

Regnskab 2018



Forord

Rebild Kommune oplever stadig en positiv udvikling, der er fortsat vækst i befolkningen og stor efterspørgsel efter boliger og byggegrunde.

Økonomien er stabil – vi har en målrettede styring af driften – det gør, at vi i regnskabet ender ud med et samlet overskud på den ordinære driftsvirksomhed på 14 mio. kr.

Rebild Kommune har i 2018 brugt knap 1,3 mia. kr. på service til borgerne samt ca. 400 mio. kr. til overførselsindkomster (kontanthjælp, førtidspension mv.). Dertil kommer anlægsinvesteringer for 65 mio. kr.

Der er samlet set tale om et fornuftigt regnskabsresultat, der giver os et godt afsæt for 2019 og årene frem, så længe vi holder fokus på fortsat at styre økonomien stramt.

Vi arbejder i byrådet intenst med udvikling i hele kommunen og vil fortsat gøre det i de kommende år. Især i Støvring by giver det nogle udfordringer – bl.a. bygger vi daginstitutioner og anlægger vej til boligområdet i Støvring Ådale.

Jeg vil gerne benytte anledningen til at takke kommunes ansatte, som i 2018 har videreført arbejdet med at sikre en god betjening af kommunes borgere. De ansatte har vist stor ansvarlighed og bidraget til, at Rebild Kommune fortsat har en bæredygtig økonomi. Det er en vigtig forudsætning for, at vi kan fortsætte fremgangen.

Byrådet vil også frem over arbejde for en bæredygtig udvikling af Rebild Kommune, hvor vi kan tilbyde vores borgere det højeste mulige serviceniveau indenfor de givne økonomiske rammer for Rebild Kommune.

Det og meget mere kan du læse om i Regnskab 2018, der også bliver offentliggjort på www.rebild.dk.



