

1
– **Sammen** udvikler
vi Rebild

Informationsmøde om budget 2026

22. oktober 2025



Rebild
KOMMUNE



Velkommen

Jesper Greth

Borgmester

Information om budget 2026

- dagens program

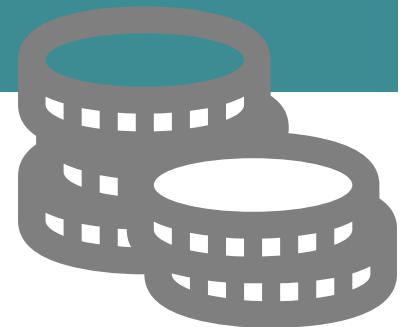
- **17.00-17.05**
Borgmester Jesper Greth byder velkommen
- **17.05-17.20**
Kommunaldirektør Jesper Carlsen fortæller om rammerne for en kommunes økonomi
- **17.20-17.50**
Borgmester Jesper Greth informerer om Rebilds økonomi og budgetaftalens konkrete indhold
- **17.50-18.00:** Pause med kage
- **18.00-18.50**
Cafemøder med mere information fra de enkelte fagudvalg. Der vil være repræsentanter til stede fra fagudvalgene

Oplæg
tilgængeligt på
www.rebild.dk

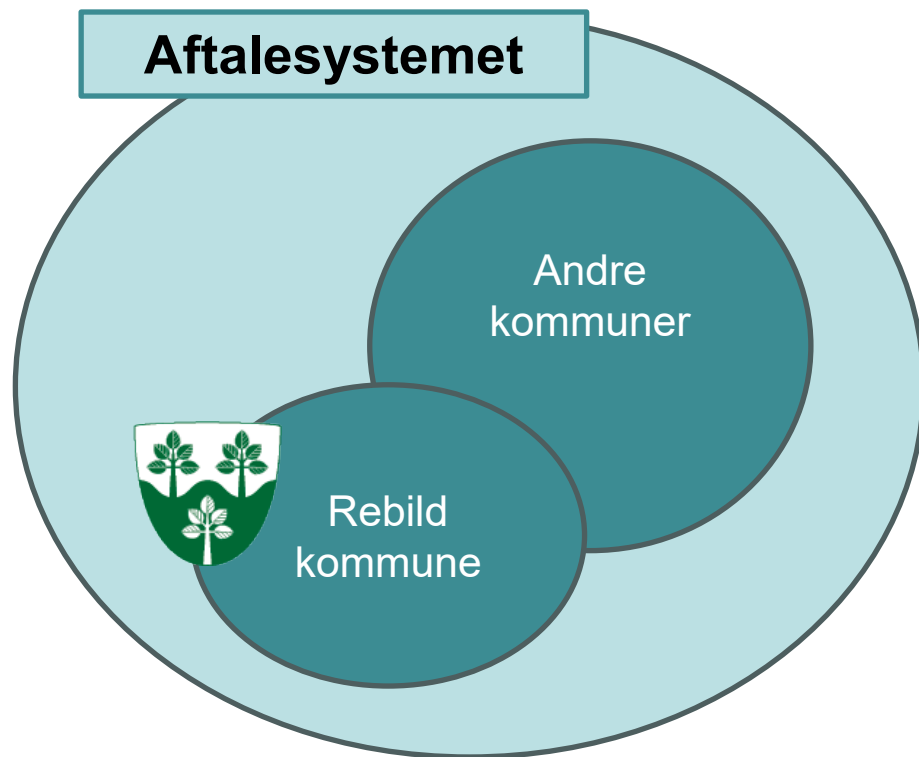
Rammerne for kommuners økonomi

- Indtægter og udgifter

Jesper Carlsen
Kommunaldirektør



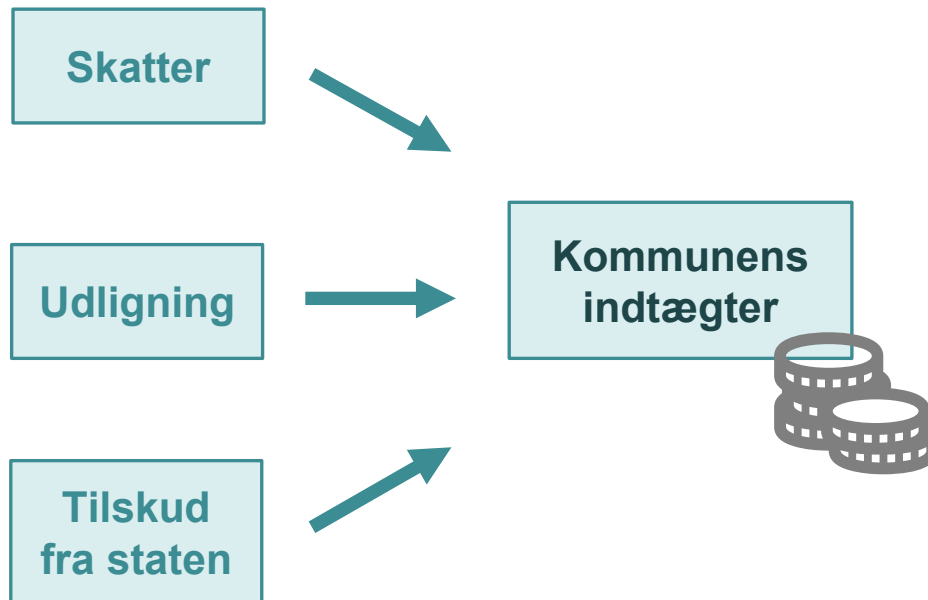
Aftalesystemet



- Kommunerne indgår i statens finanspolitiske styring
- Udgifter og indtægter skal balancere samlet for alle kommuner
- Flere indtægter end aftalt i én kommune, bliver modregnet i alle.
- Drifts og anlægsudgifter er underlagt rammer. Overskrides disse udløses både kollektive straffe for alle kommuner og individuelle straffe.

