

Den 14. september 2026

Budgetaftale 2027-2030

Der er mellem Venstre, Socialdemokratiet, Det Konservative Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Radikale Venstre, Den Sociale Fællesliste og Jeppe Ugilt indgået aftale om budget 2027-2030.

Aftaleparterne er enige om, at budgetaftalen skaber ro om kommunens drift og økonomi i 2027. I de efterfølgende år står kommunen imidlertid over for økonomiske ubalancer. Parterne er derfor enige om, at det kommende år skal bruges til at skabe et grundigt og gennemskueligt grundlag for de langsigtede prioriteringer og løsninger. Derfor udarbejdes en budgetstrategi, der skal danne grundlag for arbejdet med kommunens økonomi i de kommende år.

Parterne bag budgetaftalen tilslutter sig, udover de konkrete prioriteringer også, at det kommende års arbejde med budgetstrategi skal koordineres med de store strategiske initiativer "fælles fortælling" og planstrategien så der sikres sammenhæng og helhed.

Budgetaftalen 2027-2030 sætter retningen for arbejdet med at skabe råderum til at investere i fremtiden med en stabil økonomi og fastholdelse af fokus på frisættelse, fleksibilitet og agilitet, så der sikres helhedsperspektiv i tilrettelæggelsen af den samlede opgaveportefølje.

Retningen for Rebild Kommunes udvikling fortsætter således linjen fra de senere år og bygger videre på den bærende værdi, at vi sammen frisætter kommunen og giver hinanden større lokalt råderum. Det er en fælles kommunal opgave, som kræver, at alle tager ansvar, forpligter sig og er fællesskabende om sammenhængskraft og udvikling af velfærden for alle kommunens borgere.

Budget 2027 – driftsmæssige ændringer

Finansiering 2027 og 2028 – minimumsnormering frem til skolestart /opfølgning på afskaffelse af mini-SFO

Der prioriteres finansiering til minimumsnormering frem til skolestart i 2027 og 2028. I tilgangen til minimumsnormering bygges der videre på sidste års budgetaftale, hvor det blev aftalt at tilføre 1,5 mio. kr. til dagtilbudsområdet til uddannede pædagoger, som skal understøtte en tidlig og forebyggende indsats i forhold til børnenes udvikling, så flere børn fremover kan trives og udvikle sig i de almene fællesskaber både i dagtilbud og skole. Investeringen skal understøtte, at færre børn visiteres til specialtilbud i overgangen mellem dagtilbud og skole.

Det er samtidig vigtigt for aftalepartnerne, at de gode erfaringer fra frisættelse skal fortsætte og forblive en del af dagligdagen i kommunens dagtilbud.

Den samlede finansiering pr. år på 6,2 mio. kr. sammensættes af 1,5 mio. kr., der blev tilført til dagtilbudsområdet i 2026. Restbeløb på 4,7 mio. i 2027 og 2028 finansieres af kassen fra midler der i økonomivurdering 2 2026 forventes tilbageført kassen som følge af overførselsregler.

Endelig finansiering af minimumsnormering i 2029 og 2030 indarbejdes i den kommende budgetstrategi, hvor der tages udgangspunkt i, at indtægten på 1,5 mio. kr., der er tilført indtægtssiden med dette års

økonomaftale, suppleres når endelig lovgivning og kommende års økonomaftaler er kendt. Tilsvarende skal fremtidig kapacitet og fysiske rammer indgå i arbejdet med budgetstrategien.

Fastholdelse af normering på voksenhandicapområdet

På baggrund af budgetnotat fra Beskæftigelses-, Social og Uddannelsesudvalget tilføres årligt 1,2 mio. kr. til fastholdelse af normering på voksenhandicapområdet. Målet med midlerne er, at der fremover fortsat kan arbejdes med en målrettet indsats for opbremsning af de generelt stigende udgifter på voksenhandicapområdet, og for at der kontinuerligt kan sikres kvalitet og balance i sammenhængen mellem borgerens behov, foranstaltninger og økonomi.

