

– **Sammen** udvikler
vi Rebild

Budget 2025 – Informationsmøde

Velkommen

Jesper Greth
Borgmester

Program

Information om budget 2025

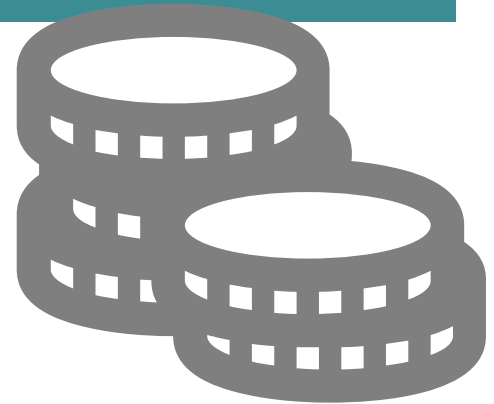
- Borgmester Jesper Greth byder velkommen
- Kommunaldirektør Jesper Carlsen fortæller om rammerne for en kommunes økonomi
- Borgmester Jesper Greth informerer om budgetaftalens konkrete indhold
- Cafemøder med mere information fra de enkelte fagudvalg. Der vil være repræsentanter til stede fra fagudvalgene

Oplæg tilgængeligt på www.rebild.dk

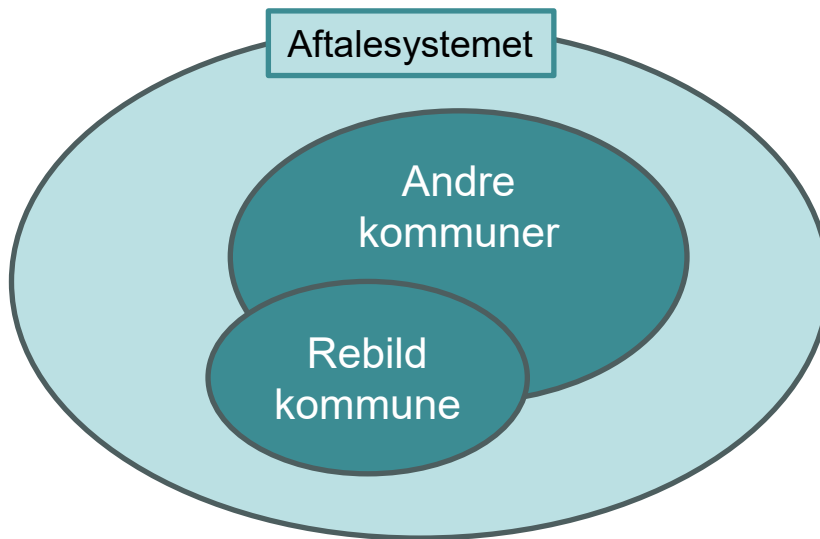
Rammerne for en kommunes økonomi

- Indtægter og udgifter

Jesper Carlsen
Kommunaldirektør



Aftalesystemet



Kommunerne indgår i statens finanspolitiske styring

Udgifter og indtægter skal balancere samlet for alle kommuner

Flere indtægter end aftalt i én kommune, bliver modregnet i alle.

Drifts og anlægsudgifter er underlagt rammer. Overskrides disse udløses både kollektive straffe for alle kommuner og individuelle straffe.

Kommunens 3 indtægter

- Personskat.
- Kommunens frihedsgrader er stærkt reguleret.
 - Skattestigninger bliver modregnet.
 - Flere indtægter bliver modregnet

Skatter



- Rebild betaler 62 mio. kr. til det samlede udligningssystem.
- Det såkaldte "Udgiftsbehov" er lavt i Rebild.

Udligning



Kommunens
indtægter

- Statstilskud fordeles efter indbyggertal.
- Rebild udgør 0,5% af landet.
- 14.000 kr. pr. indbygger

Tilskud
fra staten



Rebils indtægter

	2025
Skatter	-1.832
Udligning	62
Tilskud fra staten	-500
Indtægter i alt	-2.270



Udligning

	2025
Udgifter	134
Indtægter	-66
Øvrige	-6
Udligning i alt	62

Fortegn: - = indtægt

Udligning

Af udgifter og indtægter

Udligning skal sikre at borgere rundt om i landet har lige mulighed for service

Udligning af udgifter

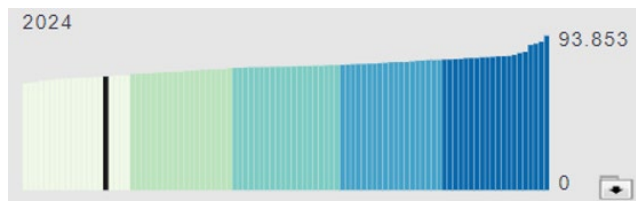
"Udgiftsbehov" er 16. lavest i landet. Lavest i Nordjylland.

Udgiftsbehov beregnes efter borgersammensætning. (socioøkonomi og demografi).

Rebild afleverer 130 mio. kr. årligt

Betyder, at Rebild SKAL drives med lavere udgifter end landsgennemsnit.

Udgiftsbehov pr. indbygger

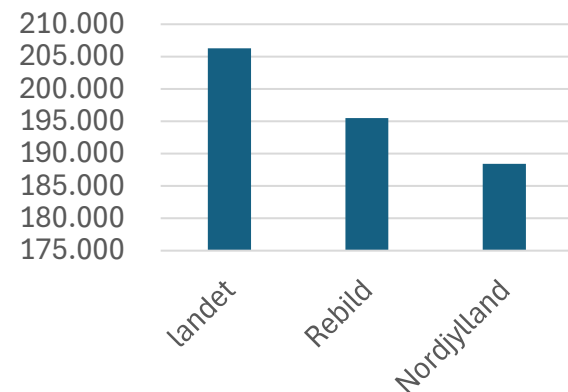


Udligning af indtægter

Rebild modtager 60-70 mio. kr. årligt

Rebild er "fattig" i forhold til landet, men "rig" i Nordjylland.