Kommuners tre indtægter

- **Personskat.**
- **Kommunens frihedsgrader er stærkt reguleret.**
 - Skattestigninger bliver modregnet.
 - Flere indtægter bliver modregnet
- **Rebild betaler 50 mio. kr. til det samlede udligningssystem.**
- **Det såkaldte "Udgiftsbehov" er lavt i Rebild**
- **Ny udligning pr. 2029.**
- **Statstilskud fordeles efter indbyggertal.**
- **Rebild udgør 0,51 % af landet.**
- **13.700 kr. pr. indbygger**



Rebils indtægter

	2026
Skatter	-1.887
Udligning	50
Tilskud fra staten	-400
Indtægter i alt	-2.337

Fortegn: - = indtægt

Udligning

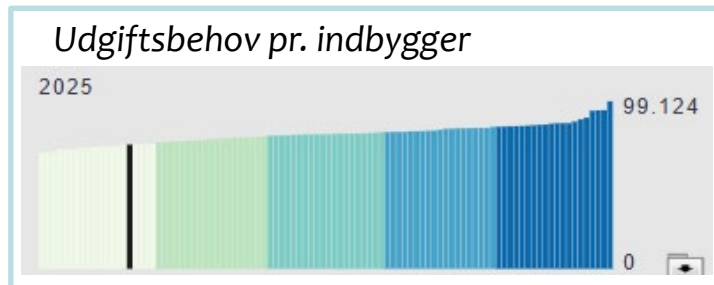
	2026
Udgifter	130
Indtægter	-89
Øvrige	9
Udligning i alt	50

Udligning - udgifter og indtægter

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

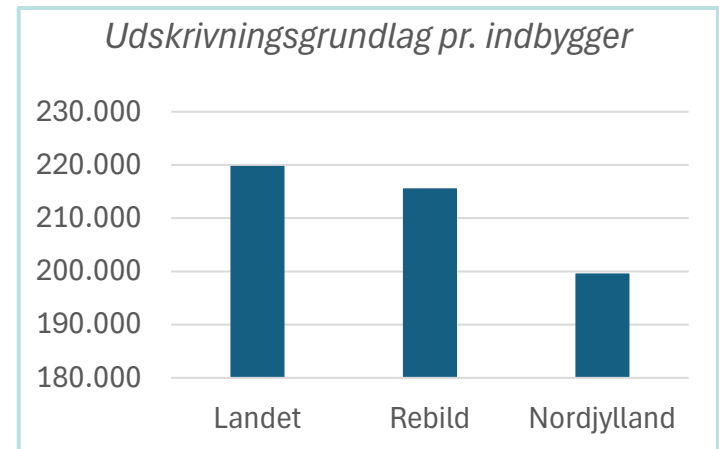
Udligning af udgifter (93%)

- "Udgiftsbehov" er 16. lavest i landet. Lavest i Nordjylland.
- Udgiftsbehov beregnes efter borgersammensætning. (socioøkonomi og demografi).
- Rebild afleverer 130 mio. kr. i 2026.
- Betyder, at Rebild SKAL drives med lavere udgifter end landsgennemsnit.



Udligning af indtægter (75%)

- Rebild modtager 70 - 80 mio. kr. årligt
- Rebild har højt udskrivningsgrundlag i Nordjylland, men ikke i forhold til landet.
- I 2007 havde Rebild 69. højeste udskrivningsgrundlag, men i dag udviklet sig til nr. 29.



