

An aerial photograph of a landscape during autumn. The foreground shows a winding path through a field of green and brown vegetation. The middle ground is dominated by dense trees with vibrant orange and yellow leaves. In the background, there are rolling hills and a small village under a clear blue sky. A large, stylized white outline of a leaf is overlaid on the left side of the image.

– **Sammen** udvikler
vi Rebild

Regnskab

2025

Rebild
KOMMUNE



Forord

Et solidt fundament for Rebild Kommunes fremtid

Med Regnskab 2025 i hænderne kan vi i fællesskab konstatere, at Rebild Kommunes økonomi er i en positiv udvikling.

Det er tilfredsstillende som borgmester, at vi kan starte den nye byrådsperiode, som vi har foran os på et solidt økonomisk fundament. Det giver os større frihedsgrader til at foretage de rette og nødvendige investeringer i fremtiden til glæde for vores borgere på kort og langt sigt.

Respekt for den fælles indsats

Den økonomiske balance er ikke kommet af sig selv. Den er resultatet af rettidig omhu og en benhård prioritering i hverdagen. Jeg nærer stor respekt for det store arbejde, som vores ledere og medarbejdere har lagt for at nå hertil. Det har krævet dygtighed, engagement og mod til at træffe svære valg hver eneste dag for at nå i mål med en sund driftsvirksomhed. En stor tak skal lyde til alle for denne indsats.

Samarbejde på tværs af politiske skel

Jeg vil også rette en tak til mine nuværende og tidligere kollegaer i byrådet for et konstruktivt samarbejde i 2025 og de foregående år. Selvom vi i sagens natur ikke altid er enige om alt, har vi formået at stå sammen om brede, langtidsholdbare løsninger. Det er en politisk styrke, at vi kan finde fælles fodslag, når det gælder kommunens overordnede fremtid og stabilitet.

Vi står i dag et godt sted. Vi er klar til at tage fat på en ny byrådsperiode på et solidt fundament med mulighed for langsigtet styring og udvikling.

Tak til medarbejdere, ledere og byrådskollegaer for, at vi sammen har fået sat den rette kurs og sikret den fornuftige balancerede økonomiske situation, som Rebild Kommune har i dag.

Du kan læse meget mere om Regnskab 2025 her og på www.rebild.dk.

God læselyst.

Jesper Greth
Borgmester, Rebild Kommune

Indholdsfortegnelse

Forord

Indholdsfortegnelse

Ledelsens påtegning	3
Regnskabssammendrag	4
Finansiering	9
Specielle bemærkninger - drift:	
Beskæftigelsesudvalget	13
Arbejdsmarked	14
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	52
Resultatopgørelse og Finansieringsoversigt	57
Regnskabsprincipper og særlige forhold	70
Oversigter:	
Regnskabsoversigt - Drift	73
Regnskabsoversigt - Anlæg	80
Anlægsoversigt	83
Personaleoversigt	86
Garantioversigt	90

Ledelsens påtegning

Byrådet har den 30. april 2026 godkendt Rebild Kommunes regnskab for 2025.

Årsregnskabet bygger på de obligatoriske oversigter og redegørelser, der skal aflægges i overensstemmelse med Lov om Kommunernes Styrelse og reglerne i Indenrigs- og Sundhedsministeriet 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 2026

Jesper Greth
Borgmester

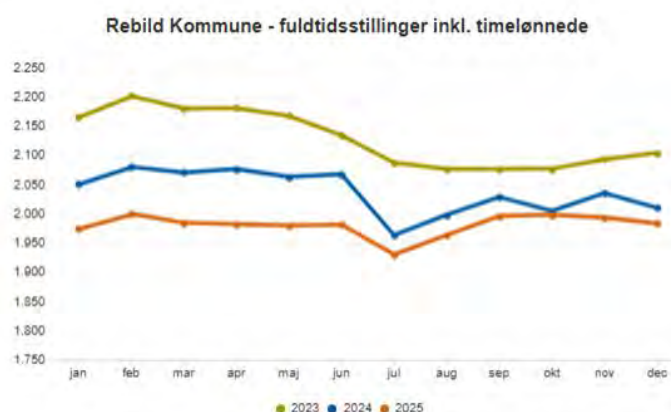
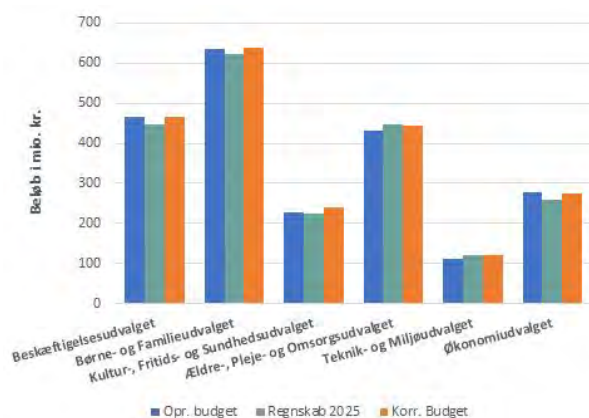
Jesper Carlsen
Kommunaldirektør

Regnskabssammendrag

Drift

Regnskab 2025 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2024	Tillægsbevillinger	Korr. Budget	Regnskab 2025	Rest. korr. Budget	
Rebild Kommune - Drift	2.156,1	49,9	-23,7	2.182,3	2.122,4	60,0	↑
Beskæftigelsesudvalget	467,6	1,0	-1,0	467,5	447,3	20,2	↑
Børne- og Familieudvalget	636,7	13,4	-11,9	638,2	623,5	14,7	↑
Børn og unge med særlige behov	81,4	0,1	-0,8	80,8	80,7	0,1	↑
Dagtilbud	189,9	5,6	-10,1	185,4	177,7	7,7	↑
Folkeskole	365,3	7,7	-1,1	372,0	365,1	6,9	↑
Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalget	228,5	11,5	-0,6	239,3	224,5	14,8	↑
Fritid	40,8	3,6	-0,5	43,9	39,9	4,0	↑
Kultur og Natur	11,2	3,0	-0,1	14,1	9,7	4,4	↑
Landdistrikter	1,0	0,7		1,7	0,9	0,8	↑
Sundhed	175,5	4,2	-0,1	179,7	174,1	5,7	↑
Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget	432,8	4,4	6,0	443,3	447,1	-3,9	↓
Pleje og omsorg	267,2	3,7	8,3	279,2	284,6	-5,3	↓
Voksne med særlige behov.	165,6	-0,7	-0,9	164,0	162,6	1,5	↑
Teknik- og Miljøudvalget	112,9	5,4	2,4	120,7	120,4	0,3	↑
Ejendomme	70,8	0,3	3,8	74,9	79,1	-4,1	↓
Forsyning	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0	↑
Natur og miljø	10,4	3,8	-1,4	12,9	10,3	2,6	↑
Veje og grønne områder	31,7	1,2	0,0	32,9	31,1	1,8	↑
Økonomiudvalget	277,6	14,2	-18,5	273,3	259,5	13,8	↑
Administration	230,6	11,8	2,8	245,2	231,2	14,0	↑
Fælles lønpuljer, personale	29,1	2,4	-21,3	10,2	9,9	0,3	↑
Boligstøtte	17,9	0,0		17,9	18,4	-0,5	↓

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.



Til det oprindelige budget 2025 på 2.156,1 mio. kr. er der i løbet af året samlet tilført 26,2 mio. kr. Det dækker primært over overførsel fra

2024, børnetalsregulering, elevtalsregulering og teknisk nulstilling af puljer mv.

Generelt

Regnskab 2025 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 2025 med et mindreforbrug på 60 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Ses der i forhold til det oprindelige budget endte året med et mindreforbrug på 33,7 mio. kr. på driften.

Budgetoverholdelse

Der har også i 2025 været fokus både politisk og administrativt på budgetoverholdelse. Derfor har der gennem hele 2025 tillige været styret i forhold til budget uden overførsler, hvor der er en mindreforbrug på 10,1 mio. kr.

Likviditeten har da også været stigende gennem 2025.

Beskæftigelsesudvalget

For Beskæftigelsesudvalgets område har der i 2025 været et samlet forbrug på 447,3 mio. kr., og dermed et mindreforbrug på 20,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Beskæftigelsesudvalgets oprindelige budget var på 467,6 mio. kr. Heri er indeholdt 5 mio. kr., der var afsat til imødegåelse af en forventning om en negativ midtvejsregulering af overførsler. Midtvejsreguleringen for overførsler samt tilskud til kommuner med høj udvikling i ledigheden endte på 13 mio. kr.

I budgetaftalen for 2025 blev der tilført 5 mio. kr. til Særligt tilrettelagt undervisning (STU), samtidig blev det besluttet at der skulle udarbejdes en tildelingsmodel for området i løbet 2025. Der er således nu en model til fremadrettet håndtering af udsving i antal visiterede til STU og FGU.

I løbet af året har der været udfordringer på sygedagpenge og STU, hvor der har været merforbrug. Omvendt har der været mindreforbrug på alle øvrige områder.

Ledigheden startede på et relativt højt niveau i 2025 for så at fald hen mod sommeren og stige igen i december. Disse vinterudsving er normale og ses stort set hvert år.

For sygedagpenge har der gennem størstedelen af året været flere modtagere end budgetteret.

Der har igen i 2025 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 14,7 mio. kr. De samlede udgifter udgør 623,5 mio. kr. og korrigeret budget udgør 638,2 mio. kr. I det korrigerede budget indgår en positiv overførsel fra 2024 på samlet 13,4 mio. kr.

På Børn og unge med særlige behov er der et samlet mindreforbrug på 0,1 mio. kr. som fordeles sig med 1,9 mio. kr. i mindreforbrug på driften af Rebild Kommunes egne tilbud og merforbrug på 1,8 mio. kr. på Center Familie og Handicaps bevillinger af indsatser til børn og unge i alderen 0-22 år.

Dagtilbudsområdet viser et samlet mindreforbrug på 7,7 mio. kr. Fra sidste år har området et overført mindreforbrug på 5,6 mio. kr. Dermed er opsparringen på området øget med 2,1 mio. kr. i 2025. På kommunens dagtilbud er der en samlet mindreforbrug på 5,3 mio. kr. inkl. overførsler fra tidligere år. Fælles for de tre dagtilbudsområder gælder, at der har været merforbrug på dagplejen som blev dækket ind af mindreforbrug på institutionerne.

Skoleafdelingen ender samlet med et mindreforbrug på 6,9 mio. kr. Fra tidligere år indgår et overført mindreforbrug på 7,7 mio. kr.

På kommunens egne skoler er der et samlet mindreforbrug på 11,5 mio. kr. Der er udsving skolerne i mellem fra 0,2 mio. kr. i merforbrug til 4,6 mio. kr. i mindreforbrug. Skolerne er udfordret af, at der er en forholdsvis større andel af elever med særlige behov. Vidtgående specialundervisning ender med et merforbrug på 6,0 mio. kr.

Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalget

Det samlede regnskab på Kultur-, Fritids og Sundhedsudvalgets område viser et forbrug på 224,5 mio. kr. Der er på området et korrigeret budget på 239,3 mio. kr. Samlet giver dette et mindreforbrug på i alt 14,8 mio. kr.

På sektor Fritid er der et samlet mindreforbrug på 4,0 mio. kr., heraf er 3,3 mio. er på fællesområdet, 0,6 mio. kr. er på Naturskolen og 0,1 mio. kr. er på Folkebiblioteket.

Mindreforbruget på fællesområdet består af 1,6 mio. kr. på lokaletilskud, 0,2 mio. kr. på DGI-samarbejde, 0,7 mio. kr. på lokalebooking og 0,8 mio. kr. på stadion Idrætsanlæg og tilskud til idræts- og svømmehaller.

På sektor Kultur og Natur er der i 2025 et samlet mindreforbrug på 4,4 mio. kr.

Mindreforbruget kommer hovedsageligt fra fællesområdet hvor der er et mindreforbrug på 4,1 mio. kr. Mindreforbruget på fællesområdet består af et mindreforbrug på museer på 0,1 mio. kr., Kulturelle tilskud og aktiviteter på 1,7 mio. kr., Kultur og medborgerhuse 0,2 mio. kr. , pulje – lokalområder og fritidsliv 1,4 mio. kr. og en restpulje overført fra 2024 på 0,6 mio. kr.

På sektor Landdistrikter er der i år 2025 et mindreforbrug på 0,8 mio. kr.

Mindreforbruget består 0,1 mio. kr. til bredbånd i landdistrikterne, 0,2 mio. kr. til LUP opstart, og 0,5 mio. kr. som en restpulje overført fra 2024.

På Sundhedsområdet viser regnskabet et mindreforbrug på 5,7 mio. kr. i forhold til det korrigeret budget.

De største afvigelser findes for de forebyggende indsatser hvor der var et mindreforbrug på 3,0 mio. kr., træningsområdet med et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. og vederlagsfri fysioterapi på 0,5 mio. kr. Nogle af disse mindreforbrug skal også ses i lyset af tilbageholdenhed omkring følgerne af sundhedsreformen.

Sundhedsområdet fik overført et mindreforbrug på 4,2 mio. kr. fra 2024.

Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget

Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalgets område har en drift i balance for 2025. Der er imidlertid nogle særlige engangsudgifter på Ældre-, Pleje og

Omsorgsudvalget vedrørende investeringer til moderniseringsplanen. Det betyder at området samlet kommer ud med et en merudgift I regnskabet på 5,3 mio. kr. Der er i 2025 brugt 484,6 mio. kr. og der var et korrigeret budget på 479,2 mio. kr., heraf var der overført 3,7 mio. kr. fra 2024

De væsentligste årsager til merforbruget på Pleje og Omsorg har været nedlukningsomkostninger og udgifter tilknyttet forsinkelse af åbningen af Støvring friplejehjem.

For voksne med særlige behov, viser regnskab 2025, at der blev brugt 1,5 mio. kr. mindre end det korrigerede budget.

Teknik- og Miljøudvalget

Teknik- og Miljøudvalgets område viser et samlet forbrug i 2025 på 120,4 mio. kr., hvilket er 0,3 mio.kr. mindre end der var budgetteret. Heri indgår en positiv overførsel fra 2024 på 5,4 mio.kr.

Ejendomme har et merforbrug på 4,2 mio. kr. Veje og Grønne områder har et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. I 2025 er Ejendomme og Udearealer blevet udvidet med bilflåden kaldet Rebi-ler. Vintertjenesten under Veje og Grønne områder har grundet den milde vinter i 2025 et mindreforbrug på 0,8 mio.kr., selvom der er indkøbt materiel.

Natur- og Miljøområdet endte ud med et mindreforbrug på 2,6 mio. kr., Herunder skadedyrsbekæmpelsesområdet med et overskud på 2,1 mio. kr.

Økonomiudvalget

Økonomiudvalget under ét viser et forbrug på 273,3 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 13,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. I forhold til det korrigerede budget uden overførsler er der et merforbrug på 0,4 mio. kr.

På den administrative sektor viser regnskab 2024 et samlet mindreforbrug på 14 mio. kr.

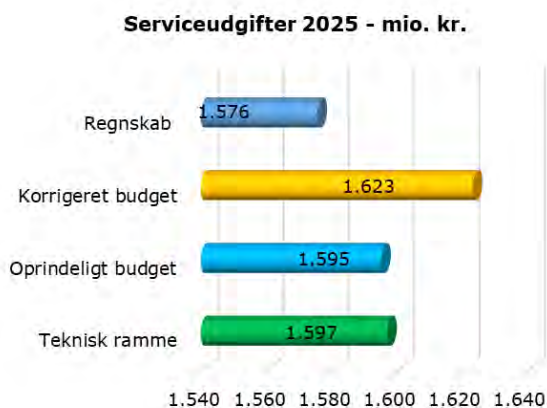
De største afvigelser findes på de tværgående fællescentre under sektor Administration. Det være sig mindredgifter til tjenestemandspensio-ner under Fællescenter Økonomi, og eksterne finansierede projekter under Fællescenter sekre-

tariatet. Der er merforbrug på IT-området og udgifter til arbejdsskader.

Fælles lønpuljer, personale består af en personalepulje, en reserveret pulje og en pulje til tværgående kompetenceudvikling. I 2025 blev der et mindreforbrug på 0,3 mio.kr., hvor de væsentligste afvigelser var en merudgift vedrørende etablering af Fripleshjem, og et mindreforbrug på kompetenceudvikling.

Serviceudgifter

På driftssiden er der særligt fokus på kommunernes serviceudgifter, hvor kommunerne risikører iværksættelse af sanktioner, såfremt kommunerne samlet set overskrider den aftalte ramme for serviceudgifter.



Regnskabet for Rebild Kommune viser et forbrug på serviceudgifter i 2025 på 1.576 mio. kr., hvilket er 19,4 mio. kr. mindre end der oprindeligt var budgetteret, og 47,5 mio. kr. mindre end det korrigerede budget. Rebild Kommunes tekniske ramme er med baggrund i udmeldingen fra KL i forbindelse med økonomiaftalen for kommunerne.

Anlæg

Det korrigerede budgettet til anlæg er i alt på 84,1 mio. kr. Der er overført 21,2 mio. kr. fra 2024 til 2025, og det oprindelige budget for 2025 lød på 38,1 mio. kr.

Mio.kr.		Regnskab 2025	Korr. budget 2025	Rest budget
Rebild Kommune	N	46,3	84,1	37,8
Børne- og Familieudvalg	U	12,8	28,3	15,5
Børne- og Familieudvalg	I	0,0	0,0	0,0
Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalg	U	1,6	9,6	8,0
Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalg	I	0,0	0,0	0,0
Ældre-, Pleje og Omsorgsudvalg	U	1,5	3,1	1,5
Ældre-, Pleje og Omsorgsudvalg	I	0,0	0,0	0,0
Teknik og Miljøudvalg	U	20,5	35,2	14,7
Teknik og Miljøudvalg	I	-2,2	-10,5	-8,3
Økonomiudvalg	U	12,1	18,4	6,3
Økonomiudvalg	I	0,0	0,0	0,0

Det oprindelige budget for 2025 tillagt overførslerne fra 2024 og tillægsbevillinger givet i 2025 var således på 84,1 mio. kr.

Der har i 2025 været udgifter for 48,5 mio. kr. og indtægter for 2,2 mio. kr. Forbruget på anlæg er i 2025 væsentlig lavere end året før og derfor bliver de forventede overførsler noget højere end sidste år.

Der har været en budgetrest på 37,8 mio. kr. som bl.a. kan henføres til følgende projekter: Moderniseringsplan daginstitutioner, Ny Børnehaven Skørping, Haller/vedligeholdelse, Sundhedscenter, Byggemodning erhvervsområde vest for E45, Rundkørsel i Skørping ombygning, Torvet – Støvring Ådale, Handleplan - energi og Gro.

Overførsler mellem 2025 og 2026

I forbindelse med aflæggelse af regnskab 2025, er foreslået overførsler på driften jævnfør retningslinjer godkendt i Økonomiudvalget 19. juni 2024. Overførslerne fra regnskab 2025 til 2026 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, at der maksimalt overføres +/- 1 mio. kr.

Med ovenstående regler er overførslerne på driften opgjort til samlet 33 mio. kr. Derudover er der administrativt indstillet en række undtagelser for overførsel til politisk behandling af overførslerne svarende til 13,7 mio. kr., så der samlet er indstillet 46,7 mio. kr. overført fra regnskab 2025 til 2026 på driften.

mio. kr.	Samlet forslag til overførsel til 2026 jævnfør regler	Undtagelser	Samlet overførsel med indregning af undtagelser
Beskæftigelsesudvalget	1,0	0,0	1,0
Børne- og Familieudvalget	13,9	0,0	13,9
Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalget	5,7	8,9	14,6
Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget	-1,7	3,2	1,5
Teknik- og Miljøudvalget	0,6	1,5	2,1
Økonomiudvalget	13,6	0,0	13,6
I alt	33,0	13,7	46,7

På anlæg forventes overført 47,5 mio. kr. fra 2025 til 2026. Anlægsprojekter er ofte flerårige, og udgangspunktet er, at anlæg, der ikke er afsluttet, videreføres til 2026. De uafsluttede anlæg der videreføres fra 2025 til 2026 fordeler sig således på udvalgene:

Forslag til anlægsoverførsel fra 2025 til 2026

	Samlet
Børn- og Familieudvalget	15,5
Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalget	7,7
Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget	1,5
Teknik og Miljøudvalget	16,5
Økonomiudvalget	6,3
I alt	47,5

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 mindreindtægt på 6,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

I 2025 er der i alt optaget lån for 5,4 mio. kr. mens der i alt er afdraget 27,6 mio. kr. ekskl. afdrag på indefrosne feriemidler. Dette giver et nettoafdrag på 22,1 mio. kr. Nettoafdraget er i alt 15,8 mio. kr. mindre end budgetteret.

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Rebild Kommune	-2.263,1	-2.269,8	-6,7
Skatter	-1.847,8	-1.831,8	16,0
Tilskud og udligning	-415,3	-438,0	-22,7
Momsudligning	0,0	0,0	0,0

Skatter, tilskud og udligning

Skatter

I forbindelse med budgetvedtagelsen for 2025 besluttede byrådet at selvbudgettere udskrivningsgrundlaget i 2025. (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 svarende til statsgarantien, hvorfor en eventuel gevinst ud over statsgarantien for 2025 vil blive efterreguleret i 2028, når de endelige beløb er opgjort.

Der er i 2025 budgetteret med et udskrivningsgrundlag på 6,7 mia. kr., svarende til et kommunalt skatteprovenu på 1.723 mio. kr.

Derudover er der budgetteret med grundskyld 93 mio. kr., selskabsskat m.m. på 31 mio. kr. og øvrige skatter med 1,5 mio. kr. Der er i alt Budgetteret med skatteindtægter i 2025 på 1.832 mio. kr.

I forhold til budgettet er der modtaget en samlet merindtægt vedrørende skatter på 16,0 mio. kr. Merindtægten består af 13,2 mio. i mindre regulering for tidligere år. Denne regulering er i stedet medtaget under tilskud og udligning. Derudover er der en merindtægt vedrørende grundskyld på 2,9 mio. kr. Denne merindtægt skyldes hovedsageligt efterreguleringer i forbindelse med det nye ejendomsskattesystem.

Skatter (mio. kr.)	-1.847,8
Kommunal indkomstskat	-1.718,7
Selskabsskat	-31,2
Grundskyld	-96,1
Forsker- og dødsboskat	-1,8
(- = indtægt)	

Tilskud og udligning

Under tilskud og udligning er der i 2025 budgetteret med indtægter på 438,0 mio. kr.

De samlede indtægter i regnskabet er opgjort til 415,3 mio. kr. - en mindreindtægt på 22,7 mio. kr.

Mindreindtægten består hovedsageligt af en efterregulering fra tidligere år på 13,1 mio. kr., og en negativ midtvejsregulering på 11,6 mio. kr.

Efterreguleringen for tidligere år var budgetteret under skatter, mens midtvejsreguleringen fremkommer på grund af mindre udgifter til socialområdet end det der var forudsat i økonomiaftalen med staten.

Området består af en række statstilskud og en række udligningsordninger.

Tilskud og udligning (mio. kr.)	-415,3
Statstilskud	-492,8
Bloktilskud	-419,8
Tilskud til løft af ældreplejen	-4,5
Kvalitet i ældreplejen	-6,1
Bedre dagtilbud	-4,2
Tilskud til styrkelse af kommunens likviditet	-44,6
Tilskud til værdig ældrepleje	-6,4
Tilskud til bekæmpelse af ensomhed	-0,6
Tilskud vedr. tab pga. ændring i dækningsbidrag	-4,0
Særlig ordning forsikrede ledige	-2,6
Udligningsordninger	62,0
Udligning af beskatningsgrundlag	-70,908
Udligning af udgiftsbehov	143,892
Udligning af selskabsskatter	-17,9
Udligning af dækningsbidrag	-0,4
Udligning vedrørende udlændinge	7,4
Øvrige	15,5
Kommunalt udviklingsbidrag	3,9
Midtvejsregulering	11,6
(- = indtægt)	

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 "Til-

skud til styrkelse af kommunens likviditet". Dette tilskud er en del af udligningsreformen fra 2021. Her blev der fastsat nogle faste tilskud til kommunerne – dette tilskud har lagt på 28,2 mio. kr. men er i 2025 ekstraordinært forhøjet til 44,6 mio. kr.

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 i 2025 modtaget 70,9 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 143,9 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 2025 modtaget 17,9 mio. kr. fra denne udligningsordning.

Udligning vedrørende udlændinge udligner udgifter vedrørende indvandrere og efterkommere mellem 0 og 16 år samt indvandrere med op til 10 års ophold i Danmark. Rebild Kommune har i 2025 betalt 7,4 mio. kr. til denne ordning.

Lån og afdrag

I 2025 har der været et låneoptag på 5,4 mio. kr., hvor der var budgetteret med et låneoptag på 3 mio. kr. Samlet er der i 2025 afdraget 27,6 mio. kr. på lån i KommuneKredit, kreditforeninger og pengeinstitutter. Herudover er der afdraget 2,8 mio. kr. på indfrosne feriemidler.

For KommuneKredit, kreditforeninger og pengeinstitutter var der budgetteret med et samlet afdrag på 40,9 mio. kr. Der er således foretaget et nettoafdrag på 22,1 mio. kr., hvor der var budgetteret med et nettoafdrag på 37,9 mio. kr. Der er herved nettoafdraget knap 16 mio. kr.

mindre end budgetteret. Denne difference kan forklares med, at der er optaget 2,4 mio. kr. mere i lån end budgetteret, samt at afdragene på lån til KommuneKredit og ældreboliger samlet har været 13,3 mio. kr. lavere end budgetteret. Lånedispositionen på 5,4 mio. kr. for 2025 består af en uudnyttet låneramme for 2024 og den automatiske låneadgang (køb af jord m.m.). Den automatiske låneadgang for 2025 optages først i 2026.

Rebild Kommune har i 2025 ingen igangværende REPO-forretninger, swapaftaler, terminskontrakter, optioner eller lignende finansielle instrumenter. Med udgangen af 2025 er der ligeledes ingen langfristet gæld i fremmed valuta.

Tabellen nedenfor viser afdrag og låneoptag for 2025 i kreditforeninger og pengeinstitutter.

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Afdrag	27,6	40,9	13,4
Kommunekredit	22,6	25,6	3,0
Pengeinstitutter	1,0	1,0	0,0
Realkredit	0,1	0,1	0,0
Ældreboliger	4,0	14,3	10,4
Låneoptag	-5,4	-3,0	2,4
Kommunekredit	-5,4	-3,0	2,4
Afdrag og lån i alt	22,1	37,9	15,8

Renter

Renteniveauet har i 2025 været faldende gennem den første halvdel af året og var ved udgangen af 2025 på et lidt lavere niveau end ved årets begyndelse.

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 første halvdel af 2025. Knap en fjerdedel af kommunens lån er placeret i variabelt forrentede lån, og disse lån er påvirket beskedent af den faldende rente. Rebild Kommunes likviditet er til gengæld gennem 2025 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 2025 højere end budgettet, hvilket bl.a. kan forklares med øget låneoptag tidligt i 2025 og større renteudgifter på ældrecentrene.

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Renter i alt	-5,89	0,74	6,63
Renteudgifter	6,40	5,64	-0,76
Renteindtægter	-12,29	-4,90	7,39

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 2,5 mio. kr. i 2025 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 2025. Som følge af forsyningselskabernes øgede låneoptag, bl.a. på grund af den grønne omstilling, så er indtægten på garantiprovision steget i 2025.

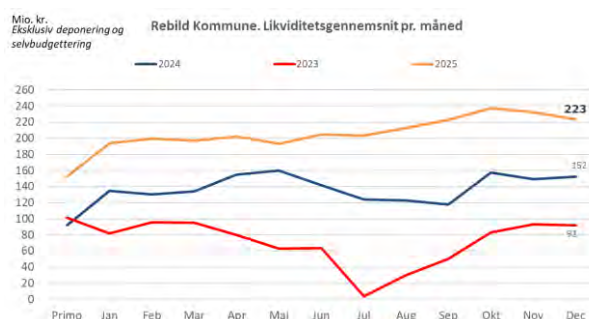
Kirkeskat

I nedenstående tabel vises udviklingen i mellemregningsforholdet mellem kirken og kommunen. I 2025 er der udbetalt kr. 6.000 mere til kirken end der er opkrævet i kirkeskat. Det betyder, at ultimo 2025 har Rebild Kommune en gæld til kirken på kr. 2.000.

Kirkeskat (1.000 kr.)	2023	2024	2025
Primo mellemregning	-9	-10	-8
Kirkeskat m.m.	-55.330	-58.416	-62.488
Afregnet til kirken	55.330	58.419	62.494
Ultimo mellemregning	-10	-8	-2
Likviditetspåvirkning	-1	2	6

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 og ender i 2025 på 223 mio. kr.

De budgettilpasninger der blev besluttet i 2023, har dermed haft den ønskede effekt.



Likviditeten for kommuner skal opgøres som et gennemsnit, beregnet ud fra gennemsnittet af de foregående 365 dage, og var ultimo 2025 på 204 mio. kr. Det er en stigning fra 2024 på 60 mio. kr.

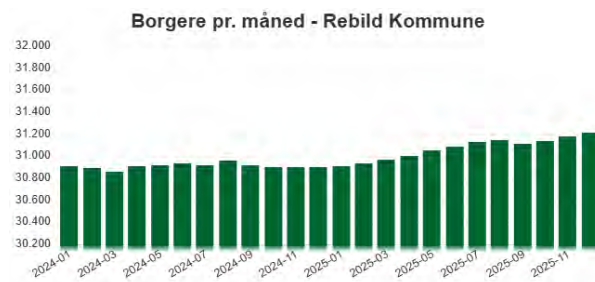
For yderligere specifikation af aktiverne henvises til punktet Resultatopgørelse og Balance.

Befolkningsudvikling

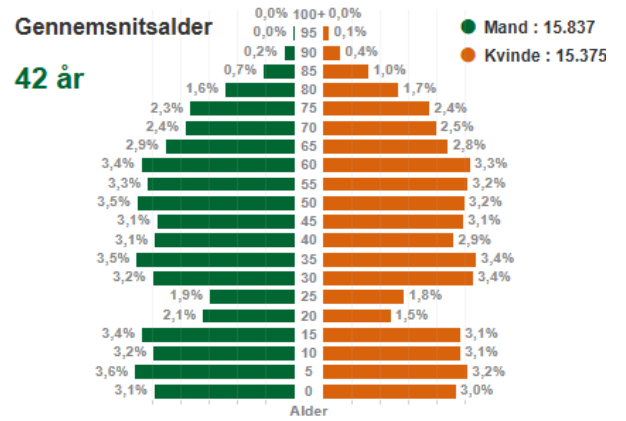
Ultimo 2025 var der registreret et befolkningstal på 31.212 borgere i Rebild Kommune.

Det er en stigning på 302 borger i løbet af 2025. Der har også i 2025 været flere fødsler end dødsfald i kommunen – et såkaldt fødselsoverskud på 32 borgere.

Nedenstående graf viser stigningen i antal borgere pr. måned i 2024 og 2025.



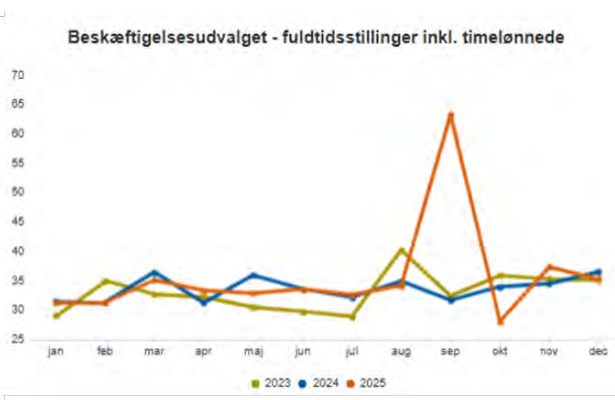
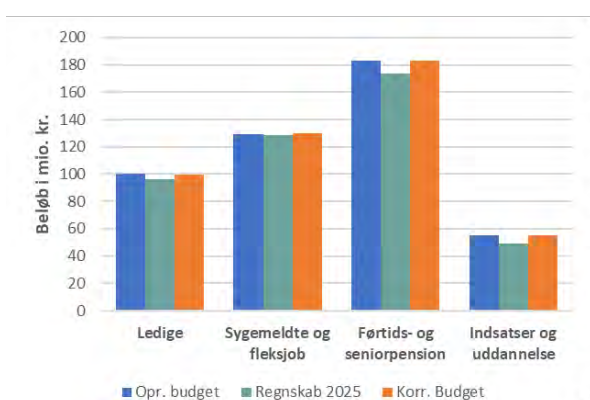
Denne figur viser befolkningen fordelt på alder samt på mænd og kvinder.



Beskæftigelsesudvalget

Regnskab 2025 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2024	Tillægsbevillinger	Korr. Budget	Regnskab 2025	Rest. korr. Budget
Beskæftigelsesudvalget	467,6	1,0	- 1,0	467,5	447,3	20,2 ↑
Ledige	100,5		-0,5	99,9	96,1	3,8 ↑
Sygemeldte og fleksjob	129,2	1,0	-0,5	129,7	128,6	1,1 ↑
Førtids- og seniorpension	182,9			182,9	173,5	9,4 ↑
Indsatser og uddannelse	55,0			55,0	49,1	5,9 ↑

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.



Beskæftigelsesudvalgets oprindelige budget var på 467,6 mio. kr. Heri er indeholdt 5 mio. kr., der var afsat til imødegåelse af en forventning om en negativ midtvejsregulering af overførsler. Midtvejsreguleringen for overførsler samt tilskud til kommuner med høj udvikling i ledigheden endte på ca. 13 mio. kr.

Budgettet er i 2025 reguleret med overførsel fra 2024 samt effekten af den helhedsorienterede sagsbehandling og udgør herefter 467,5 mio. kr.

Det samlede resultat for 2025 er et mindreforbrug på 20,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

I budgetaftalen for 2025 blev der tilført 5 mio. kr. til Særligt tilrettelagt undervisning (STU), samtidig blev det besluttet, at der skulle udarbejdes en tildelingsmodel for området i løbet 2025. Der er således nu en model til fremadrettet håndtering af udsving i antal visiterede til STU og FGU.