Fælles indsats – Nærvær

Rebild Kommune har i lighed med andre kommuner en række unge, der ikke er i job, uddannelse eller anden aktivitet, der kan bringe dem i job eller uddannelse, den såkaldte NEET-målgruppe. Mistrivsel og langvarigt bekymrende skolefravær er en af de problemstillinger der udfordrer børn og unges job og uddannelsesmuligheder. Trods det eksisterende arbejde med at skabe deltagelsesmuligheder og skoletilknytning er der behov for at intensivere arbejdet.

Aftaleparterne er enige om at igangsætte det tværfaglige projekt: "Fælles indsats - Nærvær", der via Nærværs-ambassadører på folkeskolerne samt etableringen af to tværfaglige teams skal styrke den tidlige indsats og på langt sigt reducere unge i NEET-målgruppen. Projektet skal foregå i perioden 2027-29 og evalueres undervejs med henblik på at afdække projektets fremtid. Aftaleparterne er enige om at afsætte 620.000 kr. i 2027 til opstart og drift samt 420.000 kr. i årene 2028 og 2029 til drift og evaluering af projektet.

Udgiften på i alt 1,46 mio. kr. i perioden 2027-2029 tilføres beskæftigelsesområdet, og finansieres via et kasetræk, der ses i sammenhæng med mindreudgiften i regnskab 2025 der jf. kommunens overførselsregler blev tilført kassen.

Politisk mesterlære – opfølgning på sidste års budgetaftale

Formålet med politisk mesterlære er at styrke den demokratiske dannelse hos børn og unge på langt sigt og styrke de unges oplevelse af mulighed for at øve indflydelse og få medbestemmelse på deres hverdag gennem læring, viden og handlinger. Med sidste års budgetaftale blev det aftalt, at der i dette års budgetarbejde skulle foretages en vurdering af behovet for ressourcer og organisering omkring Politisk mesterlære.

På baggrund af arbejdet med emnet i Lokale Fællesskaber, Kultur- og Fritidsudvalget afsættes der en ramme på 0,150 mio. kr. til implementering af Politisk mesterlære, herunder deltagelse i demokratievent, arrangementer mv. Finansiering sker af kassen og ses i sammenhæng med de mindreudgifter, der generelt tilgår kassen i 2026 som følge af overførselsreglerne.

Moderniseringsplan for pleje- og ældreboliger version 3.

I Moderniseringsplanen for pleje- og ældreboliger version 2 fremgår det, at der er behov for igangsættelse af en 3. version med fokus på udviklingen i det fremtidige behov for boliger efter 2030, samt en plan for kapaciteten i området omkring Støvring. Herunder en stillingtagen til fremtiden for plejeboligerne på Mastruplund (det tidligere Støvring Ældrecenter).

Der gennemføres i 2027 en opdatering af prognoserne for plejeboligbehovet. Som led heri skal kommunens prognosemodel opdateres, der afsættes midler til tilkøb af ekstern bistand hertil. Prognoserne samt indholdet i moderniseringsplan version 3 behandles i Sundheds- og Ældreudvalget i forbindelse med udvalgets budgetarbejde frem mod budget 2028.

Det skal indgå i arbejdet med moderniseringsplanen, at der ønskes en belysning af mulighed for lokale aktivitetstilbud i tilknytning til ældrecentre. I belysningen skal som minimum indgå mulighederne for et visiteret dagcentertilbud på flere ældrecentre med 1-2 ugentlige åbningsdage.

Der afsættes 0,15 mio. kr. i 2027 til formålet til Pleje og Omsorg, som finansieres af kassen og ses i sammenhæng med de mindreudgifter der generelt tilgår kassen i 2026 som følge af overførselsreglerne.

Vintertjeneste – traktorruter 2026/2027

Budgettilførslen svarer til den tidligere besparelse på traktorruterne og afsættes til finansiering af en overgangsløsning i vinteren 2026/2027. Med denne beslutning genindføres det tidligere serviceniveau. Målet er, at det politiske ønske om rydning på de tidligere traktorruter (vintervejklasse 4) kan realiseres i perioder med længere snefald, når de højest prioriterede vintervejklasser er færdigbehandlet. Budgettilførslen skal ses i sammenhæng med arbejdet med kommende udbud, jf. beskrivelse under 2028.

Midlerne tilføres Veje og Grønne områder. Finansiering sker fra kassen og ses i sammenhæng med de mindreudgifter, der generelt forventes tilgår kassen i 2026 i overensstemmelse med overførselsreglerne. Fra 2028 og frem indgår finansieringen som opgave i budgetstrategien.