Kommunens udgifter

- Skal holde sig under en aftalt ramme
- Sanktioner

Drift, service

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

Drift, overførsler

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

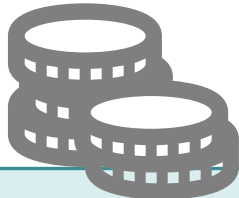
Anlæg

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

Afdrag

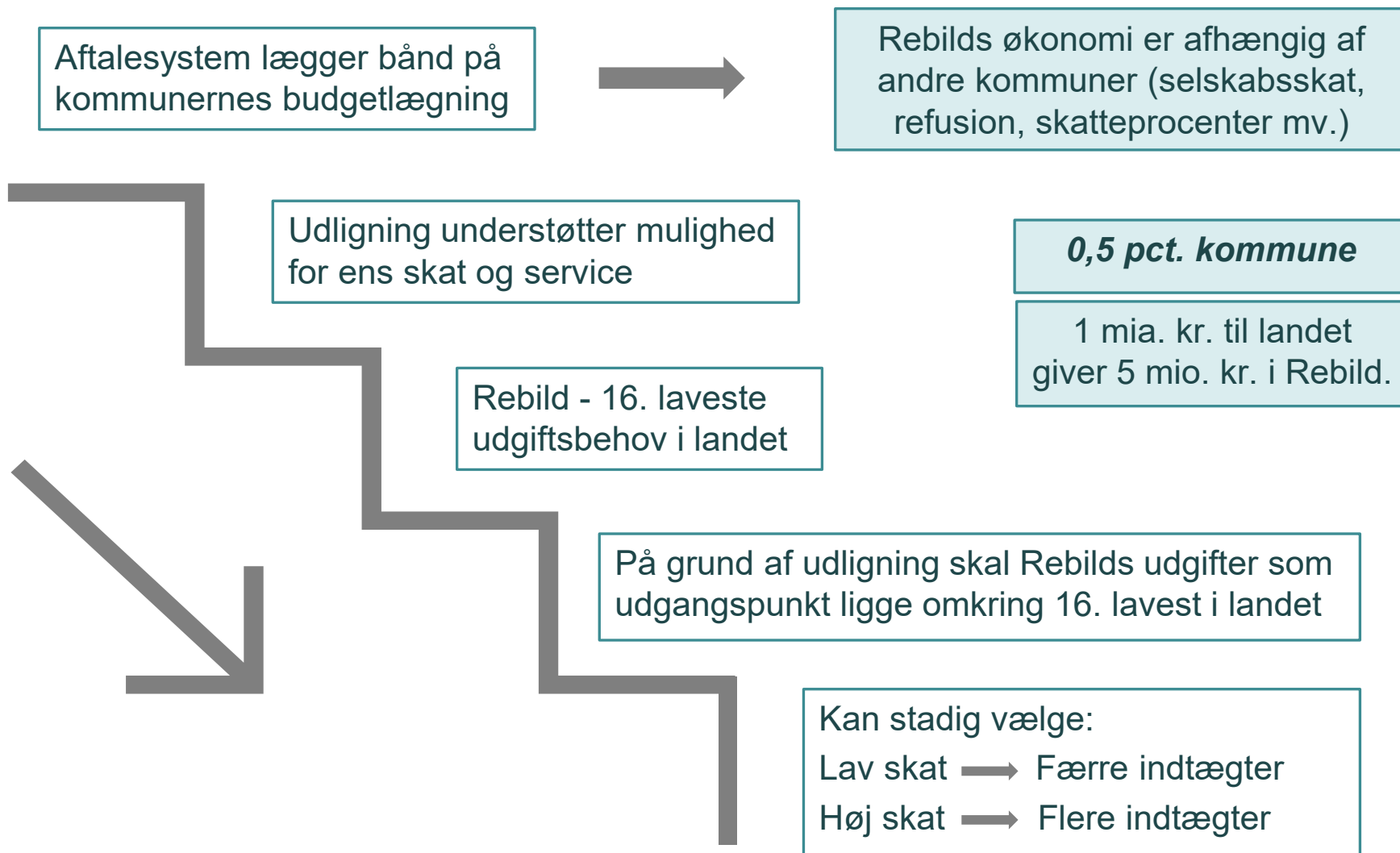
- Midlertidige udgifter (teknik)
(Deponering, Indskud i
landsbyggefond)