Arbejdsmarked

Regnskab 2025 (mio. kr.)	Regnskab 2025	Korr. Budget inkl. overførsler	Rest. korr. Budget
Beskæftigelsesudvalget	447,3	467,5	20,2 ↑
Forsikrede ledige	49,0	50,8	1,8 ↑
Dagpenge	47,4	49,2	1,7 ↑
Løntilskud	0,7	1,2	0,5 ↑
Jobtræning	0,1	0,0	-0,1 ↓
Seniorjob	0,8	0,5	-0,3 ↓
Øvrige ledige	44,0	44,7	0,7 ↑
Kontanthjælp	22,4	24,5	2,1 ↑
Ressourceforløb	9,4	7,9	-1,5 ↓
Ledighedsydelse	12,1	12,2	0,1 ↑
Sygemeldte	67,3	68,2	1,0 ↑
Sygedagpenge	53,7	51,3	-2,4 ↓
Jobafklaring	13,5	16,9	3,4 ↑
Revalidering	2,3	3,7	1,4 ↑
Integration	3,1	4,4	1,4 ↑
Fleksjob	61,4	61,5	0,1 ↑
Førtids- og Seniorpension	173,5	182,9	9,4 ↑
Førtidspension	144,7	155,0	10,3 ↑
Seniorpension	28,8	27,9	-0,9 ↓
Sociale tilskud	3,9	4,0	0,1 ↑
Sociale enkelttydelser	0,6	1,0	0,4 ↑
Personlige tillæg	3,3	3,0	-0,3 ↓
Indsatser(driftsudgifter)	15,6	19,8	4,3 ↑
Ungdomsuddannelse	22,7	23,0	0,3 ↑
UU-vejledning	4,6	4,4	-0,2 ↓

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

For Beskæftigelsesudvalgets område har der i 2025 været et samlet forbrug på 447,3 mio. kr., og dermed et mindreforbrug på 20,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

De største afvigelser

I løbet af året har der været udfordringer på sygedagpenge og STU, hvor der har været merforbrug. Omvendt har der været mindreforbrug på alle øvrige områder.

Budgetlægning på Beskæftigelsesudvalgets område

Budgettet på Beskæftigelsesudvalgets område tager for langt de fleste ydelser udgangspunkt i det aktuelle antal modtagere på budgetlægningsstidspunktet.

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

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.

om at tage højde for kendte lovgivningsmæssige ændringer og forventninger til konjunkturer.

Herudover blev der i 2025 afsat ekstra 5 mio. kr. i budget 2025 til imødegåelse af en forventning om negativ midtvejsregulering. De 5 mio. kr. blev i det oprindelige budget placeret under førtidspensioner.

Midtvejsreguleringen endte på 13 mio. kr., som kan dækkes af mindreforbruget på de 20,2 mio. kr.

Beskæftigelsesstrategi 2025

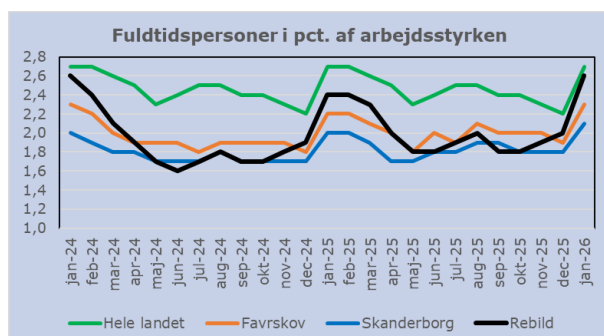
Strategien tager udgangspunkt i lovgivningens rammer, der skal sikre, at Danmark har et vel fungerende arbejdsmarked, hvor virksomhederne får den arbejdskraft de har brug for og borgerne den hjælp, der skal til for at få og bevare en plads på arbejdsmarkedet - til gavn for både borgere, virksomheder og for samfundet som helhed.

Beskæftigelsesstrategien har været rammen for forvaltningens indsats i regnskabsåret 2025.

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 2025 budgetteret med en ledighed på 390 helårspersoner. Der har i 2025 været 389 helårspersoner i gennemsnit over året. Flere har dog været nyledige og dermed har den kommunale udgift pr. borger været lidt mindre end oprindelige forudsat i budgettet. Det skyldes, at den kommunale finansiering er mindst i starten af ledighedsperioden.

På løntilskud og seniorjob har der været mindre afvigelse.

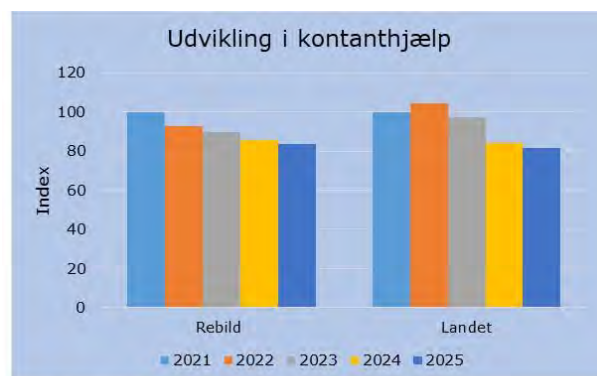
Den samlede afvigelse for forsikrede ledige er et mindreforbrug på 1,8 mio. kr.

Øvrige ledige

Kontanthjælp, ressourceforløbsydelse og ledighedsydelse viser et samlet mindreforbrug på 0,7 mio. kr.

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

Antallet af kontanthjælpsmodtagere har været faldende gennem de seneste år, hvilket også er gældende på landsplan.



Kilde: Jobindsats.dk

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 kontanthjælp har der været et mindreforbrug på 2,1 mio. kr.

For ressourceforløb var der et merforbrug på 1,5 mio. kr. Der var i budgettet forudsat 55 modtagere, og det faktisk antal gennem året har været 67 modtagere.

Ledighedsydelse udbetales til borgere, der er visiteret til fleksjob, men er uden job. Der var budgetteret med 75 modtagere, og der har i gennemsnit over året været 76 modtagere.

Tilgang og antal her skyldes, at der visiteres 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.

Ledighedsydelse viser et mindreforbrug på 0,1 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	235	231
Pris pr borger/måned	11.572	10.536
Ressourceforløb	Budget	Regnskab
Antal borgere	55	67
Pris pr borger/måned	15.000	14.656
Ledighedsydelse	Budget	Regnskab
Antal borgere	75	76
Pris pr borger/måned	17.000	16.546

Kilde: Egne data

Sygemeldte

For sygedagpenge har der gennem størstedelen af året været flere modtagere end budgetteret.

Hertil kommer at refusionen fra staten har været lavere end forudsat.

Til gengæld har udgiften pr borger været lavere, hvilket kan skyldes en lidt større andel delvis sygemeldte og en ændring i forsikrede arbejdsgivere. Der har i 2025 været et merforbrug på 2,4 mio. kr.

For jobafklaringsforløb har der gennem året været færre modtagere. Der var budgetteret med 160 modtagere i gennemsnit for året, men der har været 133 modtagere. Jobafklaringsforløb ydes til borgere, der ikke kan forlænges på sygedagpenge, men fortsat er uarbejdsdygtige på grund af sygdom. Mindreforbruget i 2025 har været 3,4 mio. kr.

Sygedagpenge	Budget	Regnskab
Antal borgere	380	418
Pris pr borger/måned	18.100	17.230
Refusionsprocent	45%	38%
Jobafklaring	Budget	Regnskab
Antal borgere	160	133
Pris pr borger/måned	11.600	10.810
Refusionsprocent	22%	22%

Kilde: Egne data

Revalidering

På revalidering har der i 2025 været et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. Revalideringsordningen er ophørt fra 1. februar 2026, hvilket betyder, at der ikke iværksættes flere forløb, men de igangværende færdiggøres. Beskæftigelsesudvalget havde i 2023 besluttet, 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. Ved udgangen af 2025 var 11 borgere i gang med et revalideringsforløb.

Revalidering	Budget	Regnskab
Antal borgere	20	14
Pris pr borger/måned	19.200	17.079

Kilde: Egne data

Integration

Der har gennem 2025 været 35 borgere omfattet af integrationsprogram. Det lykkes fortsat i meget høj grad at hjælpe de ukrainske borgere, som er kommet til Rebild Kommune, i job.

Der har i forhold til oprindeligt budget været en mindredgift på 1,4 mio. kr. til integrationsydelse.

Integrationsydelse	Budget	Regnskab
Antal borgere	55	35
Pris pr borger/måned	8.755	10.861

Kilde: Egne data

Fleksjob

For fleksjob var der i 2025 et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Der var budgetteret med 545 borgere i fleksjob, og der har været 549 i gennemsnit. Udgiften til den enkelte været lidt mindre end forventet.

Fleksjob	Budget	Regnskab
Antal borgere	545	549
Brutto pr borger/måned	17.583	15.597
Netto pr borger/måned	9.402	9.315

Kilde: Egne data

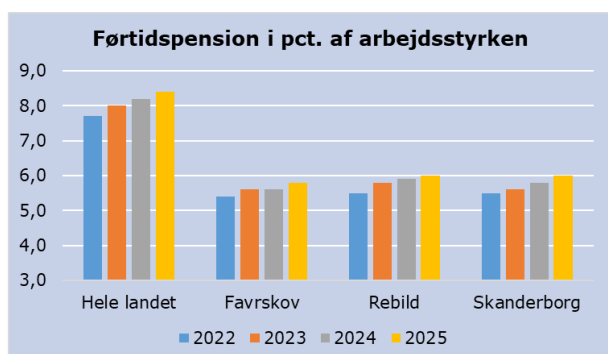
Førtidspension og seniorpension

Førtidspension viser et mindreforbrug på 10,3 mio. kr. incl. en pulje på 5 mio. kr. til imødegåelse af negativ midtvejsregulering.

Antallet af førtidspensionister i Rebild Kommune har gennem flere år været stigende, hvilket er gældende for hele landet. Men her i 2025 har antallet kun været marginalt stigende i Rebild Kommune.

I nedenstående graf ses andelen af førtidspensionister i hel landet, Rebild samt Favrskov og

Skanderborg kommuner, der er sammenlignelige med Rebild Kommune.



Kilde: Jobindsats.dk

Der er i 2025 i Rebild Kommune tilkendt 54 førtidspensioner, hvilket er et fald i forhold til de seneste år.

Seniorpension er en helbredsbetiget 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 2025 fik 50 borgere tilkendt seniorpension, hvilket er lidt flere end sidste år. Det samlede antal stadig stigende, da der ikke er så stor afgang endnu. I 2026 forventes en større afgang til folkepension. På sigt forventes tilgangen at svare til afgang.

I 2025 var der et merforbrug til seniorpension på 0,9 mio. kr.

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 4,3 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. En del af dette

mindreforbrug skyldes flere resultattilskud på integrationsområdet. Hvis integrations- og flygtningeområdet holdes ude, er der et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. på indsatser. Heraf skyldes 1 mio. kr. den overførsel fra 2024 som centret ikke har anvendt, da der med beskæftigelsesreformen ses ind i markante ændringer. Således er det reelle mindreforbrug isoleret set for 2025 på 0,4 mio. kr.

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Indsatser(driftsudgifter)	19,8	15,6	4,3
Driftsudgifter indsatser	21,1	19,7	1,4
Driftsudgifter integration	2,2	1,6	0,6
Grundtilskud og resultattilskud	-3,5	-5,8	2,3

Centret har i 2025 valgt at bremse op på en række udgifter, med henblik på at være klar til at realisere de besparelser, der er lagt ind i budget 2026 som følge af reformen. Hvis først opbremsningen var sket fra årsskiftet ville det være vanskeligt at overholde budgettet i 2026.

Ungdomsuddannelse

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

Området er i budget 2025 tilført 5 mio. kr. og viser et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Det dækker over et merforbrug på 1,8 mio. kr. til på STU og mindreforbrug til FGU på 2,2 mio. kr.

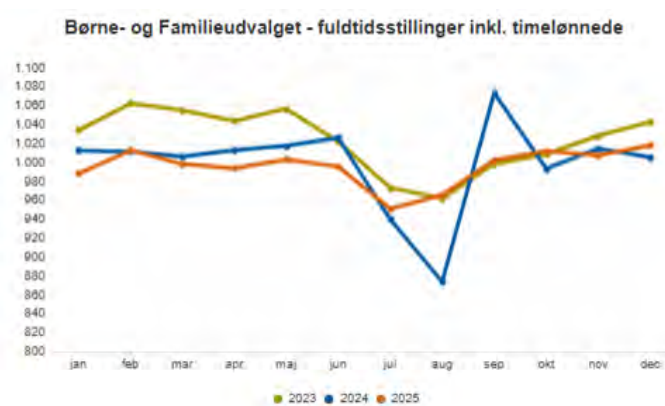
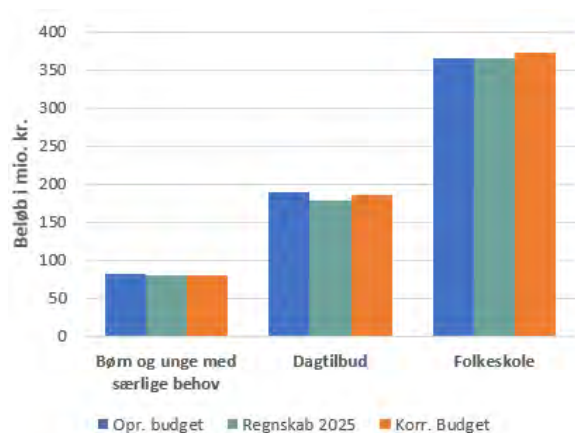
Unge med særlige behov har ret til et 3-årigt uddannelsesforløb efter endt grundskole. Der har igen i 2025 været en stor tilgang af unge og dermed også en stor stigning i udgifterne. Stigningen her skal også ses i sammenhæng med stigningen i specialtilbud på folkeskoleområdet, idet STU-elever ofte har haft en form for specialtilbud i grundskolen.

Den kommunale udgift til FGU afregnes til staten en gang årligt, betaling i juli 2025 dækker således aktiviteten i kalenderår 2024. Der har i 2025 været færre elever end ventet. Betaling for FGU dækker både forsørgelse og uddannelsesudgifter.

Børne- og familieudvalget

Regnskab 2025 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2024	Tillægsbevillinger	Korr. Budget	Regnskab 2025	Rest. korr. Budget
Børne- og Familieudvalget	636,7	13,4	- 11,9	638,2	623,5	14,7 ↑
Børn og unge med særlige behov	81,4	0,1	-0,8	80,8	80,7	0,1 ↑
Dagtilbud	189,9	5,6	-10,1	185,4	177,7	7,7 ↑
Folkeskole	365,3	7,7	-1,1	372,0	365,1	6,9 ↑

- 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

Børne- og familieudvalget har i alt fået overført 13,4 mio. kr. i mindreforbrug fra regnskab 2024. Regnskabet er endt på i alt 623,5 mio. kr. med en samlet afvigelse for udvalget på 14,7 mio. kr. i mindreforbrug. Dermed er der en øget opsparring på udvalget samlet set.

Budgettet på dagtilbud, skoler og SFO reguleres i høj grad efter aktivitet, dvs. børnetal og elevtal. De løbende aktivitetstilpasninger mv. reducerede i 2025 budgettet med samlet 8,6 mio. kr., fordelt med en reduktion på sektor Dagtilbud på 8,5 mio. kr. og en reduktion på sektor Folkeskole på 0,1 mio. kr.

Aktivitetstilpasningerne er gældende for både kommunale, mellemkommunale og private tilbud. Udover aktivitetstilpasningen ligger der en række mindre rettelser i budgettet blandt andet flytning af budgetter vedrørende ejendomsdrift af tidligere Læringscenter Himmerland og socialfaglige tilbud samt drift af biler til Ejendomme og udearealer under Teknik og Miljøudvalget.

Børn og unge med særlige behov

Regnskab 2025 (mio. kr.)	Regnskab 2025	Korr. Budget inkl. overførsler	Rest. korr. Budget
Børn og unge med særlige	80,7	80,8	0,1 ↑
Specialiseret børne- og ungeområde	84,0	82,2	-1,8 ↓
Forebyggelse	32,1	29,3	-2,9 ↓
Anbringelser	37,7	42,9	5,2 ↑
Efterværn	2,7	4,1	1,4 ↑
Merudgifter og tabt arb. fortjeneste	13,9	12,1	-1,8 ↓
Objektiv finansiering	4,7	2,7	-2,1 ↓
Familieplejekonsulenter	0,6	0,7	0,0 ↑
Refusion - Særligt dyre enkeltsager	-7,8	-9,5	-1,7 ↓
Børnecenter Himmerland	19,7	20,2	0,6 ↑
Takstindtægter - Børnecenter Himmerland	-22,1	-21,5	0,6 ↑
Socialfaglige tilbud - Børn og Unge	10,5	10,7	0,1 ↑
Takstindtægter - socialfaglige tilbud	-11,4	-10,9	0,5 ↓

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Børn og unge med særlige behov endte 2025 med samlede nettoudgifter på 80,7 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Området er opdelt i en myndighedsdel og driften af egne tilbud. I tabellen ovenfor er myndighedsdelen betegnet som "Specialiseret børn og ungeområde" og omfatter indsatser bevilget af Center Familie og Handicap. Driften af egne tilbud omfatter Børnecenter Himmerland og Socialfaglige tilbud.

Regnskabsresultatet er fordelt med 1,8 mio. kr. i merforbrug på myndighedsdelen og omkring 1,9 mio. kr. i mindreforbrug på driften af egne tilbud inklusiv takstindtægter.

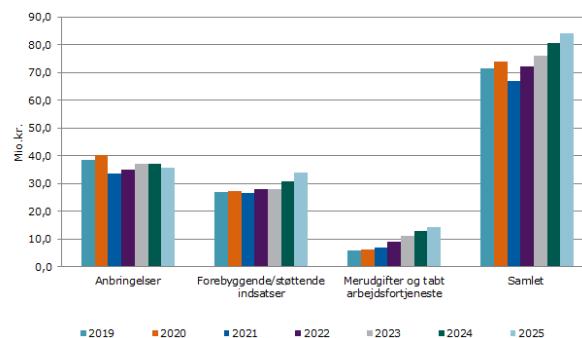
Specialiseret børn og ungeområde
Udgifterne til indsatser var i 2024 på 84 mio. kr. Året før var de samlede udgifter på 80,8 mio. kr. I forhold til budgettet er der et merforbrug på 1,8 mio. kr. I budgettet for 2025 indgår et overført merforbrug fra 2024 på 1 mio. kr., så i 2025 er merforbruget øget med 0,8 mio. kr.

Nettoudgifterne i 2025 fordeler sig med 43% til anbringelser, 40% til forebyggelse og støttende indsatser samt 17% til merudgifter og tabt arbejdsfortjeneste. Udgifterne til tabt arbejdsfortjeneste er stadig stigende og samtidig udgør udgifter til forebyggende og støttende indsatser en større andel en året før.

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 2019-2025 (løbende priser)



Særligt dyre enkeltsager

Staten giver refusion for særligt dyre enkeltsager. Kriteriet for en særlig dyr enkeltsag er, at udgifterne til en sag ligger over 940.000 kr. årligt (2025-niveau). Der er 25% refusion for udgifter over 940.000 kr. og 50% refusion for udgifter over 1.840.000 kr. samt en grænse på 2.330.000 kr., hvor der er 75% refusion. Grænserne gælder for de samlede udgifter til en familie. I 2025 var der 27 sager, som i løbet af året opfyldte kriterierne for særligt dyre enkeltsager, med en samlet indtægt på 7,8 mio. kr.

Der indgik i budgettet en forventet indtægt på 9,5 mio. kr. De færre indtægter skal ses i relation til, at der samtidig var færre udgifter på anbringelser i forhold til budgettet.

Anbringelser

Anbringelser omfatter udgifter til ophold på private opholdssteder, døgninstitutioner, familie-

pleje og eget værelse. Udgifterne dækker både børn i alderen 0-18 samt ungestøtte til unge i alderen 18-22 år.

De samlede nettoudgifter til anbringelser var i 2025 på 35,7 mio. kr. inklusiv refusion for særligt dyre enkeltsager. Udgifterne lavere end udgifterne til anbringelser sidste år som var på 37 mio. kr.

Antallet af anbringelser omregnet til helårsvirkning ligger i 2025 lidt lavere end året før. Der var færre på opholdssteder og døgninstitutioner i forhold til sidste år. 76% af de anbragte børn og unge var anbragt i familiepleje, en anbringelsesform som typisk er billigere end opholdssteder og døgninstitutioner.

Fordeling af antal anbragte børn og unge (helårsvirkning)				
Indsats	Helårsbørn 2024		Helårsbørn 2025	
	Antal	Andel	Antal	Andel
Familiepleje	44	73%	43	76%
Eget værelse	4	6%	3	5%
Opholdssteder og døgninstitutioner	9	14%	7	12%
Døgninstitutioner (handicap)	4	7%	4	7%
I alt	61	100%	56	100%

Kilde: Egne data

Forebyggende og støttende indsatser
Udgifterne til forebyggende og støttende indsatser omfatter indsatser til børn og unge form af eksempelvis familieorienteret rådgivning og vejledning, 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 2025 en stigning i udgifterne til forebyggende og støttende indsatser. I 2025 var udgifterne på 33,9 mio. kr. og året før var udgifterne på 30,9 mio. kr.

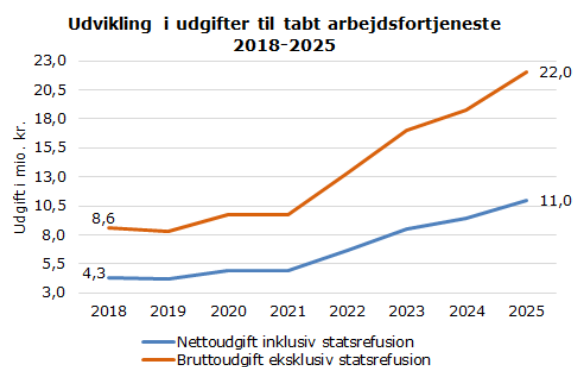


Merudgifter – børn med nedsat funktions- evne og tabt arbejdsfortjeneste

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 12,9 mio. kr. netto i 2024 til 14,4 mio. kr. netto i 2025, svarende til en stigning på 13%.

Der er 50% statsrefusion på udgifterne, dermed har udgiftsstigningen fra 2024 til 2025 på 1,5 mio. kr. reelt har været på 3 mio. kr. før statsrefusion.

Det er primært udgifterne til tabt arbejdsfortjeneste, som er steget. De seneste år er udgifterne til tabt arbejdsfortjeneste mere end fordoblet i perioden fra 2021 til 2025.



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 18,3 børn indskrevet, hvoraf 1 barn var 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 svarende til overførslen fra regnskab 2024 på samme beløb. På takstindtægterne var der i forhold til budgettet merindtægter på 0,6 mio. kr. på grund af overbelægning.

Tilbuddet er omfattet af Nordjysk Socialaftale og der laves et takstregnskab hvor indtægter holdes op imod de samlede udgifter bestående af

udgifter konteret direkte på tilbuddet og centrale udgifter til administration, overhead og afskrivninger. Over- og underskud der ligger over 5% indregnes i taksten 2 år senere.

Resultat for Børnecenter Himmerland i mio. kr.		
Takstindtægter		22,1
- Driftsomkostninger		19,8
- Fælles omkostninger og afskrivninger		1,4
Årets resultat		1,0
Årets resultat i % af bruttobudget		5,9%
Belægningsprocent		131,0%
	Observation	Behandling
Budgetteret antal pladser	2	12
Antal solgte pladser	3,5	14,8



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 0,7 mio. kr., mens tilbuddene til voksne endte med et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. Der indgår i regnskabsresultatet et overført mindreforbrug fra tidligere år på 0,8 mio. kr. samlet for socialfaglige tilbud. Opsparingen er samlet set øget med 0,5 mio. kr. i 2025.

Indskrivningen på kontaktpersoner har i 2025 været stort set den samme som året før. I gennemsnit har kontaktpersonteamet hver måned haft kontakt til 65 børn og unge.

Familiehuset i Skørping leverer både familiebehandlingsforløb, rådgivning og vejledning til familier samt støtte i hjemmet. I familiehuset var der i året 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: 65 forløb i gns. pr. måned
- Praktisk pædagogisk støtte: 12 familier i gns. pr. måned
- Familiebehandling: 41 familier i gns. pr. måned
- Konsulentbistand: 17 familier i gns. pr. måned
- Rådgivning og ungesamtaler: 33 forløb i løbet af året

Dagtilbud

Regnskab 2025 (mio. kr.)	Regnskab 2025	Korr. Budget inkl. overførsler	Rest. korr. Budget
Dagtilbud	177,7	185,4	7,7 ↑
Dagtilbud - fælles	3,5	3,6	0,1
Mellemkommunale betalinger	-1,9	-1,9	0,0
Søskende tilskud og fripladser	12,1	12,1	0,0
Forældrebetaling	-46,1	-46,1	0,0
Tilskud private dagtilbud	28,5	28,6	0,1
Specialtilbud - takstindtægter	-7,9	-6,9	1,0
Pulje til minimumsnormering	0,2	0,2	0,0
Kommunale dagtilbud	171,7	177,0	5,3
Dagtilbud område SYD	70,4	72,0	1,6
Dagpleje område SYD	11,1	10,6	-0,5
Daginstitutioner område SYD	52,4	54,7	2,2
Specialdagtilbud område SYD	6,9	6,8	-0,1
Dagtilbud område ØST	42,6	42,8	0,2
Dagpleje område ØST	8,2	8,0	-0,2
Daginstitutioner område ØST	34,4	34,8	0,4
Dagtilbud område NORD	58,7	62,2	3,5
Dagpleje område NORD	11,0	8,8	-2,2
Daginstitutioner område NORD	47,7	53,4	5,7
Særlige dagtilbud	14,4	15,2	0,7
PPR - inklusion (Pædagogfaglige konsulenter)	3,2	3,7	0,5

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

På dagtilbudsområdet var der i 2025 samlede udgifter på 177,7 mio. kr. Budgettet var på 185,4 mio. kr. inklusiv overførsel fra regnskab 2024 på 5,6 mio. kr. Området endte dermed med et mindreforbrug på samlet 7,7 mio. kr. inklusiv overførslen fra regnskab 2024. Opsparingen er dermed øget med 2,1 mio. kr. i 2025.

Kommunale dagtilbud

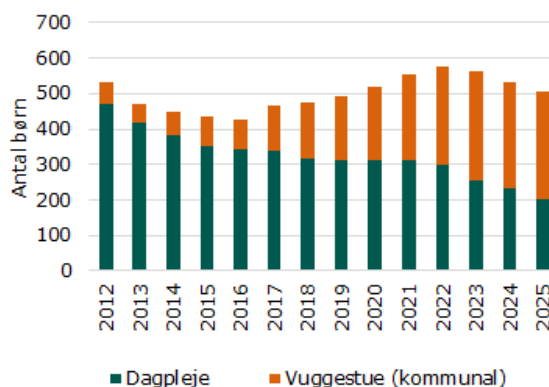
De kommunale dagtilbud omfatter dagpleje, vuggestue og børnehave. Samlet set endte de kommunale dagtilbud med 5,3 mio. kr. i mindreforbrug. Fra tidligere år havde de kommunale dagtilbud et samlet overført mindreforbrug på 3,5 mio. kr. Dermed har der isoleret for 2025 været en øget opsparring på 1,8 mio. kr.

Fælles for de tre dagtilbudsområder gælder at der har været merforbrug på dagplejen som blev dækket ind af mindreforbrug på institutionerne. Gennem årene har antallet af børn i dagplejen været faldende. Både fald i antal børn i dagplejen og øget udgifter som følge af ny overens-

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.

Fordeling af antal børn i kommunal dagpleje og vuggestue 2012-2025



komst i dagplejen har udfordret økonomien i dagplejen. Fra budget 2026 har Byrådet tilført ekstra budgettildeling til drift af dagplejen.

Dagtilbud område Syd ender med et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. Området har tidligere haft stort merforbrug og har i 2024 arbejdet med handleplan for at få genoprettet økonomien. Ved regnskab 2024 besluttede byrådet at slette gælden på området. I 2025 har området derfor haft et bedre udgangspunkt for budgetoverholdelse på daginstitutionerne og dagtilbudsområdet har haft et mål om at få en opsparring som buffer til fremtidige år. Økonomien på dagplejen har dog også været udfordret i 2025 og ender med et merforbrug på 0,5 mio. kr. På institutionerne er der et samlet mindreforbrug på 2,1 mio. kr.



Dagtilbud område Øst ender med et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Der indgår ikke overførsel fra regnskab 2024, da Byrådet besluttede at slette tidligere års gæld for dagtilbudsområdet. Årets resultatet er fordelt med merforbrug på dagplejen på 0,2 mio. kr. og mindreforbrug på institutionerne på 0,4 mio. kr.

Dagtilbud område Nord ender med et samlet mindreforbrug på 3,5 mio. kr. som svarer til overførslen fra regnskab 2024. Årets resultat dækker over merforbrug på dagplejen på 2,2 mio. kr. inklusiv overført gæld fra tidligere år på 1,6 mio. kr. På institutionerne var der et mindreforbrug på 5,7 mio. kr. inklusiv overført opsparring fra tidligere år på 5,1 mio. kr.

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 2025 har der været samlet 75 færre børn i forhold til bud-

	Børnetal oprindelig budget	Faktisk antal indmeldte børn	Børnetalsregulering
Tilskud privat børnepasning	164	140	-24
Tilskud pasning af egne børn	24	26	2
Dagpleje	232	204	-28
Vuggestuer	299	304	5
Private vuggestuer	43	53	10
Børnehaver	1107	1071	-36
Private børnehaver	130	127	-3
Samlet	1999	1924	-75

*Inkl. børn fra andre kommuner.

getteret antal børn. Forskellen i børnetallet var primært på den kommunale dagpleje, kommunale børnehaver og børn med tilskud til privat børnepasning.

De færre antal børn i dagtilbud har medført at budgetterne samlet er blevet nedreguleret med samlet 8,5 mio. kr.

Udviklingen i antal indmeldte børn 2025 sammenlignet med sidste år fordelt på de tre dagtilbudsområder fremgår af nedenstående tabel. Dagtilbud område Nord har haft det største procentvise fald sammenlignet med året for, mens antallet er uændret for dagtilbud område Øst.

Gennemsnit antal indmeldte børn 0-5 år i kommunale daginstitutioner og dagpleje (eksklusiv børn i tilbud efter Barnets Lov §83)			
	2024	2025	Afvigelse %
Dagtilbud område Syd	627	615	-2%
Dagtilbud område Øst	401	401	0%
Dagtilbud område Nord	595	563	-5%
Samlet	1622	1578	-3%

Minimumsnormeringer

Fra 2024 er der indført lovbundne minimumsnormeringer i landets daginstitutioner. Loven stiller krav om, at der minimum er 1 pædagogisk personale pr. 3 børn i vuggestuer og minimum 1 pædagogisk personale pr. 6 børn i børnehaver. Normeringen opgøres som gennemsnit for kommunen og personale omregnes til fuldtidsansat pædagogisk personale. 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.

Rebild Kommune har i 2025 modtaget omkring 8,5 mio. kr. via bloktilskuddet til minimumsnormeringer som er fordelt til kommunale og private dagtilbud. Derudover har kommunen selv finansieret en fordeling til kommunale og private tilbud på samlet 2,8 mio. kr. i 2025.

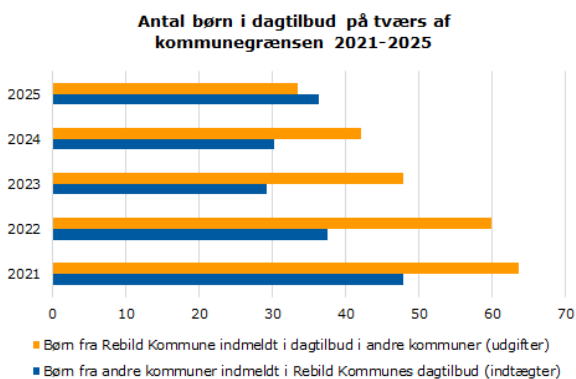
På grund af Velfærdsaftalen på dagtilbudsområdet er Rebild Kommune og Helsingør Kommune først omfattet af de lovbundne minimumsnormeringer fra 01.01.2026.

Danmarks Statistik offentliggør status på minimumsnormeringer hvert år i september. Rebild Kommunes normeringer for 2024 er opgjort til 3,0 børn pr. fuldtidsansat i vuggestuer og 6,3 børn pr. fuldtidsansat i børnehaver jævnfør Danmarks Statistik. Det er en forbedring i forhold til året før, hvor normeringen blev opgjort til 3,1 børn pr. fuldtidsansat i vuggestuer og 6,5 børn pr. barn i børnehaver. I efteråret 2026 forventes normeringerne for 2025 offentliggjort.

Dagtilbuddenes fællesområde

På fællesområdet indgår udgifter og indtægter for blandt andet fripladser, søskendetilskud, forældrebetaling, mellemkommunale betalinger og tilskud til private dagtilbud hvor budgettet reguleres ved årets slutning i forhold til aktiviteten.

Mellemkommunale betalinger 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 33 børn fra Rebild Kommune indskrevet i dagtilbud i andre kommuner og 36 børn fra andre kommuner har været indmeldt i dagtilbud i Rebild Kommune. Nedenstående graf viser hvordan antallet af børn til og fra andre kommuner varierer år for år.



På fællesområdet indgår også en udviklingspulje på 0,3 mio. kr. og en statslig pulje til opkvalificering. På udviklingspuljen var der et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. på grund af overførsel fra regnskab 2024. Staten har afsat penge til opkvalificering af personale på dagtilbudsområdet. Rebild Kommune har fået tildelt en andel til opkvalificering på dagtilbudsområdet og skal aflægge regnskab for afholdte udgifter, hvorefter der modtages refusion fra staten. I 2025 er der afholdt udgifter for 1,4 mio. kr. til opkvalificering. Refusionen fra staten kommer i 2026 og efterfølgende år. Derfor indgår udgiften i 2025 som et merforbrug.