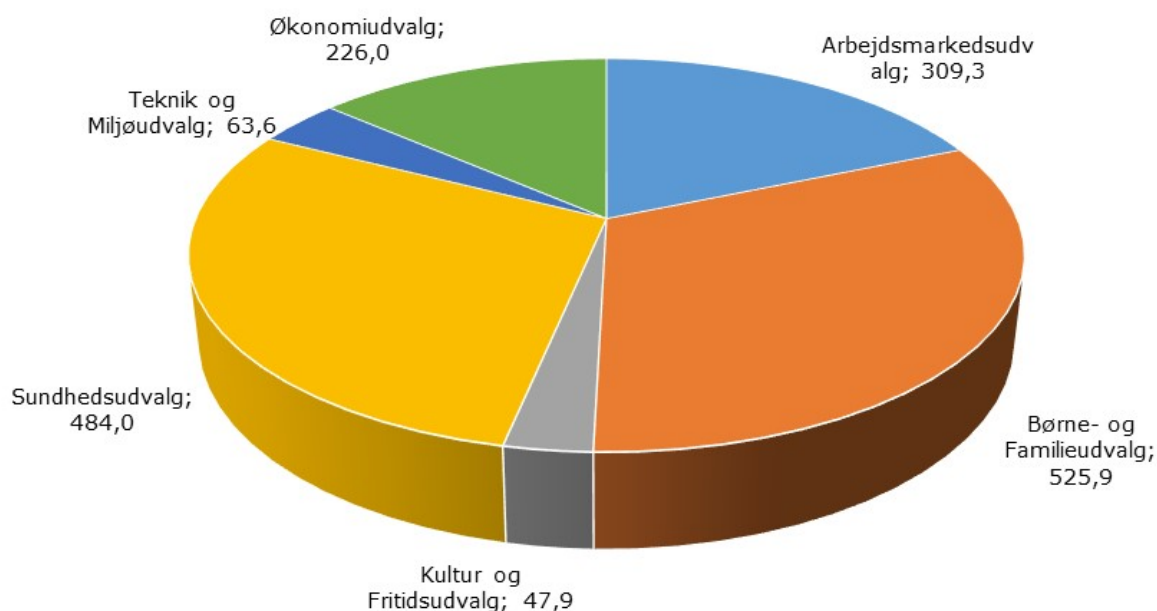
Leon Sebbelin
Borgmester

Indhold

Forord.....	3
Indhold	5
Regnskabssammendrag	6
Finansiering	10
Regnskabsprincipper og særlige forhold	13
Specielle bemærkninger:	
Arbejdsmarked	14
Børn og unge med særlige behov	18
Dagtilbud	21
Skoler	24
Kultur og fritid	27
Ældre	32
Voksne med særlige behov	36
Sundhed	38
Veje og ejendomme	40
Natur og miljø	42
Administration	44
Anlæg	46
Resultatopgørelse og finansiell status	50
Ledelsens påtegning	54
Oversigter:	
Anlægsoversigt.....	55
Personaleoversigt.....	61
Garantioversigt.....	64
Regnskabsoversigt	69
Regnskabsopgørelse og finansieringsoversigt	76
Balance	77
Ejendomsfortegnelse	79
Omkostningsregnskab	80

Regnskabssammendrag

Driftsudgifter (netto) - fordelt på udvalg i mio. kr.



Regnskab 2018 er udarbejdet i henhold til Økonomi- og Indenrigsministeriets krav til regnskab for kommuner. Regnskabet består derfor af en beretnings- og specifikationsdel, samt en række lovbestemte oversigter.

Det samlede driftsmæssige resultat endte for 2018 med et mindreforbrug på 14 mio. kr.

Jævnfør Styrelseslovens § 40 må der ikke afholdes udgifter eller indtægter uden bevillingsmæssig dækning, og derfor er der givet en negativ tillægsbevilling på 18 mio. kr. Det betyder, at resultatet teknisk viser balance mellem forbrug og budget.

I følgende regnskabssammendrag og i de specielle bemærkninger vil alle økonomitabeller og bemærkninger være med udgangspunkt i mindreforbruget på 18 mio. kr. – altså uden den tekniske § 40 bevilling.

I gennem hele 2018 er det budgettet uden denne bevilling, der er anvendt som styringsregnskab.

Mindreforbruget på driften fordeler sig således på udvalgene:

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Rebild Kommune	1.656,7	1.670,7	14,0
Arbejdsmarkedsudvalg	309,3	321,3	12,0
Arbejdsmarked	309,3	321,3	12,0
Børne- og Familieudvalg	525,9	525,8	-0,2
Børn og unge med særlige behov	71,4	67,5	-3,9
Dagtilbud	126,1	130,7	4,6
Folkeskole	328,4	327,5	-0,9
Kultur og Fritidsudvalg	47,9	54,4	6,5
Fritid	37,5	41,6	4,1
Kultur og Natur	8,8	10,9	2,1
Landdistrikter	1,6	1,9	0,3
Sundhedsudvalg	484,0	466,0	-18,0
Pleje og omsorg	213,4	201,3	-12,1
Voksne med særlige behov	117,8	114,2	-3,6
Sundhed	152,7	150,5	-2,2
Teknik og Miljøudvalg	63,6	60,2	-3,4
Ejendomme	4,8	3,9	-0,9
Forsyning	1,3	0,0	-1,3
Natur og miljø	8,9	8,0	-0,8
Veje og grønne områder	48,7	48,2	-0,4
Økonomiudvalg	226,0	243,1	17,1
Administration	201,5	213,1	11,6
Fælles lønpuljer, personale	8,5	14,7	6,3
Boligstøtte	16,1	15,2	-0,9

Arbejdsmarkedsudvalget

For Arbejdsmarked har der i 2018 været et samlet forbrug på 309 mio. kr., og et mindreforbrug på 12 mio. kr., hvilket svarer til 3,9 % af budgettet. Generelt har der været mindreforbrug på de fleste områder.

Det største mindreforbrug finder vi på forsikrede ledige med 8,6 mio. kr. Det skyldes især at ledigheden i Rebild Kommune de seneste år har været faldende, samt ledighedsperioderne er korte og dermed er kommunens medfinansiering lavere.

På øvrige ledige og integrationsydelse er der også mindreforbrug, der er her færre modtagere end budgetteret. Mindreforbruget er 2,8 mio. kr. på integrationsydelse og 2,9 mio. kr. på øvrige ledige.

Der er merforbrug på 3,6 mio. kr. på jobafklaring, da der her var budgetteret med 150 modtagere og der har i gennemsnit været 193 modtagere. Der er fokus på at undgå unødigt lange forløb samt generelt at nedbringe varigheden og dermed antal borgere i ordningen.