Udskrivningsgrundlag pr. indbygger



Kommunens udgifter

- Skal holde sig under en aftalt ramme
- Sanktioner

Drift, service



- Kommuner kompenseres.
- Kompensation via bloktilskud (0,5%)
- Indgår i udligning (socioøkonomi)

Drift, overførsler



- Skal holde sig under aftalt ramme.
- Sanktioner hvis budget overskrides.
- Kan være flerårige

Anlæg



- Yderst begrænsede lånemuligheder
- Åbnes for lån ved ekspansiv finanspolitik (Corona)

Afdrag



- Midlertidige udgifter (teknik)
(Deponering, Indskud i landsbyggefond)

**Finans-
forskydninger**



**Kommunens
Udgifter**

Opsamling

Aftalesystem lægger bånd på kommunernes budgetlægning



Rebils økonomi er afhængig af andre kommuner (selskabsskat, refusion, skatteprocenter mv.)

Udligning understøtter mulighed for ens skat og service

0,5 pct. kommune

Rebild har 16. laveste udgiftsbehov i landet

1 mia. kr. til landet giver 5 mio. kr. i Rebild.

På grund af udligning skal Rebils udgifter som udgangspunkt ligge omkring 16. lavest i landet

Kan stadig vælge:

Lav skat → Færre indtægter

Høj skat → Flere indtægter

Jesper Greth

Borgmester

Simsted Å



Tidslinje

Månedlige likviditet

Primo 2022 - som nytiltrådt borgmester - var der desværre bekymrende udsigter for kassebeholdningen.

Juni 2022 identificerer ØK behov for en *budgetstrategi*, som byråd vedtager i oktober, og som gælder fra 2023

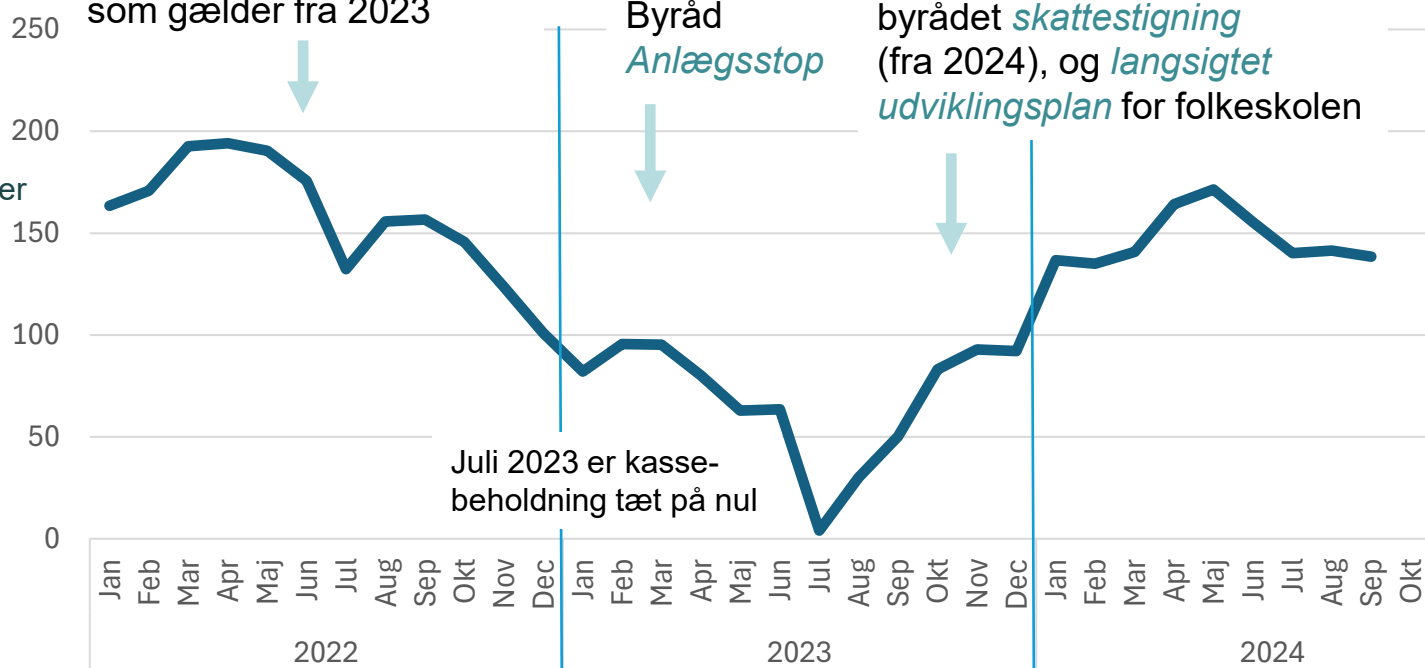
April 2023 vedtager Byråd *Anlægsstop*

Oktober 2023 vedtager byrådet *skattestigning* (fra 2024), og *langsigtet udviklingsplan* for folkeskolen

Budgetstrategien berør alle driftsområder i kommunen:

- Moderniseringsplan plejeboliger
- Udviklingsplan skoleområdet
- Ejendomscenter
- Fra 3 til 2 rådhus mv.

Som udgangspunkt strukturelle ændringer, for at undgå direkte servicereduktioner



Udfordring



Grundlæggende to problemer

- Budgetterne blev ikke overholdt
 - På 5 år blev driften overskredet med over 200 mio. kr.
- Vedtaget anlæg, over 100 mio. kr., som der ikke var reserveret penge til i kassen.

Tre svar på udfordring

Trimme driften.