Finans-
forskydninger



Kommunens
Udgifter

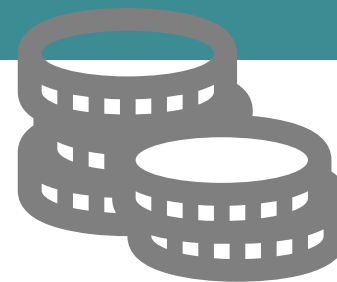
Opsamling



Aktuelle økonomiske situation

Jesper Greth

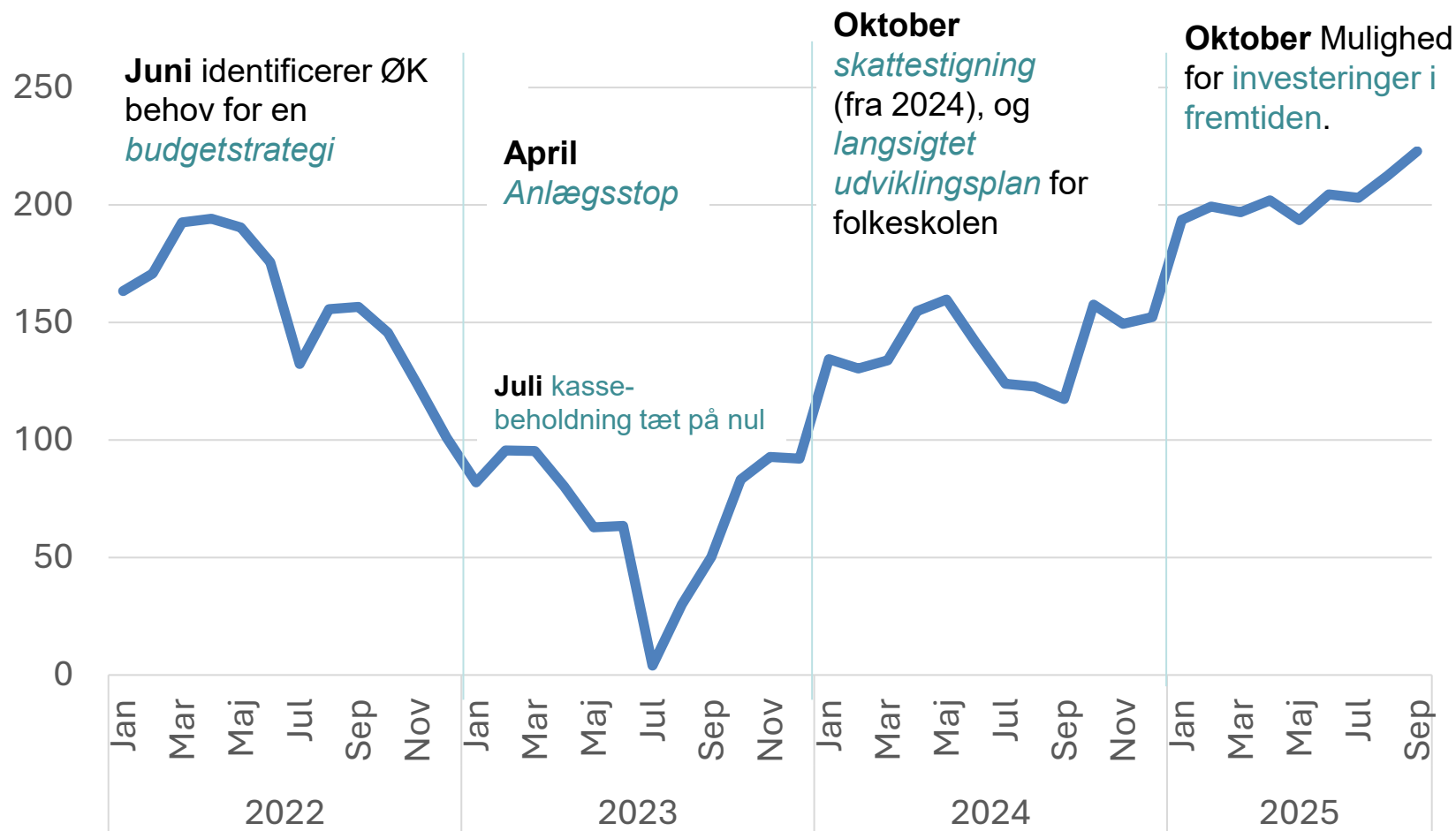
Borgmester



Aktuelle økonomiske situation

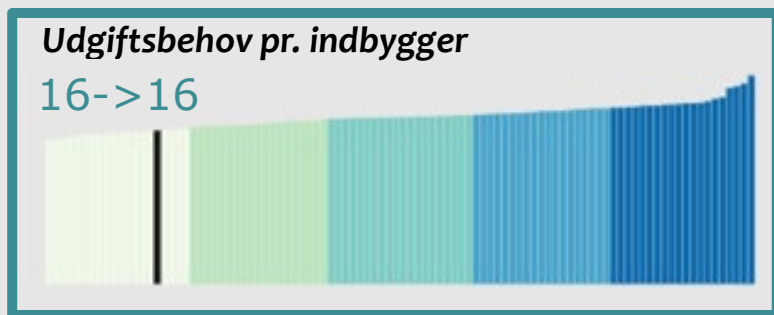
Månedlige likviditet

Vi står et væsentlig bedre sted i dag end for få år siden.

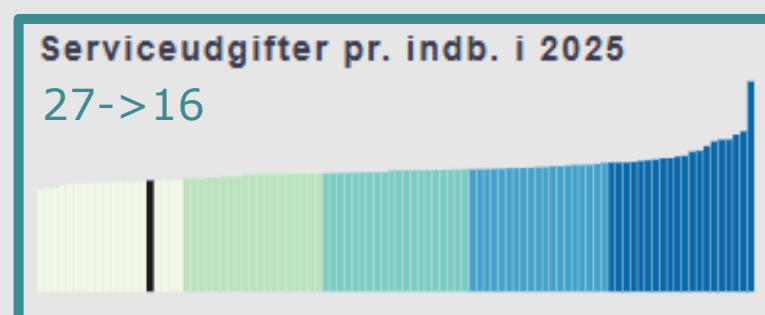


Tilpasning

Udvikling fra regnskab 2022 til budget 2025



Uændret udgiftsbehov.
Rebild havde **16. laveste**
udgiftsbehov i 2022,
hvilket Rebild fortsat har i 2025.

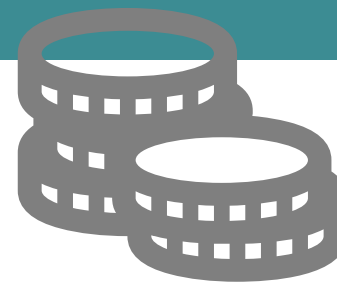


Serviceudgifter er gået fra
27. lavest pr. indbygger til
16. lavest.
I budget 2025 er udgiftsbehov og
faktiske udgifter rangeret ens.

Budget 2026

Jesper Greth

Borgmester



Samlet byråd bag aftale om budget 2026



Budgetaftalen

Budgetaftalen bygger oven på to budgetversioner:

1. *Tildelingsmodeller*, som er politisk besluttet (teknisk budget)
2. *Knaster* der er håndteret for at budget er realistisk

Budgetaftale 2026 - Samlet tilførsel på driften

	2026	2027	2028	2029
<i>Tildelingsmodeller</i> , sikrer uændret service	20,3	28,7	64,8	84,4
<i>Knaster</i> (realistiske budgetter)	9,8	16,2	17,3	14,0
<i>Råderum til forhandling</i> - prioritering drift	4,4	4,2	4,2	4,2
I alt	35	49	86	103

Budgetaftalen

Aftalen giver et løft til flere områder.

Skridt i den rigtige retning.



Rent
drikkevand

Analyse
lokalplaner

Afklare
behov for
dagcenter

Veteran-
koordinator

Cybersikkerhed
og beredskab

Politisk
mesterlære

Skoler,
vision 2030

Veje

Fremrykning af Vores
Hus og halprojektet
MeNaTeket

Dagtilbud, flere
faguddannede
pædagoger

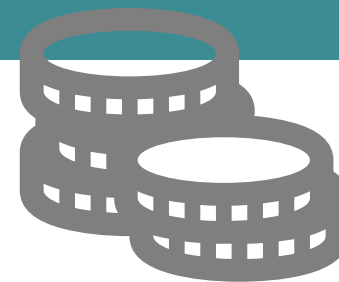
Fastholde
takstniveau
på dagplejen

Genbesøg
anlæg

Trail og ourdoor
center

Jordforsyningspulj
e og arealstrategi

Velfærdsområder (drift)