Byggesagsbehandling og opfølgning på lokalplananalyse

Ud fra anbefalinger i lokalplananalysen og som opfølgning på Plan-, Klima- og Miljøudvalgets forslag vedrørende servicemål indenfor byggesagsbehandlingen tilføres 1 mio. kr. til styrkelse af sammenhæng i sagsbehandlingen indenfor plan- og byggesagsbehandlingen, herunder vand- og spildvandshåndtering. Effekten evalueres i forhold til servicemål på byggesagsbehandlingen. Der følges desuden op på realisering af anbefalinger fra lokalplananalysen halvårligt i Plan-, Klima- og Miljøudvalget med sigte på, at emnet også skal indgå i det kommende års budgetforhandlinger.

Budgettet på 1 mio. kr. tilføres med 0,7 mio. til Plan, Byg og Vej og 0,3 mio. til Center Natur og Miljø fra 2027 og frem. Udgiften finansieres via omprioritering af midler til støttet byggeri.

Oplæg til målretning af kommende cykelstier

Som opfølgning på temamøde om cykelstier udarbejdes oplæg til målretning af det kommende arbejde med cykelstier. Oplægget skal give overblik over relevante strækninger og belyse behov, potentiale, mulige løsninger og økonomi. Oplægget forelægges til politisk godkendelse i 1. kvartal 2027 og koordineres med budgetstrategien, så den kan danne grundlag for politisk prioritering af en langsigtet plan og finansiering i budget 2028 og frem.

Indsatser i relation til §17, stk. 4-udvalget vedr. Klima

Med nedsættelsen af § 17, stk. 4 udvalget vedr. Klima, og prioritering af 0,250 mio. kr. til arbejdet i denne byrådsperiode, er der skabt en ramme for arbejdet med partnerskaber og inddragelse indenfor klima og relaterede emner. Med kommissoriet for § 17, stk. 4 udvalget er det aftalt, at temaer for udvalgets arbejde kan være drikkevand – nu og i fremtiden, fra affald til ressource, grøn mobilitet og klimasikring.

For bedst muligt at sikre fremtidens grundvand og drikkevandsforsyning samarbejder Rebild Kommune med vandværkerne og vandsamarbejdet om at kortlægge og udpege de områder, der sikrer fremtidens grundvand. Dette arbejde er i gang og afledte kommunale udgifter finansieres via anlægsmidler til grøn omstilling.

Business Rebild

I budgetaftalen for 2023-2026 blev erhvervsområdet reduceret med 0,5 mio. kr. årligt, svarende til ca. 0,6

mio. kr. i 2026-priser. Det fremgår af budgetaftalen fra 2022, at reduktionen skulle genvurderes i 2026. En fortsættelse af reduktionen vil medføre organisatoriske konsekvenser og svække kommunens erhvervs- og turismeindsats.

Den midlertidige reduktion på 0,6 mio. kr. (fremskrevet) på erhvervsområdet bortfalder fra og med budget 2027 i overensstemmelse med intentionen i budgetaftalen for 2023. Dette bortfald finansieres af en omprioritering af midler fra boligstøtte under Økonomiudvalget, hvor budgettet bliver befolkningsfremskrevet hvert år og der forventes mindredgifter i 2026.

RebildPorten

Der omprioriteres 0,150 mio. kr. til RebildPorten fra budget til støttet byggeri for at fastholde RebildPortens rolle som en central driver for turisme og erhvervsudvikling. Midlerne skal sikre nuværende åbningstider og fortsat professionel og sammenhængende gæsteoplevelse.

Styrkelse af gennemsigthed i økonomistyringen

Der skal oparbejdes nye procedurer, der sikrer enkelthed, præcision og gennemsigthed i økonomistyringen og politiske beslutningsgrundlag. Der afsættes 1 mio. kr. årligt til formålet, hvor det også skal indgå, at der skal være en højere grad af datainformeret styring. Midlerne omprioriteres fra støttet byggeri til Økonomiudvalget, og skal anvendes til styrkelse af systematik i analyse og prognoseopgaver relateret til grundlag for fremskrivninger og vurdering af kommunens indtægter, herunder særligt vurdering af konsekvenser af udligning. Målet er højere sikkerhed i grundlaget for de politiske processer i budgetlægning såvel som i en løbende økonomiopfølgning. Midlerne skal desuden dække ekstern bistand i 2027 til analyser mv. i budgetstrategien.