Børne- og Familieudvalget

På børne- og familieudvalgets område er der et samlet merforbrug på 0,2 mio. kr. De samlede udgifter udgør 525,9 mio. kr. og korrigeret budget udgør 525,8 mio. kr. Der indgår i korrigeret budget en positiv overførsel fra 2017 på samlet 7,9 mio. kr.

På det specialiserede børne- og ungeområde er der et samlet merforbrug på 3,9 mio. kr., som består af et merforbrug på 4,8 mio. kr. på myndighedsdelen og et samlet overskud på 0,9 mio. kr. på Børnecenter Himmerland og Rebild Kommunes øvrige socialfaglige tilbud til børn og unge. Overskuddet på driften af Rebild Kommunes egne tilbud skyldes positiv overførsel fra sidste år og merindskrivning. Underskuddet på myndighedsdelen skyldes primært øget antal sager og flere udgifter til forebyggende indsatser.

Dagtilbudsområdet viser et samlet mindreforbrug på 4,6 mio. kr. Kommunens dagtilbud har et samlet mindreforbrug på 3,9 mio. kr. På særlige dagtilbud er der et merforbrug på 0,9 mio. kr. som skyldes at tilgangen af børn har været større end afgang. Projekt fælles indsats en-

der med et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. på grund af forskydning i udgifterne mellem årene. Skoleafdelingen ender samlet med et merforbrug på 0,9 mio. kr.

På kommunens egne skoler er der en samlet mindreforbrug på 0,3 mio. kr., det dækker dog over forskelle skolerne imellem og udsvingene er mellem 2,7 mio. kr. i merforbrug til 0,9 mio. kr. i mindreforbrug. Der har i 2018 været særligt fokus på økonomien for Kilden, der har været særligt udfordret efter sammenlægning og mange elever i specialtilbud.

I 2018 er der under puljen Fremtidens Folkeskole blandt andet arbejdet med implementering af AULA (den nye kommunikationsplatform for personale og forældre på skole- og dagtilbudsområdet).

Endelig kan det næves at der har været merforbrug på vidtgående specialundervisning. Der har været en lille stigning i antal elever, men ses også stigning i prisen på de enkelte tilbud.

Kultur- og Fritidsudvalget

Det samlede regnskab på Kultur og fritidsudvalgets område viser et forbrug på 47,9 mio. kr. Der er på området et korrigeret budget på 54,4 mio. kr. Samlet giver dette et resultat på et mindreforbrug på i alt 6,5 mio. kr.

På sektor Fritid er der et samlet mindreforbrug på 4,1 mio. kr., som primært skyldes fællesområderne, hvor der er mindreforbrug på tilskud til haller og på implementering af det nye låsesystem i samarbejde med lokalebooking system. På sektor Kultur og Natur er der i 2018 et mindreforbrug på 2,1 mio. kr., også her er det på fællesområderne hvor der er et mindreforbrug. Det er indenfor tilskud til Kultur og Medborgerhuse hvor der overføres beløb til projekter der først igangsættes næste år.

På sektor Landdistrikter er der i år 2018 et mindreforbrug på 0,3 mio. kr., som hovedsageligt vedrører tilskud til forsamlingshuse.

Sundhedsudvalget

Driften på sundhedsudvalgets område viser samlet set et merforbrug på 18,0 mio. kr. Der er i 2018 brugt 484,0 mio. kr. og der var et korri-

geret budget på 466,0 mio. kr., heraf var der negativ overførsler fra 2017 på 0,1 mio. kr.

Pleje og Omsorg brugte i 2018 12,1 mio. kr. mere end budgettet. De væsentligste årsager til merforbruget på Pleje og Omsorg har været overført merforbrug fra 2017 på 2,7 mio. kr., etablering af akutpladser og implementering af nyt omsorgssystem.

For voksne med særlige behov, viser regnskab 2018, at der blev brugt 3,6 mio. kr. mere end det korrigerede budget. Det største merforbrug for voksne med særlige behov er på boformen Søparken.

Driften for sundhed viser samlet et merforbrug på 2,2 mio. kr. I 2018 var der positive overførsler for 3,0 mio. kr.

Mindreforbruget er primært forankret i projekter fra tidligere år, rusmiddelteam og sundhed og forebyggelse.