Beskæftigelse

Veteran- koordinator

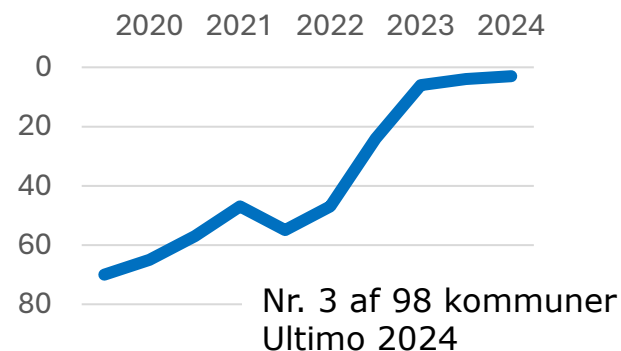
- Koordinere kontakt til kommunen.
- I samarbejde med Mariagerfjord og Vesthimmerland

Regeringens beskæftigelsesreform: Besparelse på 25% af udgifter til håndtering af beskæftigelsesindsats

- Men Rebilds udgifter udgør kun 68% af landets gennemsnit
- Stor opgave at omlægge beskæftigelsesindsats
- Besparelse i forhold til udgiftsniveau

Gode resultater i Rebild:

Rangering af 98 kommuner i fht. fuldtidsperson på offentlig forsørgelse vs. forventet.



Beskæftigelsesreform indfases frem til 2030

Mio. kr.	2026	2027	2028	2029	2030
Besparelse på landsplan (25%)	960	1.900	2.240	2.420	2.700
Rebils andel af landet	5,0	9,9	11,6	12,6	14,0

Dagtilbudsområdet

Mio. kr.	2024	2025	2026
Midler fra Staten (bloktilskud til minimumsnormering)	8,6	8,6	8,6
Bedre normeringer (prioriteret i budget 2024)	0,7	2,1	2,1
Bedre normeringer i form af senere start i børnehave			3,1 ***
Ny vejledning			2,1 **
Budget til minimumsnormeringer	9,3	10,7	15,9
Dagtilbud, flere faguddannede pædagoger			1,5 *
Dagpleje (ubalance)			2,8 **
Fastholde takstniveau på dagplejen			0,5 *
Budget 2026 – I alt med tidligere tildeling			20,7

Flere
faguddannede
pædagoger

Fastholde
takstniveau
på dagplejen

* = Politisk prioriteret
** = Knaster
*** = Teknisk budget

Finanslovsforslag 2026

Mio. kr.	2026
Pædagogisk ledere udgår af opgørelsen af minimumsnormeringer	3,1
Nedsættelse forældrebetaling fra 25% til 21,3%	4,7
Bedre vilkår for private tilbud (friplads og søskende tilskud)	0,5
Finanslovsforslag i alt	8,3

Nedsættelse af
takster/forældrebetaling
medfører ikke flere ansatte

Eventuel tilførsel i alt 29,0

Skoler

Skoler, vision 2030

Aftaleparterne ønsker at skolerne:

- prioriterer ressourcer til udviklingsindsatser
- har fokus på indsatser i overgangen til skole ved skolestart
- arbejder med gode forløb for elever fra specialtilbud
- igangsætter initiativer indenfor de økonomiske spilleregler, så flere børn får mulighed for at være i det almene fællesskab

Vedtaget i budgetaftalen for 2024:

”Udviklingsplan for skoler og dagtilbud 2030”.

Udmøntning er forankret i
Børn og Familieudvalget.

Mio. kr.	2026	2027	2028	2029
Tidligere prioriteret				
Budget 2025: Investering i fremrykkelse af vision 2030 (finansieringstilskud)	2,0			
Budget 2024: Investering og styrkelse af folkeskolen (25% af skatteprovenu)	3,4	5,8	8,3	8,3
Budget 2024: Halvdelen af provenu ved strukturændring forbliver i skolerne	5,7	5,7	5,7	5,7
Budget 2024: Indskolingsmodel kan prioriteres til andre indsatser	10	10	10	10
Tidligere i alt	21	22	24	24
Afsat i budget 2026				
Skoler demografi (tildelingsmodel – uændret service)	6,1	9,2	11,4	14,4
Folkeskolens kvalitetsprogram (fra regeringen)	1,4	1,7	2,9	2,9

Lokalområder og fritidslivet

Politisk mesterlære

Formål: styrke den demokratiske dannelse hos børn og unge.

Samarbejde: Ungdomsskolen med folkeskolen, ungdomsuddannelser og byrådsmedlemmer.

Målgruppe: 15 - 25 årige.

Midler afsat i *budget 2024 og 2025* til at styrke lokalområder og fritidslivet

Mio. kr.	2026	2027	2028	2029
Styrke lokalområder og fritidslivet fra budget 2025	1,3			
Styrke lokalområder og fritidslivet (25% af skat)	3,4	5,8	8,3	8,3
Nulstilling af resterende besparelse biblioteksområdet	-1,5	-1,5	-1,5	-1,5
Nulstilling af resterende besparelse fritidsområdet	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
I alt til lokalområder og fritidsliv i budget 2024 og 2025	2,2	3,3	5,8	5,8

I budgetaftalen for 2024 blev udvikling af lokale udviklingsplanerne vedtaget.

Ældre, Pleje og Omsorgsudvalget

Afklare behov for dagcenter

Ved næste års budgetlægning drøftes muligheden for yderligere et **dagcenter** i 2028 i Skørping som i Moderniseringsplan. Ældre-, pleje- og omsorgsudvalget gennemfører analysen.

