

– **Sammen** udvikler  
vi Rebild

# Regnskab

2024

Rebild  
KOMMUNE





## Forord

Det går bedre med økonomien i Rebild Kommune efter nogle svære år, og 2024 har været et vendepunkt. Beholdningen i kommunekassen er forbedret. Der er balance mellem indtægter og udgifter, og det giver os et rigtig godt fundament for vores økonomiske situation de kommende år.

Den gode balance i økonomien er ikke kommet af sig selv, og jeg har stor respekt for den indsats, vores medarbejdere og ledere har gjort. Det har krævet hårdt arbejde med svære prioriteringer hver dag og ikke mindst et stort engagement.

På grund af ubalancen i økonomien, har vi i de seneste år budgetteret med færre anlæg og nye byggerier end tidligere – simpelthen for at få udgifterne til at passe med de penge, der var til rådighed. Det har også haft konsekvenser for vedligeholdelse af kommunens bygninger og veje, og det betyder, at der er noget, vi skal indhente i de kommende år.

Ingen skal være i tvivl om, at vi igen i 2024 stod med nogle svære prioriteringer, og jeg vil takke mine gode kollegaer i byrådet for det konstruktive samarbejde, vi har haft – et samarbejde, vi fik lagt kimen til i 2023, da det så sortest ud for vores økonomi. Den retning for økonomien, vi fik sat med budget 2023, har vi fastholdt i 2024, og vi har ført den videre i budgetlægningen for 2025. Selv om vi i byrådet i sagens natur ikke er enige om alt, har vi formået at stå sammen og finde brede, langtidsholdbare løsninger. Vi har i fællesskab bestræbt os på at lægge et realistisk budget, da det er helt afgørende for, at det rent faktisk kan overholdes. Det skylder vi borgerne, og det skylder vi de dygtige ledere og medarbejdere, der hver dag gør deres ypperste for at yde den bedste service indenfor de rammer, vi i byrådet har sat.

Med regnskabet for 2024 kan jeg konstatere, at vi står et meget bedre sted nu end for nogle år siden. Det er jeg naturligvis overordentlig tilfreds med.

Så hermed en afsluttende og stor hjertelig tak til medarbejdere, ledere og byrådskollegaer for, at vi sammen har bidraget til den forbedrede økonomiske situation, kommunen nu befinder sig i.

Du kan læse meget mere om Regnskab 2024 her og på [www.rebild.dk](http://www.rebild.dk).

Jesper Greth  
Borgmester

## Indholdsfortegnelse

Forord	
Indholdsfortegnelse	
Ledelsens påtegning .....	3
Regnskabssammendrag .....	4
Finansiering .....	9
Specielle bemærkninger - drift:	
Beskæftigelsesudvalget .....	12
Arbejdsmarked .....	13
Børne- og Familieudvalget .....	18
Børn og unge med særlige behov .....	19
Dagtilbud .....	22
Skoler .....	26
Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalget .....	29
Fritid .....	30
Kultur og Natur .....	32
Landdistrikter .....	34
Sundhed .....	35
Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget .....	37
Pleje og omsorg .....	38
Voksne med særlige behov .....	41
Teknik- og Miljøudvalget .....	43
Veje og ejendomme .....	44
Natur og miljø .....	46
Økonomiudvalget .....	48
Fælles administration .....	49
Specielle bemærkninger - Anlæg .....	51
Resultatopgørelse og Finansieringsoversigt .....	55
Regnskabsprincipper og særlige forhold .....	68
Oversigter:	
Regnskabsoversigt - Drift .....	71
Regnskabsoversigt - Anlæg .....	78
Anlægsoversigt .....	81
Personaleoversigt .....	85
Resultatopgørelse jf. Indenrigs- og Boligministeriet (inkl. pgf. 40) .....	88
Garantioversigt .....	90

## Ledelsens påtegning

Byrådet har den 30. april 2025 godkendt Rebild Kommunes regnskab for 2024.

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

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

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

Rebild Kommune, den 30. april 2025

---

Jesper Greth  
Borgmester

---

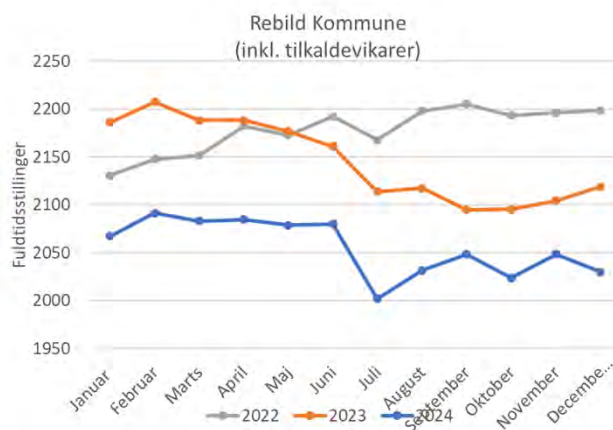
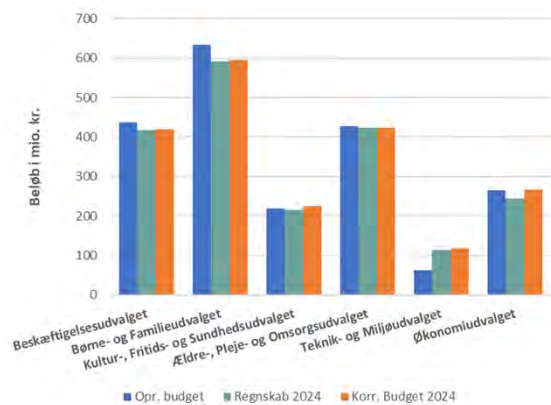
Jesper Carlsen  
Kommunaldirektør

# Regnskabssammendrag

## Drift

Regnskab 2024 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2023	Tillægsbevillinger	Korr. Budget	Regnskab 2024	Rest korr. budget
Rebild Kommune - Drift	2.045,0	29,1	-24,4	2.049,8	2.008,1	41,6 ↑
Beskæftigelsesudvalget	436,2	1,0	-16,9	420,3	417,3	3,1 ↑
Børne- og Familieudvalget	633,3	4,1	-42,4	595,0	590,8	4,2 ↑
Børn og unge med særlige behov	76,0	0,3	0,1	76,4	78,0	-1,6 ↓
Dagtilbud	175,1	0,4	-9,1	166,3	167,9	-1,6 ↓
Folkeskole	382,2	3,4	-33,4	352,3	344,8	7,5 ↑
Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalget	220,3	9,1	-4,2	225,2	216,1	9,1 ↑
Fritid	40,8	3,5	-1,3	43,0	39,4	3,6 ↑
Kultur og Natur	10,2	2,5	-1,3	11,4	8,5	3,0 ↑
Landdistrikter	1,0	0,6	0,0	1,6	0,9	0,7 ↑
Sundhed	168,3	2,5	-1,6	169,2	167,3	1,9 ↑
Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget	427,0	0,9	-4,7	423,2	424,2	-1,0 ↓
Pleje og omsorg	269,5	0,7	-4,9	265,3	266,5	-1,2 ↓
Voksne med særlige behov.	157,4	0,2	0,2	157,9	157,7	0,2 ↑
Teknik- og Miljøudvalget	62,6	2,4	53,6	118,7	115,0	3,7 ↑
Ejendomme	2,2	0,0	53,0	55,2	60,7	-5,5 ↓
Forsyning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0 ↑
Natur og miljø	8,8	1,7	-0,1	10,5	6,6	3,8 ↑
Veje og grønne områder	51,6	0,7	0,7	53,0	47,7	5,3 ↑
Økonomiudvalget	265,7	11,6	-9,9	267,4	244,8	22,6 ↑
Administration	227,4	10,3	-2,4	235,3	217,3	18,0 ↑
Fælles lønpuljer, personale	20,9	1,3	-7,4	14,8	10,2	4,6 ↑
Boligstøtte	17,4	0,0	0,0	17,4	17,3	0,0 ↑

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.



Til det oprindelige budget 2024 på 1.045,0 mio. kr. er der i løbet af året samlet tilført 4,7 mio. kr. Det dækker over overførsel fra 2023, børnetalsregulering, midtvejsregulering, trepartsmidler, teknisk nulstilling af puljer mv.

### Generelt

Regnskab 2024 er udarbejdet i henhold til Indenrigs- og Sundhedsministeriets krav til regnskab for kommuner. Regnskabet består derfor af en beretnings- og specifikationsdel, samt en række lovbestemte oversigter.

Det samlede driftsmæssige resultat endte for 2024 med et mindreforbrug på 41,6 mio. kr.

Jævnfør Styrelseslovens § 40 må der ikke afholdes udgifter eller indtægter uden bevillingsmæssig dækning, og derfor er der givet en negativ tillægsbevilling på 27,2 mio. kr. til budget 2024, jævnfør forventningerne ved årets sidste økonomivurdering i efteråret 2024.

I følgende regnskabssammendrag og i de specielle bemærkninger vil alle økonomitabeller og bemærkninger være med udgangspunkt i mindreforbruget på 41,6 mio. kr. – altså uden den tekniske § 40 bevilling.

I gennem hele 2024 er det budgettet uden denne bevilling, der er anvendt som styringsredskab.

#### Budgetoverholdelse

Efter at det i 2023 blev klart, at Rebild Kommune stod overfor store budgetoverskridelser, har der været et markant større fokus både politisk og administrativt på budgetoverholdelse.

For at genoprette likviditeten har det i 2024 også været en forudsætning, at overførslen fra 2023 ikke skulle bruges.

Den tilbageholdenhed og tilpasning der startede i 2023, har medførte et markant fald i stillingsforbruget, som er fortsat gennem 2024. Antal stillinger ved udgangen af 2024 er dermed det laveste i flere år.

Det betyder også at likviditeten, der var meget lav i sommeren 2023, igen er kommet op på et niveau svarende det politiske mål.

#### Krig i Ukraine

Krigen i Ukraine har fået mange til at flygte fra landet. Antallet af ukrainske borgere i Rebild Kommune steg med knap 200 i løbet af 2022. Der indrejser stadig en del borgere fra Ukraine, i 2023 og 2024 er der i alt indrejst ca. 90 borgere fra Ukraine.

Hovedparten af de ukrainske borgere er i job og dermed selvforsørgende.

De kommunale udgifter til hjælp, undervisning mv. er indeholdt i regnskabet og i de tabeller mv. der fremlægges på de efterfølgende sider.

Der er alene givet en tillægsbevilling til skoleområdet til 2-sprogsundervisning svarende til merudgiften hertil.

#### Beskæftigelsesudvalget

For Beskæftigelsesudvalgets område har der i 2024 været et samlet forbrug på 417,3 mio. kr., og dermed et mindreforbrug på 3,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Det svarer til en afvigelse på 0,7 %.

Beskæftigelsesudvalgets oprindelige budget var på 436,2 mio. kr. Heri var indeholdt 16 mio. kr., der var afsat til imødegåelse af en forventning om en negativ midtvejsregulering af overførsler. Midtvejsreguleringen endte imidlertid på 4 mio. kr. og de resterende 12 mio. kr. blev ført tilbage til kassen.

I løbet af året har der været udfordringer på især førtidspensioner, fleksjob og STU, hvor der har været merforbrug. Omvendt har der været mindreforbrug på kontanthjælp, sygemeldte og indsatser.

Ledigheden startede på et relativt højt niveau i 2024 for så at fald hen mod sommeren og steg igen i december. Disse vinterudsving er normale og ses stort set hver år.

Selvom antal sygemeldte ligger tæt på det budgetterede er niveauet stadig højere end det var før coronaen.

Der har igen i 2024 været en stor tilgang til STU-forløb og dermed også en stor stigning i udgifterne. Unge med særlige behov har ret til et 3-årigt uddannelsesforløb efter endt grundskole.

#### Børne- og Familieudvalget

På børne- og familieudvalgets område er der et samlet mindreforbrug på 4,2 mio. kr. De samlede udgifter udgør 590,8 mio. kr. og korrigeret budget udgør 595,0 mio. kr. I det korrigerede budget indgår en positiv overførsel fra 2023 på samlet 4,1 mio. kr.

På Børn og unge med særlige behov er der et samlet merforbrug på 1,6 mio. kr. som fordeler sig med 1,8 mio. kr. i mindreforbrug på driften af Rebild Kommunes egne tilbud og merforbrug på 3,4 mio. kr. på Center Familie og Handicaps

bevilliger af indsatser til børn og unge i alderen 0-22 år.

Dagtilbudsområdet viser et samlet merforbrug på 1,6 mio. kr. Fra sidste år har dagtilbuddene et overført mindrebrug på 0,4 mio. kr. Uden overførslen fra regnskab 2023 har der dermed været et merforbrug på 2,0 mio. kr. Merforbruget på dagtilbud ligger primært på særlige dagtilbud efter Barnets Lov § 83 samt dagtilbud område syd, mens der er mindreforbrug på dagtilbud område nord og fællesområdet.

Skoleafdelingen ender samlet med et mindreforbrug på 7,5 mio. kr. Fra tidligere år indgår et overført mindrebrug på 3,4 mio. kr.

På kommunens egne skoler er der et samlet mindreforbrug på 4,5 mio. kr. Der er udsving skolerne i mellem fra 1,9 mio. kr. i merforbrug til 3,9 mio. kr. i mindreforbrug. Skolerne er udfordret af, at der er en forholdsmæssig større andel af elever med særlige behov. Vidtgående specialundervisning ender med et merforbrug på 1,0 mio. kr. I 2024 har skoleområdet overdraget 24,3 mio. kr. i budget til Ejendomme og udearealer, sammen med ansvaret for ejendomsdrift.

Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalget  
Det samlede regnskab på Kultur-, Fritids og Sundhedsudvalgets område viser et forbrug på 216,1 mio. kr. Der er på området et korrigeret budget på 225,2 mio. kr. Samlet giver dette et mindreforbrug på i alt 9,1 mio. kr.

På sektor Fritid er der et samlet mindreforbrug på 3,6 mio. kr., heraf er 2,9 mio. er på fællesområdet, 0,4 mio. kr. er på Ungdomsskolen og 0,2 mio. kr. er på Folkebiblioteket. Mindreforbruget på fællesområdet består af 1,6 mio. kr. på lokaletilskud, 0,5 mio. kr. på DGI-samarbejde og 0,3 mio. kr. på stadion Idrætsanlæg og Tilskud til idræts- og svømmehaller. På sektor Kultur og Natur er der i 2024 et samlet mindreforbrug på 3,0 mio. kr. Mindreforbruget kommer hovedsageligt fra fællesområdet hvor der er et mindreforbrug på 2,9 mio. kr. Mindreforbruget på fællesområdet består af et mindreforbrug på museer på 1,0 mio. kr., Kulturelle tilskud og aktiviteter på 0,3 mio.

kr., Kultur og medborgerhuse 0,3 mio. kr. , fritidspas 0,3 mio. kr. og brugsretsaftaler 0,3 mio. kr.

På sektor Landdistrikter er der i år 2024 et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. Mindreforbruget består hovedsageligt af midler, der er afsat som tilskud til udrulning af bredbånd i landdistrikterne.

På Sundhedsområdet viser regnskabet et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. i forhold til det korrigeret budget.

De største afvigelser findes for den kommunale medfinansiering hvor der var et merforbrug på 3,0 mio. kr., træningsområdet med et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. og særlige indsatser (projekter) hvor der var et mindreforbrug på 1,5 mio. kr.

Sundhedsområdet fik overført et mindreforbrug på 2,5 mio. kr. fra 2023.

Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget  
Driften på Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalgets område viser et samlet merforbrug på 1,0 mio. kr. Der er i 2024 brugt 424,2 mio. kr. og der var et korrigeret budget på 423,2 mio. kr., heraf var der overført et mindreforbrug fra 2023 på 0,9 mio. kr.

Pleje og Omsorg brugte 1,2 mio. kr. mere end budgettet. De væsentligste årsager til merforbruget på Pleje og Omsorg har været et samlet merforbrug i hjemmeplejen.

For voksne med særlige behov, viser regnskab 2024, at der blev brugt 0,2 mio. kr. mindre end det korrigerede budget.

Teknik- og Miljøudvalget  
Teknik- og Miljøudvalgets område viser et samlet forbrug i 2024 på 115,0 mio. kr., hvilket er 3,7 mio.kr. mindre end der var budgetteret. Heri indgår en positiv overførsel fra 2023 på 2,4 mio.kr.

Ejendomme har et merforbrug på 5,5 mio. kr. Veje og grønne områder har et mindreforbrug på 5,3 mio. kr. I 2024 er Ejendomme og Udearealer etableret, både under sektor Ejendomme og sektor Veje og grønne områder. Vintertjenesten under Veje og Grønne områder er udfordret af

prisstigninger på salt og lastbilkørsel og ender med et merforbrug på 3,3 mio. kr.

På Forsyningsområdet er resultatet 0, da området er overdraget til Nordværk pr. 01.01.2024.

Natur- og Miljøområdet endte ud med et mindreforbrug på 3,8 mio. kr., Herunder skadedyrsbekæmpelsesområdet med et overskud på 2,2 mio. kr.

#### Økonomiudvalget

Økonomiudvalget under ét viser et forbrug på 244,8 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 22,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. I forhold til det oprindelige budget er der et mindreforbrug på 11 mio. kr.

På den administrative sektor viser regnskab 2024 et samlet mindreforbrug på 18 mio. kr.

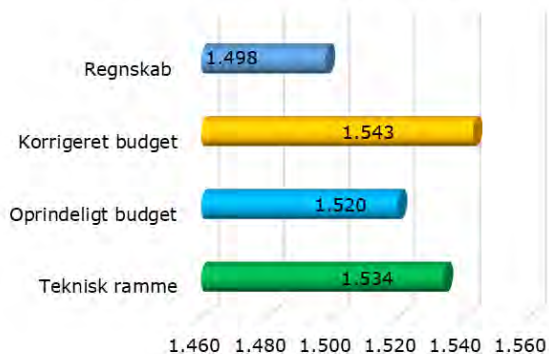
De største afvigelser findes på de tværgående fællescentre under sektor Administration. Det være sig mindredgifter til tjenestemandspensioner under Fællescenter Økonomi, og eksterne finansierede projekter under Fællescenter sekretariatet.

Fælles lønpuljer dækker over en barselspulje, en pulje til kompetenceudvikling, en pulje til friplejehjemmet i Nørager, og pulje med indkøbsbesparelser. I 2024 blev der et mindreforbrug på 4,6 mio.kr., hvor de væsentligste afvigelser var mindreforbrug på kompetenceudvikling og en indkøbsbesparelse.

#### Serviceudgifter

På driftssiden er der særligt fokus på kommunernes serviceudgifter, hvor kommuner-

**Serviceudgifter 2024 - mio. kr.**



ne risikerer iværksættelse af sanktioner, såfremt

kommunerne samlet set overskrider den aftalte ramme for serviceudgifter.

Regnskabet for Rebild Kommune viser et forbrug på serviceudgifter i 2024 på 1.498 mio. kr., hvilket er 22,2 mio. kr. mindre end der oprindeligt var budgetteret, og 44,8 mio. kr. mindre end det korrigerede budget. Rebild Kommunes beregnede andel af den samlede ramme er med baggrund i den oprindelige økonomiaftale, samt resultatet af midtvejsreguleringen for 2024, hvor kommunerne bliver kompenseret for udgifter og aftaler opstået efter økonomiaftalen for året.

#### Anlæg

Det korrigerede budgettet til anlæg er i alt på 105,8 mio. kr. Der er overført 35,6 mio. kr. fra 2023 til 2024, og det oprindelige budget for 2024 lød på 41,6 mio. kr. Det oprindelige budget for 2024 tillagt overførslerne fra 2023 og tillægsbevillinger givet i 2024 var således på 105,8 mio. kr. Der har i 2024 været udgifter for 94,8 mio. kr. og indtægter for 13,7 mio. kr. Der vil således blive overført et væsentlig mindre anlægsbudget til 2025 end der plejer at blive overført.

Mio.kr.		Regnskab 2024	Korr. budget 2024	Rest budget
<b>Rebild Kommune</b>	<b>N</b>	<b>81,1</b>	<b>105,8</b>	<b>24,7</b>
Børne- og Familieudvalg	U	4,9	11,6	6,7
Børne- og Familieudvalg	I	0,0	0,0	0,0
Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalg	U	21,6	22,9	1,4
Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalg	I	0,0	0,0	0,0
Ældre-, Pleje og Omsorgsudvalg	U	1,2	3,3	2,1
Ældre-, Pleje og Omsorgsudvalg	I	0,0	0,0	0,0
Teknik og Miljøudvalg	U	59,5	68,6	9,1
Teknik og Miljøudvalg	I	-13,7	-9,5	4,2
Økonomiudvalg	U	7,5	8,8	1,3
Økonomiudvalg	I	0,0	0,0	0,0

Der har været en budgetrest på 24,7 mio. kr. som bl.a. kan henføres til følgende projekter: Moderniseringsplan daginstitutioner, Børnehaven Fuglsang, Halprojekt Aarestrup, inventar til Sundhedshuset, herunder café, Byggemodning erhvervsområde vest for E45, Nedrivning og Landsbypuljerne, Jordforurening/Miljøuheld, Grøn omstilling og Asfaltkonto.

#### Overførsler mellem 2024 og 2025

I forbindelse med aflæggelse af regnskab 2024, er foreslået overførsler på driften jævnfør ret-



ningslinjer godkendt i Økonomiudvalget 19. juni 2024. Det betyder, at overførslerne fra regnskab 2024 til 2025 er opgjort efter følgende principper:

- Opgørelse af overførsler sker på sektorniveau
- 100% overførsel af mindreforbrug.
- Merforbrug over 5% i forhold til oprindeligt budget nulstilles og resten overføres.
- På de specialiserede socialområder for børn og voksne, arbejdsmarkedsområdet og vintertjeneste gælder fortsat, at der maksimalt overføres +/- 1 mio. kr.

Med ovenstående regler er overførslerne på driften opgjort til samlet 41,6 mio. kr.

mio. kr.	Regnskab 2024	Uden overførsel jævnfør regler	Uden overførsel på grund af 5% grænse	Samlet forslag til overførsel til 2025 jævnfør regler
Beskæftigelsesudvalget	3,1	2,1	0,0	1,0
Børne- og Familieudvalget	4,2	-3,9	0,0	8,2
Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalget	9,1	-2,4	5,9	5,6
Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget	-1,0	-5,5	0,0	4,4
Teknik- og Miljøudvalget	3,7	-1,7	1,2	4,2
Økonomiudvalget	22,6	0,0	9,8	12,8
<b>I alt</b>	<b>41,6</b>	<b>-11,4</b>	<b>16,8</b>	<b>36,2</b>

Forvaltningen har indstillet en række undtagelser til ovenstående principper på samlet 13,7 mio. kr., sådan at der er indstillet samlet 49,9 mio. kr. overført fra 2024 til 2025 på driften.

mio. kr.	Samlet forslag til overførsel til 2025 jævnfør regler	Full overførsel på opsparing udover 5%	Eftergivelse af gæld	Samlet overførsel med indregning af undtagelser
Beskæftigelsesudvalget	1,0	0,0		1,0
Børne- og Familieudvalget	8,2	0,0	5,2	13,4
Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalget	5,6	5,9		11,5
Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget	4,4	0,0		4,4
Teknik- og Miljøudvalget	4,2	1,2		5,4
Økonomiudvalget	12,8	1,4		14,2
<b>I alt</b>	<b>36,2</b>	<b>8,5</b>	<b>5,2</b>	<b>49,9</b>

På anlæg forventes overført 21,2 mio. kr. fra 2024 til 2025. Anlægsprojekter er ofte flerårige, og udgangspunktet er, at anlæg, der ikke er afsluttet, videreføres til 2025. De uafsluttede anlæg der videreføres fra 2024 til 2025 fordeler sig således på udvalgene:

#### Forslag til anlægsoverførsel fra 2024 til 2025

	Samlet
Børn- og Familieudvalget	6,7
Kultur -, Fritids- og Sundhedsudvalget	1,4
Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget	1,9
Teknik og Miljøudvalget	10,0
Økonomiudvalget	1,3
<b>I alt</b>	<b>21,2</b>

Beløb i mio. kr.

## Finansiering

Finansiering omfatter skatter, tilskud og udligning, lån og afdrag, renter og momsudligning.

Indtægterne i form af skatter, tilskud og udligning viser en samlet merindtægt på 20,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

I 2024 er der i alt optaget lån for 23,3 mio. kr. mens der i alt er afdraget 49,1 mio. kr. ekskl. afdrag på indefrosne feriemidler. Dette giver et nettoafdrag på 25,8 mio. kr. Nettoafdraget er i alt 21 mio. kr. mindre end budgetteret.

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
<b>Rebild Kommune</b>	<b>-2.184,9</b>	<b>-2.164,4</b>	<b>20,4</b>
Skatter	-1.784,0	-1.776,7	7,3
Tilskud og udligning	-400,9	-387,7	13,1
Momsudligning	0,0	0,0	0,0

Skatter, tilskud og udligning

### Skatter

I forbindelse med budgetvedtagelsen for 2024 besluttede byrådet at hæve skatteprocenten med 0,5 til 25,83 %. Samtidig besluttede byrådet at selvbudgetterere udskrivningsgrundlaget i 2024. (borgernes skattepligtige indtægter).

Man valgte selvbudgettering, da det blev vurderet som det økonomiske mest fordelagtige.

Ved valget af selvbudgettering er der hjemtaget skatter, tilskud og udligning for 28 mio. kr. mere end den udmeldte statsgaranti. Resultatet for 2024 vil blive efterreguleret i 2027, når de endelige beløb er opgjort.

Der er budgetteres med et udskrivningsgrundlag på 6,4 mia. kr., svarende til et kommunalt skatteprovenue på 1.644 mio. kr. Derudover er der budgetteret med grundskyld 96 mio. kr. og selskabsskat m.m. på 38 mio. kr. Der er i alt Budgetteret med skatteindtægter på 1.778 mio. kr. I forhold til det korrigerede budget er der modtaget en samlet merindtægt vedrørende skatter på 7,3 mio. kr. Merindtægten består af 2,1 mio. i mindre efterregulering i forbindelse med skat-

testigningen, 0,8 mio. i ekstra indtægt vedrørende forsker- og dødsbøbeskatning og en me-

<b>Skatter (mio. kr.)</b>	<b>-1.784,0</b>
Kommunal indkomstskat	-1.646,3
Selskabsskat	-36,1
Grundskyld	-100,2
Forsker- og dødsboskat	-1,4
(- = indtægt)	

rindtægt vedrørende grundskyld på 4,3 mio. kr.

### Tilskud og udligning

Under tilskud og udligning er der i 2024 budgetteret med indtægter på 388 mio. kr.

De samlede indtægter i regnskabet er opgjort til 401 mio. kr. - en merindtægt på 13 mio. kr.

<b>Tilskud og udligning (mio. kr.)</b>	<b>-400,9</b>
<b>Statstilskud</b>	<b>-467,9</b>
Bloktilskud	-418,6
Tilskud til løft af ældreplejen	-4,3
Kvalitet i ældreplejen	-5,8
Bedre dagtilbud	-4,2
Tilskud til styrkelse af kommunens likviditet	-28,3
Tilskud til værdig ældrepleje	-6,1
Tilskud til bekæmpelse af ensomhed	-0,6
<b>Udligningsordninger</b>	<b>72,4</b>
Udligning af beskatningsgrundlag	-46,8
Udligning af udgiftsbehov	137,0
Udligning af selskabsskat	-19,8
Udligning af dækningsbidrag	-3,8
Udligning vedrørende udlændinge	5,7
<b>Øvrige</b>	<b>-5,4</b>
Kommunalt udligningsbidrag	3,8
Sundhedsvæsen - efterregulering	1,8
Tilbagebetaling vedr. udlodning af udbytte	0,8
Midtvejsregulering	-11,8
(- = indtægt)	

Merindtægten består hovedsageligt af en positiv midtvejsregulering af tilskud for 2024.

Området består af en række statstilskud og en række udligningsordninger.

### Statstilskud:

Hovedparten af statstilskuddene er fordelt mellem kommunerne i forhold til befolkningstal.

Bloktilskuddet er fordelt efter det samlede indbyggertal, mens de øvrige tilskud er fordelt efter, hvor mange indbyggere der er i bestemte aldersgrupper. Rebild Kommunes andel af befolkningen udgør ca. 0,52 %. Det eneste tilskud der ikke er fordelt efter befolkningstal er "Tilskud til styrkelse af kommunens likviditet". Dette tilskud er en del af den seneste udligningsreform fra 2021. Her blev der fastsat nogle faste tilskud til kommunerne – dette tilskud ligger fast og ændres ikke fra år til år.

### Udligning:

Udligning af beskatningsgrundlag er en ordning, hvor der udlignes mellem 75 og 95% af forskellen mellem kommunernes beskatningsgrundlag pr. indbygger. Da Rebild Kommunes beskatningsgrundlag, pr. indbygger, ligger under landsgennemsnittet, er der modtaget 46,8 mio.

kr. i udligning.

Udligning af udgiftsbehov er en ordning, hvor der udlignes 93 % af det beregnede udgiftsbehov mellem kommunerne. Udgiftsbehovet beregnes på baggrund af alderssammensætningen og en række sociale kriterier i den enkelte kommune. Da det beregnede udgiftsbehov, pr. indbygger, i Rebild Kommune ligger under landsgennemsnittet, har Rebild Kommune bidraget med 137 mio. kr. til udligningsordningen.

Udligning af selskabsskatter: Kommunerne modtager 14,24 % af indtægten fra selskabsskatter. Disse indtægter udlignes mellem kommunerne med 50 % af forskellen pr. indbygger. Rebild Kommune har i 2024 modtaget 19,8 mio. kr. fra ordningen

#### Lån og afdrag

I 2024 har der været et låneoptag på 23,3 mio. kr., hvor der var budgetteret med et låneoptag på 6 mio. kr. Samlet er der i 2024 afdraget 49,1 mio. kr. på lån i KommuneKredit, kreditforeninger og pengeinstitutter. Herudover er der afdraget 2,3 mio. kr. på indfrosne feriemidler.

For KommuneKredit, kreditforeninger og pengeinstitutter var der budgetteret med et samlet afdrag på 52,8 mio. kr. Der er således foretaget et nettoafdrag på 25,8 mio. kr., hvor der var budgetteret med et nettoafdrag på 46,8 mio. kr. Der er herved nettoafdraget ca. 21 mio. kr. mindre end budgetteret. Denne difference kan forklares med, at der er optaget 17,3 mio. kr. mere i lån end budgetteret, samt at afdragene på lån til KommuneKredit og ældreboliger samlet har været ca. 3,7 mio. kr. lavere end budgetteret. Lånedispensationen på 23,3 mio. kr. for 2024 består af automatisk låneadgang på 23 mio. kr. for 2024 (køb af jord).

Rebild Kommune har i 2024 ingen igangværende REPO-forretninger, swaftaler, terminskontrakter, optioner eller lignende finansielle instrumenter. Med udgangen af 2024 er der ligeledes ingen langfristet gæld i fremmed valuta.

Tabellen nedenfor viser afdrag og låneoptag for 2024 i kreditforeninger og pengeinstitutter.

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
<b>Afdrag</b>	<b>49,1</b>	<b>52,8</b>	<b>3,7</b>
Kommunekredit	25,4	27,8	2,4
Pengeinstitutter	1,0	1,0	0,0
Realkredit	0,1	0,1	0,0
Ældreboliger	22,6	23,9	1,3
<b>Låneoptag</b>	<b>-23,3</b>	<b>-6,0</b>	<b>17,3</b>
Kommunekredit	-23,3	-6,0	17,3
<b>Afdrag og lån i alt</b>	<b>25,8</b>	<b>46,8</b>	<b>21,0</b>

#### Renter

Renteniveauet har i 2024 været faldende gennem den sidste halvdel af året og var ved udgangen af 2024 på et lidt lavere niveau end ved årets begyndelse.

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
<b>Renter i alt</b>	<b>-1,10</b>	<b>1,40</b>	<b>2,50</b>
Renteudgifter	8,90	6,00	-2,90
Renteindtægter	-10,00	-4,60	5,40

Rebild Kommune har største delen af sine lån placeret i fastforrentede lån, og disse lån har ikke været påvirket af den faldende rente vi har oplevet igennem sidste halvdel af 2024. Knap en fjerdedel af kommunens lån er placeret i variabelt forrentede lån, og disse lån er påvirket beskeden af den faldende rente. Rebild Kommunes likviditet er til gengæld gennem 2024 styrket markant, og trækket på kassekreditte har gennem hele året været faldende. Den faldende rente har betydet lavere renteudgifter ved træk på kassekreditte, men til gengæld har den faldende rente også betydet lavere renteindtægter, når der ikke har været træk på kassekreditte.

Som det fremgår af tabellen for renter, er renteudgiften i 2024 højere end budgettet, hvilket primært kan forklares med øget låneoptag tidligt i 2024, større renteudgifter på ældrecentrene, samt tilskrevne byggekreditrenter på leasingdelen af Sundhedshuset. Af tabellen fremgår det ligeledes, at renteindtægten også er højere end budgettet, hvilket primært skyldes væsentlig højere afkast på vores obligations- og aktieportefølje, større renteindtægt på deponeringskonto, samt højere garantiprovision.

## Garantiprovision

Rebild Kommune har opkrævet i alt 2,3 mio. kr. i 2024 i garantiprovision hos de forsyningselskaber, som har lån, hvor der er stillet garanti for. På hvert enkelt forsyningselskab er der foretaget en individuel kreditvurdering ud fra følgende kriterier: Selskabets gæld pr. forbruger, kundernes mulighed for at fravælge selskabet, selskabets evne og mulighed for at sikre at indtægter kan dække udgifter og selskabets evne og mulighed for at betale renter og afdrag på lån. På den baggrund er selskaberne blevet faktureret mellem 0,5% p.a. og 0,75% p.a. i garantiprovision af det enkelte selskabs restgæld pr. 31. december 2024. Som følge af forsyningselskabernes øgede låneoptag, bl.a. på grund af den grønne omstilling, så er indtægten på garantiprovision steget i 2024.

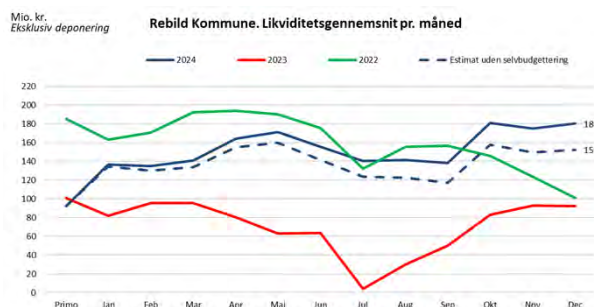
## Kirkeskat

I nedenstående tabel vises udviklingen i mellemregningsforholdet mellem kirken og kommunen. I 2024 er der udbetalt det samme til kirken som der er opkrævet/indbetalt i kirkeskat. Det betyder, at ultimo 2024 har Rebild Kommune en gæld til kirken på kr. 8.000.

Kirkeskat (1.000 kr.)	2022	2023	2024
Primo mellemregning	-114	-9	-10
Kirkeskat m.m.	-59.072	-55.330	-66.095
Afregnet til kirken	59.177	55.300	66.097
Ultimo mellemregning	-9	-10	-8
Likviditetsvirkning	-105	1	2

## Likviditet

Nedenstående graf viser Rebild Kommunes månedlige likviditet opgjort som et gennemsnit pr. måned.



Efter 2023 hvor der var et drastisk fald i likviditeten har den været stigende gennem hele 2024. Det skyldes til dels at der i 2024 har været tilbageholdenhed på en lang række områder.



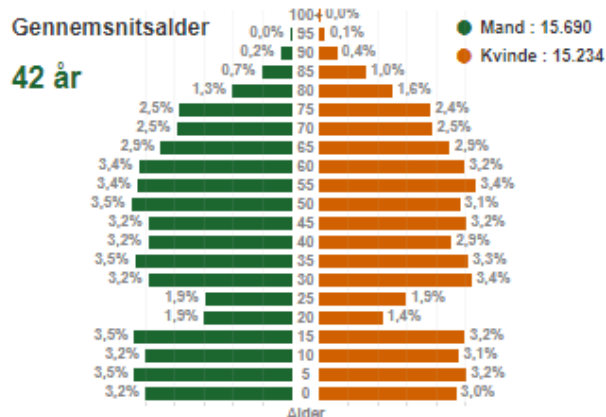
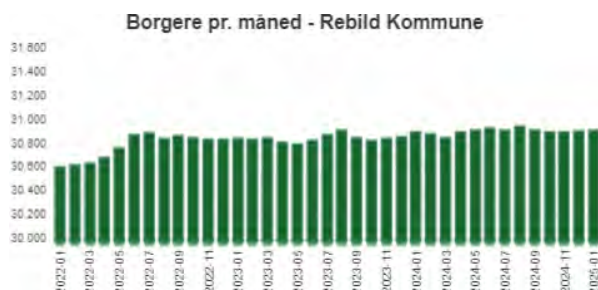
Likviditeten for kommuner skal opgøres som et gennemsnit, beregnet ud fra gennemsnittet af de foregående 365 dage, og var ultimo 2024 på 155 mio. kr. Det er en stigning fra 2023 på knap 90 mio. kr.

For yderligere specifikation af aktiverne henvises til punktet Resultatopgørelse og Balance.

## Befolkningsudvikling

Ultimo 2024 var der registreret et befolkningstal på 30.924 borgere i Rebild Kommune.

Det er en meget minimal stigning der har været i 2024. Der har i 2024 været flere fødsler end dødsfald i kommunen – et såkaldt fødselsoverskud på 27 borgere, det er den mindste forskel i flere år.

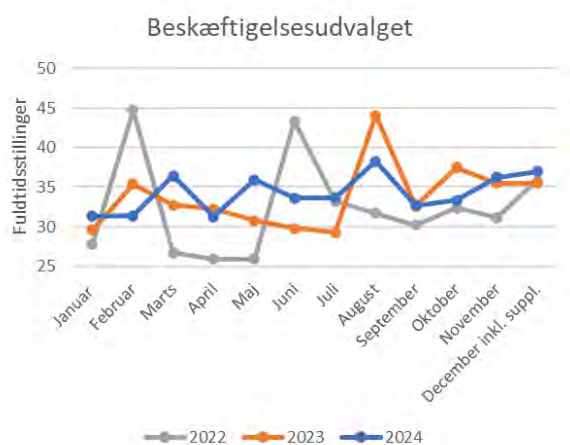
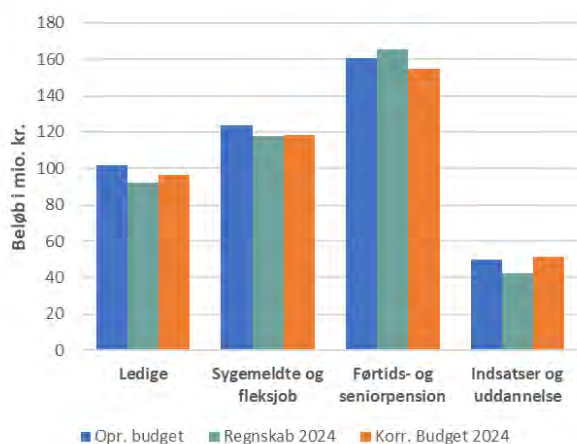




## Beskæftigelsesudvalget

Regnskab 2024 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2023	Tillægsbevillinger	Korr. Budget	Regnskab 2024	Rest korr. budget
Beskæftigelsesudvalget	436,2	1,0	-16,9	420,3	417,3	3,1 ↑
Ledige	101,8	0,0	-5,5	96,3	91,9	4,3 ↑
Sygemeldte og fleksjob	123,7	0,0	-5,5	118,2	117,9	0,3 ↑
Førtidspension	160,7	0,0	-6,0	154,7	165,3	-10,6 ↓
Indsatser og uddannelse	50,1	1,0	0,1	51,2	42,2	9,0 ↑

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.