Teknik- og Miljøudvalget

For Udvalget for Teknik og Miljø har der været et samlet forbrug på 63,6 mio. kr. mod et korrigeret budget på 60,2 mio. kr. Område viser et samlet merforbrug på 3,4 mio. kr. for 2018, hvori der indgår positiv overførsler fra år 2017 på 1,8 mio. kr.

Merforbrug på ejendomme på 0,9 mio. kr. kan henføres til ekstra udgifter til renovering, og ikke realiserbar besparelse på gadebelysning ved haller og pladser. På Forsyningsområdet har der været en samlet negativ afvigelse på 1,3 mio. kr. En afvigelser som i væsentligste grad skyldtes flere udgifter til dagrenovation end forventet. Natur og Miljø-området endte ud med et merforbrug på 0,8 mio. kr. til øget indsats mod rotter. Merforbruget under veje og grønne områder, skyldtes primært færdiggørelse af flytningen af Driftsenheden til Haverslev, medens der er uforbrugte midler på 1,0 mio. kr. på vintertjenesten.

Økonomiudvalget

Administrationen under ét viser et forbrug på 226,0 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 17,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. I forhold til det oprindelige budget er der et merforbrug på 2,7 mio. kr. Der er således

tale om en nedsparring på 2,7 mio. kr. af den samlede overførsel på 17 mio. kr. fra regnskab 2017.

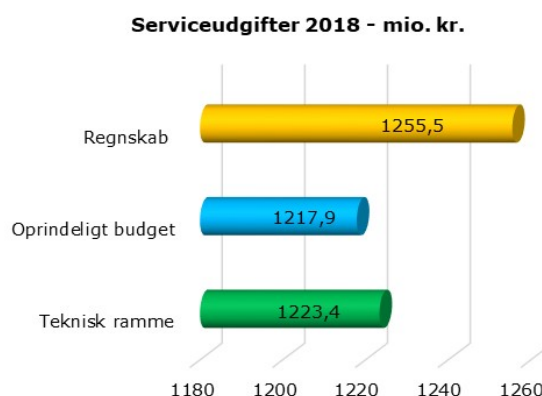
På det administrative område er der et mindreforbrug på 11,7 mio. kr., som primært er opstået på fællesområderne, som tjenestemandspensioner, indkøbsaftaler og kommunens interne forsikringsordning. Igen i 2018 har især byggesagsområdet været presset af en stigning i byggesøgninger på 15 % i forhold til 2017.

Under personalepuljer er det især trepartsmidlerne, der er afvigelse på, i det den kun er brugt i mindre omfang.

Serviceudgifter

På driftssiden er der særligt fokus på kommunernes serviceudgifter, hvor kommunerne risikerer, at der kan iværksættes sanktioner over for kommunerne. Såfremt kommunerne samlet set overskrider den aftalte ramme for serviceudgifter.

Rebild Kommune har et forbrug på serviceudgifter i 2018 på 1.255,5 mio. kr., hvilket er 37,6 mio. kr. mere end der oprindeligt var budgetteret og 32,1 mio. kr. mere end Rebild Kommunes beregnede andel af den samlede ramme.



Anlæg

Budgettet til anlæg er i alt på 136,9 mio. kr. – heraf er 68,3 mio. kr. overført fra regnskabsår 2017. Der har i 2018 været udgifter for 77,4 mio. kr. og indtægter for 12,0 mio. kr. Der vil således igen blive overført et stort anlægsbudget til 2019.

Mio.kr.		Regnskab 2018	Korr. budget 2018	Rest budget
Rebild Kommune	N	65,4	136,9	71,5
Arbejdsmarkedsudvalg	U	0,0	0,1	0,0
Arbejdsmarkedsudvalg	I	0,0	0,0	0,0
Børne- og Familieudvalg	U	25,9	40,1	14,2
Børne- og Familieudvalg	I	0,0	0,0	0,0
Kultur- og Fritidsudvalg	U	9,2	22,3	13,1
Kultur- og Fritidsudvalg	I	0,0	0,0	0,0
Sundhedsudvalg	U	1,9	3,6	1,7
Sundhedsudvalg	I	0,0	0,0	0,0
Teknik og Miljøudvalg	U	33,2	70,1	36,9
Teknik og Miljøudvalg	I	-12,0	-10,0	2,0
Økonomiudvalg	U	7,3	10,8	3,5
Økonomiudvalg	I	0,0	0,0	0,0

Der har været et mindre forbrug på 71,5 mio. kr. som bl.a. kan henføres til følgende projekter: Karensminde skolen - renovering, Børnehaven Skovhuset om- og tilbygning, Haller/vedligeholdelse, 100 personers sal Skørping, Højskolen 1. sal renovering, Klimastrategi, Cykelsti-projekterne Nibevej og Rebildstien, Støvring Ådale etape 1.