- Effektivisere
 - Herunder strukturændringer
- Realistiske budgetter
- Stram styring

Reducere anlæg

Hæve indtægter

Ubalance

Budget 2025

Samlet byråd bag aftale om budget 2025

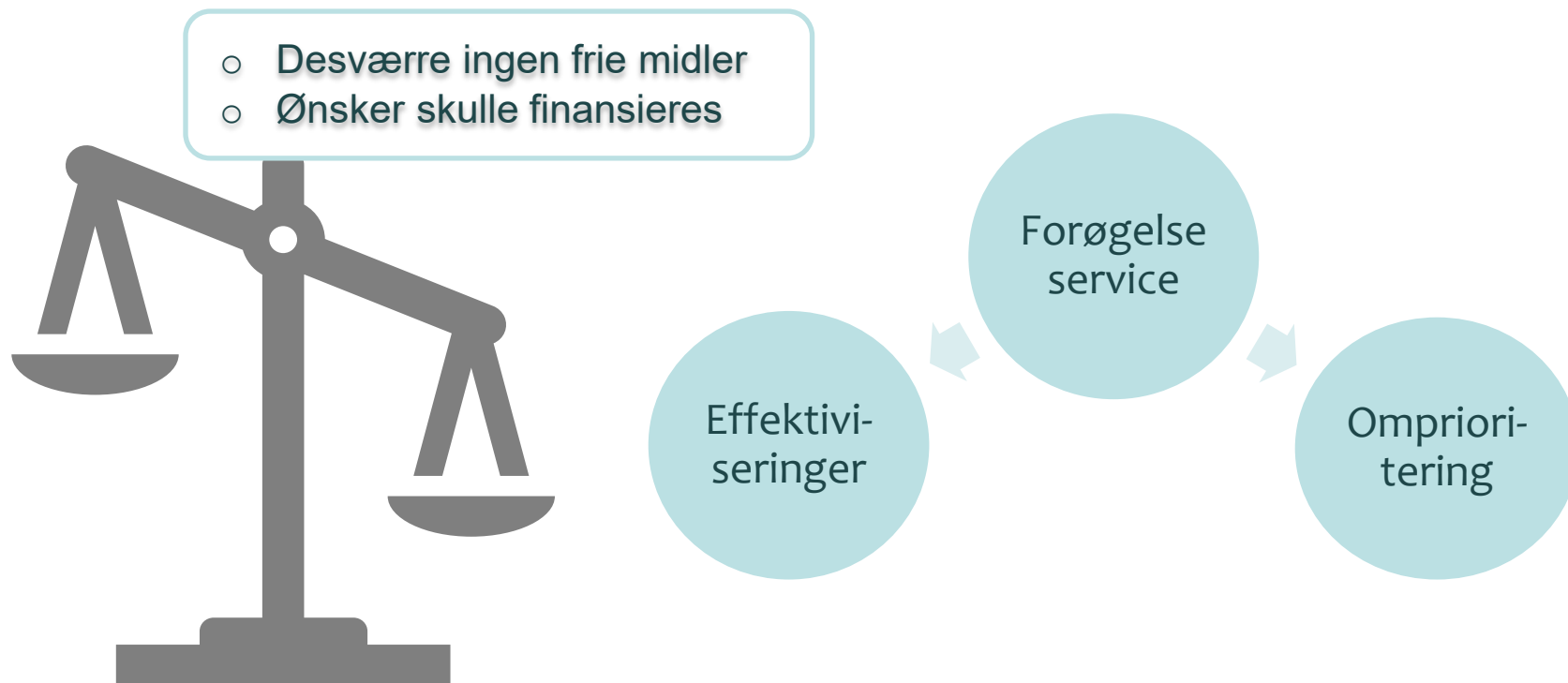
Vedtaget i byrådet torsdag den 10. oktober



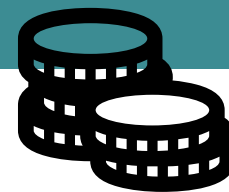
Sonderingsmøder og forhandlinger

Ved start af forhandlinger var der netop balance i budgettet

Forudsætning: Fastholde balance



Ekstra finansieringstilskud



Fredag den 30. august, midt i sonderingsmøder og høringsprocessen.
 Regeringen tilfører 2,5 mia. kr. til kommuner, der oplever likviditetsproblemer.
 Rebild modtager 16,4 mio. kr.



	Landet	Rebild
	Mia. kr.	Mio. kr.
Finansieringstilskud	1,8	16,4
Tilskud grundskyld	0,7	0,0
I alt	2,5	16,4
Likviditetsoverskud		1,0
Råderum		17,4

Omprioritering



Investerings

Aftalens DNA



På den baggrund indgår hele byrådet en budgetaftale

Dette års budget står på fundamentet af de to tidligere års budgetaftaler

- Der er balance
- Intet sparebehov
- Bygger videre på tidligere igangsatte initiativer

Byrådet ønsker stabile rammer om kommunens drift og udvikling

- Bredt funderet aftale
- Fremrykke og intensivere initiativer fra sidste år

Byrådet ønsker at skabe en fælles vej for kommunens udvikling

- Ser værdi i at stå sammen om retningen
- Forudsætter god dialog og respektfuldt samarbejde

Forhandlingsresultat

2025 og 2026 ses i sammenhæng. Derfor 17,4 mio. kr. forslået udmøntet.

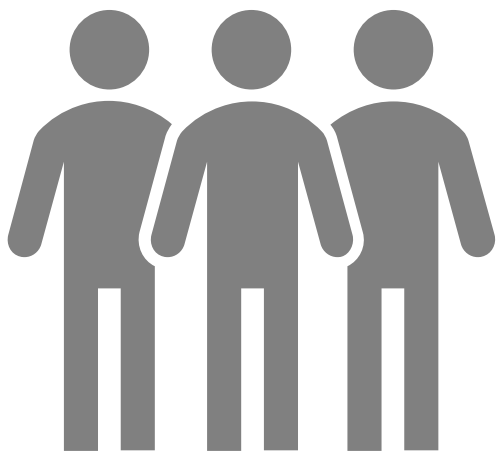
<i>Mio. kr.</i>	Udvalg	2025	2026	2027	2028	I alt
Skole	BFU	3	2			5
Styrke lokalområder og fritidslivet	KFSU	1,3	1,3			2,6
Veje og bygninger	TMU	2	2			4
Haller og idrætsanlæg	KFSU	3				3
Lokalplaner og miljø	TMU	1,4	1,4			2,8
I alt		10,7	6,7	0	0	17,4

Investeringer udmøntes af fagudvalg

Fagudvalgene er ansvarlige for udmøntning af investeringer.