Beskæftigelsesudvalgets oprindelige budget var på 436,2 mio. kr. Heri var indeholdt 16 mio. kr., der var afsat til imødegåelse af en forventning om en negativ midtvejsregulering af overførsler. Midtvejsreguleringen endte imidlertid på 4 mio. kr. og de resterende 12 mio. kr. blev ført tilbage til kassen til en evt. endelige regulering af overførsler i budgetgarantien. I 2024 er budgettet på 0,9 mio. kr. til ejendomsudgifter flyttet til Ejendomme og Udearealer. Tilførslen til NT-kørsel i budget 2024 er blevet fordelt efterfølgende, her er 1,2 mio. kr. tilført STU området.

Endelig er budgettet er i 2024 reguleret med overførsel fra 2023 samt effekten af den helhedsorienterede sagsbehandling.

Der var således i 2024 et korrigeret budget på 420,3 mio. kr.

Det samlede resultat for 2024 er et mindreforbrug på 3,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.



## Arbejdsmarked

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Arbejdsmarked	417,3	420,3	3,1
Forsikrede ledige	46,7	45,1	-1,6
Dagpenge	45,4	43,5	-1,9
Løntilskud	1,0	1,2	0,2
Jobtræning	-0,4	0,0	0,4
Seniorjob	0,8	0,4	-0,3
Øvrige ledige	41,9	44,7	2,8
Kontanthjælp	22,8	27,0	4,2
Ressourceforløb	6,2	7,3	1,1
Ledighedsydelse	13,0	10,4	-2,5
Sygemeldte	61,0	66,1	5,1
Sygedagpenge	46,3	49,4	3,1
Jobafklaring	14,7	16,8	2,0
Revalidering	4,5	5,9	1,4
Integration	3,2	6,4	3,2
Fleksjob	56,9	52,0	-4,8
Førtids- og Seniorpension	165,3	154,7	-10,6
Førtidspension	139,2	129,5	-9,7
Seniorpension	26,1	25,2	-0,9
Sociale tilskud	3,7	3,9	0,2
Sociale enkeltydelser	0,8	1,0	0,2
Personlige tillæg	2,9	2,9	0,0
Driftsudgifter	10,8	20,3	9,5
Driftsudgifter indsatser	16,9	21,6	4,7
Driftsudgifter integration	3,2	2,2	-1,1
Grundtilskud og resultattilskud	-9,4	-3,5	5,9
Ungdomsuddannelse	18,7	16,8	-1,8
STU	13,4	8,8	-4,6
FGU	5,3	8,1	2,7
UU-vejledning	4,5	4,2	-0,3

For Beskæftigelsesudvalgets område har der i 2024 været et samlet forbrug på 417,3 mio. kr., og dermed et mindreforbrug på 3,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Det svarer til en afvigelse på 0,7 %.

De største afvigelser i løbet af året har der været udfordringer på især førtidspensioner, fleksjob og STU, hvor der har været merforbrug. Omvendt har der været mindreforbrug på kontanthjælp, sygemeldte og indsatser.

Budgetlægning på Beskæftigelsesudvalgets område

Budgettet på Beskæftigelsesudvalgets område tager for langt de fleste ydelser udgangspunkt i

### Arbejdsmarked – job, uddannelse og integration

Arbejdsmarked tilrettelægger beskæftigelsesindsatser for borgere med henblik på at de kommer tilbage i job. Indsatsen mange forskellige borgere og derfor mange forskellige indsatser. Nogle borgere er blot ledige kort tid, mens andre er syge eller har længerevarende ledighed bag sig. Vi samarbejder også med virksomheder om rekruttering og fastholdelse i job. Også integrationsindsatsen og UU-vejledning til uddannelsesvalg er en del af dette område.

Området er politisk styret af Beskæftigelsesudvalget.

det aktuelle antal modtagere på budgetlægningstidspunktet.

Der foretages kvalificerede skøn i forhold til den forventede udvikling frem til udgangen af det år budgettet vedrører ved at se på historikken, foretage gennemsnitsberegninger af udgiften til hver enkelt ydelses-kategori og ved at inddrage forventninger til udviklingen på arbejdsmarkedet og området generelt. Det handler for eksempel om at tage højde for kendte lovgivningsmæssige ændringer og forventninger til konjunkturer.

Herudover blev der i 2024 afsat ekstra 16 mio. kr. i budget 2024 til imødegåelse af en forventning om negativ midtvejsregulering. De 16 mio. kr. blev i det oprindelige budget fordelt med 5 mio. kr. på forsikrede ledige, 5 mio. kr. på sygedagpenge og 6 mio. kr. på førtidspension.

Midtvejsreguleringen endte på 4 mio. kr., som blev finansieret af de 16 mio. kr. og de sidste 12 mio. kr. blev budgetmæssigt overført til kassen.

Det korrigerede budget på beskæftigelsesudvalget område er dermed rensat for den ekstra budgetpulje og svarer til det forventede skøn jævnt over ovenstående.

#### Beskæftigelsesplan 2024

Beskæftigelsesplanen for 2024 tog afsæt i de lovbestemte formål med kommunernes beskæftigelsesindsatser og Rebild Kommunes Erhvervs- og Beskæftigelsespolitik.

Beskæftigelsesudvalgets særlige fokusområder og mål for beskæftigelsesindsatsen i 2024 var:

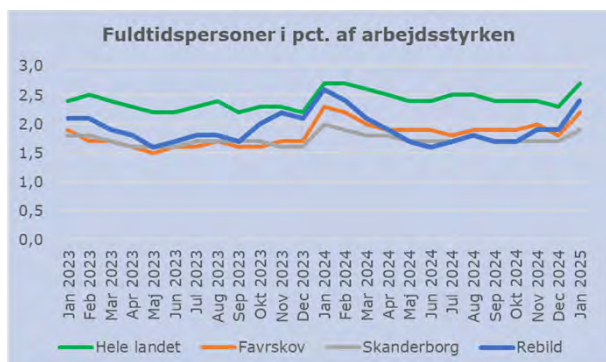
- Flere ledige skal opkvalificeres.
- Fleres personer med handicap kommer i beskæftigelse.
- Flere flygtninge og familiesammenførte bliver selvforsørgende.
- Virksomhederne skal sikres den nødvendige og kvalificerede arbejdskraft.

I 2024 var blikket rettet mod resultaterne gennem et øget fokus på lønnede timer til målgruppen evt. i kombination med opkvalificerende praktikker og løntilskud.

#### Forsikrede ledige

Ledigheden i Rebild Kommune ligger under landsgennemsnittet. Ses der på ledigheden i sammenlignelige kommuner, svarer ledigheden her i store træk til ledigheden i Rebild Kommune.

Ledigheden er de fleste år største i vinterperioden, hvilket i nogen grad skyldes vinterfyringer.



Kilde: Jobindsats.dk

Ovenfor er ledigheden for fuldtidspersoner i procent af arbejdsstyrken (16-66-årige) vist, her er Rebild Kommune sammenlignet med landet samt Favrskov og Skanderborg kommuner, som på en række parametre ligner Rebild.

Der er i budget 2024 budgetteret med en ledighed på 390 helårspersoner. Der har i 2024 været 379 helårspersoner i gennemsnit over året. Flere har dog været ledige i længere perioder og dermed har den kommunale udgift pr. borger været lidt større end oprindelige forudsat i budgettet. Det skyldes, at den kommunale finansiering stiger i takt med varigheden af ledigheden.

Altså jo længere tid en borger er ledig, jo større en andel af dagpengeudgiften betales af kommunen.

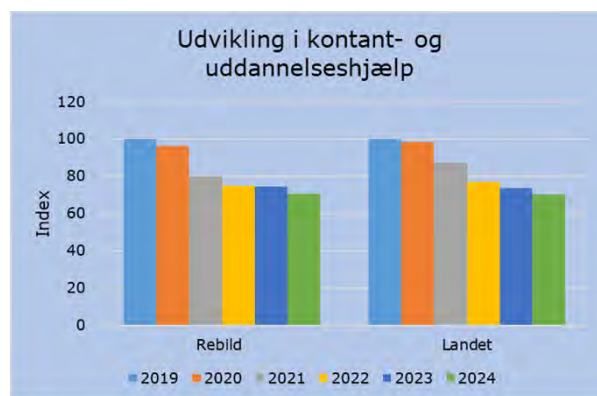
På løntilskud og seniorjob har der været mindre afvigelser.

Den samlede afvigelse for forsikrede ledige er et merforbrug på 1,6 mio. kr.

#### Øvrige ledige

Kontanthjælp, uddannelseshjælp, ressourceforløbsydelse og ledighedsydelse viser et samlet mindreforbrug på 2,9 mio. kr.

For kontanthjælp og uddannelseshjælp har der gennem året været lidt færre modtagere, og gennemsnitsudgiften pr modtager har også været lidt lavere end budgetteret.



Kilde: Jobindsats.dk

Antallet af kontanthjælp- og uddannelseshjælpsmodtagere har været faldende gennem de seneste år, hvilket også er gældende på landsplan.

Den faldende tendens skyldes fortsat, at der gennem flere år har været fokus på afklaring af kontanthjælpsgruppen, hvilket har betydet, at nogle er kommet i job eller fleksjob, mens andre er blevet afklaret til f.eks. ressourceforløb eller førtidspension. På kontant- og uddannelseshjælp har der været et mindreforbrug på 4,2 mio. kr.

For ressourceforløb var der et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. Der var i budgettet forudsat 55 modtagere, og det faktisk antal gennem året har været 43 modtagere.

Ledighedsydelse udbetales til borgere, der er visiteret til fleksjob, men er uden job. Antallet af

modtagere af ledighedsydelse har været stigende gennem hele året. Der var budgetteret med 65 modtagere, og der har i gennemsnit over året været 84 modtagere. Stigning skyldes, at der visiteres flere til fleksjob fra andre ydelser samt, at der også løbende kommer borgere til i forbindelse med ledighed mellem 2 fleksjob.

Antal modtagere af ledighedsydelse skal ses i sammenhæng med fleksjob.

Selvom der gennem året er etableret mange nye fleksjob, er det ikke lykkedes at følge med udviklingen i ny-visiterede til ordningen og personer, der er blevet fyret fra eksisterende fleksjob. Ledighedsydelse viser et merforbrug på 2,5 mio. kr.

Udgifter og antal opgjort i ydelsesgrupper I de efterfølgende tabeller med budget og regnskab for antal og udgiften pr. borger pr. måned gælder, at det er bruttoudgiften til forsørgelse, der er opgjort. Der gøres opmærksom på, at priserne er opgjort som gennemsnitspriser og antal borgere er alle på ydelsen, uanset om nogle kun får delvis ydelse.

Kontanthjælp	Budget	Regnskab
Antal borgere	140	115
Pris pr borger/måned	14.500	14.682
Uddannelseshjælp	Budget	Regnskab
Antal borgere	115	110
Pris pr borger/måned	8.300	6.999
Ressourceforløb	Budget	Regnskab
Antal borgere	55	43
Pris pr borger/måned	13.800	14.686
Ledighedsydelse	Budget	Regnskab
Antal borgere	65	84
Pris pr borger/måned	16.700	16.315

Kilde: Egne data

#### Sygemeldte

For sygedagpenge har antallet af modtagere stort set svaret til det budgetterede. Dog har udgiften pr modtager været lavere, hvilket kan skyldes en lidt større andel delvis sygemeldte og en ændring i forsikrede arbejdsgivere. Der har i 2024 været et mindreforbrug på 3,1 mio. kr.

For jobafklaringsforløb har der været et fald i antallet igennem året. Der var budgetteret med 160 modtagere i gennemsnit for året, men der

har været 148 modtagere. Jobafklaringsforløb ydes til borgere, der ikke kan forlænges på sygedagpenge, men fortsat er uarbejdsdygtige på grund af sygdom. Mindreforbruget i 2024 har været 2,0 mio. kr.

Sygedagpenge	Budget	Regnskab
Antal borgere	380	372
Pris pr borger/måned	17.500	16.961
Refusionsprocent	37%	39%
Jobafklaring	Budget	Regnskab
Antal borgere	160	148
Pris pr borger/måned	11.200	10.580
Refusionsprocent	22%	22%

Kilde: Egne data

#### Revalidering

På revalidering har der i 2024 været et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Beskæftigelsesudvalget besluttede i 2023, at der skulle strammes op i forhold til bevilling af revalidering således, at effekten i forhold til job i højere grad står mål med indsatsen, samt at Rebild Kommune fremover ligger på niveau med resten af landet på dette område. Ved udgangen af 2024 var 24 borgere i gang med et revalideringsforløb. Det er stadig en høj andel både i forhold til landet og sammenlignelige kommuner.

Revalidering	Budget	Regnskab
Antal borgere	35	26
Pris pr borger/måned	17.700	17.905

Kilde: Egne data

#### Integration

Ved udgangen af 2024 var der godt 40 modtagere af integrationsydelse, dermed er antallet fortsat faldende. Det skyldes, at det i meget høj grad er lykkedes at hjælpe de ukrainske borgere, som er kommet til Rebild Kommune, i job.

Der har i forhold til oprindeligt budget været en mindreudgift på 3,2 mio. kr. til integrationsydelse.

Integrationsydelse	Budget	Regnskab
Antal borgere	80	45
Pris pr borger/måned	8.542	8.525

Kilde: Egne data



## Fleksjob

For fleksjob var der i 2024 et merforbrug på 4,8 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Der var budgetteret med 515 borgere i fleksjob, og der har været 529 i gennemsnit. Samtidig har udgiften til den enkelte været lidt større end forventet.

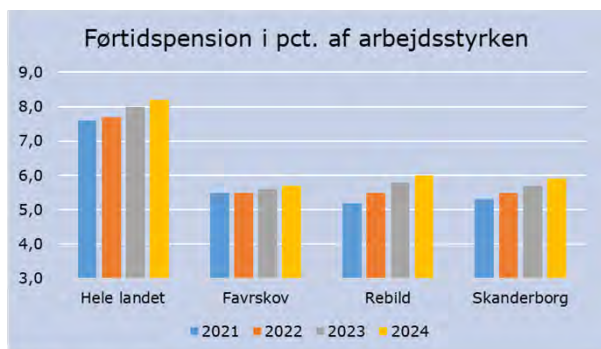
Fleksjob	Budget	Regnskab
Antal borgere	515	529
Brutto pr borger/måned	16.400	17.507
Netto pr borger/måned	8.419	8.967

Kilde: Egne data

## Førtidspension og seniorpension

Førtidspension viser et merforbrug på 9,7 mio. kr. Udgifterne til førtidspensioner var i 2024 på 139,2 mio. kr., hvilket er en stigning på 12,9 mio. kr. i forhold til 2023.

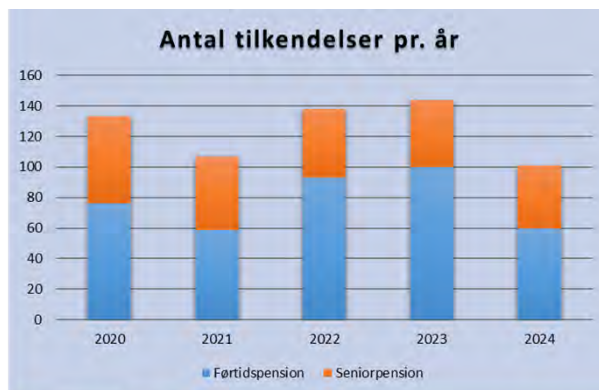
Antallet af førtidspensionister i Rebild Kommune har gennem de seneste år været stigende, hvilket er gældende for hele landet. Som det også fremgår af nedenstående, er det også gældende for de sammenlignelige kommuner Favrskov og Skanderborg. Andelen af førtidspensionister i de to kommuner ligger på sammen niveau som i Rebild.



Kilde: Jobindsats.dk

Den årlige tilgang er fortsat større end afgang, da der gennem flere år er tilkendt flere førtidspensioner pga. en lovmæssig præcisering af reglerne.

Der er i 2024 i Rebild Kommune tilkendt 60 førtidspensioner, hvilket er et fald i forhold til de seneste år, hvor der var omkring 100 tilkendelser årligt.



Kilde: ugens tal, egne data

Seniorpension er en helbredsbetingsbetaget tilbage-trækningsordning målrettet nedslidte seniorer. Seniorpensionen kan tilkendes borgere med nedsat arbejdsevne og langvarig tilknytning til arbejdsmarkedet. Tilkendelsen kan tidligst ske 6 år før folkepensionsalderen.

Seniorpension trådte i kraft pr. 1. januar 2020. I 2024 fik 41 borgere tilkendt seniorpension, hvilket er en lille nedgang i forhold til tidligere år. Selvom antal tilkendelser således, er lidt mindre end de foregående år, er det samlede antal stadig stigende, da der ikke er så stor afgang endnu. På sigt forventes tilgangen at svare til afgang.

Udgiften til seniorpension var i 2024 på 26,1 mio. kr., hvilket er en stigning på 3,5 mio. kr. i forhold til regnskabet for 2023.

## I ndsatser

Driftsudgifter omfatter bl.a. udgifter til opkvalificerende forløb, kurser, efteruddannelse, afklaring af kompetencer, integrations- og introduktionsforløb, grundtilskud til flygtninge samt midlertidig boligplacering. Driftsudgifterne dækker således kommunens lovgivningsmæssige forpligtelse til at iværksætte kompetenceudvikling af ledige og sygemeldte med henblik på at hjælpe borgere tilbage til arbejdsmarkedet.

Samlet er der et mindreforbrug på 9,5 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. En stor del af dette mindreforbrug skyldes ekstraordinært høje resultattilskud på integrationsområdet. Hvis integrations- og flygtningeområdet holdes ude, er

der et mindreforbrug på 4,7 mio. kr. på indsatser. Heraf skyldes 1 mio. kr. den overførsel fra 2023 som centret ikke har kunnet anvende som følge af den politiske beslutning om overførsler. Således er det reelle mindreforbrug isoleret set for 2024 på 3,7 mio. kr.

<i>mio. kr.</i>	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Driftsudgifter	10,8	20,3	9,5
Driftsudgifter indsatser	16,9	21,6	4,7
Driftsudgifter integration	3,2	2,2	-1,1
Grundtilskud og resultattilskud	-9,4	-3,5	5,9

Det reelle mindreforbruget til indsatser skyldes en opmærksomhed på pris og kvalitet, således der investeres i forløb med højst mulig effekt. Der har tillige gennem hele året været fokus på udgifter og budgetoverholdelse.

#### Ungdomsuddannelse

Ungdomsuddannelse omfatter særligt tilrettelagt uddannelsesforløb (STU) samt forberedende grunduddannelse (FGU).

Området viser et merforbrug på 1,8 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Det dækker over et merforbrug på 4,6 mio. kr. til på STU og mindreforbrug til FGU på 2,7 mio. kr.

Der har igen i 2024 været en stor tilgang til STU-forløb og dermed også en stor stigning i udgifterne. Unge med særlige behov har ret til et 3-årigt uddannelsesforløb efter endt grundskole. Stigningen her skal også ses i sammenhæng med stigningen i specialtilbud på folkeskoleområdet, idet STU-elever ofte har haft en form for specialtilbud i grundskolen.

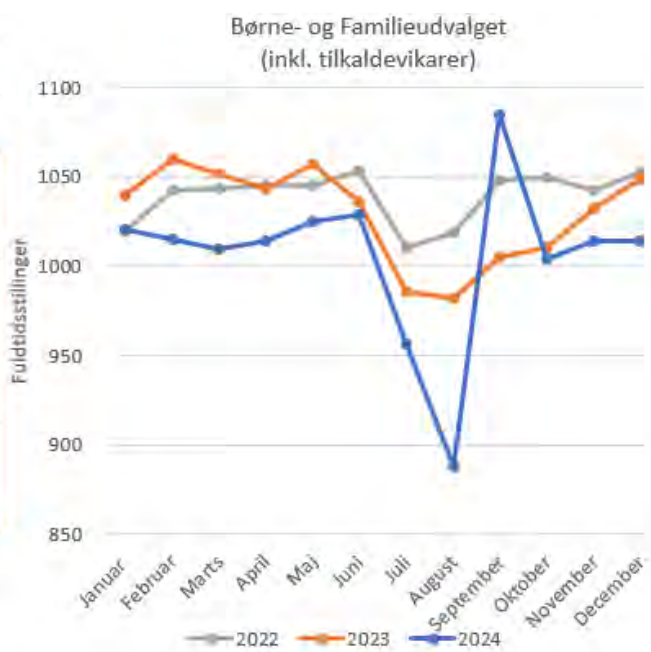
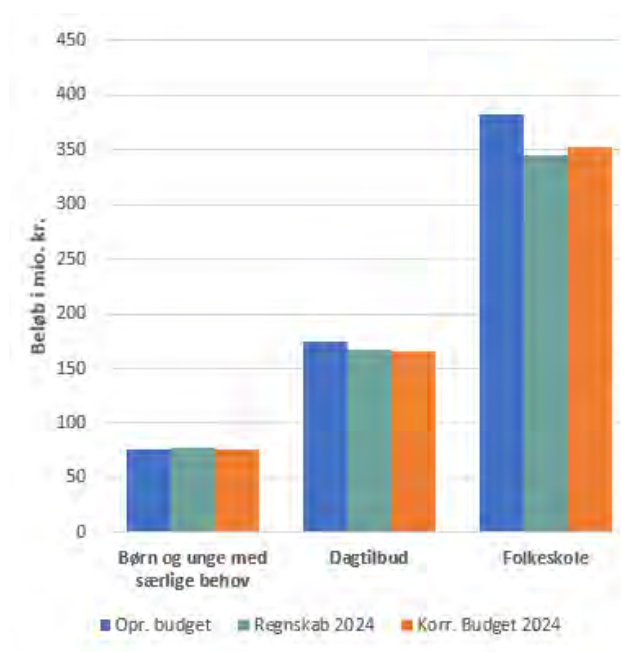
Den kommunale udgift til FGU afregnes til staten en gang årligt, betaling i juli 2024 dækker således aktiviteten i kalenderår 2023. Betaling for FGU dækker både forsørgelse og uddannelsesudgifter.



## Børne- og familieudvalget

Regnskab 2024 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2023	Tillægsbevillinger	Korr. Budget	Regnskab 2024	Rest korr. budget
Børne- og Familieudvalget	633,3	4,1	-42,4	595,0	590,8	4,2 ↑
Børn og unge med særlige behov	76,0	0,3	0,1	76,4	78,0	-1,6 ↓
Dagtilbud	175,1	0,4	-9,1	166,3	167,9	-1,6 ↓
Folkeskole	382,2	3,4	-33,4	352,3	344,8	7,5 ↑

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.



(stillingsforbruget i 2024 i perioden juli-september er påvirket af fejl i flytningen af medarbejdere, i forbindelse med strukturændringen)

Børne- og familieudvalget har i alt fået overført 4,1 mio. kr. i mindreforbrug fra regnskab 2023. Regnskabet er endt på i alt 590,8 mio. kr. med en samlet afvigelse for udvalget på 4,2 mio. kr. i mindreforbrug.

Budgettet på dagtilbud, skoler og SFO reguleres i høj grad efter aktivitet, dvs. børnetal og elevtal. De løbende aktivitetstilpasninger mv. reducerede i 2024 budgettet med samlet 9,3 mio. kr., fordelt med en reduktion på sektor Dagtilbud på 5,3 mio. kr. og en reduktion på sektor Folkeskole på 4,0 mio. kr. Aktivitetstilpasningerne er gældende for både kommunale, mellemkommunale og private tilbud. På sektor skole er der tilført 1,0 mio. kr. i kompensation for merudgifter vedrørende skolebørn fra Ukraine.

## Børn og unge med særlige behov

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
<b>Børn og unge med særlige behov</b>	<b>78,0</b>	<b>76,4</b>	<b>-1,6</b>
Specialiseret børn og Unge	80,8	77,4	-3,4
Refusion - Særlig dyre enkeltsager	-9,0	-9,3	-0,2
Opholdssteder m.m.	14,0	9,2	-4,8
Plejefamilier	17,2	15,8	-1,4
Forebyggende foranstaltninger	25,0	24,0	-1,0
Døgninstitutioner	8,6	15,5	6,9
Ungdomskriminalitet og Sikrede inst.	1,8	0,9	-0,9
Merudgifter Børn og unge	3,2	1,7	-1,4
Tabt arbejdsfortjeneste	9,4	9,4	0,0
Efterværn	3,6	4,0	0,3
Familie orienteret rådgivning	4,6	4,1	-0,4
Øvrige socialfaglige udgifter	1,8	1,4	-0,4
Familiepleje konsulent	0,7	0,7	0,0
Børnecenter Himmerland inkl. takstindtægter	-2,2	-1,0	1,3
Børnecenter Himmerland	17,3	17,9	0,6
Takstindtægter - Børnecenter Himmerland	-19,7	-19,0	0,6
Fondsmidler Børnecenter Himmerland	0,1	0,2	0,0
Socialfaglige tilbud	-0,5	-0,1	0,5
Kontaktpersoner - unge	4,1	4,7	0,5
Takstindtægter - børn og unge tilbud	-10,1	-10,4	-0,3
Familiehuset m.m.	5,4	5,7	0,3

Børn og unge med særlige behov endte 2024 med samlede nettoudgifter på 78 mio. kr. svarende til et merforbrug på 1,6 mio. kr. Regnskabsresultatet er fordelt med 3,4 mio. kr. i merforbrug på myndighedsdelen og omkring 1,8 mio. kr. i mindreforbrug på driften af egne tilbud.

Myndighedsdelen er i tabellen ovenfor betegnet som "Specialiseret børn og unge" og omfatter indsatser bevilget af Center Familie og Handicap. Driften af egne tilbud omfatter Børnecenter Himmerland og Socialfaglige tilbud.

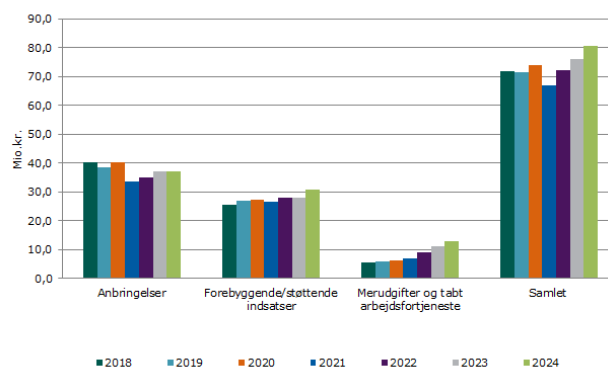
Specialiseret børn og unge  
Udgifterne til indsatser var i 2024 på 80,8 mio. kr. Året før var de samlede udgifter på 76,2 mio. kr. I forhold til budgettet er der et merforbrug på 3,4 mio. kr. I budgettet for 2024 indgår et overført merforbrug fra 2023 på 0,14 mio. kr.

Nettoudgifterne i 2024 fordeler sig med 46% til anbringelser, 38% til forebyggelse og rådgivning

### Børn og unge med særlige behov

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

Udvikling i nettoudgifter 2018-2024 (løbende priser)



samt 16% til merudgifter og tabt arbejdsfortjeneste. Udgifterne til tabt arbejdsfortjeneste er stadig stigende og samtidig er der flere udgifter til støttende indsatser.

### Særligt dyre enkeltsager

Staten giver refusion for særligt dyre enkeltsager. Kriteriet for en særlig dyr enkeltsag er, at udgifterne til en sag ligger over 910.000 kr. årligt (2024-niveau). Der er 25% refusion for udgifter over 910.000 kr. og 50% refusion for udgifter over 1.780.000 kr. samt en grænse på 2.250.000 kr., hvor der er 75% refusion. Grænserne gælder for de samlede udgifter til en familie. I 2024 var der 27 sager, som i løbet af året opfyldte kriterierne for særligt dyre enkeltsager, med en samlet indtægt på 9,3 mio. kr. Der indgik i budgettet en forventet indtægt på 9 mio. kr.



## Anbringelser

Anbringelser omfatter udgifter til ophold på private opholdssteder, døgninstitutioner, familiepleje og eget værelse. Udgifterne dækker både børn i alderen 0-18 samt efterværn for unge mellem 18-22 år.

De samlede nettoudgifter til anbringelser var i 2024 på 37 mio. kr. inklusiv refusion for særligt dyre enkeltsager. Udgifterne er på niveau med udgifterne til anbringelser sidste år.

Antallet af anbringelser omregnet til helårsvirkning ligger i 2024 lidt højere end året før. Stigningen ligger dog på antallet af børn og unge på eget værelse som typisk er en billigere anbringelsesform.

Fordeling af antal anbragte børn (helårsvirkning)				
Indsats	Helårsbørn 2023		Helårsbørn 2024	
	Antal	Andel	Antal	Andel
Familiepleje	44	75%	44	73%
Eget værelse	1	2%	4	6%
Opholdssteder og døgninstitutioner	9	15%	9	14%
Døgninstitutioner (handicap)	5	8%	4	7%
<b>I alt</b>	<b>59</b>	<b>100%</b>	<b>61</b>	<b>100%</b>

## Støttende indsats

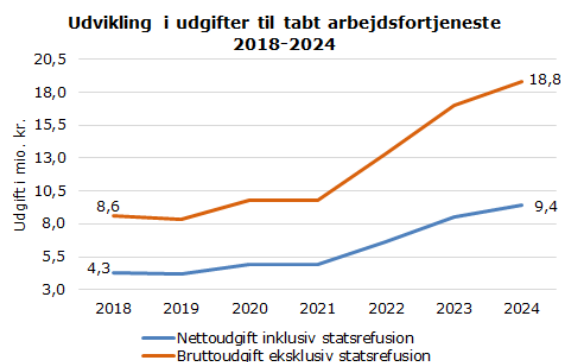
Udgifterne til støttende indsatser omfatter både forebyggende indsatser til børn og unge samt familieorienteret rådgivning og vejledning. Indsatserne kan være familiebehandling, aflastning ved aflastningsfamilie eller på døgninstitution, fast kontaktperson til familien eller den unge samt praktisk pædagogisk støtte i hjemmet.

I forhold til året før var der i 2024 en stigning i udgifterne til støttende indsatser. I 2024 var udgifterne på 30,9 mio. kr. og året før var udgifterne på 27,9 mio. kr.



Merudgifter – børn med nedsat funktionsevne og tabt arbejdsfortjeneste  
Til børn under 18 år med betydelig og varig nedsat fysisk/psykisk funktionsevne, yder kommunen dækning af tabt arbejdsfortjeneste og nødvendige merudgifter ved forsørgelse i hjemmet. Udgifterne til tabt arbejdsfortjeneste og merudgifter er steget fra 11,2 mio. kr. i 2023 til 12,9 mio. kr. i 2024, svarende til en stigning på 16%. Der er 50% statsrefusion på udgifterne, dermed har udgiftsstigningen fra 2023 til 2024 på 1,7 mio. kr. reelt har været på 3,4 mio. kr. før statsrefusion.

Det er primært udgifterne til tabt arbejdsfortjeneste, som er steget. De seneste år er udgifterne til tabt arbejdsfortjeneste steget fra omkring 9 mio. kr. eksklusiv statsrefusion i 2019 til omkring 19 mio. kr. i 2024.



## Børnecenter Himmerland

Børnecenter Himmerland er en kommunal døgninstitution. Målgruppen er børn fra 2 år til 17 år, der har været udsat for omsorgssvigt og/eller traumatiserende oplevelser. Der har i året været gennemsnitlig 17 børn indskrevet, hvoraf 2 børn er fra Rebild kommune og resten fra andre kommuner. Budgettet reguleres i løbet af året i forhold til antal indskrevne børn.

Driften af børnecenter Himmerland endte med et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. på udgiftssiden inkl. overførslen fra regnskab 2023 på 0,3 mio. kr. På takstindtægterne var der i forhold til budgettet merindtægter på 0,6 mio. kr. på grund af overbelægning.

Børnecenter Himmerland har i 2022 modtaget knap 1 mio. kr. fra William S. Knudsens Fond. Beløbet er anvendt til etablering af multibane

ved Børnecentret. Der var ved regnskabsafslutningen 2024 et mindre beløb tilbage.

I henhold til Nordjysk Socialaftale opgøres det samlede nettoresultat på baggrund af indtægter og udgifter (takstregnskab). Der er her et overskud på 1 mio. kr., som ligger på 6,6% i forhold til bruttobudget.

<b>Resultat for Børnecenter Himmerland i mio. kr.</b>		
Takstindtægter		19,7
- Driftsomkostninger		17,3
- Fælles omkostninger og afskrivninger		1,3
Årets resultat		1,0
Årets resultat i % af bruttobudget		6,6%
Belægningsprocent		124,4%
	Observation	Behandling
Budgetteret antal pladser	2	12
Antal solgte pladser	2,8	14,6



#### Socialfaglige tilbud

Socialfaglige tilbud omfatter kommunens egne tilbud til både børn og voksne. Tilbuddene til børn og unge omfatter kontaktpersonteamet og Familiehuset i Skørping. Regnskabet på tilbuddene til børn og unge endte med et mindreforbrug på 0,5 mio. kr., mens tilbuddene til voksne endte med et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. inklusiv overført mindreforbrug fra tidligere år på 0,2 mio. kr.

Indskrivningen på kontaktpersoner har i 2024 været større end året før. I gennemsnit har kontaktpersonteamet hver måned haft kontakt til 66 børn og unge. Året før var det i gennemsnit 53 børn og unge.

Familiehuset i Skørping leverer både familiebehandlingsforløb, rådgivning og vejledning til familier samt støtte i hjemmet. I familiehuset var der i året væsentlig færre rådgivningsforløb sammenlignet med tidligere år. Til gengæld var der flere familier i forløb med konsulentbistand og familiebehandling. Dette er medvirkende til at der er kommet flere takstindtægter ind da disse forløb oftest er dyrere og af længere varighed.

#### Antal indsatser i kommunes egne tilbud

- Kontaktpersonteam: 66 forløb i gns. pr. måned
- Praktisk pædagogisk støtte: 11 familier i gns. pr. måned
- Familiebehandling: 39 familier i gns. pr. måned
- Konsulentbistand: 10 familier i gns. pr. måned
- Rådgivning og ungesamtaler: 47 forløb i løbet af året

## Dagtilbud

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
<b>Dagtilbud</b>	<b>167,9</b>	<b>166,3</b>	<b>-1,6</b>
Dagtilbudsafd. Fælles	-6,8	-3,6	3,2
Dagpleje - fælles	0,1	0,3	0,2
Dagtilbud område NORD	51,3	54,8	3,5
Dagtilbud område SYD	69,4	65,0	-4,4
Dagtilbud område ØST	38,4	37,6	-0,8
Særlige dagtilbud	12,0	8,7	-3,3
Inklusion og behandling	3,6	3,6	0,0

På dagtilbudsområdet har der i 2024 været samlet udgifter på 167,9 mio. kr. Der er et samlet merforbrug på 1,6 mio. kr. Der indgår i budgettet en samlet opsparring på 0,4 mio. kr. overført fra tidligere år. Dermed har der i 2024 været et merforbrug på 2,0 mio. kr., som primært ligger på dagtilbud område Syd og særlige dagtilbud mens der er mindreforbrug på fællesområdet og dagtilbud område Nord.

I 2024 har dagtilbudsområdet overdraget 10,8 mio. kr. i budget til Ejendomme og udearealer sammen med ansvaret for ejendomsdrift.

### Ny struktur og ny tildelingsmodel

Strukturen på skole- og dagtilbudsområdet blev ændret med virkning fra 01.08.2024 sådan at der på dagtilbudsområdet skete en samling af dagtilbuddene i tre nye områder med en dagtilbudsleder tilknyttet hvert område. Dermed blev dagtilbud i Bælum, Blenstrup og Øster Hornum der tidligere var ledelsesmæssigt forankret under skoleområdet flyttet.

Samtidig med den nye struktur blev indført nye modeller for tildeling af budget. I hovedtræk medførte de nye modeller at budgettet i højere grad end tidligere følger antallet af indmeldte børn. Regnskab 2024 er dermed baseret på 7/12 efter de gamle tildelingsmodeller og 5/12 efter de nye modeller.

Udvikling i børnetal i kommunale tilbud  
Budgetterne på daginstitutioner, dagpleje, private tilbud og forældrebetaling reguleres i løbet af året i forhold til antal indmeldte børn. I 2024 har der været samlet 84 færre børn i forhold til budgetteret antal børn. Der har været færre børn i den kommunale dagpleje og færre børn i de

### Dagtilbud

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

kommunale børnehaver, mens flere børn blev passet hjemme med tilskud.

De færre antal børn i dagtilbud har medført at budgetterne samlet er blevet nedreguleret med samlet 5,8 mio. kr., hvoraf 5 mio. kr. er nedreguleret på sektor dagtilbud og 0,8 mio. kr. er nedreguleret på dagtilbud under sektor skoler frem til ny struktur 01.08.2024.

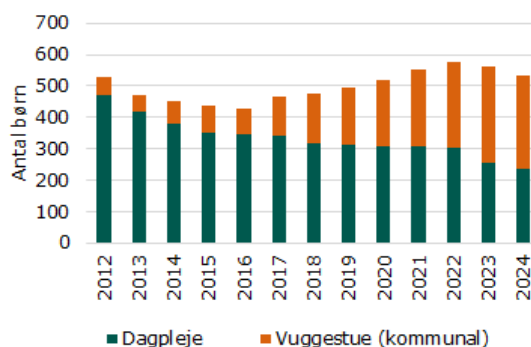
De største procentvise ændringer i antallet af

	Børnetal oprindelig budget	Faktisk antal indmeldte børn	Børnetals-regulering
Tilskud privat børnepasning	175	164	-11
Tilskud pasning af egne børn	12	25	13
Dagpleje	272	234	-38
Vuggestuer	293	298	5
Private vuggestuer	45	45	0
Børnehaver	1146	1090	-56
Private børnehaver	113	116	3
<b>Samlet</b>	<b>2056</b>	<b>1972</b>	<b>-84</b>

\*Inkl. børn fra andre kommuner.

børn i de kommunale tilbud sammenlignet med

Fordeling af antal børn i kommunal dagpleje og vuggestue 2012-2024



året før ses i dagtilbud område Syd og dagtilbud

område Nord, hvor der begge steder var et fald på 4%.

<b>Gennemsnit antal indmeldte børn 0-5 år i kommunale daginstitutioner og dagpleje</b> <i>(opgjort i de nye områder)</i>			
	2023	2024	Afvigelse %
Dagtilbud område Syd	650	627	-4%
Dagtilbud område Øst	404	401	-1%
Dagtilbud område Nord	617	595	-4%
<b>Samlet</b>	<b>1668</b>	<b>1622</b>	<b>-3%</b>

#### Kommunale dagtilbud

De kommunale dagtilbud omfatter dagpleje, vuggestue og børnehave. Samlet set endte de kommunale dagtilbud med 1,7 mio. kr. i merforbrug. Fra tidligere år havde de kommunale dagtilbud et samlet overført merforbrug på 0,4 mio. kr. Dermed har der isoleret for 2024 været et merforbrug på 1,3 mio. kr., som i høj grad skyldes merforbrug på dagplejen og drift af mindre daginstitutioner.

Der er stor forskel i regnskabet for de tre nye dagtilbuds områder, som dels skyldes overførsler fra tidligere år og institutionsstørrelser. Fælles for dem alle er dog, at dagplejen udfordrer økonomien. Andelen af børn, indmeldt i den kommunale dagpleje, er stadig faldende. Samtidig betyder flere års reduceret fremskrivning af budgetterne at budgettildelingen og udgifterne til løn ikke hænger sammen. Med den nye tildelingsmodel blev omprioriteret penge fra daginstitutionerne til dagplejen, men på grund af stadig faldende børnetal har det vist sig ikke at give det løft som var tiltænkt.

Dagtilbud område Syd ender med et merforbrug på 4,4 mio. kr. Der indgår heri et overført merforbrug på 2,9 mio. kr. fra tidligere år som bl.a. skyldes drift af dagpleje og flere enkeltstående forhold f.eks. opstart af nye institutioner, forsøgsordning med stordagpleje i Rørbæk. I 2024 er gælden øget med 1,5 mio. kr. som dels skyldes merforbrug i dagplejen blandt andet på grund af faldende børnetal og udgifter i forbin-

delse med ophør af dagplejere. Merforbruget i daginstitutionerne skyldes en relativ høj andel af uddannet personale samt vikarudgifter i forbindelse med sygdom. Derudover er der omkring 0,4 mio. kr. i refusion for sygdom og barsel som vedrører 2024, der først indgår i regnskab 2025. Der er i året arbejdet med at få en lavere andel af uddannet personale i daginstitutionerne for at reducere lønudgifterne og få en uddannelsesprocent som i højere grad matcher tildelingen. I 2025 har området derfor et bedre udgangspunkt for budgetoverholdelse på daginstitutionerne. Dagplejen er dog fortsat udfordret i 2025.