I budgettet for 2018 blev der afsat penge til en ny daginstitution Støvring Ådale – Rådyret. Projektet er færdiggjort i løbet af 2018 og klar til ibrugtagning primo januar 2019. I budgettet for 2018 blev der ligeledes afsat penge til vejprojekt i Støvring Ådale, etape 1. Projektet ligger for tiden stille på grund af forbelastning på det sydlige ben over Mastrup bækken. Arbejdet forventes genoptaget i løbet af sommeren 2019. Endelig kan nævnes, at der i 2018 er revet 7 faldefærdige ejendomme ned rundt omkring i kommunen.

Overførsler mellem 2018 og 2019

Der er, i forbindelse med aflæggelse af regnskab 2018, foreslået overførsler på driften jævnt over de vedtagne retningslinjer. Der kan som hovedregel maksimalt overføres 5 % af oprindelig brutto

budget, dog overføres eksterne tilskud og projekter fuldt ud. På det specialiserede socialområde, arbejdsmarkedsområdet og vintertjenesten kan der maksimalt overføres +/- 1 mio. kr.

De samlede foreslåede overførsler for drift udgør 21,4 mio. kr., og fordeler sig således:

mio. kr.	Merforbrug til overførsel	Mindreforbrug til overførsel	Samlet overførsel
Arbejdsmarkedsudvalg	0,0	1,9	1,9
Børne- og familieudvalg	-6,0	12,1	6,1
Kultur og Fritidsudvalg	0,0	6,2	6,2
Sundhedsudvalg	-13,5	5,4	-8,1
Udvalget for teknik og miljø	-2,0	0,3	-1,7
Økonomiudvalg	0,0	17,2	17,2
I alt	-21,6	43,0	21,4

Overførslen fordeler sig med 21,6 mio. kr. i merforbrug og 43 mio. kr. i mindreforbrug.

Herudover er der samlet et mindreforbrug på 7,4 mio. kr., som i henhold til retningslinjerne, ikke overføres til 2019. Resultatet som ikke overføres fordeler sig således:

mio. kr.	Ingen overførsel jf. regler	Mindreforbrug og udover 5% grænse	Samlet resultat som ikke overføres
Arbejdsmarkedsudvalg	10,1		10,1
Børne- og familieudvalg	-7,1	0,6	-6,5
Kultur og Fritidsudvalg	0,0	0,3	0,3
Sundhedsudvalg	-9,8	0,3	-9,5
Udvalget for teknik og miljø	-1,7	0,0	-1,7
Økonomiudvalg	-2,7	2,6	-0,1
Samlet	-11,1	3,7	-7,4

På anlæg foreslås en samlet overførsel fra 2018 til 2019 på 67,6 mio. kr. Anlægsprojekter er ofte flerårige, og udgangspunktet er, at anlæg der ikke er afsluttet videreføres i 2019. De uafsluttede anlæg der videreføres fra 2018 til 2019 fordeler sig således på udvalgene:

Forslag til anlægsoverførsel fra 2018 til 2019

	Samlet
Arbejdsmarkedsudvalg	0,0
Børne- og Familieudvalg	14,2
Kultur og Fritidsudvalg	13,1
Sundhedsudvalg	1,7
Udvalget for teknik og miljø	35,2
Økonomiudvalg	3,5
I alt	67,6

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 i forhold til det budgetterede på i alt 19,4 mio. kr. Der er modtaget 17,9 mio. kr. mindre end budgetteret i tilskud og udligning, hvilket hovedsageligt skyldes efterregulering vedrørende tidligere år. Der er modtaget 1,6 mio. kr. mindre end budgetteret i grundskyld, mens indtægterne vedrørende indkomstskatter stemmer med det budgetterede.