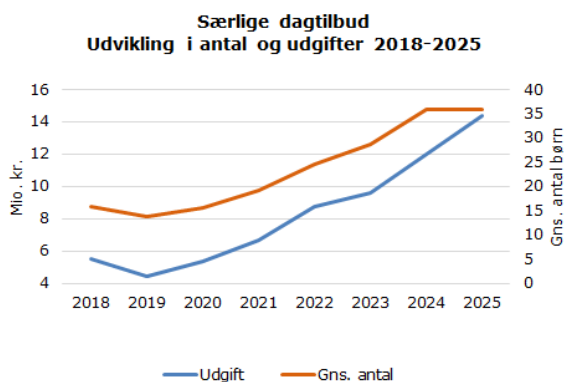
Der var et overskud på 1 mio. kr. på takstindtægter vedrørende specialdagtilbud Fuglereden som blandt andet skyldes, at der flere børn end forudsat i takstberegningen.

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Dagtilbud fælles	-11,6	-10,5	1,2
Tilskud - private	28,5	28,6	0,1
Mellemkommunale betalinger	-1,9	-1,9	0,0
Fripladser	6,0	6,0	0,0
Forældrebetaling	-46,1	-46,1	0,0
Søskende tilskud	6,1	6,1	0,0
Pulje til minimumsnormering	0,2	0,2	0,0
Tilsyn og udvikling	1,3	1,3	0,0
Takstindtægter Fuglereden	-7,9	-6,9	1,0
Daginstitutioner - Fælles	2,2	2,3	0,1
Udvikling	0,2	1,7	1,5
IT-konsulent (dagtilbudsområdet)	0,2	0,2	0,0
Støttemidler - private	0,4	0,4	0,0
Puljemidler: Opkvalificering på dagtilbud	1,4	0,0	-1,4

Særlige dagtilbud

Særlige dagtilbud er for børn med varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne. Tilbuddene er reguleret efter barnets lov §83.

I gennemsnit har 36 børn været indmeldt i et tilbud med støtte efter denne paragraf i 2025. Året før var der samme antal børn. Der var budgetteret med udgifter til 41 børn og derfor endte regnskabet med et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. inklusiv overført merforbrug fra regnskab 2024 på 1 mio. kr.



Siden 2019 har antallet af børn i særlige dagtilbud været stigende, men i 2025 steg antallet ikke. Der var i 2025 en stigning i udgifterne som skyldes ændring af konteringspraksis. Tidligere var udgiften til almen tildeling for børn i alment dagtilbud med støtte efter Barnets Lov § 83 medregnet under almenområdet, men i 2025 er udgiften medregnet under særlige dagtilbud som følge af en præcisering fra ministeriet.

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, samt et behandlingstilbud til børn og unge der er i psykisk mistrivsel.

Samlet ender regnskab for Inklusion, PPR og lettere behandling med et mindreforbrug på 1,8 mio. kr., som fordeler sig med 0,5 mio. kr. på dagtilbudsområdet, 1,0 mio. kr. på PPR og 0,3 mio. kr. på kommunalt behandlingstilbud. Der indgår en overførsel på 1,5 mio. kr. fra tidligere år. Mindreforbruget i 2025 skyldes derfor primært, overførslen fra tidligere år.

Skoler

Regnskab 2025 (mio. kr.)	Regnskab 2025	Korr. Budget inkl. overførsler	Rest. korr. Budget
Folkeskole	365,1	372,0	6,9 ↑
Folkeskole - fællesområder	9,2	9,7	0,5 ↑
Mellemkommunale betalinger	2,9	2,9	0,0 ↑
Transport	16,9	16,6	-0,3 ↓
Forældrebetaling SFO og SFO2	-34,5	-34,5	0,0 ↑
Bidrag til privatskoler og efterskoler	28,1	28,1	0,0 ↑
Søskenderabat og fripladser	12,2	12,2	0,0 ↑
Skoler og SFO'er	316,0	327,4	11,5 ↑
Bavnebakkeskolen	56,1	59,2	3,1 ↑
Terndrup Skole	33,9	33,7	-0,2 ↓
Haverslev Skole	11,6	12,4	0,8 ↑
Karensmindeskolen	46,3	46,8	0,4 ↑
GRO	0,0	0,3	0,3 ↑
Skørping Skole	85,2	89,7	4,6 ↑
Sortebakkeskolen	34,8	36,1	1,3 ↑
Suldrup Skole	34,3	34,2	-0,1 ↓
Øster Hornum Børneunivers	13,7	15,0	1,3 ↑
Vidt. Specialundervisning	2,8	-3,2	-6,0 ↓
PPR - Inklusion	11,5	12,7	1,3 ↑

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Det samlede skoleafdelingen viser et mindreforbrug på 6,9 mio. kr., inklusiv et overført mindreforbrug fra året før på 6,3 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.

I 2025 er de sidste fysiske ændringer vedrørende strukturændringerne fuldt implementeret. Afdeling Bælum under Kilden Børneunivers er lukket pr. 31.7.2025 og dermed er Kilden ophørt, og skolen i Terndrup forsætter som Terndrup Skole. Bemærk at organisatorisk er Kilden ændret til Terndrup Skole, hvorfor økonomien fra skoleafdelingen Bælum i 2025, står sammen med Terndrup Skole i ovenstående tabel.

V-klasserne blev i efteråret 2025 fysisk flyttet fra Skibsted til Suldrup, og er derved nu fuldt integreret under Suldrup Skole.

I 2025 er hele budgettet fordelt efter den nye tildelingsmodel, hvilket er første hele år, på den nye tildelingsmodel.

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

Skoler

Området Folkeskoler uden PPR - Inklusion ender med et samlet mindreforbrug på 5,6 mio. kr. inklusive områderne under fællesområdet (Transport, forældrebetaling, mellemkommunale osv.). På folkeskole fællesområder er der et mindreforbrug på 0,5 mio. kr., Skolernes fællesområde indeholder også puljemidler, hvor der pt. er et udlæg, som gør det faktiske mindreforbrug er ca. 1,5 mio. kr. større.

Området skoler og SFO'er isoleret set, ender med et samlet mindreforbrug på 5,5 mio. kr. inkl. vidt. Specialundervisning.

Som det fremgår af ovenstående, er der forskel skolerne imellem og udsvingene er mellem 0,2 mio. kr. i merforbrug til 4,6 mio. kr. i mindreforbrug. Skolerne har arbejdet målrettet på at skabe balance i økonomien, og ved regnskab 2025 er samtlige skoler stort set tilbage i balance, men er fortsat udfordret af antallet af elever der har behov for ekstra støtte og antallet af elever der visiteres til specialtilbud.

Karensmindeskolen og Suldrup Skole har i 2025 fået hhv. indhentet og mindsket et overført merforbrug på hhv. 1,7 mio. kr. og 0,9 Mio. kr. i 2025.

Skørping skole har ved regnskab 2025 et mindreforbrug på 4,6 mio. kr., som er resultatet af flere års tilbageholdenhed og efterslæb i særligt AK og Skoven, Skolen er dog også kommunes klart største skole målt på budget, og mindre forbruget udgør kun godt 5% af det korrigerede budget i 2025.

Elevtal	Ultimo 2024	Ultimo 2025
Bavnebakkeskolen	841	850
Haverslev Skole	119	121
Karensmindeskolen	719	694
Kilden	388	-
<i>Blenstrupafdelingen</i>	-	-
<i>Bælumafdelingen</i>	46	-
<i>Terndrup Skole</i>	342	356
Skørping Skole	708	695
Sortebakkeskolen	417	412
Suldrup Skole	307	293
Øster Hornum Skole	141	156
Total	3.640	3.577

(Elevtal inklusiv specialklasselever)

Vidtgående specialundervisning

Vidtgående specialundervisning (efter Folkeskolovens § 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 6,0 mio. kr. Der er overført et merforbrug fra regnskab 2024 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 specialområde, og derfor ser området mindre ud end tidligere. Da eleverne gik på det nu nedlukende Læringscenter Himmerland, havde LCH eget budget og indtægtsbudget. Indtægtsbudgettet var hvert år et negativt beløb, som blev dækket ind af de takst-indtægter 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, hvilket også bidrager til at området har et korrigeret budget på -3,2 mio. kr.

Der bliver brugt over 20 mio. kr. på forskellige tilbud i andre kommuner. Andre kommuner har købt tilbud i Rebild Kommune, for over 22 mio. kr. i 2025.

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, samt et behandlingstilbud til børn og unge der er i psykisk mistrivsel.

Samlet ender regnskab for Inklusion, PPR og lettere behandling med et mindreforbrug på 1,8 mio. kr., som fordeler sig med 0,5 mio. kr. på dagtilbudsområdet, 1,0 mio. kr. på PPR og 0,3 mio. kr. på kommunalt behandlingstilbud. Der indgår en overførsel på 1,5 mio. kr. fra tidligere år. Mindreforbruget i 2025 skyldes derfor primært, overførslen fra tidligere år.



Skolernes fællesområde

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Skoleafd. Fællesområde	34,8	35,0	0,2
Skoler - Fællesområde	57,2	56,9	-0,3
Fællesudgifter - skolevæsen	7,3	7,7	0,4
Syge- og hjemmeundervisning	0,5	0,5	0,0
Bet. til/fra off.myndigheder - Skoler	3,7	3,7	0,0
Bidrag til statslig og private skoler	18,7	18,7	0,0
Efterskoler og ungdomskostskoler	9,4	9,4	0,0
Transport	16,9	16,6	-0,3
Kompetenceudv. af lærer og pædagoger	0,5	0,5	-0,1
Kompetenceudv. Af nye ledere	0,0	-0,1	-0,1
Omkostningssteder	0,3	0,0	-0,3
SFO - Fællesområde	-23,1	-23,0	0,1
Søskenderabat	8,5	8,5	0,0
Fripladser	3,7	3,7	0,0
Fællesudgifter - SFO	0,0	0,1	0,1
Bet. til/fra off.myndigheder - SFO	-0,8	-0,8	0,0
Forældrebetaling	-32,5	-32,5	0,0
Forældrebetaling SFO2	-2,1	-2,1	0,0
Netværk Nord	0,4	0,4	0,0
Netværk Syd	0,2	0,3	0,1
Netværk Øst	0,0	0,3	0,3

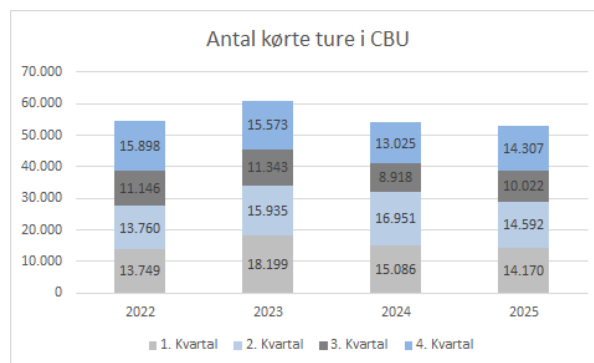
På skoleafdelingens fællesområde er der et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

Fællesudgifter – skolevæsen dækker blandt andet over udgifter til udviklingspulje, Skole IT, Chromebooks og SSP-samarbejde osv.

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 2025 er der betalt 14,7 mio. kr. til elever i andre kommuners skoler, svarende til 152 elever i gennemsnit over året. Tilsvarende er der 11,1 mio. kr. i indtægter fra andre kommuners elever i Rebild, svarende til 114 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 2025 været et merforbrug på 0,3 mio. kr. Der er arbejdet meget målrettet på at nedbringe antallet af kørsler, men

området er udfordret af prisstigninger. I 2025 er det lykket at nedbringe det samlede antal af kørsler en smule, i forhold til 2024, og området er tæt på balance på budgettet.

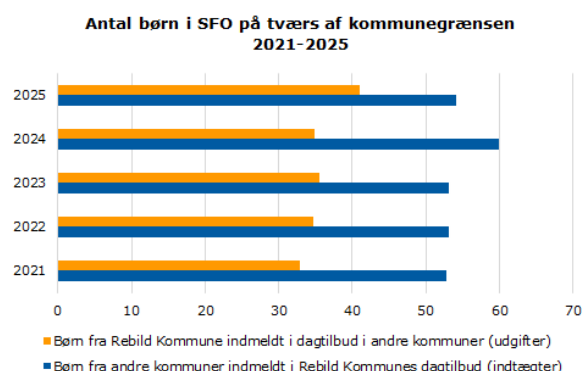


SFO – Fællesområde

På området har der været et samlet mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

Der har i 2025 været 54 børn fra andre kommuner i vores SFO'er, mens kun 41 børn fra Rebild Kommune har været i SFO i andre kommuner.

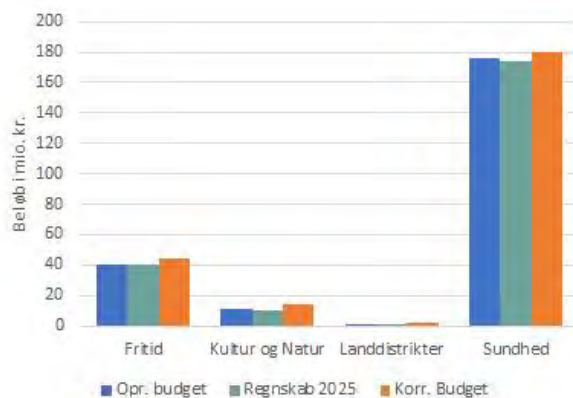
Forældrebetaling, fripladser, søskendetilskud, tilskud til private og mellemkommunale betalinger budgetreguleres efter aktiviteten.



Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalget

Regnskab 2025 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2024	Tillægsbevillinger	Korr. Budget	Regnskab 2025	Rest. korr. Budget
Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalget	228,5	11,5	-0,6	239,3	224,5	14,8 ↑
Fritid	40,8	3,6	-0,5	43,9	39,9	4,0
Kultur og Natur	11,2	3,0	-0,1	14,1	9,7	4,4
Landdistrikter	1,0	0,7		1,7	0,9	0,8
Sundhed	175,5	4,2	-0,1	179,7	174,1	5,7

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.



Kultur-, Fritids og Sundhedsudvalget

Kultur-, Fritids og Sundhedsudvalget har i alt fået overført 11,5 mio. kr. i mindreforbrug fra regnskab 2024.

Regnskabet er endt med et forbrug på i alt 224,5 mio. kr. med en samlet afvigelse for udvalget på 14,8 mio. i mindreforbrug.

Fritid

Sektor Fritid udviser et samlet mindreforbrug på 4,0 mio. kr. i 2025, hvilket skal ses i lyset af overført mindreforbrug på 3,6 mio. kr. fra 2024.

Regnskab 2025 (mio. kr.)	Regnskab 2025	Korr. Budget inkl. overførsler	Rest. korr. Budget
Fritid	39,9	43,8	4,0
K og F Afdelingen	20,9	24,2	3,4
K og F Afdelingen	0,2	0,1	0,0
Stadion og idrætsanlæg	0,1	8,7	8,6
Tilskud idræts- og svømmehaller formål	8,4	0,6	-7,8
Fritidsområdet og præmiering	0,0	0,0	0,0
Folkeoplysende voksenundervisning	0,8	0,8	0,0
Frivilligt folkeopl. Foreningsarbejde	2,0	1,9	-0,1
Lokaletilskud - foreningsarbejde	8,4	10,0	1,6
Frivilligcenter	0,3	0,3	0,0
Lokalebooking system	0,4	1,1	0,7
DGI-samarbejde	0,3	0,5	0,2
Overførte beløb fra 2024	0,0	0,1	0,1
Folkebiblioteket	10,4	10,5	0,1
Naturskolen	0,6	1,1	0,5
Ungdomsskolen	8,0	8,0	0,0

Det samlede mindreforbrug på 4,0 mio. kr. er fordelt med 3,3 mio. kr. på fællesområderne, 0,1 mio. på Folkebiblioteket, 0,6 mio. på Naturskolen og 0,0 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.

Det oprindelige budget til tilskud til haller og idrætsanlæg udgjorde i 2025 i alt 8,9 mio. kr., heraf er der i 2025 udbetalt i alt 8,5 mio. På området er der et samlet mindreforbrug på 0,8 mio. kr.

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.

Folkeoplysning og Fritidsområdet

Det samlede resultat for området blev i 2025 et samlet merforbrug på 0,1 mio. kr.

På området er der i 2025 bl.a. udbetalt lovpligtige tilskud efter Folkeoplysningsloven.

Folkeoplysende voksenundervisning modtog i 2025 samlet et tilskud på 0,8 mio. kr. Et tilskud der gives til de oplysningsforbund, der opererer i kommunen og modtager støtte til undervisning og lokale udgifter.

Til frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde (aktivitetsstøtte og tilskud til lederuddannelse), er der udbetalt tilskud på 2,0 mio. kr. Støtten udbetales til foreningerne på baggrund af ansøgninger. Resultatet for 2025 er et regnskab hvor der er udbetalt 0,1 mio. kr. mere end det afsatte budget.

Lokaletilskud

Området lokaletilskud kom ud af 2025 med et samlet mindreforbrug på 1,6 mio. kr.

Det oprindelige budget til lokaletilskud udgjorde i 2025 i alt 9,2 mio. kr. hvoraf der er udbetalt 8,4 mio. kr. til foreningerne i lokaletilskud.

Der er i 2025 udbetalt i alt 8,1 mio. kr. i aconto lokaletilskud, samt efterregulering for 2024. Der er udbetalt 0,4 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 2025 i alt 0,1 mio. kr. Der er i 2025 udbetalt et aconto lokaletilskud på 83,0% af de tilskudsberettigede lokaleudgifter. En eventuel efterregulering af tilskuddet for 2025, vil ske i forbindelse med udbetaling af tilskud for 2. halvår 2026. Først herefter kan den endelige refusionsprocent for 2025 opgøres.

Lokalebooking

Projektet vedrørende lokalebookingsystemet består af to dele: dels et system til online booking af lokaler i haller og kulturhuse, og dels et låsesystem til de forskellige lokaler.

Det oprindelige budget til lokalebooking udgjorde i 2025 i alt 0,4 mio. kr. hvilket svarer til årets forbrug

Årets samlede resultat er et mindreforbrug på 0,7 mio. kr., der overføres til 2026.

Det overførte beløb skal benyttes i forbindelse med implementeringen af lokalebookingsystemet **"Winkas"**. **Formålet med dette er at give mulighed for online booking af lokaler i alle haller i kommunen.** Implementeringen forventes gennemført i perioden 2025-2026.

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 den nuværende aftale løber til medio 2026. I forbindelse med vedtagelse af budget 2026 blev det besluttet at gøre aftalen permanent. Udgifterne til foreningskonsulenten fordeles ligeledes mellem Rebild Kommune og DGI. De kommunale udgifter finansieres indenfor sektor 7.



Folkebiblioteket

Folkebiblioteket kom ud af 2025 med et mindreforbrug på 0,1 mio.

Mindreforbruget i 2025 er disponeret til en renovering af Skørping Bibliotek, som en del af projektet vedrørende Skørpings Byforskønnelse. Folkebiblioteket driver biblioteksfilialer i Nørager, Skørping, Støvring og Terndrup samt en bogbus.

Naturskolen

Naturskolens resultat for 2025 er et mindreforbrug på 0,5 mio., hvoraf 0,2 mio. kr. er overført fra 2024.

Der har i 2025 været en ændring af Naturskolens organisation hvilket har bidraget til det samlede mindreforbrug.

Mindreforbruget er disponeret til renovering af Naturskolens lokaler og finansiering af ny bil til Naturskolen. Dette forventes gennemført i 2026.

Ungdomsskolen

Ungdomsskolen består af 3 ungecentre beliggende i Nørager, Skørping og Støvring. Herudover drives der satellitter i Terndrup og Suldrup. Ved udgangen af skoleåret 2024-2025 ophørte tilbuddet **"Basic Skills"** i Ungdomsskolen, da der jf. folkeskolereformen blev oprettet juniormesterlære på skoleområdet

Ungdomsskolens resultat for 2025 er et budget i balance. Ungdomsskolen fik overført 0,4 mio. kr. fra 2024. De overførte beløb er benyttet som egenfinansiering i forskellige projekter hvor der samtidig indgår ekstern finansiering.

Kultur og natur

Kultur og natur viste et samlet mindreforbrug på 4,4 mio. kr.

Indeholdt i regnskabsresultatet er en samlet overførsel på 3,0 mio. kr. fra 2024.

Regnskab 2025 (mio. kr.)	Regnskab 2025	Korr. Budget inkl. overførsler	Rest. korr. Budget
Kultur og Fritid Fællesomr.	5,4	9,5	4,1
Museer	1,8	1,9	0,1
Kulturelle tilskud og aktiviteter	1,0	2,8	1,7
Kultur og Medborgerhuse	1,5	1,7	0,2
Højskolen - drift af hovedbygningen	0,0	0,0	0,0
Fritidspas	0,0	0,1	0,0
Pulje - lokalområder og fritidsliv	1,0	2,4	1,4
Overførte beløb fra 2024		0,6	0,6
Kulturskolen	4,3	4,5	0,2
Fællescenter Sekretariatet	0,0	0,1	0,1
Venskabsby samarbejde	0,0	0,1	0,1

Det samlede mindreforbrug på 4,4 mio. kr. er fordelt på fællesområderne med 4,1 mio. kr., Kulturskolen med 0,2 mio. kr. og venskabsby-samarbejdet med 0,1 mio. kr.

Museer

Resultatet for 2025 er et mindreforbrug på 0,1 mio kr.

Regnskab 2025

Museer	1.806.800
Nordjyllands Historiske Museum	1.400.000
Spillemandsmuseer i Rebild	310.800
Bælum Møllelaug	16.500
Museumsforeningen for støvring og ome	6.000
Lokalhistoriske arkiver	73.500

(Brutto før kommunal momsafgiftning)

I 2025 er der i alt udbetalt 1,8 mio. kr. i støtte til driften af de forskellige museer i kommunen. Udbetalingen til Nordjyllands Historiske Museum dækker over tilskud til Boldrup Museum og Regan Vest.

Kulturelle tilskud og aktiviteter.

Det oprindelige budget til Kulturelle tilskud og aktiviteter udgjorde i 2025 i alt 1,4 mio. kr. Rebild Kommune har i 2025 udbetalte støtte til forskellige kulturelle arrangementer for 1,0 mio. Der er et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. på området.

Der er i 2025 udbetalt tilskud til forskellige kulturelle aktiviteter jf. nedenstående oversigt.

Kulturelle tilskud og aktiviteter	1.014.600
Derudaf	138.000
Kulturelle aktiviteter	151.000
Bidrag til kulturaftalen Nordjylland	98.000
Kulturrådet	246.600
Udvikling/møder/kurser m.m	381.000

“Derudad” er tilskud til formidling af kulturelle tilbud i kommunen.

Kulturelle aktiviteter dækker bl.a. over tilskud til Opera i Rebild jf. den indgåede samarbejdsaftale. Kulturrådet udbetaler støtte til forskellige løbende kulturelle aktiviteter, nye udviklingstiltag og kulturuger.

Kulturrådet - eksempler på tilskud	288.000
Skørping Musikstation	40.000
KigInd Årsprogram	35.000
Etablering Skørping comedy klub	31.000
Alletiders Familieteater	25.000
Kultur møllen	16.000
Rebild Musikforening - Årsprogram	14.000
Rebils Musikforening - Årsprogram	12.000
Festival - Under solen	10.000
Børneteaterforestillinger	10.000
Hermand Bang selskabet	10.000
Musik i dome	10.000
Tilskud til comedy workshop	10.000
Øvrige tilskud	65.000

(Brutto før kommunal momsafgiftning)

Kultur- og medborgerhuse

Området vedrører tilskud til Kultur og medborgerhuse. Resultatet for 2025 er et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Mindreforbruget er disponeret til ventilation i Kulturstationen – beløbet overføres til 2026.

Der er i 2025 udbetalt i alt 1,5 mio. kr. i driftstilskud til Kultur- og medborgerhuse der er beliggende 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.

I 2025 er der i alt udbetalt 83.000 i støtte til betaling af kontingenter m.m. i forskellige sportslige og kulturelle foreninger.

Pulje – Lokalområder og fritidsliv.

I forbindelse med budgetvedtagelsen for 2024 blev det besluttet, at der skulle oprettes en pulje til udvikling af lokalområder og fritidsliv. Der blev afsat et budget på 0,8 mio. kr. i 2024 stigende til 5,8 mio. kr. i 2028.

Det korrigerede budget for 2025 udgjorde 2,4 mio. kr. og der er i 2025 udbetalt 1,0 mio. kr. til udviklingsprojekter.

På området er der et samlet mindreforbrug på 1,4 mio. kr.

Mindreforbruget er disponeret, hvorfor det overføres til 2026.

Kulturskolen

Kulturskolen kom ud af regnskab 2025 med et mindreforbrug på kr. 0,2 mio. kr. i resultatet indgår et overført mindreforbrug fra 2024 på 0,1 mio. kr.



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.

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

Restbeløbet udgør ultimo 2025 i alt kr. 83.000.

Beløbet overføres derfor til fremtidige udbetalinger til foreningen.

Landdistrikter

Området vedrørende Landdistrikter, har i 2025 haft et samlet mindreforbrug på 0,8 mio. kr. inklusive et overført mindreforbrug fra 2024 på 0,5 mio. kr.

Regnskab 2025 (mio. kr.)	Regnskab 2025	Korr. Budget inkl. overførsler	Rest. korr. Budget
LANDDISTRIKTER	0,9	1,7	0,8
Forsamlingshuse - tilskud	0,4	0,5	0,0
Landsbypulje - fast tilskud	0,2	0,2	0,0
Landsbyråd	0,1	0,0	0,0
Bredbåndspulje, landdistrikter	0,1	0,2	0,1
Landdistriktskonsulent			
LAG-Himmerland - tilskud til adm.	0,1	0,1	0,0
LUP - opstart	0,0	0,2	0,2
Overførte beløb fra 2024	0,0	0,5	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.

Landsbypuljen flyttes til finansiering af LUP-områderne fra budget 2027.

LAG-Himmerland

Rebild og Mariagerfjord Kommune har indgået et samarbejde og at yde et driftstilskud til LAG-Himmerland. Aftalen løber 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 2025 et oprindeligt budget på 0,2 mio. kr.

Der udbetales kr. 2.000 pr. installation og der er i 2025 udbetalt tilskud til 33 installationer med i alt Kr. 66.000. Der er derfor et mindreforbrug ultimo 2025 på 0,1 mio. kr.

Der er pt. bevilget, men endnu ikke udbetalt, tilskud til 35 nye installationer, og der åbnes for en ny ansøgningsrunde i 2026.

Sundhed

Regnskab 2025 (mio. kr.)	Regnskab 2025	Korr. Budget inkl. overførsler	Rest. korr. Budget
Sundhed	173,7	179,7	5,7 ↑
Kommunal medfinansiering	115,0	114,6	-0,3 ↓
Andre sundhedsudgifter, herunder NT-kørsel	1,8	2,4	0,6 ↑
Frivilligt Social Arbejde §18	1,2	1,2	0,0 ↑
Sundhed - Fællesområde	2,9	3,5	0,6 ↑
Forebyggende indsatser	8,9	12,0	3,0 ↑
Rusmiddelteam	2,9	2,6	-0,3 ↓
Rehabilitering	2,0	2,2	0,2 ↑
Træning	5,1	5,6	0,5 ↑
Vederlagsfri fysioterapi	7,9	8,4	0,5 ↑
Særlige indsatser	0,1	0,5	0,5 ↑
Sundhedsplejen og forebyggelse B&U	8,2	8,6	0,4 ↑
Tandplejen	17,7	17,7	0,0 ↑

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

I 2025 udgjorde udgifterne på sundhedsområdet 173,7 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 5,7 mio. kr.

Sundhedsområdet havde i 2025 fået overført et mindreforbrug på 4,2 mio. kr. fra 2024.

Medfinansiering til sundhedsvæsenet

Den kommunale medfinansiering dækker Rebild Kommunes andel af udgifterne, når kommunens borgere bliver indlagt, går til læge eller modtager hospiceophold.

I 2025 endte udgifterne 0,3 mio. kr. over det afsatte budget. Det skyldes primært, at de

variable udgifter til specialiseret genoptræning og hospice var højere end forventet



Rehabilitering

Rehabiliteringscentrets formål er at forebygge både indlæggelser og genindlæggelser ved at tilbyde intensive, individuelt tilrettelagte

Sunde borgere

Sundhedsområdet arbejder for at styrke borgernes samlede sundhedstilstand gennem en række indsatser, herunder forebyggelse, rehabilitering, genoptræning, fysioterapi og misbrugsbehandling.

Området var i 2025 politisk forankret i Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalget.

rehabiliteringsforløb, der matcher den enkelte borgers behov.

I 2025 havde området et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til budgettet.

Sundhed – fællesområde

På fællesområdet ligger driften af sundhedscentret, ledelse og ledelsesinformation.

I 2025 var der et oprindeligt budget på 3,0 mio. kr., og der blev brugt 2,9 mio. kr. hvilket svarer til et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

I forhold til et korrigerede budget inklusiv overførsler var der et samlet mindreforbrug på 0,6 mio. kr.

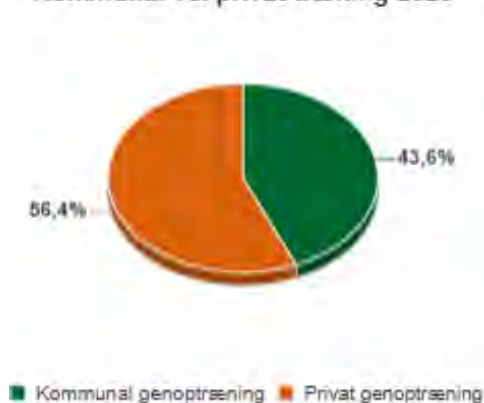
Rusmiddelteam

I 2025 har rusmiddelteamet brugt ca. 0,3 mio. kr. mere end budgettet på området. Hovedårsagen hertil, er at aktiviteten er steget, det vil sige at udgifterne til blandt andet private behandlingstilbud, dagbehandling og substitutionsbehandling er steget i forhold til tidligere år.

Genoptræning – privat og kommunal

I 2025 har den kommunale genoptræning stået for ca. 43,6% af det samlede antal træningstimer.

Kommunal vs. privat træning 2025



Udviklingen i antallet af træningstimer har i løbet af 2025 været nogenlunde sammenlignelig med 2024.

Der blev samlet brugt 0,5 mio. kr. mindre end det korrigerede budget i 2025 på træningsområdet. En del af forklaringen på mindreforbruget er, at trenden fra 2024 er fortsat hvor genoptræningsforløbene blev optimeret, med fokus på selvtræning og superviseret genoptræningsforløb.

Basal og avanceret - timer og borgere pr. måned



Vederlagsfri fysioterapi

I 2025 blev der brugt 0,5 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

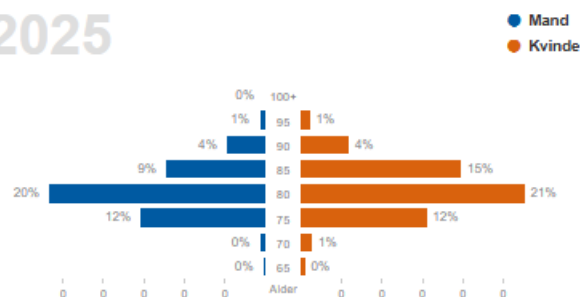
Rebild Kommune tilbyder borgerne en række forebyggende indsatser, heriblandt forebyggende hjemmebesøg, forebyggelse for kronikere, kræftpakker, mental sundhed og ernæring. I 2025 var der et oprindeligt budget på ca. 9,5 mio. kr. og der blev brugt ca. 8,9 mio. kr., hvilket er ca. 0,6 mio. kr. mindre end budgettet. I forhold til det korrigerede budget inklusiv overførsler var der et mindreforbrug på ca. 3,0 mio. kr.

Figuren viser en alderspyramide for de borgere der i 2025 har modtaget forebyggende indsatser i form af enten sorgbesøg, forebyggende hjemmebesøg eller 75 års telefonopkald.

Gennemsnitsalder

82 år

2025



Sundhedsplejen

Sundhedsplejen arbejder for at styrke sundheden blandt børn, unge og deres familier gennem forebyggende indsatser og tidlig støtte. Opgaverne omfatter blandt andet hjemmebesøg til nyfødte, sundhedsundersøgelser og trivselsamtaler i dagtilbud og skoler samt rådgivning til familier om udvikling, trivsel, amning og forældreskab.

Regnskabet for sundhedsplejen for 2025 viser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.



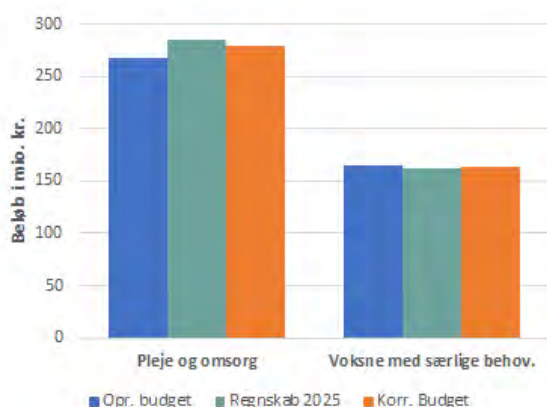
Tandplejen

Tandplejen har brugt budgettet i 2025, inklusiv et overført mindreforbrug fra 2024 på 0,5 mio. kr. De overførte midler fra 2024 blev brugt på forskellige investeringer i udstyr og nødvendige udbedringer i tandplejen.

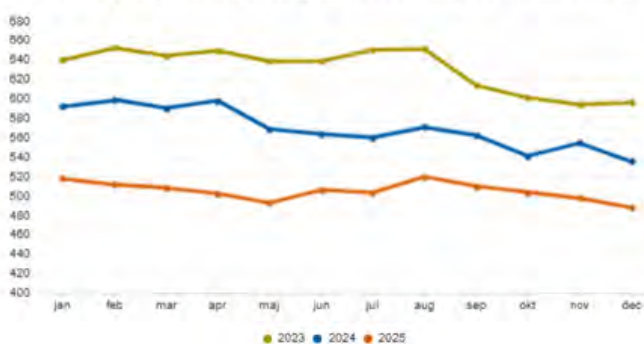
Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget

Regnskab 2025 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2024	Tillægsbevillinger	Korr. Budget	Regnskab 2025	Rest. korr. Budget
Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget	432,8	4,4	6,0	443,3	447,1	-3,9 ↓
Pleje og omsorg	267,2	3,7	8,3	279,2	284,6	-5,3 ↓
Voksne med særlige behov.	165,6	-0,7	-0,9	164,0	162,6	1,5 ↑

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.



Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget - fuldtidsstillinger inkl. timelønnede



Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget
 Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget har i alt fået overført 4,4 mio. kr. i mindreforbrug fra regnskab 2024. Regnskabet er endt på i alt 447,1 mio. kr. med en samlet afvigelse for udvalget på 3,9 mio. kr., og eksklusiv overførsler udgør årets resultat 8,3 mio. kr. i merforbrug i 2025. Udvalget trods resultatet balance i driften og det er grundlæggende et investeringsmæssigt underskud vedrørende omlægningen med moderniseringsplanen der giver nogle engangsudgifter med formål at skabe fremtidig besparelse.

Pleje og Omsorg brugte 5,3 mio. kr. mere end budgetteret. Den væsentligste årsag til merforbruget på Pleje og Omsorg skyldes engangsudgifter forbundet med moderniseringsplanen. Forbruget på lukkede

ældrecentre uden budget er i 2025 opgjort til 6,0 mio. kr. fordelt med 0,9 mio. kr. på Øster Hornum, 2,0 mio. kr. på Skørping, 1,7 mio. kr. på Støvring og 1,4 mio. kr. på Svinget. Derudover har der været ekstra lejetabsudgifter til disse Ældrecentre. Driften er for Pleje og Omsorg i balance i 2025, uden de ekstraordinære poster.

Branden har i 2025 også givet udsving i regnskabet og selvom hovedparten er opgjort under forsikrings sagen med et tilgodehavende lagt i regnskabet for 2025, så er der nogle følgeomkostninger der ikke til fulde er gjort op. Det vurderes at have en effekt på ca. 0,7 mio. kr. i merudgift. Den fulde brandudgift søges der dækning af fra forsikringen.

I 2025 er fuldtidsstillingerne faldet. Dette skyldes blandt andet nedlukning af ældrecentre samt tilpasning af forbruget til budget.

Pleje og Omsorg

Regnskab 2025 (mio. kr.)	Regnskab 2025	Korr. Budget inkl. overførsler	Rest. korr. Budget
Pleje og Omsorg	284,6	279,2	-5,3 ↓
Pleje og Omsorg - fælles	8,8	14,5	5,7 ↑
Elever	10,8	12,5	1,7 ↑
Særlige indsatser - rekruttering	2,0	2,4	0,4 ↑
Projekter med ekstern finansiering	1,4	1,5	0,1 ↑
Ældrecentre	121,1	114,8	-6,2 ↓
Ældrecentre - Fællesområde	13,0	13,4	0,4 ↑
Bælum/Terndrup ÆC	25,9	27,2	1,2 ↑
Rorbæk ÆC	9,8	9,0	-0,8 ↓
Skørping ÆC	7,3	4,0	-3,3 ↓
Støvring/Ø.Hornum ÆC	1,8	0,0	-1,8 ↓
Ådalscentret	30,1	28,3	-1,8 ↓
Suldrup/Haverslev ÆC	11,4	11,1	-0,3 ↓
Friplejehjem - Støvring	10,0	10,0	0,0 ↑
Friplejehjem - Nørager	11,8	11,8	0,0 ↑
Hjemmepleje	79,3	73,0	-6,3 ↓
Hjemmepleje fællesområde	3,3	-0,8	-4,1 ↓
Hjemmedistrikt Vest	27,2	27,1	-0,1 ↓
Hjemmedistrikt Syd	17,5	16,5	-0,9 ↓
Hjemmedistrikt Øst	17,8	16,6	-1,2 ↓
Private leverandører af §83	13,6	13,6	0,0 ↑
Sygepleje	21,9	21,5	-0,4 ↓
Sygeplejens Akut- og rehabiliteringstilbud	22,7	23,2	0,5 ↑
Produktionskøkken	-0,6	-0,1	0,5 ↑
Hjælpebidler	14,7	17,0	2,3 ↑
Ældreboliger	-6,1	-3,9	2,2 ↑
Lejetab	8,5	2,8	-5,7 ↓

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

I 2025 var der balance i driften på ældreområdet. Samtidig er der dog investeret i en omlægning af området med en kapacitetstilpasning, som understøtter fremtidig balance. Samlet er der derfor brugt 5,3 mio. kr. mere end budgetteret med, primært som følge af forsinkelser i afviklingen af lukkede ældrecentre og undervurderede følgeomkostninger ved moderniseringsplanen. Det svarer samlet til en afvigelse på 1,9 pct. inklusiv overførsler i forhold til korrigeret budget. Pleje og Omsorg havde en positiv overførsel på 3,7 mio. kr. fra 2024.

I 2025 var der:

- 5 Kommunale ældrecentre (nedjusteret hen over året)
- 2 Friplejehjem
- 237 plejeboliger inkl. friplejehjem
- 94 ældreboliger
- 10 aflastningsboliger
- 12 akutpladser

Hjemmeplejen, inkl. de private leverandører besøgte 1.296 borgere i eget hjem i løbet af 2025. Den udekørende sygepleje besøgte i alt 1.505

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 2025 et merforbrug på 5,3 mio. kr. Den væsentligste årsag til merforbruget på Pleje og Omsorg skyldes engangsudgifter forbundet med moderniseringsplanen. Forbruget på lukkede ældrecentre uden budget er i 2025 opgjort til 6,0 mio. kr. fordelt med 0,9 mio. kr. på Øster Hornum, 2,0 mio. kr. på Skørping, 1,7 mio. kr. på Støvring og 1,4 mio. kr. på Svinget. Udgifterne har primært været grundet udsættelse af afviklingen af de pågældende ældrecentre, da friplejehjemmet i Støvring åbnede senere end forventet. Der var desuden følgeomkostninger ved nedlukningerne. Derudover har der været ekstra lejetabsudgifter til disse Ældrecentre. Driften er for Pleje og Omsorg samlet i balance i 2025, uden de ekstraordinære engangsudgifter.

Fællesområderne dækker blandt andet:

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

Elever

I 2025 kom elevområdet ud med et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. Det meste af mindreforbruget på elevområdet skyldes anvendelse af færre midler end budgetteret med, men noget af mindreforbruget er også knyttet til en forsinket modtagelse af voksenlærlingerefusion fra 2024.

Ældrecentre

Ældrecentre har i 2025 et merforbrug på 6,2 mio. kr., hvilket overvejende skyldes de lukkede ældrecentre der har kostet ca. 6,0 mio. kr. hvoraf intet har været indregnet, grundet forventning om hurtigere afvikling, samt en forsinkelse med opbygningen af Støvring friplejehjem som har udskudt nedlukningen af de kommunale plejehjem. Driften har været omkostningstung på ældrecentre med få borgere i perioden op til lukning.

Branden på Suldrup Ældrecenter har også haft indvirkning. Det meste af merforbruget fra branden er taget med i forsikrings sagen og påvirker således ikke regnskabet for 2025, men der er stadig udestående og usikkerheder forbundet med brandomkostningerne.

Ældrecentre har haft en overførsel på 4,1 mio. kr. fra 2024 som har ligget på ældrecentrenes fællesområdet, de er imidlertid anvendt til særligt dyre enkeltsager som i 2025 samlet har kostet 10 mio. kr. for få ressourcekrævende borgere.

Den almene drift på ældrecentre har stort set været i balance i 2025.

Nørager Friplejehjem

I 2025 har Rebild Kommune afregnet 11,8 mio. kr. til Nørager friplejehjem. Friplejehjemmet har plads til 40 beboere, og i løbet af 2025 har friplejehjemmet næsten været fuldt belagt.



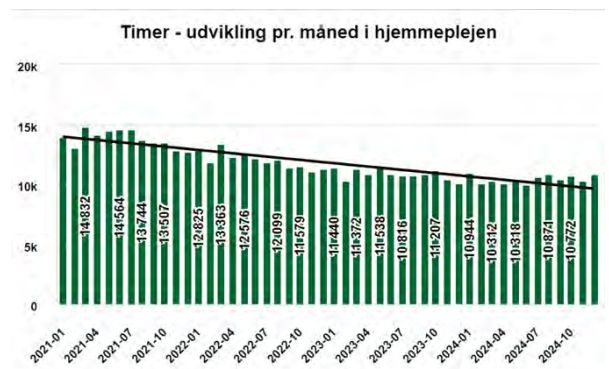
Støvring Friplejehjem

I 2025 har Rebild Kommune afregnet 10 mio. kr. til Støvring friplejehjem. Friplejehjemmet har plads til 30 beboere. Støvring friplejehjem er startet op i løbet af 2025 og er ikke afregnet i januar og har derudover haft en opstartsperiode med mindre belægning. Friplejehjemmet var ultimo året stort set fuldt belagt.

Hjemmeplejen

Den kommunale hjemmepleje kom ud med et merforbrug på 6,3 mio. kr. i 2025. Hjemmeplejen har haft et overført merforbrug fra 2024 på 3,7 mio. kr. og resultatet er for 2025 isoleret på 2,6 mio. kr.

I Rebild kommune leverer de private leverandører ca. 17,2% af ydelserne. De private leverandører af personlig pleje og praktisk hjælp har i 2025 brugt 13,6 mio. kr.





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 0,4 mio. kr. mere end den faste budgetramme i 2025

Årsagen til merforbruget skyldes at Sygeplejen har været påvirket af rengøringsudgifter til nogle af de nedlukkede ældrecentre fordi der ikke har været budget til tomgangstiden. Derfor har sygeplejen båret en udgift der tidligere var delt ud på flere afdelinger. Ser man på sygeplejen uden denne særudgift, så er området i balance i 2025.

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 2025 0,5 mio. kr. mindre end afsat i budgettet. Mindreforbruget skyldes primært besparelser i køb af sygeplejeartikler,

Produktionskøkkenet

Produktionskøkkenet har i 2025 haft et mindreforbrug fordi de har haft en øget indtægt på levering af mad udenfor ældreområdet til forskellig forplejning bl.a. til møder.

Hjælpebidler

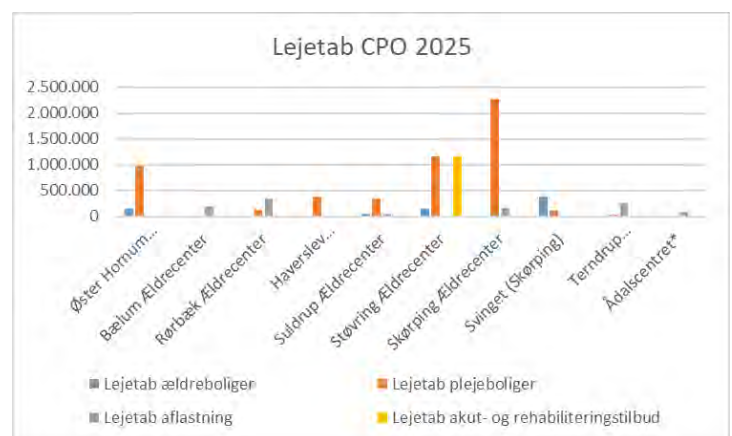
Under området for hjælpebidler ligger udgifter til blandt andet handicap biler, kropsbårne hjælpebidler samt inkontinens- og stomihjælpebidler.

I 2025 har Rebild kommune brugt 2,3 mio. kr. mindre end budgetteret på hjælpebidlområdet.

Lejetab

Udgifterne til lejetab på boliger var i 2025 på 8,5 mio. kr. hvilket giver et merforbrug på 5,7 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 Svinget

Grafen nedenfor viser, at lejetabet på plejeboliger inkl. aflastningsboliger har været størst med i alt 6,5 mio. kr. Lejetabet på ældreboliger var 0,8 mio. kr. og lejetabet på akut- og rehabiliteringspladserne var ca. 1,2 mio. kr.



Voksne med særlige behov

Regnskab 2025 (mio. kr.)	Regnskab 2025	Korr. Budget inkl. overførsler	Rest. korr. Budget
Voksne med særlige behov	162,6	164,0	1,5 ↑
Specialiserede voksenområde	163,5	164,2	0,7
Bostøtte §85	12,4	13,3	0,9
Botilbud	86,7	83,6	-3,2
Botilbudslignende støtte	51,0	49,1	-1,9
Dagtilbud	21,1	20,7	-0,4
Ledsagelse og døvblinde	1,5	1,6	0,1
Merudgifter Voksne	0,5	0,4	-0,1
BPA	11,9	13,5	1,5
Statsrefusioner - voksne	-21,6	-17,9	3,8
Takstindtægter - Socialfaglige tilbud	-12,5	-11,5	1,0
Socialfaglige tilbud - Voksne	14,0	13,6	-0,4
Takstindtægter - Søparken, inkl. dagtilbud	-25,3	-25,2	0,1
Søparken inkl. dagtilbud	22,8	22,9	0,1

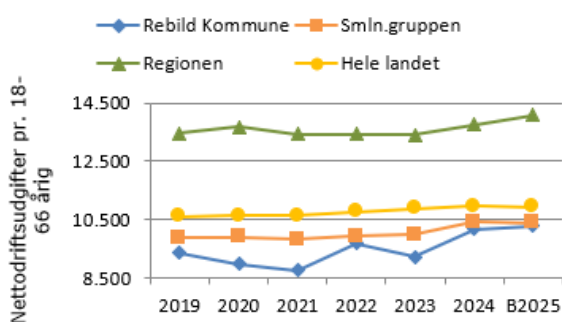
- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Området for voksne med særlige behov omfatter tilbud til voksne med handicap, psykiske lidelser og særlige sociale problemer. Der har i 2025 været et mindreforbrug på 1,5 mio. kr.

Voksne med særlige behov – eksklusive drift af egne tilbud

De samlede nettoudgifter på området eksklusive drift af egne tilbud blev i 2025 på 163,5 mio. kr., med et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. I det korrigerede budget indgår en negativ overførsel på 1 mio.kr. fra 2024.

Udgiftsniveau, voksne med særlige behov 2019-2025 (2025 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 2025, og ikke de endelige regnskabstal.

Statsrefusioner

Mio. kr.	Regnskab	Korr. Budget	Rest budget
Voksne med særlige behov- Statsrefusioner	-26,0	-19,8	6,3
Særlig dyre enkeltsager	-21,6	-17,9	3,8
Øvrige statsrefusioner	-4,4	-1,9	2,5

Staten giver refusion for særligt dyre enkeltsager. Kriteriet for en særlig dyre enkeltsag er, at udgifterne til en sag ligger over 940.000 kr. årligt (2025-niveau). Der er 25 % refusion for udgifterne over 940.000 kr., og 50% refusion for udgifter over 1.840.000 kr. samt en grænse på 2.330.000 kr., hvor der er 75% refusion. I 2025 var der 65 sager fordelt på 71 borgere, som opfyldte kriteriet for særligt dyre enkeltsager. Indtægten vedrørende særligt dyre enkeltsager beløb sig til 21,6 mio.kr. mod et budget på 17,9 mio.kr.

Udover statsrefusion på særligt dyre enkeltsager, findes der 3 mindre områder, hvor staten giver refusion; på flygtningen, refusion efter Housing First metoden og refusion på merudgifter. Refusionerne på disse områder, modregnes direkte i udgifterne på områderne.



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 0,6 mio. kr. på tilbuddene til voksne. Mindreforbruget ligger primært på det nye tilbud housing first, hvor det ved fastsættelse af taksten for 2025 var usikkert hvad udgifterne til tilbuddet ville være.

På tilbuddene til børn og unge var der et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. Der indgår i regnskabsresultatet samlet for socialfaglige tilbud et overført mindreforbrug fra tidligere år på 0,8 mio. kr., så opsparingen i 2025 er samlet øget med 0,5 mio. kr.

Boformen Søparken

Boformen Søparken er kommunens eget botilbud, hvor der er 16 aktive boliger. Tilbuddet indeholder også et dagtilbud.

I 2025 har der været et mindreforbrug på samlet 0,2 mio. kr. inkl. takstindtægter. Selve driften af tilbuddet stod for de 0,1 mio. kr. af mindreforbruget.

Der har været en økonomisk handleplan for Søparken igennem flere år, som i 2025 er nået i mål.

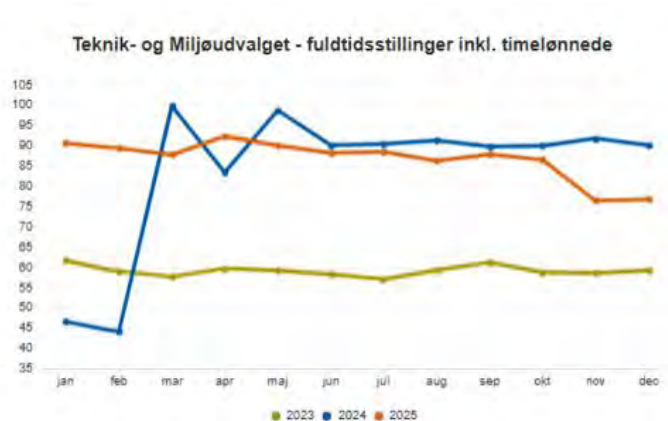
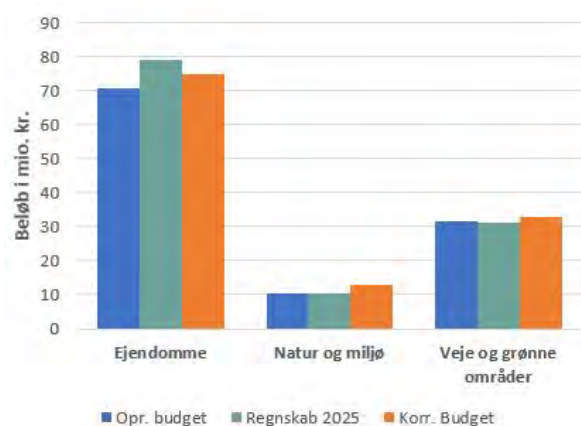
Der har i gennemsnit været 14,3 beboere på Søparken i 2025.



Teknik- og Miljøudvalget

Regnskab 2025 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2024	Tillægsbevillinger	Korr. Budget	Regnskab 2025	Rest. korr. Budget
Teknik- og Miljøudvalget	112,9	5,4	2,4	120,7	120,4	0,3 ↑
Ejendomme	70,8	0,3	3,8	74,9	79,1	-4,1 ↓
Natur og miljø	10,4	3,8	-1,4	12,9	10,3	2,6 ↑
Veje og grønne områder	31,7	1,2	0,0	32,9	31,1	1,8 ↑

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.



Teknik og Miljøudvalget

Teknik og Miljøudvalget har i alt fået overført 5,4 mio. kr. i mindreforbrug fra regnskab 2024.

Regnskabet er endt på i alt 120,4 mio. kr. med en samlet afvigelse for udvalget på 0,3 mio. kr. i mindreforbrug.

På området "Veje og Ejendomme" er der et samlet merforbrug på 2,3 mio. kr. og det er især ejendomsservicecentret Ejendomme og Udearealer, der har været udfordret. Afdelingen har i 2025 tillige fået overdraget ansvar og budget for alle kommunens biler.

På området "Natur og Miljø" er størstedelen af mindreforbruget under skadedyrsbekæmpelsen, som ender med et mindreforbrug på 2,1 mio. kr.

Veje og ejendomme

Regnskab 2025 (mio. kr.)	Regnskab 2025	Korr. Budget inkl. overførsler	Rest. korr. Budget
Veje og Ejendomme	110,1	107,8	-2,3 ↓
Ejendomme	79,1	74,9	-4,2 ↓
Byggeri og Anlæg	0,9	2,1	1,1 ↑
Byg	0,1	-0,8	-0,9 ↓
Ejendomme og udearealer	78,1	73,7	-4,4 ↓
Veje og grønne områder	31,0	32,9	1,9 ↑
Vejvedligeholdelse	11,4	12,1	0,6 ↑
Vintertjeneste	6,0	6,7	0,8 ↑
Kollektiv trafik	13,6	14,1	0,4 ↑

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

På området, Veje og ejendomme, har der i 2025 været udgifter for 110,1 mio. kr. hvilket giver et merforbrug på 2,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Ejendomme

I 2025 har der været udgifter for 79,1 mio. kr. på området Ejendomme. I forhold til det korrigerede budget, giver dette et merforbrug på 4,2 mio. kr.

Ejendomme & Udearealer

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.

Afdelingen har i 2025 også fået overdraget ansvar og budget for alle kommunens biler.

Ejendomme og Udearealer har i 2025 et samlet merforbrug på 4,4 mio. kr. ud af et budget på 73,7 mio. kr.

Ved oprettelse af ejendomscentret blev der samtidig i budgettet indregnet en effektivisering på 2,5 mio. kr. i 2025, hertil kommer en udskudt besparelse fra 2024 på 1 mio. kr., således der samlet skulle effektiviseres for 3,5 mio. kr. 2025. Det har vist sig vanskeligt at realisere besparelsen, og der er derfor i 2025 udarbejdet en 5-årsplan, der reducerer bemanningen med 20% over en 5-årig periode. 5-års plan vil løbende blive justeret og tilpasset så det sikres, at forventningen om effektivisering nås.

Endelig skyldes en del af merforbruget driftsudgifter til Sundhedshuset, som ikke har været budgetlagt tilstrækkeligt. Budget er derfor tilført ekstra 1,5 mio. kr. fra 2026.

Vejvedligeholdelse

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

I 2025 har der været udgifter for 11,4 mio. kr. I forhold til det korrigerede budget giver dette et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. I det korrigerede budget indgår en overførsel fra 2024 på 1,5 mio. kr. Der er således brugt næsten 1 mio. kr. af overførslen.

Overførslen fra 2024 er hovedsageligt brugt til reparation af veje, nye striber på vejene og slidlag.

Vintertjeneste

Vintertjenesten viser i 2025 et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. I det korrigerede budget indgår et merforbrug fra 2024 på 1,0 mio. kr.

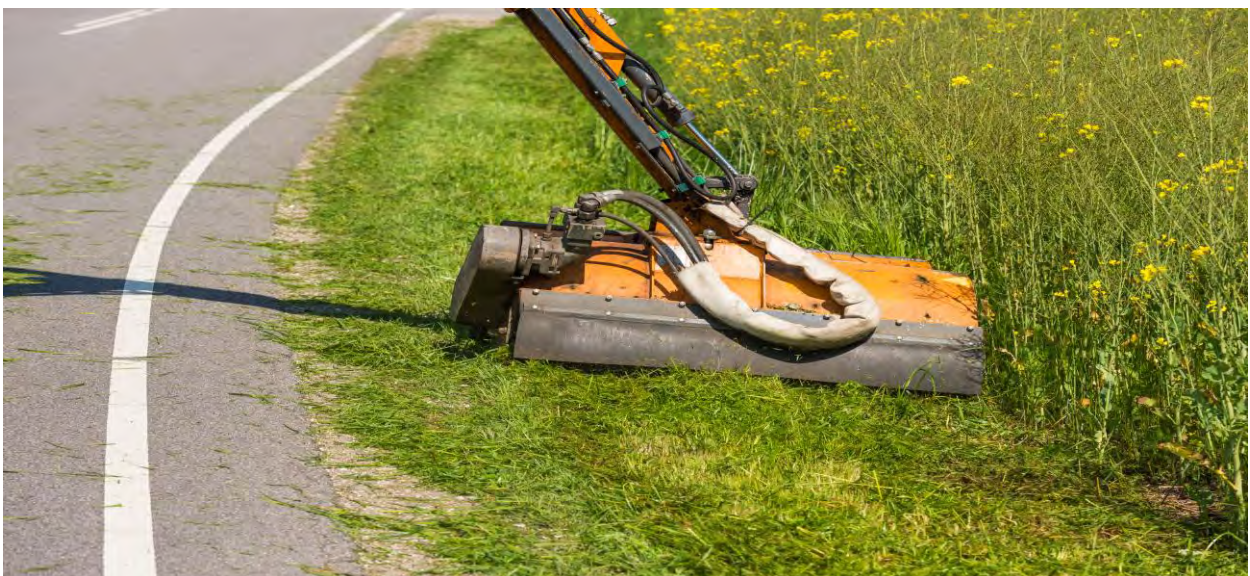
Vintervejret i 2025 viste sig fra den milde side. Det betyder, at det ud over at indhente en overførsel fra 2024 på 1 mio. kr. har været muligt at indkøbe 3 nye saltspredere. Der er indkøbt 2 liftophængte saltspredere til traktorruter i byerne, samt en slatspreder til en af lastbilruterne, der kører i landområderne.

Kollektiv trafik

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

Området har brugt 13,6 mio.kr. mod et budget på 14,1 mio.kr., hvilket resulterer i et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

Mindreforbruget skyldtes færre udgifter til Flex-Handicap kørsel. På NT Projekt Trafikknudepunkter er der et mindreforbrug, da busstoppestedet i Terndrup er blevet billigere end forventet. De resterende midler skal benyttes til busstoppestedet i Haverslev.



Natur og miljø

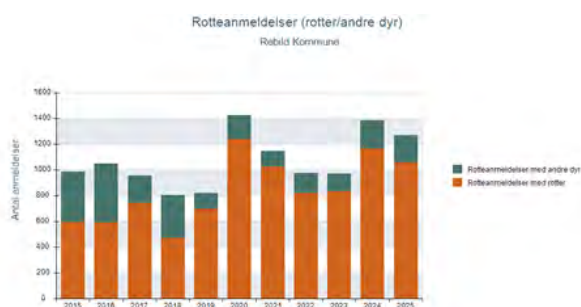
Regnskab 2025 (mio. kr.)	Regnskab 2025	Korr. Budget inkl. overførsler	Rest. korr. Budget
Natur og miljø	10,3	12,9	2,6 ↑
Natur og miljø	10,3	12,9	2,6 ↑
Miljøtilsyn med brugerbetaling	2,7	2,9	0,2 ↑
Miljøtilsyn - virksomheder	0,5	0,6	0,1 ↑
Miljøbeskyttelse	0,5	0,1	-0,3 ↓
Vandløbsvæsen	5,5	5,0	-0,5 ↓
Naturbeskyttelse	0,9	1,2	0,4 ↑
Indsatsplanlægning grundvandsbeskyttelse	0,1	0,8	0,7 ↑
Skadedyrsbekæmpelse	0,1	2,2	2,1 ↑

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

I 2025 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 2025 i kommunen med mange aktiviteter har også kunnet mærkes i Center Natur og Miljø. Det har været nødvendigt fortsat at anvende en del ressourcer på affaldsområdet i forhold til overdragelse til Nordværk og sikre at opgaverne fremadrettet bliver løst.

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 2,2 mio.kr. fra 2024. Antallet af rotteanmeldelser er for første gang svagt faldende fra den 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 2025 har været at få gennemført årets tilsyn på virksomheder og landbrug, som i år har været på gennemsnittet, og de budgetterede indtægter fra brugerbetaling på miljøtilsyn og miljøgodkendelser blev derfor som budgetteret.

I 2025 har særligt aktindsigter fyldt mere end forventet.

Der er oplevet udfordringer med muligheden for anvisning af jord og håndteringen af lettere forurenede jord, ligesom anmeldelser af byggeaffald er stærkt stigende, herunder sager om håndtering af asbestaffald.

Spildevand

I 2025 har det været nødvendigt at have fuld fokus på tilladelser og indsatsen er prioriteret til at sikre håndtering af lokalplaner både input, men også tillæg til spildevandsplanen, kloakering og forsinkelsesbassiner. Miljøfremmede stoffer og kravene hertil har medført skærpede krav til udledningstilladelser, samt forsinkelsesbassinernes renseseffekt.



Natur

I 2025 er der indenfor myndighedsområdet arbejdet med opfølgning på statens §3-eftersyn. Natur teamets bidrag til miljøvurderinger og udtalelser i forbindelse med lokalplanlægning og anlæg har fyldt en del.

Indsatsen i det store tværkommunale projekt for **"Udvikling af Hærvejen"** er fortsat i 2025. 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. De lokale udviklingsplaner har ligeledes fyldt en del med behov for sparring og opfølgning overfor de borgere, som har lagt et stort stykke arbejde i at formulere udviklingsplanerne.

Grundvand

Rebild Kommunes vandsamarbejde med vandværkerne har fortsat arbejdet med at få afsluttet arbejdet med at sikre de boringsnære beskyttelsesområder (BNBO) for pesticider. I Rebild Kommune er der udsendt 8-10 påbud ud af i alt ca. 50 aftaler.

Processen om at udarbejde en ny vandforsyningsplan og sikre en robust vandforsyningsstruktur har forgået 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 i 2025 har det været en ny entreprenør, der udfører opgaven. Det har derfor været nødvendigt at have styrket tilsyn med arbejdet og en øget dialog for at sikre, at opgaven løses tilfredsstillende.

I 2019 startede kommunen en revision af egne vandløbsregulativer. Der er tale om en omfattende opgave, som fortsatte i 2025 og vil fortsætte i årene fremover.

Grøn Trepert

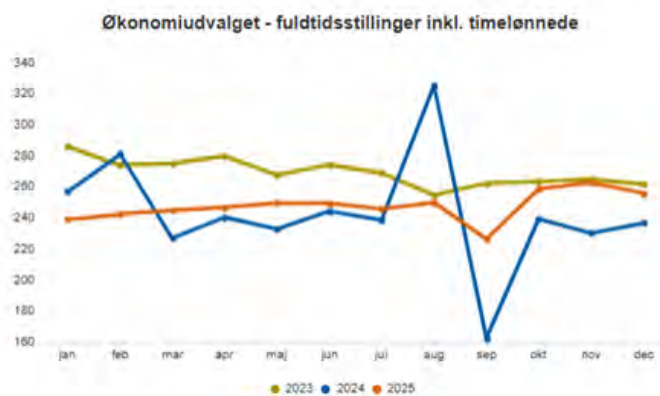
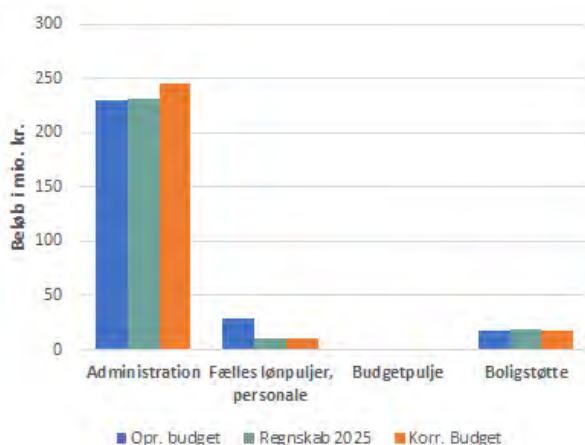
Grøn Trepert og udarbejdelse af en arealomlægningsplan, der viser hvordan Rebild Kommune sikrer at komme i mål i forhold til statens krav har fyldt meget i 2025. Herunder er gennemførelsen af vandplansprojekter, vådområde og lavbundsprojekter fortsat som tidligere. Idet det har vist sig at det er svært at nå målet i Rebild Kommune med indsats på lavbund alene har der været anvendt mange ressourcer på lodsejermøder, møder med politikere i den Lokale Følgegruppe for Grøn Trepert og de Lokale Treparter. Det har været nødvendigt fordi opgaven i høj grad skal løses på tværs af kommunegrænser og med fokus på de steder, hvor vandløbene leder vandet hen. Det forventes at opgaven vil fortsætte de kommende år, med et stort pres fra lodsejerne, idet disse pålægges statslige reguleringer for at målet nås.



Økonomiudvalget

Regnskab 2025 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2024	Tillægsbevillinger	Korr. Budget	Regnskab 2025	Rest. korr. Budget
Økonomiudvalget	277,6	14,2	-18,5	273,3	259,5	13,8 ↑
Administration	230,6	11,8	2,8	245,2	231,2	14,0
Fælles lønpuljer, personale	29,1	2,4	-21,3	10,2	9,9	0,3
Boligstøtte	17,9			17,9	18,4	-0,5

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.



Økonomiudvalget

Økonomiudvalget har i alt fået overført 14,2 mio. kr. i mindreforbrug fra regnskab 2024.

Regnskabet er endt på i alt 259,5 mio. kr. med en samlet afvigelse for udvalget på 13,8 mio. kr. i mindreforbrug. Årets resultat i forhold til det korrigerede budget uden overførsler, blev en merudgift på 0,4 mio.kr.

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

Fælles administration

Regnskab 2025 (mio. kr.)	Regnskab 2025	Korr. Budget inkl. overførsler	Rest. korr. Budget
Økonomiudvalget	259,5	273,3	13,8 ↑
Administration	231,2	245,2	14,0 ↑
Fælles lønpuljer, personale	9,9	10,2	0,3 ↑
Boligstøtte	18,4	17,9	-0,5 ↓

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Økonomiudvalget under ét viser et forbrug på 273,3 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 13,8 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Årets resultat endte med en merudgift på 0,4 mio.kr. i forhold til det korrigerede budget uden overførsler.

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 14 mio.kr, med en

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.

overførsel fra 2024 på 11,8 mio.kr. Årets resultat endte på 2,2 mio.kr. i mindreforbrug i forhold til det korrigerede budget uden overførsler.

Regnskab 2025 (mio. kr.)	Regnskab 2025	Korr. Budget inkl. overførsler	Rest. korr. Budget
Administration	231,2	245,2	14,0 ↑
Fællescenter Økonomi	27,5	35,5	7,9 ↑
Center Natur og Miljø	11,8	15,8	4,0 ↑
Center Plan, Byg og Vej	27,3	27,4	0,1 ↑
Center Sundhed, Kultur og Fritid	6,9	6,9	0,0 ↑
Center Børn og Unge	3,9	3,9	0,0 ↑
Center Familie og Handicap	18,6	20,6	2,0 ↑
Fællescenter Sekretariatet	93,2	91,5	-1,7 ↓
Center Pleje og Omsorg	9,6	9,5	-0,1 ↓
Center Arbejdsmarked	32,4	34,2	1,8 ↑

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Langt de fleste centre er endt med balance eller mindre afvigelser.