Fagudvalg har de **rette kompetence** til at udmønte de afsatte midler til bedst mulig gavn for kommunens borgere.



Udmøntningsopgaven har en retning, men giver udvalget store frihedsgrader og ønsket om **frisættelse og afbureaukratisering**.

Skole

Midler afsat til at styrke skoler

mio. kr.	2025	2026	2027	2028
Investering fra finansieringstilskud	3,0	2,0		
Investering og styrkelse af folkeskolen (25% af skatteprovenu)	1,8	3,4	5,8	8,3
Tilførsel af halvdelen af provenu ved strukturændring	5,7	5,7	5,7	5,7
Indskolingsmodel	10,0	10,0	10,0	10,0
I alt	20,5	21,1	21,5	24,0

Sort: Budget 2025, Grøn: Budget 2024

I budgetaftalen for 2024 blev vedtaget:

”Udviklingsplan for skoler og dagtilbud 2030”.

Budgetaftale 2025 intensiverer og fremrykker denne.

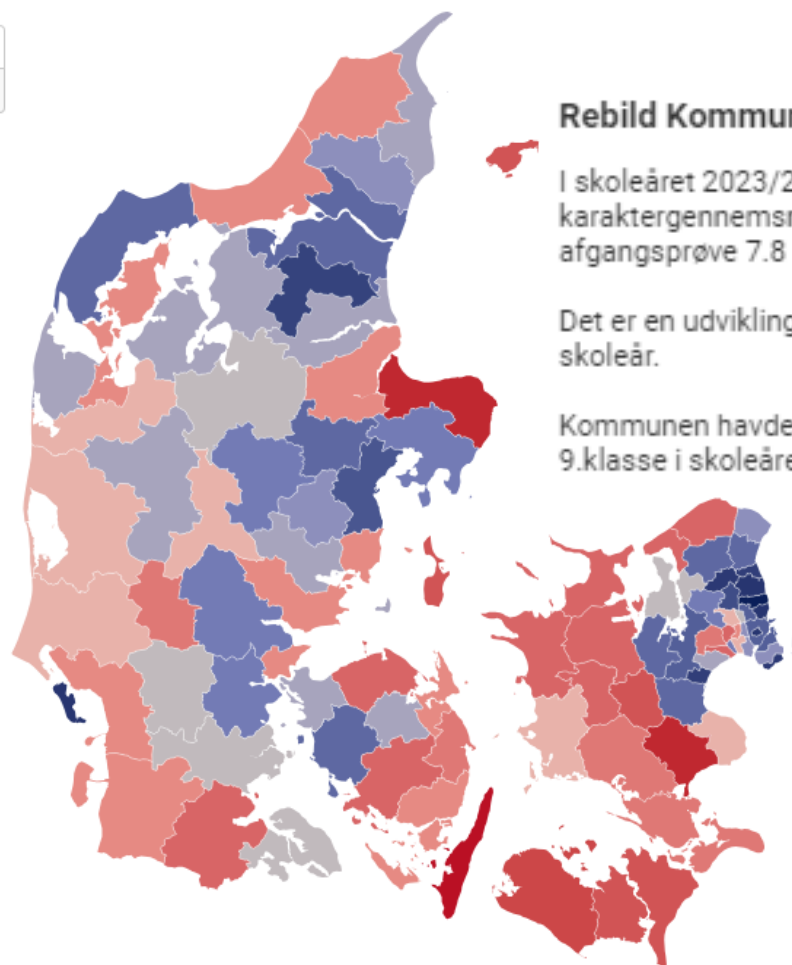
Udmøntning forankres i Børn og Familieudvalget.

Rebild har næsthøjeste karaktergennemsnit i Jylland

På niveau med de højeste snit i en række østsjællandske kommuner

Karaktergennemsnit i folkeskolernes afgangsprøve

Kortet viser karaktergennemsnittet ved folkeskolernes afgangsprøver i skoleåret 2023/2024, samt hvordan det har udviklet sig siden skoleåret 2022/2023.



Karaktergennemsnit



Rebild Kommune: 7.8

I skoleåret 2023/2024 er karaktergennemsnittet i folkeskolernes afgangsprøve 7.8 i Rebild Kommune.

Det er en udvikling på 0.2 siden forrige skoleår.

Kommunen havde 318 folkeskoleelever i 9.klasse i skoleåret 2023/2024.

Landsgennemsnit på 7,3

Styrke lokalområder og fritidslivet

Midler afsat til at styrke lokalområder og fritidslivet

Mio. kr.	2025	2026	2027	2028
Investering fra finansieringstilskud	1,3	1,3		
Styrke lokalområder og fritidslivet (25% af skat)	1,8	3,4	5,8	8,3
Nulstilling af resterende besparelse biblioteksområdet	-0,5	-1,5	-1,5	-1,5
Nulstilling af resterende besparelse fritidsområdet	-0,5	-1,0	-1,0	-1,0
Resterende tilførsel til lokalområder og fritidsliv	2,1	2,2	3,3	5,8

Sort: Budget 2025, Grøn: Budget 2024

I budgetaftalen for 2024 blev udvikling af lokale udviklingsplanerne vedtaget.

Byrådet ønsker at styrke og fremrykke disse planer, dels udvikling af planerne og dels gennemførelsen af lokale initiativer.

Udmøntning forankres i Kultur- Fritids- og Sundhedsudvalget.

