at en række af tiltagene kan gennemføres i 2024, mens en række andre tiltagene vil kræve yderligere arbejde, inden der kan gennemføres konkrete forenklinger. En række af tiltagene vil desuden kræve forhandlinger med forligspartier mv.

Tabel 2

Oversigt over forenklingforslag, som der er enighed mellem regeringen og KL om at gennemføre

Nr.	Forslag	Uddybning af forslag
1	Ny model for merudgiftsydelser	Det foreslås at forenkle reglerne for merudgiftsydelser med henblik på at bidrage til et mere enkelt og gennemsigtigt system.
2	Revision af magtanvendelsesreglerne	Det foreslås at justere magtanvendelsesreglerne, så kommunerne bl.a. får bedre mulighed for at yde en økonomisk og fagligt god indsats, herunder bl.a. ved minimering af registrerings- og indberetningspraksis og udvidede muligheder for fysisk guiding.
3	Ensretning af regler vedr. opkrævning af tilbagebetalingsløb for børn i fritidshjem/SFO mv.	Det foreslås at ensrette regelgrundlaget for, hvordan kommunerne skal opkræve for meget udbetalt økonomisk fripladstilskud, som forældre har fået mhp. at nedsætte betalingen for en plads i dagtilbud, fritidshjem/SFO og klubtilbud.
4	Ny model for borgerstyret personlig assistance (BPA)	Det foreslås at arbejde videre med en mulig takstmodel på BPA-området for udmåling af tilskud til ansættelse af hjælpere.
5	Ændring af betalingsloven mhp. afskaffelse af kontantbetaling	Det foreslås at ændre betalingsloven, så offentlige institutioner kan undgå kontantbetaling. Ændringen skal udformes så kommunalbestyrelsen vil skulle forholde sig til, om fx udsatte borgere kan komme i klemme mhp. at relevante betalingsmodtagere ikke undtages betalingsloven.
6	Ændring af (lovbestemte) forebyggende hjemmebesøg	Det foreslås at fjerne en række specifikke proceskrav om forebyggende hjemmebesøg, så kommunerne får bedre mulighed for lokalt at planlægge den lokale indsats.
7	Afskaf kommunal kontrol af dosispakket medicin	Kommunerne har hidtil skulle kontrollere dosispakket medicin leveret af apoteket. Lægen kan beslutte, om en patients lægemidler skal dosispakkes og ordinere tilskud dertil, og selve pakningen foregår på et pakkeapotek. Styrelsen for Patienssikkerhed har med en opdateret pjece "korrekt håndtering af medicin" afskaffet modtagerkontrollen af den dosispakke medicin i kommunerne, som fortsat skal kontrollere, at de giver dosisrulle til den rette patient.
8	Kravet om evaluering af den pædagogiske læreplan hvert andet år fjernes	Det er besluttet, at krav om evaluering af den pædagogiske læreplan hvert andet år, fjernes. Der vil uændret være krav om etablering af en evalueringskultur i dagtilbuddene med hensyn på at udvikle den pædagogiske kvalitet.
9	Lempelse af revision på beskæftigelses- og socialområdet	Det foreslås at arbejde med mulige tilpasninger af den digitale revisionsmodel på beskæftigelses- og socialområdet med henblik på at lempe revisionsomfanget for kommunerne.
10	Serviceeftersyn af det nationale tilsyn med folkeskolen	Som led i Aftale om folkeskolens kvalitetsprogram er det besluttet at igangsætte et serviceeftersyn af kvalitetstilsynet med henblik på at forelægge anbefalinger for et nyt kvalitetstilsyn for folkeskoleforligskredsen. Serviceeftersynet skal undersøge mulighederne for at sanere i unødige kontrolopgaver, så et opdateret tilsyn bliver mindre ressourcekrævende for forvaltninger og skoler, samtidig med at kvalitetstilsynet fortsat skal identificere og gribe ind over for skoler med de største og mest vedvarende kvalitetsudfordringer.
11	Afskaf mål om 95 pct. kompetencedækning i folkeskolen	Regeringen foreslog med folkeskoleudspillet Forberedt på Fremtiden II at afskaffe kravet om fuld kompetencedækning. Med Aftale om folkeskolens kvalitetsprogram er det besluttet at afskaffe kravet om fuld kompetencedækning i indskolingen. Der skal fortsat følges op på udviklingen i kompetencedækningen i folkeskolen.

Tabel 2

Oversigt over forenklingforslag, som der er enighed mellem regeringen og KL om at gennemføre