Dagtilbud område Øst ender med et merforbrug på 0,8 mio. kr. Heri indgår overført gæld fra tidligere år på 0,1 mio. kr., som dækker over opsparring på 0,6 mio. kr. fra dagtilbud Terndrup og gæld fra dagtilbud Skørping på 0,7 mio. kr. Merudgifterne i 2024 på 0,7 mio. kr. skyldes bl.a. opstart af midlertidig dagtilbud Skovhaven i Helligum, merudgifter i dagplejen samt drift af mindre institutioner i Blenstrup og Bælum.

Dagtilbud område Nord ender med et samlet mindreforbrug på 3,5 mio. kr. Der indgår opsparring fra tidligere år på 2,6 mio. kr., dermed har der i 2024 været en yderligere opsparring på 0,9 mio. kr. Noget af opsparringen i 2024 er allerede disponeret til bl.a. etablering af multihus og madpakkehus, hvor udgiften først falder i 2025. Der har også i område Nord været merforbrug



på dagplejen, men udgiften er dækket ind ved mindredgifter i institutionerne.

#### Minimumsnormeringer

Fra 2024 er der på landsplan indført lovbundne minimumsnormeringer i daginstitutioner, sådan at normeringen er 3 børn pr. voksen i vuggestuer og 6 børn pr. voksen i børnehaver. Normering er udtryk for antal børn pr. fuldtidsansat personale. Rebild Kommune har i 2024 modtaget omkring 8,5 mio. kr. via bloktilskuddet til minimumsnormeringer. På grund af Velfærdsaftalen på dagtilbudsområdet er Rebild Kommune og Helsingør Kommune dog først omfattet af de lovbundne minimumsnormeringer fra 01.01.2026.

Danmarks Statistik offentliggør status på minimumsnormeringer hvert år i september. Rebild Kommunes normeringer for 2023 har Danmarks Statistik opgjort til 3,1 børn pr. fuldtidsansat i vuggestuer og 6,5 børn pr. fuldtidsansat i børnehaver. Opgørelsesmetoden tager udgangspunkt i gennemsnitligt antal børn indmeldt i daginstitutioner delt med samlet antal pædagogisk personale omregnet til fuldtidsstillinger. Der bliver korrigeret for medarbejdere på barsel men ikke for sygdom og øvrigt fravær. Vikartimer indgår også i normeringsberegningen. Den beregnede normeringen er dermed en gennemsnitsberegning for hele året for alle kommunens institutioner og afspejler ikke hvor mange børn, der reelt er pr. voksen i løbet af åbningstiden. I efteråret 2025 forventes normeringerne for 2024 offentliggjort.

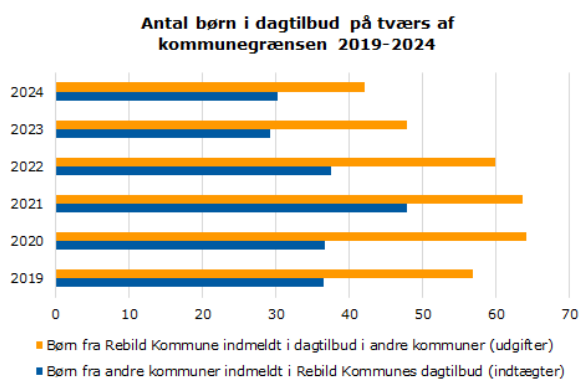
#### Dagtilbuddenes fællesområde

På fællesområdet indgår udgifter og indtægter for blandt andet fripladser, søskendetilskud, forældrebetaling og tilskud til private dagtilbud. Samlet var der et mindreforbrug på 3,4 mio. kr. inklusiv overført mindreforbrug fra 2023 på 1,2 mio. kr. Mindreforbruget på fællesområdet skyldes primært overførsler fra tidligere år og en række puljer:

- Fremtidens dagtilbud: 0,8 mio. kr. inklusiv overførsel fra tidligere år, som ikke er brugt på grund af tilbageholdenhed.
- Pulje til minimumsnormeringer: 0,7 mio. kr. er ikke brugt fordi tidspunktet for hvornår Rebild Kommune er omfattet af minimumsnormeringer nu er udskudt fra efteråret 2024 til 01.01.2026 som følge af Velfærdsaftalen.
- Kapacitetsudvidelse: 1,1 mio. kr. Beløbet er reserveret til finansiering af krybberum i Bavnebakken i forbindelse med oprettelse af vuggestuepladser.

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
<b>Dagtilbud fælles</b>	<b>-6,7</b>	<b>-3,3</b>	<b>3,4</b>
Tilskud - private	27,8	27,8	0,0
Mellemkommunale betalinger	-0,5	-0,5	0,0
Fripladser	6,0	6,0	0,0
Forældrebetaling	-44,9	-44,9	0,0
Søskende tilskud	5,8	5,8	0,0
Pulje til minimumsnormering	0,0	0,7	0,7
Tilsyn og udvikling	1,3	1,2	-0,1
Takstindtægter specialtilbud	-3,1	-2,7	0,4
Daginstitutioner - Fælles	0,8	2,9	2,2
Udvikling	0,0	0,1	0,1
Fraværspulje	0,0	0,0	0,0
Fremtidens dagtilbud	0,1	0,9	0,8
Kapacitet udvidelse	0,0	1,1	1,1
It-konsulent (dagtilbudsområdet)	0,2	0,2	0,0
Støttemidler - private	0,4	0,4	0,0
Støttemidler jf. § 4 stk. 2	0,1	0,2	0,1
Øvrige	0,0	0,0	-0,1
Dagpleje - fælles	0,1	0,3	0,2
Fraværspulje og fælles udgifter	0,1	0,3	0,2

På fællesområdet indgår også mellemkommunale betalinger, der dækker over afregning for børn, der er indmeldt i et dagtilbud i en anden kommune end deres bopælskommune. Det er bopælskommunen, der betaler udgiften for dagtilbuddet. I gennemsnit har der været 42 børn fra Rebild Kommune indskrevet i dagtilbud i andre kommuner og 30 børn fra andre kommuner har været indmeldt i dagtilbud i Rebild Kommune. Det er stort set samme antal som året før.

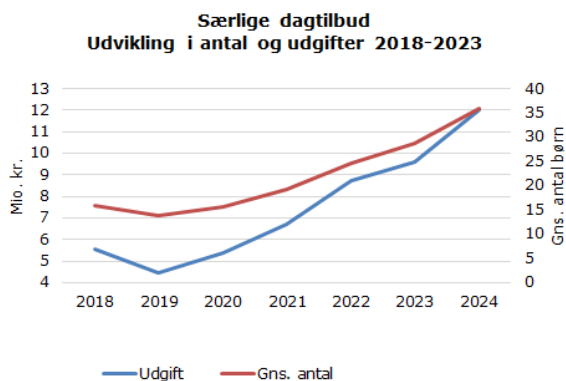


### Særlige dagtilbud

Særlige dagtilbud er for børn med varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne. Tilbuddene er reguleret efter barnets lov §83 (tidligere service-loven §32). I gennemsnit har 36 børn været indmeldt i et tilbud med støtte efter denne paragraf i 2024. Året før var der i gennemsnit 29 børn. Der har især været en stigning i antallet i efteråret 2023, som har betydet et højere gennemsnit i 2024. Regnskabet endte med et merforbrug på 3,3 mio. kr., hvoraf 0,4 mio. kr. var overført gæld fra tidligere år.

Antal børn og udgifter har været stigende de seneste seks år. Udgifterne på området er steget fra 4,3 mio. kr. i 2019 til 12 mio. kr. i 2024.

Med virkning fra budget 2025 har området fået ny tildelingsmodel, som tager udgangspunkt i antal børn i maj i året før. Modellen betyder en budgetudvidelse på 5,7 mio. kr. i 2025.



### Inklusion, PPR og Lettere behandling

Inklusion er en samlet enhed, der yder støtte både til dagtilbudsområdet og skoleområdet. Budgettet er derfor fordelt på sektor dagtilbud og sektor skoler. Inklusion består af psykologer, pædagogfaglige konsulenter, talehørekonsulenter og en læse- og flersprogskonsulent. Fra 2024 omfatter inklusion også et kommunalt behandlingstilbud til børn og unge der er i psykisk mistrivsel. Rebild Kommune har modtaget knap 1,5 mio. kr. i 2024 til oprettelse af det nye behandlingstilbud.

Samlet endte regnskab 2024 for Inklusion med et mindreforbrug på 1,5 mio. kr., som fordeler sig med 0 kr. på dagtilbudsområdet, 0,7 mio. kr. på PPR og 0,8 mio. kr. på kommunalt behandlingstilbud. Der indgår en overførsel på 0,5 mio. kr. fra tidligere år på PPR. Mindreforbruget i 2024 skyldes derfor primært, at det nye behandlingstilbud først kom rigtigt i gang 2. halvår 2024.

## Skoler

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Skoleafdelingen	344,7	352,2	7,5
Skoler	334,8	340,9	6,1
Skoleafd. Fællesområde	24,5	27,0	2,5
Skoler - Fællesområde	46,8	49,1	2,3
SFO - Fællesområde	-22,3	-22,1	0,2
Bavnebakkeskolen	50,1	50,9	0,7
Kilden	42,0	43,6	1,6
Haverslev - Ravnkilde Skole	8,9	9,6	0,6
Karensmindeskolen	44,7	43,0	-1,7
Læringscenter Himmerland inkl. takstindt	-1,2	-3,1	-1,9
LCH - Skole	12,5	10,8	-1,7
Takstindtægter - LCH	-13,7	-14,0	-0,3
Skørping Skole	79,8	83,6	3,9
Sortebakkeskolen	32,9	34,1	1,1
Suldrup Skole	27,4	26,5	-0,9
Øster Hornum Børneunivers	17,6	18,7	1,1
Vidt. Specialundervisning	8,0	7,0	-1,0
Inklusion og behandling	9,9	11,4	1,4

Det samlede skoleafdelingen viser et mindreforbrug på 7,5 mio. kr., inklusiv et overført mindreforbrug fra året før på 3,8 mio. kr.

Budgetterne på skolerne bliver årligt reguleret i forhold til antallet af elever pr. 5. september.

Ny struktur og ny tildelingsmodel  
Strukturen på skole- og dagtilbudsområdet blev ændret med virkning fra 01.08.2024 sådan at de dagtilbud der tidligere var forankret under skoleområdet blev flyttet til dagtilbudsområdet og SFO'en i Haverslev blev flyttet til Skoleområdet. Dermed blev dagtilbud i Bælum, Blenstrup og Øster Hornum der tidligere var ledelsesmæssigt forankret under skoleområdet flyttet. Skoleafdeling Blenstrup under Kilden, er lukket pr.

31.7.2024 og efterfølgende opstartet som privatskole.

Skoleafdeling Bælum under Kilden lukker pr. 31.7.2025.

Samtidig med den nye struktur blev indført nye modeller for tildeling af budget. Tildelingsmodellen til skoleområdet er baseret på en gradueret elevtildeling i 4 takster og en elevtildeling baseret på socioøkonomi.

### Skoler

Det handler om vores skoler og skolefritidsordninger (SFO) og alt hvad der hører derunder for eksempel specialundervisning og skolekørsel. Området er politisk styret af Børne- og Familieudvalget

Regnskab 2024 er dermed baseret på 7/12 efter de gamle tildelingsmodeller og 5/12 efter de nye modeller.

### Skoler

Området skoler ender med et samlet mindreforbrug på 6,1 mio. kr. inklusive skoleafd. fællesområde. På fællesområdet er der et mindreforbrug på 2,5 mio. kr., for skolerne isoleret set, giver det dermed et samlet mindreforbrug på 3,6 mio. kr. inkl. vidt. Specialundervisning.

Som det fremgår af ovenstående, er der forskel skolerne imellem og udsvingene er mellem 1,9 mio. kr. i merforbrug til 3,9 mio. kr. i mindreforbrug. Skolerne har arbejdet målrettet på at skabe balance i økonomien, men er fortsat udfordret af antallet af elever der har behov for ekstra støtte og antallet af elever der visiteres til specialtilbud.

Bavnebakkeskolen og Karensmindeskolen har i 2024 fået hhv. indhentet og mindsket et overført merforbrug på hhv. 2,5 mio. kr. og 2,4 Mio. kr. i 2024.

Skørping skole har ved regnskab 2024 et mindreforbrug på 3,9 mio. kr., som er resultatet af flere års tilbageholdenhed i særligt AK og Skoven.

I 2024 har skoleområdet overdraget 24,3 mio. kr. i budget til Ejendomme og udearealer, sammen med ansvaret for ejendomsdrift.

Elevtal	Ultimo 2023	Ultimo 2024
Bavnebakkeskolen	793	841
Haverslev Skole	129	119
Karensmindeskolen	711	719
Kilden	437	388
Blensstrupafdelingen	52	-
Bælumafdelingen	52	46
Terndrupafdelingen	333	342
Skørping Skole	728	708
Sortebakkeskolen	421	417
Suldrup Skole	291	307
Øster Hornum Skole	134	141
Total	3.644	3.640

(Elevtal inklusiv specialklasse- og modtageelever)

### Læringscenter Himmerland

Læringscenter Himmerland var en specialskole efter Folkeskolelovens § 20 stk. 2, tilbuddet var opdelt i et skole- og SFO-tilbud. Derudover har tilbuddet siden 2016 rummet et særligt dagtilbud efter Barnets lov §83.

Læringscenter Himmerland er nedlukket pr. 31.7.2024. Skole og SFO tilbuddene er flyttet til Suldrup Skole (V-klasserne) og dagtilbuddet til Fuglereden.



### Vidtgående specialundervisning

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

Den vidtgående specialundervisning viser et merforbrug på 1,0 mio. kr. I forbindelse med oprettelsen af V-klasserne i Suldrup, er V-klasse tilbuddet nu lagt direkte ind under det vidtgående

de specialområde, og derfor ser området mindre ud end tidligere. Da eleverne gik på det nu nedlukkende Læringscenter Himmerland, havde LCH eget budget og indtægtsbudget. Indtægtsbudgettet var hvert år et negativt beløb, som skulle dækkes ind af de takstindtægter som kom i forbindelse med visiteringen til tilbuddet. Hvert år har der derfor været en intern fakturering for køb af pladser i LCH, som er betalt fra det vidtgående specialområde.

Nu bliver V-klasserne drevet direkte fra det vidtgående specialområde, og budgettet der tidligere blev brugt til at købe pladser i LCH er lagt ud til V-klasserne fra det vidtgående specialområde, så området nu ser mindre ud, men omvendt kommer der ikke løbende en opkrævning for køb af pladserne i V-klasserne, da de bliver drevet direkte under det vidtgående specialområde nu.

Inklusion, PPR og lettere behandling  
Inklusion, PPR og lettere behandling er en samlet enhed, der yder støtte både til dagtilbudsområdet og skoleområdet. Budgettet er derfor fordelt på sektor dagtilbud og sektor skoler. Inklusion består af psykologer, pædagogfaglige konsulenter, tale-hørekonsulenter og en læse-og flersprogs konsulent. Fra 2024 omfatter inklusion også et kommunalt behandlingstilbud til børn og unge der er i psykisk mistrivsel. Rebild Kommune har modtaget knap 1,5 mio. kr. i 2024 til oprettelse af det nye behandlingstilbud.

Samlet ender regnskab for Inklusion, PPR og lettere behandling med et mindreforbrug på 1,5 mio. kr., som fordeler sig med 0 kr. på dagtilbudsområdet, 0,7 mio. kr. på PPR og 0,8 mio. kr. på kommunalt behandlingstilbud. Der indgår en overførsel på 0,5 mio. kr. fra tidligere år på PPR. Mindreforbruget i 2024 skyldes derfor primært, at det nye behandlingstilbud først kom rigtigt i gang 2. halvår 2024.

## Skolernes fællesområde

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Skoleafd. Fællesområde	24,5	27,0	2,5
Skoler - Fællesområde	46,8	49,2	2,3
Fællesudgifter - skolevæsen	5,6	8,6	2,9
Syge- og hjemmeundervisning	0,5	0,5	0,0
Bet. til/fra off.myndigheder - Skoler	1,9	1,9	0,0
Bidrag til statslig og private skoler	14,2	14,2	0,0
Efterskoler og ungdomskostskoler	7,7	7,7	0,0
Transport	16,3	15,4	-0,9
Kompetenceudv. af lærer og pædagoger	0,3	0,8	0,5
Kompetenceudv. Af nye ledere	0,0	-0,1	-0,1
Projekt læselyst	0,0	0,0	0,0
Ukraine	0,3	0,3	0,0
SFO - Fællesområde	-22,3	-22,1	0,2
Søskenderabat	8,4	8,4	0,0
Fripladser	3,3	3,3	0,0
Fællesudgifter - SFO	0,0	0,2	0,2
Bet. til/fra off.myndigheder - SFO	-1,0	-1,0	0,0
Forældrebetaling	-30,9	-30,9	0,0
Forældrebetaling SFO2	-2,1	-2,1	0,0

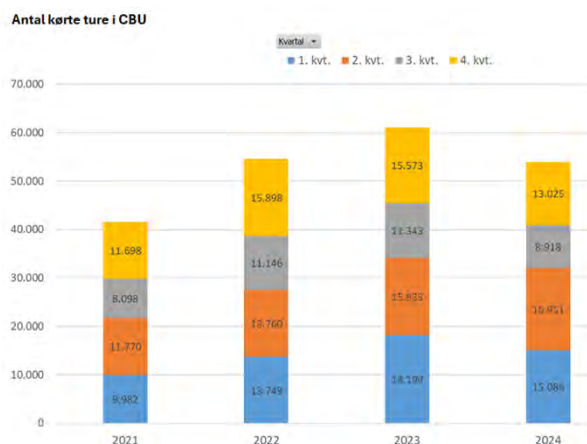
På skolernes fællesområde er der et mindreforbrug på 2,5 mio. kr.

Fællesudgifter – skolevæsen dækker blandt andet over udgifter til puljen Fremtidens Folkeskole, udviklingspulje, Skole IT og SSP-samarbejde.

Betaling til og fra offentlige myndigheder er betaling for elever, der benytter det frie skolevalg og går i skole i en anden kommune end bopælskommunen. I 2024 er der betalt 13,4 mio. kr. til elever i andre kommuners skoler, svarende til 174 elever i gennemsnit over året. Tilsvarende er der 11,5 mio. kr. i indtægter fra andre kommuners elever i Rebild, svarende til 149 elever i gennemsnit. Området reguleres årligt til elevtallet pr. 5. september sammen med reguleringen på vores egne skoler.

Transport dækker over skolekørsel, blandt andet med lokale NT-busruter, taxakørsel ved trafikfarlige veje eller kørsel med elever til specialskoler. På området har der i 2024 været et merforbrug på 0,9 mio. kr. til trods for, at der er arbejdet meget målrettet på at nedbringe antallet af

kørsler, men området er udfordret af prisstigninger.

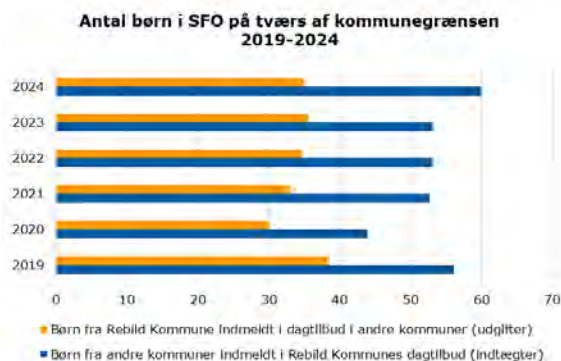


## SFO – Fællesområde

På området har der været et samlet mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

Der har i 2024 været 60 børn fra andre kommuner i vores SFO'er, mens kun 35 børn fra Rebild Kommune har været i SFO i andre kommuner.

Forældrebetaling, fripladser, søskendetilskud, tilskud til private og mellemkommunale betalinger budgetreguleres efter aktiviteten.

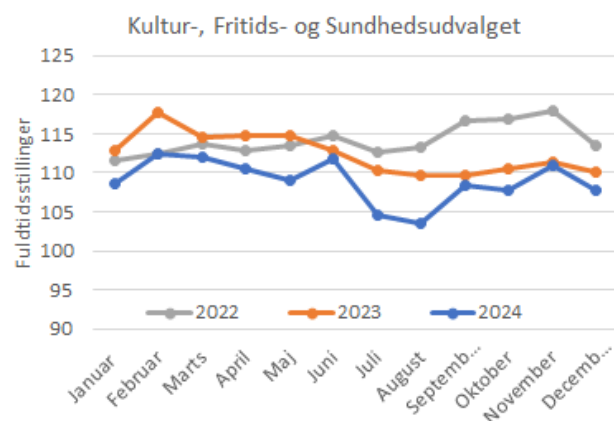
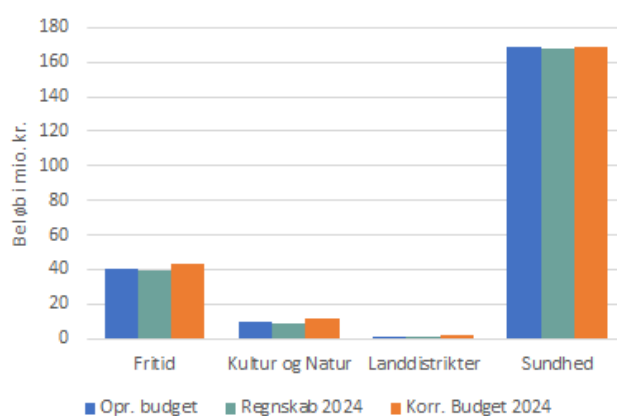




## Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalget

Regnskab 2024 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2023	Tillægsbevillinger	Korr. Budget	Regnskab 2024	Rest korr. budget
<b>Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalget</b>	<b>220,3</b>	<b>9,1</b>	<b>-4,2</b>	<b>225,2</b>	<b>216,1</b>	<b>9,1 ↑</b>
Fritid	40,8	3,5	-1,3	43,0	39,4	3,6 ↑
Kultur og Natur	10,2	2,5	-1,3	11,4	8,5	3,0 ↑
Landdistrikter	1,0	0,6	0,0	1,6	0,9	0,7 ↑
Sundhed	168,3	2,5	-1,6	169,2	167,3	1,9 ↑

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.



### Kultur-, Fritids og Sundhedsudvalget

Kultur-, Fritids og Sundhedsudvalget har i alt fået overført 9,1 mio. kr. i mindreforbrug fra regnskab 2023.

Regnskabet er endt med et forbrug på i alt 216,1 mio. kr. med en samlet afvigelse for udvalget på 9,1 mio. i mindreforbrug.

I løbet af 2024 blev der samlet flyttet 4,2 mio. kr. til Ejendomme og udearealer fra Kultur-, Fritids og Sundhedsudvalget.

## Fritid

Sektor Fritid udviser et samlet mindreforbrug på 3,6 mio. kr. i 2024, hvilket skal ses i lyset af overført mindreforbrug på 3,5 mio. kr. fra 2023.

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
<b>FRITID</b>	<b>39,4</b>	<b>43,0</b>	<b>3,6</b>
<b>K og F Afdelingen</b>	<b>21,1</b>	<b>24,0</b>	<b>2,9</b>
Stadion idrætsanlæg	0,1	8,8	8,8
Tilskud idræts- og svømmehaller	9,0	0,6	-8,5
Folkeoplysning - fælles formål	0,0	0,0	0,0
Fritidsområdet og præmiering	0,1	0,4	0,3
Folkeoplysende voksenundervisning	0,7	0,9	0,2
Frivilligt folkeopl. Foreningsarbejde	1,9	1,9	0,0
Lokaletilskud - Foreningsarbejde	8,3	9,9	1,6
Frivilligcenter	0,3	0,3	0,0
Lokalebooking system	0,3	0,4	0,2
DGI-samarbejde - KFU 11.03.20 pkt. 27	0,3	0,8	0,5
<b>Folkebiblioteket</b>	<b>9,9</b>	<b>10,1</b>	<b>0,2</b>
<b>Naturskolen</b>	<b>0,8</b>	<b>0,9</b>	<b>0,1</b>
<b>Ungdomsskolen</b>	<b>7,6</b>	<b>8,1</b>	<b>0,4</b>

Mindreforbruget er fordelt med 2,9 mio. kr. på fællesområderne, 0,2 mio. på Folkebiblioteket, 0,1 mio. på Naturskolen og 0,4 mio. på Ungdomsskolen.

Tilskud til haller og idrætsanlæg  
 Områderne Stadion idrætsanlæg samt Tilskud Idræts- og svømmehaller skal ses samlet.

Udgifterne består hovedsageligt af tilskud, der udbetales til de selvejende haller beliggende i kommunen. Tilskuddene gives til:

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

På området er der et samlet mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Indeholdt i årets resultat er et overført mindreforbrug fra 2023 på 0,5 mio. kr.

Folkeoplysning og Fritidsområdet  
 Det samlede resultat for området blev i 2024 et samlet mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

På området er der i 2024 bl.a. udbetalt lovpligtige tilskud efter Folkeoplysningsloven.

Kultur og fritid – fuld af sunde oplevelser

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

På fritidsområder er der et restbudget på 0,3 mio. kr., hvilket svarer til overførslen de seneste 2 år. Midlerne indenfor området fordeles af udvalget efter indstilling fra Fritidsrådet.

Folkeoplysende voksenundervisning modtog i 2024 samlet et tilskud på 0,7 mio. kr. Et tilskud der gives til de oplysningsforbund, der opererer i kommunen og modtager støtte til undervisning og lokaleudgifter. I 2024 er der et mindreforbrug på 0,2 mio. på området.

Til frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde (aktivitetsstøtte og tilskud til lederuddannelse), er der udbetalt tilskud på 1,9 mio. kr. Støtten udbetales til foreningerne på baggrund af ansøgninger. Resultatet for 2024 er et regnskab der balancerer med det tildelte budget.

Lokaletilskud

Området lokaletilskud kom ud af 2024 med et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. Årets resultat indeholder et overført mindreforbrug fra 2023 på 1,0 mio. kr.

Der er i 2024 udbetalt i alt 8,1 mio. kr. i aconto lokaletilskud for 2024, samt efterregulering for 2023. Herudover er der udbetalt 0,3 mio. kr. til bl.a. mål, net og kridt.

Der opkræves gebyr for brug af kommunens lokaler. Den samlede indtægt ved gebyr for brug af lokaler udgjorde i 2024 i alt 0,1 mio. kr.

Der er i 2024 foretaget en genberegning af lokaletilskuddet for 2023, sådan at den endelige udbetaling af lokaletilskuddet i 2023 svarer til 80% af foreningernes godkendte lokaleudgifter.

Der er i 2024 udbetalt et aconto lokaletilskud på 80,7% af de tilskudsberettigede lokaleudgifter.

En eventuel efterregulering af tilskuddet for 2024, vil ske i forbindelse med udbetaling af til-

skud for 2. halvår 2025. Først herefter kan den endelige refusionsprocent for 2024 opgøres.

#### Lokalebooking

Som et element i den kommunale digitaliseringsstrategi, skal udlån af lokaler til foreninger og private omlægges til digital selvbetjening. For at understøtte dette er der afsat midler til anskaffelse, implementering og drift af et system til lokalebooking. Samtidig er der afsat midler til et låsesystem der kan benyttes til de digitalt bookede lokaler. Der var i 2024 afsat 0,2 mio. kr. til årlig drift.

Det samlede mindreforbrug på 0,2 mio. kr. forventes overført til 2025 til finansiering af adgangskontrol/låsesystem.

#### DGI -samarbejde

I 2020 blev der indgået et samarbejde mellem DGI og Rebild Kommune om ansættelse af en foreningskonsulent. Der blev indgået en samarbejdsaftale for 3 år med opstart medio 2020. På baggrund af de opnåede resultater er aftalen blevet forlænget med yderligere 3 år, sådan at aftalen nu løber til medio 2026.

Udgifterne til foreningskonsulenten fordeles ligeledes mellem Rebild Kommune og DGI. De årlige kommunale udgifter er på 0,3 mio. kr.

Finansieringen af disse udgifter er fundet indenfor sektoren i form af overførte beløb. Mindreforbruget ultimo 2024 udgør 0,5 mio. kr. Dette mindreforbrug skal bruges til finansiering af udgifterne til foreningskonsulenten i den resterende aftaleperiode hvorfor beløbet forventes overført til 2025.

#### Folkebiblioteket



Folkebiblioteket kom ud af 2024 med et mindreforbrug på 0,2 mio.

Folkebibliotekets budget er i 2024 reduceret med 0,8 mio. Beløbet på 0,8 mio. er overført til Ejendomme og udearealer i forbindelse med at de har overtaget opgaven vedrørende bygningsdrift og vedligehold.

Mindreforbruget i 2024 fremkommer grundet lederskift samt tilbageholdenhed i forbindelse med vikardækning ved sygdom.

Folkebiblioteket driver biblioteksfilialer i Nørager, Skørping, Støvring og Terndrup samt en bogbus.

#### Naturskolen

Naturskolens resultat for 2024 er et mindreforbrug på 0,1 mio.

#### Ungdomsskolen

Ungdomsskolen består af 3 ungecentre beliggende i Nørager, Skørping og Støvring. Herudover drives der satellitter i Terndrup og Suldrup. Ungdomsskolens resultat for 2024 er et mindreforbrug på 0,4 mio. Der er søgt eksterne projektmidler til nye projekter i 2025, hvor det overførte budgetbeløb forventes at indgå som Ungdomsskolens egenfinansiering.

Ungdomsskolen har i 2024 fået overført 0,3 mio. fra regnskab 2023.

## Kultur og natur

Kultur og natur viste et samlet mindreforbrug på 3,0 mio. kr. Indeholdt i regnskabsresultatet er en samlet overførsel på 2,3 mio. kr. fra 2023. Mindreforbruget er fordelt på fællesområderne med 2,9 mio. kr. og venskabsbysamarbejde med 0,1 mio. kr.

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
<b>KULTUR OG NATUR</b>	<b>8,5</b>	<b>11,4</b>	<b>3,0</b>
<b>Center Sundhed, Kultur og Fritid</b>	<b>4,2</b>	<b>7,1</b>	<b>2,9</b>
Museer	1,5	2,5	1,0
Kulturelle tilskud og aktiviteter	1,3	2,3	1,0
Kultur og Medborgerhuse	1,3	1,6	0,3
Højskolen - drift af hovedbygningen	0,0	0,0	0,0
Fritidspas	0,1	0,3	0,3
Brugsretsaftaler	0,0	0,3	0,3
<b>Kulturskolen</b>	<b>4,2</b>	<b>4,2</b>	<b>0,0</b>
Musikskole	4,0	4,2	0,3
Billedskole	0,3	-0,1	-0,4
Voksenundervisning	0,0	0,0	0,0
<b>Fællescenter Sekretariatet</b>	<b>0,0</b>	<b>0,2</b>	<b>0,1</b>
Venskabsby samarbejde	0,0	0,2	0,1

Museer

Resultatet for 2023 er et mindreforbrug på 1,0 mio. kr., heraf er 0,7 mio. kr. overført fra år 2023.

Regnskab 2024

Museer	1.609.330
Nordjyllands Historiske Museum	1.205.000
Spillemandsmuseer i Rebild	312.260
Bælum Møllelaug	16.500
Museumsforeningen for støvring og ome	6.000
Lokalhistoriske arkiver	68.179

(Brutto før kommunal momsaflyftning)

I 2024 er der i alt udbetalt 1,6 mio. kr. i støtte til driften af de forskellige museer i kommunen.

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

Støtte til kulturelle aktiviteter.

Det samlede budget til kulturelle aktiviteter udgjorde i 2024 i alt 2,3 mio. kr. Heraf var 0,9 mio. kr. overført fra 2023.

Rebild Kommune har i 2024 udbetalte støtte til forskellige kulturelle arrangementer for 1,2 mio. kr., hvorfor der er et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. på området. De store overførsler skyldes ho-

vedsageligt udskudte aktiviteter efter Corona, samt at der har været udvist tilbageholdenhed jf. udmeldingerne fra byrådet. Der er i 2024 udbetalt tilskud til forskellige kulturelle aktiviteter jf. nedenstående oversigt.

”Derudad” er tilskud til formidling af kulturelle

Kulturelle tilskud og aktiviteter	1.312.325
Derudaf	148.000
Kulturelle aktiviteter	290.742
Bidrag til kulturaftalen Nordjylland	97.811
Kulturrådet	304.270
Udviklingskonsulent	370.142
Udvikling/møder/kurser m.m	101.360

tilbud i kommunen.

Kulturelle aktiviteter dækker bl.a. over tilskud til Opera i Rebild jf. den indgåede samarbejdsaf-tale. Kulturrådet udbetaler støtte til forskellige løbende kulturelle aktiviteter, nye udviklingstil-tag og kulturuger.

Kultur- og medborgerhuse

Kulturrådet - eksempler på tilskud	326.550
Hermund Bang, 2024	35.000
Kig Ind - årsprogram	30.000
Rebild DOX 2025	30.000
Alletiders familieteater	25.000
Skørping Kulturforening	16.000
Stubhuset	15.000
Rebild musikforening	15.000
Rebild Musikforening	15.000
Skørping Musikstation - 5 koncerter	15.000
Tilskud kulturuger 2024	12.000
Kultur møllen - 4 koncerter	12.000
Projekt sortsyn - 3 koncerter	12.000
Kællingesten tour	11.000
Øvrige tilskud	83.550

(Brutto før kommunal momsaflyftning)

Området vedrører tilskud til Kultur og medbor-gerhuse. Resultatet for 2024 er et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Resultatet er inklusiv et overført mindreforbrug fra 2023 på 0,2 mio. kr.

Budgettet er i 2024 reduceret med 1,1 mio.

Reduktionen på 1,1 mio. er overført til Ejen-domme og udearealer i forbindelse med at de har overtaget opgaver vedrørende bygningsdrift og vedligehold.

Der er i 2024 udbetalt i alt 1,3 mio. kr. i driftstilskud til Kultur- og medborgerhuse der er be-liggende i kommunen:

- Kig Ind – Nørager
- Kulturstationen – Skørping

- Medborgerhuset – Terndrup
- Stubhuset – Støvring
- Medborgerhuset – Haverslev
- Aktivitetshuset i Terndrup

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

#### Fritidspas

Formålet er at støtte de børn og unge som af sociale, økonomiske og sundhedsmæssige årsager ellers ikke vil have mulighed for at deltage i foreningslivet.

Indeholdt i mindreforbruget på 0,3 mio. kr. er en overførsel fra 2023 på 0,2 mio. kr.

#### Brugsrets aftaler

Budgetbeløbet på området består af midler overført fra 2023. Beløbet er disponeret til arbejdet med brugsrets aftaler, og der er afholdt udgifter der endnu ikke er afregnet. Forventningerne er at arbejdet med brugsrets aftaler vil fortsætte i 2025.

#### Kulturskolen

Kulturskolen kom ud af regnskab 2024 med et merforbrug på kr. 49.000. I resultatet indgår et overført mindreforbrug fra 2023 på kr. 40.000.



#### Venskabsbysamarbejde

I forbindelse med vedtagelse af budgettet for 2023 blev det besluttet at nedlægge venskabsbysamarbejdet senest med udgangen af 2024. Tidligere afsatte midler til venskabsbysamarbejdet er bibeholdt under området. Venskabsbyarbejdsgruppen har i 2024 haft mulighed for at disponere over de overførte midler på kr. 150.000.

Økonomiudvalget har på deres møde i februar 2025 besluttet at restbudgettet indenfor venskabsbysamarbejdet skal overdrages til Foreningen Gelenaus Venner. Beslutningen indebærer at restbudgettet på kr. 129.000 udbetales til foreningen over 5 år, første gang i 2025.

Beløbet overføres derfor til fremtidige udbetalinger til foreningen.



## Landdistrikter

Området vedrørende Landdistrikter, har i 2024 haft et samlet mindreforbrug på 0,7 mio. kr. inklusive et overført mindreforbrug fra 2023 på 0,6 mio. kr.

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
<b>LANDDISTRIKTER</b>	<b>0,9</b>	<b>1,6</b>	<b>0,7</b>
Forsamlingshuse - tilskud	0,4	0,4	0,0
Landsbypulje - fast tilskud	0,2	0,2	0,0
Projektpulje	0,1	0,0	-0,1
Landsbyråd	0,0	0,1	0,0
Landdistriktskonsulent	0,0	0,1	0,1
LAG-Himmerland - tilskud til adm.	0,1	0,1	0,0
Bredbåndspulje, landdistrikter	0,1	0,6	0,5

### Forsamlingshuse – tilskud

Der udbetales, jf. Kultur og Fritidsudvalgets beslutning, et fast årligt tilskud på kr. 20.800 til hver af de 23 forsamlingshuse.

### Landsbypuljen – faste tilskud

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

Der er i 2024 udbetalt et fast tilskud på 3.000 kr. pr. forening samt et tilskud på 37 kr. pr. husstand i byen. Tilskuddet pr. husstand fastsættes ud fra det afsatte budget på området.

### Projektpulje og Landsbyråd

Ud over drift af landsbyrådet er der i 2024 afholdt udgifter til et større indkøb af blomsterløg der er nedsat af frivillige i kommunens landsbyer.

### LAG-Himmerland

Rebild og Mariagerfjord kommune har indgået et samarbejde og at yde et driftstilskud til LAG-Himmerland. Aftalen løbet til og med 2028. Rebild Kommunes årlige bidrag udgør kr. 60.000.

### Bredbåndspulje.

Budgettet på dette område er afsat som tilskud til udrulning af bredbånd.

Der er i 2024 et oprindeligt budget på 0,2 mio. kr. samt et overført mindreforbrug fra tidligere år på 0,4 mio. kr.

Der udbetales kr. 2.000 pr. installation og der er i 2024 udbetalt tilskud til 63 installationer med i alt Kr. 126.000. Der er derfor et mindreforbrug ultimo 2024 på 0,5 mio. kr.

Der er pt. bevilget, men endnu ikke udbetalt, tilskud til 25 nye installationer, og der åbnes for en ny ansøgningsrunde i marts 2025.

## Sundhed

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
<b>Sundhed</b>	<b>167,3</b>	<b>169,2</b>	<b>1,9</b>
Kommunal medfinansiering	111,6	108,7	-3,0
Andre sundhedsudgifter, heraf	1,7	2,3	0,6
Frivilligt socialt arbejde §18	1,2	1,2	0,0
Sundhed - Fællesområde	2,8	2,9	0,0
Forebyggende indsatser	9,2	10,1	0,9
Rusmiddelteam	2,5	2,4	-0,1
Rehabilitering	1,9	2,1	0,2
Træning	4,8	5,9	1,1
Vederlagsfri fysioterapi	8,0	8,1	0,1
Særlige indsatser	-0,3	1,2	1,5
Sundhedsplejen	8,0	7,9	-0,1
Tandplejen	15,9	16,4	0,5

Sundhedsområdet brugte i 2024 i alt 167,3 mio. kr. hvilket medfører et mindreforbrug på 1,9 mio. og en afvigelse svarende til 1,1% i forhold til det korrigerede budget. Sundhed havde i 2024 fået overført et mindreforbrug på 2,5 mio. kr. fra 2023.

**Medfinansiering til sundhedsvæsenet**  
Den kommunale medfinansiering af sundhedsvæsenet er afregning for Rebild Kommunes andel af udgifterne, når borgere fra Rebild Kommune bliver indlagt, skal på lægebesøg eller på hospice.

I 2024 blev der brugt 3,0 mio. kr. mere end der var afsat budget til på området. En stor del af forklaringen hertil er at de variable udgifter til specialiseret genoptræning og hospice blev højere i 2024 end tidligere år.

### Rehabilitering

Rehabiliteringscentret har til formål at forebygge indlæggelser og genindlæggelser. Midlet til at opnå dette er intensive rehabiliteringsforløb, skræddersyet til den enkelte borgers behov.