Ændring i mio. kr.	2026	2027	2028	2029
I alt afsat ekstra	20,1	27,3	48,2	53,0

I budgettet tilføres blandt andet midler til:

- **Tildelingsmodeller:** Flere ældre og øgede udgifter på socialområdet (uændret service)
- Forventet midlertidigt flere på **friplejehjem**
- Forventet tab på **regeringens strukturreform** på sundhedsområdet (3,5 mio. kr. fra 2027 og frem)

Teknik- og miljøudvalget

Rent drikkevand

Fokus på at sikre rent drikkevand til kommende generationer

- Kortlægning af drikkevandsressourcer
- Resultat ind i revision af kommuneplanen.
- Forpligtende partnerskaber med kommunens vandværker mfl.

Analyse lokalplaner

Ekstern analyse: Større fremdrift i lokalplanlægning, flere lokalplaner årligt.

Veje

Afsat 2 mio. kr. årligt
Analyse af størrelse af budget til vejdrift

Bl.a. afsat til Teknik og miljøudvalget

Mio. kr.	2026	2027	2028	2029	
Vintervedligehold	0,5	0,5	0	0	**
Udbud vandløbsvedligehold	0,5	0,5	0,5	0,5	**
Bygningsdrift - Sundhedshuset	1,5	1,5	1,5	1,5	**
Prioritering af vejenes vedligehold	2	2	2	2	*
Husleje Business Rebild	0,1	0,1	0,1	0,1	*

* = Politisk prioriteret
** = Knaster

Økonomiudvalget

Cybersikkerhed og Beredskab

	2026	2027	2028	2029	
Cybersikkerhed drift	1,3	2,3	3,3	3,3	**
Cybersikkerhed anlæg	1,6	1,6	0	0	**
Beredskab	0,8	0,8	0,8	0,8	**
I alt	3,7	4,7	4,1	4,1	

** = Knaster

Kommunerne påvirkes også af trusselsbilledet

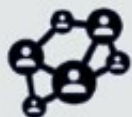


Regeringen har besluttet at samle kommunernes basis it-drift i 4-5 centre

Senest 1. januar 2027 etableres nye, tværkommunale samarbejder



Inden udgangen af 2027 overtages kommunernes drift af servere og netværksinfrastruktur



Fælles ambition: enhederne overtager gradvist driften af øvrige dele af basis-it frem mod 2030



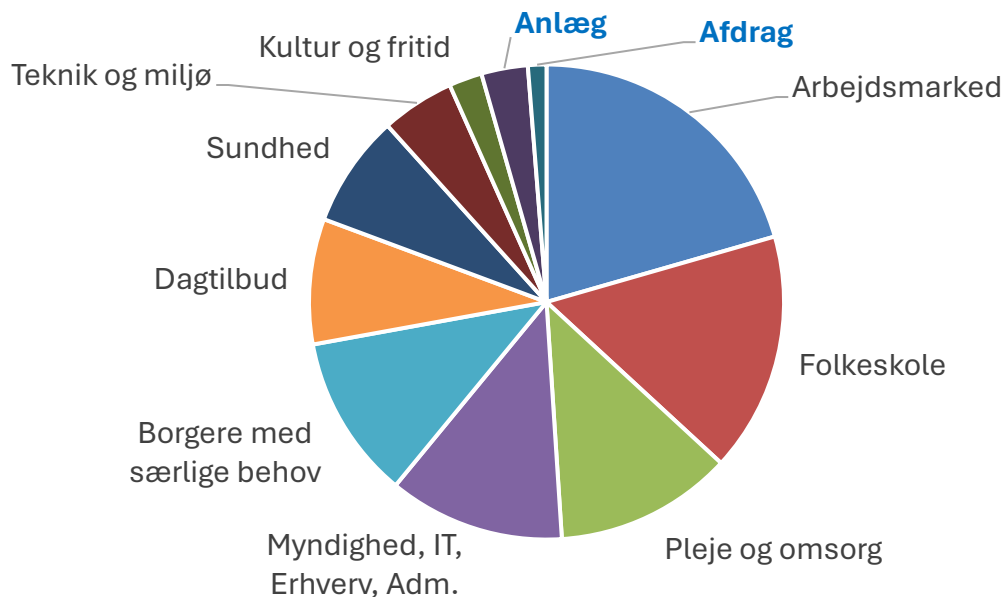
Sker det ikke, ønsker regeringen at lovgive om at fastsætte nærmere kriterier for afgrænsning af de nye enheder



Kommunens udgifter

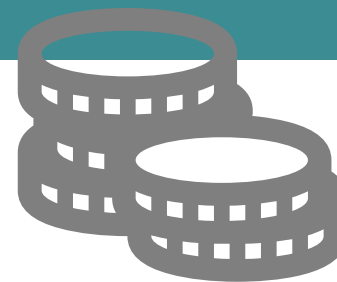
Budget 2026

- Udgifter udgør 2,3 mia. kr. netto
- Tilførslen på 34 mio. kr. til driften vil ikke opleves som et "markant løft af velfærden"
De fleste områder vil opleve uændret serviceniveau. En del af midlerne skyldes vi bliver flere borgere, og knaster i budgettet.