Nr.	Forslag	Uddybning af forslag
12	Afskaf revisionskrav af Stoploven	Det foreslås at afskaffe krav om, at kommunerne hvert år skal lave en revisorpåtegnet indberetning af, om der ift. deres drikke- og spildevandsselskaber er foretaget uddelinger, afståelser eller omstruktureringer omfattet af registreringspligten efter Stoplovens § 2. Det foreslås også, at der i stedet sikres mulighed for, at der kan anmodes om nødvendig dokumentation fra kommunerne, samt at der stilles krav om, at større vandselskaber skal levere samme indberetning vedr. transaktioner mellem vandselskab og kommune, som de store vandselskaber i forvejen er forpligtet til at indberette til skattemyndighederne.
13	Udbore mulighed for forenkling af regler vedr. fravalg af frokostordning og dele af reglerne om tilsyn i dagtilbud	Det er besluttet, at der igangsættes en proces, der skal udbore, hvordan reglerne om forældres fravalg af et sundt frokostmåltid i daginstitutioner kan forenkles samt en proces for at se på forenkling af dele af reglerne om tilsyn med dagtilbud.
14	Afskaf årlig godkendelse af kvalitetsstandarder	Det foreslås at fjerne proceskrav om at udarbejde kvalitetsstandarder, som kommunalbestyrelserne i øjeblikket mindst én gang årligt skal udarbejde for forebyggende hjemmebesøg, personlig og praktisk hjælp m.v., rehabiliteringsforløb samt kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning.
15	Afskaf indberetningskrav på genoptræningsydelse efter § 140	Det foreslås at afskaffe krav om, at fysio- og ergoterapeuter skal indberette genoptræningsydelser, der er udført efter Sundhedsloven § 140 til Sundhedsdatastyrelsen ifm. overgangen til brugen af Fælles Sprog III. Som det er nu foregår indberetningen via indrapportering af såkaldte SKS-koder, som konkret fortæller, hvilken genoptræning kommunen har udført.
16	Ensretning af regler om revisitation af børn, der endnu ikke har påbegyndt skolegangen	Det foreslås at ensrette reglerne for revisitation af specialpædagogisk bistand til børn med særlige behov, der endnu ikke er påbegyndt skolegangen, så der skal laves revisitation en gang årligt, jf. folkeskoleområdet.
17	Afskaffelse af uddannelsesparathedsvurdering i skolen	Uddannelsesparathedsvurderinger i skolen er blevet afskaffet, så eleverne i 8., 9. og 10. klasse fra skoleåret 2024/2025 ikke længere skal vurderes på deres uddannelsesparathed forud for optagelse på en ungdomsuddannelse.
18	Kravet om at udarbejde en skriftlig pædagogisk læreplan den enkelte daginstitution/enhed og for hele dagplejen fjernes	Det er besluttet, at krav om at udarbejde en skriftlig pædagogisk læreplan i den enkelte daginstitution/enhed og for hele dagplejen fjernes. Dagtilbuddene vil fortsat skulle arbejde med børns trivsel og læring mv. med udgangspunkt i den pædagogiske læreplan, herunder det pædagogiske grundlag, som det er fastsat i dagtilbudsloven.
19	Regler om 30 timers plads til søskende mod en reduceret forældrebetaling under forældres barsel fjernes	Det er besluttet, at regler om 30 timers plads til søskende mod en reduceret forældrebetaling under forældres barsel fjernes.
20	Krav om, at kommunerne skal beskrive, hvordan tilsynet med dagtilbuddene tilrettelægges, fjernes	Det er besluttet, at krav om, at kommunerne skal beskrive, hvordan tilsynet med dagtilbuddene tilrettelægges, fjernes.
21	Forenkling af indberetningspligt til dagtilbudsportalen ift. personaledata på institutionsniveau	Kommunernes indberetningspligt til dagtilbudsportalen forenkles, så kommunerne ikke skal bruge administrative ressourcer på at validere personaledata på institutionsniveau, som ikke understøtter et lovkrav. Tiltaget indebærer, at der ikke vil blive indsamlet data om normeringer på institutionsniveau.
22	Samtykke til fissurforsøg i tandplejen	Det foreslås, at forældremyndighedsindehaver får mulighed for at give et generelt informeret samtykke til at børn, som kommer alene til undersøgelse på skoletandklinikker, kan behandles med fissurforsøg, så der ikke skal hentes specifikt samtykke for hver lakering.
23	Samtykke til at hente barn i klassen til behandling i tandplejen	Det foreslås, at forældremyndighedsindehaver ved skolestart og skift af kommunal tandpleje ifm. med den generelle, skriftlige information, får mulighed for at tage stilling til, om der ønskes forudgående information om tidspunkt for behandling ved tandplejen. Hvis forældremyndighedsindehaver frasiger sig retten til forudgående information, får skoletandlægen mulighed for at udnytte pludseligt opstået ledig kapacitet.
24	Afskaf krav om værdighedspolitik for den kommunale ældrepleje	Det foreslås at fjerne proceskrav om, at kommunerne skal udarbejde værdighedspolitikker for den kommunale ældrepleje.

Tabel 2

Oversigt over forenklingforslag, som der er enighed mellem regeringen og KL om at gennemføre

Nr.	Forslag	Uddybning af forslag
25	Afskaf krav om årlig opfølgning og justering af tilsynspolitikker på ældreområdet	Det foreslås at krav om, at kommunerne skal udarbejde og offentliggøre tilsynspolitikker på ældreområdet afskaffes.
26	Forenkling af friplejeboligtakster	Det foreslås at indføre en fast overheadsats, hvis afregningen foretages på baggrund af beliggenhedskommunens gennemsnitlige, langsigtede omkostninger ved drift af tilsvarende tilbud.
27	Ny faglig vejledning til socialtilsynet til kvalitetsvurdering af tema 1. uddannelse og beskæftigelse i kvalitetsmodellen, der presser botilbuddene/kommunerne	Det foreslås at hensynet til at undgå udgiftsopdrift i kommunerne fremover indgår systematisk ifm. udarbejdelsen af faglige vejledninger i socialtilsynet. Social- og Boligstyrelsen udsender som led i sin løbende understøttelse af socialtilsynet faglige vejledninger med viden, anbefalinger og opmærksomhedspunkter ift. tilsynet med godkendelse af og driftsorienteret tilsyn med tilbud og plejefamilier. En væsentlig årsag til udarbejdelsen af faglige vejledninger er hensynet til at opnå mere ensartethed på tværs af de fem socialtilsyn.
28	Regulering i Ankestyrelsens tilsyn med kommunerne på det udsatte børne- og ungeområde og handicapområdet	Det foreslås at give kommunalbestyrelsen mulighed for at delegere behandlingen af Ankestyrelsens praksisundersøgelser på det sociale område til et underliggende udvalg, f.eks. socialudvalget, hvilket vil give kommunalbestyrelsen frihed til i højere grad at tilrettelægge arbejdet på en måde, der tilgodeser forholdene i den enkelte kommune. En sådan lovændring vil ikke ændre på kommunalbestyrelsens myndighedsansvar for sagsbehandlingskvaliteten i kommunen.
29	Afskaf statslig opfølgning på udvalgte kommuners anvendelse af børnehuse	Det foreslås at afskaffe den årlige opfølgning på kommuner med få børnehussager, således, der fremadrettet ikke årligt vil blive sendt et brev fra Social- og Boligministeren til de kommuner, som bruger børnehuse mindst. Kommunerne vil forsat have mulighed for på eget initiativ at tage kontakt til Social- og Boligstyrelsens Videnscenter for sociale indsatser ved vold og seksuelle overgreb mod børn (SISO) for at få råd og vejledning om brugen af børnehuse.
30	Flere ressourcer til kvalitetsudvikling og færre ressourcer til unødigt kontrol (tilsynspraksis på dagtilbudsområdet)	Styrelsen for Undervisning og Kvalitet har i 2023 gennemført et undersøgende tilsyn med fokus på at afdække kommunernes offentliggørelse og indholdet af tilsynsmodeller for kommunens dagtilbud og private pasningsordninger med videre. Undersøgelsen er gennemført og planlægges ikke gentaget.
31	Krav til modtagere af statslige midler på kulturområder skal i højere grad afspejle størrelsen på tilskud	Det foreslås, at der implementeres en ny styringsmodel for driftstilskudsmodtagere, der indebærer, at der i højere grad differentieres efter tilskudsstørrelse, og at der opstilles færre mål for tilskud.
32	Øget vejledning fra Datatilsynet om brud på persondatasikkerheden	Datatilsynet har i januar 2024 udsendt vejledning om 10 typiske brud på persondatasikkerheden med beskrivelse af typiske brud, og hvad der kan gøres for at forebygge dem. Datatilsynet forventer desuden i løbet af efteråret 2024 at opdatere den eksisterende vejledning om brud på persondatasikkerheden. Datatilsynet vil i den forbindelse bl.a. give konkrete eksempler, som beskriver, hvornår der er tale om et brud, som kan være omfattet af anmeldelsespligten. Den øgede vejledning skal bl.a. bidrage til at gøre det mere klart, hvornår kommunerne ikke behøver at foretage en anmeldelse af et brud på persondatasikkerheden.
33	Afskaf Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekrutterings overvågning af kommunernes brug af registersammenkørte data (tilsyn med kommunernes kontrolindsats)	Det foreslås, at Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering fremover ikke benchmarker kommunernes brug af de registerbaserede underingssager fra Den Fælles Dataenhed og dermed også stopper med at sende opfølgende breve til kommuner, der i lav grad bruger systemet.
34	Friholdelse fra krav om ligestillingsredegørelse, hvis kommuner har udarbejdet en ligestillingsplan	Det foreslås at afskaffe kravet om, at kommuner, regioner og statslige myndigheder skal indberette ligestillingsredegørelser hvert tredje år. Trods tidligere forenklinger kritiseres ligestillingsredegørelserne løbende for at være bureaukratiske og irrelevante. Endvidere har de styrkede regler om måltal og politikker for kønssammensætningen i bestyrelser og ledelse i ligestillingslo-