Budget 2025

Hele budget inklusiv aftalen

	2025
Indtægter i alt	-2.270
Driftsudgifter i alt (netto)	2.144
Anlægsudgifter i alt	38
Afdrag	38
Øvrige finans- og likviditetsforskydninger	41
Resultat: Forøgelse af kassebeholdning	9

- Der er balance i 2025 og 2026

I budget 2025 er budgetlagt en forøgelse af kassen på 9 mio. kr.

I 2026 bruger vi 9 mio. kr. af kassen

- Anlæg på lavt niveau
- Betydelige afdrag
- Kommuner har begrænset adgang til lån
- Målsætning om kassebeholdning på 3.000 kr. pr. indbygger bliver overholdt

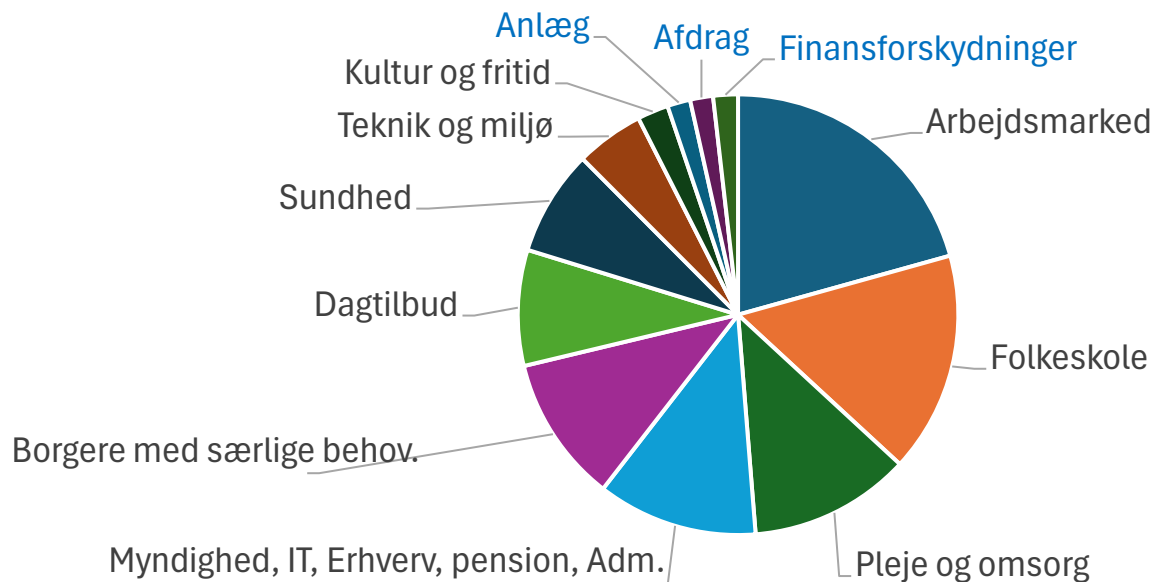
Det er 11. lavest i landet (medio 2024)

Kommunens udgifter

Budget 2025

- Udgifter udgør 2,3 mia. kr. netto
- De 17,4 mio. kr. medfører ikke et "markant løft af velfærden"

De fleste områder vil opleve uændret serviceniveau, da tilførte midler er begrænsede og derfor kun målrettet få af kommunens serviceområder

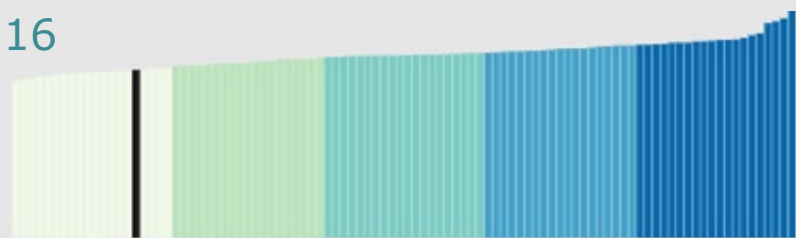


- *Stor forskel* på hvilke områder der fylder i den kommunale økonomi
- Det største udgiftsområde er *arbejdsmarkedet* (dagpenge, kontanthjælp, sygedagpenge, førtidspension)
- *Løn* udgør 90% af udgifterne på skoler, dagtilbud, borgere med særlige behov og ældre mfl.
- Meget lille *anlægsudgift* i 2025

Rebild har 16. laveste "udgiftsbehov"

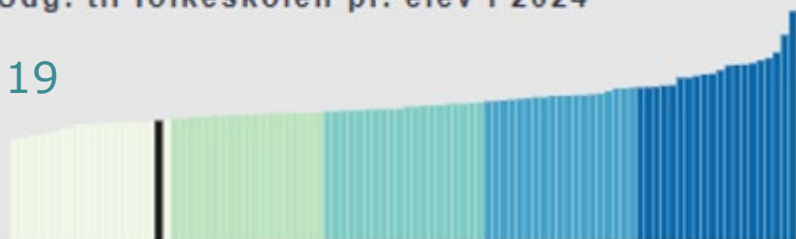
Udgiftsbehov pr. indbygger

16



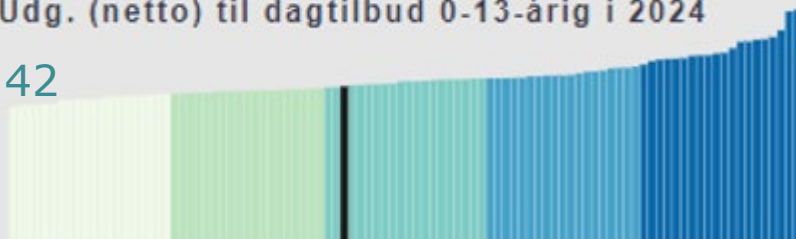
Udg. til folkeskolen pr. elev i 2024

19



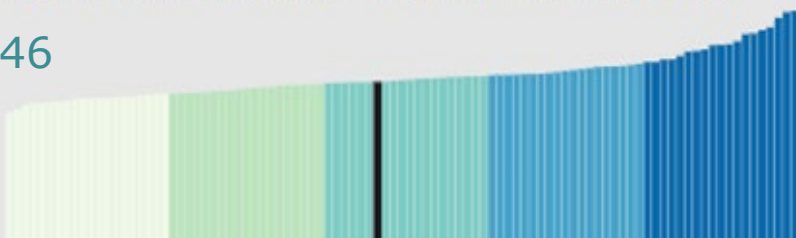
Udg. (netto) til dagtilbud 0-13-årig i 2024