- **Stor forskel** på hvilke områder der fylder i den kommunale økonomi
- Det største udgiftsområde er **arbejdsmarkedet** (*dagpenge, kontanthjælp, sygedagpenge, førtidspension*)
- **Løn** udgør 90% af udgifterne på skoler, dagtilbud, borgere med særlige behov og ældre mfl.
- Relativt lille **anlægsudgift** i 2026

Anlæg



Budgetaftale - anlæg

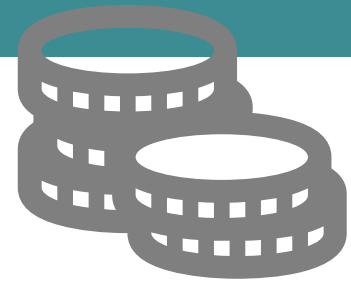
Alle emner er fra
budgetaftalen

Fremtidige anlæg
(Genbesøg)

Jordforsynings
pulje og
arealstrategi

Emne	2026	2027	2028	2029	Udvalg
Veje, fremrykning	1,5		-1,5		TMU
Vores hus (Blenstrup), fremrykning	1,8		-1,8		KFSU
MeNaTeket (Øster Hornum), fremrykning	1,0		-1,0		KFSU
Vedligehold bygninger, fremrykning	1,0			-1,0	TMU
Rebild Trail- og Outdoorcenter / SIC 2.0	1,8				KFSU
Anlæg i alt	7,1	0,0	-4,3	-1,0	

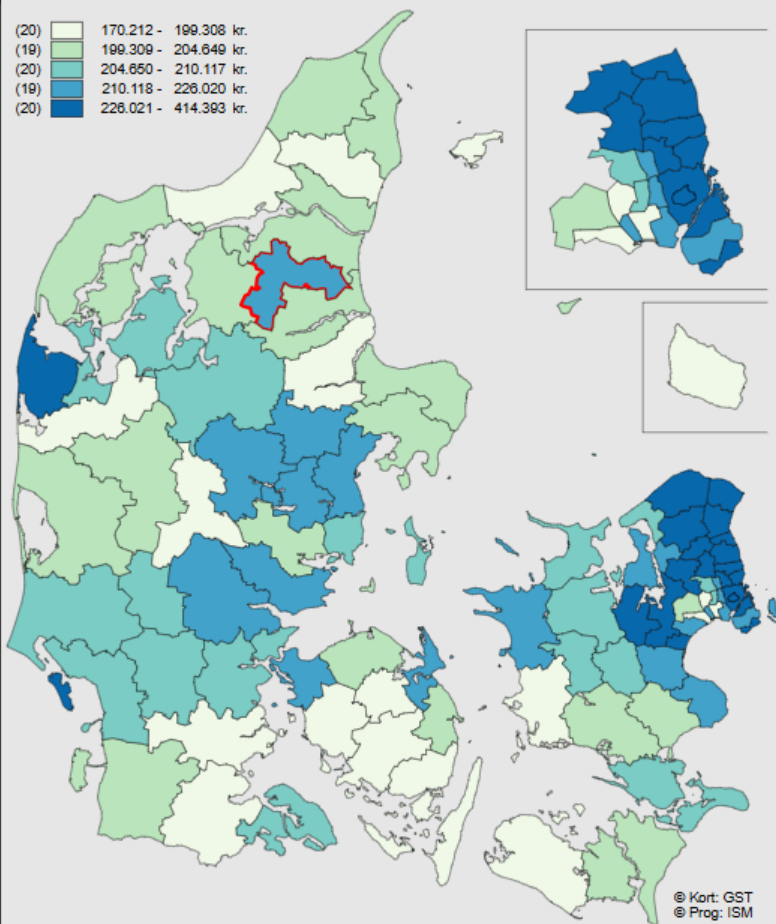
Indtægter



Højere udskrivningsgrundlag ved tilflytning

De Kommunale Nøgletal
Budg. udskr.grundlag i 2025

(20) 170.212 - 199.308 kr.
(19) 199.309 - 204.649 kr.
(20) 204.650 - 210.117 kr.
(19) 210.118 - 226.020 kr.
(20) 226.021 - 414.393 kr.



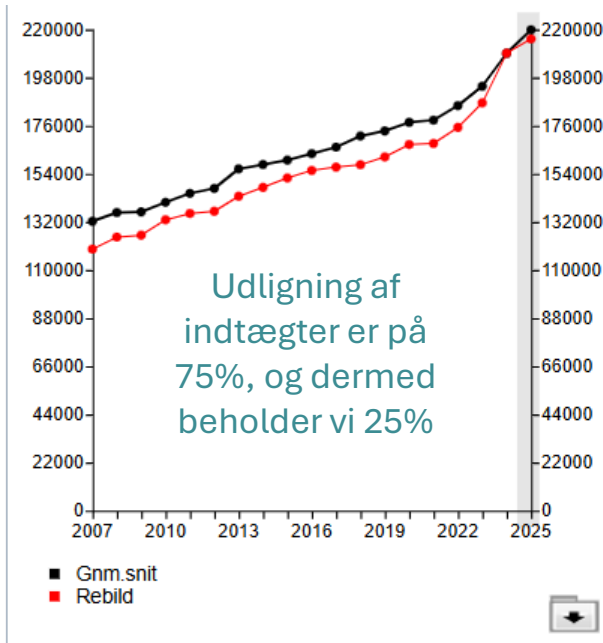
© Kort: GST
© Prog: ISM

Statistisk metode: 5 lige store grupper
Antal valgte kommuner: 98
Gennemsnit: 219.808 - Enhed: kr.
Data trukket d. 14/10-2025, kl. 12:02

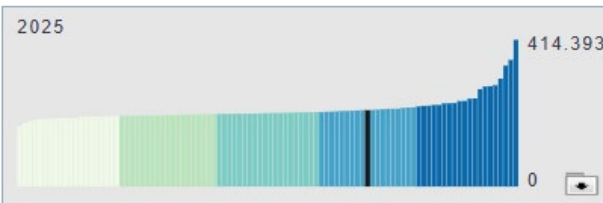
© Datakilde(r): DST, ISM
© Kort: Geodatastyrelsen/ISM
© Databearbejdning og program: ISM