Tabel 2

Oversigt over forenklingsforslag, som der er enighed mellem regeringen og KL om at gennemføre

Nr.	Forslag	Uddybning af forslag
		ven pr. 1. januar 2023 i vid udstrækning overflødiggjort ligestillingsredegørelsernes fokus på ledelse og personaleområdet. Forslaget kræver en lovændring af ligestillingsloven.
35	Forenkling af tilladelser til uden-dørs mobile robotter	Den 1. januar 2021 trådte forsøgsordning for selvkørende enheder i kraft. Forsøgsordningen skal forbedre muligheden for at udvikle og nytænke blandt andet transportområdet til gavn for både miljø og trængsel. På baggrund af en evaluering af forsøgsordningen arbejdes der med potentielle ændringer af ordningen.
36	Ophævelse af krav om kontering på omkostningsstedsnummer	Det foreslås, at krav i den autoriserede kontoplan om, at kommunerne skal registrere omkostningssted på en række funktioner, ophæves. Som det er nu, skal kommunerne for hver af institutionerne tildele et omkostningsstedsnummer og kontere udgifterne herefter.
37	Praksisforbedringer i klagesagsbehandlingen	I det omfang deres rolle som uafhængig klageinstans tillader det, prioriterer Nævnenes Hus at behandle principielle sager hurtigt samt at orientere om principielle afgørelser, praksisændringer og lignende.
38	Forenkling af opgørelse af provenu af dækningsafgift for offentlige ejendomme.	Det foreslås, at kommunerne ifm. indberetningen af særlige regnskabsoplysninger bliver spurgt, om der opkræves dækningsafgift af offentlige ejendomme. Hvis kommunen svarer ja til det, skal kommunen oplyse provenuet og indsende revisionserklæring som hidtil, men hvis de svarer nej, skal kommunen ikke foretage sig yderligere og således heller ikke indsende en revisorerklæring. Som det er nu, er der et fast årligt indberetningskrav med revisionspåtegning for alle kommuner.
39	Forslag om at gøre det tilstrækkeligt at opgøre ikke-forsikringsdækkede forpligtelser vedr. tjenestemænd og arbejdsskader aktuarmæssigt hvert 5. år.	Det foreslås, at gøre det tilstrækkeligt at opgøre ikke-forsikringsdækkede forpligtelser vedr. tjenestemænd og arbejdsskader aktuarmæssigt hvert 5. år. Efter gældende regler skal forpligtelserne som minimum genberegnes aktuarmæssigt hvert 5. år. Stigende inflation og rente betyder, at den aktuarmæssige beregning skal foretages oftere.
40	Nedsat kadence for monitoring af socialtandplejen fra hvert år til hvert andet år.	Det foreslås, at monitoreringen af socialtandplejen kan gemmeføres hvert andet år, i stedet for hvert år.
41	Forenkling af sagsgangen i forbindelse med indberetning af data om overløb.	Der foreslås en ændring i ansvar for indberetning af data om mængden af overløb, så det overgår fra kommunerne til spildevandsselskaberne.
42	Annullering af initiativ om krav om genbrugsområder på alle kommunale genbrugspladser.	Med Klimaplan for en grøn affaldssektor og cirkulær økonomi (Klimaplanen) fra 2020 blev det aftalt, at alle kommunale genbrugspladser fremadrettet skulle have et særskilt område til genbrug, hvilket foreslås annulleret for at undgå unødigt administration i kommunerne og i stedet bakke op om den frivillige indsats på kommunale genbrugspladser.
43	Administrative lettelser ved kommunal vandtakstkontrol	Det foreslås med L 106, at det fremover vil være muligt at anmelde takster under nærmere fastsatte betingelser i stedet for, at kommunerne som i dag skal godkende drikke- og spildevandsselskabers forbrugerrettede takster mindst én gang årligt.
44	Forenkling af indberetningen om måltal og politikker i relation til ligestillingslovens § 11.	Det foreslås, at der indføres en bagatelgrænse så alene institutioner mv. med mindst 50 medarbejdere forpligtes til at opstille måltal for kønssammensætningen i bestyrelser mv. Dermed ensrettes bagatelgrænsen, så den flugter med afgrænsningen af målgruppen, der skal opstille måltal for de øverste ledelsesniveauer. Langt hovedparten af de små institutioner, der fritages for reglerne, er friskoler, private grundskoler og efterskoler. Forslaget kræver en lovændring af ligestillingsloven.
45	Afskærelse af klageadgang hos Ankestyrelsen for borgere som afvises fra § 110-tilbud.	Det foreslås, at klageadgang i afgørelser om bortvisning fra § 110-tilbud præciseres.
46	Lempelse af bygningsreglementets krav til eftersyn af brandslukningsmateriel på plejeinstitutioner, daginstitutioner, skoler mv.	Det foreslås, at hyppigheden for kontrol af brandtekniske installationer på plejeinstitutioner, daginstitutioner, skoler mv. ændres, så eftersynet af konkrete brandtekniske installationer bortfalder eller skal foretages hhv. hver 6. eller 12. måned afhængigt af installationen og bygningens anvendelse.