Fællescenter Økonomi består af 2 områder: Økonomiområdets eget budget og de tværgående administrative udgifter. De tværgående administrative udgifter dækker over gebyrindtægter og udgifter, administrationsbidrag til Udbetaling Danmark, tjenestemandspensioner, whistleblowerordningen, og bidrag til sundhedstilbud. På området endte regnskabet med et mindreforbrug på 7,9 mio. kr., inklusiv et overført mindreforbrug fra 2024 på 3,4 mio. kr. I forhold til det korrigerede budget uden overførsler, blev der et mindreforbrug på 4,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes især færre udgifter til tjenestemandspensioner og administrationsbidraget til Udbetaling Danmark, samt gebyrer. Fællescenter Økonomi har over en årrække haft medarbejdere på deltid samt midlertidige vakanter stillinger, hvilket har givet en opsparing. Opsparingen forventes forbrugt over de kommende år til styrkelse af centrale økonomiopgaver.

Center Natur og Miljø endte 2025 med et mindreforbrug på 4 mio.kr. i forhold til det korrigerede budget inklusive en overførsel fra regnskab 2024 på 0,3 mio. kr. Hovedparten af mindreforbruget skyldes 3 ting: affaldskontoen, udarbejdelse af lokalplaner og Grøn trepart. Affaldskontoen, er nu placeret under Økonomiudvalget. Mindreforbruget her er et resultat af, at der fortsat mangler affaldsmedarbejder. Mindreforbruget forventes afviklet i de kommende år. I budgetforlig for 2025, blev der besluttet at styrke udarbejdelsen af lokalplaner i 2025 og 2026, hvorfor uforbrugte midler overføres til næste år. Regeringen afsatte penge til arbejdet med Grøn trepart, men udgifterne begynder først for alvor at komme i 2026.

Center Familie & Handicap har en overførsel fra regnskab 2024 på 1,9 mio. kr., som skyldes mindreforbrug fra tidligere år, blandt andet på grund af vakante stillinger. Overførslen på Center Familie og Handicap er med til at finansiere fortsat opnormering på voksenområdet. Området endte med et mindre forbrug på 2 mio.kr. i forhold til det korrigerede budget inklusive overførslen.

Fællescentersekretariatet består af 7 områder: HR, Byrådssekretariatet, IT og digitalisering, Indkøb udbud og forsikringer, den politiske organisation, Direktionen, og Erhverv og turisme. For Fællescenter Sekretariatet endte 2025 med et samlet merforbrug på 1,7 mio.kr. i forhold til det korrigerede budget, og et merforbrug på 6,9 mio. kr. ift. det korrigerede budget uden overførsler. I det korrigerede budget var indeholdt en positiv overførsel fra 2024 på 5,2 mio.kr.

På området Byrådssekretariatet endte regnskabet med et mindreforbrug på 3,8 kr. i forhold til det korrigerede budget, inkl et overført mindreforbrug fra 2024 på 1,9 mio.kr. Et mindreforbrug der skyldtes enkelte udskudte større investeringer samt generel tilbageholdenhed i overgangen til den nye struktur i 2024. Der forventes balance i 2026. IT og Digitaliseringsområdet endte med merforbrug på 4,2 mio.kr. inkl et overført merforbrug på 0,2 mio.kr fra 2024. Merforbruget skyldtes ekstraordinære udgifter til større hard-

ware indkøb og øgede softwareudgifter. På området Indkøb, Udbud og Forsikring endte regnskabet med et merforbrug på 5,7 mio. kr. som skyldtes flere udgifter til arbejdsskade. En kendt faktor som svinger meget fra år til år. Området, Direktionen, har de seneste år været udfordret af en urealiseret rammebesparelse fra budget forliget i 2020, og et utilstrækkeligt budget til lønudgifter. For at få balance på området, er der i 2025 tilført 1 mio. kr. ekstra. Regnskabet endte med et merforbrug på 0,1 mio.kr., som indhentes i 2026. På området Erhverv og Turisme, endte 2025 med et merforbrug på 0,3 mio.kr. i forhold til det oprindelige budget. Med en positiv overførsel fra 2024 på 3,3 mio. kr., blev det et mindreforbrug på 3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbrug på området skyldtes eksternt finansierede projekter, som strækker sig over flere år.

Center Arbejdsmarked endte med et mindreforbrug på 1,8 mio.kr. inklusive et overført mindreforbrug fra 2024 på 0,8 mio.kr. Mindreforbruget skal medvirke til at realisere besparelse i de kommende år som følge af beskæftigelsesreform.

Fælles lønpuljer, Personale
Fælles lønpuljer, personale består af en personalepulje, en reserveret pulje og en pulje til tværgående kompetenceudvikling. Hele området endte i 2025 med et mindreforbrug på 0,3 mio.kr. inklusive et overført mindreforbrug fra 2024 på 2,4 mio.kr. Årets resultat uden overførsler blev et merforbrug på 2,1 mio.kr.

Regnskab 2025 (mio. kr.)	Regnskab 2025 inkl. overførsler	Korr. Budget	Rest. korr. Budget
Fælles lønpuljer, personale	9,9	10,2	0,3 ↑
Personalepuljer	8,2	9,4	1,2 ↑
Reserveret Pulje	0,0	-1,5	-1,5 ↓
Tværgående kompetenceudviklingsmidler	1,7	2,3	0,6 ↑
Investeringspulje til besparelsesinv.	0,0	0,0	0,0 ↑

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Området, Personale puljer, er udgifter til barselsrefusion og udgifter til kompensation af MED-medarbejdere. Barselsrefusion dækker hele

organisationen og anvendes til at kompensere for lønudgifter til medarbejdere på barsel. Der dækkes op til 80 % af lønudgiften efter eventuelle refusioner. Området, Personale puljer, endte med et mindreforbrug på 1,2 mio.kr. inklusive en positiv overførsel fra 2024 på 1 mio.kr.

Området, Reserveret Pulje, er en budgetpuljen til køb af pladser på friplejehjem på 4,6 mio. kr. Puljen blev oprindeligt afsat til at dække forventede merudgifter som følge af etablering af Friplejehjem i Nørager og nu senere i Støvring. I 2025 blev der brug for en finansiering på 6,1 mio.kr., og den manglende finansiering på 1,5 mio.kr., blev placeret her under Økonomiudvalget. Midlerne er overført til sektor Pleje og Om-sorg.

Kommunens Tværgående kompetenceudviklingsmidler er centralt aftalte midler i trepartsaf-talen mellem regeringen, kommunerne og orga-nisationerne. Midlerne fordeles primært til an-søgninger om kompetenceudvikling af medar-bejdere og ledere i hele organisationen. Områ-det endte med et mindreforbrug på 0,6 mio.kr. i 2025.

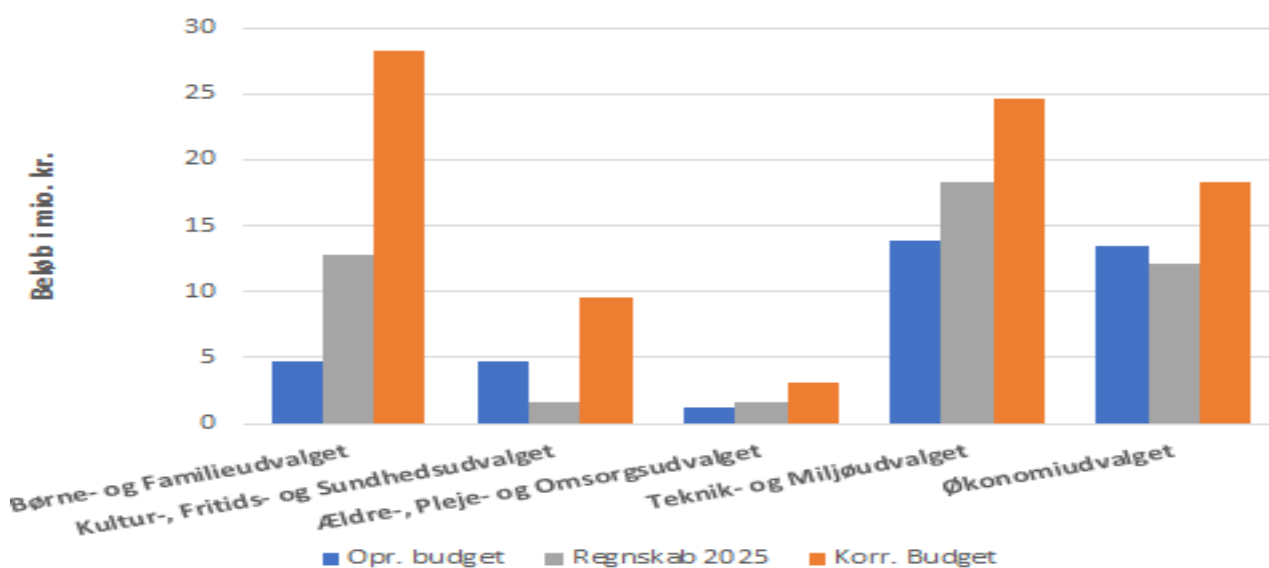
Boligstøtte

Boligstøtte dækker over både boligydelse og boligsikring. Samlet set endte boligstøtteområ-det med et merforbrug på 0,5 mio.kr i 2025.

Det er Udbetaling Danmark, som administrerer og udbetaler boligstøtte.

Anlæg

Regnskab 2025 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2024	Tillægsbevillinger	Korr. Budget	Regnskab 2025	Rest. korr. Budget
Rebild Kommune - Anlæg	38,1	21,2	24,8	84,1	46,2	37,8 ↑
Beskæftigelsesudvalg	0,0			0,0	0,0	0,0 ↑
Børne- og Familieudvalget	4,8	6,7	16,9	28,3	12,8	15,5 ↑
Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalg	4,8	1,3	3,0	9,6	1,6	8,0 ↑
Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget	1,2	1,9	0,5	3,1	1,5	1,6 ↑
Teknik- og Miljøudvalget	13,9	10,0	0,9	24,7	18,3	6,4 ↑
Økonomiudvalget	13,5	1,3	3,6	18,4	12,1	6,3 ↑



Overførsler fra 2024 til 2025	Mio. kr. 21,2
Investeringsbudget (netto) 2025	38,1
Tillægsbevillinger 2025	24,8
Total anlægsbudget 2025	84,1
Forbrug på anlæg i 2025	48,5
Indtægter på anlæg i 2025	-2,2
Mindreforbrug	37,8

Anlæg

Det oprindelige anlægsbudget for 2025 lyder netto på 38,1 mio. kr., og der blev besluttet at overføre 21,2 mio. kr. af ej forbrugte midler på anlæg i 2024 til 2025 budgettet. Der er i 2025 givet tillægsbevillinger på 24,8 mio. kr.

Af det samlede anlægsbudget for 2025 på netto 84,1 mio. kr. er der netto brugt 46,3 mio. kr. (fordelt på 48,5 mio. kr. i udgifter og 2,2 mio. kr. i indtægter), svarende til en budgetrest på 37,8 mio. kr.

Anlæg

Nedenstående oversigt viser regnskab 2025 for anlæg fordelt på udvalg og sektorniveau, hvor både indtægter og udgifter fremgår.

Mio.kr.		Regnskab 2025	Korr. budget 2025	Rest budget
Rebild Kommune	N	46,3	84,1	37,8
Børne- og Familieudvalg	U	12,8	28,3	15,5
Børne- og Familieudvalg	I	0,0	0,0	0,0
Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalg	U	1,6	9,6	8,0
Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalg	I	0,0	0,0	0,0
Ældre-, Pleje og Omsorgsudvalg	U	1,5	3,1	1,5
Ældre-, Pleje og Omsorgsudvalg	I	0,0	0,0	0,0
Teknik og Miljøudvalg	U	20,5	35,2	14,7
Teknik og Miljøudvalg	I	-2,2	-10,5	-8,3
Økonomiudvalg	U	12,1	18,4	6,3
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 28,3 mio. kr. Heraf har der i løbet af året været et nettoforbrug på 12,8 mio. kr. Der er således en samlet budgetrest på 15,5 mio. kr.

Mio. kr.		Regnskab 2025	Korr. budget 2025	Rest budget
Børne- og Familieudvalg		12,8	28,3	15,5
Dagtilbud		8,9	24,0	15,1
Moderniseringsplan daginstitutioner		0,1	2,3	2,1
Krybberum - Bavnebakken		0,0	1,1	1,1
Ny Børnehave Nørager		0,3	0,8	0,5
Øster Hornum Børneunivers - Krybberum		0,0	0,1	0,1
Børnehaven Fuglsang (100/45)		1,0	1,9	0,9
Nedtagning pavillioner - Midlertidig dag		0,2	0,0	-0,2
Ny Børnehave Skørping		7,3	17,1	9,9
Børnehaven Tuen, Krybberum		0,0	0,8	0,7
Folkeskole		3,8	4,2	0,4
Moderniseringsplan skoler		0,0	0,5	0,5
Suldrup Skole - Specialklasse Z		2,7	2,6	-0,1
Handicapforhold Suldrup Skole		0,1	0,1	0,0
Skoleløsning Støvring		1,0	1,0	0,0

Fælles for byggeprojekterne under Børne- Familieudvalget er, at der har været ressourcemæssige udfordringer i byggeafdelingen, som forventes løst i 2026, og derfor forventes restbudgettet i al væsentlighed brugt i 2026.

På dagtilbudsområdet er der netto brugt 8,9 mio. kr. ud af et budget på 24 mio. kr. Afgivelsen på 15,1 mio. kr. skyldes primært projektet



Ny Børnehave **Skørping**, hvor der i 2025 er et korrigeret budget på 17,1 mio. kr. og kun et forbrug på 7,3 mio. kr. På Børnehaven Fuglsang, som er et leasingprojekt, er der en del omkostninger, der falder udenfor leasingaftalen. I 2025 er der et korrigeret budget på 1,9 mio. kr. hvoraf 1 mio. kr. er forbrugt i 2025. "Moderniseringsplan daginstitutioner" har kun haft forbrug på 0,1 mio. kr. ud af budgettet på 2,3 mio. kr i 2025. Der udmøntes en samlet plan for puljen i 2026-2027.

På skoleområdet er der en budgetrest på 0,4 mio. kr. som primært kan henføres til projektet "Moderniseringsplan skoler".

Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalg

Der er netto afholdt udgifter for 1,6 mio. kr. ud af et samlet budget på 9,6 mio. kr. Der er således en budgetrest på 8 mio. kr.

Afgivelsen skyldes primært Sundhedscentret, hvor man har fået et tilskud på 2,1 mio. kr. fra Realdania og hvor der er foretaget en korrektion på 3,4 mio. kr. fra tidligere år – nettoforbruget indeholder således indtægter for hele 5,5 mio. kr. Der er således en samlet nettoindtægt på "Sundhedscentret" på 4,8 mio. kr. De væsentligste afgivelser på forbrug i forhold til korrigeret budget findes på "Haller/vedligeholdelse", hvor der er brugt 1,1 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 3,9 mio. kr., på "SIC – Trail- og outdoorcenter" er der ikke brugt noget ud af et

budget på 1,5 mio. kr., på "Inventar til Sundhedshuset, herunder Cafe" er der brugt 1 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 1,4 mio. kr.

Mio. kr.	Regnskab 2025	Korr. budget 2025	Rest budget
Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalget	1,6	9,6	8,0
Fritid	3,5	7,9	4,4
Haller/vedligeholdelse	1,1	3,9	2,8
SIC - Trail- og outdoorcenter	0,0	1,5	1,5
Halprojekt Aarestrup	1,9	1,9	0,0
Kultur og Fritids anlægspulje - forening	0,5	0,6	0,1
Kultur og Natur	1,5	1,8	0,3
StubHuset:Projekt 2025	1,5	1,8	0,3
Landdistrikter	0,2	0,4	0,2
Landsbyrådet, projekter	0,2	0,4	0,2
Sundhed	-3,6	-0,5	3,1
Sundhedscenter	-4,8	-2,2	2,6
Inventar til Sundhedshuset, herunder cafe	1,0	1,4	0,4
Udskiftning af units - Tandplejen i Nøra	0,3	0,3	0,0

Midler som ikke er brugt i 2025 på de forskellige projekter, forventes i al væsentlighed brugt i 2026.

Ældre-, Pleje-, og Omsorgsudvalg

Der har i 2025 været en nettoudgift på 1,5 mio. kr. ud af et samlet budget på netto 3,1 mio. kr. Det svarer til en budgetrest på 1,5 mio. kr.

Afvigelsen på området kan primært forklares ved at der på de 3 puljer for år 2023, 2024 og 2025 på "Servicearealer vedligeholdelse" kun er brugt 0,1 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 1,8 mio. kr. På "moderniseringsplan Pleje- og Ældreboliger" er der brugt 1,5 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 1,2 mio. kr.

Mio. kr.	Regnskab 2025	Korr. budget 2025	Rest budget
Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget	1,5	3,1	1,5
Pleje og omsorg	1,5	3,1	1,5
Moderniseringsplan Pleje- og Ældrebolige	1,5	1,2	-0,3
Servicearealer vedligeholdelse år 2023	0,0	0,5	0,4
Servicearealer vedligeholdelse år 2024	0,0	0,7	0,7
Servicearealer vedligeholdelse år 2025	0,0	0,7	0,7

Midlerne forventes i al væsentlighed brugt i 2026.

Teknik- og Miljøudvalg

Der har i 2025 netto været udgifter på 18,3 mio. kr. ud af et samlet korrigeret budget på 24,7 mio. kr., og dermed en budgetrest på 6,4 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 2025 på 19,8 mio. kr. mod et korrigeret budget på 22,4 mio. kr., og dermed en budgetrest på 2,6 mio. kr.

Mio. kr.	Regnskab 2025	Korr. budget 2025	Rest budget
Veje og Ejendomme	19,8	22,4	2,6
Veje	16,5	20,9	4,4
Slidlag - færdiggørelse af projekter	0,0	0,8	0,8
Asfaltkonto	7,5	7,7	0,2
Brorenoveringer	1,0	0,8	-0,2
Drift- og arealoptimering for kommunale bygninger	0,5	0,8	0,3
Boldbaner lysanlæg	0,1	0,2	0,1
Ny Nibevej	0,0	0,5	0,5
Klepholm bro	0,1	0,5	0,4
Områdefornyelse, Skørping	5,0	3,0	-2,1
Vejbelysning	0,7	1,1	0,5
Frie bymidter - Støvring	1,4	2,1	0,8
Udvikling af Hærvejen	0,0	0,9	0,9
Cykelsti, Buderupholmvej - afvanding	0,0	0,1	0,1
Rundkørsel i Skørping, ombygning	0,3	2,4	2,1
Ejendomme	3,3	1,5	-1,9
Køb/salg af jord (budgetteret)	0,3	-10,0	-10,3
Byggemodning erhvervsområde vest for E45	2,0	3,7	1,7
Erhvervsjord Matr.nr. 1ix, Buderupholm H	-1,1	0,0	1,1
Nedrivning og landsbypulje 2023	0,4	0,6	0,3
Nedrivning og landsbypulje 2024	0,0	0,7	0,7
Nedrivning og landsbypulje 2025	1,1	1,5	0,4
Salg af boliggrunde	-0,2	-0,5	-0,3
Støvring Ådale - Udvikling, plan, inddragelse	0,0	0,9	0,9
Torvet - Støvring Ådale	0,1	3,2	3,1
Pulje - bevaringsværdige bygninger 2023	0,0	0,2	0,2
Jordkøb - Hadsundvej 52, Terndrup	0,1	0,0	-0,1
Områdefornyelse Ravnkilde	0,1	0,8	0,8
Jord til Cykelsti - Bundgårdsminde, Støv	0,0	0,2	0,2
Salg, Sportsplads i Kirketerp	-0,1	0,0	0,1
Salg af erhvervsjord	0,7	0,0	-0,7

Ejendomme: Netto set er der købt/solgt jord for et beløb der er ca. 10,3 mio. under det der var budgetteret med.

Der er solgt 1 byggegrunde i 2025 i Nørager, og der er ikke solgt erhvervsjord i 2025.

Under Ejendomme finder vi også udgifter til nedrivninger af bygninger. I 2025 blev der revet 7 ejendomme ned og købt en ejendom, som skal nedrives i 2026. Der er i alt afholdt udgifter for

ca. 3,7 mio. kr. hvoraf ca. 2,3 mio. kr. er refunderet fra statens forskellige puljer. Statsrefusionen er i 2025 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. 1,4 mio. kr. på nedrivningspuljerne 2023, 2024 og 2025, og samlet set er der på nedrivningspuljerne en budgetrest på ca. 1,4 mio. kr. i 2025, som forventes at blive brugt i 2026.

Under sektor Ejendomme finder man ligeledes **"Byggemodning erhvervsområde vest for E45**, hvor der har været et forbrug på 2 mio. kr. ud af et **korrigeret budget på 3,7 mio. kr.**, **"Støvring Ådale – Udvikling plan, inddragelse"** hvor der ikke har været noget forbrug ud af et budget på **0,9 mio. kr.** og **"Torvet – Støvring Ådale** hvor der har været et forbrug på 0,1 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 3,2 mio. kr.

Restbudgettet for 2025 forventes i al væsentlighed brugt i 2026.

Veje: Der er i 2025 en budgetrest på 4,4 mio. kr., som primært relaterer sig til projekterne **"Slidlag – færdiggørelse af projekter"** hvor der ikke er forbrugt noget ud af et korrigeret budget på 0,8 mio. kr., **"Ny Nibevej"** hvor der er forbrugt noget ud af et korrigeret budget på 0,5 mio. kr., **"Områdefornyelse, Skørping"** hvor der har været et forbrug på 5 mio. kr. mod et korrigeret budget på 3 mio. kr., **"Vejbelysning"** hvor der har været et forbrug på 0,7 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 1,1 mio. kr., **"Frie bymidter – Støvring"** hvor der er forbrugt 1,4 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 2,1 mio. kr. og **"Rundkørsel i Skørping, ombygning"** hvor der er forbrugt 0,3 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 2,4 mio. kr.

Herudover er der projektet **"Klepholmbroen"**, som er et projekt der er medfinansieret af Bannedanmark, hvor der ved udgangen af 2025 er en budgetrest på 0,4 mio. kr.

Restbudgettet for 2025 forventes i al væsentlighed forbrugt i 2026.

På Natur og Miljø og Forsyning er der i 2025 netto brugt 0,5 mio. kr. mod et korrigeret budget på 4,6 mio. kr., når man renser det korrigerede budget for vådområde- og EU-projekterne, som udgør et negativt korrigeret budget på 2,4 mio. kr. Afvigelsen skyldes primært, at der på



projektet **"Klimastrategi"** ikke er brugt noget ud af et korrigeret budget på 0,7 mio. kr.

Mio. kr.	Regnskab 2025	Korr. budget 2025	Rest budget
Natur og Miljø	-1,6	2,3	4,0
Natur og Miljø	-1,6	2,3	4,0
Jordforurening/Miljøuheld	0,0	1,4	1,4
Vådområde Lerkenfeld Å (projekt 2)	-1,4	-1,2	0,2
Simested Helhed	0,1	0,0	-0,1
Simested Å øvre del - fjernelse af spærr	0,2		-0,2
Klimastrategi	0,0	0,7	0,7
Mastrup Bæk - Mastrupvej - vandplan	0,0	0,2	0,2
Mastrup Bæk - 4 søer - Vandplan	0,0	0,1	0,1
Life Projekt Natureman	-0,2	-0,6	-0,4
Gadekær - forskønnelse (Oprensning søer)	0,0	0,3	0,3
Fejlkoblinger og spildevand i det åbne l	0,0	0,4	0,4
Grøn omstilling	0,5	1,8	1,2
Guldbækken lavbund	-0,9	-0,8	0,1

På projektet **"Jordforurening/Miljøuheld"** er der ikke forbrugt noget ud af et korrigeret budget på 1,4 mio. kr., og på projektet **"Grøn omstilling"** er der et forbrug på 0,5 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 1,8 mio. kr., som primært er brugt til vandhåndteringsplan på Støvring Højdal. På projektet **"Fejlkoblinger og Spildevand i det åbne landskab"** er der ligeledes ingen forbrug ud af et korrigeret budget på 0,4 mio. kr. – pengene er reserveret til forventelige tiltag som Rebild Forsyning sætter i værk.

Herudover er der på projektet **"Gadekær – forskønnelse (Oprensning søer)"** ikke brugt noget ud af et korrigeret budget på 0,3 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 2025. For eksempel projektet "Vådområde Lerkenfeld Å (projekt 2)", hvor der er et negativt korrigeret budget på 1,2 mio. kr. i 2025, hvilket skyldes at der tidligere år har været et merforbrug, som vi indtil 2025 ikke har fået refusion på. I 2025 er der til gengæld et negativt forbrug på 1,4 mio. kr., hvilket kan henføres til refusion af tidligere udlæg tillagt et beløb til at dække forbrugte projektledertimer. Herudover er der et EU-projekter, som primært er EU-finansieret, hvor også typisk ser forskydning i hvornår vi afholder udgifterne, og hvornår vi modtager pengene retur fra EU.

Økonomiudvalg

På økonomiudvalgets område er der samlet brugt 12,1 mio. kr. mod et korrigeret budget på netto 18,3 mio. kr. Der er således en budgetrest på 6,2 mio. kr. Årsag til afvigelsen skyldes primært, at der på "Beredskab og fortsat drift 2025" ikke er brugt noget ud af et korrigeret budget på 1 mio. kr., på "Gro" kun er brugt 3,3 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 5 mio. kr., samt at der er på "Handleplan - energi" kun er brugt 1,4 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 3,5 mio. kr.

Hertil kommer, at der på projekterne "Sundhedshuset - opstart digitale løsninger" kun har været et forbrug på 0,1 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 1 mio. kr., på projektet "Lokalplanlægning/planstrategi/Kommuneplan" kun er brugt 1,1 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 1,4 mio. kr., på projektet "Renovering af rådhus" kun er brugt 0,6 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 0,7 mio. kr.

På projektet "Udvendig vedligeholdelse ejendomme" er der til gengæld brugt 0,7 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 0,4 mio. kr. - altså et merforbrug på 0,3 mio. kr., som dog forventelig dækkes ind i 2025.

Midlerne til de forskellige projekter forventes i al væsentlighed brugt i 2026.

Mio.kr.	Regnskab 2025	Korr. budget 2025	Rest budget
Økonomiudvalget	12,1	18,3	6,2
Administration	12,1	18,3	6,2
Beredskab og fortsat drift 2025	0,0	1,0	1,0
Helhedsor. energi/bygningsrenov.	1,6	1,6	0,0
Renovering af rådhus	0,6	0,8	0,3
Sundhedshuset - opstart af digitale løsninger	0,1	1,0	0,9
Gro	3,3	5,0	1,7
Rammebeløb til byzoner	0,5	0,7	0,2
Digitaliseringsindsats og GDPR	0,4	0,4	0,0
Udvendig vedligeholdelse ejendomme	0,7	0,4	-0,3
Udv. vedl. ejendom - Tagudskiftning Suldrup	2,2	2,4	0,2
Ny adm.bygning i Nørager	0,2	0,2	0,0
Lokalplanlægning/planstrategi/kommuneplan	1,1	1,4	0,2
Handleplan - energi	1,4	3,5	2,1

Regnskabsopgørelse og Finansieringsoversigt

Regnskab 2025

(1.000 kr.)	Note	Regnskab	Opr. budget	Korrigeret budget	Mer (+)/ mindre (-) forbrug
A. Det skattefinansierede område					
Indtægter					
Skatter	1	-1.847.837	-1.831.834	-1.831.834	16.003
Generelle tilskud m.v.	2	-415.256	-437.970	-437.970	-22.714
<i>Indtægter i alt</i>		-2.263.093	-2.269.804	-2.269.804	-6.711
Driftsudgifter (excl. Forsyning)					
Beskæftigelsesudvalget	3	447.336	467.562	467.529	20.192
Børne og Familieudvalg		623.458	636.680	638.161	14.702
Kultur og Fritids- og Sundhedsudvalg		224.496	228.476	239.340	14.844
Ældre- pleje- og omsorgsudvalg		447.126	432.846	443.261	-3.865
Teknik og Miljøudvalg		120.413	112.922	120.710	297
Økonomiudvalg		259.528	277.637	273.334	13.806
<i>I alt</i>		2.122.358	2.156.123	2.182.333	59.976
Renter m.v.		-5.888	739	739	6.627
Resultat af ordinær drift		-146.623	-112.942	-86.732	59.892
Anlægudgifter (excl. Forsyning)					
Beskæftigelsesudvalget	4	-	-	-	-
Børne og Familieudvalg		12.777	4.750	28.313	15.535
Kultur og Fritids- og Sundhedsudvalg		5.183	4.474	10.123	4.941
Ældre- pleje- og omsorgsudvalg		-2.014	1.500	2.579	4.593
Teknik og Miljøudvalg		16.753	10.608	17.141	388
Økonomiudvalg		12.079	13.485	18.353	6.274
<i>I alt</i>		44.778	34.817	76.509	31.731
Jordforsyning					
Salg af jord	4	-1.734	-500	-500	1.234
Køb af jord incl. byggemodning		3.265	3.745	8.049	4.784
<i>I alt</i>		1.531	3.245	7.549	6.019
Resultat af det skattefinansierede område	5	-100.315	-74.880	-2.674	97.641
B. Forsyningsvirksomheder					
Drift (Indtægter - Udgifter)		0	0	0	-
Anlæg (Indtægter - Udgifter)		0	0	0	-
<i>I alt</i>		-	-	-	-
C. I alt resultat (A + B)		-100.315	-74.880	-2.674	97.641
D. Tilgang af likvide midler					
Resultat i alt (C)		-100.315	-74.880	-2.674	97.641
Optagne lån	6	-5.440	-3.000	-3.000	2.440
<i>I alt</i>		-105.755	-77.880	-5.674	100.081
E. Anvendelse af likvide aktiver					
Afdrag på lån		30.395	40.931	40.931	10.536
Øvrige finansforskydninger	7	14.244	27.606	40.606	26.362
<i>I alt</i>		44.639	68.537	81.537	36.898
Ændring af likvide aktiver (D + E)		-61.116	-9.343	75.863	136.979

Finansiell status**Regnskab 2025**

Finansiell Status				
	<i>(1.000 kr.)</i>	Note	Primo 2025	Ultimo 2025
Likvide aktiver		8	70.322	131.969
Kortfristede tilgodehavender			82.545	105.990
Kortfristet gæld			-222.767	-239.253
Kortfristet gæld/formue i alt			-69.900	-1.294
Langfristede tilgodehavender (ex. aktier og andelsbeviser)			67.467	67.764
Mellemværende med forsyningsvirksomheden		9	0	0
Langfristet gæld			-420.919	-403.194
Langfristet gæld/formue i alt			-353.452	-335.430
Finansiell egenkapital		10	-423.352	-336.724

Balance 2025

Aktiver		
Noter	Primo 2024	Ultimo 2024
1 Materielle anlægsaktiver	712.060.421,26	690.718.181,56
Grunde	109.467.316	112.050.166
Bygninger	570.244.457	537.026.783
Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	21.177.828	23.614.190
Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	3.208.363	2.332.139
Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger	7.962.457	15.694.904
Imaterielle anlægsaktiver		
2 Finansielle anlægsaktiver	743.558.666,50	761.110.867,08
Aktier og andelsbeviser m.v.	677.316.566	694.559.351
Tilgodehavender hos grundejere	1.628.447	1.628.447
Udlån til beboerindsud	3.679.875	4.398.960
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	29.679.960	32.207.279
Deponerede beløb for lån m.v.	31.253.819	28.316.830
Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder		
Forsyningsvirksomheder	0	0
Omsætningsaktiver		
3 Omsætningsaktiver - fysiske aktiver	87.744.839,31	89.328.336,08
Grunde og bygninger bestemt til videresalg	87.744.839	89.328.336
4 Omsætningsaktiver - tilgodehavender	82.545.058,64	105.990.466,49
Tilgodehavender hos staten		
Refusionstilgodehavender	6.629.777	10.148.294
Andre tilgodehavender herunder moms	17.551.353	19.360.186
Kortfristede tilgodehavender		
Tilgodehavender i betalingskontrol	31.011.557	28.738.631
Andre tilgodehavender i øvrigt	14.048.164	19.751.429
Mellemregninger mellem regnskabsår	13.304.208	27.991.926
5 Omsætningsaktiver - værdipapiere	1.225.000,00	1.212.500,00
Pantebreve	1.225.000	1.212.500
6 Likvide beholdninger	70.322.148,09	131.969.017,66
Kontante beholdninger	143.331	531.223
Indskud i pengeinstitutter m.v.	-101.373.808	-45.634.733
Realkreditobligationer	171.552.626	177.072.528
Aktiver i alt	1.697.456.133,80	1.780.329.368,87

Balance 2025

Passiver		
Noter	Primo 2024	Ultimo 2024
7 Egenkapital	-864.867.524,95	-950.292.735,27
Modpost for skattefinansierede aktiver	-694.837.957	-765.547.118
Reserve for opskrivninger	-89.825.604	0
Modpost for donationer	-15.141.700	-14.499.400
Balancekonto	-65.062.264	-170.246.218
8 Hensatte forpligtigelser	-186.222.912,00	-185.135.729,00
Hensatte forpligtigelser	-186.222.912	-185.135.729
9 Langfristede gældsforpligtigelser	-420.918.814,62	-403.193.824,66
Realkredit	-1.389.773	-1.355.816
Kommunekreditforeningen	-240.249.805	-223.113.919
Pengeinstitutter	-5.953.110	-5.000.550
Lønmodtagernes Feriemidler	-96.200.477	-96.516.487
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-44.526.760	-40.721.322
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	-32.598.890	-36.485.732
10 Gæld vedrørende fonds, legater, deposita mv.	-2.679.914,09	-2.453.794,12
Aktiver vedr. gæld/tilgodehavender for andre		
Staten	208.086	205.280
Aktiver tilhørende fonde og legater		
Legater	3.683.929	3.658.144
Depositata	2.450.000	2.205.000
Parkeringsfond	-131.250	0
Passiver tilhørende fonde og legater		
Legater	-3.688.354	-3.662.569
Depositata	-4.929.097	-4.654.371
Passiver vedr. gæld/tilgodehavender for andre		
Staten	-273.228	-205.278
11 Kortfristede gældsforpligtigelser	-222.766.968,14	-239.253.285,82
Kortfristet gæld		
Anden gæld	-3.416.483	-4.000.776
Kortfristet gæld i øvrigt:		
Kirkelige skatter og afgifter	-7.766	-1.677
Skyldige feriepenge	-62.311.078	-63.170.041
Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-60.298.114	-78.819.739
Edb-fejlopsamlingskonto		
Mellemregningskonto	-96.733.526	-93.261.053
Passiver i alt	-1.697.456.133,80	-1.780.329.368,87

Noter - Resultatopgørelse

Note 1: Skatter

Rebild Kommune har i 2025 valgt selvbudgettering af udskrivningsgrundlaget frem for det statsgaranterede udskrivningsgrundlag. Baggrunden herfor var forventningerne til væksten fra 2024 til 2025. Der pegede i retning af, at det ville være økonomisk mest fordelagtigt at vælge selvbudgettering. Forventningen i sommeren 2024 var, at væksten ville ligge over niveauet, der var indregnet i det statsgaranterede udskrivningsgrundlag. Der er i 2025 hjemtaget skatter, tilskud og udligning svarende til den udmeldte statsgaranti. Gevinsten ved selvbudgettering opgøres og udbetales når det endelige resultat for 2025 foreligger i 2028.