I 2024 har området brugt 0,2 mio. kr. mindre end budgettet.

### Sunde borgere

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

### Sundhed – fællesområde

På fællesområdet ligger driften af sundhedscentret, ledelse, ledelsesinformation samt hjerneskadekoordinator. Der er flyttet ca. 0,9 mio. kr. til Ejendomme og Udearealer i løbet af 2024.

I 2024 var der balance på fællesområdet. Det betyder at fællesområdet har indhente et overført merforbrug på 0,5 mio. kr. allerede i løbet af 2024.

### Genoptræning – privat og kommunal

I 2024 har de private leverandører af genoptræning leveret ca. 60,6% af det samlede antal træningstimer.

Kommunal vs. privat træning rullende år



Udviklingen i antallet af træningstimer har i løbet af 2024 været faldende sammenlignet med tidligere år. Der blev samlet brugt 1,1 mio. kr. mindre end det korrigerede budget i 2024 på

Træningstimer - udvikling pr. måned



træningsområdet. En del af forklaringen på mindreforbruget er, at genoptræningsforløbene er blevet optimeret, med fokus på selvtræning og superviseret genoptræningsforløb.

Det bemærkes, at træningsområdet fik overført et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. fra 2023.



#### Vederlagsfri fysioterapi

I 2024 blev der brugt 0,1 mio. kr. mindre på vederlagsfri fysioterapi end der var budget til på området.

Området er generelt svært regulerbart, da antallet af patienter afgøres af de praktiserende læger, mens fysioterapiens behandlingsvarighed og frekvensen fastlægges af den udførende fysioterapeut.

#### Forebyggende indsatser

Rebild Kommune tilbyder borgerne en række forebyggende indsatser, heriblandt forebyggende hjemmebesøg, forebyggelse for kronikere, kræftpakker, mental sundhed og ernæring. I 2024 blev der brugt ca. 9,2 mio. kr., hvilket er ca. 0,9 mio. kr. mindre end budgettet.

Det bemærkes at der blev overført et mindrefor-

brug på 1,1 mio. kr. fra 2023.

Figuren viser en alderspyramide for de borgere der i 2024 har modtaget forebyggende indsatser i form af enten sorgbesøg, forebyggende hjemmebesøg eller 75 års telefonopkald.

#### Særlige indsatser

Rebild Kommune afprøver løbende flere sundhedsprojekter, nogle af projekterne er tidsbegrænsede og finansieret via tilskudsmidler, andre er internt bevilget.

I 2024 var flere af projekterne flerårige, herunder Sundhedsklynger, Styrket kroniker indsats, ud af afhængigheden og Røgfri Psykiatri.

Fordi flere af projekterne strækker sig over flere år, samtidig med at tilskud gives på forhånd, blev der i 2024 et mindreforbrug på i alt 1,5 mio. kr. på de særlige indsatser og der blev overført et mindreforbrug fra 2023 på 1,2 mio. kr.

#### Sundhedsplejen

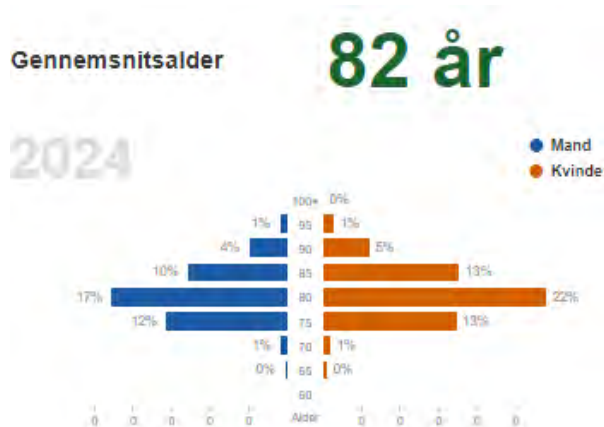
Regnskabet for sundhedsplejen for 2024 viser et merforbrug på 0,1 mio. kr.

Sundhedsplejen fik overført et merforbrug fra 2023 på 0,4 mio. kr.

Dermed har Sundhedsplejen fulgt den økonomiske fler-årige handleplan og indhentet over halvdelen af det overførte merforbrug.

#### Tandplejen

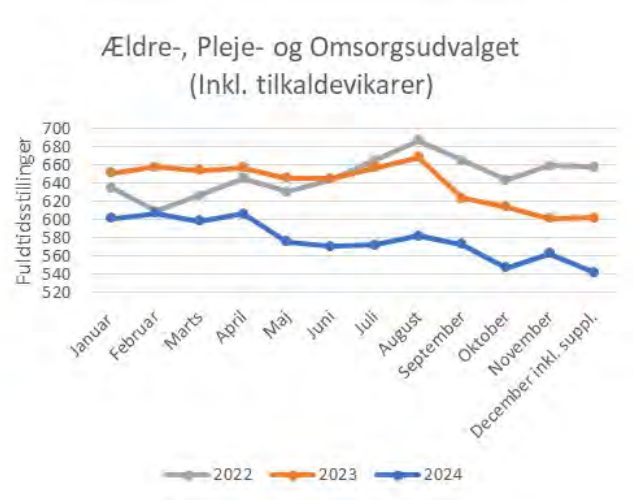
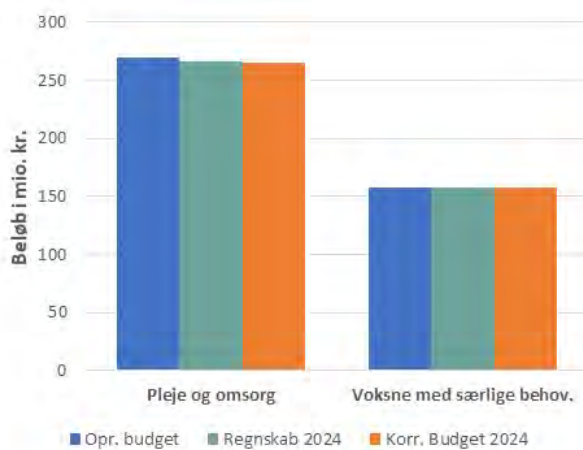
Tandplejen har brugt 0,5 mio. kr. mindre end budgettet i 2024. Mindreforbruget svarer til det overførte mindreforbrug fra 2023.



## Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget

Regnskab 2024 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2023	Tillægsbevillinger	Korr. Budget	Regnskab 2024	Rest korr. budget
<b>Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget</b>	<b>427,0</b>	<b>0,9</b>	<b>-4,7</b>	<b>423,2</b>	<b>424,2</b>	<b>-1,0</b> ↓
Pleje og omsorg	269,5	0,7	-4,9	265,3	266,5	-1,2 ↓
Voksne med særlige behov.	157,4	0,2	0,2	157,9	157,7	0,2 ↑

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.



Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget har i alt fået overført 0,9 mio. kr. i merforbrug fra regnskab 2023. Regnskabet er endt på i alt 424,2 mio. kr. med en samlet afvigelse for udvalget på 1,9 mio. i merforbrug eksklusiv overførsler. I 2024 er der samlet flyttet 9,5 mio. kr. til Ejendomme og udearealer fra Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget.

Tillægsbevillingerne vedrører Friplejehjemmet, hvor budgettet tilpasses via en afsat pulje på økonomiudvalgets område.

I 2024 er stillingstallet faldet fra 601 fuldtidsstillinger til 542 fuldtidsstillinger. Dette skyldes blandt andet nedlukning af ældrecentre samt tilpasning af forbruget til budget.

## Pleje og Omsorg

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Pleje og Omsorg	266,5	265,3	-1,2
Pleje og Omsorg - fælles	10,0	13,9	3,9
Elever	9,8	9,1	-0,7
Ældrecentre	105,5	109,7	4,1
Ældrecentre - Fællesområde	5,2	14,1	8,9
Bælum/Terndrup	24,1	24,9	0,8
Rørbæk ÆC	8,9	8,1	-0,8
Skørping ÆC	15,2	13,8	-1,4
Støvring/Ø.Hornum ÆC	12,6	10,9	-1,7
Ådalscenteret	27,2	26,7	-0,5
Suldrup/Haverslev ÆC	12,3	11,0	-1,2
Friplejehjem	10,0	10,0	0,0
Lejetab	7,4	2,7	-4,7
Hjemmepleje	74,3	70,6	-3,7
Hjemmedistrikt Vest	22,2	21,3	-1,0
Hjemmedistrikt Syd	18,3	15,4	-2,8
Hjemmedistrikt Øst	16,6	14,2	-2,5
Hjemmepleje fællesområde	3,0	4,7	1,8
Klippekort til hjemmeboende	0,4	1,2	0,7
Privat leverandører	13,8	13,8	0,0
Sygepleje	18,7	19,8	1,0
Sygeplejens Akut- og rehabi	22,9	22,2	-0,7
Produktionskøkken	-0,3	0,0	0,3
Teknisk service og hjælpemid	0,0	0,0	0,0
Hjælpemidler	17,0	17,7	0,7
Ældreboliger	-8,8	-10,3	-1,5

I 2024 har ældreområdet brugt 1,2 mio. kr. mere, end der har været budget til. Det svarer til en afvigelse på 0,5 pct. inklusive overførsler i forhold til korrigeret budget. Pleje og Omsorg havde en positiv overførsel på 0,9 mio. kr. fra 2023, hvoraf 0,5 mio. kr. tilfaldt Teknisk service og hjælpemiddeldepot, som overgik til Ejendomme og udearealer i 2024.

I 2024 var der:

- 8 Kommunale ældrecentre
- 1 Friplejehjem i Nørager
- 274 plejeboliger inkl. friplejehjem
- 94 ældreboliger, inkl. Svinget
- 10 aflastningsboliger
- 12 akutpladser

Hjemmeplejen, inkl. de private leverandører besøgte 1.253 borgere i eget hjem i løbet af 2024. Den udekørende sygepleje besøgte i alt 1.166 forskellige borgere i eget hjem i løbet af 2024.

Pleje og Omsorg – personlig pleje og praktisk hjælp

Ældreområdet yder primært hjælp til kommunens ældre borgere. Det drejer sig bl.a. om praktisk hjælp, personlig pleje, hjemmesygepleje og hjælpemidler. Udgifterne til drift af kommunens ældrecentre og ældreboliger ligger også her. Området er politisk styret af Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget.

Pleje og Omsorg - fælles

Fællesområdet havde i 2024 et mindreforbrug på 3,9 mio. kr. Mindreforbruget skyldes delvist at Center Pleje og Omsorg modtog puljemidler til indførelse af medbestemmende teams i hjemmeplejen i forbindelse med Ældrerformen 2025. Der er ved årets udgang 1,9 mio. kr. tilbage og omstillingen forventes gennemført i 2025. Derudover har Center Pleje og Omsorg modtaget 0,7 mio. kr. i refusion for særligt dyre enkeltsager. I 2024 er det lykkedes at udligne ubalancen fra 2023 ved at reducere pladserne på Sygeplejens Akut- og rehabiliteringstilbud fra 18 til 12 pladser.

Fællesområderne dækker blandt andet:

- Adm. Personale
- Tværgående IT-udgifter
- Kørsel til dagcentre
- Plejevederlag

Elever

I 2024 kom elevområdet ud med et merforbrug på 0,7 mio. kr. Dette kan tilskrives en forsinkelse af modtaget voksenlærlingerefusion.



## Ældrecentrene

Ældrecentrene har i 2024 et mindreforbrug på 4,1 mio. kr., hvilket primært skyldes overførsler fra 2023 samt indtægter på det mellemkommunale område. Ældrecentrene har haft en lav belægningsprocent i 2024 på ca. 74 pct. i gennemsnit. Den lave procent er påvirket af lukningen af Støvring Ældrecenter, Skørping Ældrecenter og Øster Hornum Ældrecenter.

## Nørager Friplejehjem

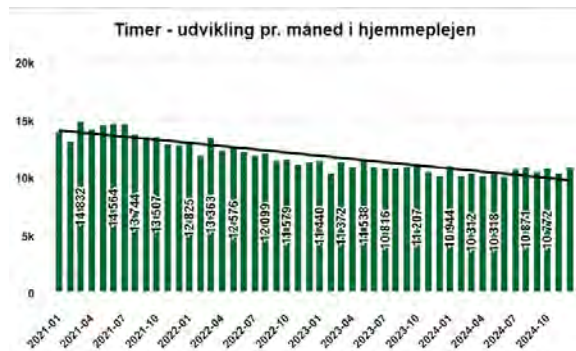
I 2024 har Rebild Kommune afregnet 10,0 mio. kr. til Nørager friplejehjem. Friplejehjemmet har plads til 40 beboere, og i løbet af 2024 har friplejehjemmet næsten været fuldt belagt. I 2024 var andelen af borgere fra Rebild kommune en smule lavere end sidste år.



## Hjemmeplejen

Den kommunale hjemmepleje kom ud med et merforbrug på 3,7 mio. kr. i 2024.

Merforbruget kan primært tilskrives hjemmeplejens personaletilpasning grundet faldende timetal fra 2023 til 2024. Faldet i timer har bl.a. medført øget udgifter til fratrædelser.



I Rebild kommune leverer de private leverandører ca. 19,3% af ydelserne. De private leverandører af personlig pleje og praktisk hjælp har i 2024 brugt 13,8 mio. kr.

## Klippekort

Klippekortene er blevet brugt til f.eks. ledsagelse, hjælp til indkøb, oplevelser og ture.

Der blev i 2024 brugt 0,4 mio. kr. på klippekort til de hjemmeboende borgere, som leveres af hjemmeplejen. Årsagen til mindre forbruget på 0,7 mio. kr. skyldes primært skærpelsen af målgruppen i forbindelse med visitering af borgere i 2023. Skærpelsen medfører et fortsat fald i antallet af borgere, der visiteres til klippekort, samt et generelt faldende antal timer i hjemmeplejen.



## Sygeplejen

Sygeplejen fungerer som bindeled mellem bl.a. sygehuset, hjemmeplejen og ældrecentrene. Sygeplejen består af den udekørende sygepleje og sygeplejeklinikkerne.

Sygeplejen har en fast budgetramme og regnskabet viser, at Sygeplejen har brugt 1 mio. kr. mindre end den faste budgetramme i 2024

Årsagen til mindreforbruget skal bl.a. findes i mindre udgifter til køb af sygeplejeartikler, idet sygeplejen har ændret arbejdsgang ved indkøb, samt øget indtægter fra regionen grundet opgaveløsning af dialysepatienter.

Sygeplejens akut og rehabiliteringstilbud  
Opgaven for sygeplejens akut- og rehabiliteringstilbud er forebyggelse af indlæggelser, og videre behandling og rehabilitering af patienter fra sygehusene. Organisatorisk er centersygeplejen og demenssygeplejen placeret her. Tilbuddet brugte i 2024 0,7 mio. kr. mere end afsat i budgettet.

Primo 2024 besluttede Ældre- Pleje- og Om-sorgsudvalget at reducere tilbuddets pladser fra 18 til 12 hvilket resulterede i en budgetreduktion på 3,5 mio. kr. Merforbruget skyldes processen med tilpasning af personale i 2024.

Teknisk service og hjælpemiddeldepot  
Teknisk service og hjælpemiddeldepot overgik i 2024 til Ejendomme og Udearealer.

#### Hjælpemidler

Under området for hjælpemidler ligger udgifter til blandt andet handicap biler, kropsbårne hjælpemidler samt inkontinens- og stomihjælpemidler.

I 2024 har Rebild kommune brugt 0,7 mio. kr. mindre end budgetteret på hjælpemiddelområdet.

#### Lejetab

Udgifterne til lejetab på boliger var i 2024 på 7,4 mio. kr. hvilket giver et merforbrug på 4,7 mio. kr. Lejetabet dækker over huslejudgifter til tomme eller lukkede plejeboliger, ældreboliger, aflastningsboliger samt akut- og rehabiliteringspladser. Merforbruget på lejetab skyldes primært arbejdet med lukning af ældrecentrene Støvring, Skørping, Øster Hornum samt Haverslev

Grafen nedenfor viser, at lejetabet på plejeboliger inkl. aflastningsboliger har været størst med i alt 5,2 mio. kr. Lejetabet på ældreboliger var 1,0 mio. kr. og lejetabet på akut- og rehabiliteringspladserne var ca. 1,2 mio. kr.



## Voksne med særlige behov

Mio. kr.	Regnskab	Korr. Budget	Rest budget
<b>Voksne med særlige behov.</b>	<b>157,7</b>	<b>157,9</b>	<b>0,2</b>
Voksne	154,2	152,9	-1,4
Bostøtte §85	10,9	12,2	1,2
§105/85 Bostøtte i botilbudslign. tilbud	49,5	46,4	-3,2
Botilbud, varige §108	40,8	40,6	-0,2
Botilbud, midlertidige §107	31,0	30,3	-0,7
Botilbud, Sociale problemer	3,0	5,1	2,1
Dagtilbud §103-104	15,3	14,3	-1,1
Ledsagelse og døvblinde	1,4	1,6	0,3
Merudgifter Voksne	0,5	0,4	-0,1
Undervisning - Voksne	0,5	1,1	0,6
Rådgivning og Rådgivningsinstitutioner	3,7	2,9	-0,7
BPA	15,7	13,2	-2,5
Refusioner SDE - Voksne	-18,1	-15,3	2,8
Socialfaglige tilbud, egen drift	2,5	2,9	0,3
Voksne Boformer, egen drift	0,9	2,1	1,3
Takstindtægter - Boformerne	-20,6	-20,7	0,0
Søparken	21,4	22,8	1,4

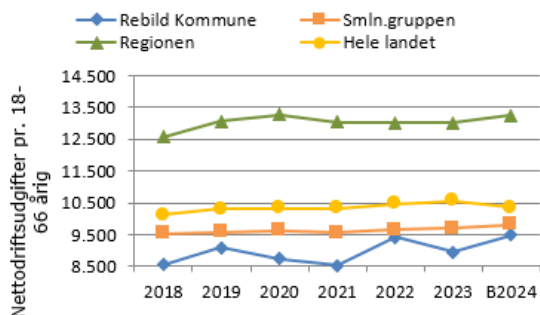
Området for voksne med særlige behov omfatter tilbud til voksne med handicap, psykiske lidelser og særlige sociale problemer. Der har i 2024 været et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

Voksne med særlige behov – eksklusive drift af egne tilbud

De samlede nettoudgifter på området eksklusive drift af egne tilbud blev i 2024 på 154,2 mio. kr., med et merforbrug på 1,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Der blev overført et mindreforbrug fra 2023 på 1 mio.kr.

Opdeles regnskabet i udgifter og indtægter, ses et merforbrug på udgifterne på 4,2 mio. kr., og en merindtægt på refusionsindtægterne på 2,8 mio.kr.

### Udgiftsniveau, voksne med særlige behov 2018-2024 (2024 priser)



### Voksne med særlige behov

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

Som forventet, grundet de socioøkonomiske faktorer, ligger gennemsnitsudgiften pr. 18–66 årige i Rebild kommune på niveau med sammenligningsgruppen, og lavt i forhold til regionen og hele landet. Vær opmærksom på, at der i illustration er brugt budgettal i 2024, og ikke de endelige regnskabstal.

2024 blev et år hvor tilgangen ikke voksede på det specialiserede voksenområde. Antallet af helårsforanstaltninger var i 2024 på 505 i lighed med 2023.

Antal helårs foranstaltninger	2021	2022	2023	2024
Støtte i borgers hjem	154	160	166	163
§105/85 Bostøtte i botilbudslign. tilbud	73	74	69	68
Botilbud	82	92	92	89
BPA - Borgerstyret Personlig Assistance	11	11	10	10
Dagtilbud	79	79	85	89
Ledsagelse og kontaktperson	86	85	83	86
<b>I alt</b>	<b>485</b>	<b>501</b>	<b>505</b>	<b>505</b>

Der var i året 63 sager fordelt på 75 borgere, som opfyldte kriteriet for særligt dyre enkeltsager.



Socialfaglige tilbud - drift af kommunens egne tilbud

Socialfaglige tilbud omfatter kommunens egne tilbud til både børn og voksne. På voksenområdet omfatter socialfaglige tilbud: Solgården, Ungetilbuddet Rafus Grande, Værestedet i Skørping, bostøtte i eget hjem samt støttekontaktpersonordningen.

Regnskabet endte med et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. på tilbuddene til voksne. Heri indgår et overført mindreforbrug fra tidligere år på 0,2 mio. kr. På tilbuddene til børn og unge var der et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. bl.a. som følge af merindskrivning.

### Boformen Søparken

Boformen Søparken er kommunens eget botilbud, hvor der er plads til 20 beboere. Tilbuddet indeholder desuden et dagtilbud.

I 2024 har der været et mindreforbrug på samlet 1,3 mio. kr. inkl. takstindtægter. Selve driften af tilbuddet stod for de 1,4 mio. kr. af mindreforbruget. Det bemærkes at Søparken til budget 2024 blev tilført et budgetbeløb på 5,0 mio. kr. og samtidigt blev reduceret med 1,0 mio. kr. gennem et overført merforbrug fra 2023.

Fratrækkes budgetbeløbet på de 5,0 mio. kr. og overførslen på 1,0 mio. kr. har Søparken samlet set brugt 2,6 mio. kr. for meget i forhold det oprindelige budget på området.

Der har i 2024 været en gennemsnitsbelægning på 72,9% på selve boformen Søparken.

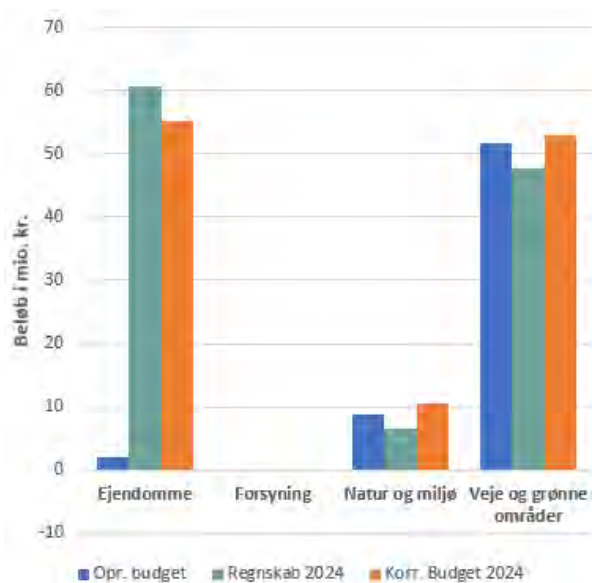




## Teknik- og Miljøudvalget

Regnskab 2024 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2023	Tillægsbevillinger	Korr. Budget	Regnskab 2024	Rest korr. budget
Teknik- og Miljøudvalget	62,6	2,4	53,6	118,7	115,0	3,7 ↑
Ejendomme	2,2	0,0	53,0	55,2	60,7	-5,5 ↓
Forsyning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0 ↑
Natur og miljø	8,8	1,7	-0,1	10,5	6,6	3,8 ↑
Veje og grønne områder	51,6	0,7	0,7	53,0	47,7	5,3 ↑

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.



### Teknik og Miljøudvalget

Teknik og Miljøudvalget har i alt fået overført 2,4 mio. kr. i mindreforbrug fra regnskab 2023. Regnskabet er endt på i alt 115,0 mio. kr. med en samlet afvigelse for udvalget på 3,7 mio. kr. i mindreforbrug.

I 2024 er der dannet det nye område Ejendomme & Udearealer. Området er i 2024 placeret under to sektorer; Ejendomme og Veje og grønne områder, hvilket giver et merforbrug på sektor Ejendomme og et mindreforbrug på sektor Veje og grønne områder.

Området "Forsyning" dækker over affaldsområdet, som fra 1.1.24 er selskabsoverdraget til Nordværk I/S, som fremover varetager affaldsindsamlingen i Rebild Kommune.

På området "Natur og Miljø" er størstedelen af mindreforbruget under skadedyrsbekæmpelsen, som ender med et mindreforbrug på 2,2 mio. kr.



## Veje og ejendomme

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Veje og ejendomme	108,4	108,2	-0,1
Ejendomme	60,7	55,2	-5,5
Byggeri	2,2	1,8	-0,4
Ejendomme & udearealer	58,5	53,4	-5,1
Veje og grønne områder	47,7	53,0	5,3
Vejvedligeholdelse	8,8	11,0	2,2
Vintertjeneste	10,4	7,1	-3,3
Kollektivtrafik	13,3	14,0	0,7
Ejendomme & udearealer	15,2	21,0	5,8

På området, Veje og ejendomme, har der i 2024 været udgifter for 108,4 mio. kr. hvilket giver et merforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

### Ejendomme

I 2024 har der været udgifter for 60,7 mio. kr. på området Ejendomme. I forhold til det korrigerede budget, giver dette et merforbrug på 5,5 mio. kr.

Under Ejendomme er der i 2024 lavet et nyt område; Ejendomme & udearealer. Området ligger også under sektor Veje og grønne områder i 2024.

### Ejendomme & udearealer

Det nye område Ejendomme & udearealer omfatter vedligeholdelse af kommunens bygninger og udearealer.

Heraf kan blandt andet nævnes pleje og vedligeholdelse af grønne områder og udearealer. Herunder klipning af plæne og rabatter og beskæring af træer, hække og buske.

Udvendige malerarbejder, tømrerarbejder på facadepartier, tage, legepladser mm.



### Vedligeholdte veje og ejendomme

Området handler om trafik og bygninger – drift og vedligehold. Om vedligehold af veje og snerydning, og pleje af de grønne områder i kommunen.

Området er politisk styret af Teknik- og miljøudvalget.

... Vidste du for resten, at vinterberedskabet alene uden nogen form for aktivitet koster 1,5 mio. om året.

Murerarbejder på facader og udvendige trappe-trin, udskiftning af gulvbelægninger, udskiftning af tekniske installationer og belysning.

I 2024 ligger Ejendomme og udearealer både under sektor Ejendomme og sektor Veje og grønne områder. På tværs af de to sektorer har der i 2024 været udgifter for 73,6 mio. kr. hvilket giver et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Ejendomme & udearealer	73,6	74,3	0,7
Ejendomme	58,5	53,4	-5,1
Veje og grønne områder	15,2	21,0	5,8

### Vejvedligeholdelse

Området dækker reparation og vedligeholdelse af veje herunder gadefejning og tømning af vejbrønde, gadebelysning, vejafvandingsbidrag mm.

I 2024 har der været udgifter for 8,8 mio. kr. I forhold til det korrigerede budget giver dette et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. I det korrigerede budget indgår en overførsel fra 2023 på 0,7 mio. kr.

### Vintertjeneste

I vinteren 2024 blev der kaldt ud til 64 saltninger på klasse 1 vejene og 47 saltninger på klasse 2 vejene. Udkaldene har omfattet både saltning, snerydning samt kombikørsel, hvor der sneryddes og saltes samtidig.

Priserne for lastbilkørsel er i 2024 blevet indeksreguleret med 18% i forhold til de oprindelige priser. Derudover har der været udbud på levering af salt i samarbejde med de øvrige nordjyske kommuner. Kontrakten med leverandør er indgået pr. 1. september 2024, og der sket en prisstigning på vejsalt med 37% sammenlignet med kontrakten for perioden 2020-2023.

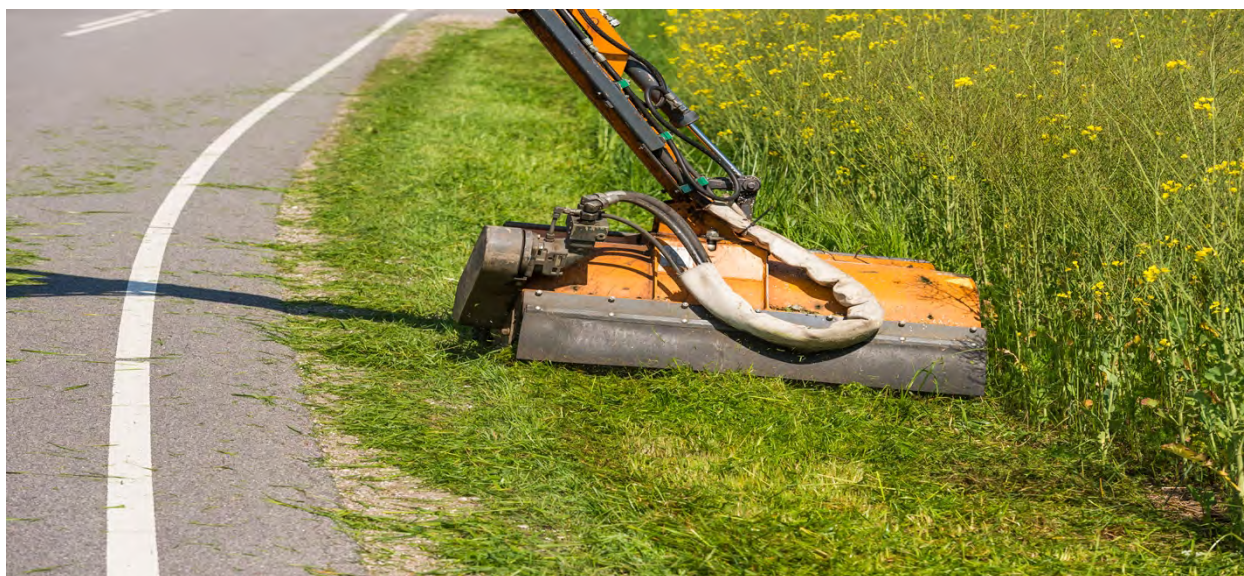
Prisstigningen på salt og lastbilkørsel samt vintervejret i januar 2024, har medført et merforbrug på vintertjenesten på 3,3 mio.kr. i forhold til det korrigerede budget. I det korrigerede budget indgår et merforbrug fra 2023 på 0,5 mio. kr.

#### Kollektiv trafik

Området dækker hovedsageligt over kommunens udgifter til Nordjyllands Trafikselskab (NT) på ordinær Bustrafik og Flextrafik.

Området har brugt 13,3 mio.kr. mod et budget på 14 mio.kr., hvilket resulterer i et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. I det korrigerede budget indgår en overførsel fra 2023 på 0,1 mio. kr.

Af de 0,7 mio.kr. i mindreforbrug, vedrører de 0,3 mio.kr. midler fra NT til finansiering af ekspres-busstoppesteder. Et projekt der kører over flere år, og forventes således brugt i 2025.



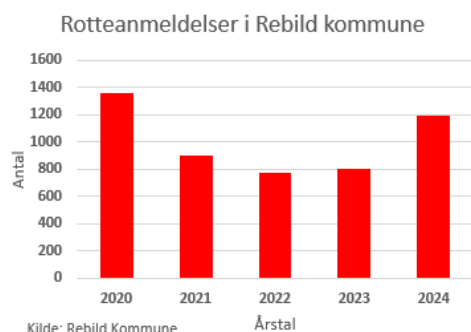
## Natur og miljø

mio. kr.	Regnskab	Korr. Budget	Rest budget
Natur og Miljø	6,6	10,5	3,8
Miljøtilsyn	1,9	2,7	0,8
Miljøbeskyttelse	0,1	0,1	0,0
Naturbeskyttelse	1,0	1,1	0,1
Vandløbsvæsen	4,4	4,8	0,4
Skadedyrsbekæmpelse	-0,8	1,4	2,2
Øvrige områder	0,0	0,3	0,3

I 2024 har der fortsat været fart på udviklingen i kommunen med grundsalg, lokalplaner, tema-planer og byggesager. Dette har betydet, at der også har været travlhed på natur- og miljøområdet. Projekterne og planerne skal miljøvurderes, natur-, spildevands- og miljøforhold skal afklares og der skal meddeles tilladelser efter natur- og miljøbeskyttelsesloven. Så den positive udvikling i 2024 i kommunen med mange aktiviteter har også kunnet mærkes i Center Natur og Miljø. Affaldsområdet er blevet selvskabsgjort og det er politisk besluttet at affaldsområdet fremover varetages af Nordværk. Det har betydet at der er anvendt en del ressourcer på at sikre at den proces er sket så optimalt som muligt på alle niveauer.

### Skadedyrsbekæmpelse

Området for skadedyrsbekæmpelse 'skal hvile i sig selv', hvilket betyder at overskud/underskud flyttes med år efter år. Området har fået overført et overskud på 1,3 mio.kr. fra 2023. I efterår og forår 2024/2025 har der været en kraftig stigning af rotter. Dette er ikke særskilt for Rebild Kommune, men er en landsdækkende trend.



### Natur og miljø

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

### Landbrug og virksomhed

Fokus i 2024 har været at få gennemført årets tilsyn på virksomheder og landbrug, som i år har været over gennemsnittet, og de budgetterede indtægter fra brugerbetaling på miljøtilsyn og miljøgodkendelser blev derfor som budgetteret.

I 2023 og igen i 2024 har klagesager og særligt aktindsigter fyldt mere end forventet.

Der er oplevet udfordringer med muligheden for anvisning af jord og håndteringen af lettere forurenede jord. Derfor er der fokus på at skabe bedre betingelser herfor.

### Spildevand

I 2023 og 2024 har det været nødvendigt at sætte indsatsen med at få forbedret spildevandsløsninger i det åbne land, på pause. Bevæggrunden er at det har været nødvendigt at prioritere ressourcerne til at sikre håndtering af lokalplaner både input, men også tillæg til spildevandsplanen, kloakering og forsinkelsesbassiner. Ny lovgivning vedr. miljøfremmede stoffer har medført skærpede krav til udledningstilladelser, samt forsinkelsesbassinernes renseseffekt. Dette forventes i 2025 at øge ressourceforbruget indtil der er større erfaring i såvel de skærpede krav og teamets kompetencer.





### Natur

I 2024 er der indenfor myndighedsområdet arbejdet med opfølgning på statens §3-eftersyn. Naturs bidrag til miljøvurderinger og udtalelser i forbindelse med lokalplanlægning og anlæg har fyldt en del.

Arbejdet med at det omfattende EU støttede LIFE IP-projekt bl.a. ved Højris Mølle er fortsat i 2024, ligesom naturteamet har bidraget til arbejdet med klimalavbundsprojekter mm.

Indsatsen i det store tværkommunale projekt for "Udvikling af Hærvejen" er fortsat i 2024. Et projekt med et stort potentiale for både understøttelse af det lokale friluftsliv, turisme og med mulighed for understøttelse af lokale initiativer, arbejdet omkring Lokale Udviklingsplaner og det har resulteret i at et projekt i Øster Hornum er tilgodeset med midler fra Nordeafonden. Der er i 2024 arbejdet målrettet med projektet, hvor der især har været fokus på inddragelse af frivillige.

### Grundvand

Rebild Kommunes vandsamarbejde med vandværkerne har sammen med Rebild Kommune fortsat arbejdet med at få frivillige aftaler til at beskytte de boringsnære beskyttelsesområder (BNBO) for pesticider. På baggrund af ny lovgivning, skal der fremsendes påbud til de lodsejere, hvor det ikke er lykkedes af nå til en frivillig aftale. Miljøstyrelsen har fastsat en frist til primo 2025, hvor påbuddene skal være sendt. I Rebild Kommune forventes det at være 8-10 påbud ud af i alt ca. 50 aftaler.

Processen om at udarbejde en ny vandforsyningsplan og sikre en robust vandforsyningsstruktur har pågået med inddragelse vandrådet, vandsamarbejdet og vandværkerne i fire geografiske områder.

### Vandløb

Den største del af budgettet til vandløb bruges på vedligeholdelse af ca. 300 kilometer offentlige vandløb. De seneste år har vandløbsvedligeholdelsen været præget af store nedbørsmængder, og deraf store udsving i mængden af grødeskæring. Der er udført udbud af vandløbsvedligeholdelsen, hvilket betyder at fra 2025 vil det nogle steder være ny entreprenør der udfører opgaven.

I 2019 startede kommunen en revision af egne vandløbsregulativer. Der er tale om en omfattende opgave, som fortsatte i 2024 og vil fortsætte i årene fremover.

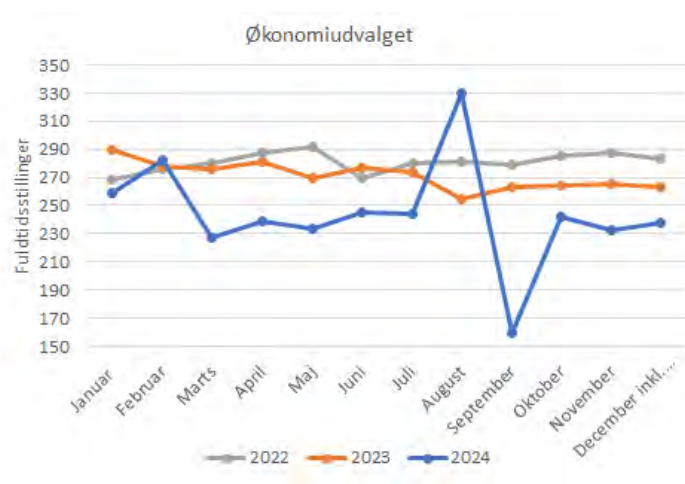
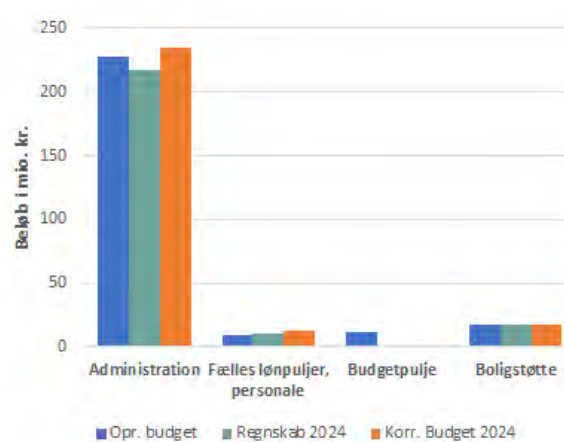
Gennemførelsen af vandplansprojekter, vådområde og lavbundsprojekter har også fyldt en del i 2024 og vil fremover blive suppleret med nye opgaver indenfor klimalavbund, som kobles med DK2020 indsatserne og Grøn Trepert.



## Økonomiudvalget

Regnskab 2024 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2023	Tillægsbevillinger	Korr. Budget	Regnskab 2024	Rest korr. budget
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>265,7</b>	<b>11,6</b>	<b>-9,9</b>	<b>267,4</b>	<b>244,8</b>	<b>22,6</b> ↑
Administration	227,4	10,3	-2,4	235,3	217,3	18,0
Fælles lønpuljer, personale	9,1	1,3	1,1	11,4	10,0	1,4
Budgetpulje	11,8	0,0	-8,5	3,3	0,2	3,2
Boligstøtte	17,4	0,0	0,0	17,4	17,3	0,0

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.



### Økonomiudvalget

Økonomiudvalget har i alt fået overført 11,6 mio. kr. i mindreforbrug fra regnskab 2023.

Regnskabet er endt på i alt 244,8 mio. kr. med en samlet afvigelse for udvalget på 22,6 mio. kr. i mindreforbrug.

De øvrige tillægsbevillinger på økonomiudvalgets område er primært en regulering i forbindelse med dannelse af Ejendomme og udearealer, en aktivitetstilpasning på friplejehjem, en indkøbsbesparelse og en tilpasning af servicerammen.



## Fælles administration

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>244,8</b>	<b>267,4</b>	<b>22,6</b>
Administrationen	217,3	235,3	18,0
Fælles lønpuljer, Personale	10,2	14,8	4,6
Boligstøtte	17,3	17,4	0,0

Økonomiudvalget under ét viser et forbrug på 244,8 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 22,6 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Årets resultat er en mindredgift på 11 mio.kr. når der ses bort fra overførslen fra regnskab 2023, som var tidligere års opsparring.

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



Administration og administrativt personale er en forudsætning for, at driftsområderne, f.eks. skole- eller ældreområder, fungerer optimalt. Administrationen er ansvarlig for it-systemer og sikkerhed, lønadministration, økonomistyring og meget mere. En lang række opgaver løses centralt for hele kommunen, og sikrer, at driftsområderne i højere grad kan fokusere på at levere kerneydelsen.

### Administration

For sektor Administration blev der et mindreforbrug for året samlet set på 18 mio.kr, med en overførsel fra 2023 på 10,2 mio.kr.