Tabel 2

Oversigt over forenklingforslag, som der er enighed mellem regeringen og KL om at gennemføre

Nr.	Forslag	Uddybning af forslag
47	Forenkling af opfølgningen på kommunernes tidlige beskæftigelsesindsats.	Der er implementeret en række administrative ændringer i opfølgningen på den tidlige indsats, så den nye opfølgning er mere dialogbaseret, mindre administrativt tung og fokuserer på de kommuner, der har de største udfordringer med at leve op til lovkravene i den tidlige indsats.
48	Forenkling af opfølgningen på den kommunale sanktionspraksis i STAR	Det foreslås, at opfølgningen på den kommunale sanktionspraksis ændres, så STAR ikke anmoder kommuner om redegørelser på baggrund af enten høj eller lav sanktionsandel af hhv. aktivitetsparate og jobparate ydelsesmodtagere.
49	Ændret opfølgningsmodel i tilsynet med kommunernes rådgivningsvurderinger i STAR	Der foreslås en række ændringer i opfølgningen med kommunernes rådgivningsvurderinger, så STAR forenkler og fokuserer tilsynet og hermed kun følger op over for de kommuner, der har kontinuerlige udfordringer med at understøtte de lediges jobsøgning.
50	Forenkling af tilbagemelding på påbud m.v.	Det foreslås, at Arbejdstilsynet moderniserer virksomhedernes digitale selvbetjeningsløsning, så det bliver nemmere at melde tilbage på påbud og få overblik over frister m.v.
51	Øget brug af virtuelle møder i arbejdstilsynet som erstatning for fysiske tilsynsbesøg.	Det foreslås, at Arbejdstilsynet udvider brugen af virtuelle møder i tilsynet som erstatning for fysiske tilsynsbesøg.
52	Forenklet og målrettet kontakt til virksomhederne før tilsyn (arbejdstilsynet).	Det foreslås, at Arbejdstilsynet afskaffer varsling af tilsyn og fremadrettet anmelder flere tilsyn end i dag.
53	Erstatte krav om samtykke med en orienteringspligt til politiet for udvalgte afmærkninger af vejarbejder.	Det foreslås at erstatte krav om, at der skal indhentes samtykke fra politiet ved udvalgte afmærkninger af vejarbejder med en orienteringspligt.
54	Øget frihed til sygeplejersker til selvstændigt at træffe beslutning om og udføre bestemte opgaver, som før var forbeholdt læger.	Lovforslag ang. forholdt virksomhedsområde for sygeplejersker mv. blev vedtaget d. 12. december 2023. Loven medfører, at sygeplejersker får mulighed for selvstændigt at træffe beslutning om og udføre bestemte opgaver, som før loven trådte i kraft, var forbeholdt læger. Det gælder blandt andet blodprøvetagning, anvendelse af visse nærmere bestemte vacciner og lægemidler, anlæggelse af kort perifert venekateter og syning af overfladiske hudår uden for ansigtet.
55	Forenkling af reglerne om betaling for ophold på anbringelsessteder for børn og unge	Det foreslås, at forenkle reglerne om betaling for ophold på anbringelsessteder for børn og unge under 18 år samt for døgnophold og udsulningsordninger for unge i alderen 18 til 22 år, så de bliver nemmere at administrere for kommunerne.
56	Gennemgang af manuelt indberettede data på dagtilbuds- og folkeskoleområderne	Det foreslås, at de nuværende manuelle indberetninger på dagtilbuds- og folkeskoleområderne gennemgås mhp. at vurdere, om de indsamlede data skaber den ønskede værdi eller kan undværes, og om data vil kunne indsamles af anden vej, som kan minimere eller fjerne administrative byrder for kommunerne forbundet med indberetningerne.
57	Forenkling vedr. færgetakster	Der er gennemført en forenkling af de administrative krav til tilskudsordninger til nedsættelse af færgetakster i kommunerne på gods- og passagerområdet.
58	Øgede muligheder for tværkommunalt samarbejde i den kommunale sygepleje	Forslaget giver kommunerne øgede muligheder for tværkommunalt samarbejde om tildelingen af ydelser i den kommunale sygepleje, bl.a. for at afbureaukratisere området til gavn for særligt medarbejderne i de kommunale akutfunktioner, men også generelt i den kommunale sygepleje og visitationen.
59	Modernisering af rammerne for valg og lokaldemokrati m.v.	Der er gennemført en række forenklinger af regler og procedurer ang. rammerne for valg og lokaldemokrati.
60	Ophævelse af krav om kommunal kvalitetsstandard for kvindekrisecentre	Det foreslås, at kravet om kvalitetsstandard for kvindekrisecentre ophæves. En ophævelse af kravet vurderes ikke at have betydning for kvaliteten på kvindekrisecenterområdet, idet kvalitetsstandard primært rummer faktuelle beskrivelser af forhold, som i dag alligevel følger af lovbestemmelsen (SEL § 109).
61	Ændring af lovgrundlag sfa. tab af kommune huslejeindtægter	Det foreslås at ændre lovgrundlaget, som Ankestyrelsen principafgørelse 43-19 vedr. borgerens egenbetaling for botilbud (jf. servicelovens §§ 107 og 108) er truffet på. Ankestyrelsen pålægger kommunerne, at kommunen først

Tabel 2

Oversigt over forenklingforslag, som der er enighed mellem regeringen og KL om at gennemføre