I forbindelse med den langfristede gæld var der i det oprindeligt budget budgetteret med en netto låneafvikling på 0,5 mio. kr. Årets resultat blev en samlet låneafvikling på 30,6 mio. kr. en afvigelse i forhold til det oprindelige regnskab på 30,1 mio. kr.

Ud over låneafvikling på langfristet gæld er der afviklet 2,5 mio. kr. på gælden til Rebild Vand og Spildevand.

I budget 2018 var der budgetteret med netto rente indtægt på 1,8 mio. kr. mens årets resultat blev en samlet renteindtægt på 5,8 mio. kr.

Skatter – statsgaranti

Rebild Kommune har i 2018 valgt at selvbudgettere det kommunale udskrivningsgrundlag (borgernes skattepligtige indtægter). Det selvbudgetterede udskrivningsgrundlag forventes i 2018 at udgøre i alt 4.710 mio. kr. svarende til et kommunalt indkomst skatteprovenue på 1.201,2 mio. kr. Der ud over er der modtaget selskabsskat og grundskyld. De samlede skatteindtægter i 2018 udgjorde i alt 1.290,2 mio. kr.

Skatter (1.000 kr.)	Regnskab 2017	Regnskab 2018
Indkomstskat	-1.175.315	-1.201.139
Selskabsskat	-13.143	-16.459
Anden skat - Indkomst	-1.034	-1.198
Grundskyld	-69.698	-71.299
Anden skat - ejendom	-1.224	-66
I alt	-1.260.414	-1.290.161

Tilskud og udligning

Da Rebild Kommune i 2018 har valgt at selvbudgettere på udskrivningsgrundlaget, er hovedparten af tilskud og udligning ligeledes selvbudgetteret.

Tilskud og udligning ender i regnskab 2018 med en samlet mindreindtægt på 17,9 mio. kr.

Mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Tilskud og Udligning i alt	-389,3	-407,2	-17,9
Kommunal udligning	-278,6	-278,6	0,0
Statstilskud til komm.	-33,5	-33,5	0,0
Midtvejsregulering	12,6	0,0	-12,6
Udligning selskabsskat	-10,7	-10,7	0,0
Udligning udlændinge	14,7	14,7	0,0
Udviklingsbidrag	3,9	3,9	0,0
Sært tilskud	0,0	0,0	0,0
Beskæftigelses tilsk.	-58,3	-63,6	-5,3
Kvalitet i dagtilbud	-3,1	-3,1	0,0
Løft af ældreplejen	-3,7	-3,7	0,0
Kvalitet i ældreplejen	-4,9	-4,9	0,0
Styrkelse af likviditet	-27,0	-27,0	0,0
Akutfunktioner i hjemmepl.	-0,7	-0,7	0,0

Mindreindtægten skyldes en midtvejsregulering i 2018 samt en regulering af beskæftigelses-tilskuddet for tidligere år. Midtvejsreguleringen i 2018 skyldes hovedsageligt en nedjustering af skønnet for overførselsindkomster på ca. 2,2 mia. kr. på landsplan. Beskæftigelsestilskuddet er ligeledes reguleret, som følge af færre ledige end tidligere anslået.

Lån og afdrag

I 2018 har der været et låneoptag på 30,7 mio. kr. og et samlet afdrag på 61,3 mio. kr., eksklusiv afdrag til Rebild Forsyning 2,5 mio. kr. Årsagen til det høje afdrag skyldes at der ekstraordinært er afdraget ca. 30 mio. kr. Herudover er der lavet lånetidsforlængelse for lån på ca. 67 mio. kr. hvilket har givet lavere afdrag i 2018 på ca. 3 mio. kr., og årligt lavere afdrag på ca. 6,8 mio. kr. i perioden 2019 – 2022.

Rebild Kommune fik i 2018 godkendt låneoptag på i alt 21,0 mio. kr., der fordeler sig på 6,0 mio. kr. fra effektiviseringspuljen, 5,0 mio. kr. på ordinær anlægspulje og 10,0 mio. kr. fra puljen lav likviditet. Hertil kommer en automatisk låneadgang på 9,7 mio. kr. til køb af jord og energirenovering.