### Fælles administration

Fælles administration dækker over løsningen af en række borgerrelaterede opgaver. De spænder vidt fra generel borgerservice, beskæftigelsesindsats, beredskab, vejledning og servicering af iværksættere og virksomheder, turistinformation, visiteringer til ældre og borgere med særlige behov, fysisk planlægning af for eksempel trafik og byfornyelse.

Området er politisk styret af Økonomiudvalget.

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Administrationen	217,3	235,3	18,0
Fællescenter Økonomi	27,4	37,2	9,7
Center Natur og Miljø	13,4	13,7	0,3
Center Plan, Byg og Vej	27,0	27,1	0,1
Center Børn og Unge	4,2	4,1	-0,1
Center Familie og Handicap	17,1	19,0	1,9
Fællescenter Sekretariatet	81,5	86,5	5,0
Center Pleje og Omsorg	9,0	9,1	0,1
Center Sundhed, Kultur og Fritid	6,0	6,2	0,2
Center Arbejdsmarked	31,6	32,4	0,8

Generelt har alle områder i 2024 udvist tilbageholdenhed, grundet de særlige udfordringer der var i 2023.

Langt de fleste centre er stort set endt med balance eller mindre afvigelser. De største afvigelser findes på de tværgående fællescentre, hvor også de mere tværgående udgifter ligger.

På de tværgående udgifter under Fællescenter Økonomi er der bl.a. mindreforbrug til tjenestemandspensioner, administrationsbidrag til Udbetaling Danmark, gebyrer samt en ubrugt overførsel fra tidligere år.

På Fællescenter Sekretariatet vedrører mindreforbruget især Erhverv og Turisme. Under Erhverv og Turisme ligger en række aktiviteter og projekter, hvortil der også er ekstern finansiering, som strækker sig hen over kalenderåret.

I 2023 var særligt forsikringsområdet udfordret, hvor der var store udgifter på særligt arbejdsskader. I 2024 er udgifterne igen på niveau med det afsatte budget.

I 2024 blev alle kommunens ejendomme samlet under et i Ejendomme og Udearealer. Det har betydet, at der er blevet flyttet budgetter, i

2024 og frem, fra det administrative område til det tekniske område på 3,2 mio.kr.

### Fælles lønpuljer, Personale

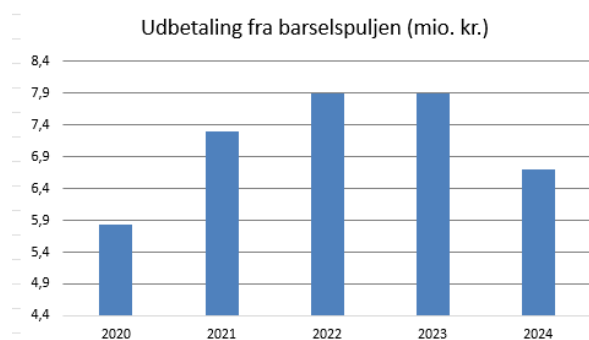
mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budge
<b>Fælles lønpuljer, Personale</b>	<b>10,2</b>	<b>14,8</b>	<b>4,6</b>
Personale puljer	10,0	11,4	1,4
Barsel	6,7	6,3	-0,4
Lønpuljer	0,5	0,7	0,1
Trepartsaftaler	1,6	3,2	1,6
Øvrige puljer	1,2	1,2	0,0
Budgetpuljer	0,2	3,3	3,2

Personalepuljer dækker over fællespuljer til f.eks. barselsudligning, trepartsmidler til uddannelsesaktiviteter og pulje til friplejehjemmet.

Området endte i 2024 med et mindreforbrug på 4,6 mio.kr.

Barselspuljen dækker hele organisationen og anvendes til at kompensere for lønudgifter til medarbejdere på barsel. Der dækkes op til 80 % af lønudgiften efter eventuelle refusioner.

Puljen har været udfordret de seneste år, men som det ses af diagrammet, ser vi et fald i 2024 i forhold til de 3 foregående år. Merforbruget i 2024 beløber sig til 0,4 mio.kr. Forventningen til 2025, er et forbrug der matcher budgettet.



Kilde: Rebild kommune

Kommunens trepartsmidler er centralt aftalte midler i trepartsaftalen mellem regeringen, kommunerne og organisationerne. Midlerne fordeles primært til ansøgninger om kompetenceudvikling af medarbejdere og ledere i hele organisationen. I forbindelse med genåbning af budgettet i 2023 blev området pålagt at stoppe yderligere medfinansiering. Grundet tilbageholdenhed igen i 2024, var der 1,6 mio. kr. i uforbrugte midler på området ved udgangen af året. I det korrigerede budget indgår et mindreforbrug fra 2023 på 1,1 mio. kr.

Budgetpuljer består af en pulje på 4,5 mio. kr. til større udgifter i forbindelse med friplejehjemmet end forudsat under ældre, pleje og omsorg. Udgiften i 2024 endte på 3 mio.kr., som er flyttet til Sektor Pleje og Omsorg, hvor udgifterne afholdes.

Der er ligeledes en pulje i forbindelse med en indhentet besparelse vedrørende indkøbsaftaler.

På direktionsmødet den 31. oktober 2023, blev det besluttet at reservere et beløb på 1,8 mio.kr som følge af besparelser på indkøbsaftalerne. Puljen er ikke brugt i 2024.

### Boligstøtte

Boligstøtte dækker over både boligydelse og boligsikring. Samlet set endte boligstøtteområdet med et forbrug der matchede budgettet i 2024.

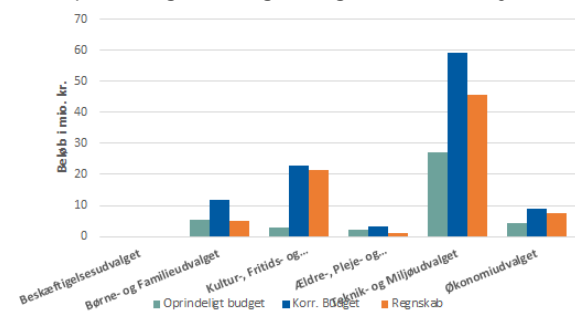
Det er Udbetaling Danmark, som administrerer og udbetaler boligstøtte.

## Anlæg

Regnskab 2024 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korr. Budget	Regnskab
<b>Rebild Kommune</b>	<b>41,6</b>	<b>105,8</b>	<b>81,1</b>
Beskæftigelsesudvalget	0,0	0,0	0,0
Børne- og Familieudvalget	5,3	11,6	4,9
Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalget	2,8	22,9	21,6
Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget	2,3	3,4	1,2
Teknik- og Miljøudvalget	27,1	59,1	45,8
Økonomiudvalget	4,1	8,9	7,5

- og ▼ = merforbrug i mio. kr.

Det oprindelige anlægsbudget for 2024 lyder



	Mio. kr.
Overførsler fra 2023 til 2024	35,6
Investeringsbudget (netto) 2024	41,6
Tillægsbevillinger 2024	28,7
<b>Total anlægsbudget 2024</b>	<b>105,8</b>
Nettoforbrug på anlæg i 2024	81,1
Anlægsprojekter tilført kassen i 2024	0,0
Budgetrest	24,7

netto på 41,55 mio. kr., og der blev besluttet at overføre 35,6 mio. kr. af ej forbrugte midler på anlæg i 2023 til 2024 budgettet. Der er i 2024 givet tillægsbevillinger på 28,7 mio. kr.

Af det samlede anlægsbudget for 2024 på netto 105,8 mio. kr. er der netto brugt 88,1 mio. kr. (fordelt på 94,8 mio. kr. i udgifter og 13,7 mio. kr. i indtægter), svarende til en budgetrest på 24,7 mio. kr.

Nedenstående oversigt viser regnskab 2024 for anlæg fordelt på udvalg og sektorniveau, hvor både indtægter og udgifter fremgår.

Mio.kr.		Regnskab 2024	Korr. budget 2024	Rest budget
<b>Rebild Kommune</b>	<b>N</b>	<b>81,1</b>	<b>105,8</b>	<b>24,7</b>
Børne- og Familieudvalg	U	4,9	11,6	6,7
Børne- og Familieudvalg	I	0,0	0,0	0,0
Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalg	U	21,6	22,9	1,4
Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalg	I	0,0	0,0	0,0
Ældre-, Pleje og Omsorgsudvalg	U	1,2	3,3	2,1
Ældre-, Pleje og Omsorgsudvalg	I	0,0	0,0	0,0
Teknik og Miljøudvalg	U	59,5	68,6	9,1
Teknik og Miljøudvalg	I	-13,7	-9,5	4,2
Økonomiudvalg	U	7,5	8,8	1,3
Økonomiudvalg	I	0,0	0,0	0,0

Af tabellerne for hvert udvalg i afsnittene nedenfor ses det samlede forbrug for de enkelte udvalg, men der vises kun projekter, hvor enten forbrug, budget eller rest budget er over 50.000 kr. For en komplet visning, se Anlægsoversigten andet sted i regnskabet.

Børne- og Familieudvalg

Det korrigerede budget er på netto 11,6 mio. kr. Heraf har der i løbet af året været et nettoforbrug på 4,9 mio. kr. Der er således en samlet budgetrest på 6,7 mio. kr.

Mio. kr.	Regnskab 2024	Korr. budget 2024	Rest budget
<b>Børne- og Familieudvalg</b>	<b>4,9</b>	<b>11,6</b>	<b>6,7</b>
<b>Dagtilbud</b>	<b>2,0</b>	<b>6,3</b>	<b>4,4</b>
Moderniseringsplan daginstitutioner	0,0	2,3	2,3
Ny daginstitution - Klepholm	0,0	0,1	0,1
Ny Børnehave Nørager	0,1	0,9	0,8
Øster Hornum Børneunivers - Krybberum	0,0	0,1	0,1
Børnehaven Fuglsang (100/45)	0,2	1,5	1,4
Ny Børnehave Skørping	0,8	0,5	-0,3
Om- og tilbygning - Skovhuset, vuggestue	1,0	1,0	0,0
<b>Folkeskole</b>	<b>2,9</b>	<b>5,3</b>	<b>2,3</b>
Moderniseringsplan skoler	0,1	0,7	0,6
Omb. SFO og indskoling - Skørping Skole	0,0	0,1	0,1
Bavnebakkeskolen - Udvidelse	0,0	0,0	-0,1
Chromebooks	1,1	1,1	0,0
Karensmindeskolen - Kapacitetsudfordring	0,1	0,2	0,1
Suldrup Skole - Specialklasse Z	0,4	1,0	0,6
Skoleløsning Støvring	1,2	2,2	1,0

Kun godt og vel 1/3 af budgetrammen er forbrugt i 2024, og der er en del projekter, hvor der er en budgetrest, som i al væsentlighed forventes brugt i 2025. På projektet "Ny Børnehaven Nørager" er der en budgetrest på 0,8 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 0,9 mio. kr. Det



resterende beløb forventes brugt i 2025. På Bør-

nehaven Fuglsang, som er et leasingprojekt, er der dog en del omkostninger, der falder udenfor leasingaftalen. I 2024 er der et korrigeret budget på 1,5 mio. kr. hvoraf 0,2 mio. kr. er forbrugt i 2024. "Moderniseringsplan daginstitutioner" har ikke haft forbrug ud af budgettet på 2,3 mio. kr i 2024. Der udmøntes en samlet plan i 2025-2026.

På skoleområdet er der en budgetrest på 0,6 mio. kr. på "Moderniseringsplan skoler". Der er ligeledes en budgetrest på 0,1 mio. kr. på "Omb. SFO og indskoling – Skørping Skole", på 0,1 mio. kr. på "Karensmindeskolen - Kapacitetsudfordring" mens der på "Skoleløsning Støvring" er en budgetrest på 1 mio. kr. Herudover er der på "Suldrup Skole – Specialklasse Z" en budgetrest på 0,6 mio. kr.

Midlerne til de forskellige projekter forventes i al væsentlighed brugt i 2025.

Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalg  
Der er netto afholdt udgifter for 21,6 mio. kr. ud af et samlet budget på 22,9 mio. kr. Der er således en budgetrest på 1,3 mio. kr.

Mio. kr.	Regnskab 2024	Korr. budget 2024	Rest budget
<b>Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalget</b>	<b>21,6</b>	<b>22,9</b>	<b>1,3</b>
<b>Fritid</b>	<b>0,4</b>	<b>2,5</b>	<b>2,0</b>
Haller/vedligeholdelse	0,4	0,6	0,2
Halprojekt Aarestrup	0,0	1,9	1,9
Kultur og Fritids anlægspulje - forening	0,1	0,0	-0,1
<b>Landdistrikter</b>	<b>0,2</b>	<b>0,3</b>	<b>0,1</b>
Landsbyrådet, projekter	0,2	0,3	0,1
<b>Sundhed</b>	<b>20,9</b>	<b>20,1</b>	<b>-0,8</b>
Sundhedscenter	17,9	15,7	-2,2
Inventar til Sundhedshuset, herunder cafe	3,0	4,4	1,4

Til trods for at næsten hele budgettet for 2024 er brugt, så er der enkelte projekter, hvor der er henholdsvis store mindre- og merforbrug. På "Halprojekt Aarestrup" er der ikke forbrugt noget ud af et korrigeret budget på 1,9 mio. kr. og på "Inventar til Sundhedshuset, herunder Cafe" er der kun forbrugt 3,0 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 4,4 mio. kr. Til gengæld er der på "Sundhedscenter" brugt 17,9 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 15,7 mio. kr. – altså et merforbrug på 2,2 mio. kr. Der er søgt tilskud fra forskellige fonde, og som i 2025 gerne skal være med til at reducere merforbruget.

Midler som ikke er brugt i 2024 på de forskellige projekter, forventes i al væsentlighed brugt i 2025.

#### Ældre-, Pleje-, og Omsorgsudvalg

Der har i 2024 været en nettoudgift på 1,2 mio. kr. ud af et samlet budget på netto 3,3 mio. kr. Det svarer til en budgetrest på 2,1 mio. kr.

Afvigelsen på området kan primært forklares ved at der på "Moderniseringsplan Pleje- og Ældreboliger" kun er brugt 0,5 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 1,2 mio. kr. På "Udvidelse af Ådalscentret er der ikke brugt noget ud af et korrigeret budget på 0,2 mio. kr. og på de to projekter som vedrører Servicearealer vedligeholdelse 2023 og 2024 er der samlet kun forbrugt 0,7 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 1,9 mio. kr.

Mio. kr.	Regnskab 2024	Korr. budget 2024	Rest budget
<b>Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget</b>	<b>1,2</b>	<b>3,3</b>	<b>2,1</b>
<b>Pleje og omsorg</b>	<b>1,2</b>	<b>3,3</b>	<b>2,1</b>
Moderniseringsplan Pleje- og Ældrebolige	0,5	1,2	0,7
Udvidelse af Ådalscenteret	0,0	0,2	0,2
Servicearealer vedligeholdelse år 2023	0,2	0,7	0,5
Servicearealer vedligeholdelse år 2024	0,5	1,2	0,7

Midlerne forventes i al væsentlighed brugt i 2025.

#### Teknik- og Miljøudvalg

Der har i 2024 netto været udgifter på 45,8 mio. kr. ud af et samlet korrigeret budget på 59,1 mio. kr., og dermed en budgetrest på 13,3 mio. kr. Forklaringen på afvigelsen fremgår separat under afsnittet for Veje og Ejendomme og Natur og Miljø. Teknik og Miljø opdeles i to områder; Veje og Ejendomme samt Natur og Miljø.



For Veje og Ejendomme har der netto været et forbrug i 2024 på 45,3 mio. kr. mod et korrigeret budget på 58 mio. kr., og dermed en budgetrest på 12,7 mio. kr.



Mio. kr.	Regnskab 2024	Korr. budget 2024	Rest budget
<b>Veje og Ejendomme</b>	<b>45,3</b>	<b>58,0</b>	<b>12,7</b>
<b>Veje</b>	<b>12,9</b>	<b>15,2</b>	<b>2,3</b>
Slidlag - færdiggørelse af projekter	0,0	0,4	0,4
Asfaltkonto	6,0	7,0	1,0
Broreoveringer	0,1	0,3	0,3
Boldbaner lysanlæg	0,1	0,1	0,1
Ny Nibevej	0,5	1,0	0,5
Områdefornyelse, Terndrup	0,1	0,1	0,0
Klepholm bro	2,0	1,4	-0,7
Områdefornyelse, Skørping	-0,3	0,4	0,7
Vejbelysning	0,9	0,8	-0,1
Frie bymidter - Støvring	1,6	1,6	0,0
Cykelsti, Buderupholmvej - afvanding	1,9	2,0	0,1
<b>Ejendomme</b>	<b>32,4</b>	<b>42,8</b>	<b>10,4</b>
Køb/salg af jord (budgetteret)	27,5	19,4	-8,2
Byggemodning erhvervsområde vest for E45	5,9	9,6	3,7
Nedrivning og landsbypulje 2019	-0,3	-0,3	0,0
Nedrivning og landsbypulje 2023	-0,1	0,5	0,6
Nedrivning og landsbypulje 2024	0,3	1,0	0,7
Salg af boliggrunde	-3,2	-0,5	2,7
Byggemod. Råbjergvej etape 4, Sørup	0,1	0,1	0,0
Byggemodn. Amtøften, Haverslev	0,2	0,2	0,0
Byggemodning Torsdal, Nørager	0,1	0,0	-0,1
Støvring Ådale - Udvikling, plan, inddragelse	0,1	0,6	0,5
Torvet - Støvring Ådale	10,5	10,7	0,2
Pulje - bevaringsværdige bygninger 2023	0,0	0,2	0,2
Jordkøb - Hadsundvej 52, Terndrup	0,3	0,0	-0,3
Jordkøb - Ny BH i Skørping	0,8	0,0	-0,8
Områdefornyelse Ravnkilde	0,2	1,0	0,8
Jord til Cykelsti - Bundgårdsminde, Støv	0,0	0,2	0,2
Haverslev Ældrecenter - Salg	-6,2	0,0	6,2
Nørvad 11, Nysum - KØB	0,1	0,0	-0,1
Salg af erhvervsjord	-3,8	0,0	3,8

Ejendomme: Netto set er der købt/solgt jord for et beløb der er ca. 3,4 mio. bedre end det der var budgetteret med.

Der er solgt 12 byggegrunde i 2024: 1 i Nørager, 7 i Haverslev og 4 i Rørbæk. Der er solgt ca. 55.000 m<sup>2</sup> erhvervsjord i 2024.

Under Ejendomme finder vi også udgifter til nedrivninger af bygninger. I 2024 blev der ikke revet nogle bygninger ned, men der er i alt afholdt udgifter for ca. 0,8 mio. kr. hvoraf ca. 0,7mio. kr. er refunderet fra statens forskellige puljer. Statsrefusionen er i 2024 på 60%. Der er typisk en periodeforskydning for, hvornår vi bruger pengene, og hvornår refusionen sker.

Rebild Kommune har netto haft en udgift på ca. 0,1 mio. kr. på nedrivningskontoen i 2024, og samlet set er der på nedrivningspuljerne en budgetrest på ca. 1,4 mio. kr. i 2024, som forventes at blive brugt i 2025.

Veje: Der er i 2024 en beskeden budgetrest på 2,3 mio. kr., som primært relaterer sig til projekterne "Slidlag – færdiggørelse af projekter" hvor der ikke er forbrugt noget ud af et budget på 0,4 mio. kr., "Asfaltkonto" hvor der er forbrugt 6 mio. kr. ud af et budget på 7 mio. kr., "Ny Nibevej" hvor der er forbrugt 0,5 mio. kr. ud af et budget på 1 mio. kr., "Områdefornyelse, Skørping" hvor der har været en indtægt på 0,3 mio. kr. mod et budgetteret forbrug på 0,4 mio. kr., "Vejbelysning" hvor der har været et forbrug på 0,9 mio. kr. ud af et budget på 0,8 mio. kr. og "Cykelsti, Buderupholmvej - afvanding" (incl. krydsombygning af signalkrydset Hobrovej-Buderupholmvej), hvor der har været et forbrug på 1,9 mio. kr. ud af et budget på 2,0 mio. kr.

Herudover er der projektet "Klepholm broen", som er et projekt der er medfinansieret af Bannedanmark, hvor der ved udgangen af 2024 er en budgetrest på -0,7 mio. kr. Der er et budget på 1,2 mio. kr. i 2025, så merforbruget dækkes ind i 2025, hvor projektet også forventes afsluttet.

Restbudgettet for 2024 forventes i al væsentlighed forbrugt i 2025.

På Natur og Miljø og Forsyning er der i 2024 netto brugt 0,8 mio. kr. mod et korrigeret budget på 3,8 mio. kr., når man renser det korrigerede budget for vådområde- og EU-projekterne, som udgør et negativt korrigeret budget på 2,7 mio. kr. Afvigelsen skyldes primært, at der på projektet "Klimastrategi" kun er brugt 0,7 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 1,2 mio. kr. Klimaprojektet for Mastrup Søerne i Støvring er en del af projektet "Klimastrategi". Mastrupprojektet blev ikke færdiggjort i 2023 pga. store regnmængder i efteråret – i 2024 er der brugt ca. 0,5 mio. kr. til færdiggørelse af projektet 2024. På projektet "Jordforurening/Miljøuheld" er der forbrugt 0,1 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 1 mio. kr., og på projektet "Grøn omstilling" er der ingen forbrug ud af et korrigeret budget på 1 mio. kr. På projektet "Fejlkoblinger og Spildevand i det åbne landskab" er der ligeledes ingen forbrug ud af et korrigeret budget på 0,4 mio. kr.



Herudover er der på projektet "Gadekær – forskønnelse (Oprensning søer)" ikke brugt noget ud af et korrigeret budget på 0,2 mio. kr.

Alle vandløbs- og vådområdeprojekter finansieres af staten – det vil sige, at projekterne normalt balancerer med et lille over-/underskud. Der vil som regel være en periodeforskydning mellem, hvornår udgifterne afholdes og indtægterne kommer ind, hvilket også er tilfældet i 2024. For eksempel projektet "Vådområde Lerkenfeld Å (projekt 2)", hvor der er et negativt korrigeret budget på 1,2 mio. kr. og et forbrug i 2024 på 0 kr. – altså et samlet merforbrug i 2024 på 1,2 mio. kr. Dette merforbrug dækkes ind i 2025, hvor vi forventer at modtaget refusion fra staten. Herudover er der to EU-projekter, som primært er EU-finansieret. Det ene projekt afsluttes i 2024, men på det andet projekt ser vi også forskydning i hvornår vi afholder udgifterne, og hvornår vi modtager pengene retur fra EU.

Mio. kr.	Regnskab 2024	Korr. budget 2024	Rest budget
<b>Natur og Miljø</b>	<b>0,5</b>	<b>1,1</b>	<b>0,6</b>
<b>Natur og Miljø</b>	<b>0,5</b>	<b>1,1</b>	<b>0,6</b>
Jordforurening/Miljøuheld	0,1	1,0	0,9
Vådområde Lerkenfeld Å (projekt 2)	0,0	-1,2	-1,2
Klimastrategi	0,7	1,2	0,4
Mastrup Bæk - Mastrupvej - vandplan	0,0	0,2	0,2
Mastrup Bæk - 4 søer - Vandplan	0,0	0,1	0,1
Life projekt Højmoser	-1,0	-1,0	0,0
Life Projekt Natureman	-0,1	-0,7	-0,6
Gadekær - forskønnelse (Oprensning søer)	0,0	0,2	0,2
Fejlkoblinger og spildevand i det åbne l	0,0	0,4	0,4
Grøn omstilling	0,0	1,0	1,0
Guldbækken lavbund	0,7	-0,1	-0,8

#### Økonomiudvalg

På økonomiudvalgets område er der samlet brugt 7,5 mio. kr. mod et korrigeret budget på netto 8,8 mio. kr. Der er således en budgetrest på 1,3 mio. kr. Årsag til afvigelsen skyldes primært, at der på den "Ny adm.bygning i Nørager" kun er brugt 0,1 mio. kr. ud af et restbudget på 0,4 mio. kr., samt at der er på "Helhedsor. Energi/bygningsrenov." kun er brugt 0,4 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 1 mio. kr.

Hertil kommer, at der på projekterne "Handleplan – energi" kun har været et forbrug på 2,4 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 2,9 mio.

kr., på projektet "Lokalplanlægning/planstrategi/Kommuneplan" kun er brugt 1,5 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 1,6 mio. kr., på projektet "Renovering af rådhus" kun er brugt 0,5 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 0,8 mio. kr. og på projektet "Rammebeløb til byzoner" kun er brugt 0,5 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 0,6 mio. kr.

På projektet "Udvendig vedligeholdelse ejendomme" er der til gengæld brugt 1,6 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 1,1 mio. kr. – altså et merforbrug på 0,5 mio. kr., som dog dækkes ind i 2025.

Midlerne til de forskellige projekter forventes i al væsentlighed brugt i 2025.

Mio.kr.	Regnskab 2024	Korr. budget 2024	Rest budget
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>7,5</b>	<b>8,8</b>	<b>1,3</b>
<b>Administration</b>	<b>7,5</b>	<b>8,8</b>	<b>1,3</b>
Helhedsor. energi/bygningsrenov.	0,4	1,0	0,6
Renovering af rådhus	0,5	0,8	0,3
Rammebeløb til byzoner	0,5	0,6	0,1
Digitaliseringsindsats og GDPR	0,5	0,5	0,0
Udvendig vedligeholdelse ejendomme	1,6	1,1	-0,5
Ny adm.bygning i Nørager	0,1	0,4	0,2
Lokalplanlægning/planstrategi/kommuneplan	1,5	1,6	0,1
Handleplan - energi	2,4	2,9	0,5

## Regnskabsopgørelse og Finansieringsoversigt

Regnskab 2024

(1.000 kr.)	Note	Regnskab	Opr. budget	Korrigeret budget	Mer (+)/ mindre (-) forbrug
<b>A. Det skattefinansierede område</b>					
<b>Indtægter</b>					
Skatter	1	-1.783.997	-1.777.063	-1.776.674	7.323
Generelle tilskud m.v.	2	-400.865	-391.748	-387.748	13.117
<i>Indtægter i alt</i>		-2.184.862	-2.168.811	-2.164.422	20.440
<b>Driftsudgifter (excl. Forsyning)</b>					
Beskæftigelsesudvalget	3	417.261	436.175	420.311	3.050
Børne og Familieudvalg		590.775	633.340	595.015	4.240
Kultur og Fritids- og Sundhedsudvalg		216.070	220.255	225.181	9.111
Ældre- pleje- og omsorgsudvalg		424.212	426.974	423.186	-1.026
Teknik og Miljøudvalg		115.031	62.623	118.715	3.684
Økonomiudvalg		244.790	265.681	267.375	22.585
<i>I alt</i>		2.008.139	2.045.049	2.049.784	41.645
Renter m.v.		-1.158	1.375	1.375	2.533
<b>Resultat af ordinær drift</b>		<b>-177.881</b>	<b>-122.387</b>	<b>-113.263</b>	<b>64.618</b>
<b>Anlægudgifter (excl. Forsyning)</b>					
Beskæftigelsesudvalget	4	-	-	-	-
Børne og Familieudvalg		4.921	5.250	11.640	6.719
Kultur og Fritids- og Sundhedsudvalg		634	795	2.792	2.158
Ældre- pleje- og omsorgsudvalg		22.188	4.300	23.474	1.286
Teknik og Miljøudvalg		34.784	8.270	38.089	3.305
Økonomiudvalg		7.545	4.135	8.857	1.312
<i>I alt</i>		70.071	22.750	84.851	14.780
<b>Jordforsyning</b>					
Salg af jord	4	-7.251	-500	-500	6.751
Køb af jord incl. byggemodning		18.282	19.300	21.493	3.211
<i>I alt</i>		11.031	18.800	20.993	9.962
<b>Resultat af det skattefinansierede område</b>	5	<b>-96.779</b>	<b>-80.837</b>	<b>-7.419</b>	<b>89.360</b>
<b>B. Forsyningsvirksomheder</b>					
Drift (Indtægter - Udgifter)		3	0	0	-3
Anlæg (Indtægter - Udgifter)		0	0	0	-
<i>I alt</i>		3	-	-	-3
<b>C. I alt resultat (A + B)</b>		<b>-96.776</b>	<b>-80.837</b>	<b>-7.419</b>	<b>89.357</b>
<b>D. Tilgang af likvide midler</b>					
Resultat i alt (C)		-96.776	-80.837	-7.419	89.357
Optagne lån	6	-23.250	-6.000	-6.000	17.250
<i>I alt</i>		-120.026	-86.837	-13.419	106.607
<b>E. Anvendelse af likvide aktiver</b>					
Afdrag på lån		51.307	55.486	55.486	4.179
Øvrige finansforskydninger	7	-10.152	-6.648	677	10.829
<i>I alt</i>		41.155	48.838	56.163	15.008
<b>Ændring af likvide aktiver (D + E)</b>		<b>-78.871</b>	<b>-37.999</b>	<b>42.744</b>	<b>121.615</b>

Opgjort ekskl. §40 bevillinger

## Finansiell status

Regnskab 2024

<b>Finansiell Status</b>				
	(1.000 kr.)	Note	Primo 2024	Ultimo 2024
Likvide aktiver		8	-14.642	70.322
Kortfristede tilgodehavender			94.298	82.545
Kortfristet gæld			-192.161	-222.767
<b>Kortfristet gæld/formue i alt</b>			<b>-112.505</b>	<b>-69.900</b>
Langfristede tilgodehavender (ex. aktier og andelsbeviser)			46.673	67.467
Mellemværende med forsyningsvirksomheden		9	-9.624	0
Langfristet gæld			-422.127	-420.919
<b>Langfristet gæld/formue i alt</b>			<b>-385.078</b>	<b>-353.452</b>
<b>Finansiell egenkapital</b>		<b>10</b>	<b>-497.583</b>	<b>-423.352</b>

## Balance 2024

<b>Aktiver</b>		
<b>Noter</b>	<b>Primo 2024</b>	<b>Ultimo 2024</b>
<b>1 Materielle anlægsaktiver</b>	<b>710.630.897,36</b>	<b>712.060.421,26</b>
Grunde	98.317.962	109.467.316
Bygninger	545.576.990	570.244.457
Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	34.537.839	21.177.828
Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	5.460.614	3.208.363
Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger	26.737.493	7.962.457
<b>Imaterielle anlægsaktiver</b>		
<b>2 Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>691.558.334,85</b>	<b>743.558.666,50</b>
Aktier og andelsbeviser m.v.	655.131.961	677.316.566
Tilgodehavender hos grundejere	1.628.447	1.628.447
Udlån til beboerindsud	4.039.629	3.679.875
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	28.925.896	29.679.960
Deponerede beløb for lån m.v.	10.456.634	31.253.819
Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder		
Forsyningsvirksomheder	-8.624.232	0
<b>Omsætningsaktiver</b>		
<b>3 Omsætningsaktiver - fysiske aktiver</b>	<b>78.464.936,45</b>	<b>87.744.839,31</b>
Grunde og bygninger bestemt til videresalg	78.464.936	87.744.839
<b>4 Omsætningsaktiver - tilgodehavender</b>	<b>94.298.256,59</b>	<b>82.545.058,64</b>
Tilgodehavender hos staten		
Refusionstilgodehavender	7.616.987	6.629.777
Andre tilgodehavender herunder moms	12.618.629	17.551.353
Kortfristede tilgodehavender		
Tilgodehavender i betalingskontrol	24.513.644	31.011.557
Andre tilgodehavender i øvrigt	41.031.120	14.048.164
Mellemregninger mellem regnskabsår	8.517.877	13.304.208
<b>5 Omsætningsaktiver - værdipapiere</b>	<b>1.622.000,00</b>	<b>1.225.000,00</b>
Pantebreve	1.622.000	1.225.000
<b>6 Likvide beholdninger</b>	<b>-14.641.666,41</b>	<b>70.322.148,09</b>
Kontante beholdninger	98.487	143.331
Indskud i pengeinstitutter m.v.	-174.501.473	-101.373.808
Realkreditobligationer	159.761.320	171.552.626
<b>Aktiver i alt</b>	<b>1.561.932.758,84</b>	<b>1.697.456.133,80</b>

## Balance 2024

Passiver		
Noter	Primo 2024	Ultimo 2024
<b>7 Egenkapital</b>	<b>-757.966.003,69</b>	<b>-864.867.524,95</b>
Modpost for takstfinansierede aktiver	-11.947.679	0
Modpost for skattefinansierede aktiver	-676.403.457	-694.837.957
Reserve for opskrivninger	-94.720.698	-89.825.604
Modpost for donationer	-15.784.000	-15.141.700
Balancekonto	40.889.830	-65.062.264
<b>8 Hensatte forpligtigelser</b>	<b>-186.032.228,00</b>	<b>-186.222.912,00</b>
Hensatte forpligtigelser	-186.032.228	-186.222.912
<b>9 Langfristede gældsforpligtigelser</b>	<b>-422.126.606,35</b>	<b>-420.918.814,62</b>
Realkredit	-1.329.361	-1.389.773
Kommunekreditforeningen	-242.926.643	-240.249.805
Pengeinstitutter	-6.905.670	-5.953.110
Lønmodtagernes Feriemidler	-95.761.098	-96.200.477
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-61.178.687	-44.526.760
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	-14.025.148	-32.598.890
<b>10 Gæld vedrørende fonds, legater, deposita mv.</b>	<b>-3.646.710,01</b>	<b>-2.679.914,09</b>
Aktiver vedr. gæld/tilgodehavender for andre		
Staten	226.305	208.086
Aktiver tilhørende fonde og legater		
Legater	3.098.800	3.683.929
Depositata	3.220.000	2.450.000
Parkeringsfond	-352.484	-131.250
Passiver tilhørende fonde og legater		
Legater	-3.103.226	-3.688.354
Depositata	-6.509.803	-4.929.097
Passiver vedr. gæld/tilgodehavender for andre		
Staten	-226.303	-273.228
<b>11 Kortfristede gældsforpligtigelser</b>	<b>-192.161.210,79</b>	<b>-222.766.968,14</b>
Kortfristet gæld		
Anden gæld	-3.575.355	-3.416.483
Kortfristet gæld i øvrigt:		
Kirkelige skatter og afgifter	-10.105	-7.766
Skyldige feriepenge	-61.624.652	-62.311.078
Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-59.086.106	-60.298.114
Edb-fejlopsamlingskonto		
Mellemregningskonto	-67.864.993	-96.733.526
<b>Passiver i alt</b>	<b>-1.561.932.758,84</b>	<b>-1.697.456.133,80</b>



## Noter - Resultatopgørelse

### Note 1: Skatter

Rebild Kommune valgte i 2024 at selvbudgettere udskrivningsgrundlaget frem for at vælge det statsgaranterede udskrivningsgrundlag.

Baggrunden for valget af selvbudgettering var udmeldinger omkring forventningerne til væksten fra 2023 til 2024. Disse udmeldinger pegede alle i retning af, at det ville være økonomisk mest fordelagtigt at vælge selvbudgettering. Forventningen var, at væksten ville ligge betydeligt over det niveau, der var indregnet i det statsgaranterede udskrivningsgrundlag.

På den baggrund er der i budget 2024 hjemtaget skatter og tilskud på 28 mio. kr. end det, der var udmeldt som statsgaranti.

Ved at vælge det selvbudgetteret udskrivningsgrundlag medfølger der en forventet negativ efterregulering af skatter og tilskud i forbindelse med den endelige opgørelse for 2024.

Efterreguleringen ligger 3 år efter budgetåret, hvorfor den forventede negative efterregulering for 2024 kommer til at indgå i budget 2027.

Forventningen er på nuværende tidspunkt fortsat, at det var det mest fordelagtige valg.

Byrådet vedtog i forbindelse med godkendelse af budget 2024 at hæve den kommunale skatteprocent med 0,5 til 25,83 %.

2024 var første år, hvor den statsfastsatte grundskyldspromille blev brugt i kommunerne. I Rebild Kommune er promillen fastsat til 7,2 for erhvervsgrunde og 8,9 for øvrige ejendomme. Provstiet fastholdt Kirkeskatteprocenten på 1,2%

Det selvbudgetterede udskrivningsgrundlag blev i 2024 fastsat til 6,5 mia. Det gav et skatteprovenu på 1.651 mio. kr. i 2024. Hertil kommer indtægter fra grundskyld, selskabsskat og dødsbøbeskatning.

Der er samtidig modregnet sanktion i forbindelse med skatteforhøjelsen.

Opsummeret betyder det, at de samlede skatteindtægter i 2024 blev på 1.784 mio. kr.

De samlede skatteindtægter er steget med 217,2 mio. kr. fra 2023 til 2024.

Anden skat på indkomst er forsker- og dødsbøbeskatning, mens anden skat på ejendom er dækningsafgifter på offentlige ejendomme (staten og regionen).

Udviklingen i skatteindtægterne fra regnskabsår 2023 til 2024 fordeler sig således:

Skatter (1.000 kr.)	Regnskab 2023	Regnskab 2024
Kommunal indkomstskat	-1.459.102	-1.650.559
Skrå skatteloft	1.128	4.272
Selskabsskat	-20.237	-36.433
Anden skat på lignet visse indkomster	-3.060	-1.118
Grundskyld	-85.487	-100.109
Anden skat - ejendom	-48	-50
<b>I alt</b>	<b>-1.566.806</b>	<b>-1.783.997</b>

Note 2: Generelle tilskud og udligninger  
Tilskud og udligning omfatter bidrag/tilskud fra de mellemkommunale udligningsordninger, tilskud fra bloktilskudspuljen og midtvejsregulering. Herudover er der i tabellen nedenfor medtaget kommunens bidrag til regionerne vedrørende sundheds- og erhvervsområdet.

I udligningen mellem kommuner af beskatningsgrundlag og udgiftsbehov er Rebild Kommune samlet set er bidragsyder med netto

Tilskud og udligning (1.000 kr.)	Regnskab 2023	Regnskab 2024
Kommunal udligning	27.576	90.219
Statstilskud til kommuner	-388.452	-417.757
Efterreguleringer	-37.719	-10.003
Udligning af selskabsskat	-16.980	-19.776
Udligning af dækningsafgift, offentlige ejendomme	0	-3.780
Udligning vedrørende udlændinge	5.412	5.734
Kommunalt udviklingsbidrag	3.660	3.792
Særlige tilskud		
Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud	-4.008	-4.164
Tilskud til generelt løft af ældreplejen	-4.212	-4.344
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	-5.640	-5.820
Finansieringstilskud	-28.332	-28.296
Individuelt tilskud vedr. skattenedsættelser	-6.756	0
Tilskud til værdig ældrepleje	-5.916	-6.096
Tilskud til bekæmpelse af ensomhed	-564	-576
Momsudligning	0	2
<b>I alt</b>	<b>-461.931</b>	<b>-400.865</b>

90,2 mio. kr. Rebild Kommune modtog i 2024 53,9 mio. kr. i udligning af beskatningsgrundlaget, mens vi betalte 144,1 mio. kr. i udligning af udgiftsbehov.

Der er i 2024 samlet modtaget 16,3 mio. kr. øremærket til ældreområdet fra puljerne "Tilskud til generelt løft af ældreområdet", "Kvalitet i ældreplejen" og "Værdig ældrepleje".

I forbindelse med indførelse af den nuværende tilskudsmodel, blev der fastsat et individuelt finansieringstilskud til kommunerne.

Rebild Kommunes finansieringstilskud for 2024 udgjorde 28,3 mio. kr. Dette finansieringstilskud er fastlåst med samme beløb i de kommende år.

I 2023 blev der modtaget et tilskud i forbindelse med den vedtagne skattenedsættelse i 2021,

hvor skatteprocenten blev sænket fra 25,50 til 25,33. Tilskuddet er fastsat som en del af det kommunale provenutab ved skattenedsættelsen. Tilskuddet i 2024 og 2025 bortfalder, da der er vedtaget en skattestigning i 2024.

#### Note 3: Driftsudgifter

Driftsudgifterne er opgjort netto, det vil sige inklusive statsrefusioner og driftsindtægter, som for eksempel forældrebetaling og mellemkommunale betalinger fra regioner og kommuner.