Nr.	Forslag	Uddybning af forslag
	pba. principafgørelse fra Ankestyrelsen	må opkræve borgerens egenbetaling fra det tidspunkt kommunen har beregnet borgerens egenbetaling, på trods af, at det fremgår af betalingsbekendtgørelsen, at beboeren skal betale fra opholdets begyndelse/dispositionsdatoen.
62	Ændrede regler for at forblive på botilbud for ægtefæller til afdøde borgere med handicap	Det foreslås, at der indføres en tidsgrænse på tre måneder ift. retten for en ægtefælle til en afdød borger med handicap til at forblive i et længerevarende botilbud.
63	Tydeligere afgrænsning af kommunernes forpligtelser ang. madservice	Det foreslås, at tydeliggøre afgrænsningen af kommunernes forpligtelse ang. madservice, så området reguleres i en selvstændig bestemmelse, hvor det vil fremgå, at kommunalbestyrelsen skal tilbyde udbringning af mad.
64	Tilbagerulning af skærpede krav til kommunalbestyrelsens opfølgning på Danmarkskortet m.v.	Det foreslås at tilbagerulle skærpede krav til kommunalbestyrelsens opfølgning på Danmarkskortet mv., som blev indført med lov nr. 912 af 21. juni 2022, hvor kommunalbestyrelsen forpligtes til særskilt at tage stilling til, hvorvidt der skal udarbejdes en handlingsplan til sikring af den juridiske kvalitet i kommunens sagsbehandling.
65	Tilbagerulning af ny indikator i socialtilsynets kvalitetsmodel	Det foreslås at tilbagerulle tilføjes af ny indikator i socialtilsynets kvalitetsmodel om stimulerende læringsmiljøer. Med forpligtelsen blev der tilføjet en ny indikator i socialtilsynets kvalitetsmodel, så indsatsen ift. stimulerende læringsmiljøer indgår i kvalitetsvurderingen.
66	Tilbagerulning af lov ang. forbedelse af overgangen til voksenlivet for unge med varig og betydeligt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne eller indgribende kronisk eller langvarig lidelse	Det foreslås at tilbagerulle lov nr. 2216 af 29. december 2020 om ændring af lov om social service, hvor kommunerne forpligtes til at forberede overgangen til voksenlivet for unge med nedsat funktionsevne fysisk eller psykisk eller kronisk sygdom.
67	Tilbagerulning af forpligtelse til at indhente straffeattester	Det foreslås at tilbagerulle forpligtelsen for sociale tilbud til at indhente straffeattester, som blev indført med lov nr. 615 af 14. maj 2020 om ændring af lov om socialtilsyn.
68	Ophævelse af krav om Lokal Agenda 21 strategi	Det foreslås, at krav om at regionsråd og kommunalbestyrelser skal udarbejde en redegørelse for deres strategi for hhv. regionens og kommunens bidrag til en bæredygtig udvikling i det 21. århundrede (Lokal Agenda 21-strategi) ophæves.
69	Takstlofter på §§ 109 og 110	Regeringen og KL blev med ØA 24 "enige om, at der på områder med selv-møderprincip efter servicelovens §§ 109 (kvindekrisecentre) og 110 (herberger og forsorgshjem mv.) indføres takstloft med henblik på at sikre ensartethed i priser samt bedre grundlag for fastsættelse af et serviceniveau og økonomisk styring af området. Regeringen udarbejder et oplæg for indførelse af et eller flere takstlofter."
70	Mulighed for kortere skoledage til alle skoler	Som led i Aftale om folkeskolens kvalitetsprogram er det besluttet, at kommunerne får permanent mulighed for kortere skoledage. I den forbindelse forankles ansøgnings- og godkendelsesprocessen bl.a.
71	Fornyelse og slankning af folkeskolens læreplaner	Som led i Aftale om folkeskolens kvalitetsprogram er det besluttet, at udvikle nye læreplaner med fokus på kernestof og reducere i antallet af mål i folkeskolens læreplaner. Samtidigt gives øget frihed ift. de gældende læreplaner frem mod ikrafttrædelsen af de nye læreplaner.
72	Frihedskampagne om eksisterende frihed og fleksibilitet i folkeskolen	Som led i Aftale om folkeskolens kvalitetsprogram er det besluttet, at iværksætte en frihedskampagne mhp. at øge kommunernes kendskab til frihedsgrader under de nugældende regler og de nye frihedsgrader, som forventes indført med aftalen, og som dermed evt. kan føre til afskaffelsen af lokale krav samt decentralisere beslutninger til skoleniveau.
73	Afskaffelse af den obligatoriske projektopgave i 9. klasse	Som led i Aftale om folkeskolens kvalitetsprogram er det besluttet, at afskaffe den obligatoriske projektopgave i 9. klasse. Det skal medvirke til, at kommunerne får mere fleksible rammer for tilrettelæggelse af undervisningen lokalt
74	Afskaffelse af centralt krav om 45 minutters bevægelse	Som led i Aftale om folkeskolens kvalitetsprogram er det besluttet, at afskaffe kravet om 45 minutters bevægelse. Det skal medvirke til, at kommunerne får mere fleksible rammer for tilrettelæggelse af undervisningen lokalt.

Tabel 2

Oversigt over forenklingsforslag, som der er enighed mellem regeringen og KL om at gennemføre