Budget 2027 – ændringer på anlæg/investeringsoversigt

Cykelstier – etablering af cykelstipulje

Med udgangspunkt i, at der skal udarbejdes oplæg om cykelstier til fremlæggelse i 1. kvartal 2027 afsættes 2 mio. kr. i 2027 til opstart af cykelstipulje. Beløbet afsættes med henblik på at have startkapital til realisering. Beløbet finansieres af kassen og ses i sammenhæng med den positive midtvejsregulering i 2026.

Asfaltering

Der prioriteres 1,5 mio. kr. i 2027, 2028 og 2029 yderligere til hurtigere at løfte niveauet på vejvedligeholdelsen end den nu planlagte indfasning fra 2030. Tilførslen finansieres af kassen og ses i sammenhæng med den positive midtvejsregulering i 2026.

Kapacitet dagtilbud – i sammenhæng med minimumsnormering frem til skolestart/nedlæggelse af mini-SFO

I forbindelse med analysen af mini-SFO blev det konstateret, at begge scenarier for henholdsvis fortsættelse af mini-SFO og nedlæggelse af mini-SFO vil medføre kapacitetsudfordringer på enten skolerne eller i dagtilbuddene i de kommende år. Med beslutningen om at nedlægge mini-SFO fra april 2027, skal der derfor etableres midlertidig eller permanent kapacitet i dagtilbud i enkelte områder i perioden 2027-2030. Aftalepartnerne er derfor enige om på anlæg at afsætte 1,75 mio. kr. i hvert af årene 2028 og 2029 samt 0,9 mio. kr. i 2030.

Forberedelse til budget 2028

Dagcenter på ældrecenter – opfølgning på sidste års budgetaftale

Som opfølgning på budgetaftalen fra budget 2026 har Sundheds- og Ældreudvalget udarbejdet en plan for etablering af yderligere et visiteret dagcenter placeret på det nye Skørping Ældrecenter med åbning i 2028. Der er med budgetaftalen indarbejdet økonomisk ramme på 1,6 mio. kr. til formålet. Den årlige ramme fra 2028 og frem finansieres af kassen og ses bl.a. i sammenhæng med de beløb, der forventes tilført kassen som følge af overførselsreglerne.

Vintertjeneste – kommende udbud og afklaring af serviceniveau

Det er tidligere aftalt, at der i forbindelse med Budget 2027 tages stilling til sammenhængen mellem serviceniveau og finansiering af vintertjenesten, herunder reglerne for overførsel af mer- og mindreforbrug mellem regnskabsårene. Med nærværende budgetaftale præciseres det, at der for vinteren 2026/2027 genindføres traktorruter som overgangsordning indtil der er gennemført udbud af vintertjeneste til ikrafttræden vinteren 2027/2028. Samt at beslutning om fremtidig finansiering og overførselsregler kobles sammen med udbuddet.

Udbuddet skal tilrettelægges så der politisk tages stilling til serviceniveau i vinterregulativet og vintervejklassificeringen, jf. byrådsbeslutning. Det præciseres med budgetaftalen, at der i arbejdet med udbuddet skal være ekstra fokus på brugen af traktorruter og sammensætningen af de nuværende salte- og snerydningsruter, inkl. graden af saltning og mulighed for kombination af salt og grus.

Budgetstrategi – målretning

Budgetstrategien skal indeholde beskrivelse af de nødvendige initiativer, der over tid sikrer balance i kommunens økonomi. Som opstart på arbejdet med budgetstrategien gennemføres et dyberegående servicetjek af service- og udgiftsniveau på alle udvalgsområder. Råderummet skal forankres i kommunens fagudvalg, for at sikre arbejdet med budgetstrategien bliver udarbejdet i samarbejde med kommunens ledere og medarbejdere.

Budgetstrategien udarbejdes inden udgangen af maj 2027 og koordineres med budgetprocessen for budget 2028. I denne proces indgår også en revurdering af den anviste finansiering fra budget 2027.