42



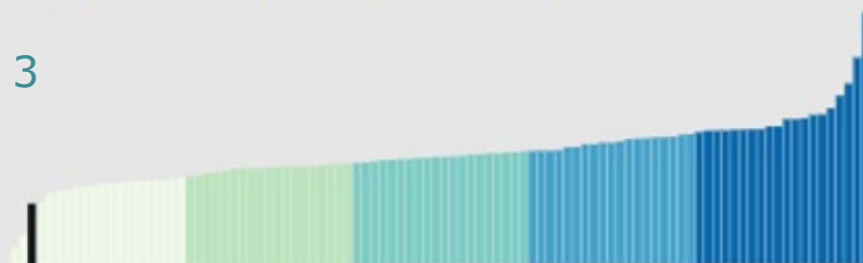
Udg. til ældre pr. 67+-årig (fra 2018) i 2024

46



Udg. (brutto) til skattefinansieret anlæg pr. indb. i 2024

3



Udg. til forsørgelse (netto) pr. 17-64/66-årig i 2024

26



Udg. til voksne med særlige behov i 2024

26



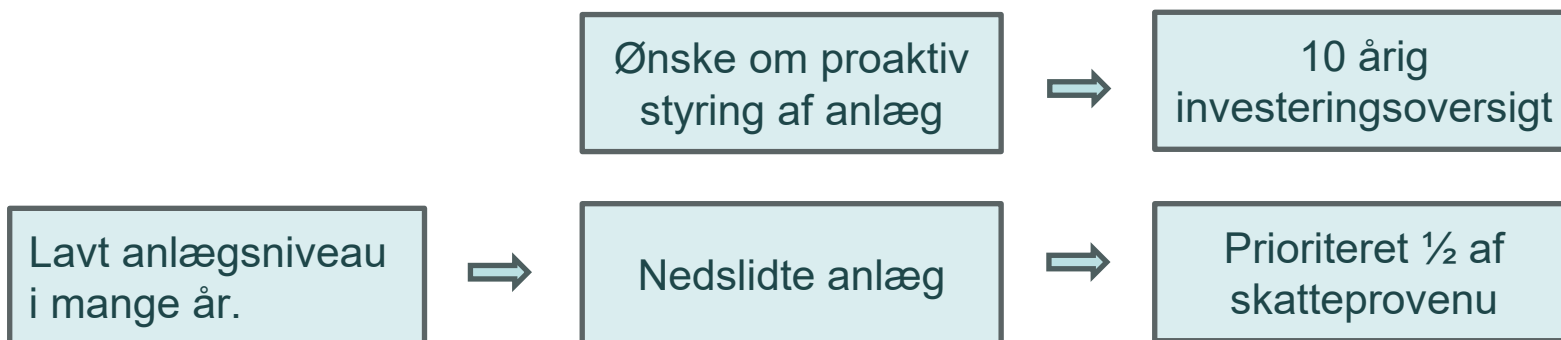
Serviceudg. til børn/unge med særl. behov i 2024

8



Anlæg

Mio. kr.	25-34	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Budget 2025 - Netto	832	33	50	91	94	107	105	92	89	92	77

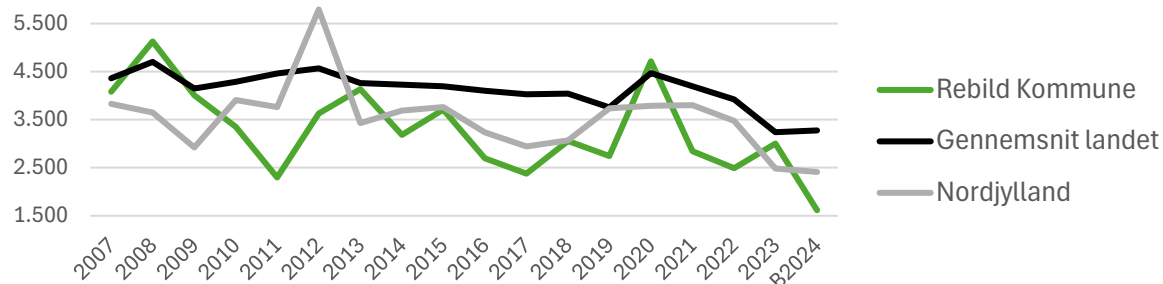


Anlægsniveau har været lavt siden kommunesammenlægning.

Akkumuleret de sidste 10 år:

Nordjylland	100 mio. kr.
Landet	300 mio. kr.