Nr.	Forslag	Uddybning af forslag
75	Afskaffelse af centralt krav om lektiehjælp og faglig fordybelse	Som led i Aftale om folkeskolens kvalitetsprogram er det besluttet, at afskaffe kravet om lektiehjælp og faglig fordybelse. Det skal medvirke til, at kommunerne får mere fleksible rammer for tilrettelæggelse af undervisningen lokalt.
76	Fritagelse fra krav om udarbejdelse og godkendelse af læseplaner i folkeskolen	Som led i Aftale om folkeskolens kvalitetsprogram er det besluttet, at afskaffe kravet om, at kommunalbestyrelsen skal godkende skolernes læseplaner, hvis skolerne vælger at udarbejde læseplaner.
77	Initiativer ang. Pædagogisk Psykologisk Rådgivning (PPR)	Som led i Aftale om folkeskolens kvalitetsprogram er det besluttet, at afskaffe krav om intelligenstag for elever med tegn på høj begavelse. Dette skal frigøre ressourcer hos PPR og fjerne et unødigt proceskrav. Samtidigt igangsættes et arbejde med tydeliggørelse af regler og styrket vejledning til kommuner om brug, omfang og indhold af pædagogiske-psykologiske vurderinger.
78	Nedsættelse af arbejdsgruppe ang. forenkling af reglerne om tabt arbejdsfortjeneste	Det foreslås at nedsætte en arbejdsgruppe, der skal afsøge mulige modeller for en hensigtsmæssig forenkling af reglerne om tabt arbejdsfortjeneste.
79	Mere styrelsesansvar for vidensindsamling på de specialiserede områder	Det foreslås, at det vil indgå i arbejdet med indførelse af specialeplanlægning på den højt specialiserede del af handicapområdet, når der er indgået en politisk aftale herom
80	Forenkling af afregning for mellemkommunal refusion for genbrugshjælpe midler efter servicelovens § 112	Det foreslås at ændre reglerne i lov om retssikkerhed og administration på det sociale område, så to kommuner kan aftale at fravige reglerne om opgørelsen af det mellemkommunale krav for hjælpe midler. Kommunerne frisættes dermed til at kunne aftale, hvordan de vil opgøre kravet, herunder om de vil medtage udgifter til forventede fremtidige udgifter.
81	Udarbejdelse af én opkrævningslov	Det foreslås at samle forskellige opkrævningsbestemmelser, der er spredt i forskellige sektorlovgivninger, i én opkrævningslov, hvilket kan bidrage til en harmonisering og forenkling af opkrævningsreglerne.
82	Forenkling af tilskudsordningen til vandløbsrestaurering	Det foreslås at igangsætte en gennemgang af regelsættet for tilskudsordningen til Vandløbsrestaurering (EHFAF) mhp. at forenkle reglerne.
83	Tillad fleksible kommunale samarbejdsformer ang. sagsbehandling af VE- og fjernvarmeprojekter (NEKST-tiltag)	Det foreslås, at der tillades fleksible kommunale samarbejdsformer, hvor kommunerne kan dele den kommunale myndighedsbehandling af hhv. VE-projekter og fjernvarmeprojekter. Med tiltaget kan kommunerne bedre udnytte kompetencer, ekspertise og erfaringer på tværs af kommunerne.
84	Gennemførelse af tiltag, der reducerer behovet for fysisk fremmøde til identitetssikring af borgere ifm. hjælp til MitID	Det foreslås at gennemføre en række tiltag, der mindsker behovet for fysisk fremmøde i kommunerne til identitetssikring af borgere ifm. hjælp til MitID.
85	Forslag om forenklinger i vejloven og privatvejsloven	Det foreslås en række forenklinger af vejloven og privatvejsloven, herunder at skabe en klar hjemmel til at regulere reetableringsudgifterne ifm. ulovlige opgravninger, som ikke efterfølgende kan retsligt lovliggøres.
86	Forenklet og brugervenligt bygningsreglement	Det foreslås at foretage en gennemgribende revision af bygningsreglementet ifm. fastsættelse af nyt CO ₂ -krav for bygninger fra 2025. Revisionen har til formål at sikre, at det er muligt stadig at gennemføre byggeri, der efterlever byggelovgivningens hensyn til grønt byggeri, sikkerhed og sundhed samtidig med stramning af CO ₂ -kravene.
87	Forenkling af lov om Klagenævnet for Udbud	Det foreslås at igangsætte et arbejde for at tilpasse lov om Klagenævnet for Udbud, så særligt kommuner og regioner vil skulle anvende færre ressourcer på behandling af klager.
88	Forenkling eller afskaffelse af tilbudsloven	Det foreslås at ophæve tilbudsloven mhp. at ensrette og forenkle regler for offentlige indkøb samt øge konkurrencen om offentlige opgaver.
89	Forenkling af kørekortgebyrer	Det foreslås at forenkle gebyrstrukturen på kørekortområdet, så den sammensættes på en mere brugervenlig og hensigtsmæssig måde.
90	Redskaber til at afhjælpe udlejningsvanskeligheder af ældreboliger	Det foreslås at justere vejledning om afhjælpning af udlejningsvanskeligheder i ældreboliger mhp. at tydeliggøre at redskaberne kan anvendes fleksibelt for at sikre, at kommunerne anvender de mulige redskaber til fulde.
91	Ensretning af regler for flerårige tilskud på kulturområdet	Det foreslås at justere vejledning til bekendtgørelsen om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier mv. (lånevejledningen), så tilsagn om ydelse af et fast tilskud udvides fra de nuværende tre år til fire år.

Tabel 2

Oversigt over forenklingsforslag, som der er enighed mellem regeringen og KL om at gennemføre