Rammen om arbejdet med budgetstrategien er nærværende budgetaftale med den værdimæssige tilgang og det helhedsperspektiv, der er beskrevet i aftalens indledning.

Med det udgangspunkt skal budgetstrategien medvirke til at skabe politisk råderum og retning i forhold til de kommende års investeringer i velfærd både på anlægssiden og i det fremadrettede serviceniveau.

Grundlæggende forudsætninger for budgetaftalen

Budgetaftalen bygger på de grundlæggende forudsætninger, at skatten er uændret. I lighed med tidligere år, er aftaleparterne enige om, at forvaltningen har kompetence til at gennemføre tekniske rettelser, der kan medføre mindre forskydninger på bundlinjen, herunder indarbejdelse af beslutning vedrørende valg af selvbudgettering eller statsgaranteret udskrivningsgrundlag.

Aftaleparterne er desuden forpligtet på ikke at stille andre ændringsforslag i forbindelse med 2. behandlingen af budgettet.

Økonomisk oversigt, kassetræk og likviditet

Herunder fremgår oversigt over de ændringer som med budgetaftalen er indlagt i budgettet i forhold til budgetforslaget ved 1. behandling.

Oversigt drift, anlæg samt omprioritering

Mio. kr.	2027	2028	2029	2030	Gns	I alt
Drift						
Minimumsnormering til skolestart - drift	6,20	6,20	6,20	6,20		
Minimumsnormering til skolestart - kapacitet		1,75	1,75	0,90		
Fælles Indsats – Nærvær	0,60	0,40	0,40			
Politisk mesterlære	0,15	0,15	0,15	0,15		
Moderniseringsplan 3 for pleje- og ældreboliger	0,15					
Vintertjenste traktorruter	0,25					
Byggesagsbehandling og opfølgning på lokalplananalyse	1,00	1,00	1,00	1,00		
Business Rebild, udfasning af brug af opsparing	0,60	0,60	0,60	0,60		
RebildPorten, gæstecenter	0,15	0,15	0,15	0,15		
Styrket dataanvendelse i økonomistyring	1,00	1,00	1,00	1,00		
Dagcenter på ældreområdet		1,60	1,60	1,60		
Fastholdelse af normering på voksenhandicap	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	4,8
Budgetemner drift i alt	11,3	14,1	14,1	12,8	13,1	52,2
Finansiering via omprioritering						
Indskud landsbygefond	-2,5	-2,5	-2,5	-2,5		
Boligsikring	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5		
Tilførsel dagtilbud i budget 2026	-1,5	-1,5	-1,5	-1,5		
Omprioritering i alt	-4,5	-4,5	-4,5	-4,5	-4,5	-18,0
Nettomerdgift drift	6,8	9,6	9,6	8,3	8,6	34,2
Anlæg						
Cykelstipulje, opstart	2,0					
Asfalt	1,5	1,5	1,5			
Budgetemner anlæg i alt	3,5	1,5	1,5	0,0	1,6	6,5
Statsfinansiering minimumsnormering til skolestart	0,0	0,0	-4,7	-4,7	-2,4	-9,4
Nettomerdgift (ekstra kassetræk)	10,3	11,1	6,4	3,6	7,8	31,3

Fortegn: + = merudgift

I tabellen herunder fremgår den forventede likviditetsudvikling i budgetperioden 2027-2030 baseret på budgettet til 1. behandling og budgetaftalen. At tabellen fremgår ligeledes likviditetsudviklingen, når der tages højde for den aktuelle betalingsplan for GRO i stedet for de budgetlagte udgifter til GRO.

Tabel: Likviditetsudvikling på baggrund af budgetaftale samt betalingsplan for GRO

Mio. kr.	2027	2028	2029	2030
Primo	240	203	126	48
Ændringer i likviditet i budget til 1. behandling	-26,6	-66,4	-71,1	-63,1
Budgetaftale	-10,3	-11,1	-6,4	-3,6
Likviditetstræk i alt	-36,9	-77,5	-77,4	-66,7
Ultimo likviditet budget	203	126	48	-19
Betalingsplan GRO	12,0	-20,0	-45,0	16,0
Ultimo likviditet med betalingsplan for GRO	215	118	-5	-56

Fortegn: +=positiv kasse