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Afdrag	61,3	61,2	-0,1
Kommunekredit	53,7	51,0	-2,7
Pengeinstitutter	2,2	4,9	2,7
Ældreboliger	5,4	5,3	-0,1
Låneoptag	-30,7	-30,7	0,0
Kommunekredit	-30,7	-30,7	0,0

Afdrag og lån i alt	30,6	30,5	-0,1
----------------------------	-------------	-------------	-------------

* Afdrag af gæld til Rebild Forsyning på 2,5 mio. kr. er ikke i tabellen.

I tabellen nedenfor fremgår det, hvilke projekter der er søgt om lånedispensation til.

Projekter
Ordinær anlægspulje
Klepholmboen
Vejrenovering, cykelsti-projekter og trafikssikkerhed
Borgernære områder
Ny daginstitution Støvring
Ny daginstitution Skørping
Støvring Ådale - etape 1
100 personers salen, Skørping
Effektivitetspulje
Modernisering og tilpasning – skoler
Moderniseringsplan daginstitutioner
Servicearealer ældreområdet
Vedligeholdelse af haller
Digitaliseringspulje
Lav likviditet
Automatisk låneadgang
Jordkøb
Energirenovering

Renter

Renteniveauet har som i de seneste år været på et meget lavt niveau, hvilket også har haft en afsmittende effekt på renteudgifterne.

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Renter i alt	-5,79	-2,39	3,40
Renteudgifter	7,35	3,20	-4,15
Renteindtægter	-13,14	-5,59	7,55

Renteudgifterne har lagt på niveau med det budgetterede i 2018, men der er flere faktorer der har bevirket at renteudgiften er noget højere end budgetteret – bl.a. er der øget omkostninger i forbindelse med låneforlængelse på lån hos Kommunekredit samt renter i forbindelse med indgået forlig i Rebildsagen.

Renteniveauet på kommunens variable lån har igen i år været meget lavt, hvilket også har været tilfældet på banklånene.

Renteindtægterne har i 2018 også været noget højere end budgetteret, hvilket primært skyldes at Rebild Kommunes andel af HMN Naturgas salg på ca. 6,5 mio. kr. skal bogføres på renteindtægter, jfr. Indenrigsministeriets konteringsvejledning.

Garantiprovision

I 2017 har Rebild Kommune ændret praksis for opkrævning af garantiprovision ved forsyningsselskaberne. Dette skyldes en dom i Vestre Landsret af 25. januar 2016, hvor retten slog fast, at en kommune der stiller garanti for et lån i et forsyningsselskab, skal opkræve en årlig garantiprovision på basis af en individuel vurdering af forsyningsselskabet. Rebild Kommune har med baggrund i Landsretsdømmen opkrævet i alt 0,8 mio. kr. i 2018 i garantiprovision hos de forsyningsselskaber der er stillet garanti for.

Kirkeskat

I nedenstående tabel vises udviklingen i mellemregningsforholdet mellem kirken og kommunen. I 2018 er der udbetalt 785.900 kr. mere til kirken end, der er opkrævet i kirkeskat. Det betyder at mellemregningsforholdet nedskrives med 785.900 kr.

Ved udgangen af 2018 skylder Rebild Kommune dermed kirken 18.800 kr.

Kirkeskat 1.000. kr.	2016	2017	2018
primo mellemregning	-556,3	-945,1	-804,8
Kirkeskat m.v.	-47.101,0	-48.268,0	-49.126,0
Afregnet til kirken	46.712,2	48.408,4	49.911,9
Ultimo mellemregning	-945,1	-804,8	-18,8
Likviditetspåvirkning	-388,8	140,4	785,9

Momsudligning

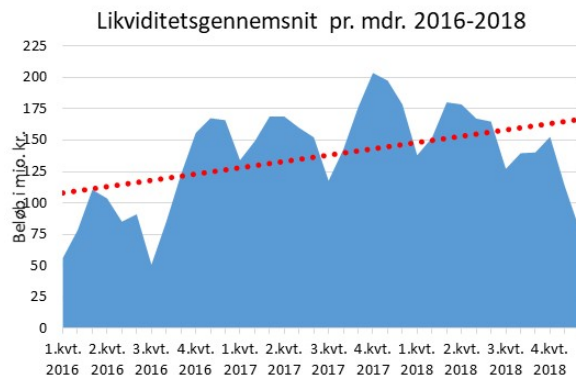
Der er i 2018 hjemtaget 73,3 mio. kr. i moms fra den kommunale momsudligningsordning.

mio. kr.	Regnskab	Korr. Budget	Restbudget
momsudligning	0,0	0,0	0,0
Refusion af købsmoms	-73,3	-56,1	17,1
Udgifter til købsmoms	73,2	56,1	-17,1

Likviditet

Rebild Kommunes likviditet er faldet i den sidste del af året. Det skyldes at der er indfriet lån, optaget mindre i nyt lån og større forbrug på drift og anlæg.