Nr.	Forslag	Uddybning af forslag
92	Mulighed for at foretage masseændringer på ejendomme i Boli- og bygningsregistret (BBR)	Kommunerne har mulighed for at foretage masseændringer på ejendomme i BBR ved at rette henvendelse til Vurderingsstyrelsen. Det foreslås, at kommunerne og Vurderingsstyrelsen i højere grad har dialog om at foretage masseændringer.
93	Forenklning af regler om beregning af borgers egenbetaling i botilbud efter serviceloven	Det foreslås, at regler om beregning af borgers egenbetaling i botilbud efter serviceloven forenkles og ensrettes mhp. bl.a. at gøre reglerne nemmere at gennemskue for borgerne og lette kommunernes administrative byrde på området.
94	Afskaffelse af krav om at der skal bruges eksternt autoriseret arbejdsmiljørådgiver ved undersøgelsespåbud om psykisk arbejdsmiljø	Som led i Arbejdsmiljøaftale fra 2023 er det besluttet, at afskaffe krav om eksternt autoriseret rådgivning. Der kan dog fortsat stilles krav om eksternt rådgivning ved påbud om psykisk arbejdsmiljø i sager, hvor der er uenighed mellem ansatte og ledelsen om forholdenes karakter og betydning internt i virksomheden, og i sager, hvor arbejdsgiveren selv er direkte part.
95	Udvikling af mere brugervenlig funktionalitet i Arbejdstilsynets selvbetjeningsløsning	Arbejdstilsynet har lanceret ny selvbetjeningsløsning i februar 2024. Arbejdstilsynet arbejder i samarbejde med Digitaliseringsstyrelsen på at stabilisere driften af denne, hvormed overblik og styring af frister vil være digitalt understøttet for alle kommuner og virksomheder.
96	Puljemidler på børne- og ungeområdet bør tildeles via bloktilskuddet	Anvendelsen af puljer begrænses i videst muligt omfang. Der vil i forbindelse med genudmelding af eksisterende puljer på dagtilbudsområdet blive taget stilling til, om de skal overgå til bloktilskuddet.
97	Forenklning af grundskoleindberetningen	Det er besluttet, at grundskoleindberetningen forenkles, herunder undersøges det, om det lovbestemte timetalstilsyn kan afvikles, og om indberetningen kan afskaffes helt eller delvist.
98	Udborende proces om udvidelse af dagtilbudsloven til at indeholde Pædagogisk Psykologisk Rådgivnings (PPR's) opgaver på dagtilbudsområdet	Det foreslås, at der igangsættes en udborende proces om, hvordan dagtilbudsloven kan udvides til at indeholde PPR's opgaver i relation til 0-6-årige børn. Forslaget kræver dog nærmere udbringning og er forligsbelagt.
99	Reducering af tilsynsfrekvens fra statslige tilsyn	KL noterer sig regeringens ambition om, at tilsynstrykket fra statslige tilsyn på det kommunale og regionale område samlet reduceres med 30 pct.
100	Reducering af tilsynsfrekvens fra kommunale tilsyn	Regeringen og KL enige om, at tilsynstrykket fra kommunale tilsyn skal reduceres med 30 pct.
101	Kortere varslede tilsyn for det sundhedsfaglige tilsyn med behandlingssteder	Det foreslås, at varslet for sundhedsfagligt tilsyn med behandlingssteders anmeldte tilsyn forkortes, for at mindske forberedelsestiden på enhederne.
102	Kortere varslede tilsyn fra socialtilsynet	Det foreslås, at varslet for socialtilsynets anmeldte tilsyn forkortes, for at mindske forberedelsestiden på enhederne.
103	Kortere varslede tilsyn for det kommunale tilsyn med hjemmehjælp	Det foreslås, at forkorte varslingen for anmeldte tilsyn med hjemmehjælp, for at mindske forberedelsestiden på enhederne.
104	Gradueret og mere handlingsorienteret afrapportering fra det sundhedsfaglige tilsyn med behandlingssteder	Det foreslås, at afrapporteringen fra det sundhedsfaglige tilsyn med behandlingssteder gradueres, forkortes og gøres mere handlingsorienteret, da det opleves som tidskrævende at processere og agere på rapporten.
105	Gradueret og mere handlingsorienteret afrapportering fra socialtilsynene	Det foreslås, at afrapporteringen fra socialtilsynenes tilsyn gradueres, forkortes og gøres mere handlingsorienteret, da det opleves som tidskrævende at processere og agere på rapporten.
106	Gradueret og mere handlingsorienteret afrapportering fra det kommunale tilsyn med SEL §§ 103- og -104-tilbud	Det foreslås, at afrapporteringen fra tilsyn med SEL §§ 103- og -104-tilbud gradueres, forkortes og gøres mere handlingsorienteret, da det opleves som tidskrævende at processere og agere på rapporten.
107	Gradueret og mere handlingsorienteret afrapportering fra de kommunale tilsyn med dagtilbud	Det foreslås, at afrapporteringen fra de kommunale tilsyn med dagtilbud gradueres, forkortes og gøres mere handlingsorienteret, da det opleves som tidskrævende at processere og agere på rapporten.
108	Gradueret og mere handlingsorienteret afrapportering for tilsyn på ældreområdet	Det foreslås, at afrapporteringen fra de tværkommunale tilsyn med ældre gradueres, forkortes og gøres mere handlingsorienterede ift. afrapporteringer

Tabel 2**Oversigt over forenklingsforslag, som der er enighed mellem regeringen og KL om at gennemføre**

Nr.	Forslag	Uddybning af forslag
		fra de kommunale ældretilsyn, da det opleves som tidskrævende at processere og agere på rapporten.
109	Gradueret og mere handlingsorienteret afrapportering fra de kommunale tilsyn med fritidstilbud	Det foreslås, at afrapporteringen fra tilsyn med fritidstilbud skal gradueres, forkortes og gøres mere handlingsorienteret, da det opleves som tidskrævende at processere og agere på rapporten.
110	Gradueret og mere handlingsorienteret afrapportering fra Arbejdstilsynet	Det foreslås, at afrapporteringen fra arbejdsmiljøtilsynet til kommuner og regioner skal gradueres, forkortes og gøres mere handlingsorienteret, da det opleves som tidskrævende at processere og agere på rapporten.
111	Socialtilsynets kvalitetsmodel skal forenkles	Det foreslås, at socialtilsynets kvalitetsmodel skal forenkles og at scoren skal ændres fra graduering til binær score, da den nuværende model er omfattende og ikke alle målepunkter er lige relevante for alle enheder.
112	Tydeliggøre vejledning og muligheder	Det foreslås, at nedsætte en arbejdsgruppe, der laver vejledninger til håndtering af modsatte reaktioner, anbefalinger eller vejledninger og at der etableres mulighed for at kontakte tilsynene ved reaktioner, anbefalinger eller vejledninger.
113	Koordinering af faglige tilsyn på ældreområdet	Det foreslås, at koordinationen mellem faglige tilsyn på ældreområdet øges, mhp. at forenkle tilsynet for enhederne.

Bilag 2. Spor i flerårigt samarbejdsprogram

Regeringen og KL er enige om at fortsætte det flerårige samarbejdsprogram, der har til formål at understøtte kommunernes arbejde med at nedbringe deres udgifter til administrative opgaver. Samarbejdsprogrammet vil både bygge videre på det allerede igangværende arbejde, men også igangsætte helt nye initiativer med henblik på at kunne levere ambitiøse løsninger, der skal understøtte kommunernes arbejde, *jf. boks 4*.

Boks 4

Nye og eksisterende initiativer

Regelforenklinger

Regeringen og KL er enige om at videreføre arbejdet med at fjerne og forenkle regler med henblik på at understøtte kommunernes arbejde med at nedbringe udgifterne til administration. Regeringen og KL vil frem mod ØA26 fremlægge yderligere forenklingsforslag, som der er enighed om at gennemføre, ligesom kommunerne lokalt vil fortsætte arbejdet med at forenkle egne regler og procedurekrav. Parterne er samtidig enige om, at forenklingsforslagene skal søges gennemført hurtigst muligt.

Udbetaling Danmark

Regeringen og KL har afsluttet et arbejde, der har belyst styringsrelationerne i Udbetaling Danmark (UDK). På baggrund af arbejdet er parterne enige om at styrke rammerne for samarbejdet mellem staten og kommunerne i relation til UDK-konstruktionen. Parterne er i forlængelse af dette enige om en række initiativer, der kan bidrage til at reducere administrationsomkostningerne i UDK for såvel staten som kommunerne. Herunder er der enighed om at etablere en hjemmel til udstedelse af en statslig finansieringsgaranti ifm. det lovforberedende arbejde på det kommunale administrationsområde i UDK.

Parterne er derudover enige om, at der med den nuværende finansieringsmodel kan være utilstrækkelige incitamenter til at begrænse udgifterne til lovimplementering i UDK. Det kan derfor overvejes at indføre en ny finansieringsmodel for lovimplementering i Udbetaling Danmark. Regeringen udarbejder et oplæg til en drøftelse af de nærmere kriterier for en ny finansieringsmodel frem mod ØA26.