De samlede driftsudgifter, i forhold til det korrigerede budget, viser et mindreforbrug på 41,6 mio. kr.

Der er i 2024 givet tillægsbevillinger for netto 4,7 mio. kr. Indeholdt i disse tillægsbevillinger er der en overførsel fra regnskab 2023 på 29,1 mio. kr.

Der har i 2024 været et merforbrug på Ældre-, Pleje- og omsorgsudvalget. De øvrige udvalg har haft mindreforbrug.

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

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

Note 4: Anlægsudgifter og jordforsyning  
Anlægsudgifterne (eksklusive forsyning) er ligeledes opgjort pr. udvalg. Her er der et mindreforbrug på 14,8 mio. kr., og hertil kommer et mindreforbrug vedrørende jordforsyningen på 10,0 mio. kr.

Samlet giver det et netto mindreforbrug på anlæg på i alt 24,8 mio. kr. Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med, at området er tilført netto 64,3 mio. kr. i tillægsbevillinger i løbet af 2024.

Indeholdt i de samlede tillægsbevillinger er der overførsler fra 2023 på 35,6 mio. kr. og tekniske reguleringer på -28,7 mio. kr.

Af øvrige tillægsbevillinger er den største køb af Nibevej 25.

For yderligere oplysninger henvises til de specielle bemærkninger vedrørende anlæg samt Regnskabsoversigten vedrørende anlæg.

Note 5: Resultat af det skattefinansierede område

Driftsresultatet for den ordinære drift blev et overskud på 177,9 mio. kr., mens det samlede skattefinansierede resultat inklusive renter, anlægsudgifter og jordforsyning – blev et overskud på 96,8 mio. kr.

#### Note 6: Lån

Af resultatopgørelsen fremgår det, at der i regnskabsår 2024 er optaget lån for 23,3 mio. kr. mens der er afdraget 51,3 mio. kr., på lån. I forhold til den samlede udvikling i den langvarige gæld, henvises der til note 9 under balancen.

#### Note 7: Øvrige finansforskydninger

Under øvrige finansforskydninger kan det konstateres, at der i 2024 har været forskydninger for i alt -10,2 mio. kr. dette er medvirkende til forøgelse af de likvide aktiver.

Øvrige finansforskydninger består af en række forskydninger i tilgodehavender og kortfristet gæld. Nedenstående tabel viser de enkelte forskydninger i regnskab 2024.

Den akkumulerede saldo på de enkelte områder fremgår af balancen.

Konto		(1.000 kr)
0825	Forskydninger i tilgodehavender hos staten	3.946
0828	Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-15.522
0832	Forskydninger i langfristede tilgodehavender	27.187
0838	Forskydninger i aktiver vedrørende beløb til opkrævning for andre	-18
0842	Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater	-71
0845	Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater	996
0848	Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkrævning for andre	-47
0851	Forskydninger i kortfristet gæld til staten	8
0852	Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-26.630
<b>Øvrige finansforskydninger i alt</b>		<b>-10.151</b>

#### 8.25 Forskydninger i tilgodehavender hos

Staten: Der består af momsafregning og foreløbig opgørelse af statsrefusion for regnskab 2024.

#### 08.28 Forskydninger i kortfristede

tilgodehavender i øvrigt: Forskydningen på i alt -15,5 mio. kr., er et fald i de kortfristede tilgodehavender.

Forskydningen består af en stigning i beløb, der konteres mellem årene, på 4,8 mio. kr., et fald i andre tilgodehavender på 27,0 mio. kr. og en

stigning i tilgodehavender i debitorsystemet på 6,5 mio. kr.

Forskydningerne mellem årene består typisk af betalinger, der er konteret i et regnskabsår, mens de først afregnes i et andet.

Faldet i andre tilgodehavender består hovedsageligt af betaling for en grund, der er solgt i et tidligere regnskabsår, med som ifølge salgsaftalen først er afregnet i 2024. Summen af kommunens tilgodehavende, i debitorsystemet, hos borgere, virksomheder og kommuner er steget i 2024. Registreringerne i debitorsystemet består af både forfaldne og ikke forfaldne beløb.

08.32 Stigningen i de langfristede tilgodehavender på i alt 27,2 mio.kr. består hovedsageligt af indskud i landsbyggefonden på 6,0 mio. kr., en stigning i udlån til betaling af grundskyld (indefrysning) på 2,1 mio. kr. og en stigning i deponerede midler på i alt 20,8 mio. Stigningen i deponeringen vedrører indgåelse af ny leasingkontrakt på 29,5 mio kr. og frigivelse af tidligere deponerede midler på 8,7 mio. kr.

08.38 Beløb til opkrævning for staten. Beløbet består af særlig støtte med tilbagebetalingspligt til kontanthjælpsmodtagere udbetalt af Udbetaling Danmark.

08.42 og 08.45 Forskydninger i aktiver og passiver tilhørende fonde og legater: Forskydninger vedrørende forskellige fonde, legater og deposita, der er optaget i det kommunale regnskab, herunder beboerindskud og lån til betaling af ejendomsskatter.

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

08.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt på 27,3 mio. kr. dækker over en stigning i de ventende betalinger til leverandører på 1,2 mio. kr., en stigning i skyldige feriepenge på 0,7 mio. kr. og en stigning i øvrige mellemregningsforhold på 25,4 mio. kr. Øvrige mellemregningsforhold dækker over en række forskellige mellemregningsforhold. De forskellige fagsystemer bogfører bl.a. tilbageholdelse og afregning af skat og ATP m.m., hvor der er nogle forskydninger i afregningerne. Ligesom der er optaget forskellige mellemregningsforhold i forbindelse med ældreboliger og servicearealer. Endelig er der forskellige mellemregningsforhold, der på

tidspunktet for regnskabsaflæggelsen afventer afklaring.

Forskydningerne i den kortfristede gæld er et øjebliksbillede pr 31/12. Der sker store forskydningsændringer hen over året.

Note 8: Likvide aktiver

De likvide aktiver er i 2024 steget fra -14,6 mio. kr. til 70,3 mio. kr. - en stigning på 84,9 mio. kr.

Likviditeten er i Regnskabs-opgørelsen opgjort til en stigning på 78,9 mio. kr. Forskellen i likviditetsstigningen i resultatopgørelsen og ændringen i balancen, skyldes en positiv kursregulering af kommunens værdipapirer på 6,1 mio. kr.

Likviditeten er opgjort pr. 31.12.2024 og udtrykker dermed et øjebliksbillede af de likvide midler.

I afsnittet Finansiering er der en oversigt over kommunens likviditet i 2024, opgjort som et løbende gennemsnit over de seneste 365 dage. Udviklingen i de likvide aktiver i 2024 fremgår af nedenstående tabel.

Likviditetsforskydning	(mio. kr.)
Resultat Skat - drift, anlæg og renter	96,8
Optagne lån	23,3
Afdrag på lån	-51,3
+ - ændring i langfristede tilgodehavender	-27,2
+ - Ændring i kort tilgodehavende/gæld	38,2
+ - Ændringer i fonds/legater	-0,9
= kontant ændring af likvide aktiver	78,8
+ - kursregulering vedr. likvide aktiver	6,1
<b>= Samlet ændring af likvide aktiver</b>	<b>84,9</b>

Note 9: Forsyningsvirksomhed

Forsyningsvirksomheder omfatter de brugerfinansierede områder spildevand, renovation og vandforsyning. Disse områder adskiller sig fra øvrige kommunale aktiviteter ved, at de er 100 % takstfinansieret.

Vand og spildevand er tidligere udskilt i selskabet Rebild Vand og Spildevand. Affaldsområdet er i 2024 selskabsgjort og nu en del af Nordværk I/S. I forbindelse med udskillelsen til Nordværk er mellemregningsforholdet (affaldsområdets tilgodehavende) samtidig overgået til selskabet.

Note 10: Egenkapital

Den finansielle egenkapital er den samlede sum af kort- og langfristet gæld og formue. Den finansielle egenkapital er ultimo 2024 opgjort til -423,4 mio. kr.

## Noter - Balance

### AKTIVER:

#### Note 1: Materielle anlægsaktiver

Den samlede bogførte værdi af de materielle anlægsaktiver er fra 2023 til 2024 steget med 1,5 mio. kr. til i alt 712,1 mio. kr.

Udviklingen i materielle anlægsaktiver			
(mio.kr.)	2022	2023	2024
Grunde	109,0	98,3	109,5
Bygninger	431,4	545,6	570,2
Tekniske anlæg, biler mv.	27,3	34,5	21,1
Inventar, IT	8,6	5,5	3,2
Anlæg under udførelse	156,8	26,7	8,0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>733,1</b>	<b>710,6</b>	<b>712,1</b>

Udviklingen i 2024 kan opgøres som følgende:

Til-/afgang i regnskab 2024	(mio. kr.)
Bogført værdi primo 2023	710,6
+ Tilgang	87,3
- Afgang	-54,9
- Af-/nedskrivning	-30,9
<b>Bogført værdi ultimo 2024</b>	<b>712,1</b>

#### Note 2: Finansielle anlægsaktiver

De finansielle anlægsaktiver består af de langfristede tilgodehavender, der er optaget på balancen og den bogførte værdi heraf.

Rebild Kommune ejer aktier og andelsbeviser i flere selskaber, og de udgør hovedparten af de langfristede tilgodehavender.

Rebild Kommunes ejerandel er, i nedenstående tabel, opgjort på baggrund af selskabernes indre værdi (egenkapital) i regnskab 2023, da det på tidspunktet for udarbejdelse af kommunens regnskab, er de seneste kendte tal.

Aktier, andelsbeviser og ejerandele	Ejerandel	Indreværdi ultimo	Kommunal andel ultimo
HMN Naturgas	0,81%	177.144	1.435
Nordværk I/S (*)	5,80%	244.799	17.527
Aalborg Lufthavn AMBA	7,60%	114.450	8.698
Rebild Forsyning Holding A/S	100,00%	643.903	643.903
Oudrup Deponi I/S	19,50%	27.259	5.316
Nordjyllands Beredskab I/S	5,00%	8.755	438

\*ultimo er korrigeret i forbindelse med affaldsrådets overgang til Nordværk

Andre langfristede tilgodehavender består bl.a. af lån til betaling af ejendomsskat, indefrysning af grundskyld, lån til motorkøretøjer (handicap-biler), tilbagebetalingspligtig kontanthjælp, deponerede midler samt mellemregningsforholdet med forsyningsvirksomhederne.

Væksten i finansielle anlægsaktiver på i alt kr. 52,0 mio. kr. fremkommer hovedsageligt ved:

- En opskrivning på 22,2 mio. kr. af værdien på de aktier og anlægsbeviser, der er bogført i Rebild Kommunes regnskab.
- En stigning på 0,8 mio. kr. i andre langfristede udlån.

Udlånene består hovedsageligt af indefrysning af grundskyld, hvor der i 2024 indefrysnes 2,1 mio. kr.

Indefrysningen er en del af "boligpakken", hvor det er vedtaget at indefrysningen sker for årene 2018-23. Der er samtidig et fald i tilgodehavender vedrørende tilbagebetalingspligtig kontanthjælp og lån vedrørende ejendomsskatter.

- Der er en stigning i deponerede beløb på 20,8 mio. kr. Denne stigning skyldes, at der er deponeret 29,5 mio. kr. i forbindelse med indgåelse af leasingaftale omkring Sundhedshuset. Der er frigivet tidligere deponerede midler for 8,7 mio. Kr. De frigivne midler vedrører udlodninger fra HMN Naturgas samt forsyningsområdet.
- I forbindelse med affaldsrådets overgang til Nordværk I/S er mellemregningsforholdet med forsyningsvirksomheder (kommunal gæld) samtidig overgået til kortfristet gæld, da beløbet skal afregnes til Nordværk. Dette betyder en stigning i de finansielle anlægsaktiver på 8,6 mio. kr.

Den bogførte værdi af tilbagebetalingspligtig kontanthjælp er reguleret i forhold til det beløb, der forventes at blive tilbagebetalt. Ultimo 2024 var der i alt registreret et tilgodehavende på 5,5 mio. kr., og på balancen er der optaget 4,4 mio. kr., da der er en forventning om at 1,1 mio. kr. ikke vil blive betalt tilbage.

(1.000 kr.)	Primo 2024	Ultimo 2024
Tilbagebetalingspl. kontanthjælp	5.921	5.538
Forventet tab på tilgodehavende	-1.184	-1.108
<b>Tilbagebetalingspl. kontanthjælp i alt</b>	<b>4.737</b>	<b>4.430</b>

Ved salg af dele af HMN Naturgas i 2019 og i 2021 modtog Rebild Kommune et udloddet provenu. Reglerne i lov om kommunal udligning er sådan, at hvis en kommune vælger at deponere det udloddede beløb, så det frigives over 10 år, vil der kun blive modregnet 20% af det udloddede beløb i udligningsordningen. Hvis kommunen derimod vælger ikke at deponere det udloddede beløb, ville modregningen være 60 % af udlodningen.

Rebild Kommune har valgt at deponere de udloddede beløb, så de frigives ligeligt over en 10-årig periode.

I forbindelse med en førtidig indfrielse af lån på ældreområdet, ansøgte kommunen ministeriet om at få frigivet deponerede midler vedrørende udlodning fra HMN Naturgas. Dette blev

godkendt i 2024, hvorfor de deponeringerne er tilbageført.

#### Indskud i Landsbyggefonden.

Jævnfør regelsættet omkring budget- og regnskabssystemet for kommuner, skal kommunens indskud i Landsbyggefonden, ikke medtages i kommunens balance, men bør nævnes i noterne til balancen.

Rebild Kommunes indskud i Landsbyggefonden udgjorde ultimo 2024 i alt 113,5 mio. kr.

Note 3: Omsætningsaktiver – Fysiske anlæg til salg.

Fysiske anlægsaktiver til salg, drejer sig om byggegrunde - både erhvervsgrunde og boliggrunde. Grundene er optaget i regnskabet til den udbudte salgspris. Priserne på de enkelte grunde fremgår af kommunens hjemmeside - [www.mangegodegrunde.dk](http://www.mangegodegrunde.dk).

<b>Til-/afgang i regnskab 2024</b>	<b>(mio. kr.)</b>
Bogført værdi primo 2024	78,5
+ Tilgang	0,5
- Afgang	-1,8
- Af-, op- og nedskrivning/nedskrivning	10,5
<b>Bogført værdi ultimo 2024</b>	<b>87,7</b>

Note 4: Omsætningsaktiver – tilgodehavender

Rebild Kommunes tilgodehavender er i 2024 faldet med 11,8 mio. kr., fra 94,3 mio. kr. 82,6 mio. kr.

<b>Forskydninger i tilgodehavender</b>	
Refusionstilgodehavender	-1,0
Moms tilgodehavende	4,9
Restancer	6,5
Andre tilgodehavender i øvrigt	-27,0
Forskydning ml. årene	4,8
<b>Forskydninger i tilgodehavender I alt</b>	<b>-11,8</b>

Tilgodehavender vedrørende refusioner opgøres ultimo året. Ultimo 2024 var der et fald i kommunens refusions tilgodehavende på 1,0 mio. i forhold til året før.

Tilgodehavender vedrørende moms for november, december samt supplementsperioden afregnes jævnfør reglerne først i 2025. Der er en stigning i moms tilgodehavende på 6,5 mio. fra primo til ultimo 2024.

Udviklingen i kommunens restancer (tilgodehavende hos borgere, virksomheder mv.) er en stigning på 6,5 mio. fra primo til ultimo 2024. Summen af "Andre tilgodehavender i øvrigt" er faldet med 27,0 mio. kr. Faldet skyldes hovedsageligt indbetaling vedrørende et grundsalg i tidligere år der først er afregnet i 2024.

Note 5: Omsætningsaktiver – Værdipapirer  
Kommunens bogførte værdi af pantebrevne er faldet med 0,4 mio. kr. fra 2023 til 2024.

Pantebrevne vedrører forskellige lån, der er ydet til selvejende institutioner.

Note 6: Likvide beholdninger

De likvide aktiver er i 2024 steget fra -14,6 mio. til 70,3 mio. kr. en stigning på 84,9 mio. kr. Likviditeten påvirkes af årets resultat og har dermed en direkte relation til resultatet på drift og anlæg. Likviditeten påvirkes samtidig af årets låneoptag og afdrag på lån.

Forskellen i likviditetsændringen mellem resultatopgørelsen og balancen, er en positiv kursregulering af kommunens værdipapirer på 6,1 mio. kr.

Likviditeten er opgjort pr. 31.12.2024 og er et øjebliksbillede af de likvide midler. I afsnittet Finansiering er der en oversigt over kommunens gennemsnitlige likviditet over hele året, opgjort løbende over de seneste 365 dage.

Nedenfor ses udviklingen i de likvide aktiver for 2024 opgjort.

<b>Likviditetsforskydning</b>	<b>(mio. kr.)</b>
Resultat Skat - drift, anlæg og renter	96,8
Optagne lån	23,3
Afdrag på lån	-51,3
+ - ændring i langfristede tilgodehavender	-27,2
+ - Ændring i kort tilgodehavende/gæld	38,2
+ - Ændringer i fonds/legater	-0,9
= kontant ændring af likvide aktiver	78,8
+ - kursregulering vedr. likvide aktiver	6,1
<b>= Samlet ændring af likvide aktiver</b>	<b>84,9</b>



## Noter - Balance

### **PASSIVER:**

#### Note 7: Egenkapital

Egenkapitalen udgør forskellen mellem kommunens aktiver og forpligtigelser og er dermed et udtryk for kommunens formue. I 2024 er der sket en samlet stigning i egenkapitalen på 106,9 mio. kr.

Udviklingen i egenkapitalen i forhold til årets resultat og direkte posteringer på balancen fremgår af nedenstående tabel.

<b>Egenkapital - udvikling (mio. kr.)</b>	
<b>Egenkapital primo 2024</b>	<b>-758,0</b>
Årets resultat	-78,9
Øvrige periodiserede omkostninger	1,3
<b>Direkte konteringer på balancen</b>	
Likvide aktiver	6,1
Kortfristede tilgodehavender	-0,2
Langfristede tilgodehavender	15,8
Udlæg vedr. forsyningen	8,6
	0,1
Kortfristet gæld til staten	0,2
Kortfristet gæld i øvrigt	-3,4
Langfristet gæld	2,3
Hensatte forpligtigelser	-0,2
<b>Egenkapital ultimo 2024</b>	<b>-864,9</b>

#### Note 8: Hensatte forpligtigelser

I 2024 er de hensatte forpligtigelser steget med i alt 0,2 mio. kr.

Specifikationen af hensættelserne fremgår af nedenstående tabel.

<b>Hensatte forpligtigelser (mio. kr.)</b>		
	Primo	Ultimo
Åremål og tvister	-1,3	-1,3
Tjenestemandsforspligtigelser	-167,3	-166,3
Arbejdsskadeforpligtigelser	-17,4	-18,7
<b>Hensatte forpligtigelser i alt</b>	<b>-186,0</b>	<b>-186,2</b>

Hensættelser vedrørende åremålsansættelser og tvister dækker over eftervederlag til politikere. Rebild Kommune har pt ingen åremålsansættelser eller tvister/retssager og dermed heller ingen hensættelser hertil.

Hensættelser vedrørende arbejdsskader og tjenestemænd opgøres på baggrund af aktuarberegninger.

Hensættelser til tjenestemænd er opgjort på baggrund af en aktuarberegning pr. 31.12.2022. Aktuarrapporten er bl.a. beregnet på baggrund af forventet levealder og forventet renteniveau. Se i øvrigt "Regnskabsprincipper og særlige forhold" vedrørende regulering af tjenestemandspension.

Reglerne omkring indhentelse af aktuar opgørelser er nu sådan, at der kun skal indhentes ny opgørelser hvert 5. år. Hensættelser til arbejdsskader er i 2024 opgjort på baggrund af en aktuarrapport udarbejdet pr. 31.12.2023. Her er tilsvarende regler om ny aktuarberegning hvert 5. år.

#### Note 9: Langfristede gældsforpligtigelser. Oversigten langfristet gældsforpligtigelser viser

<b>Hensættelser til tjenestemandspensioner</b>		
Sammenligningsperiode nr. 31.12.2024		
<b>Langfristede gældsforpligtigelser</b>		
(mio. kr.)	Primo	Ultimo
Realkredit	-1,3	-1,4
Kommunekreditforeningen	-242,9	-240,2
Pengeinstitutter	-6,9	-6,0
Lønmodtagernes Feriemidler	-95,8	-96,2
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-61,2	-44,5
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	-14,0	-32,6
<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>-422,1</b>	<b>-420,9</b>

et samlet fald på 1,2 mio. kr.

Nedenfor er der en oversigt over til- og afgang indenfor de forskellige typer af langfristet gæld.

Forskydningen dækker over et samlet fald på i alt 20,3 mio. kr. i gælden til Kommune Kredit, pengeinstitutter og gæld vedrørende ældreboliger, mens den langfristede gæld til realkredit, lønmodtagernes feriemidler og leasede aktiver er steget med i alt 19,1 mio. kr.

<b>Langfristede gældsforpligtigelser (1.000 kr.)</b>	
<b>Realkredit</b>	
Primo	<b>-1.329</b>
Tilgang (nye lån, indeksering, opskrivning)	-125
Afdrag	65
Ultimo	<b>-1.390</b>
<b>Kommunekredit</b>	
Primo	<b>-242.927</b>
Tilgang (nye lån, indeksering, opskrivning)	-23.250
Afdrag	25.927
Ultimo	<b>-240.250</b>
<b>Pengeinstitutter</b>	
Primo	<b>-6.906</b>
Tilgang (nye lån, indeksering, opskrivning)	0
Afdrag	953
Ultimo	<b>-5.953</b>
<b>Lønmodtagernes feriemidler</b>	
Primo	<b>-95.761</b>
Tilgang (nye lån, indeksering, opskrivning)	-2.735
Afdrag	2.296
Ultimo	<b>-96.200</b>
<b>Gæld vedr. ældreboliger</b>	
Primo	<b>-61.179</b>
Tilgang (nye lån, indeksering, opskrivning)	-5.920
Afdrag	22.572
Ultimo	<b>-44.527</b>
<b>Gæld vedr. leasede aktiver</b>	
Primo	<b>-14.025</b>
Tilgang (nye lån, indeksering, opskrivning)	-31.374
Afdrag/afgang	12.800
Ultimo	<b>-32.599</b>

Der sker løbende afdrag på alle typerne af gæld jf. afdragsprofilerne.

Der er i 2024 optaget nye lån i Kommunekredit for 23,3 mio. kr. og der er indgået nye leasingaftaler for 31,4 mio. kr. De øvrige tilgange skyldes forskellige former for indeksering/opskrivning af gældsforpligtigelserne.

Ud over de løbende afdrag er der i 2024 indfriet gæld vedrørende ældreboliger i forbindelse med lukning/salg af kommunale ældrecentre.

På gæld vedrørende leasede aktiver er der foretaget en nedskrivning, af kommunens leasingforpligtigelse, på 10,6 mio. kr. i forbindelse med overdragelse af affaldsområdet til Nordværk I/S.

Gælden vedrørende lønmodtagernes feriemidler (indefrosne feriepenge) består af feriepengene optjent i perioden 01.09.2019 - 31.08.2020. Feriepengene blev i forbindelse med omlægningen til samtidighedsferie indefrosset som langfristet gæld. Den samlede gæld til feriepenge er steget i 2024. Det skyldes at den årlige indeksering (forrentning) er større end det betalte afdrag i 2024.

Gæld vedrørende den almindelige ferie, til afholdelse i 2025, er optaget under kortfristet gældsforpligtigelse.

Note 10: Gæld vedrørende Fonds, legater, deposita mv.

Samlet set er gælden faldet med 1,0 mio. til 2,7 mio. kr. ultimo 2024.

Rebild Kommune administrerer forskellige fonde og legater, hvorfra der årligt udbetales midler i henhold til de fastsatte bestemmelser.

Fonde og legater er optaget på balancen med både en debet og en kredit saldo og påvirker derfor ikke den samlede saldo.

Området indeholder desuden beboerindskud i kommunale ældreboliger, lån til betaling af ejendomsskat samt indskud i den kommunale parkeringsfond.

Note 11: Kortfristede gældsforpligtigelser  
De kortfristede gældsforpligtigelser udgør ultimo 2024 i alt 222,8 mio. kr. Det er en stigning fra 2023 til 2024 på 30,6 mio. kr.

De kortfristede gældsforpligtigelser består af følgende poster.

<b>Kortfristede gældsforpligtigelser (mio. kr.)</b>		
	<b>Primo</b>	<b>Ultimo</b>
Anden gæld - Staten	-3,6	-3,4
Mellemregning med Kirken	0,0	0,0
Feriepenge	-61,6	-62,3
Anden kort gæld	-59,1	-60,3
Mellemregningsforhold	-67,9	-96,7
<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>-192,2</b>	<b>-222,8</b>

Den kortfristede gæld til staten på 3,4 mio. kr. består af gæld vedrørende bolig- indskudslån og forventet tilbagebetaling af refusion vedrørende tilbagebetalingspligtige sociale ydelser. Kirkelige skatter og afgifter viser mellemregningsforholdet mellem Kirken og Rebild Kommune. Ultimo 2024 er mellemregningsforholdet udlignet.

Skyldige feriepenge her under kortfristet gæld er de feriepenge der pr. 31.12.2024 er optjent til afholdelse af de nuværende medarbejdere.

Anden kortfristet gæld udgør ultimo 2024 i alt 60,3 mio. kr. Posten består af beløb, der er bogført som en udgift på driften i 2024, men som først betales til leverandøren i 2025. Det medfører en kortfristet gæld ultimo 2024. Størrelsen på denne post kan variere fra år til år.

Den samlede kortfristede gæld på mellemregningskonti udgør ultimo 2024 i alt 96,7 mio. kr. De største poster på mellemregningen er 53,7 mio. kr. vedrørende fagsystemer (løn, dagpenge, sociale ydelser m.v.), hvor der ultimo 2024 står forskellige poster til senere afregning. Det drejer sig primært om skat og pensionsbidrag. Posterne afregnes primo 2025 jf. de gældende betalingsbestemmelser.

Indeholdt i mellemregningsforholdet er der også 34,5 mio. kr. vedrørende ældreboliger og servicearealer (jf. regnskab fra boligforeningen). Der er herudover optaget 8,8 mio. kr. som et mellemregningsforhold med Nordværk. Endelig er der en række mindre mellemregningsforhold med en samlet gæld på 0,3 mio. kr.

**BILAG TIL NOTER (Statsrefusion)**

Noten angiver de refusionsindtægter, som kommunen har oppebåret, og kommunens udgifter til medfinansiering i regnskabsåret, fordelt på de finanslovskonti, hvor udgiften for de relevanter ministerier optræder. Refusionsindtægt på hver enkelt finanslovskonto i noten er oppebåret i overensstemmelse med §3 i bekendtgørelse om statsrefusion og tilskud samt regnskabsafregning og revision på visse områder indenfor Social-, Bolig- og Ældreministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets og Børne- og Undervisningsministeriets ressortområder.

Hovedkontonr.	Hovedkontonavn	Kroner
14.71.01.	Kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet og integrationsydelse	0,00
14.71.02.	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under introduktionsforløbe	0,00
14.71.03.	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under program	-1.046.401,00
14.71.04.	Resultattilskud	-3.931.626,00
14.71.05.	Grundtilskud	-5.434.557,00
14.71.06.	Hjælp i særlige tilfælde	-53.252,00
14.71.08.	Repatriering af udlændinge	-115.820,00
14.71.13.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	-250.614,00
14.71.14.	Resultattilskud i forbindelse med repatriering af udlændinge	-29.025,00
14.71.15.	Danskbonus i program	-5.996,00
14.72.03	Refusion af kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse	0,00
15.11.05	Central refusionsordning vedr. udgifter til Housing First-indsatser mv.	-369.212,00
15.11.10.	Den centrale refusionsordning	-28.750.181,00
15.11.43.	Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem	0,00
15.26.58.	Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde	-1.340.698,00
15.26.59.	Udgifter til advokatbistand	-121.247,00
15.41.16.	Tab på garantier for flygtnings fraflytningsudgifter i alment byggeri	-51.923,00
15.41.17.	Støtte til beboerindskud	27.808,00
15.42.07.	Støtte til beboerindskud i triplejeboliger	-138.405,00
15.64.59.	Merudgifter til forsørgelse i hjemmet af børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-12.547.005,00
15.64.60.	Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-488.274,00
15.72.01.	Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.	-1.900.535,00
17.31.20.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler	-399.539,00
17.31.21.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	-3.204.950,00
17.31.28.	ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	-139.140,00
17.31.29.	ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge	-779.976,00
17.31.34.	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	-86.938,00
17.31.35.	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	-208.545,00
17.31.37.	ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	-239.031,00
17.31.39.	ATP-bidrag for personer i fleksjob	-1.155.638,00
17.31.41.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	0,00
17.35.02.	Tilbagebetalinger	1.861,00
17.35.20.	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	-32.572,00
17.38.11.	Dagpenge ved sygdom	-427.257,00
17.46.04.	Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb	-725.762,00
17.46.08.	Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse	-129.849,00
17.46.18.	Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	-331.322,00
17.46.21.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17 årige	0,00

17.46.53.	Løntilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenlærlinge	-2.736.068,00
17.46.74.	Jobrotation	-207.477,00
17.54.06.	Skånejob	-70.224,00
17.54.11.	Personlig assistance til personer med handicap	-1.351.244,00
17.54.21.	Seniorjob for personer, som højst har 5 år til efterlønsalderen	-458.424,00
17.54.22.	Afløb på servicejob	0,00
17.54.31.	Hjælp til personer uden ret til social pension mv.	-5.775,00
17.56.01.	Fleksjob med fast refusion	-28.120.799,00
17.56.02.	Ledighedsydelse	-785.948,00
17.61.06.	Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik	0,00
17.62.03.	Støtte til betaling af beboerindskud	-162.605,00
17.62.04.	Tab på garantier for flytninges fraflytningsudgifter mv.	0,00
17.62.05.	Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelsesslån, boligsikringslån og beboerindskudslån mv	427.990,00
17.62.06.	Renteindtægter af boligydelsesslån, boligsikringslån og beboerindskudslån	8.402,00
17.63.01.	Sygebehandling, medicin mv.	-183.967,00
17.63.02.	Flytning og hjælp i enkelttilfælde	-66.200,00
17.64.02.	Personlige tillæg til pensionister	-2.270.865,00
<b>Refusion i alt</b>		<b>-100.388.825,00</b>

#### Hovedkonti med refusion via Ydelsesrefusion på finansloven for 2024

Hovedkontonr.	Hovedkontonavn	Kroner
14.71.11.	Forsørgelsesydelse ifm. program	-847.894
14.71.12.	Forsørgelsesydelse for øvrige	-285.494
17.35.11.	Kontant- og uddannelseshjælp	-6.273.879
17.35.22.	Ressourceforløbsydelse	-5.415.450
17.35.23.	Revalideringsydelse mv.	-1.127.395
17.35.24.	Forrevalidering på kontant- og uddannelseshjælp	0
17.35.25.	Ledighedsydelse	-2.601.294
17.38.11.	Dagpenge ved sygdom	-29.413.001
17.47.01.	Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	-338.115
17.47.02.	Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpmotagere m.fl.	-193.626
17.47.11.	Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl.	-29.671
17.54.30.	Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension	-109.105
17.56.04.	Fleksjob med variabel refusion	-13.288.659
17.56.05.	Fleksbidrag til kommunen	-12.651.290
<b>Refusion i alt</b>		<b>-72.574.872</b>

**REFUSION OG TILSKUD I ALT EFTER REGNSKABSBEKENDTGØRELSENS KAPITEL 9 OG FRA YDELSESFUSION -172.963.697,28**

#### Hovedkonti med medfinansiering via Ydelsesrefusion på finansloven for 2024

Hovedkontonr.	Hovedkontonavn	Kroner
17.32.01.	Dagpenge ved arbejdsløshed	45.350.296
17.35.20.	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	441.774
17.46.32.	Befordringsgodtgørelse	47.285
17.64.10.	Førtidspension med variabel medfinansiering	80.423.313
17.64.13.	Seniorpension	26.082.180
<b>Refusion i alt</b>		<b>152.344.849</b>

## Regnskabsprincipper og særlige forhold

### Regnskabsprincipper

Regnskabsprincipperne i regnskab 2024 er uændrede i forhold til 2023. Regnskabet omfatter samtlige drifts-, anlægs- og kapitalposter.

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

Anlægsudgifter, som er afholdt i regnskabsåret, er udgiftsført fuldt og medregnet i regnskabsresultatet.

Anlægsudgifter på 100.000 kr. eller større vedrørende anskaffelser af materielle aktiver såsom faste ejendomme, tekniske anlæg, maskiner og inventar med videre, optages på balancen som materielle anlægsaktiver. Selvom aktiverne er udgiftsført i regnskabet, foretages der stadig afskrivning i kommunens anlægskartotek, her afskrives lineært ifølge nedenstående tabel.

### Afskrivning af fysiske aktiver i Rebild Kommune

#### Bygninger:

Administrative formål	50 år
Skoler, daginstitutioner mv.	30 år
Diverse formål (f.eks. Toiletbygning)	15 år
Udlejningsejendomme	30 år

#### Biler og maskiner:

Biler (personbiler, lastbiler, busser, traktorer, påhængsvogne mv.)	8 år
Specialmaskiner	10 år
Diverse maskiner i værksteder og køkkener m.v.	15 år

#### Øvrige aktiver

Hjælpe midler (til udlån)	5 år
IT udstyr (PC-ere, større serverer øvrigt kommunikationsudstyr)	3 år
Inventar	3 år

Ovenfor er angivet de maksimale afskrivningsperioder for de forskellige typer af aktiver.

Principper omkring værdifastsættelse af aktiver, passiver og hensættelser.

- Aktiver optages i anlægskartoteket til kostpris. Undtaget er dog grunde og bygninger, der er anskaffet før 1. januar

1999, samt grunde kommunen har udbudt til salg. Grunde og bygninger anskaffet før den 1. januar 1999 er optaget til den offentlige ejendomsvurdering den 1. januar 2004, jævnfør Økonomi- og indenrigsministeriet regler.

Grunde kommunen har udbudt til salg er optaget i anlægskartoteket til den udbudte salgspris ultimo 2024.

- Der afskrives ikke på grunde/jordarealer.
- Aktiver optages ikke med scrapværdier, men afskrives fuldt ud over en årrække afhængig af aktivets art.
- Aktiver under udførsel optages løbende i anlægskartoteket til kostpris. Afskrivning på anlæg påbegyndes når anlægget er færdiggjort.
- Infrastrukturelle anlægsaktiver og kunst optages ikke på balancen.
- Værdipapirer optages i balancen til kursværdien pr. 31.12.2024.
- Ejerandele af selskaber er optaget på balancen med Rebild Kommunes andel af egenkapitalen i virksomheden.
- Der er foretaget nedskrivning af tilgodehavender til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivningen er foretaget på baggrund af erfaringer fra tidligere år.
- Der foretages ikke en generel genvurdering af aktivers værdifastsættelse, med undtagelse af de grunde, der er udbudt til salg.
- Hensættelser til tjenestemandforpligtigelser og arbejdsskader – se nedenfor
- Hensættelser i forbindelse med tvister sker på baggrund af en individuel vurdering af igangværende og kendte sager. Der er ingen tvister optaget regnskab 2024.
- Hensættelser i forbindelse med åremålsansættelse og eftervederlag til politikere er på baggrund af konkrete be-



regninger. Der er pt ingen åremålsansættelse i Rebild Kommune.

- Likvider optages på balancen på baggrund af kontanter og indeståender i pengeinstitutter pr. 31.12.2024.

Opgaver udført for andre myndigheder. Der er i år 2024 ikke udført opgaver for andre myndigheder.

#### Feriemidler

Det er frivilligt for kommunerne at optage skyldige feriepenge som en kortfristet gæld i balancen. Rebild Kommune har valgt at optage skyldige feriepenge i balancen.

Lønmodtagernes feriemidler (indefrosne feriepenge) er ultimo 2024 optaget med 96,2 mio. kr. som gæld vedrørende indefrosne feriepenge. Den samlede gæld vedrørende indefrosne feriepenge er registreret som langfristet gæld. Rebild Kommune har på nuværende tidspunkt budgetteret med at betale de løbende opkrævninger og har således ikke budgetteret med ekstraordinær indfrielse af de indefrosne feriemidler eller dele heraf.

Det forhold, at lønmodtagerne har haft mulighed for at få udbetalt de indefrosne feriepenge, har ingen betydning for kommunens forpligtigelse eller afvikling af gælden.

#### Tjenestemandspension

Under andre hensættelser har Rebild Kommune optaget kommunens gældsforpligtigelse i form af pensionstilsagn, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket.

Forpligtigelsen opgøres på baggrund af pensionsalder, forventet levealder, renteniveau og inflationsniveau. For alle tjenestemænd beregnes forpligtelsen som den tilbagediskonterede kapitalværdi af de forventende fremtidige udbetalinger. For erhvervsaktive skal der indregnes anciennitetsstigninger indtil pensionering, mens øvrige regnes som opsatte pensioner.

Opgørelsen af den ikke-afdækkede pensionsforpligtigelse foretages aktuarmæssigt og på baggrund af de angivne forudsætninger. Pensionsforpligtelsen kan opgøres årligt, og skal som minimum genberegnes aktuarmæssigt hvert 5. år. Rebild Kommune har i forbindelse med af-

læggelse af regnskab 2022 fået foretaget beregningen af pensionsforpligtigelsen via aktuar.

For den ikke-afdækkede pensionsforpligtigelse svarer hensættelse derfor fortsat til værdien pr. 31.12.2022. Næste genberegning bliver i forbindelse med regnskab 2027.

For erhvervsaktive bliver der indregnet anciennitetsstigning indtil pensionering, mens øvrige beregnes som opsatte pensioner.

Hensættelsen her er i balancen for 2024 er nedskrevet med 1,1 mio. kr. og der er i alt hen- sat 166,3 mio. kr.

#### Arbejdsskader

Arbejdsskadeforpligtigelse der ikke er eksternt forsikringsafdækket, er optaget i regnskabet med den forventede forpligtigelse ultimo 2024, der fremgår af aktuarberegningen pr. 31.12.2023.

Arbejdsskadeforpligtelsen kan opgøres årligt, og skal som minimum genberegnes aktuarmæssigt hvert 5. år. Næste genberegning bliver i forbindelse med regnskab 2028.

#### Jordværdier

Materielle aktiver som grunde/jord skal jævnfør Budget og Regnskabssystemet optages således, at de er et udtryk for den aktuelle samlede værdi af kommunens grunde og bygninger, opgjort i overensstemmelse med de valgte regnskabsprincipper.

Værdien af grunde/jord udbudt til salg af Rebild Kommune er optaget til den udbudte salgspris. Værdien i regnskab 2024 er opskrevet fra 78,5 mio. kr. til 87,7 mio. kr. Ændringen skyldes eksisterende aktiver, der er udbudt til salg.

#### Affaldsområdet

I august 2022 blev der indgået aftale om selskabsgørelse af kommunernes affaldsydelser. I Rebild Kommune er affaldsydelserne overgået til Nordværk I/S fra 1. januar 2024.

Det fremgår af miljøbeskyttelseslovens § 48, stk. 3, at der skal fastsættes særskilt gebyr for hver affaldsordning baseret på de udgifter, som er opgjort i kommunalbestyrelsens regnskab. Det betyder, at udgifter og indtægter vedr. affaldsindsamling skal optages i kommunens regnskab, uanset om kommunen har lagt af-

faldsindsamling ud i et kommunalt selskab, eller om den varetages af den kommunale forvaltning.

Hvis området er lagt ud i et selskab, vil selskabets senest aflagte årsregnskab skulle ombrydes efter konteringsreglerne og bogføres i kommunens regnskab.

Der er her ved regnskabsafleggelsen endnu ikke modtaget et regnskab for 2024 fra Nordværk I/S. Som følge heraf er der ikke optaget driftsposteringer i kommunens regnskab.

Mellemregningsforholdet primo 2024 er korrigeret for bevægelser i 2024. Ultimo 2024 er mel-

lemregningsforholdet på 8,8 mio. kr., der endnu ikke er afregnet til Nordværk, overført til kortfristet gæld.