Byrådet vedtog i forbindelse med godkendelse af budget 2025 uændret kommuneskatteprocent på 25,83 %.

De kommunale grundskyldpromiller er fastsat af staten og for Rebild Kommune er grundskyldpromillerne fastsat til 7,2 promille for erhvervsgrunde og 8,9 promille for øvrige ejendomme.

Provstiet har i 2025 ligeledes fastholdt kirkeskatten på 1,2 procent.

Det selvbudgetterede udskrivningsgrundlag blev i 2025 fastsat til 6,7 mia. kr. og betød i 2025 et skatteprovenu på 1.723 mio. kr.

Hertil kommer indtægter fra grundskyld, selskabsskat og dødsbøbeskatning.

Endelig er der modregnet sanktion i forbindelse med skatteforhøjelsen i 2024.

Opsummeret betyder det samlede skatteindtægter i 2025 på 1.848 mio. kr.

De samlede skatteindtægter er steget med 64,9 mio. kr. fra 2024 til 2025.

Udviklingen i skatteindtægterne fra regnskabsår 2024 til 2025 fordeler sig jf. nedenstående tabel:

Skatter (1.000 kr.)	Regnskab 2024	Regnskab 2025
Kommunal indkomstskat	-1.650.559	-1.723.372
Skrå skatteloft	4.272	4.692
Selskabsskat	-36.433	-31.229
Anden skat på lignet visse indkomster	-1.118	-1.786
Grundskyld	-100.109	-96.141
I alt	-1.783.947	-1.847.837

Anden skat på indkomst dækker over forsker- og dødsbøbeskatning,

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.

Tilskud og udligning (1.000 kr.)	Regnskab 2024	Regnskab 2025
Kommunal udligning	90.219	72.964
Statstilskud til kommuner	-417.757	-432.924
Efterreguleringer	-10.003	13.116
Udligning af selskabsskat	-19.776	-17.880
Udligning af dækningsafgift, offentlige ejendomme	-3.780	-4.440
Udligning vedrørende udlændinge	5.734	7.356
Kommunalt udviklingsbidrag	3.792	3.912
Særlige tilskud		
Tilskudsordning - forsikrede ledige		-2.568
Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud	-4.164	-4.218
Tilskud til generelt løft af ældreplejen	-4.344	-4.548
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	-5.820	-6.084
Finansieringstilskud	-28.296	-44.568
Midtvejsregulering	0	11.616
Tilskud til værdig ældrepleje	-6.096	-6.372
Tilskud til bekæmpelse af ensomhed	-576	-612
Momsudligning	2	4
I alt	-400.865	-415.246

I den kommunale udligning af beskatningsgrundlag og udgiftsbehov er Rebild Kommune samlet set bidragsyder med netto 73,0 mio. kr. Rebild Kommune modtog i 2025 70,9 mio. kr. i udligning af beskatningsgrundlaget, mens der blev betalt 143,9 mio. kr. i udligning af udgiftsbehov.

Der er i 2025 samlet modtaget 17,0 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 på 28,2 mio. kr. til Rebild Kommune

Finansieringstilskud blev i økonomiaftalen for 2025 hævet, så det for Rebild Kommune udgjorde 44,6 mio. kr.

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 60,0 mio. kr.

Der er i 2025 givet tillægsbevillinger for netto 26,2 mio. kr. Heri er indeholdt overførsel fra regnskab 2024 på 49,9 mio. kr.

Der har i 2025 været et merforbrug på Ældre-, Pleje- og omsorgsudvalget. De øvrige udvalg har haft mindreforbrug.

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 anlæg med 31,7 mio. kr., og et mindreforbrug vedrørende jordforsyningen på 6,0 mio. kr.

Samlet er der et netto mindreforbrug på anlæg på i alt 37 mio. kr. Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med, at området er tilført netto 46,0 mio. kr. i tillægsbevillinger i løbet af 2025, heri indgår overførsler fra 2024 på 21,2 mio. kr. og tekniske reguleringer på 24,8 mio. kr.

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 146,6 mio. kr., mens det samlede skattefinansierede resultat inklusive renter, anlægsudgifter og jordforsyning – blev et overskud på 100,3 mio. kr.

Note 6: Lån

Af resultatopgørelsen fremgår det, at der i regnskabsår 2025 er optaget lån for 5,4 mio. kr. mens der er afdraget 30,4 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 2025 har været forskydninger for i alt 14,2 mio. kr. dette er medvirkende til at nedskrive de likvide aktiver.

Øvrige finansforskydninger består af en række forskydninger i tilgodehavender og kortfristet gæld. Den følgende tabel viser de enkelte forskydninger i regnskab 2025.

Konto		(1.000 kr)
0825	Forskydninger i tilgodehavender hos staten	5.327
0828	Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	11.823
0832	Forskydninger i langfristede tilgodehavender	7.001
0838	Forskydninger i aktiver vedrørende beløb til opkrævning for andre	-3
0842	Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater	-140
0845	Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater	301
0848	Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkrævning for andre	68
0851	Forskydninger i kortfristet gæld til staten	-655
0852	Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-9.479
Øvrige finansforskydninger i alt		14.244

Den akkumulerede saldo på de enkelte områder fremgår af balancen.

8.25 Forskydninger i tilgodehavender hos Staten: Der består af momsafregning og foreløbig opgørelse af statsrefusion for regnskab 2025.

08.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt: Forskydningen på i alt 11,8 mio. kr., er en stigning i de kortfristede tilgodehavender.

Forskydningen består af en stigning i beløb, der konteres mellem årene, på 8,4 mio. kr., en stigning i andre tilgodehavender på 5,8 mio. kr. og et fald i tilgodehavender i debitorsystemet på 2,2 mio. kr.

Forskydningerne mellem årene består typisk af betalinger, der er konteret i et regnskabsår, mens de først afregnes (betales) i et andet. Stigningen i andre tilgodehavender består primært af afregning vedrørende kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet på 5,2 mio. kr.

Summen af kommunens tilgodehavende, i debitorsystemet, hos borgere, virksomheder og kommuner er faldet med 2,2 mio. kr. i 2025. Registreringerne i debitorsystemet består af både forfaldne og ikke forfaldne beløb.

08.32 Stigningen i de langfristede tilgodehavender på i alt 7,0 mio. kr., består hovedsageligt af indskud i landsbyggefonden på 3,4 mio. kr., en stigning i udlån til beboerindskud på 0,9 mio. kr., et tilgodehavende fra forsikringen, i forbindelse med branden i Suldrup ældrecenter på 4,4 og et fald i udlån til indefrysning af grundskyld på 1,4 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:
De 9,5 mio. kr. dækker over en stigning i de ventende betalinger til leverandører på 14,9 mio. kr. og et fald i øvrige mellemregningsforhold på 5,4 mio. kr.

Øvrige mellemregningsforhold omfatter 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. Her sker der store forskydningsændringer hen over året.

Note 8: Likvide aktiver

De likvide aktiver er i 2025 steget fra -70,3 mio. kr. til -132,0 mio. kr. - en stigning på 61,7 mio. kr.

Likviditeten er i Regnskabsopgørelsen opgjort til en stigning på 61,1 mio. kr. Forskellen i likviditetsstigningen i resultatopgørelsen og finansiell status, skyldes kursregulering af kommunens værdipapirer på 0,5 mio. kr.

Likviditeten er opgjort pr. 31.12.2025 og udtrykker dermed et øjebliksbillede af de likvide midler.

I afsnittet Finansiering er der en oversigt over kommunens likviditet i 2025, opgjort som et løbende gennemsnit over de seneste 365 dage. Udviklingen i de likvide aktiver i 2025 fremgår af nedenstående tabel.

Likviditetsforskydning	(mio. kr.)
Resultat Skat - drift, anlæg og renter	100,3
Optagne lån	5,4
Afdrag på lån	-30,4
+ - ændring i langfristede tilgodehavender	-7,0
+ - Ændring i kort tilgodehavende/gæld	-7,0
+ - Ændringer i fonds/legater	-0,2
= kontant ændring af likvide aktiver	61,1
+ - kursregulering vedr. likvide aktiver	0,5
= Samlet ændring af likvide aktiver	61,7

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: Finansiell egenkapital

Den finansielle egenkapital er den samlede sum af kort- og langfristet gæld og formue. Den finansielle egenkapital er ultimo 2025 opgjort til -336,7 mio. kr.

Noter - Balance

AKTIVER:

Note 1: Materielle anlægsaktiver

Den samlede bogførte værdi af de materielle anlægsaktiver er fra 2024 til 2025 faldet med 21,4 mio. kr. til i alt 690,7 mio. kr.

Udviklingen i materielle anlægsaktiver			
(mio.kr.)	2023	2024	2025
Grunde	98,3	109,5	112,1
Bygninger	545,6	570,2	537,0
Tekniske anlæg, biler mv.	34,5	21,1	23,6
Inventar, IT	5,5	3,2	2,3
Anlæg under udførelse	26,7	8,0	15,7
Materielle anlægsaktiver i alt	710,6	712,1	690,7

Udviklingen i 2025 kan opgøres som følgende:

Til-/afgang i regnskab 2025	(mio. kr.)
Bogført værdi primo 2025	712,1
+ Tilgang	70,4
- Afgang	-4,6
- Af-/nedskrivning	-87,2
Bogført værdi ultimo 2025	690,7

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 2024, da det på tidspunktet for udarbejdelse af kommunens regnskab, er de seneste kendte tal.

Aktier, andelsbeviser og ejerandele (1.000 kr.)	Ejerandel	Indreværdi ultimo	Kommunal andel ultimo
HMN Naturgas	0,81%	181.865	1.473
Nordværk I/S	5,80%	221.595	10.909
Aalborg Lufthavn AMBA	7,60%	123.346	9.374
Rebild Forsyning Holding A/S	100,00%	667.132	667.132
Oudrup Deponi I/S	19,50%	29.082	5.671
irdjyllands Beredskab I/S*	5,00%	0	0

*Negativ egenkapital optages ikke.

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

Væksten i finansielle anlægsaktiver på i alt kr. 17,6 mio. kr. fremkommer på baggrund af følgende bevægelser.

- En opskrivning på 17,2 mio. kr. af værdien på de aktier og anlægsbeviser,

der er bogført i Rebild Kommunes regnskab.

- Der er et fald på 1,6 mio. kr. i tilgodehavender vedrørende lån til betaling af ejendomsskatter og indefrysning af grundskyld. Udlånene består hovedsageligt af indefrysning af grundskyld. Indefrysningen er en del af "boligpakken", hvor det blev vedtaget at indefryse stigningerne i grundskylden. Den indefrosne grundskyld forfalder til betaling i forbindelse med salg af ejendommen.
- Der er et fald i deponerede beløb på 2,9 mio. Dette er den løbende frigivelse af deponerede midler vedrørende forsyningen og leasing af Sundhedshuset.
- Der er en stigning i tilgodehavender på 4,4 mio. kr. Dette tilgodehavende er en følge af branden på Suldrup Ældrecenter hvor Rebild Kommune har et tilgodehavende hos forsikringselskabet.

Den bogførte værdi af tilbagebetalingspligtig kontanthjælp er reguleret i forhold til det beløb, der forventes at blive tilbagebetalt. Ultimo 2025 var der i alt registreret et tilgodehavende på 5,4 mio. kr., og på balancen er der optaget 4,3 mio. kr., da det er en forventning, at 1,1 mio. kr. ikke vil blive betalt tilbage, men med tiden afskrevet som uerholdelige.

(1.000 kr.)	Primo 2025	Ultimo 2025
Tilbagebetalingspl. kontanthjælp	5.538	5.412
Forventet tab på tilgodehavende	-1.108	-1.082
Tilbagebetalingspl. kontanthjælp i alt	4.430	4.330

Indskud i Landsbyggefondens

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

Rebild Kommunes indskud i Landsbyggefondens udgjorde ultimo 2025 i alt 106,7 mio. kr.

Note 3: Omsætningsaktiver – Fysiske anlæg til salg

Fysiske anlægsaktiver til salg, drejer sig om byggegrunde - både erhvervsgrunde og boliggrunde.

Til-/afgang i regnskab 2025	(mio. kr.)
Bogført værdi primo 2025	87,7
+ Tilgang	44,9
- Afgang	-43,3
- Af-/nedskrivning	0,0
Bogført værdi ultimo 2025	89,3

Grundene er optaget i regnskabet til den udbudte salgspris. Priserne på de enkelte grunde fremgår af kommunens hjemmeside - www.mangegodegrunde.dk.

Note 4: Omsætningsaktiver – tilgodehavender

Rebild Kommunes tilgodehavender er i 2025 steget med 23,4 mio. kr., fra 82,5 mio. kr. til 106,0 mio. kr.

Forskydninger i tilgodehavender	
Refusionstilgodehavender	3,5
Moms tilgodehavende	1,8
Restancer	-2,3
Andre tilgodehavender i øvrigt	5,7
Forskydning ml. årene	14,7
Forskydninger i tilgodehavender I alt	23,4

Tilgodehavender vedrørende refusioner opgøres ultimo året. Ultimo 2025 var der en stigning i kommunens refusions tilgodehavende på 3,5 mio. i forhold til året før.

Tilgodehavender vedrørende moms for november og december samt supplementsperioden afregnes jævnt fører reglerne først i 2026. Der er en stigning i moms tilgodehavende på 1,8 mio. fra primo til ultimo 2025.

Udviklingen i kommunens restancer (tilgodehavender hos borgere, virksomheder mv.) er et fald på 2,3 mio. fra primo til ultimo 2025.

Summen af "Andre tilgodehavender i øvrigt" er ændret med 5,7 mio. kr. Stigningen skyldes hovedsageligt en regulering vedrørende mellemkommunal medfinansiering på 5,3 mio. kr.

Forskydninger mellem årene er steget med 14,7 mio. kr. disse består typisk af betalinger, der er konteret i et regnskab, mens de først afregnes i et andet regnskabsår.

Note 5: Omsætningsaktiver – Værdipapirer
Kommunens bogførte værdi af pantebreve er faldet med 12.500 kr. fra 2024 til 2025.

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

Note 6: Likvide beholdninger

De likvide aktiver er i 2025 steget fra 70,3 mio. kr. til 132,0 mio. kr. - en stigning på 61,6 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 kursregulering af kommunens værdipapirer på 0,5 mio. kr.

Likviditeten er opgjort pr. 31.12.2025 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 2025.

Likviditetsforskydning	(mio. kr.)
Resultat Skat - drift, anlæg og renter	100,3
Optagne lån	5,4
Afdrag på lån	-30,4
+ - ændring i langfristede tilgodehavender	-7,0
+ - Ændring i kort tilgodehavende/gæld	-7,0
+ - Ændringer i fonds/legater	-0,2
= kontant ændring af likvide aktiver	61,1
+ - kursregulering vedr. likvide aktiver	0,5
= Samlet ændring af likvide aktiver	61,7

Noter - Balance

PASSIVER:

Note 7: Egenkapital

Egenkapitalen udgør forskellen mellem kommunens aktiver og forpligtigelser. Dermed er egenkapitalen et udtryk for kommunens formue.

I 2025 er der sket en samlet stigning i egenkapitalen på 85,4 mio. kr.

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

Egenkapital - udvikling (mio. kr.)	
Egenkapital primo 2025	-864,9
Likviditetsændring jf. resultatopgørelse	-61,1
Øvrige periodiserede omkostninger	-14,7
Direkte kontringer på balancen	
Likvide aktiver	-0,5
Kortfristede tilgodehavender	-6,3
Langfristede tilgodehavender	-10,5
Kortfristet gæld til staten	-0,1
Kortfristet gæld i øvrigt	5,6
Langfristet gæld	3,3
Hensatte forpligtigelser	-1,1
Egenkapital ultimo 2025	-950,3

Note 8: Hensatte forpligtigelser

I 2025 er de hensatte forpligtigelser faldet med i alt 1,1 mio. kr.

Specifikation af hensættelserne fremgår af nedenstående tabel.

Hensatte forpligtigelser (mio. kr.)		
	Primo	Ultimo
Åremål og tvister	-1,3	-0,8
Tjenestemandsforsikringer	-166,3	-165,6
Arbejdsskadeforpligtigelser	-18,7	-18,7
Hensatte forpligtigelser i alt	-186,2	-185,1

Hensættelser vedrørende åremål 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.

Hensættelser til tjenestemandspensioner	
Sampensionsopgørelse pr. 31.12.2025	
Bruttoforpligtigelse	320,5
- Værdi af genforsikring	-123,4
- indestående på bonuskonto	-37,8
= Nettoforpligtigelse	159,3
Tjenestemænd med + 37 års ancinitet	
Hensat ultimo 2025	0,4
Hensættelser til pension udenfor Sampension	
Hensat ultimo 2025	6,0
Hensat ultimo 2025 - TOTAL	165,6

Aktuarrapporten er bl.a. beregnet på baggrund af forventet levealder og forventet renteniveau.

Se i øvrigt "Regnskabsprincipper og særlige forhold" vedrørende regulering af tjenestemandspension.

Jævnfør reglerne omkring indhentelse af aktuar opgørelser skal der indhentes ny opgørelser hvert 5. år.

Hensættelser til arbejdsskader er i 2025 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 et samlet fald på 17,7 mio. kr.

Langfristede gældsforpligtigelser		
(mio. kr.)	Primo	Ultimo
Realkredit		
Kommunekreditforeningen	-1,4	-1,4
Pengeinstitutter	-240,2	-223,1
Lønmodtagernes Feriemidler	-6,0	-5,0
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-96,2	-96,5
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	-44,5	-40,7
	-32,6	-36,5
Langfristet gæld i alt	-420,9	-403,2

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

Langfristede gældsforpligtigelser (1.000 kr.)	
Realkredit	
Primo	-1.390
Tilgang (nye lån, indeksering, opskrivning)	-32
Afdrag	66
Ultimo	-1.356
Kommunekredit	
Primo	-240.250
Tilgang (nye lån, indeksering, opskrivning)	-5.440
Afdrag	22.576
Ultimo	-223.114
Pengeinstitutter	
Primo	-5.953
Tilgang (nye lån, indeksering, opskrivning)	0
Afdrag	953
Ultimo	-5.001
Lønmodtagernes feriemidler	
Primo	-96.200
Tilgang (nye lån, indeksering, opskrivning)	-3.155
Afdrag	2.839
Ultimo	-96.516
Gæld vedr. ældreboliger	
Primo	-44.527
Tilgang (nye lån, indeksering, opskrivning)	-156
Afdrag	3.961
Ultimo	-40.721
Gæld vedr. leasede aktiver	
Primo	-32.599
Tilgang (nye lån, indeksering, opskrivning)	-4.824
Afdrag/afgang	937
Ultimo	-36.486

Forskydningen dækker over et fald på i alt 21,9 mio. kr. i gælden til Kommune Kredit,

pengeinstitutter og gæld vedrørende ældreboliger. Den langfristede gæld til realkredit, lønmodtagernes feriemidler og leasede aktiver er steget med i alt 4,2 mio. kr. Der sker løbende afdrag på alle typerne af gæld jf. afdragsprofilerne.

Der er i 2025 optaget nye lån i KommuneKredit for 5,4 mio. kr., og der er indgået nye leasingaftaler for 4,8 mio. kr. De øvrige tilgange skyldes forskellige former for indeksering/opskrivning af gældsforpligtigelserne.

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 2025. Det skyldes at den årlige indeksering (forrentning) er større end det betalte afdrag i 2025. Indekseringen svarer til lønudviklingen og var i 2025 på 3,7 %. 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 0,2 mio. kr. til 2,5 mio. kr. ultimo 2025.

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 og lån til betaling af ejendomsskat.

Note 11: Kortfristede gældsforpligtigelser
De kortfristede gældsforpligtigelser udgør ultimo 2025 i alt 239,2 mio. kr. Det er en stigning fra 2024 til 2025 på 16,5 mio. kr.

De kortfristede gældsforpligtigelser består af følgende poster.

Kortfristede gældsforpligtigelser (mio. kr.)		
	Primo	Ultimo
Anden gæld - Staten	-3,4	-4,0
Mellemregning med Kirken	0,0	0,0
Feriepenge	-62,3	-63,2
Anden kort gæld	-60,3	-78,8
Mellemregningsforhold	-96,7	-93,3
Kortfristet gæld i alt	-222,8	-239,2

Den kortfristede gæld til staten på 4,0 mio. kr. består af gæld vedrørende boligindskudslån og forventet tilbagebetaling af refusion vedrørende tilbagebetalingspligtige sociale ydelser.

Kirkelige skatter og afgifter viser mellemregningsforholdet mellem kirken og Rebild Kommune. Ultimo 2025 er mellemregningsforholdet udlignet.

Skyldige feriepenge under kortfristet gæld er de feriepenge, der pr. 31.12.2025 er optjent til afholdelse.

Anden kortfristet gæld udgør ultimo 2025 i alt 78,8 mio. kr. Posten består af beløb, der er bogført som en udgift på driften i 2025, men som først afregnes til leverandører i 2026. Det medfører en kortfristet gæld ultimo 2025. Størrelsen på denne post kan variere meget fra år til år.

Den samlede kortfristede gæld på mellemregningskonti udgør ultimo 2025 i alt 93,3 mio. kr. De største poster på mellemregningen er 52,7 mio. kr. vedrørende fagsystemer (løn, dagpenge, sociale ydelser m.v.), hvor der ultimo 2025 står forskellige poster til senere afregning. Der er primært tal om skat og pensionsbidrag. Posterne afregnes primo 2026 jf. de gældende betalingsbestemmelser.

Indeholdt i mellemregningsforholdet er der også 34,9 mio. kr. vedrørende ældreboliger og servicearealer (jf. regnskab fra boligforeningen). Der er herudover optaget 4,3 mio. kr. som et mellemregningsforhold med Nordværk. Endelig er der en række mindre mellemregningsforhold med en samlet gæld på 1,4 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 relevante ministerier optræder. Refusionsindtægt på hver en kelt finanslovskonto i noten er oppebåret i overensstemmelse med § 3 i bekendtgørelse om statsrefusion og tilskud samt regnskabsafklæggelse og revision på visse områder inden for Social- og Boligministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets og Børne- og Undervisningsministeriets ressort områder.

Hovedkonti med refusion efter kapitel 9 i regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen på finansloven for 2025

Hovedkontonr.	Hovedkontonavn	
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	-1.119.056,00
14.71.04.	Resultattilskud	-1.804.373,00
14.71.05.	Grundtilskud	-3.960.208,00
14.71.06.	Hjælp i særlige tilfælde	-50.415,00
14.71.08.	Repatriering af udlændinge	-132.272,00
14.71.13.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	-293.081,00
14.71.14.	Resultattilskud i forbindelse med repatriering af udlændinge	-60.140,00
14.71.15.	Danskbonus i program	0,00
14.72.03.	Refusion af kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse	0,00
15.11.05.	Central refusionsordning vedr. udgifter til Housing First-indsatser mv.	-575.499,00
15.11.10.	Den centrale refusionsordning	-31.471.276,00
15.11.43.	Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem	0,00
15.26.58.	Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde	-1.435.244,00
15.26.59.	Udgifter til advokatbistand	-100.227,00
15.41.16.	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter i alment byggeri	0,00
15.41.17.	Støtte til beboerindskud	-79.480,00
15.42.07.	Støtte til beboerindskud i friplejeboliger	-402.589,00
15.64.59.	Merudgifter til forsørgelse i hjemmet af børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-13.911.476,00
15.64.60.	Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-520.544,00
15.72.01.	Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.	-2.106.762,00
17.31.20.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler	-469.789,00
17.31.21.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	-4.154.516,00
17.31.28.	ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	-130.821,00
17.31.29.	ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge	-832.816,00
17.31.34.	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	-149.132,00
17.31.35.	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	-181.625,00
17.31.37.	ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	-191.896,00
17.31.39.	ATP-bidrag for personer i fleksjob	-1.228.710,00
17.31.41.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	0,00
17.35.02.	Tilbagebetalinger	875,00
17.35.20.	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	12.386,00
17.38.11.	Dagpenge ved sygdom	814.351,00
17.46.04.	Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb	-554.178,00
17.46.08.	Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse	-108.481,00
17.46.18.	Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	-247.432,00
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	-3.901.636,00
17.46.74.	Jobrotation	-240.211,00
17.54.06.	Løntilskud til førtidspensionister	-58.353,00
17.54.11.	Personlig assistance til personer med handicap	-1.121.822,00
17.54.21.	Seniorjob	-390.515,00
17.54.22.	Afliøb på servicejob	0,00
17.54.31.	Hjælp til personer uden ret til social pension mv.	-7.050,00
17.56.02.	Ledighedsydelse	-540.339,00
17.56.04.	Fleksjob	-26.062.773,00
17.61.06.	Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik	0,00
17.61.09.	Fritidstillæg	-87.638,00
17.62.03.	Støtte til betaling af beboerindskud	-530.779,00
17.62.04.	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter mv.	19.084,00
17.62.05.	Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelselån, boligsikringslån og beboerindskudslån mv	338.889,00
17.62.06.	Renteindtægter af boligydelselån, boligsikringslån og beboerindskudslån	12.077,00
17.63.01.	Sygebehandling, medicin mv.	-195.895,00
17.63.02.	Flytning og hjælp i enkelttilfælde	-36.684,00
17.64.02.	Personlige tillæg til pensionister	-2.702.644,00
Refusion i alt		-100.950.715,00

Hovedkonti med refusion via Ydelsesrefusion på finansloven for 2025

Hovedkontonr.	Hovedkontonavn	
14.71.30.	Løntilskud til udlændinge	-132.357,20
17.35.11.	Kontant- og uddannelseshjælp	-7.102.938,30
17.35.12.	Selvforsørgelses og hjemrejseydelse og overgangsydelse	-560.009,68
17.35.20.	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	-10.485,36
17.35.22.	Ressourceforløbsydelse	-6.076.674,76
17.35.23.	Revalideringsydelse mv.	-534.086,94
17.35.24.	Forrevalidering på kontant- og uddannelseshjælp	0,00
17.56.02.	Ledighedsydelse	-2.405.317,94
17.38.11.	Dagpenge ved sygdom	-33.350.799,19
17.47.01.	Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	-239.433,45
17.47.02.	Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpmodtagere m.fl.	-209.342,03
17.47.11.	Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl.	-13.255,75
17.54.30.	Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension	-60.290,64
17.56.04.	Fleksjob	-15.259.286,64
17.56.05.	Fleksbidrag til kommunen	-14.729.037,00
Refusion i alt		-80.683.314,88
REFUSION OG TILSKUD I ALT EFTER REGNSKABSBEKENDTGØRELSENS KAPITEL 9 OG FRA YDELSESREFUSION		-181.634.029,88

Hovedkonti med medfinansiering via Ydelsesrefusion på finansloven for 2025

Hovedkontonr.	Hovedkontonavn	
17.32.01.	Dagpenge ved arbejdsløshed	47.439.095,36
17.35.20.	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	139.608,15
17.46.32.	Befordringsgodtgørelse	45.645,84
17.64.10.	Førtidspension med variabel medfinansiering	89.618.668,24
17.64.13.	Seniorpension	28.754.477,17
Refusion i alt		165.997.494,76

Regnskabsprincipper og særlige forhold

Regnskabsprincipper

Regnskabsprincipperne i regnskab 2025 er uændrede i forhold til 2024. 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. Der kan optages aktiver med en værdi mellem 50.000 og 100.000 kr. hvis det vurderes, at der er et væsentligt antal ensartede aktiver.

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

Hjælpebidler (til udlån)	5 år
IT udstyr (PC-ere, større servererøvrigt 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.

Værdifastsættelse af aktiver, passiver og hensættelser sker efter følgende principper:

- 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 indenrigsministeriets regler. Grunde kommunen har udbudt til salg er optaget i anlægskartoteket til den udbudte salgspris ultimo 2025.
- 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. 31.12.2025.
- 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 tjenestemandsforsikringer 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 2025.
- Hensættelser i forbindelse med åremålsansættelse og eftervederlag til politikere er på baggrund af konkrete beregninger. Der er pt ingen åremålsansættelse i Rebild Kommune.
- Likvider optages på balancen på baggrund af kontanter og indeståender i pengeinstitutter pr. 31.12.2025.

Opgaver udført for andre myndigheder. Der er i år 2025 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 2025 optaget med 96,5 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 pensionsforpligtelse 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 aflægelse 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 be- regnes som opsatte pensioner.

Hensættelsen er i balancen for 2025 nedskrevet med 0,7 mio. kr. og der er i alt hensat 165,6 mio. kr. som pensionsforpligtigelser.

Arbejdsskader

Arbejdsskadeforpligtelsen, som ikke er dækket af en ekstern forsikring, er indregnet i balancen med den forventede forpligtelse ultimo 2025. Beløbet er baseret på 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.

Affaldsområdet

I august 2022 blev der indgået aftale om om- dannelselse af kommunernes affaldsydelser til selskabsform. 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 affaldsindsamling ud i et kommunalt selskab, eller om den varetages af den kommunale forvaltning.

Der er optaget det seneste kendte regnskab for Nordværk I/S jævnfør konteringsreglerne.

Mellemregningsforholdet primo 2025 er korrigeret for bevægelser i 2025. Ultimo 2025 er mellemregningsforholdet på 4,3 mio. kr., der endnu ikke er afregnet til Nordværk, overført til kortfristet gæld.

Branderstatning

Suldrup Ældrecenter nedbrændte delvis i sommeren 2025. Branden betød, at størstedelen af beboerne blev genhuset på Mastruplund, Støvring Ældrecenter, der lige var blevet tømt, som led i moderniseringsplanen på ældreområdet.

I en periode hen over sommer og efterår blev Suldrup Ældrecenter driftet både i Suldrup og Støvring, hvilket har givet en række ekstra driftsomkostninger i 2025.

Der pågår fortsat opgørelse af erstatningssummen både på bygningsdelen og på de ekstra driftsomkostninger branden medførte i 2025.

De ekstra driftsomkostninger, der forventes dækket af erstatningen, er optaget på status som et tilgodehavende.