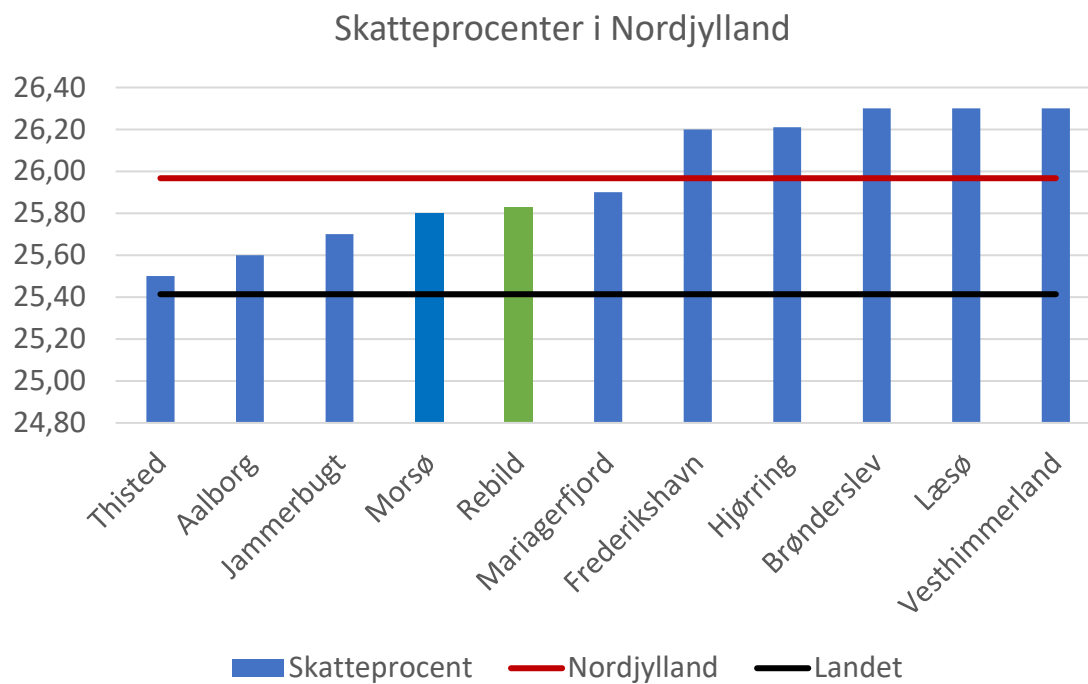
Bruttoanlægsudgifter 2024-pl



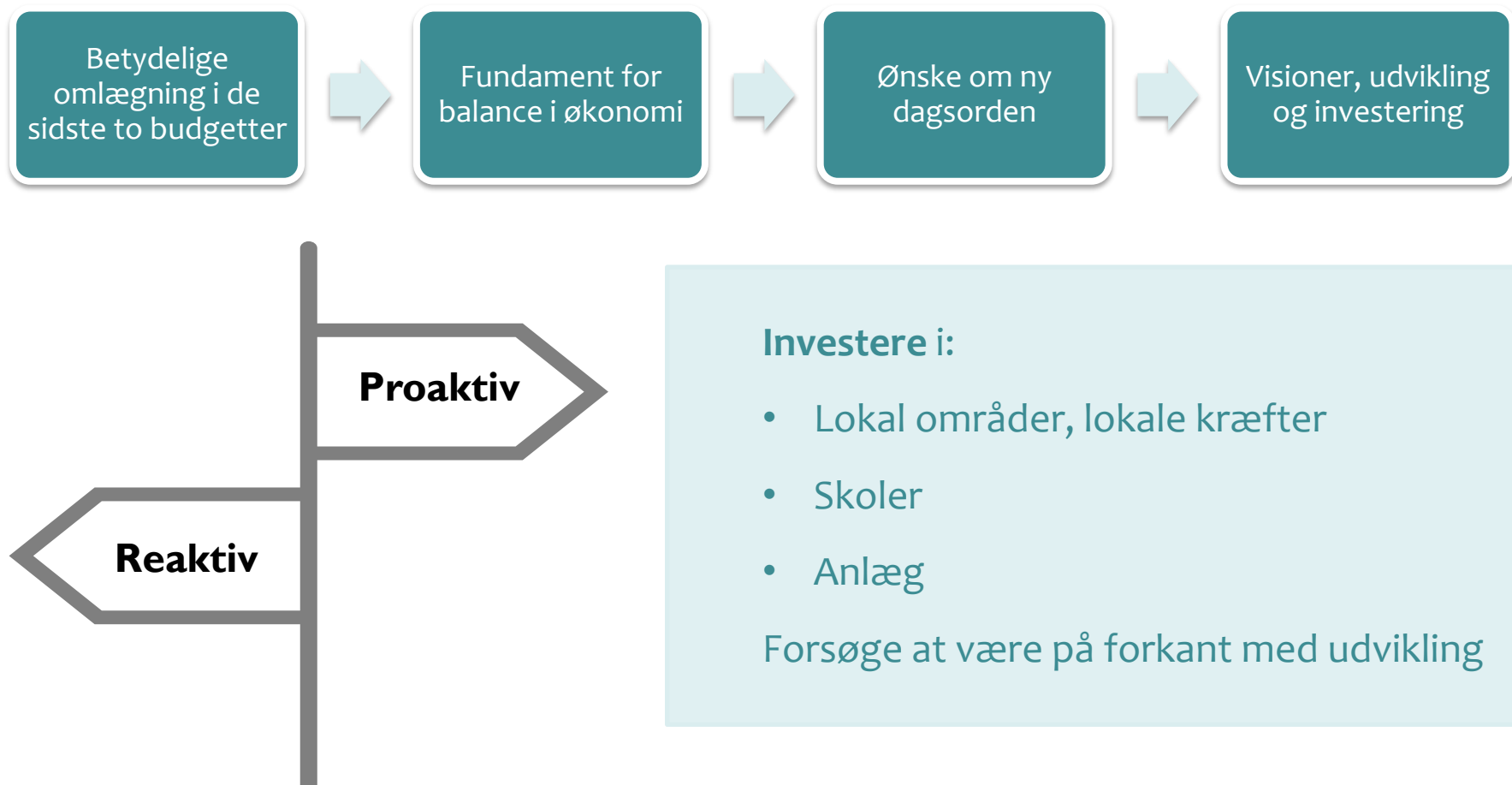
Skatteprocent

Rebild ligger under gennemsnit i Nordjylland

Efter forøgelse af skatten med 0,5% i 2024 til 25,83%



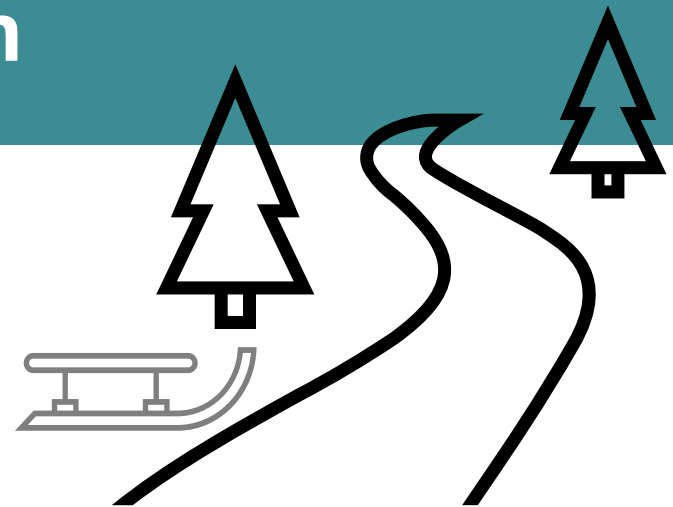
Perspektiv



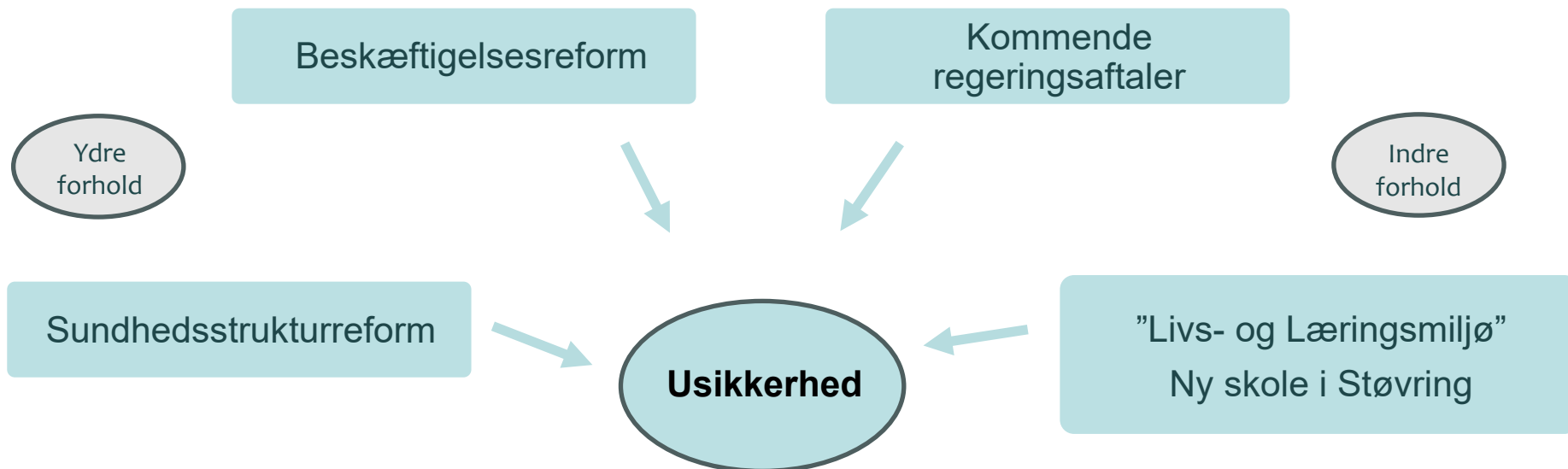
Fremtiden

Men vi står et godt sted til at møde udfordringer

1. Driften holder sit budget
2. Balance i kommunens økonomi
3. Kassen er genopbygget