Udskrivningsgrundlag pr. indbygger

Fra nr. 51 lavest i 2022 til
nr. 69 lavest i 2025



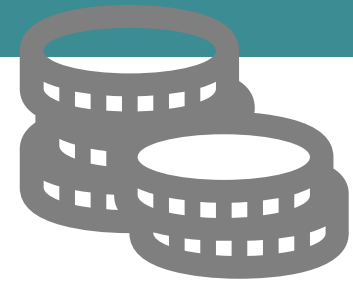
Histogram over valgt nøgletal, år, farvevalg og statistisk metode:



Data for 2025

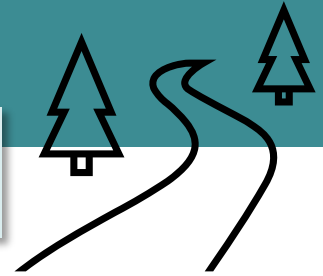
1	Brøndby	170.212	50	Varde	207.352
2	Ishøj	179.124	51	Samsø	207.629
3	Ærø	184.022	52	Vord.b.	207.708
4	Alb.lund	187.518	53	Halsn.	208.427
5	Jam.b.	189.387	54	Kolding	208.596
6	Læsø	190.636	55	Esbjerg	209.445
7	Br.slev	190.826	56	Fred.cla	209.623
8	Bornh.	191.530	57	Glostr.	209.772
9	Faab-M	193.010	58	Holbæk	209.979
10	Svendb.	193.173	59	Billund	210.048
11	Ikast-B	193.569	60	Kert.m.	210.118
12	Lang.I.	193.597	61	Kalund.	211.090
13	Lolland	196.965	62	Silkeb.	211.473
14	Odense	196.982	63	Val.bæk	212.187
15	Aabenr.	197.026	64	Favrsk.	213.101
16	Rand.	197.454	65	Aarhus	213.472
17	Had.sl.	197.631	66	Hvidovre	213.923
18	Holst.	197.938	67	Køge	214.973
19	Slag.	198.505	68	Tårnby	215.551
20	Assens	199.230	69	Rebild	215.629
21	Hjørr.	199.309	70	Rødovre	216.348
22	Nyborg	199.693	71	Vejle	217.181
23	Hors.	199.712	72	Hed.st.	218.361
24	Tønder	200.008	73	Stevns	219.282
25	N.djurs	200.175	74	Herlev	219.636
26	Nordfyn	200.284	75	Fr.sund	220.005
27	Thisted	200.315	76	Midd.f.	221.916
28	Morsø	200.322	77	Greve	223.266
29	Aalborg	200.621	78	Skand.	223.618
30	Fr.havn	201.816	79	Lemvig	226.021
31	Guldb.	202.027	80	Gribsk.	227.733
32	Faxe	202.064	81	Lejre	228.210
33	S.djurs	203.015	82	Glads.	230.158
34	Mariag.	203.071	83	Fanø	230.327
35	Høje-T.	203.503	84	Hillerød	234.759
36	Næst.v.	203.709	85	Helsing.	234.992
37	Hern.	203.946	86	Egedal	235.761
38	V.him.	204.021	87	Københ.	241.293
39	Ringk-S	204.500	88	Rosk.	241.725
40	Sønd.b.	204.650	89	Solrød	247.916
41	Viborg	204.925	90	Fr.borg	248.994
42	Vejen	205.002	91	Allerød	275.113
43	Ringst.	205.368	92	Fr.berg	282.513
44	Skive	205.372	93	Furesø	283.537
45	Odder	205.503	94	Dragør	285.916
46	Struer	205.769	95	Lyng-T	304.578
47	Sorø	205.917	96	Hørsh.	341.614
48	Odsh.	206.599	97	Rud.dal	357.586
49	Ballerup	207.223	98	Gentofte	414.393

Afrunding



Fremtiden

Vi står et godt sted til at møde udfordringer



- Driften holder sit budget
- Balance i kommunens økonomi
- Kassen er genopbygget

Indre forhold



De sidste to år uden besparelser



Stabilitet, sikkerhed, kontinuitet.



Godt for medarbejder- og borgerperspektiv.

Ydre forhold

Sundhedsstrukturereform

Økonomiaftaler

Udligningsreform

Ældrereform

Beskæftigelsesreform

Forandringer og usikkerhed

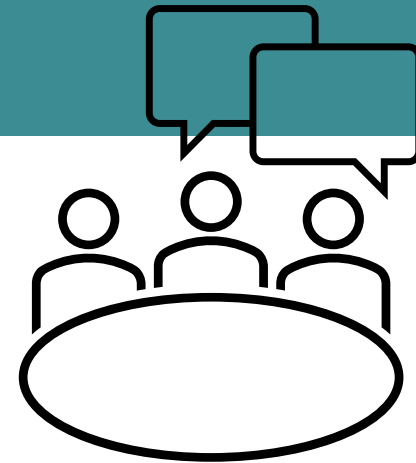
Kaffepause

Du er velkommen til at tage kaffe, the og kage



Vi starter igen kl. 18.00

Cafemøder



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

- **Opstart af cafemøde kl. 18.00**
- **Hvordan foregår det?**
 - Vælg bord efter interesse
 - To runder - 20 min. pr. runde
 - Mulighed for deltagelse i to fagudvalg
 - Lille indledning ved hvert fagudvalg
- **Borgmesteren afrunder kl. 18.50**

Placering af udvalg

100salen

- Økonomiudvalget
- Teknik- og Miljøudvalget

I Rotunden

- Kultur- Fritids- og Sundhedsudvalget
- Ældre- Pleje og Omsorgsudvalget

I Pavillonen

- Beskæftigelsesudvalget
- Børne- og Familieudvalget



Tak for i dag