Regnskabsoversigt 2025 - Drift

	Regnskab	Korr. budget	Opr. Budget	Bevillingsniveau
Rebild Kommune	2.122.357.532	2.182.333.552	2.156.123.400	
Beskæftigelsesudvalget	447.336.319	467.528.600	467.561.600	
Arbejdsmarked	447.336.319	467.528.600	467.561.600	467.528.600
Rebild kommune	447.336.319	467.528.600	467.561.600	
Center Arbejdsmarked	447.336.319	467.528.600	467.561.600	
Drift Center Arbejdsmarked	447.336.319	467.528.600	467.561.600	
Forsikrede ledige	49.036.210	50.817.500	50.817.500	
Øvrige ledige	43.982.832	44.690.600	45.223.600	
Sygemeldte	67.255.383	68.220.200	67.720.200	
Revalidering	2.335.132	3.686.300	3.686.300	
Integration	3.078.078	4.436.500	4.436.500	
Fleksjob	61.370.236	61.487.100	61.487.100	
Førtids- og Seniorpension	173.541.272	182.924.100	182.924.100	
Sociale tilskud	3.882.107	4.025.700	4.025.700	
Driftsudgifter	15.584.136	19.849.200	19.849.200	
Ungdomsuddannelse	22.665.456	23.003.100	23.003.100	
UU-vejledning	4.605.476	4.388.300	4.388.300	
Børne- og Familieudvalget	623.458.267	638.160.577	636.680.300	
Børn og unge med særlige behov	80.693.003	80.757.084	81.435.300	80.757.084
Rebild kommune	80.693.003	80.757.084	81.435.300	
Center Familie og Handicap	80.693.003	80.757.084	81.435.300	
Børn og Unge	83.986.762	82.161.900	83.161.900	
Refusion - Særlig dyre enkeltsager	-7.837.315	-9.508.900	-6.808.900	
Opholdssteder m.m.	10.129.684	10.281.700	8.571.100	
Plejefamilier	17.233.030	16.424.300	16.424.300	
Forebyggende foranstaltninger	27.499.124	24.983.500	27.394.100	
Døgninstitutioner	10.334.810	16.164.800	16.164.800	
Ungdomskriminalitet og Sikrede inst.	2.352.961	937.000	937.000	
Merudgifter Børn og unge	2.893.480	2.442.400	2.442.400	
Tabt arbejdsfortjeneste	11.016.884	9.651.400	7.751.400	
Efterværn	2.680.794	4.086.400	3.586.400	
Familie orienteret rådgivning	4.645.323	4.280.000	4.280.000	
Øvrige socialfaglige udgifter	2.390.073	1.734.000	1.734.000	
Familiepleje konsulent	647.916	685.300	685.300	
Børnecenter Himmerland + Takstindtægter	-2.419.284	-1.221.537	-1.705.800	
BørneCenter Himmerland	19.680.728	20.248.798	14.801.700	
Takstindtægter - BørneCenter Himmerland	-22.100.013	-21.470.335	-16.507.500	
Socialfaglige tilbud	-874.475	-183.279	-20.800	
Socialfaglige tilbud - Børn og Unge	-874.475	-183.279	-20.800	
Dagtilbud	177.694.263	185.425.614	189.946.800	185.425.614
Rebild kommune	177.694.263	185.425.614	189.946.800	
Center Børn og Unge	177.694.263	185.425.614	189.946.800	
Dagtilbudsafdeling	174.481.889	181.687.414	186.208.600	

Regnskabsoversigt 2025 - Drift

	Regnskab	Korr. budget	Opr. Budget	Bevillingsniveau
Dagtilbudsafd. Fælles	-11.630.580	-10.463.190	594.900	
Dagtilbud område NORD	58.676.514	62.179.404	59.547.800	
Dagtilbud område SYD	70.390.561	71.998.383	68.703.900	
Dagtilbud område ØST	42.598.249	42.779.117	42.242.400	
Særlige dagtilbud	14.447.144	15.193.700	15.119.600	
Inklusion, PPR og lettere behandling	3.212.374	3.738.200	3.738.200	
Pædagogfaglige konsulenter	3.212.374	3.738.200	3.738.200	
Folkeskole	365.071.001	371.977.879	365.298.200	371.977.879
Rebild kommune	365.071.001	371.977.879	365.298.200	
Center Børn og Unge	365.071.001	371.977.879	365.298.200	
Skoleafdelingen	353.588.770	359.236.991	354.013.700	
Skoleafd. Fællesområde	34.803.727	34.986.200	37.791.900	
Bavnebakkeskolen	56.137.071	59.219.176	58.482.400	
Terndrup Skole	33.927.076	33.687.315	30.081.900	
Haverslev Skole	11.586.785	12.433.020	10.679.800	
Karensmindeskolen	46.320.996	46.767.470	50.845.500	
Gro		300.000	300.000	
Læringscenter Himmerland inkl. takstindt	43.633	0	-47.300	
Skørping Skole	85.154.121	89.734.190	66.493.900	
Sortebakkeskolen	34.810.640	36.063.577	29.558.300	
Suldrup Skole	34.290.752	34.210.690	32.617.600	
Øster Hornum Børneunivers	13.679.211	15.020.702	13.032.700	
Vidt. Specialundervisning	2.834.758	-3.185.349	24.177.000	
Inklusion, PPR og lettere behandling	11.482.231	12.740.888	11.284.500	
PPR - Inklusion	10.230.744	11.232.888	9.776.500	
Lettere behandling	1.251.487	1.508.000	1.508.000	
Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalget	224.496.426	239.340.186	228.476.400	
Fritid	39.856.901	43.870.237	40.753.000	43.870.237
Rebild kommune	39.856.901	43.870.237	40.753.000	
Center Sundhed, Kultur og Fritid	39.856.901	43.870.237	40.753.000	
Kultur og Fritid Fællesomr.	20.922.886	24.235.938	21.487.900	
Kultur og Fritid Fællesområde	20.922.886	24.235.938	21.487.900	
Folkebiblioteket	10.389.521	10.533.971	10.392.300	
Folkebiblioteket	10.389.521	10.533.971	10.392.300	
Naturskolen	566.167	1.075.203	841.100	
Rebild Naturskole	566.167	1.075.203	841.100	
Ungdomsskolen	7.978.327	8.025.125	8.031.700	
Ungdomsskolen	7.978.327	8.025.125	8.031.700	
Kultur og Natur	9.718.902	14.101.268	11.182.000	14.101.268
Rebild kommune	9.718.902	14.101.268	11.182.000	
Fællescenter Sekretariatet	46.216	129.452	0	
Politisk Organisation	46.216	129.452	0	
Politisk Organisation	46.216	129.452	0	

Regnskabsoversigt 2025 - Drift

	Regnskab	Korr. budget	Opr. Budget	Bevillingsniveau
Center Sundhed, Kultur og Fritid	9.672.686	13.971.816	11.182.000	
Kultur og Fritid Fællesomr.	5.371.587	9.487.149	6.897.900	
Kultur og Fritid Fællesområde	5.371.587	9.487.149	6.897.900	
Kulturskolen	4.301.098	4.484.667	4.284.100	
Kulturskolen	4.301.098	4.484.667	4.284.100	
Landdistrikter	870.152	1.667.023	1.006.100	1.667.023
Rebild kommune	870.152	1.667.023	1.006.100	
Center Sundhed, Kultur og Fritid	870.152	1.667.023	1.006.100	
Kultur og Fritid Fællesomr.	870.152	1.667.023	1.006.100	
Kultur og Fritid Fællesområde	870.152	1.667.023	1.006.100	
Sundhed	174.050.471	179.701.658	175.535.300	179.701.658
Rebild kommune	174.050.471	179.701.658	175.535.300	
Center Sundhed, Kultur og Fritid	174.050.471	179.701.658	175.535.300	
Sundhedsplejen og forebyggelse B&U	8.227.960	8.614.800	8.614.800	
Sundhedsplejen og forebyggelse B&U	8.227.960	8.614.800	8.614.800	
Tandplejen	17.653.390	17.666.627	17.129.600	
Tandplejen	17.653.390	17.666.627	17.129.600	
Sundhed	145.286.620	150.812.931	147.183.600	
Medfinansiering	116.785.198	117.051.300	117.051.300	
Sundhed - Fællesområde	2.932.225	3.543.800	3.118.800	
Frivilligt Social Arbejde §18	1.201.063	1.236.700	1.236.700	
Forebyggende indsatser - Voksne	8.931.925	11.950.300	9.430.300	
Projekter - ekstern finansiering	73.096	525.963	0	
Rehabilitering	1.966.210	2.184.300	2.184.300	
Træning	13.087.050	14.059.900	14.059.900	
Projekter	309.852	260.668	102.300	
Rusmiddelteam	2.882.501	2.607.300	2.607.300	
Rusmiddelteam	2.618.922	2.607.300	2.607.300	
Rusmiddelteam - Private tilbud	263.579			
Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget	447.125.545	443.260.649	432.846.000	
Pleje og omsorg	284.563.613	279.218.974	267.237.300	279.218.974
Rebild kommune	284.563.613	279.218.974	267.237.300	
Center Pleje og Omsorg	284.563.613	279.218.974	267.237.300	
Pleje og Omsorg	23.027.391	30.930.446	28.465.400	
Pleje og Omsorg - fælles	21.628.007	29.452.635	28.465.400	
Projekter med ekstern finansiering	1.399.383	1.477.811		
Ældrecentre	99.219.826	92.989.527	86.515.400	
Ældrecentre - Fællesområde	12.967.327	13.396.859	3.577.100	
Bælum/Terndrup ÆC	25.949.715	27.167.029	26.110.700	
Rørbæk ÆC	9.829.269	9.006.341	9.364.000	
Skørping ÆC	7.268.595	3.999.712	6.762.400	
Støvring/Ø.Hornum ÆC	1.756.887			
Ådalscenteret	30.083.312	28.308.193	28.435.700	

Regnskabsoversigt 2025 - Drift

	Regnskab	Korr. budget	Opr. Budget	Bevillingsniveau
Suldrup/Haverslev ÆC	11.364.722	11.111.393	12.265.500	
Friplejehjem	21.856.560	21.856.560	15.197.300	
Friplejehjem - Nørager (ejerkode 4)	11.844.776	11.844.776	7.411.600	
Friplejehjem - Støvring	0	10.011.784	7.785.700	
Friplejehjem - Støvring (ejerkode 4)	10.011.784			
Lejetab	8.531.930	2.788.900	2.788.900	
Ældreboliger - lejetab	1.223.382	827.350	1.460.800	
Plejeboliger - Lejetab	5.016.890	930.095	1.328.000	
Aflastningsboliger - lejetab	1.131.683	633.550	0	
Akutpladser - lejetab	1.159.975	397.905	100	
Hjælpe midler	14.729.016	16.989.890	16.281.200	
Hjælpe midler	14.729.016	16.989.890	16.281.200	
Hjemmepleje	79.338.293	73.003.003	78.090.900	
Hjemmedistrikt Vest	27.223.153	27.116.459	21.308.700	
Hjemmedistrikt Syd	17.462.460	16.515.244	19.057.500	
Hjemmedistrikt Øst	17.789.641	16.582.421	19.424.000	
Hjemmepleje fællesområde	3.286.964	-787.195	6.246.300	
Private leverandører	13.576.074	13.576.074	12.054.400	
Sygepleje	21.915.063	21.482.648	20.670.200	
Den udekørende sygepleje	17.363.890	17.983.648	17.171.200	
Sygepleje - Ledelse	788.025	755.300	755.300	
Sygeplejeklinik	3.763.148	2.743.700	2.743.700	
Sygeplejens Akut- og rehabiliteringstilb	22.651.208	23.153.200	23.153.200	
Centersygepleje	2.964.372	4.583.000	4.583.000	
Demenssygepleje	1.334.987	2.036.700	2.036.700	
Sygeplejens Akut- og rehabiliteringstilb	18.351.849	16.533.500	16.533.500	
Produktionskøkken	-574.745	-50.100	-100	
Produktionskøkken	3.128.939	-50.000	0	
Køkkendrift på ældrecentre	-3.703.684	-100	-100	
Ældreboliger	-6.130.928	-3.925.100	-3.925.100	
Ældreboliger	-6.130.928	-3.925.100	-3.925.100	
Voksne med særlige behov.	162.561.932	164.041.675	165.608.700	164.041.675
Rebild kommune	162.561.932	164.041.675	165.608.700	
Center Familie og Handicap	162.561.932	164.041.675	165.608.700	
Voksne	163.537.611	164.221.600	165.221.600	
Bostøtte §85	12.440.550	13.296.100	13.296.100	
Botilbud, varige §108	50.316.557	47.254.100	48.254.100	
Botilbud, midlertidige §107	32.784.307	30.355.900	30.355.900	
Botilbud, Sociale problemer	3.627.519	5.953.000	5.953.000	
Dagtilbud §103-104	16.046.724	17.197.700	17.197.700	
Ledsagelse og døvblinde	1.453.253	1.565.100	1.565.100	
Merudgifter Voksne	520.543	424.100	424.100	
Undervisning - Voksne	483.300	405.300	405.300	

Regnskabsoversigt 2025 - Drift

	Regnskab	Korr. budget	Opr. Budget	Bevillingsniveau
Rådgivning og Rådgivningsinstitutioner	4.551.504	3.048.400	3.048.400	
BPA	11.932.588	13.460.000	13.460.000	
§105/85 Bostøtte i botilbudslign. tilbud	51.026.534	49.136.100	49.136.100	
Refusioner SDE - Voksne	-21.645.769	-17.874.200	-17.874.200	
Socialfaglige tilbud	1.512.182	2.123.275	2.615.300	
Socialfaglige tilbud - Voksne	1.512.182	2.123.275	2.615.300	
Voksne - Boformer	-2.487.860	-2.303.200	-2.228.200	
Takstindtægter - Boformerne	-25.283.056	-25.201.473	-22.396.000	
Bus - Boformen	0			
Søparken	22.795.196	22.898.273	20.167.800	
Teknik- og Miljøudvalget	120.413.052	120.709.782	112.922.500	
Ejendomme	79.053.322	74.945.898	70.791.800	74.945.898
Rebild kommune	79.053.322	74.945.898	70.791.800	
Center Plan, Byg og Vej	79.053.322	74.945.898	70.791.800	
Byggeri og Anlæg	947.169	2.075.741	2.018.200	
Udvendig vedligeholdelse i øvr	653.545	54.841	-2.700	
Daginstitutioner vedl.	-3.346			
Fællescenter Sekretariat vedl.	-199.153	141.100	141.100	
Skoler og Tandpleje vedl.	153.568	1.611.700	1.611.700	
Ældrecentre vedl.	183.534			
Kultur og Fritid vedl.	2.457	-38.100	-38.100	
Offentlige toiletter	8.308	30.400	30.400	
Faste ejendomme	148.256	275.800	275.800	
Byg	64.409	-821.366	-393.700	
Bygningsafdelingen	64.409	-821.366	-393.700	
Ejendomme og udearealer	78.041.744	73.691.523	69.167.300	
EU-Teknisk service og hjælpemiddeldepot	4.382.073	4.916.200	9.246.100	
EU-Team Vest	11.914.006	11.672.483	11.402.900	
EU-Team Midt	19.853.548	18.587.835	17.847.400	
EU-Team Øst	15.944.728	14.352.965	12.326.300	
ReBiler	6.038.199	5.464.400		
EU-Rengøring og Forplejning	3.994.644	1.732.700	1.732.700	
EU-Udearealer og Vandløb	5.911.833	6.309.700	6.660.600	
EU-Tømrer	485.090	777.200	777.200	
EU-Værksted	1.278.129	2.319.240	1.615.300	
EU-Fælles Adm.	2.480.761	848.100	848.100	
EU-Vej og Vintervedligehold	5.758.732	6.710.700	6.710.700	
Forsyning	1	200	200	200
Rebild kommune	1	200	200	
Center Natur og Miljø	0	200	200	
Natur og Miljø	0	200	200	
Affaldsordninger	0	200	200	
Natur og miljø	10.268.272	12.871.156	10.440.400	12.871.156

Regnskabsoversigt 2025 - Drift

	Regnskab	Korr. budget	Opr. Budget	Bevillingsniveau
Rebild kommune	10.268.272	12.871.156	10.440.400	
Center Natur og Miljø	10.266.784	12.871.156	10.440.400	
Natur og Miljø	10.266.784	12.871.156	10.440.400	
Miljø	3.263.135	3.543.739	2.788.800	
Natur og Vand	6.893.850	7.120.900	7.626.500	
Skadedyrsbekæmpelse	109.799	2.206.517	25.100	
Center Plan, Byg og Vej	1.488			
Ejendomme og udearealer	1.488			
EU-Udearealer og Vandløb	1.488			
Veje og grønne områder	31.091.458	32.892.528	31.690.100	32.892.528
Rebild kommune	31.091.458	32.892.528	31.690.100	
Center Plan, Byg og Vej	31.091.458	32.892.528	31.690.100	
Ejendomme og udearealer	51.947	0	0	
EU-Værksted	-11.209			
EU-Vej og Vintervedligehold	63.156	0	0	
Vej	31.039.511	32.892.528	31.690.100	
Vej - Vejområde	31.039.511	32.892.528	31.690.100	
Økonomiudvalget	259.527.923	273.333.758	277.636.600	
Administration	231.177.169	245.168.295	230.570.400	245.168.295
Rebild kommune	231.177.169	245.168.295	230.570.400	
Fællescenter Økonomi	27.527.700	35.477.408	32.648.600	
Administration Fællesc. Økonomi	10.562.646	12.336.760	11.101.300	
Administration Fællesc. Økonomi	10.562.646	12.336.760	11.101.300	
Tværgående adm. Udgifter	16.965.054	23.140.648	21.547.300	
Tværgående adm. Udgifter	16.965.054	23.140.648	21.547.300	
Center Natur og Miljø	11.777.554	15.779.834	14.189.700	
Administration Center Natur og Miljø	11.777.554	15.779.834	14.189.700	
Administration Center Natur og Miljø	11.777.554	15.779.834	14.189.700	
Center Plan, Byg og Vej	27.295.039	27.378.544	27.296.900	
Administration center Plan, Byg og Vej	19.302.039	19.390.744	19.372.600	
Administration Center Plan, Byg og Vej	19.302.039	19.390.744	19.372.600	
Beredskab	7.993.000	7.987.800	7.924.300	
Beredskab	7.993.000	7.987.800	7.924.300	
Center Børn og Unge	3.869.559	3.861.022	3.972.500	
Administration Center Børn og Unge	3.869.559	3.861.022	3.972.500	
Administration Center Børn og Unge	3.869.559	3.861.022	3.972.500	
Center Familie og Handicap	18.625.573	20.611.294	18.723.500	
Administration Center Familie og Handica	18.625.573	20.611.294	18.723.500	
Administration Center Familie og Handica	18.625.573	20.611.294	18.723.500	
Fællescenter Sekretariatet	93.200.926	91.516.474	85.373.500	
HR	8.502.201	9.865.595	8.997.700	
HR	8.535.119	9.865.595	8.997.700	
HR og Udvikling	-32.917			

Regnskabsoversigt 2025 - Drift

	Regnskab	Korr. budget	Opr. Budget	Bevillingsniveau
Erhverv og Turisme	8.247.938	11.300.597	8.050.100	
Erhverv og Turisme - Fællesområde	1.432.049	4.250.343	1.334.900	
Business Rebild	3.888.072	3.932.942	3.807.900	
Erhvervsudviklingsrådet	149.580	269.812	199.200	
Rebildporten - Samlet	2.778.237	2.847.500	2.708.100	
Byrådssekretariat	21.604.773	19.683.084	17.826.600	
Politik og jura	10.335.549	14.160.684	12.304.200	
Kommunikation og HR	11.269.225	5.522.400	5.522.400	
IT og Digitalisering	36.534.234	32.301.573	31.979.000	
Administration Fællesc. IT og Digitalise	29.990.487	30.982.680	30.098.300	
IT Drift og Anskaffelser	6.543.747	1.318.893	1.880.700	
Indkøb,Udbud	2.788.170	2.912.836	2.950.500	
Fællesområde Indkøb, Udbud	-31.136	-37.664		
Indkøb/Udbud/Effektivisering	2.819.306	2.947.200	2.947.200	
Kontrakter-Effektiviseringer		3.300	3.300	
Politisk Organisation	7.875.308	7.914.046	7.512.500	
Politisk Organisation	7.875.308	7.914.046	7.512.500	
Direktionen	7.648.301	7.538.743	8.057.100	
Direktionen	7.648.301	7.538.743	8.057.100	
Center Pleje og Omsorg	9.616.902	9.469.948	9.413.300	
Administration Center Pleje og Omsorg	9.616.902	9.469.948	9.413.300	
Administration Center Pleje og Omsorg	9.616.902	9.469.948	9.413.300	
Center Sundhed, Kultur og Fritid	6.882.879	6.861.259	6.680.100	
CSKF Sekretariat	6.882.879	6.861.259	6.680.100	
CSKF Sekretariat	6.882.879	6.861.259	6.680.100	
Center Arbejdsmarked	32.381.037	34.212.512	32.272.300	
Administration Center Arbejdsmarked	32.381.037	34.212.512	32.272.300	
Administration Center Arbejdsmarked	32.381.037	34.212.512	32.272.300	
Fælles lønpuljer, personale	9.943.659	10.227.063	29.127.800	10.227.063
Rebild kommune	9.943.659	10.227.063	29.127.800	
Fællescenter Økonomi	8.204.545	7.891.874	26.831.700	
Tværgående adm. Udgifter	8.204.545	7.891.874	26.831.700	
Tværgående adm. Udgifter	8.204.545	7.891.874	26.831.700	
Fællescenter Sekretariatet	1.739.114	2.335.189	2.296.100	
Byrådssekretariat	1.739.114	2.335.189	2.296.100	
Kommunikation og HR	1.739.114	2.335.189	2.296.100	
Boligstøtte	18.407.096	17.938.400	17.938.400	17.938.400
Rebild kommune	18.407.096	17.938.400	17.938.400	
Center Arbejdsmarked	18.407.096	17.938.400	17.938.400	
Drift Center Arbejdsmarked	18.407.096	17.938.400	17.938.400	
Boligstøtte	18.407.096	17.938.400	17.938.400	

Regnskabsoversigt 2025 - Anlæg

	Regnskab	Korr. budget	Opr. Budget	Bevillingsniveau
Rebild Kommune	46.308.414	84.058.086	38.062.000	
Børne- og Familieudvalget	12.777.409	28.312.803	4.750.000	
Dagtilbud	8.930.150	24.095.862	2.750.000	
Børnehaven Fuglsang (100/45)	1.005.909	1.860.846	500.000	1.860.846
Børnehaven Tuen, Krybberum	5.494	750.000		750.000
Krybberum - Bavnebakken	12.000	1.147.500		1.147.500
Moderniseringsplan daginstitutioner	115.215	2.255.468	750.000	2.255.468
Nedtagning pavillioner - Midlertidig dag	180.580	2.054	0	2.054
Ny Børnehave Nørager	317.346	788.953		788.953
Ny Børnehave Skørping	7.272.555	17.143.294	1.500.000	17.143.294
Om- og tilbygning - Skovhuset, vuggestue	17.550	47.747		47.747
Øster Hornum Børneunivers - Krybberum	3.500	100.000		100.000
Folkeskole	3.847.260	4.216.941	2.000.000	
Handicapforhold Suldrup Skole	147.060	147.000		147.000
Moderniseringsplan skoler		493.500	2.000.000	493.500
Skoleløsning Støvring	1.014.763	1.014.763	0	1.014.763
Suldrup Skole - Specialklasse Z	2.685.437	2.561.678		2.561.678
Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalget	5.182.500	10.123.334	4.474.000	
Fritid	3.460.175	7.911.861	4.179.000	
Fritidsområdet: Kommunal medfinansiering		4.641		4.641
Haller og idrætsanlæg - Budget 2025		0	3.000.000	0
Haller/vedligeholdelse	1.053.460	3.879.784	500.000	3.879.784
Halprojekt Aarestrup	1.900.000	1.900.000		1.900.000
Kultur og Fritids anlægspulje - forening	506.715	627.436	679.000	627.436
SIC - Trail- og outdoorcenter		1.500.000		1.500.000
Kultur og Natur	1.540.333	1.800.000		
StubHuset:Projekt 2025	1.540.333	1.800.000		1.800.000
Landdistrikter	181.992	411.473	295.000	
Landsbyrådet, projekter	181.992	411.473	295.000	411.473
Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget	-2.014.038	2.578.715	1.500.000	
Pleje og omsorg	-3.273.221	873.753	1.200.000	
Moderniseringsplan Pleje- og Ældrebolige	1.494.560	1.227.455	500.000	1.227.455
Servicearealer - vedligehold		0	700.000	0
Servicearealer vedligeholdelse år 2023 *	29.500	476.166		476.166
Servicearealer vedligeholdelse år 2024		677.478		677.478
Servicearealer vedligeholdelse år 2025	24.500	700.000		700.000
Sundhedscenter	-4.821.781	-2.207.346		-2.207.346
Sundhed	1.259.183	1.704.962	300.000	

Regnskabsoversigt 2025 - Anlæg

	Regnskab	Korr. budget	Opr. Budget	Bevillingsniveau
Inventar til Sundhedshuset, herunder caf	966.609	1.404.962		1.404.962
Udskiftning af units - Tandplejen i Nøra	292.573	300.000	300.000	300.000
Teknik- og Miljøudvalget	18.283.265	24.689.921	13.853.000	
Ejendomme	3.325.129	1.456.818	-5.255.000	
Byggemodning erhvervsområde vest for E45	2.009.393	3.721.882	0	3.721.882
Erhvervsjord Matr.nr. 1ix, Buderupholm H	-1.076.270			
Jord til Cykelsti - Bundgårdsminde, Støv		230.000		230.000
Jordkøb - Hadsundvej 52, Terndrup	50.000			
Jordkøb - Ny BH i Skørping	10.000			
Køb/salg af jord (budgetteret)	270.748	-10.000.000	-10.000.000	-10.000.000
Nedrivning og landsbypulje 2023	353.660	619.023		619.023
Nedrivning og Landsbypulje 2024	10.837	746.093		746.093
Nedrivning og Landsbypulje 2025	1.066.472	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Neptunvej, Forlængelse		0	300.000	0
Områdefornyelse Ravnkilde	79.282	842.721		842.721
Porsborgparken, Stikvej - Skagen Beton		0	100.000	0
Pulje - bevaringsværdige bygninger 2023	13.650	199.825		199.825
Salg af boliggrunde	-247.727	-500.000	-500.000	-500.000
Salg af erhvervsjord	733.009			
Salg, Sportsplads i Kirketerp	-65.000			
Støvring Ådale - Udvikling, plan, inddra	12.075	891.160	345.000	891.160
Torvet - Støvring Ådale	105.000	3.206.114	3.000.000	3.206.114
Natur og miljø	-1.559.228	2.293.087	1.700.000	
Bælum Bæk os Bælum By	-37.971			
Fejlkoblinger og spildevand i det åbne l		422.487		422.487
Fyrkilde-Tolvad klimalavbund	36.400			
Gadekær - forskønnelse (Oprensning søer)		300.000	100.000	300.000
Grøn omstilling	536.926	1.756.264	800.000	1.756.264
Guldbækken lavbund	-873.573	-757.397		-757.397
Jordforurening/Miljøuheld	153	1.424.201	500.000	1.424.201
Kjeldals Bæk og Overvad/Vestby Bæk	-17.191	-17.191		-17.191
Klimastrategi	10.467	735.992	300.000	735.992
Life Projekt Natureman	-170.208	-564.451		-564.451
Lindborg Å øvre del - fjernelse af spæ	46.010			
Mastrup Bæk - 4 søer - Vandplan		54.828		54.828
Mastrup Bæk - Mastrupvej - vandplan		186.744		186.744
Rebstrup Møllebæk Vådområde	45.795	13.844		13.844
Simsted Helhed	56.621	-288		-288

Regnskabsoversigt 2025 - Anlæg

	Regnskab	Korr. budget	Opr. Budget	Bevillingsniveau
Simested Å Kistvad Dambrug forundersøgel	6.435			
Simested Å øvre del - fjernelse af spærr	193.311			
Skibsted Å vådområde		-36.843		-36.843
Vådområde Lerkenfeld Å	-1.392.403	-1.225.103		-1.225.103
Veje og grønne områder	16.517.364	20.940.016	17.408.000	
Asfaltkonto	7.510.568	7.712.121	7.000.000	7.712.121
Boldbaner lysanlæg	93.009	209.630	150.000	209.630
Brorenoveringer	968.249	760.458	500.000	760.458
Cykelsti, Buderupholmvej - afvanding	7.651	108.209		108.209
Drift- og arealoptimering for kommunale	460.558	750.000		750.000
Frie bymidter - Støvring	1.369.737	2.140.770	2.150.000	2.140.770
Klepholm bro	96.640	545.859	1.208.000	545.859
Ny Nibevej		545.167		545.167
Områdefornyelse, Skørping	5.041.598	2.978.482	2.300.000	2.978.482
Områdefornyelse, Terndrup		-2.369		-2.369
Rundkørsel i Skørping, ombygning	298.500	2.370.000		2.370.000
Slidlag - færdiggørelse af projekter		800.000		800.000
Trafiksikkerhed, vejrenovering og forskø		0	2.000.000	0
Udvikling af Hærvejen	0	900.000	900.000	900.000
Vejbelysning	670.855	1.121.689	1.200.000	1.121.689
Økonomiudvalget	12.079.278	18.353.313	13.485.000	
Administration	12.079.278	18.353.313	13.485.000	
Beredskab og fortsat drift 2025		1.000.000		1.000.000
Bygningseftersyn - 1 års gennemgang		26.791		26.791
Digitaliseringsindsats og GPDR	400.000	400.000	400.000	400.000
Gro	3.258.402	5.000.000	5.000.000	5.000.000
Handleplan - energi	1.414.563	3.501.497	3.000.000	3.501.497
Helhedsor. energi/bygningsrenov.	1.600.979	1.563.616	1.000.000	1.563.616
Lokalplanlægning/planstrategi/kommunepl a	1.126.540	1.367.610	1.300.000	1.367.610
Ny adm.bygning i Nørager	207.830	217.322		217.322
Rammebeløb til byzoner	485.550	660.900	550.000	660.900
Renovering af rådhus	566.653	820.247	500.000	820.247
Sundhedshuset - opstart af digitale løsn	62.218	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Udv.vedl.ejendom - Tagudskiftning Suldru	2.235.069	2.400.000		2.400.000
Udvendig vedligeholdelse ejendomme	721.475	395.330	735.000	395.330

Anlægsoversigt

Kapitalmiddel	Projekt	Projekt navn	Budget primo 2025	Bevillinger 2025	Budget ultimo 2025	Udg./ Indt.	Primo-saldo 2025	Forbrug 2025	Ultimo-saldo 2025	Endelig/ Foreløbig
Rebid Kommune						U	234.577.809	48.502.385	283.080.194	Foreløbig
Rebid Kommune						I	-878.644	-2.193.971	-3.072.615	Foreløbig
Børne- og Familieudvalg						U	28.119.890	12.777.409	40.897.299	Foreløbig
Børne- og Familieudvalg						I	-94.485	0	-94.485	Foreløbig
Dagtilbud						U	24.855.105	8.930.150	33.785.255	Foreløbig
Dagtilbud						I	0	0	0	Foreløbig
Dagtilbud	XA-9020040015	Moderniseringsplan daginstitutioner	750.000	1.505.468	2.255.468	U	0	115.215	115.215	Foreløbig
Dagtilbud	XA-9020040106	Krybberum - Bavnebakken	0	1.147.500	1.147.500	U	12.000	12.000	12.000	Foreløbig
Dagtilbud	XA-9020040380	Ny Børnehave Nærrager	20.900.000		20.900.000	U	20.111.047	317.346	20.428.393	Foreløbig
Dagtilbud	XA-9020040387	Øster Hornum Børneunivers - Krybberum	100.000		100.000	U	0	3.500	3.500	Foreløbig
Dagtilbud	XA-9020040390	Børnehaven Fuglsang (100/45)	3.748.000		3.748.000	U	1.887.154	1.005.909	2.893.064	Foreløbig
Dagtilbud	XA-9020040395	Nedtagning pavilloner - Midlertidig dag	1.900.000	-750.000	1.150.000	U	1.147.946	180.580	1.328.526	Foreløbig
Dagtilbud	XA-9020040397	Ny Børnehave Skørping	2.000.000	15.900.000	17.900.000	U	756.706	7.272.555	8.029.260	Foreløbig
Dagtilbud	XA-9020040398	Om- og tilbygning - Skovhuset, vuggestue	1.000.000		1.000.000	U	952.253	17.550	969.803	Endelig
Dagtilbud	XA-9020040399	Børnehaven Tuen, Krybberum	0	750.000	750.000	U	5.494	3.847.260	7.112.044	Foreløbig
Folkeskole						U	3.264.784	0	-94.485	Foreløbig
Folkeskole						I	-94.485	0	0	Foreløbig
Folkeskole	XA-9020050009	Moderniseringsplan skoler	3.487.240	-2.147.000	1.340.240	U	941.225		941.225	Foreløbig
Folkeskole	XA-9020050009	Moderniseringsplan skoler	0	0	0	I	-94.485		-94.485	Foreløbig
Folkeskole	XA-9020050412	Suldrup Skole - Specialklasse Z	1.000.000	2.000.000	3.000.000	U	438.322	2.685.437	3.123.759	Foreløbig
Folkeskole	XA-9020050413	Handicapforhold Suldrup Skole	0	147.000	147.000	U	147.060	147.060	147.060	Endelig
Folkeskole	XA-9020050500	Skoleløsning Støvring	2.900.000		2.900.000	U	1.885.237	1.014.763	2.900.000	Endelig
Kultur- og Fritids- og Sundhedsudvalg						U	66.449.942	1.619.902	68.069.844	Foreløbig
Kultur- og Fritids- og Sundhedsudvalg						I	0	0	0	Foreløbig
Fritid						U	16.347.529	3.460.175	19.807.704	Foreløbig
Fritid						I	0	0	0	Foreløbig
Fritid	XA-9030070024	Haller/vedligeholdelse	15.402.895	3.200.000	18.602.895	U	14.723.111	1.053.460	15.776.571	Foreløbig
Fritid	XA-9030070052	SIC - Trail- og outdoorcenter	0	1.500.000	1.500.000	U	0	0	0	Foreløbig
Fritid	XA-9030070388	Halprojekt Aarestrup	1.900.000	0	1.900.000	U	1.900.000	1.900.000	1.900.000	Endelig
Fritid	XA-9030070392	Kultur og Fritids anlægspulje - forening	2.251.854		2.251.854	U	1.624.418	506.715	2.131.133	Foreløbig
Fritid	XA-9030070394	Fritidsområdet: Kommunal medfinansiering	4.641		4.641	U	0	0	0	Foreløbig
Kultur og Natur						U	0	1.540.333	1.540.333	Foreløbig
Kultur og Natur						I	0	0	0	Foreløbig
Landdistrikter	XA-9030080371	Stubhuset-Projekt 2025	0	1.800.000	1.800.000	U	1.540.333	1.540.333	1.540.333	Endelig
Landdistrikter	XA-9030090025	Landsbyrådet, projekter	4.960.177		4.960.177	U	4.548.705	181.992	4.730.698	Foreløbig
Sundhed						U	45.553.707	-3.562.598	41.991.109	Foreløbig
Sundhed						I	0	0	0	Foreløbig
Sundhed	XA-9040100415	Sundhedscenter	40.351.323		40.351.323	U	42.558.669	-4.821.781	37.736.888	Foreløbig
Sundhed	XA-9030120010	Inventar til Sundhedshuset, herunder caf	4.400.000		4.400.000	U	2.995.038	966.609	3.961.647	Foreløbig
Sundhed	XA-9030120011	Udskiftning af units - Tandplejen i Nøra	300.000		300.000	U	0	292.573	292.573	Foreløbig
Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalg						U	3.596.947	1.548.560	5.145.506	Foreløbig
Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalg						I	0	0	0	Foreløbig