Leasingforpligtigelsen på 10,6 mio. kr. er overført til Nordværk og nulstillet i kommunens regnskab.

Værdier vedrørende affaldsområdet der var optaget i anlægskartoteket, er ligeledes overført til Nordværk og inaktiveret og i Rebild Kommunes anlægskartotek.

## Regnskabsoversigt 2024 - Drift

	Regnskab	Korr. budget	Opr. Budget	Bevillingsniveau
<b>Rebild Kommune</b>	<b>2.008.141.590</b>	<b>2.022.584.022</b>	<b>2.045.048.300</b>	
<b>Beskæftigelsesudvalget</b>	<b>417.260.748</b>	<b>418.311.300</b>	<b>436.175.200</b>	
<b>Arbejdsmarked</b>	<b>417.260.748</b>	<b>418.311.300</b>	<b>436.175.200</b>	<b>418.311.300</b>
Center Arbejdsmarked	417.260.748	418.311.300	436.175.200	
Drift Center Arbejdsmarked	417.260.748	418.311.300	436.175.200	
Forsikrede ledige	46.742.931	45.100.800	50.100.800	
Øvrige ledige	41.949.576	44.724.100	45.224.100	
Sygemeldte	61.034.325	66.148.400	71.648.400	
Revalidering	4.512.566	5.947.200	5.947.200	
Integration	3.220.453	6.435.800	6.435.800	
Fleksjob	56.867.958	52.030.100	52.030.100	
Førtids- og Seniorpension	165.284.719	152.685.900	160.685.900	
Sociale tilskud	3.690.319	3.895.400	3.895.400	
Driftsudgifter	10.570.417	20.262.900	20.320.700	
Ungdomsuddannelse	18.683.594	16.837.400	15.637.400	
UU-vejledning	4.502.908	4.243.300	4.249.400	
Eksterne projekter	200.982			
<b>Børne- og Familieudvalget</b>	<b>590.774.835</b>	<b>593.015.461</b>	<b>633.340.300</b>	
<b>Børn og unge med særlige behov</b>	<b>78.047.802</b>	<b>78.400.174</b>	<b>75.974.600</b>	<b>78.400.174</b>
Center Familie og Handicap	78.047.802	78.400.174	75.974.600	
Børn og Unge	80.789.633	79.438.669	77.578.700	
Refusion - Særlig dyre enkeltsager	-9.045.502	-9.288.200	-6.588.200	
Opholdssteder m.m.	13.972.244	9.183.569	6.623.600	
Plejefamilier	17.189.394	15.830.000	15.830.000	
Forebyggende foranstaltninger	25.039.310	26.048.700	26.448.700	
Døgninstitutioner	8.575.459	15.462.900	15.462.900	
Ungdomskriminalitet og Sikrede inst.	1.840.837	904.700	904.700	
Merudgifter Børn og unge	3.152.000	1.718.000	1.718.000	
Tabt arbejdsfortjeneste	9.395.003	9.400.200	7.500.200	
Efterværn	3.644.647	3.972.800	3.472.800	
Familie orienteret rådgivning	4.566.776	4.137.800	4.137.800	
Øvrige socialfaglige udgifter	1.804.150	1.407.200	1.407.200	
Familiepleje konsulent	655.315	661.000	661.000	
Børnecenter Himmerland + Takstindtægter	-2.214.811	-964.695	-1.533.700	
BørneCenter Himmerland	17.308.897	17.917.676	13.980.500	
Takstindtægter - BørneCenter Himmerland	-19.662.201	-19.046.348	-15.514.200	
Fondsmidler Børnecenter Himmerland	138.493	163.977		
Socialfaglige tilbud	-527.021	-73.800	-70.400	
Socialfaglige tilbud	-527.021	-73.800	-70.400	
<b>Dagtilbud</b>	<b>167.914.062</b>	<b>167.933.154</b>	<b>175.116.700</b>	<b>167.933.154</b>
Center Børn og Unge	167.914.062	167.933.154	175.116.700	
Dagtilbudsafdeling	164.349.773	164.345.520	171.558.300	
Dagtilbudsafd. Fælles	-6.812.239	-1.987.525	5.125.500	

## Regnskabsoversigt 2024 - Drift

	Regnskab	Korr. budget	Opr. Budget	Bevillingsniveau
Dagtilbud i Støvring Nord		0	100	
Dagtilbud i Støvring Syd		-100	-100	
Dagpleje - fælles	72.237	256.300	1.129.200	
Dagtilbud område NORD	51.252.442	54.796.233	48.284.700	
Dagtilbud område SYD	69.425.685	65.010.906	72.466.400	
Dagtilbud område ØST	38.399.195	37.576.191	35.420.500	
Særlige dagtilbud	12.012.455	8.693.515	9.132.000	
Inklusion og behandling	3.564.289	3.587.634	3.558.400	
Pædagogfaglige konsulenter	3.564.289	3.587.634	3.558.400	
<b>Folkeskole</b>	<b>344.812.970</b>	<b>346.682.133</b>	<b>382.249.000</b>	<b>346.682.133</b>
Center Børn og Unge	344.812.970	346.682.133	382.249.000	
Skoleafdelingen	334.879.610	335.315.730	372.824.700	
Skoleafd. Fællesområde	24.531.807	21.404.974	34.751.300	
Bavnebakkeskolen	50.149.434	50.852.966	56.164.800	
Kilden	42.007.148	43.618.277	48.282.900	
Haverslev Skole	8.946.277	9.594.471	9.018.900	
Karensmindeskolen	44.675.663	42.996.955	47.922.000	
Læringscenter Himmerland inkl. takstindt	-1.185.497	-3.125.320	-1.099.300	
Skørping Skole	79.768.805	83.645.613	66.111.100	
Sortebakkeskolen	32.921.467	34.050.780	30.257.900	
Suldrup Skole	27.438.314	26.492.016	22.005.100	
Øster Hornum Børneunivers	17.554.859	18.679.817	24.034.300	
Privat og efterskoler	57.005	57.005		
Vidt. Specialundervisning	8.014.329	7.048.176	35.375.700	
Inklusion og behandling	9.933.360	11.366.403	9.424.300	
PPR - Inklusion	9.235.831	9.916.403	9.424.300	
Kommunalt behandlingstilbud	697.529	1.450.000		
<b>Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalget</b>	<b>216.069.780</b>	<b>216.081.493</b>	<b>220.255.300</b>	
<b>Fritid</b>	<b>39.381.415</b>	<b>39.483.052</b>	<b>40.817.600</b>	<b>39.483.052</b>
Center Sundhed, Kultur og Fritid	39.381.415	39.483.052	40.817.600	
Kultur og Fritid Fællesomr.	21.090.966	20.487.404	20.968.200	
Kultur og Fritid Fællesområde	21.090.966	20.487.404	20.968.200	
Folkebiblioteket	9.886.633	10.078.304	10.841.900	
Folkebiblioteket	9.886.633	10.078.304	10.841.900	
Naturskolen	768.736	852.839	857.200	
Rebild Naturskole	768.736	852.839	857.200	
Ungdomsskolen	7.635.080	8.064.505	8.150.300	
Ungdomsskolen	7.635.080	8.064.505	8.150.300	
<b>Kultur og Natur</b>	<b>8.452.294</b>	<b>9.723.161</b>	<b>10.177.800</b>	<b>9.723.161</b>
Fællescenter Sekretariatet	20.875	150.327	0	
Politisk Organisation	20.875	150.327	0	
Politisk Organisation	20.875	150.327	0	
Center Sundhed, Kultur og Fritid	8.431.418	9.572.834	10.177.800	

## Regnskabsoversigt 2024 - Drift

	Regnskab	Korr. budget	Opr. Budget	Bevillingsniveau
Kultur og Fritid Fællesomr.	4.211.840	5.402.689	5.985.800	
Kultur og Fritid Fællesområde	4.211.840	5.402.689	5.985.800	
Kulturskolen	4.219.578	4.170.145	4.192.000	
Kulturskolen	4.219.578	4.170.145	4.192.000	
<b>Landdistrikter</b>	<b>908.012</b>	<b>968.935</b>	<b>976.200</b>	<b>968.935</b>
Center Sundhed, Kultur og Fritid	908.012	968.935	976.200	
Kultur og Fritid Fællesomr.	908.012	968.935	976.200	
Kultur og Fritid Fællesområde	908.012	968.935	976.200	
<b>Sundhed</b>	<b>167.328.059</b>	<b>165.906.345</b>	<b>168.283.700</b>	<b>165.906.345</b>
Center Sundhed, Kultur og Fritid	167.328.059	165.906.345	168.283.700	
Sundhedsplejen	7.958.912	7.851.265	8.255.000	
Sundhedsplejen	7.958.912	7.851.265	8.255.000	
Tandplejen	15.853.320	16.390.347	16.610.300	
Tandplejen	15.853.320	16.390.347	16.610.300	
Sundhed	140.980.860	139.232.468	140.877.000	
Medfinansiering	113.360.673	110.997.600	110.997.600	
Sundhed - Fællesområde	2.823.204	-439.592	4.007.800	
Frivilligt Social Arbejde §18	1.165.562	1.163.956	1.197.400	
Forebyggende indsatser	9.235.350	10.122.517	8.978.400	
Projekter - ekstern finansiering	-423.182	994.552	0	
Rehabilitering	1.922.050	2.142.164	2.104.300	
Træning	12.764.367	14.007.722	13.591.500	
Sundhedspuljer	132.837	290.100	0	
Projekter - tidligere år		-46.551	0	
Rusmiddelteam	2.534.967	2.432.265	2.541.400	
Rusmiddelteam	2.469.627	2.432.265	2.541.400	
Rusmiddelteam - Private tilbud	65.340			
<b>Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget</b>	<b>424.212.087</b>	<b>425.085.670</b>	<b>426.973.900</b>	
<b>Pleje og omsorg</b>	<b>266.535.938</b>	<b>266.893.902</b>	<b>269.533.200</b>	<b>266.893.902</b>
Center Plan, Byg og Vej	0	0	8.982.500	
Ejendomme og udearealer	0	0	8.982.500	
EU-Teknisk service og hjælpemiddeldepot	0	0	8.982.500	
Center Pleje og Omsorg	266.535.938	266.893.902	260.550.700	
Pleje og Omsorg	19.785.389	24.587.457	11.505.300	
Pleje og Omsorg - fælles	21.421.821	24.746.078	11.505.300	
Projekter med ekstern finansiering	-1.636.432	-158.621		
Ældrecentre	105.540.754	109.671.559	114.251.200	
Ældrecentre - Fællesområde	5.220.517	14.091.335	4.993.800	
Bælum/Terndrup ÆC	24.101.762	24.947.416	23.446.300	
Rørbæk ÆC	8.904.524	8.112.027	8.830.900	
Skørping ÆC	15.194.770	13.828.038	18.866.100	
Støvring/Ø.Hornum ÆC	12.624.817	10.941.496	14.154.100	
Ådalscenteret	27.214.175	26.711.452	26.584.800	



## Regnskabsoversigt 2024 - Drift

	Regnskab	Korr. budget	Opr. Budget	Bevillingsniveau
Suldrup/Haverslev ÆC	12.280.188	11.039.795	17.375.200	
Friplejehjem	9.972.593	9.972.593	6.936.700	
Friplejehjem - Nørager	9.972.593	9.972.593	6.936.700	
Lejetab	7.436.857	2.704.700	2.704.700	
Ældreboliger - lejetab	1.064.320	1.416.800	1.416.800	
Plejeboliger - Lejetab	4.541.019	1.288.000	1.288.000	
Aflastningsboliger - lejetab	681.033	0	0	
Akutpladser - lejetab	1.150.484	-100	-100	
Hjælpe midler	16.987.421	17.696.111	15.876.300	
Hjælpe midler	16.987.421	17.696.111	15.876.300	
Hjemmepleje	74.299.934	70.565.642	73.368.400	
Hjemmedistrikt Vest	22.214.365	21.250.780	20.804.000	
Hjemmedistrikt Syd	18.272.790	15.446.507	18.693.400	
Hjemmedistrikt Øst	16.645.259	14.189.471	19.035.100	
Hjemmepleje fællesområde	3.392.870	5.904.234	2.969.400	
Private leverandører	13.774.650	13.774.650	11.866.500	
Sygepleje	18.708.684	19.753.114	21.278.100	
Den udekørende sygepleje	14.524.132	16.405.637	17.943.300	
Sygepleje - Ledelse	747.579	703.977	691.300	
Sygeplejeklinik	3.436.973	2.643.500	2.643.500	
Sygeplejens Akut- og rehabiliteringstilb	22.915.908	22.233.926	24.953.600	
Centersygepleje	2.481.519	4.417.300	4.417.500	
Demenssygepleje	1.353.665	1.962.300	1.962.300	
Sygeplejens Akut- og rehabiliteringstilb	19.080.724	15.854.326	18.573.800	
Produktionskøkken	-319.845	0	-32.400	
Produktionskøkken	-99.575	32.700	-15.500	
Køkkendrift på ældrecentre	-220.270	-32.700	-16.900	
Ældreboliger	-8.791.757	-10.291.200	-10.291.200	
Ældreboliger	-8.791.757	-10.291.200	-10.291.200	
<b>Voksne med særlige behov.</b>	<b>157.676.149</b>	<b>158.191.768</b>	<b>157.440.700</b>	<b>158.191.768</b>
Center Familie og Handicap	157.676.149	158.191.768	157.440.700	
Voksne	154.249.731	153.166.700	151.866.700	
Bostøtte §85	10.936.092	12.183.900	12.183.900	
Botilbud, varige §108	40.760.674	40.572.100	39.572.100	
Botilbud, midlertidige §107	31.020.358	30.591.900	30.291.900	
Botilbud, Sociale problemer	3.035.283	5.094.700	5.094.700	
Dagtilbud §103-104	15.335.074	14.265.500	14.265.500	
Ledsagelse og døvblinde	1.371.763	1.634.300	1.634.300	
Merudgifter Voksne	488.273	410.200	410.200	
Undervisning - Voksne	524.514	1.143.900	1.143.900	
Rådgivning og Rådgivningsinstitutioner	3.661.748	2.943.300	2.943.300	
BPA	15.704.934	13.224.400	13.224.400	
§105/85 Bostøtte i botilbudslign. tilbud	49.538.464	46.382.600	46.382.600	

## Regnskabsoversigt 2024 - Drift

	Regnskab	Korr. budget	Opr. Budget	Bevillingsniveau
Refusioner SDE - Voksne	-18.127.447	-15.280.100	-15.280.100	
Socialfaglige tilbud	2.545.483	2.883.841	2.504.300	
Socialfaglige tilbud	2.545.483	2.883.841	2.504.300	
Voksne - Boformer	880.935	2.141.227	3.069.700	
Takstindtægter - Boformerne	-20.558.226	-20.697.956	-18.198.300	
Bus - Boformen	-0			
Søparken	21.439.161	22.839.183	21.268.000	
<b>Teknik- og Miljøudvalget</b>	<b>115.034.129</b>	<b>119.315.142</b>	<b>62.622.600</b>	
<b>Ejendomme</b>	<b>60.695.557</b>	<b>55.521.646</b>	<b>2.173.200</b>	<b>55.521.646</b>
Center Plan, Byg og Vej	60.695.557	55.521.646	2.173.200	
Byggeri og Anlæg	1.920.059	2.277.600	2.002.500	
Udvendig vedligeholdelse i øvr	1.770.335	-2.600	-2.600	
Daginstitutioner vedl.	9.710			
Fællescenter Sekretariat vedl.	-68.390	140.000	143.500	
Skoler og Tandpleje vedl.		1.875.300	1.594.600	
Kultur og Fritid vedl.	6.368	-36.600	-36.600	
Offentlige toiletter	15.287	29.700	30.100	
Faste ejendomme	186.750	271.800	273.500	
Byg	289.443	-138.223	170.700	
Bygningsafdelingen	289.443	-138.223	170.700	
Ejendomme og udearealer	58.486.054	53.382.269		
EU-Teknisk service og hjælpemiddeldepot	9.678.752	10.677.915		
EU-Team Vest	12.423.278	11.574.367		
EU-Team Midt	17.932.920	14.751.315		
EU-Team Øst	15.997.027	14.614.672		
EU-Rengøring og Forplejning	2.454.837	1.764.000		
EU-Vej og Vintervedligehold	-760			
<b>Forsyning</b>	<b>0</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>
Fællescenter Økonomi	-68.714			
Tværgående adm. Udgifter	-68.714			
Tværgående adm. Udgifter	-68.714			
Center Natur og Miljø	-104.196	-300	-300	
Natur og Miljø	-104.196	-300	-300	
Affaldsordninger	-104.196	-300	-300	
Center Plan, Byg og Vej	172.911			
Ejendomme og udearealer	172.911			
EU-Udearealer og Vandløb	172.911			
<b>Natur og miljø</b>	<b>6.643.313</b>	<b>8.274.069</b>	<b>8.820.300</b>	<b>8.274.069</b>
Center Natur og Miljø	6.643.313	8.274.069	8.820.300	
Natur og Miljø	6.643.313	8.274.069	8.820.300	
Miljø	1.935.060	2.690.000	2.694.200	
Natur og Vand	5.496.986	4.191.385	6.037.000	
Skadedyrsbekæmpelse	-788.733	1.392.684	89.100	

## Regnskabsoversigt 2024 - Drift

	Regnskab	Korr. budget	Opr. Budget	Bevillingsniveau
<b>Veje og grønne områder</b>	<b>47.695.259</b>	<b>55.519.727</b>	<b>51.629.400</b>	<b>55.519.727</b>
Center Plan, Byg og Vej	47.695.259	55.519.727	51.629.400	
Ejendomme og udearealer	15.151.287	20.959.013	20.171.000	
EU-Team Vest	29.625			
EU-Udearealer og Vandløb	4.954.841	6.125.200	6.447.900	
EU-Tømrer	346.128	760.700	752.500	
EU-Værksted	1.877.447	1.970.513	1.607.000	
EU-Fælles Adm.	2.952.951	5.585.000	4.757.700	
EU-Vej og Vintervedligehold	4.990.295	6.517.600	6.605.900	
Vej	32.543.971	34.560.714	31.458.400	
Vej - Vejområde	32.543.971	34.560.714	31.458.400	
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>244.790.012</b>	<b>250.774.956</b>	<b>265.681.000</b>	
<b>Administration</b>	<b>217.279.295</b>	<b>221.860.888</b>	<b>227.417.900</b>	<b>221.860.888</b>
Fællescenter Økonomi	27.432.449	23.750.423	32.787.700	
Administration Fællesc. Økonomi	10.215.272	11.450.732	10.707.000	
Administration Fællesc. Økonomi	10.215.272	11.450.732	10.707.000	
Tværgående adm. Udgifter	17.217.177	12.299.691	22.080.700	
Tværgående adm. Udgifter	17.217.177	12.299.691	22.080.700	
Center Natur og Miljø	13.423.865	13.739.000	13.364.000	
Administration Center Natur og Miljø	13.423.865	13.739.000	13.364.000	
Administration Center Natur og Miljø	13.423.865	13.739.000	13.364.000	
Center Plan, Byg og Vej	27.028.053	27.109.697	29.810.700	
Administration center Plan, Byg og Vej	19.346.053	19.364.197	19.364.100	
Administration Center Plan, Byg og Vej	19.346.053	19.364.197	19.364.100	
Ejendomme og udearealer	0	0	2.606.200	
EU-Rengøring og Forplejning	0	0	2.606.200	
Beredskab	7.682.000	7.745.500	7.840.400	
Beredskab	7.682.000	7.745.500	7.840.400	
Center Børn og Unge	4.182.866	4.071.388	3.759.200	
Administration Center Børn og Unge	4.182.866	4.071.388	3.759.200	
Administration Center Børn og Unge	4.182.866	4.071.388	3.759.200	
Center Familie og Handicap	17.121.064	19.008.859	17.833.500	
Administration Center Familie og Handicap	17.121.064	19.008.859	17.833.500	
Administration Center Familie og Handicap	17.121.064	19.008.859	17.833.500	
Fællescenter Sekretariatet	81.483.613	86.529.119	83.203.400	
HR	8.065.970	9.208.085	8.618.000	
HR	8.047.051	9.208.085	8.618.000	
HR og Udvikling	18.919			
Erhverv og Turisme	7.863.802	11.114.299	8.281.900	
Erhverv og Turisme - Fællesområde	1.490.501	4.246.784	1.783.800	
Business Rebild	3.648.258	3.773.300	3.676.300	
Erhvervsudviklingsrådet	200.103	270.715	193.100	
Rebildporten - Samlet	2.524.940	2.823.500	2.628.700	

## Regnskabsoversigt 2024 - Drift

	Regnskab	Korr. budget	Opr. Budget	Bevillingsniveau
Byrådssekretariat	10.421.101	11.927.586	14.138.400	
Byrådssekretariat	10.421.101	11.927.586	14.138.400	
IT og Digitalisering	32.350.355	32.170.240	30.695.300	
Administration Fællesc. IT og Digitalise	27.199.297	36.575.532	28.713.100	
IT Drift og Anskaffelser	5.151.058	-4.405.292	1.982.200	
Indkøb,Udbud,Forsikr	8.132.599	8.094.935	6.930.700	
Fællesområde Indkøb, Udbud og forsikring	22.694	0		
Indkøb/Udbud/Effektivisering	2.798.833	2.744.035	1.617.000	
Forsikringer-Risikostyring	5.311.072	5.350.900	5.313.700	
Politisk Organisation	7.414.628	7.297.174	7.818.100	
Politisk Organisation	7.414.628	7.297.174	7.818.100	
Direktionen	7.235.157	6.716.800	6.721.000	
Direktionen	7.235.157	6.716.800	6.721.000	
Center Pleje og Omsorg	9.018.419	9.075.067	9.048.200	
Administration Center Pleje og Omsorg	9.018.419	9.075.067	9.048.200	
Administration Center Pleje og Omsorg	9.018.419	9.075.067	9.048.200	
Center Sundhed, Kultur og Fritid	5.984.445	6.165.604	6.441.900	
CSKF Sekretariat	5.984.445	6.165.604	6.441.900	
CSKF Sekretariat	5.984.445	6.165.604	6.441.900	
Center Arbejdsmarked	31.604.519	32.411.731	31.169.300	
Administration Center Arbejdsmarked	31.604.519	32.411.731	31.169.300	
Administration Center Arbejdsmarked	31.604.519	32.411.731	31.169.300	
<b>Fælles lønpuljer, personale</b>	<b>10.170.705</b>	<b>11.762.368</b>	<b>20.911.400</b>	<b>11.762.368</b>
Fællescenter Økonomi	10.170.705	11.762.368	20.911.400	
Tværgående adm. Udgifter	10.170.705	11.762.368	20.911.400	
Tværgående adm. Udgifter	10.170.705	11.762.368	20.911.400	
<b>Boligstøtte</b>	<b>17.340.013</b>	<b>17.151.700</b>	<b>17.351.700</b>	<b>17.151.700</b>
Center Arbejdsmarked	17.340.013	17.151.700	17.351.700	
Drift Center Arbejdsmarked	17.340.013	17.151.700	17.351.700	
Boligstøtte	17.340.013	17.151.700	17.351.700	

## Regnskabsoversigt 2024 - Anlæg

	Regnskab	Korr. budget	Opr. budget
<b>Rebild Kommune</b>	<b>81.101.845</b>	<b>105.843.995</b>	<b>41.550.000</b>
<b>Børne- og Familieudvalget</b>	<b>4.920.649</b>	<b>11.639.922</b>	<b>5.250.000</b>
<b>Dagtilbud</b>	<b>1.998.614</b>	<b>6.373.324</b>	<b>1.600.000</b>
Børnehaven Fuglsang (100/45)	178.273	1.539.119	0
Moderniseringsplan daginstitutioner		2.255.468	1.500.000
Nedtagning pavillioner - Midlertidig dag	28.157	30.211	
Ny Børnehave Nørager	83.226	872.179	
Ny Børnehave Skørping	756.706	500.000	
Ny daginstitution - Klepholm		76.347	
Om- og tilbygning - Skovhuset, vuggestue	952.253	1.000.000	
Øster Hornum Børneunivers - Krybberum		100.000	100.000
<b>Folkeskole</b>	<b>2.922.035</b>	<b>5.266.598</b>	<b>3.650.000</b>
Bavnebakkeskolen - Udvidelse	24.579	-26.049	
Chromebooks	1.143.897	1.145.947	1.150.000
Karensmindeskolen - Kapacitetsudfordring	68.239	165.139	
LLCH - Udskifte oliekedler til varmepump	-21.376	-21.376	
Moderniseringsplan skoler	52.500	693.000	1.500.000
Omb. SFO og indskoling - Skørping Skole		79.300	
Skoleløsning Støvring	1.215.874	2.230.637	
Suldrup Skole - Specialklasse Z	438.322	1.000.000	
Skoleløsning i Støvring	0	0	1.000.000
<b>Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalget</b>	<b>633.595</b>	<b>2.791.531</b>	<b>795.000</b>
<b>Fritid</b>	<b>433.675</b>	<b>2.475.138</b>	<b>500.000</b>
Fritidsområdet: Kommunal medfinansiering		4.641	
Haller/vedligeholdelse	382.111	561.895	500.000
Halprojekt Aarestrup		1.900.000	
Kultur og Fritids anlægspulje - forening	51.564	0	
Opførsel af bibliotek/ungehus		8.602	
<b>Landdistrikter</b>	<b>199.920</b>	<b>316.393</b>	<b>295.000</b>
Landsbyrådet, projekter	199.920	316.393	295.000
<b>Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget</b>	<b>22.188.201</b>	<b>23.473.843</b>	<b>4.300.000</b>
<b>Pleje og omsorg</b>	<b>19.193.163</b>	<b>19.073.843</b>	<b>2.300.000</b>
Moderniseringsplan Pleje- og Ældrebolige	495.446	1.222.901	1.100.000
Servicearealer - vedligehold	0	0	1.200.000
Servicearealer vedligeholdelse år 2023 *	225.554	701.720	
Servicearealer vedligeholdelse år 2024	522.522	1.200.000	
Sundhedscenter	17.949.641	15.742.295	
Udvidelse af Ådalscenteret		206.927	
<b>Sundhed</b>	<b>2.995.038</b>	<b>4.400.000</b>	<b>2.000.000</b>
Inventar til Sundhedshuset, herunder caf	2.995.038	4.400.000	2.000.000
<b>Teknik- og Miljøudvalget</b>	<b>45.814.784</b>	<b>59.081.416</b>	<b>27.070.000</b>
<b>Ejendomme</b>	<b>32.415.650</b>	<b>42.827.776</b>	<b>15.800.000</b>
Banevænget, Nørager - Byggemodning	16.134	27.161	



## Regnskabsoversigt 2024 - Anlæg

	Regnskab	Korr. budget	Opr. budget
Blenstrup Skole - Salg	27.732		
Byggemod. Råbjergvej etappe 4, Sørup	99.382	124.852	200.000
Byggemodn. Amtøften, Haverslev	181.940	182.000	400.000
Byggemodning erhvervsområde vest for E45	5.862.841	9.584.723	7.500.000
Byggemodning Torsdal, Nørager	64.616	11.427	
Haverslev Ældrecenter - Salg	-6.225.891		
Helhedsplaner Støvring midtby	0	-3.611	
Jord til Cykelsti - Bundgårdsminde, Støv		230.000	
Jordkøb - Hadsundvej 52, Terndrup	283.490		
Jordkøb - Ny BH i Skørping	818.929		
Kistvad Dambrug - Opkøbsordning	-1.850		
Køb/salg af jord (budgetteret)	27.542.863	19.385.500	-5.000.000
Nedrivning og landsbypulje 2015	3.695	3.695	
Nedrivning og landsbypulje 2019	-285.164	-285.164	
Nedrivning og landsbypulje 2021	-28.757	-28.757	
Nedrivning og landsbypulje 2023	-98.982	520.041	
Nedrivning og Landsbypulje 2024	253.907	1.000.000	2.000.000
Nørvad 11, Nysum - KØB	98.450		
Områdefornyelse Ravnkilde	157.279	1.000.000	
Pulje - bevaringsværdige bygninger 2023	40.000	239.825	
Salg af boliggrunde	-3.227.344	-500.000	-500.000
Salg af erhvervsjord	-3.751.431		
Støvring Ådale - Udvikling, plan, inddra	89.924	636.084	500.000
Torvet - Støvring Ådale	10.493.886	10.700.000	
Støvring Ådale - torvet		0	10.700.000
<b>Natur og miljø</b>	<b>480.867</b>	<b>1.073.955</b>	<b>2.150.000</b>
Fejlkoblinger og spildevand i det åbne l	0	422.487	
Gadekær - forskønnelse (Oprensning søer)		200.000	100.000
Grøn omstilling	43.736	1.000.000	1.000.000
Guldbækken lavbund	670.155	-87.242	
Jordforurening/Miljøuheld	75.799	1.000.000	500.000
Kjeldals Bæk og Overvad/Vestby Bæk	17.191		
Klimastrategi	715.102	1.151.094	550.000
Life projekt Højmoser	-953.568	-953.568	
Life Projekt Natureman	-91.376	-655.827	
Mastrup Bæk - 4 søer - Vandplan		54.828	
Mastrup Bæk - Mastrupvej - vandplan		186.744	
Rebstrup Møllebæk Vådområde	3.540	17.384	
Simested Helhed	288		
Simested Å - Sammenhæng		1	
Skibsted Å vådområde		-36.843	
Vådområde Lerkenfeld Å (projekt 2)		-1.225.103	
<b>Veje og grønne områder</b>	<b>12.918.266</b>	<b>15.179.685</b>	<b>9.120.000</b>

## Regnskabsoversigt 2024 - Anlæg

	Regnskab	Korr. budget	Opr. budget
Asfaltkonto	5.992.057	6.954.178	5.000.000
Boldbaner lysanlæg	72.120	131.750	0
Brørenoveringer	87.600	348.058	500.000
Cykelsti, Buderupholmvej - afvanding	1.877.212	1.985.420	
Frie bymidter - Støvring	1.605.619	1.600.000	1.500.000
Haverslev - Sti, fortov og hastighedsdæm	-4.093		
Klepholm bro	2.048.304	1.386.163	
Ny Nibevej	480.009	1.025.175	450.000
Områdefornyelse, Skørping	-302.744	375.738	170.000
Områdefornyelse, Terndrup	140.000	137.631	
Signalregulering Buderupholmvej-Hobrovej	8.301		
Slidlag - færdiggørelse af projekter		400.000	
Trafiksikkerhed, vejrenovering og forskø		0	500.000
Vejbelysning	913.883	835.572	1.000.000
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>7.544.616</b>	<b>8.857.283</b>	<b>4.135.000</b>
<b>Administration</b>	<b>7.544.616</b>	<b>8.857.283</b>	<b>4.135.000</b>
Bygningseftersyn - 1 års gennemgang		26.791	
Digitaliseringsindsats og GDPR	500.000	500.000	500.000
Handleplan - energi	2.393.503	2.895.000	
Helhedsor. energi/bygningsrenov.	389.998	953.614	500.000
Lokalplanlægning/planstrategi/kommune	1.509.436	1.577.046	1.000.000
Adm.bygning i Nørager	146.605	363.927	
Rammebeløb til byzoner	485.550	596.450	650.000
Renovering af rådhus	493.465	813.712	750.000
Udvendig vedligeholdelse ejendomme	1.626.060	1.130.743	735.000

# Anlægsoversigt

Kapitalmiddel	Projekt	Projektnavn	Budget primo 2024	Bevillinger 2024	Budget ultimo 2024	Udg./ Indt.	Primo-saldo 2024	Forbrug 2024	Ultimo-saldo 2024	Endelig/ Foreløbig
Rebid Kommune						U	308.747,121	94.752,063	403.499,183	Foreløbig
Rebid Kommune						I	-1.850,906	-13.650,216	-15.501,122	Foreløbig
Børne- og Familieudvalg						U	98.958,524	4.920,649	103.879,173	Foreløbig
Børne- og Familieudvalg						I	-94,485	0	-94,485	Foreløbig
Dagtilbud						U	45.277,144	1.998,614	47.275,758	Foreløbig
Dagtilbud						I	0	0	0	Foreløbig
Dagtilbud	XA-9020040015	Moderniseringsplan daginstitutioner	1.500.000	755.468	2.255.468	U	0	0	0	Foreløbig
Dagtilbud	XA-9020040378	Ny daginstitution - Klepholm	22.497.000		22.497.000	U	22.420,653	0	22.420,653	Endelig
Dagtilbud	XA-9020040380	Ny Børnehave Nørager	20.900.000		20.900.000	U	20.027,821	83,226	20.111,047	Foreløbig
Dagtilbud	XA-9020040387	Øster Hornum Børneunivers - Krybberum	100.000		100.000	U	0	0	0	Foreløbig
Dagtilbud	XA-9020040390	Børnehaven Fuglsang (100/45)	3.248.000		3.248.000	U	1.708,881	178,273	1.887,154	Foreløbig
Dagtilbud	XA-9020040395	Nedtagning pavilloner - Midlertidig dag	1.150.000		1.150.000	U	1.119,789	28,157	1.147,946	Foreløbig
Dagtilbud	XA-9020040397	Ny Børnehave Skørping	500.000		500.000	U	0	756,706	756,706	Foreløbig
Dagtilbud	XA-9020040398	Om- og tilbygning - Skovhuset, vuggestue	1.000.000		1.000.000	U	53.681,380	2.922,035	952,253	Foreløbig
Folkeskole						U	-94,485	0	-94,485	Foreløbig
Folkeskole						I	0	0	0	Foreløbig
Folkeskole	XA-9020050009	Moderniseringsplan skoler	2.487,240	-1.000,000	1.487,240	U	888,725	52,500	941,225	Foreløbig
Folkeskole	XA-9020050009	Moderniseringsplan skoler	0	0	0	I	-94,485	0	-94,485	Foreløbig
Folkeskole	XA-9020050358	Omb. SFO og indskolting - Skørping Skole	17.051,941		17.051,941	U	16.972,641	0	16.972,641	Endelig
Folkeskole	XA-9020050400	Bavnbakkeskolen - Udvikelse	27.500.000	1.317,365	28.817,365	U	28.843,414	24,579	28.867,993	Endelig
Folkeskole	XA-9020050405	Chromebooks	1.145,947	0	1.145,947	U	0	1.143,897	1.143,897	Endelig
Folkeskole	XA-9020050406	Karensminskolen - Kapacitetsudfordring	6.451,000		6.451,000	U	6.285,861	68,239	6.354,100	Endelig
Folkeskole	XA-9020050409	LLCH - Udskeftte olieledler til varmpump	0	0	0	U	21,376	-21,376	0	Endelig
Folkeskole	XA-9020050412	Suldrup Skole - Specialklasse Z	0	1.000,000	1.000,000	U	0	438,322	438,322	Foreløbig
Folkeskole	XA-9020050500	Skoleløsning Støvring	2.900.000		2.900.000	U	669,363	1.215,874	1.885,237	Foreløbig
Kultur- og Fritids- og Sundhedsudvalg						U	73.849,369	21.578,274	95.427,643	Foreløbig
Kultur- og Fritids- og Sundhedsudvalg						I	-500,000	0	-500,000	Foreløbig
Fritid						U	44.891,556	433,675	45.325,230	Foreløbig
Fritid						I	-500,000	0	-500,000	Foreløbig
Fritid	XA-9030070024	Haller/vedligeholdelse	14.902,895		14.902,895	U	14.341,000	382,111	14.723,111	Foreløbig
Fritid	XA-9030070382	Opførsel af bibliotek/ungehus	21.000.000		21.000.000	U	21.491,398		21.491,398	Endelig
Fritid	XA-9030070382	Opførsel af bibliotek/ungehus	0	0	0	I	-500,000		-500,000	Endelig
Fritid	XA-9030070387	Halprojekt Haverslev	7.720.000		7.720.000	U	7.452,553		7.452,553	Foreløbig
Fritid	XA-9030070388	Halprojekt Aarestrup	1.900.000		1.900.000	U	0	0	0	Foreløbig
Fritid	XA-9030070392	Kultur og Fritids anlægspulje - forening	1.572,854		1.572,854	U	1.572,854	51,564	1.624,418	Foreløbig
Fritid	XA-9030070393	Indgangsparti - Kinorevuen i Skørping	33,750		33,750	U	33,750		33,750	Endelig
Fritid	XA-9030070394	Fritidsområdet: Kommunal medfinansiering	0	4,641	4,641	U	0	0	0	Foreløbig
Landdistrikter						U	4.348,785	199,920	4.548,705	Foreløbig
Landdistrikter						I	0	0	0	Foreløbig
Landdistrikter	XA-9030090025	Landsbyrådet, projekter	4.665,177		4.665,177	U	4.348,785	199,920	4.548,705	Foreløbig
Sundhed						U	24.609,028	20.944,679	45.553,707	Foreløbig
Sundhed						I	0	0	0	Foreløbig
Sundhed	XA-9040100415	Sundhedscenter	40.351,323		40.351,323	U	24.609,028	17.949,641	42.558,669	Foreløbig
Sundhed	XA-9030120010	Inventar til Sundhedshuset, herunder caf	2.900.000	1.500.000	4.400.000	U	0	2.995,038	2.995,038	Foreløbig