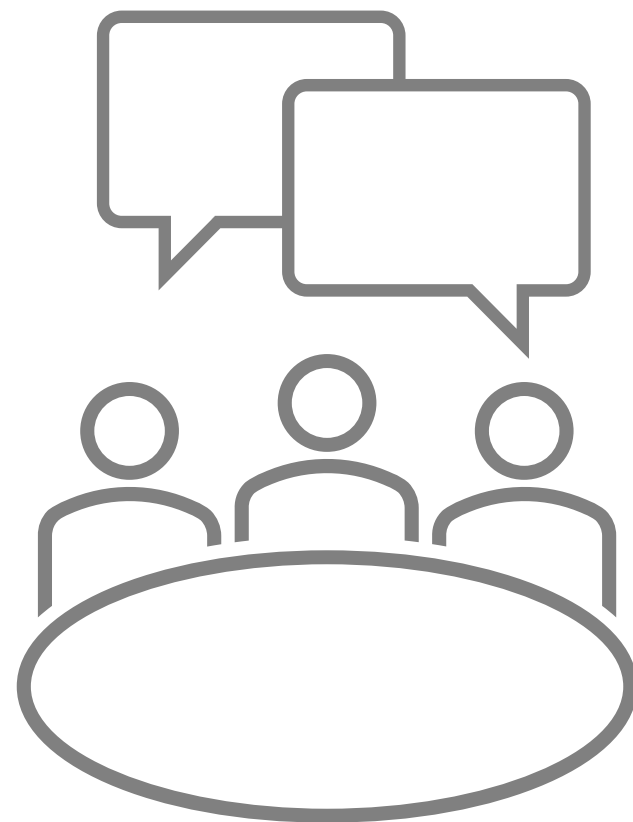
*Desværre ingen garantier
imod slæder på tværs.*



Cafemøder

Der er opstillet fire cafeborde, ved hvert bord er der repræsentanter fra hvert af fagudvalgene.

- **Opstart af cafemøde kl. 18.05**
- **Hvordan foregår det?**
 - Vælg bord efter interesse
 - To runder - 10 min. pr. runde
 - Mulighed for deltagelse i to fagudvalg
 - Lille indledning ved hvert fagudvalg
- **Borgmesteren afrunder kl. 18.25**





Tak for idag