Anlægsoversigt

Kapitalmiddel	Projekt	Projekt navn	Budget primo 2025	Bevillinger 2025	Budget ultimo 2025	Udg./ indt.	Primo-saldo 2025	Forbrug 2025	Ultimo-saldo 2025	Endelig/ Foreløbig
Pleje og omsorg						U	3.596.947	1.548.560	5.145.506	Foreløbig
Pleje og omsorg						I	0	0	0	Foreløbig
Pleje og omsorg	XA-9040100027	Servicearealer - vedligehold	1.778.045	-700.000	1.078.045	U	1.078.045	0	1.078.045	Foreløbig
Pleje og omsorg	XA-9040100308	Moderniseringsplan Pleje- og Ældrebolige	2.500.000	0	2.500.000	U	1.272.545	1.494.560	2.767.105	Foreløbig
Pleje og omsorg	XA-9040100406	Servicearealer vedligeholdelse år 2023 *	1.200.000	0	1.200.000	U	723.834	29.500	753.334	Foreløbig
Pleje og omsorg	XA-9040100424	Servicearealer vedligeholdelse år 2024	1.200.000	0	1.200.000	U	522.522	0	522.522	Foreløbig
Pleje og omsorg	XA-9040100425	Servicearealer vedligeholdelse år 2025	0	700.000	700.000	U	0	24.500	24.500	Foreløbig
Teknik og Miljøudvalg						U	82.821.674	20.477.236	103.298.910	Foreløbig
Teknik og Miljøudvalg						I	-593.183	-2.193.971	-2.787.154	Foreløbig
Ejendomme						U	23.629.807	5.414.129	29.043.936	Foreløbig
Ejendomme						I	-230.000	-2.089.000	-2.319.000	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130038	Køb/salg af jord (budgetteret)	0	0	0	U	0	270.749	270.749	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130038	Køb/salg af jord (budgetteret)	10.000.000	-	10.000.000	I	0	-1	-1	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130166	Byggemodning erhvervsområde vest for E45	12.833.946	0	12.833.946	U	9.112.064	2.009.393	11.121.457	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130250	Erhvervsjord Matr. nr. 1ix, Buderupholm H	0	0	0	I	-1.076.270	-1.076.270	-1.076.270	Endelig
Ejendomme	XA-9050130371	Nedrivning og landsbyplan 2023	522.900	0	522.900	U	-96.124	353.660	257.536	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130372	Nedrivning og Landsbyplan 2024	1.000.000	0	1.000.000	U	253.907	10.837	264.744	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130373	Nedrivning og Landsbyplan 2025	1.500.000	0	1.500.000	U	0	1.066.472	1.066.472	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130379	Salg af boliggrunde	0	0	0	U	0	158.437	158.437	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130379	Salg af boliggrunde	-500.000	0	-500.000	I	0	-406.163	-406.163	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130389	Støvring Ådale - Udvikling, plan, indtrå	4.499.777	0	4.499.777	U	3.608.619	12.075	3.620.694	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130398	Torvet - Støvring Ådale	13.700.000	0	13.700.000	U	10.493.886	105.000	10.598.886	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130400	Pulje - bevaringsværdige bygninger 2023	300.000	0	300.000	U	100.176	13.650	113.826	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130412	Jordkøb - Hadsundvej 52, Terndrup	0	0	0	U	0	50.000	50.000	Endelig
Ejendomme	XA-9050130413	Jordkøb - Ny BH i Skerping	0	0	0	U	0	10.000	10.000	Endelig
Ejendomme	XA-9050130439	Områdeformyelse Ravnkilde	0	1.000.000	1.000.000	U	157.279	434.123	591.402	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130439	Områdeformyelse Ravnkilde	0	0	0	I	0	-354.841	-354.841	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130441	Jord til Cykelstl - Buregårdsminde, Støv	0	0	0	I	-230.000	0	-230.000	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130447	Salg, Sportsplads i Kirketerp	0	0	0	I	0	-65.000	-65.000	Endelig
Ejendomme	XA-9050130499	Salg af erhvervsjord	0	0	0	U	0	919.734	919.734	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130499	Salg af erhvervsjord	0	0	0	I	0	-186.725	-186.725	Foreløbig
Natur og miljø						U	16.824.903	-1.454.257	15.370.646	Foreløbig
Natur og miljø						I	-363.183	-104.971	-468.154	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150080	Jordforurening/Miljøuheld	2.863.169	0	2.863.169	U	1.438.968	153	1.439.121	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150084	Vadområde Lerkentved Å (projekt 2)	0	0	0	U	1.225.103	-1.392.403	-167.300	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150085	Skibssted Å vadområde	0	0	0	U	36.843	0	36.843	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150086	Simsted Å - Sammenhæng	0	0	0	U	-1	0	-1	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150087	Rebstup Møllebæk Vadområde	0	0	0	U	-13.844	45.795	31.951	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150091	Simsted Heihed	0	0	0	U	288	56.621	56.909	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150092	Lindenberg Å øvre del - fjernelse af spær	0	0	0	U	0	46.010	46.010	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150093	Simsted Å øvre del - fjernelse af spær	0	0	0	U	0	193.311	193.311	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150094	Simsted Å Kistvad Dambrug forundersøgel	0	0	0	U	0	6.435	6.435	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150133	Bælum Bæk os Bælum By	0	0	0	U	0	67.000	67.000	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150133	Bælum Bæk os Bælum By	0	0	0	I	0	-104.971	-104.971	Foreløbig

Anlægsoversigt

Kapitalmiddel	Projekt	Projekt navn	Budget primo 2025	Bevillinger 2025	Budget ultimo 2025	Udg./ Indt.	Primo-saldo 2025	Forbrug 2025	Ultimo-saldo 2025	Endelig/ Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150134	Ejstrup og Lundgaard's Bæk Udlæg af grus	0	0	0	U	0	0	0	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150135	Smorup Bæk (VP)	0	0	0	U	0	0	0	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150158	Klimastrategi	11.013.223	0	11.013.223	U	10.285.385	10.467	10.295.852	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150158	Klimastrategi	0	0	0	I	-8.154		-8.154	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150291	Mastrup Bæk - Mastrupvej - vandplan	0	0	0	U	70.185		70.185	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150291	Mastrup Bæk - Mastrupvej - vandplan	0	0	0	I	-256.930		-256.930	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150298	Mastrup Bæk - 4 seer - Vandplan	0	0	0	U	-54.828		-54.828	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150315	Kjeldals Bæk og Ovenvåd/Vestby Bæk	0	0	0	U	115.290	-17.191	98.099	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150315	Kjeldals Bæk og Ovenvåd/Vestby Bæk	0	0	0	I	-98.099		-98.099	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150402	Life Projekt Natureman	0	0	0	U	564.451	-170.208	394.243	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150413	Gadekar - forskønnelse (Oprensning sær)	937.685	0	937.685	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		1.718.244	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150415	Grøn omstilling	1.800.000	0	1.800.000	U	43.736	536.926	580.662	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150415	Grøn omstilling	0	0	0	I	0	0	0	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150420	Otterup Mosegrøft - vandplandprojekt	0	0	0	U	0	0	0	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150426	Guidbækken lavbund	0	0	0	U	757.397	-873.573	-116.176	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150428	Fyrkilde-Tolvaed klimalavbund	0	0	0	U	0	36.400	36.400	Foreløbig
Veje og grønne områder						U	42.366.964	16.517.364	58.884.328	Foreløbig
Veje og grønne områder						I	0	0	0	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160010	Silslag - færdiggørelse af projekter	400.000	400.000	800.000	U	0	0	0	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160052	Vejrehabilitering, forskøn. og trafiksik.	2.034.900	-2.000.000	34.900	U	34.900		34.900	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160053	Asfaltkonto	13.954.178	-250.000	13.704.178	U	5.992.057	7.510.568	13.502.625	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160055	Brørenevninger	4.862.373	0	4.862.373	U	4.101.915	968.249	5.070.163	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160059	Drift - og arealoptimering for kommunale	672.237	0	672.237	U	462.607	93.009	555.615	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160246	Boldbaner lysanlæg	2.027.009	0	2.027.009	U	1.481.843		1.481.843	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160368	Ny Nibevej	2.800.000	0	2.802.369	U	2.802.369		2.802.369	Endelig
Veje og grønne områder	XA-9050160402	Områdefornyelse, Temdrup	20.295.507	0	20.295.507	U	19.749.649	96.640	19.846.289	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160419	Kløholm bro	3.009.298	0	3.009.298	U	30.816	5.041.598	5.072.414	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160425	Områdefornyelse, Skørping	4.791.334	0	4.791.334	U	3.669.646	670.855	4.340.501	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160444	Vejbelysning	4.146.389	0	4.146.389	U	2.005.619	1.369.737	3.375.356	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160467	Frie bymidter - Støvring	900.000	0	900.000	U	0	0	0	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160471	Udvikling af Hørvejen	2.143.753	0	2.143.753	U	2.035.545	7.651	2.043.196	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160472	Cykelsti, Buderupholmvej - afvandning	0	2.370.000	2.370.000	U	0	298.500	298.500	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160474	Rundkørsel i Skørping, ombygning	0	2.370.000	2.370.000	U	0	298.500	298.500	Foreløbig
Økonomiudvalg						U	53.589.357	12.079.278	65.668.635	Foreløbig
Økonomiudvalg						I	-190.976	0	-190.976	Foreløbig
Administration						U	53.589.357	12.079.278	65.668.635	Foreløbig
Administration						I	-190.976	0	-190.976	Foreløbig
Administration	XA-9060170055	Beredskab og fortsat drift 2025	0	1.000.000	1.000.000	U	0	0	0	Foreløbig
Administration	XA-9060170075	Helhedsor. energi/bygningsrenov.	11.772.535	0	11.772.535	U	10.325.520	1.600.979	11.926.499	Foreløbig
Administration	XA-9060170075	Helhedsor. energi/bygningsrenov.	0	0	0	I	-116.601		-116.601	Foreløbig
Administration	XA-9060170088	Renovering af rådhus	2.187.351	0	2.187.351	U	1.441.479	566.653	2.008.132	Foreløbig
Administration	XA-9060170088	Renovering af rådhus	0	0	0	I	-74.375		-74.375	Foreløbig
Administration	XA-9060170110	Sundhedshuset - opstart af digitale løs	1.000.000	0	1.000.000	U	0	62.218	62.218	Foreløbig

Anlægsoversigt

Kapitalmiddel	Projekt	Projekt navn	Budget primo 2025	Bevillinger 2025	Budget ultimo 2025	Udg./ Indt.	Primo-saldo 2025	Forbrug 2025	Ultimo-saldo 2025	Endelig/ Foreløbig
Administration	XA-9060170200	Gro	5.000.000	0	5.000.000	U	0	3.258.402	3.258.402	Foreløbig
Administration	XA-9060170239	Rammebeløb til byzoner	7.763.108	0	7.763.108	U	7.102.208	485.550	7.587.758	Foreløbig
Administration	XA-9060170251	Digitaliseringsindsats og GPDR	8.420.604	0	8.420.604	U	8.020.605	400.000	8.420.605	Foreløbig
Administration	XA-9060170254	Udvendig vedligeholdelse ejendomme	4.414.534	0	4.414.534	U	4.019.205	721.475	4.740.680	Foreløbig
Administration	XA-9060170255	Udv. vedl. ejendom - Tagudskiftning Suldru	0	2.400.000	2.400.000	U	0	2.235.069	2.235.069	Foreløbig
Administration	XA-9060170345	Ny adm.-bygning i Nørager	18.525.239	0	18.525.239	U	18.307.917	207.830	18.515.746	Endelig
Administration	XA-9060170378	Lokalplanlægning/planstrategi/kommunepla	3.268.325	0	3.268.325	U	1.900.712	1.126.540	3.027.252	Foreløbig
Administration	XA-9060170473	Handleplan - energi	6.000.000	0	6.000.000	U	2.498.503	1.414.563	3.913.066	Foreløbig
Administration	XA-9060170900	Bygningseftersyn - 1 års gennemgang	0	0	0	U	-26.791	0	-26.791	Foreløbig

Personaleoversigt 2025

		Antal fuldtidsatilling er 2024	Lønudgifter i mio. kr. 2024	Antal fuldtidsatillin ger 2025	Lønudgifter i mio. kr. 2025	
Rebild Kommune i alt		2.048,4	1.034,7	1.991,3	1.054,8	
Beskæftigelsesudvalget		34,1	16,7	36,0	19,4	
Arbejdsmarked	Forsikrede ledige	3,8	0,7	3,1	1,2	
	Jobtræning	1,7	0,4	0,8	0,2	
	Seniorjob	2,8	1,1	2,3	1,0	
	Driftsudgifter	23,0	11,6	25,8	13,8	
	UU-vejledning	7,0	4,3	7,0	4,4	
	Eksterne projekter	0,3	0,1	-	-	
Børne- og Familieudvalget		1.003,4	509,0	1.001,0	525,8	
Børn og unge med særlige behov	Børn og Unge (1)	6,6	6,8	6,6	5,8	
	Børnecenter Himmerland	30,2	14,9	32,3	16,9	
Dagtilbud	Socialfaglige tilbud - kontaktperson & familiehus	16,1	8,7	17,7	10,0	
	Dagtilbudsafd. Fælles (2)	2,3	1,5	2,3	2,8	
	Dagpleje - fælles	0,1	0,1	-	-	
	Dagtilbud område NORD	116,8	50,3	126,6	56,1	
	Dagtilbud område SYD	161,4	68,4	160,8	68,9	
	Dagtilbud område ØST	89,4	37,5	99,4	41,9	
	Særlige dagtilbud (3)	-	4,3	-	6,6	
	Inklusion og behandling	5,7	3,5	4,9	3,1	
	Folkeskole	Skoleafd. Fællesområde	2,7	1,6	3,1	2,0
		Bavnebakkeskolen	86,5	47,7	91,1	52,4
Kilden		72,0	38,7	56,7	32,2	
Haverslev Skole		14,2	8,4	16,4	9,8	
Karensminde skolen		74,3	42,8	74,8	44,2	
Læringscenter Himmerland inkl. takstindt		21,6	12,0	-	-	
Skørping Skole		141,3	76,1	144,7	81,0	
Sortebakkeskolen		57,6	31,3	57,1	33,1	
Suldrup Skole		52,3	26,9	62,3	33,7	
Øster Hornum Børneunivers		33,0	16,5	23,4	12,3	
Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalget	Inklusion og behandling	19,1	10,9	20,7	12,8	
	Fritid		1,4	0,9	2,0	1,2
	Kultur og Fritid Fællesomr.	1,4	0,9	2,0	1,2	
	Folkebiblioteket	12,0	6,8	12,4	7,0	
	Naturskolen	1,7	0,7	0,7	0,5	
	Ungdomsskolen	11,5	6,8	10,2	6,4	
	Kultur og Natur	Kultur og Fritid Fællesomr.	1,8	1,0	2,5	1,5
		Kulturskolen	9,7	5,3	9,4	5,3
	Sundhed	Sundhed - Fællesområde	3,4	2,0	3,0	2,0
		Frivilligt Social Arbejde §18	0,6	0,4	0,6	0,4
Forebyggende indsatser		16,0	9,0	15,3	8,9	
Projekter - ekstern finansiering		0,3	0,3	1,1	0,7	
Rehabilitering		3,6	1,9	3,6	1,9	
Træning		8,5	4,5	8,4	4,6	
Rusmiddelteam		3,0	1,8	3,2	1,9	
Sundhedsplejen		12,8	7,5	13,1	7,7	
Tandplejen	22,4	12,3	24,8	13,1		

Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget		575,3	251,4	509,7	238,3
Pleje og omsorg	Pleje og Omsorg	96,7	20,6	77,1	19,1
	Ældrecentre - Fællesområde	5,9	5,6	5,4	4,6
	Bælum/Terndrup ÆC	48,9	21,8	48,4	23,8
	Rørbæk ÆC	16,2	7,5	16,6	7,9
	Skørping ÆC	30,1	13,9	12,0	6,5
	Støvring/Ø.Hornum ÆC	22,5	10,9	1,0	0,9
	Ådalscenteret	55,3	26,7	55,9	29,1
	Suldrup/Haverslev ÆC	26,4	11,0	27,8	10,6
	Hjemmedistrikt Vest	40,9	19,4	44,2	21,3
	Hjemmedistrikt Syd	37,9	17,6	33,8	16,7
	Hjemmedistrikt Øst	34,2	15,3	34,6	16,4
	Hjemmepleje fællesområde	6,7	3,7	6,0	2,9
	Sygepleje	31,1	17,4	32,6	19,2
	Sygeplejens Akut- og rehabiliteringstilb	42,1	21,5	38,4	21,3
	Produktionskøkken	15,4	6,1	13,2	5,3
	EU-Teknisk service og hjælpemiddeldepot	4,6	2,2	-	-
Voksne med særlige behov.	Ledsagelse og døvblinde	2,6	1,0	2,7	1,1
	Socialfaglige tilbud	22,2	12,1	23,6	13,3
	Søparken	35,5	16,8	36,3	18,3
Teknik- og Miljøudvalget		83,8	40,1	86,9	44,0
Forsyning (4)	Affaldsordninger	-	0,5	-	-
	Miljø (Genbrugspladser)	-	0,2	-	-
Natur og miljø	Natur og Miljø	6,0	3,3	5,6	6,3
Ejendomme	Ejendomme og udearealer (5)	39,1	17,4	81,3	37,7
Veje og grønne områder	Ejendomme og udearealer (5)	38,6	18,8	-	-
Økonomiudvalget		243,2	156,3	247,6	164,2
Administration	Fællescenter Økonomi	15,4	10,6	14,8	10,0
	Administration Fællesc. Økonomi	14,8	9,7	14,8	10,0
	Tværgående adm. Udgifter	0,6	0,9	-	-
	Center Natur og Miljø	19,7	11,4	22,3	12,2
	Center Plan, Byg og Vej	35,5	19,3	33,6	18,0
	Center Børn og Unge	5,8	4,0	5,5	3,6
	Center Familie og Handicap	30,6	15,8	32,4	17,3
	Fællescenter Sekretariatet	60,1	45,5	64,0	51,0
	HR	16,7	7,3	16,7	8,0
	Byrådssekretariat	11,2	7,4	13,4	12,0
	Intern Service og Rengøring	-	-	-	-
	Kantine - adm. Bygninger	-	-	-	-
	IT og Digitalisering	15,8	9,4	17,4	10,2
	Indkøb,Udbud,Forsikr	3,9	3,8	3,0	2,1
	Politisk Organisation (6)	0,1	5,8	0,1	6,1
	Direktionen	4,0	6,4	4,0	6,8
	Erhverv og Turisme	8,4	5,3	9,4	5,8
	Center Pleje og Omsorg	13,8	8,6	13,9	9,1
	Center Sundhed, Kultur og Fritid	9,9	5,8	10,5	6,5
	Center Arbejdsmarked	52,3	27,3	50,6	27,5
Fælles lønpuljer	Barselspulje og trepartsmidler (7)	-	8,1	-	8,2
	Fællescenter Sekretariatet				0,9

- (1) Tabt arbejdsfortjeneste er konteret på en lønart, men er i denne personaleoversigt trukket ud af opgørelsen; Børn og Unge – Vederlag til plejefamilier og aflastningsfamilier er flyttet fra art 1.0 til art 4.0 tjenesteydelser
- (2) På fællesområdet under dagtilbud indgår en administrativ konto til afstemning af udbetaling af tilskud for pasning af egne børn. Fra juni-august er udgiften bogført som art 1.0, fordi udbetalingen er overgået til lønsystem. Fra september og frem er konteringen rettet, så udgiften registreres som art 5.2.
- (3) Særlige dagtilbud – udbetalte støttetimer til dagtilbud
- (4) Affaldsområdet er i 2024 overført til Nordværk.
- (5) Der er oprettet en fælles ejendomsenhed - Ejendomme og udearealer hvilket har medført omplacering af medarbejdere til Ejendomme.
- (6) Politikkerne aflønnes efter vederlag, derfor tælles der ikke løntimer.
- (7) Der er ingen medarbejdere aflønnet direkte på barselpuljen eller trepartmidler.

Låntager	Afdeling/adresse	Långiver	Tinglyst hovedstol	Garantiens- størrelse pr. 31-12-2025
A. Kommunal restgaranti for lån til støtte byggeri, byfornyelse, sanering m.v.				
Vivabolig	afd. 36	Nykredit	19.071.000	10.620.772
Vivabolig	Gl. Skørpingvej 35	Nykredit	31.882.000	15.854.855
Vagn Ove Kristensen	28 b, Ø.Hornum By, Ø-Hornum	Realkredit Danmark	350.000	217.792
Vagn Ove Kristensen	28 b, Ø.Hornum By, Ø-Hornum	Realkredit Danmark	1.091.000	32.897
B/S Nordjylland afd. 197	0	Nykredit	29.650.000	21.164.714
Støvring Boligselskab	Alstrupparken 1-15 & 55-57	Nykredit	20.576.000	1.961.611
Støvring Boligselskab	Alstrupparken 1-15 & 55-57	Nykredit	485.000	57.900
Støvring boligselskab	Kronhjorten 1-3	Realkredit Danmark	23.777.000	1.297.122
Skørping Boligselskab	Enggården 1-40	Jyske Realkredit	11.431.000	674.952
Nørresundby Boligselskab	Jyllandsgade 27-29/Smedegade6	DLR Kredit	164.710	16.887
Nørresundby Boligselskab	Jyllandsgade 27-29/Smedegade6	DLR Kredit	17.540.250	1.625.240
Nørresundby Boligselskab	Veggerbyvej 31B	Jyske Realkredit	15.818.000	8.019.749
Nørresundby Boligselskab	Hadsundvej	Realkredit Danmark	308.000.000	15.571.520
Nørager Boligselskab	Dahlsensvej 17-31 6	Realkredit Danmark	2.967.300	536.196
Nørager Boligselskab	Dahlsensvej 17-31 6	Realkredit Danmark	1.962.700	351.842
Nørager Boligselskab	Roligheden 2-18	Realkredit Danmark	4.797.700	883.810
Nørager Boligselskab	Tranevej 60,74	Realkredit Danmark	5.788.600	1.020.676
Nørager Boligselskab	Bredgade 37	Realkredit Danmark	6.158.000	234.944
Grangaardens Ældre B/S	Vikingevej 9	Nykredit	12.496.375	1.028.093
Grangården Ældreboligselskab	Hobrovej 92A-C	Jyske Realkredit	23.500.000	1.773.428
Grangården Ældreboligselskab	Hobrovej 92A-C	Jyske Realkredit	5.446.000	425.047
Grangården Ældreboligselskab	Hobrovej 92A-C	Jyske Realkredit	1.508.000	144.945
Byfornyelse / Bælum Byggeservice	Støberivej 6	Realkredit Danmark	175.100	122.496
Byfornyelse / Bælum Byggeservice	Støberivej 6	Realkredit Danmark	700.200	413.879
Byfornyelse / Bo efter FF.	Aalborgvej 2	Nykredit	80.000	29.186
Byfornyelse / Bo efter FF.	Aalborgvej 2	Nykredit	320.000	111.703
Boligselskabet Vanggården	Østermarksvej 30-44	Jyske Realkredit	423.000	249.521
Boligselskabet Vanggården	Østermarksvej 28 a	Nykredit	1.040.100	380.108
Boligselskabet Vanggården	Østermarksvej 28 a	Nykredit	316.800	114.177
Boligselskabet Vanggården	Østermarksvej 26-28	Realkredit Danmark	2.003.200	1.185.444
Boligselskabet Nørresundby	Over Bækken 52, 9530 Støvring	Jyske Realkredit	44.810.000	20.476.344

Låntager	Afdeling/adresse	Långiver	Tinglyst hovedstol	Garantiens- størrelse pr. 31-12-2025
Boligselskabet Nørresundby	Over Bækken 52, 9530 Støvring	Jyske Realkredit	519.000	239.460
Boligselskabet Nordjylland	Ølandsvej 1-13, Blenstrup	Nykredit	4.382.280	190.173
Boligselskabet Nordjylland	Buderupholmvej 171-181	Nykredit	74.000	14.610
Boligselskabet Nordjylland	Buderupholmvej 171-181	Nykredit	3.688.000	728.121
Boligselskabet Nordjylland	Buderupholmvej 171-181	Nykredit	9.000	1.777
Boligselskabet Nordjylland	Buderupholmvej 171-181	Nykredit	7.000	1.382
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5	Nykredit	594.000	114.077
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5	Nykredit	5.760.000	1.106.205
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5	Nykredit	504.000	121.682
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5	Nykredit	5.185.000	1.251.824
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5	Nykredit	13.000	3.139
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5	Nykredit	17.000	4.104
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5a, b, n samt 7-18	Nykredit	567.000	143.078
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5a, b, n samt 7-18	Nykredit	302.000	76.207
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5a, b, n samt 7-18	Nykredit	1.274.000	251.580
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5a, b, n samt 7-18	Nykredit	16.315.000	3.221.767
Boligselskabet Nordjylland	Møllevangen 71-81	Nykredit	3.688.000	725.267
Boligselskabet Nordjylland	Møllevangen 71-81	Nykredit	34.000	6.686
Boligselskabet Nordjylland	Møllevangen 71-81	Nykredit	49.000	9.636
Boligselskabet Nordjylland	Møllevangen 71-81	Nykredit	7.000	1.377
Boligselskabet Nordjylland	Hobrovej 91A-91F	Nykredit	6.112.000	264.740
Boligselskabet Nordjylland	Alstrupparken 17-21 & 47-53	Nykredit	5.363.000	957.079
Boligselskabet Nordjylland	Vestergade 20-28	Nykredit	3.029.200	310.432
Boligselskabet Nordjylland	Rosenvænget 3 A-D	Nykredit	2.940.000	579.469
Boligselskabet Nordjylland	Veggerbyvej 3	Nykredit	6.465.000	1.271.380
Boligselskabet Nordjylland	Veggerbyvej 3	Nykredit	91.000	17.896
Boligselskabet Nordjylland	Veggerbyvej 3	Nykredit	129.000	25.369
Boligselskabet Nordjylland	Hedelunden 37-55 & 38-48	Nykredit	10.878.300	1.014.775
Boligselskabet Nordjylland	Hedelunden 37-55 & 38-48	Nykredit	104.100	12.264
Boligselskabet Nordjylland	Mastruplundvej 2, A-L	Nykredit	546.000	105.935
Boligselskabet Nordjylland	Mastruplundvej 2, A-L	Nykredit	6.224.000	1.207.586
Boligselskabet Nordjylland	Aaparken 43-44	Nykredit	4.378.000	849.237
Boligselskabet Nordjylland	Forsamlingshusvej 1 A-M & 3-9	Nykredit	11.922.000	2.690.063

Låntager	Afdeling/adresse	Långiver	Tinglyst hovedstol	Garantiens- størrelse pr. 31-12-2025
Boligselskabet Nordjylland	Forsamlingshusvej 1 A-M & 3-9	Nykredit	439.000	99.055
Boligselskabet Nordjylland	Forsamlingshusvej 1 A-M & 3-9	Nykredit	238.000	53.702
Boligselskabet Nordjylland	Støvring Bytorv	Nykredit	34.093.000	16.873.081
Boligselskabet Nordjylland	Hobrovej 88	Nykredit	64.640.000	31.969.273
Boligselskabet Nordjylland	Engparken 2	Nykredit	17.465.000	9.630.663
Boligselskabet Nordjylland	Engparken 2	Nykredit	23.116.000	2.981.843
Boligselskabet Nordjylland	Halvøen	Nykredit	3.058.000	212.440
Boligselskabet Nordjylland	Forsamlingshusvej 2	Nykredit	10.271.000	1.336.782
Boligselskabet Lejerbo	Østermarksvej 18 C & D	Jyske Realkredit	2.035.000	160.113
Boligselskabet Lejerbo	Ådalen 1-21	Jyske Realkredit	11.253.000	945.099
Boligselskabet Lejerbo	Gl. Skørping 37-39	Realkredit Danmark	8.883.000	412.961
Boligselskabet Lejerbo	Gl. Skørping 37-39	Realkredit Danmark	122.000	9.230
Boligselskabet Lejerbo	Østermarksvej 12-24	Realkredit Danmark	9.248.448	416.461
Boligselskabet Lejerbo	Torvet 2	Realkredit Danmark	277.400	190.089
Boligselskabet Lejerbo	Torvet 2	Realkredit Danmark	1.577.600	962.119
Boligselskabet Lejerbo	Mælkevejen	Realkredit Danmark	13.019.300	2.282.050
Boligselskabet Lejerbo	Gl. Skørping 17 A-D	Realkredit Danmark	9.791.000	1.085.997
Boligselskabet Lejerbo	Gl. Skørping 17 A-D	Realkredit Danmark	244.000	28.239
NØRRESUNDBY BOLIGSELSKAB	Egelunden	Realkredit Danmark	27.052.000	18.668.633
HIMMERLAND BOLIGFORENING	Enggården	Realkredit Danmark	15.854.000	17.564.430
B/S Nordjylland	afd. 01.92	Nykredit	20.142.000	10.813.558
B/S Nordjylland	Kronhjørten 1, -3	Nykredit	35.571.900	12.220.178
			1.003.889.563,10	253.032.221

Låntager	Långiver	Tinglyst hovedstol	Garantiens størrelse pr. 31-12-2025
C. Kommunal restgaranti for lån optaget af offentlige selskaber			
Rebild Vand og Spildevand	Kommunekredit	22.000.000,00	21.721.716
Rebild Vand og Spildevand	Kommunekredit	5.000.000,00	4.105.474
Rebild Vand og Spildevand	Kommunekredit	11.200.000,00	8.899.546
Rebild Vand og Spildevand	Kommunekredit	5.000.000,00	3.956.452
Rebild Vand og Spildevand	Kommunekredit	14.600.000,00	11.870.065
Rebild Vand og Spildevand	Kommunekredit	10.700.000,00	8.964.673
Rebild Vand og Spildevand	Kommunekredit	8.000.000,00	6.923.791
Rebild Vand og Spildevand	Kommunekredit	10.737.406,94	9.778.248
Rebild Vand og Spildevand	Kommunekredit	26.000.000,00	24.469.698
Rebild Vand og Spildevand	Kommunekredit	34.500.000,00	15.314.469
Rebild Vand og Spildevand	Kommunekredit	35.000.000,00	33.886.566
		182.737.406,94	149.890.698

Låntager	Långiver	Tinglyst hovedstol	Garantiens størrelse pr. 31-12-2025
D. Kommunale restgaranti for øvrige lån			
Aalestrup-Nørager Energi	Kommunekredit	7.938.780,00	5.734.121
Aalestrup-Nørager Energi	Kommunekredit	11.127.717,00	8.661.684
Aalestrup-Nørager Energi	Kommunekredit	22.750.000,00	22.497.271
Øster Hornum Varmeværk	Kommunekredit	13.500.000,00	8.519.736
Øster Hornum Hallen	Kommunekredit	679.251,82	324.667
Blenstrup Kraftvarmeværk A.m.b.A.	Kommunekredit	18.000.000,00	17.289.363
Terndrup Idrætscenter	Kommunekredit	1.619.481,01	408.224
Terndrup Idrætscenter	Kommunekredit	3.340.738,63	1.042.402
Terndrup Fjernvarme	Kommunekredit	7.000.000,00	5.405.063
Terndrup Fjernvarme	Kommunekredit	12.506.000,00	6.891.981
Terndrup Fjernvarme	Kommunekredit	40.000.000,00	2.009.053
Støvring Svømmehal	Kommunekredit	1.300.000,00	815.263
Støvring Ridecenter	Kommunekredit	1.400.000,00	224.119
Støvring Kraftvarmeværk	Kommunekredit	42.000.000,00	26.635.464
Skørping Varmeværk	Kommunekredit	3.607.271,01	424.385
Skørping Varmeværk	Kommunekredit	2.507.000,00	1.086.478
Skørping Varmeværk	Kommunekredit	33.310.964,95	14.128.134
Skørping Varmeværk	Kommunekredit	6.200.000,00	3.042.879
Skørping Varmeværk	Kommunekredit	3.950.000,00	1.999.868
Skørping Varmeværk	Kommunekredit	8.320.000,00	4.438.463
Skørping Idrætscenter	Kommunekredit	4.881.078,48	2.977.690
Skørping Idrætscenter	Kommunekredit	1.755.046,86	426.265
Rebild Vandværk I/S	Kommunekredit	2.700.000,00	1.359.427
Haverslev Hallen	Kommunekredit	583.421,84	48.498
Bælum Varmeværk	Kommunekredit	12.000.000,00	9.013.485
Bælum Varmeværk	Kommunekredit	16.000.000,00	16.000.000
Bælum Hallen	Kommunekredit	1.752.469,41	425.639
Solbjerg Vandværk A.m.b.a.	Kommunekredit	304.139,75	279.594
Solbjerg Vandværk A.m.b.a.	Kommunekredit	306.684,09	281.627
Boligselskabet Nordjylland	Kommunekredit	4.946.000,00	1.009.849
Blenstrup Kraftvarmeværk	Kommunekredit	3.500.000,00	2.389.140

Låntager	Långiver	Tinglyst hovedstol	Garantiens størrelse pr. 31-12-2025
Blenstrup hallen	Kommunekredit	5.461.456,37	1.326.477
Arena Rebild	Kommunekredit	1.050.000,00	307.381
Arena Rebild	Kommunekredit	900.000,00	33.409
Støvring Kraftvarmeværk	Kommunekredit	6.500.000,00	5.362.500
Skørping Varmeværk	Kommunekredit	40.000.000,00	32.972.877
Ravnkilde Kraftvarmeværk	Kommunekredit	8.500.000,00	7.766.134
Blenstrup Kraftvarmeværk A.m.b.A.	Kommunekredit	1.500.000,00	1.421.953
Skørping Varmeværk A.m.b.A	Kommunekredit	7.100.000,00	6.825.084
Smidie Vandværk	Kommunekredit	680.886,36	659.924
Smidie Vandværk	Kommunekredit	170.000,00	168.223
Støvring Kraftvarmeværk A.m.b.A	Kommunekredit	9.000.000,00	8.550.000
Støvring Kraftvarmeværk A.m.b.A	Kommunekredit	13.500.000,00	13.130.060
Støvring Kraftvarmeværk A.m.b.A	Kommunekredit	15.000.000,00	15.000.000
Støvring Kraftvarmeværk A.m.b.A	Kommunekredit	10.000.000,00	10.000.000
Støvring Kraftvarmeværk A.m.b.A	Kommunekredit	15.000.000,00	14.712.268
Støvring Kraftvarmeværk A.m.b.A	Kommunekredit	8.400.000,00	8.308.220
Støvring Kraftvarmeværk A.m.b.A	Kommunekredit	4.000.000,00	3.962.126
Aalestrup-Nørager Energi	Kommunekredit	22.750.000,00	-
Støvring Kraftvarmeværk A.m.b.A	Kommunekredit	22.500.000,00	-
		481.798.387,58	296.296.466

Låntager	Långiver	Tinglyst hovedstol	Garantiens / kautionens størrelse pr. 31-12-2025
E. Solidarisk hæftelse			
Udbetaling Danmark	Kommunekredit	330.000.000,00	330.000.000
Nordjyllands Trafikselskab	Kommunekredit	74.600.000,00	18.166.161
Nordværk I/S	Kommunekredit	22.100.000,00	14.298.319
Nordværk I/S	Kommunekredit	39.873.359,50	29.039.865
Nordværk I/S	Kommunekredit	17.400.000,00	13.920.000
Nordværk I/S	Kommunekredit	16.917.753,00	14.611.774
Nordværk I/S	Kommunekredit	17.302.247,00	16.323.374
Nordværk I/S	Kommunekredit	38.575.260,00	31.690.640
Nordværk I/S	Kommunekredit	412.601,13	412.601
Udbetaling Danmark	Kommunekredit	60.000.000,00	60.000.000
		617.181.220,63	528.462.735