Øget anvendelse af fælles løsninger herunder på it-området

Regeringen og KL har igangsat en foranalyse af mulige områder, hvor der er potentiale for, at kommunerne kan opnå en mere effektiv drift og nedbringe udgifterne til administration ved i højere grad at anvende fælles løsninger. Parterne er enige om, at der i efteråret 2024 pba. foranalysen skal igangsættes 3 analyser som drøftes ifm. ØA26 mhp. at udbrede flere fælles løsninger.

Regeringen og KL har endvidere igangsat en dybdegående analyse af it-området i kommunerne. Det skal ses i lyset af, at lokale erfaringer viser potentialer ved fælles løsninger på området, ligesom fælles løsninger kan styrke muligheden for at tiltrække og fastholde arbejdskraft, herunder specialistkompetencer, og indsatsen vedr. it- og cybersikkerhed. Analysen færdiggøres i efteråret 2024, hvorefter parterne er enige om, at drøfte konkrete modeller for fælles løsninger på it-området.

Styrings- og regeleftersyn på dagtilbuds- og folkeskoleområdet

Regeringen og KL har igangsat en fælles kortlægning af de nuværende styringsrammer af dagtilbuds- og folkeskoleområdet, som kan danne grundlag for eventuelt videre drøftelser om styringen af områderne. Parterne forventer en samlet afrapportering efteråret 2024 og afrapporteringen drøftes ifm. det politiske partnerskab.

E-handel på en række fælles indkøbsaftaler

Regeringen og KL er enige om, at der fra 1. januar 2025 indføres krav om e-handel på udvalgte områder inden for indkøb i den offentlige sektor, men hvor 2025 er et indfasningsår mhp. at sikre implementering af den nødvendige it-understøttelse. Områder bliver offentliggjort på Økonomistyrelsens hjemmeside den 1. oktober 2024 efter en høring. De tekniske krav vil i videst muligt omfang være kompatible med eksisterende systemer. Der vil pågå nærmere dialog

herom. Parterne er enige om, at gevinsterne ved øget e-handel forbliver decentralt, mod at implementeringsomkostningerne afholdes inden for eksisterende rammer.

Flere fælles forpligtende indkøbsaftaler

Den offentlige sektor købte i 2021 ind for samlet set 415 mia. kr. (inkl. moms), og der vurderes at være et stort potentiale for at effektivisere det offentlige indkøb ved at arbejde tættere sammen om bedre indkøb. Regeringen og KL er derfor enige om at fortsætte arbejdet, der skal styrke indkøbssamarbejdet inden for og på tværs af den offentlige sektor, herunder bl.a. frem mod ØA26 at afdække potentialerne for etablering af yderligere fællesoffentlige aftaler.

Styrelsespraksis

Regeringen og KL har en fælles intention om at nedbringelse af administrationsudgifterne i kommunerne skal være afspejlet i aktiviteterne rettet mod kommunerne fra statslige styrelser. Regeringen og KL er enige om at fortsætte arbejdet med, hvordan anbefalinger, vejledninger, krav mv. fra statslige styrelser kan reduceres og gøres mere hensigtsmæssige. Arbejdet skal danne grundlag for drøftelse af konkrete løsningsforslag i regi af samarbejdsprogrammet.

Bilag 3. Digital Taskforce for kunstig intelligens

Regeringen og KL er enige om, at den offentlige sektor i Danmark skal være verdensførende i anvendelsen af kunstig intelligens. Derfor er regeringen og KL enige om at nedsætte en digital taskforce for kunstig intelligens. Taskforcen etableres med et fælles sekretariat med indstationering af medarbejdere fra relevante ministerier og KL. Taskforcen skal bidrage til at frigøre arbejdskraft, reducere administration og øge kvaliteten i den offentlige sektor til gavn for borgere og virksomheder.

Boks 5

Ny digital taskforce for kunstig intelligens

Kunstig intelligens og ny teknologi har på tværs af den offentlige sektor potentialet til grundlæggende at ændre måden den offentlige sektor løser sine opgaver på. Det kan frigøre tid og arbejdskraft til kerneopgaverne og løfte kvaliteten af den service den offentlige sektor tilbyder borgere og virksomheder. Udviklingen er allerede i gang, men hvis den offentlige sektor i Danmark også i fremtiden skal være en international rollemodel, skal vi turde løfte ambitionsniveauet og følge op med handling.

Opgave

Taskforcen får til formål at identificere og håndtere barrierer for udnyttelsen af kunstig intelligens mv. samt at drive en tværgående indsats for at fremme udrulning af strukturelle kunstig intelligens-løsninger i stor skala i hele den offentlige sektor. Det kan fx indebære, at taskforcen finder løsninger på organisatoriske, tekniske og juridiske barrierer, og hvis relevant og nødvendigt foreslår tilpasning af regler, lovgivning eller organisering. Taskforcens arbejde tilrettelægges desuden med tæt inddragelse af relevante offentlige institutioner og faggrupper, samt af den private sektor og eksperter fra ind- og udland.

Ambitiøse og konkrete mål

For at sikre et højt ambitionsniveau skal taskforcen som sin første opgave offentliggøre et samlet målbillede for anvendelsen af kunstig intelligens i den offentlige sektor. Målbilledet vil bl.a. indeholde konkrete mål for effekten af taskforcens arbejde.

Ansvarlige rammer

Taskforcen skal sætte rammerne for en ansvarlig og balanceret udbredelse af kunstig intelligens mv. i den offentlige sektor med respekt for borgere og virksomheders rettigheder.

Udrulningen af konkrete løsninger

Taskforcen skal i samarbejde med relevante institutioner identificere og fremme udrulningen af konkrete teknologiske løsninger i den offentlige sektor, herunder kan taskforcen igangsætte test af konkrete teknologiske løsninger i den offentlige sektor.

Finansiering og gevinster

En fortsat digital transformation af den offentlige sektor vil kræve investeringer på kort sigt, mod på længere sigt at kunne give gevinster i form af frigjorte ressourcer og øget kvalitet. Regeringen og KL vil i kommende økonomiaftaler løbende stille den nødvendige finansiering til rådighed for taskforcens arbejde og implementeringen af konkrete løsninger. Parterne er hertil enige om, at gevinsterne ved kunstig intelligens mv. i den offentlige sektor i videst muligt omfang skal frigøres og prioriteres politisk.