# Anlægsoversigt

Kapitalmiddel	Projekt	Projekt navn	Budget primo 2024	Bevillinger 2024	Budget ultimo 2024	Udg./ Indt.	Primo saldo 2024	Forbrug 2024	Ultimo saldo 2024	Endelig/ Foreløbig
Rebid Kommune						U	308.747,121	94.752,063	403.499,183	Foreløbig
Rebid Kommune						I	-1.850,906	-13.650,216	-15.501,122	Foreløbig
Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalg						U	6.621,497	1.243,522	7.865,019	Foreløbig
Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalg						I	0	0	0	Foreløbig
Pleje og omsorg						U	6.621,497	1.243,522	7.865,019	Foreløbig
Pleje og omsorg						I	0	0	0	Foreløbig
Pleje og omsorg	XA-9040100027	Servicearealer - vedligehold	2.278.045	-1.200.000	1.078.045	U	1.078.045	0	1.078.045	Foreløbig
Pleje og omsorg	XA-9040100308	Moderniseringsplan Pleje- og Ældrebolige	2.000.000	0	2.000.000	U	777.099	495.446	1.272.545	Foreløbig
Pleje og omsorg	XA-9040100406	Servicearealer vedligeholdelse år 2023 *	1.200.000	0	1.200.000	U	498.280	225.554	723.834	Foreløbig
Pleje og omsorg	XA-9040100417	Udvidelse af Adalsscenteret	4.475.000	0	4.475.000	U	4.268.073	0	4.268.073	Endelig
Pleje og omsorg	XA-9040100424	Servicearealer vedligeholdelse år 2024	0	1.200.000	1.200.000	U	0	522.522	522.522	Foreløbig
Teknik og Miljøudvalg						U	83.272,990	59.465,001	142.737,992	Foreløbig
Teknik og Miljøudvalg						I	-1.065,445	-13.650,216	-14.715,661	Foreløbig
Ejendomme						U	32.438,822	46.067,717	78.506,539	Foreløbig
Ejendomme						I	-230.000	-13.650,216	-13.880,216	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130038	Køb/salg af jord (budgetteret)	4.000.000	24.385.500	28.385.500	U	0	27.641,881	27.641,881	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130038	Køb/salg af jord (budgetteret)	-9.000.000	0	-9.000.000	I	0	-99.018	-99.018	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130040	Porsborgsparken, Stikvej - Skagen Beton	748.982	0	748.982	U	748.982	0	748.982	Endelig
Ejendomme	XA-9050130041	Neptunvej, Forlængelse	807.740	0	807.740	U	807.740	0	807.740	Endelig
Ejendomme	XA-9050130161	Porsborgsparken, parallelvej med E45	500.000	0	500.000	U	500.000	0	500.000	Endelig
Ejendomme	XA-9050130166	Byggemodning erhvervsområde vest for E45	12.920.000	-86.054	12.833.946	U	3.249,223	5.862,841	9.112,064	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130363	Nedrivning og landsbypulje 2015	3.695	0	3.695	U	0	3.695	3.695	Endelig
Ejendomme	XA-9050130363	Nedrivning og landsbypulje 2015	0	0	0	I	0	0	0	Endelig
Ejendomme	XA-9050130367	Nedrivning og landsbypulje 2019	0	0	0	U	650.756	-285.164	365.592	Endelig
Ejendomme	XA-9050130367	Nedrivning og landsbypulje 2019	0	0	0	I	0	0	0	Endelig
Ejendomme	XA-9050130368	Nedrivning og landsbypulje 2020	480.172	0	480.172	U	455,367	0	455,367	Endelig
Ejendomme	XA-9050130369	Nedrivning og landsbypulje 2021	65.857	0	65.857	U	-415,128	-28,757	-443,885	Endelig
Ejendomme	XA-9050130369	Nedrivning og landsbypulje 2021	0	0	0	I	0	0	0	Endelig
Ejendomme	XA-9050130370	Områdefornyelse og nedrivning 2022	0	0	0	U	-33,806	0	-33,806	Endelig
Ejendomme	XA-9050130371	Nedrivning og landsbypulje 2023	319.000	203.900	522.900	U	2.859	-98.982	-96,124	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130372	Nedrivning og Landsbypulje 2024	2.000.000	-1.000.000	1.000.000	U	253.907	0	253.907	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130379	Salg af boliggrunde	0	0	0	U	0	92.203	92.203	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130379	Salg af boliggrunde	-500.000	0	-500.000	I	0	-3.319,547	-3.319,547	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130380	Byggemod. Rabjergvej etape 4, Sorup	4.190.411	0	4.190.411	U	4.065,559	99,382	4.164,941	Endelig
Ejendomme	XA-9050130381	Byggemodn. Amtoftefn, Haverslev	6.890.861	-400.000	6.490.861	U	6.308,861	181,940	6.490,801	Endelig
Ejendomme	XA-9050130382	Byggemodning Torsdal, Nørager	5.707.954	0	5.707.954	U	5.696,527	64,616	5.761,143	Endelig
Ejendomme	XA-9050130385	Helhedsplaner Støvring midtby	618.807	0	618.807	U	622,418	0	622,418	Endelig
Ejendomme	XA-9050130389	Støvring Adale - Udvikling, plan, indtra	4.154.777	0	4.154.777	U	3.518,694	89,924	3.608,619	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130394	Bevæsnaget, Nørager - Byggemodning	1.297.707	0	1.297.707	U	1.270,546	16,134	1.286,680	Endelig
Ejendomme	XA-9050130398	Torvet - Støvring Adale	10.700.000	0	10.700.000	U	0	10.493,886	10.493,886	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130400	Pulje - bevaringsværdige bygninger 2023	300.000	0	300.000	U	60,176	40,000	100,176	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130410	Jordkøb - Haverslev	4.211.798	0	4.211.798	U	4.211,798	0	4.211,798	Endelig
Ejendomme	XA-9050130411	Jordkøb - Sorup	718.250	0	718.250	U	718,250	0	718,250	Endelig

# Anlægsoversigt

Kapitalmiddel	Projekt	Projekt navn	Budget primo 2024	Bevillinger 2024	Budget ultimo 2024	Udg./ Indt.	Primo-saldo 2024	Forbrug 2024	Ultimo-saldo 2024	Endelig/ Foreløbig
Rebidl Kommune						U	308.747.121	94.752.063	403.499.183	Foreløbig
Rebidl Kommune	XA-9050130412	Jordkøb - Hadsundvej 52, Terrndrup	0	0	0	I	-1.850.906	-13.650.216	-15.501.122	Foreløbig
	XA-9050130413	Jordkøb - Ny BH i Skerping	0	0	0	U	0	283.490	283.490	Endelig
	XA-9050130439	Områdeløsnelse Ravnkilde	0	1.000.000	1.000.000	U	0	818.929	818.929	Endelig
	XA-9050130441	Jord til Cykelsti - Buregårdsminde, Støv	0	0	0	I	-230.000	0	-230.000	Foreløbig
	XA-9050130444	Haverslev Ældrecenter - Salg	0	0	0	U	0	74.110	74.110	Endelig
	XA-9050130444	Haverslev Ældrecenter - Salg	0	0	0	I	0	-6.300.000	-6.300.000	Endelig
	XA-9050130445	Blenstrup Skole - Salg	0	0	0	U	0	27.732	27.732	Endelig
	XA-9050130446	Nørvad 11, Nysum - KØB	0	0	0	U	0	98.450	98.450	Endelig
	XA-9050130499	Salg af erhvervsjord	0	0	0	U	0	180.221	180.221	Foreløbig
	XA-9050130499	Salg af erhvervsjord	0	0	0	I	0	-3.931.652	-3.931.652	Foreløbig
Natur og miljø			16.816.297	479.017	17.295.313	U	16.816.297	479.017	17.295.313	Foreløbig
Natur og miljø			-835.445	0	-835.445	I	-835.445	0	-835.445	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150080	Jordforurening/Miljøhæld	2.363.169	0	2.363.169	U	1.363.169	75.799	1.438.968	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150084	Våd område Lerkenfeldt A (projekt 2)	0	0	0	U	1.225.103	0	1.225.103	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150085	Skibessted A vådområde	0	0	0	U	36.843	0	36.843	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150086	Simested A - Sammenhæng	0	0	0	U	-1	0	-1	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150087	Rebstrup Møllebæk Våd område	0	0	0	U	-17.384	3.540	-13.844	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150090	Kistvad Dambrug - Opkøbsordning	0	0	0	U	0	-1.850	-1.850	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150091	Simested Heihed	0	0	0	U	0	288	288	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150134	Ejstrup og Lundgaards Bæk Udlæg af grus	0	0	0	U	0	0	0	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150135	Smorup Bæk (VP)	0	0	0	U	0	0	0	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150158	Klimastrategi	10.713.223	0	10.713.223	U	9.570.284	715.102	10.285.385	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150158	Klimastrategi	0	0	0	I	-8.154	0	-8.154	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150291	Mastrup Bæk - Mastrupvej - vandplan	0	0	0	U	70.185	0	70.185	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150291	Mastrup Bæk - Mastrupvej - vandplan	0	0	0	I	-256.930	0	-256.930	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150295	Tolvad Bæk	0	0	0	U	47.343	0	47.343	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150295	Tolvad Bæk	0	0	0	I	-47.343	0	-47.343	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150296	Skorbæk	0	0	0	U	64.425	0	64.425	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150296	Skorbæk	0	0	0	I	-64.425	0	-64.425	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150298	Mastrup Bæk - 4 søer - Vandplan	0	0	0	U	-54.828	0	-54.828	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150315	Kjeldals Bæk og Overvad/Vestby Bæk	0	0	0	U	98.099	17.191	115.290	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150315	Kjeldals Bæk og Overvad/Vestby Bæk	0	0	0	I	-98.099	0	-98.099	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150330	Simested A - Kistvad Dambrug	0	0	0	U	93.106	0	93.106	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150330	Simested A - Kistvad Dambrug	0	0	0	I	-93.106	0	-93.106	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150401	Life projekt Højmoser	0	0	0	U	1.120.550	-953.568	166.982	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150401	Life projekt Højmoser	0	0	0	I	-166.983	0	-166.983	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150402	Life Projekt Natureman	0	0	0	U	655.827	-91.376	564.451	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150411	Halkær/Arestrup Bæk	0	0	0	U	100.405	0	100.405	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150411	Halkær/Arestrup Bæk	0	0	0	I	-100.405	0	-100.405	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150413	Gadekær - forskønnelse (Oprensning søer)	837.685	0	837.685	U	637.685	0	637.685	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150414	Fejlkoblinger og spildevand i det åbne l	2.140.731	0	2.140.731	U	1.718.244	0	1.718.244	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150415	Grøn omstilling	1.000.000	0	1.000.000	U	0	43.736	43.736	Foreløbig



# Anlægsoversigt

Kapitalmiddel	Projekt	Projektnavn	Budget primo 2024	Bevillinger 2024	Budget ultimo 2024	Udg./ Indt.	Primo-saldo 2024	Forbrug 2024	Ultimo-saldo 2024	Endelig/ Foreløbig
Rebid Kommune										
Rebid Kommune										
Natur og miljø	XA-9050150415	Grøn omstilling				U	308.747,121	94.752,063	403.499,183	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150420	Otterup Møsegroft - vandplandprojekt				I	-1.850,906	-13.650,216	-15.501,122	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150426	Guidbækken lavbund				I	0	0	0	Foreløbig
Veje og grønne områder						U	87,242	670,155	757,397	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160010	Slidlag - færdiggørelse af projekter	0	400	400	U	0	0	0	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160052	Vejreoverføring, forskøn. og trafiksik.	738.653	-703.753	34.900	U	34.900		34.900	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160053	Asfaltkonto	5.000.000	1.954.178	6.954.178	U	0	5.992.057	5.992.057	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160055	Brøreneoverføringer	4.362.373	0	4.362.373	U	4.014,315	87.600	4.101,915	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160246	Boldbaner lysanlæg	422.237	100.000	522.237	U	390,487	72.120	462,607	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160368	Ny Nibevej	2.027.009	0	2.027.009	U	1.001,835	480.009	1.481,843	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160402	Områdefornyelse, Temdrup	2.800.000	0	2.800.000	U	2.662,369	140.000	2.802,369	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160413	Signalregulering Buderupholmvej-Hobrovvej	4.511,037	0	4.511,037	U	4.511,038	8,301	4.519,338	Endelig
Veje og grønne områder	XA-9050160419	Klepholm bro	19.087,507	0	19.087,507	U	17.701,344	2.048,304	19.749,649	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160425	Områdefornyelse, Skørping	409,298	300.000	709,298	U	333,560	-302,744	30,816	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160433	Haverslev - Sti, fortovej og hastighedsdæm	750.000	-696,353	53,647	U	53,929	-4,093	49,836	Endelig
Veje og grønne områder	XA-9050160444	Trafikforsknelse Østergade, Bælum	300.000	-300.000	0	U	0	0	0	Endelig
Veje og grønne områder	XA-9050160458	Trafikforsknelse Østergade, Bælum	3.691,334	-100.000	3.591,334	U	2.755,763	913,883	3.669,646	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160467	Vejbelysning	100.000	-100.000	0	U	0	0	0	Endelig
Veje og grønne områder	XA-9050160472	Frie bymidter - Støvring	2.000.000	0	2.000.000	U	400.000	1.605,619	2.005,619	Foreløbig
Økonomiudvalg						U	158,333	1.877,212	2.035,545	Foreløbig
Administration						I	46.044,741	7.544,616	53.589,357	Foreløbig
Administration						U	46.044,741	7.544,616	53.589,357	Foreløbig
Administration						I	-190,976	0	-190,976	Foreløbig
Administration	XA-9060170075	Helhedsor. energi/bygningsrenov. 2011	10.772,535	0	10.772,535	U	9.935,522	389,998	10.325,520	Foreløbig
Administration	XA-9060170075	Helhedsor. energi/bygningsrenov. 2011	0	0	0	I	-116,601	0	-116,601	Foreløbig
Administration	XA-9060170088	Renovering af rådhus	1.687,351	0	1.687,351	U	948,014	493,465	1.441,479	Foreløbig
Administration	XA-9060170088	Renovering af rådhus	0	0	0	I	-74,375		-74,375	Foreløbig
Administration	XA-9060170239	Rammebeleb. til byzoner	7.213,108	0	7.213,108	U	6.616,658	485,550	7.102,208	Foreløbig
Administration	XA-9060170251	Digitaliseringsindsats og GDPR	8.020,604	0	8.020,604	U	7.520,605	500,000	8.020,605	Foreløbig
Administration	XA-9060170254	Udvendig vedligeholdelse ejendomme	3.523,887	0	3.523,887	U	2.393,145	1.626,060	4.019,205	Foreløbig
Administration	XA-9060170345	Ny adm.-bygning i Nørager	18.525,239	0	18.525,239	U	18.161,312	146,605	18.307,917	Foreløbig
Administration	XA-9060170378	Lokalplanlægning/planstrategi/kommunepla	1.968,325	0	1.968,325	U	391,276	1.509,436	1.900,712	Foreløbig
Administration	XA-9060170473	Handeplan - energi	3.000.000	0	3.000.000	U	105.000	2.393,503	2.498,503	Foreløbig
Administration	XA-9060170900	Bygningseftersyn - 1 års gennemgang	0	0	0	U	-26,791	0	-26,791	Foreløbig

## Personaleoversigt 2024

		Antal fuldtids- stillinger 2023	Lønudgif- ter i mio. kr. 2023	Antal fuldtids- stillinger 2024	Lønudgifter i mio. kr. 2024
Rebild Kommune i alt		2.141,5	1.014,1	2.048,4	1.034,7
Beskæftigelsesudvalget		33,5	16,2	34,1	16,7
Arbejdsmarked	Forsikrede ledige	2,5	0,9	3,8	0,7
	Jobtræning	1,5	0,5	1,7	- 0,4
	Seniorjob	1,0	0,5	2,8	1,1
	Driftsudgifter	23,7	11,2	23,0	11,6
	UU-vejledning	7,4	4,0	7,0	4,3
	Eksterne projekter	-	-	0,3	0,1
Børne- og Familieudvalget		1.029,4	489,2	1.003,4	509,0
Børn og unge med særlige behov	Børn og Unge (1)	5,3	4,3	6,6	6,8
	Børnecenter Himmerland	29,0	13,8	30,2	14,9
	Socialfaglige tilbud - kontaktperson & familiehus	16,3	7,9	16,1	8,7
Dagtilbud (2)	Dagtilbudsafd. Fælles	2,3	1,5	2,3	1,5
	Dagpleje - fælles	0,5	0,4	0,1	0,1
	Dagtilbud område NORD	113,7	46,7	116,8	50,3
	Dagtilbud område SYD	162,9	66,3	161,4	68,4
	Dagtilbud område ØST	81,8	31,8	89,4	37,5
	Særlige dagtilbud (3)	-	1,4	-	4,3
	Inklusion og behandling	-	-	5,7	3,5
Folkeskole (2)	Skoleafd. Fællesområde	2,7	1,3	2,7	1,6
	Bavnebakkeskolen	86,8	45,6	86,5	47,7
	Kilden	85,8	41,6	72,0	38,7
	Haverslev Skole	20,4	10,5	14,2	8,4
	Karensmindeskolen	77,4	42,7	74,3	42,8
	Læringscenter Himmerland inkl. takstindtægt	34,8	17,5	21,6	12,0
	Skørping Skole	134,7	69,2	141,3	76,1
	Sortebakkeskolen	63,5	30,9	57,6	31,3
	Suldrup Skole	45,4	23,0	52,3	26,9
	Øster Hornum Børneunivers	44,2	20,1	33,0	16,5
	Inklusion og behandling	22,0	12,8	19,1	10,9
Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalget		112,6	59,9	108,7	61,1
Fritid	Kultur og Fritid Fællesområdet	2,0	1,0	1,4	0,9
	Folkebiblioteket	11,8	6,4	12,0	6,8
	Naturskolen	2,0	0,7	1,7	0,7
	Ungdomsskolen	13,3	7,1	11,5	6,8
Kultur og Natur	Kultur og Fritid Fællesområdet	1,2	0,6	1,8	1,0
	Kulturskolen	9,9	5,0	9,7	5,3
Sundhed	Sundhed - Fællesområde	3,0	1,8	3,4	2,0
	Frivilligt Social Arbejde §18	0,7	0,4	0,6	0,4
	Forebyggende indsatser	15,3	8,5	16,0	9,0
	Projekter - ekstern finansiering	1,1	0,8	0,3	0,3

		Antal fuldtids- stillinger 2023	Lønudgif- ter i mio. kr. 2023	Antal fuldtids- stillinger 2024	Lønudgifter i mio. kr. 2024
	Rehabilitering	4,1	1,9	3,6	1,9
	Træning	10,5	5,0	8,5	4,5
	Rusmiddelteam	3,0	1,6	3,0	1,8
	Sundhedsplejen	13,4	7,5	12,8	7,5
	Tandplejen	21,3	11,6	22,4	12,3
Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget		637,2	261,6	575,3	251,4
Pleje og omsorg	Pleje og Omsorg	106,3	22,2	96,7	20,6
	Ældrecentre - Fællesområde	7,7	5,4	5,9	5,6
	Bælum/Terndrup ÆC	51,7	20,9	48,9	21,8
	Rørbæk ÆC	16,8	7,0	16,2	7,5
	Skørping ÆC	43,9	19,0	30,1	13,9
	Støvring/Ø.Hornum ÆC	30,6	12,8	22,5	10,9
	Ådalscenteret	57,9	24,4	55,3	26,7
	Suldrup/Haverslev ÆC	27,9	11,3	26,4	11,0
	Hjemmedistrikt Vest	45,1	19,6	40,9	19,4
	Hjemmedistrikt Syd	41,8	17,7	37,9	17,6
	Hjemmedistrikt Øst	38,1	16,1	34,2	15,3
	Hjemmepleje fællesområde	6,2	3,2	6,7	3,7
	Sygepleje	36,0	18,8	31,1	17,4
	Sygeplejens Akut- og rehabiliteringstilbud	47,8	23,1	42,1	21,5
	Produktionskøkken	8,0	6,1	15,4	6,1
	EU-Teknisk service og hjælpe-middeldepot	12,3	5,6	4,6	2,2
Voksne med særlige behov.	Ledsagelse og døvblinde	2,7	1,1	2,6	1,0
	Socialfaglige tilbud	21,9	11,4	22,2	12,1
	Søparken	34,2	15,9	35,5	16,8
		59,3	29,2	83,8	40,1
Teknik- og Miljøudvalget					
Forsyning (4)	Affaldsordninger	3,5	1,7	-	0,5
	Miljø (Genbrugspladser)	3,5	3,4	-	0,2
Natur og miljø	Natur og Miljø	5,2	5,1	6,0	3,3
Ejendomme	Ejendomme og udearealer (5)	-	-	39,1	17,4
Veje og grønne områder	Ejendomme og udearealer (5)	41,9	18,9	38,6	18,8
Økonomiudvalget		269,5	158,2	243,2	156,3
Administration	Fællescenter Økonomi	15,9	9,6	15,4	10,6
	Administration Fællesc. Økonomi	14,9	9,2	14,8	9,7
	Tværgående adm. Udgifter	1,0	0,4	0,6	0,9
	Center Natur og Miljø	24,3	11,7	19,7	11,4
	Center Plan, Byg og Vej	40,3	19,2	35,5	19,3
	Center Børn og Unge	6,3	4,2	5,8	4,0
	Center Familie og Handicap	29,3	14,8	30,6	15,8
	Fællescenter Sekretariatet	70,1	46,7	60,1	45,5
	HR	16,9	7,3	16,7	7,3
	Byrådssekretariat	16,6	10,8	11,2	7,4
	Intern Service og Rengøring	4,5	1,8	-	-
	Kantine - adm. Bygninger	2,4	1,1	-	-

	Antal fuldtids- stillinger 2023	Lønudgif- ter i mio. kr. 2023	Antal fuldtids- stillinger 2024	Lønudgifter i mio. kr. 2024
IT og Digitalisering	16,2	8,7	15,8	9,4
Indkøb, Udbud, Forsikring			3,9	3,8
Politisk Organisation (6)	-	5,6	0,1	5,8
Direktionen	3,8	5,8	4,0	6,4
Erhverv og Turisme	9,6	5,5	8,4	5,3
Center Pleje og Omsorg	14,8	8,3	13,8	8,6
Center Sundhed, Kultur og Fritid	11,1	6,1	9,9	5,8
Center Arbejdsmarked	57,4	28,3	52,3	27,3
Fælles lønpuljer (7)		9,4	-	8,1

- (1) Børn og Unge – Vederlag til plejefamilier og aflastningsfamilier er flyttet fra art 1.0 til art 4.0 tjenesteydelser uden moms.
- (2) Ny struktur på skole-/dagtilbudsområdet har medført flytning af tilbud mellem sektor dagtilbud og sektor skole fra 01.08.2024. Tallene for 2023 er ikke korrigeret for denne flytning, så derfor er tallene for 2023 og 2024 ikke direkte sammenlignelige.
- (3) Særlige dagtilbud – udbetalte støttetimer til dagtilbud
- (4) Affaldsområdet er i 2024 overført til Nordværk.
- (5) Der er i 2024 oprettet en fælles ejendomsenhed - Ejendomme og udearealer hvilket har medført, at der er overflyttet personale fra institutioner til den nye fælles enhed.
- (6) Politikkerne aflønnes efter vederlag, derfor tælles der ikke løntimer.
- (7) Der er inden medarbejdere aflønnet direkte på barselspuljen eller trepartsmidler.

## Regnskabsopgørelse og Finansieringsoversigt

Regnskab 2024

(1.000 kr.)	Note	Regnskab	Opr. budget	Korrigeret budget	Mer (+)/ mindre (-) forbrug
<b>A. Det skattefinansierede område</b>					
<b>Indtægter</b>					
Skatter	1	-1.783.997	-1.777.063	-1.776.674	7.323
Generelle tilskud m.v.	2	-400.865	-391.748	-387.748	13.117
<i>Indtægter i alt</i>		-2.184.862	-2.168.811	-2.164.422	20.440
<b>Driftsudgifter (excl. Forsyning)</b>					
Beskæftigelsesudvalget	3	417.261	436.175	418.311	1.050
Børne og Familieudvalg		590.775	633.340	593.015	2.240
Kultur og Fritids- og Sundhedsudvalg		216.070	220.255	216.081	11
Ældre- pleje- og omsorgsudvalg		424.212	426.974	425.086	874
Teknik og Miljøudvalg		115.031	62.623	119.315	4.284
Økonomiudvalg		244.790	265.681	250.775	5.985
<i>I alt</i>		2.008.139	2.045.049	2.022.584	14.445
Renter m.v.		-1.158	1.375	1.375	2.533
<b>Resultat af ordinær drift</b>		<b>-177.881</b>	<b>-122.387</b>	<b>-140.463</b>	<b>37.418</b>
<b>Anlægudgifter (excl. Forsyning)</b>					
Beskæftigelsesudvalget	4	-	-	-	-
Børne og Familieudvalg		4.921	5.250	11.640	6.719
Kultur og Fritids- og Sundhedsudvalg		634	795	2.792	2.158
Ældre- pleje- og omsorgsudvalg		22.188	4.300	23.474	1.286
Teknik og Miljøudvalg		34.784	8.270	38.089	3.305
Økonomiudvalg		7.545	4.135	8.857	1.312
<i>I alt</i>		70.071	22.750	84.851	14.780
<b>Jordforsyning</b>					
Salg af jord	4	-7.251	-500	-500	6.751
Køb af jord incl. byggemodning		18.282	19.300	21.493	3.211
<i>I alt</i>		11.031	18.800	20.993	9.962
<b>Resultat af det skattefinansierede område</b>	5	<b>-96.779</b>	<b>-80.837</b>	<b>-34.619</b>	<b>62.160</b>
<b>B. Forsyningsvirksomheder</b>					
Drift (Indtægter - Udgifter)		3	0	0	-3
Anlæg (Indtægter - Udgifter)		0	0	0	-
<i>I alt</i>		3	-	-	-3
<b>C. I alt resultat (A + B)</b>		<b>-96.776</b>	<b>-80.837</b>	<b>-34.619</b>	<b>62.157</b>
<b>D. Tilgang af likvide midler</b>					
Resultat i alt (C)		-96.776	-80.837	-34.619	62.157
Optagne lån	6	-23.250	-6.000	-6.000	17.250
<i>I alt</i>		-120.026	-86.837	-40.619	79.407
<b>E. Anvendelse af likvide aktiver</b>					
Afdrag på lån		51.307	55.486	55.486	4.179
Øvrige finansforskydninger	7	-10.152	-6.648	677	10.829
<i>I alt</i>		41.155	48.838	56.163	15.008
<b>Ændring af likvide aktiver (D + E)</b>		<b>-78.871</b>	<b>-37.999</b>	<b>15.544</b>	<b>94.415</b>

Opgjort inkl. §40 bevillinger



**Finansiell status****Regnskab 2024**

<b>Finansiell Status</b>				
	<i>(1.000 kr.)</i>	<b>Note</b>	<b>Primo 2024</b>	<b>Ultimo 2024</b>
Likvide aktiver		8	-14.642	70.322
Kortfristede tilgodehavender			94.298	82.545
Kortfristet gæld			-192.161	-222.767
<b>Kortfristet gæld/formue i alt</b>			<b>-112.505</b>	<b>-69.900</b>
<hr/>				
Langfristede tilgodehavender (ex. aktier og andelsbeviser)			46.373	67.467
Mellemværende med forsyningsvirksomheden		9	-8.624	0
Langfristet gæld			-422.127	-420.919
<b>Langfristet gæld/formue i alt</b>			<b>-384.378</b>	<b>-353.452</b>
<hr/>				
<b>Finansiell egenkapital</b>		<b>10</b>	<b>-496.883</b>	<b>-423.352</b>

Låntager	Afdeling/adresse	Långiver	Tinglyst hovedstol	Garantiens- størrelse pr. 31/12 2024
A. Kommunal restgaranti for lån til støtte byggeri, byfornyelse, sanering m.v.				
Vivabolig	afd. 36	Nykredit	19.071.000	10.991.481
Vivabolig	Gl. Skørpingvej 35	Nykredit	31.882.000	16.347.214
Vagn Ove Kristensen	28 b, Ø.Hornum By, Ø-Hornum	Realkredit Danmark	350.000	229.538
Vagn Ove Kristensen	28 b, Ø.Hornum By, Ø-Hornum	Realkredit Danmark	1.091.000	59.533
Jesper Frisgaard Pedersen		0 Nykredit	218.000	4
B/S Nordjylland afd. 197		0 Nykredit	29.650.000	21.901.892
Støvring Boligselskab	Alstrupparken 1-15 & 55-57	Nykredit	20.576.000	2.164.345
Støvring Boligselskab	Alstrupparken 1-15 & 55-57	Nykredit	485.000	62.686
Støvring boligselskab	Kronhjorten 1-3	Realkredit Danmark	23.777.000	1.504.448
Skørping Boligselskab	Enggården 1-40	Jyske Realkredit	11.431.000	720.158
Nørresundby Boligselskab	Jyllandsgade 27-29/Smedegade6	DLR Kredit	164.710	18.086
Nørresundby Boligselskab	Jyllandsgade 27-29/Smedegade6	DLR Kredit	17.540.250	1.756.145
Nørresundby Boligselskab	Veggerbyvej 31B	Jyske Realkredit	15.818.000	8.287.180
Nørresundby Boligselskab	Hadsundvej	Realkredit Danmark	308.000.000	16.059.227
Nørager Boligselskab	Dahlsensvej 17-31	6 Realkredit Danmark	2.967.300	574.431
Nørager Boligselskab	Dahlsensvej 17-31	6 Realkredit Danmark	1.962.700	376.987
Nørager Boligselskab	Roligheden 2-18	Realkredit Danmark	4.797.700	937.663
Nørager Boligselskab	Tranevej 60,74	Realkredit Danmark	5.788.600	1.077.476
Nørager Boligselskab	Bredgade 37	Realkredit Danmark	6.158.000	292.120
Grangaardens Ældre B/S	Vikingevej 9	Nykredit	12.496.375	1.148.587
Grangården Ældreboligselskab	Hobrovej 92A-C	Jyske Realkredit	23.500.000	2.012.788
Grangården Ældreboligselskab	Hobrovej 92A-C	Jyske Realkredit	5.446.000	482.992
Grangården Ældreboligselskab	Hobrovej 92A-C	Jyske Realkredit	1.508.000	160.007
Byfornyelse / Bælum Byggeservice	Støberivej 6	Realkredit Danmark	175.100	128.770
Byfornyelse / Bælum Byggeservice	Støberivej 6	Realkredit Danmark	700.200	434.635
Byfornyelse / Bo efter FF.	Aalborgvej 2	Nykredit	80.000	32.569
Byfornyelse / Bo efter FF.	Aalborgvej 2	Nykredit	320.000	124.626
Boligselskabet Vanggården	Østermarksvej 30-44	Jyske Realkredit	423.000	264.768
Boligselskabet Vanggården	Østermarksvej 28 a	Nykredit	1.040.100	422.332
Boligselskabet Vanggården	Østermarksvej 28 a	Nykredit	316.800	127.406
Boligselskabet Vanggården	Østermarksvej 26-28	Realkredit Danmark	2.003.200	1.257.900

Låntager	Afdeling/adresse	Långiver	Tinglyst hovedstol	Garantiens- størrelse pr. 31/12 2024
Boligselskabet Nørresundby	Over Bækken 52, 9530 Støvring	Jyske Realkredit	44.810.000	21.305.946
Boligselskabet Nørresundby	Over Bækken 52, 9530 Støvring	Jyske Realkredit	519.000	249.162
Boligselskabet Nordjylland	Ølandsvej 1-13, Blenstrup	Nykredit	4.382.280	226.866
Boligselskabet Nordjylland	Buderupholmvej 171-181	Nykredit	74.000	17.926
Boligselskabet Nordjylland	Buderupholmvej 171-181	Nykredit	3.688.000	893.380
Boligselskabet Nordjylland	Buderupholmvej 171-181	Nykredit	9.000	2.180
Boligselskabet Nordjylland	Buderupholmvej 171-181	Nykredit	7.000	1.696
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5	Nykredit	594.000	139.903
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5	Nykredit	5.760.000	1.356.639
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5	Nykredit	504.000	135.536
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5	Nykredit	5.185.000	1.394.355
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5	Nykredit	13.000	3.496
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5	Nykredit	17.000	4.572
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5a, b, n samt 7-18	Nykredit	567.000	158.556
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5a, b, n samt 7-18	Nykredit	302.000	84.451
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5a, b, n samt 7-18	Nykredit	1.274.000	308.730
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5a, b, n samt 7-18	Nykredit	16.315.000	3.953.630
Boligselskabet Nordjylland	Møllevangen 71-81	Nykredit	3.688.000	889.839
Boligselskabet Nordjylland	Møllevangen 71-81	Nykredit	34.000	8.204
Boligselskabet Nordjylland	Møllevangen 71-81	Nykredit	49.000	11.823
Boligselskabet Nordjylland	Møllevangen 71-81	Nykredit	7.000	1.689
Boligselskabet Nordjylland	Hobrovej 91A-91F	Nykredit	6.112.000	315.819
Boligselskabet Nordjylland	Alstrupparken 17-21 & 47-53	Nykredit	5.363.000	1.068.406
Boligselskabet Nordjylland	Vestergade 20-28	Nykredit	3.029.200	347.043
Boligselskabet Nordjylland	Rosenvænget 3 A-D	Nykredit	2.940.000	710.954
Boligselskabet Nordjylland	Veggerbyvej 3	Nykredit	6.465.000	1.559.872
Boligselskabet Nordjylland	Veggerbyvej 3	Nykredit	91.000	21.956
Boligselskabet Nordjylland	Veggerbyvej 3	Nykredit	129.000	31.125
Boligselskabet Nordjylland	Hedelunden 37-55 & 38-48	Nykredit	10.878.300	1.128.168
Boligselskabet Nordjylland	Hedelunden 37-55 & 38-48	Nykredit	104.100	13.641
Boligselskabet Nordjylland	Mastruplundvej 2, A-L	Nykredit	546.000	129.726
Boligselskabet Nordjylland	Mastruplundvej 2, A-L	Nykredit	6.224.000	1.478.779
Boligselskabet Nordjylland	Aaparken 43-44	Nykredit	4.378.000	1.039.930

Låntager	Afdeling/adresse	Långiver	Tinglyst hovedstol	Garantiens- størrelse pr. 31/12 2024
Boligselskabet Nordjylland	Forsamlingshusvej 1 A-M & 3-9	Nykredit	11.922.000	3.002.970
Boligselskabet Nordjylland	Forsamlingshusvej 1 A-M & 3-9	Nykredit	439.000	110.577
Boligselskabet Nordjylland	Forsamlingshusvej 1 A-M & 3-9	Nykredit	238.000	59.949
Boligselskabet Nordjylland	Støvring Bytorv	Nykredit	34.093.000	17.543.676
Boligselskabet Nordjylland	Hobrovej 88	Nykredit	64.640.000	33.239.843
Boligselskabet Nordjylland	Engparken 2	Nykredit	17.465.000	10.013.418
Boligselskabet Nordjylland	Engparken 2	Nykredit	23.116.000	3.187.191
Boligselskabet Nordjylland	Halvøen	Nykredit	3.058.000	281.855
Boligselskabet Nordjylland	Forsamlingshusvej 2	Nykredit	10.271.000	1.428.842
Boligselskabet Lejerbo	Østermarksvej 18 C & D	Jyske Realkredit	2.035.000	182.060
Boligselskabet Lejerbo	Ådalen 1-21	Jyske Realkredit	11.253.000	1.055.323
Boligselskabet Lejerbo	Gl. Skørping 37-39	Realkredit Danmark	8.883.000	492.802
Boligselskabet Lejerbo	Gl. Skørping 37-39	Realkredit Danmark	122.000	10.185
Boligselskabet Lejerbo	Østermarksvej 12-24	Realkredit Danmark	9.248.448	497.173
Boligselskabet Lejerbo	Torvet 2	Realkredit Danmark	277.400	199.832
Boligselskabet Lejerbo	Torvet 2	Realkredit Danmark	1.577.600	1.010.361
Boligselskabet Lejerbo	Mælkevejen	Realkredit Danmark	13.019.300	2.399.393
Boligselskabet Lejerbo	Gl. Skørping 17 A-D	Realkredit Danmark	9.791.000	1.186.786
Boligselskabet Lejerbo	Gl. Skørping 17 A-D	Realkredit Danmark	244.000	30.583
B/S Nordjylland	afd. 01.92	Nykredit	20.142.000	11.147.671
B/S Nordjylland	Kronhjorten 1, -3	Nykredit	35.571.900	12.890.116
			<b>961.201.563,10</b>	<b>228.922.597</b>

Låntager	Långiver	Tinglyst hovedstol	Garantiens størrelse pr. 31/12 2024
C. Kommunal restgaranti for lån optaget af offentlige selskaber			
Rebild Vand og Spildevand A/S	Kommunekredit	22.000.000,00	22.000.000
Rebild Vand og Spildevand	Kommunekredit	5.000.000,00	4.195.894
Rebild Vand og Spildevand	Kommunekredit	11.200.000,00	9.135.236
Rebild Vand og Spildevand	Kommunekredit	5.000.000,00	4.062.894
Rebild Vand og Spildevand	Kommunekredit	14.600.000,00	12.170.592
Rebild Vand og Spildevand	Kommunekredit	10.700.000,00	9.176.994
Rebild Vand og Spildevand	Kommunekredit	8.000.000,00	7.089.239
Rebild Vand og Spildevand	Kommunekredit	10.737.406,94	10.020.523
Rebild Vand og Spildevand	Kommunekredit	26.000.000,00	24.918.049
Rebild Vand og Spildevand A/S	Kommunekredit	35.000.000,00	34.342.776
		<b>148.237.406,94</b>	<b>137.112.197</b>



Låntager	Långiver	Tinglyst hovedstol	Garantiens størrelse pr. 31/12 2024
D. Kommunale restgaranti for øvrige lån			
Aalestrup-Nørager Energi	Kommunekredit	7.938.780,00	5.993.755
Aalestrup-Nørager Energi	Kommunekredit	11.127.717,00	9.021.708
Øster Hornum Varmeværk	Kommunekredit	13.500.000,00	9.033.340
Øster Hornum Hallen	Kommunekredit	679.251,82	356.332
Blenstrup Kraftvarmeværk A.m.b.A.	Kommunekredit	18.000.000,00	9.037.358
Rebild Vand og Spildevand A/S	Kommunekredit	16.000.000,00	12.144.921
Smidie Vandværk	Kommunekredit	170.000,00	170.000
Terndrup Idrætscenter	Kommunekredit	1.619.481,01	541.474
Terndrup Idrætscenter	Kommunekredit	3.340.738,63	1.295.870
Terndrup Fjernvarme	Kommunekredit	7.000.000,00	5.759.494
Terndrup Fjernvarme	Kommunekredit	12.506.000,00	7.400.795
Støvring Svømmehal	Kommunekredit	1.300.000,00	864.377
Støvring Ridecenter	Kommunekredit	1.400.000,00	331.340
Støvring Kraftvarmeværk	Kommunekredit	42.000.000,00	29.432.065
Skørping Varmeværk	Kommunekredit	3.607.271,01	636.577
Skørping Varmeværk	Kommunekredit	2.507.000,00	1.216.823
Skørping Varmeværk	Kommunekredit	33.310.964,95	15.953.603
Skørping Varmeværk	Kommunekredit	6.200.000,00	3.357.526
Skørping Varmeværk	Kommunekredit	3.950.000,00	2.197.922
Skørping Varmeværk	Kommunekredit	8.320.000,00	4.850.680
Skørping Idrætscenter	Kommunekredit	4.881.078,48	3.182.054
Skørping Idrætscenter	Kommunekredit	1.755.046,86	565.431
Rebild Vandværk I/S	Kommunekredit	2.700.000,00	2.158.098
Haverslev Hallen	Kommunekredit	583.421,84	95.842
Haverslev Hallen	Kommunekredit	318.869,07	31.651
Guldbæk friskole	Kommunekredit	800.000,00	21.120
Den selvejede inst. Skørping Idrætscenter	Kommunekredit	166.000,00	20.750
Bælum Varmeværk	Kommunekredit	12.000.000,00	9.611.505
Bælum Hallen	Kommunekredit	1.752.469,41	564.601
Solbjerg Vandværk A.m.b.a.	Kommunekredit	304.139,75	296.082
Solbjerg Vandværk A.m.b.a.	Kommunekredit	306.684,09	298.452

Låntager	Långiver	Tinglyst hovedstol	Garantiens størrelse pr. 31/12 2024
Boligselskabet Nordjylland	Kommunekredit	4.946.000,00	1.214.891
Blenstrup Kraftvarmeværk	Kommunekredit	3.500.000,00	2.558.043
Blenstrup hallen	Kommunekredit	5.461.456,37	1.759.542
Arena Rebild	Kommunekredit	1.050.000,00	379.950
Arena Rebild	Kommunekredit	900.000,00	166.988
Støvring Kraftvarmeværk	Kommunekredit	6.500.000,00	5.687.500
Skørping Varmeværk	Kommunekredit	40.000.000,00	34.867.158
Ravnkilde Kraftvarmeværk	Kommunekredit	8.500.000,00	7.981.459
Blenstrup Kraftvarmeværk A.m.b.A.	Kommunekredit	1.500.000,00	1.453.913
Skørping Varmeværk A.m.b.A	Kommunekredit	7.100.000,00	6.964.980
Smidie Vandværk	Kommunekredit	680.886,36	674.008
Støvring Kraftvarmeværk A.m.b.A	Kommunekredit	23.400.000,00	16.342.103
Støvring Kraftvarmeværk A.m.b.A	Kommunekredit	25.000.000,00	19.220.242
Aalestrup-Nørager Energi A.m.b.A.	Kommunekredit	22.750.000,00	16.267.311
Støvring Kraftvarmeværk A.m.b.A	Kommunekredit	22.500.000,00	22.500.000
		<b>393.833.256,65</b>	<b>274.479.634</b>

Låntager	Långiver	Tinglyst hovedstol	Garantiens / kautionens størrelse pr. 31/12 2024
E. Solidarisk hæftelse			
Udbetaling Danmark	Kommunekredit	577.000.000,00	164.000.000
Udbetaling Danmark	Kommunekredit	424.000.000,00	84.000.000
Udbetaling Danmark	Kommunekredit	330.000.000,00	330.000.000
Nordjyllands Trafikselskab	Kommunekredit	74.600.000,00	23.935.856
Nordværk I/S	Kommunekredit	38.000.000,00	34.363.434
Nordværk I/S	Kommunekredit	16.917.753,00	15.784.280
Nordværk I/S	Kommunekredit	17.302.247,00	16.821.774
Nordværk I/S	Kommunekredit	38.575.260,00	35.180.630
Udbetaling Danmark	Kommunekredit	60.000.000,00	60.000.000
		<b>1.576.395.260,00</b>	<b>764.085.973</b>