Likviditet defineres i denne sammenhæng som



kommunens indestående i banken, samt kommunens obligationsbeholdning.

Den gennemsnitlige likviditet, beregnet ud fra gennemsnittet af de foregående 365 dage, var ultimo 2018 på 144,4 mio. kr.

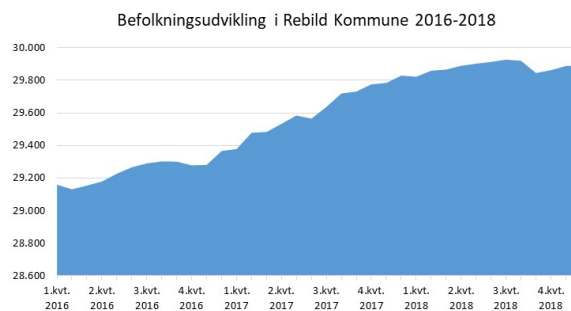
Det er et fald på 23 mio. kr. i forhold til ultimo 2017, hvor den gennemsnitlige likviditet var på 167,4 mio. kr. Det skal her bemærkes, at der er søgt overførsler for 21 mio. kr. på driften og 68 mio. kr. på anlæg.

Under punktet Resultatopgørelse og finansiell status (note 8) er der en opgørelse over de likvide aktiver pr. 31.12.18

Befolkningsudvikling

Ultimo 2018 var der registreret et befolkningstal på 29.891 borgere i Rebild Kommune.

Det er en stigning på 735 borgere fra primo 2016 til ultimo 2018.



Regnskabsprincipper og særlige forhold

Regnskabsprincipper

Regnskabsprincipperne i regnskab 2018 er uændrede i forhold til 2017. Regnskabet omfatter samtlige drifts-, anlægs- og kapitalposter.

Udgifter og indtægter er henført til det regnskabsår de vedrører – uden hensyn til betalings-tidspunktet. 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 ud i regnskabet. Anlægsudgifter, der navnlig vedrører anskaffelser af materielle aktiver såsom faste ejendomme, tekniske anlæg, maskiner og inventar med videre, optages ikke som aktiv i den finansielle status. Der forekommer derfor ikke afskrivninger i regnskabet. Et tilsvarende princip gælder for lager- og driftsbeholdninger.

Principperne for det omkostningsbaserede regnskab følger årsregnskabslovens generelle principper. Anlægsudgifter aktiveres og afskrives principielt, ligesom større anskaffelser aktiveres og afskrives. Omkostningsregnskabet er særskilt udarbejdet og findes sidst i regnskabet.

Særlige forhold

Der er i regnskab 2018 hensat 1,7 mio. kr. til eventuelle tab og omkostninger i forbindelse med verserende sager.

Rebild Kommune har ved årets udgang en verserende sag om erstatningskrav. Den verserende sag er fra 2016 og kører som en voldgiftssag

Arbejdsmarked

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Arbejdsmarked	309,3	321,3	12,0
Forsikrede ledige	41,4	50,0	8,6
Dagpenge	35,4	41,2	5,8
Kontantydelse	0,0	0,2	0,2
Løntilskud	2,7	4,6	1,9
Jobtræning	0,1	0,6	0,5
Seniorjob	3,2	3,4	0,2
Øvrige ledige	58,6	61,5	2,9
Kontanthjælp	34,9	36,2	1,3
Ressourceforløb	14,7	14,7	0,0
Ledighedsydelse	9,0	10,6	1,6
Sygemeldte	54,0	51,4	-2,6
Sygedagpenge	34,5	35,7	1,2
Jobafklaring	19,5	15,7	-3,8
Revalidering	3,3	4,2	0,9
Integrationsydelse	7,8	10,6	2,8
Fleksjob	32,2	34,5	2,3
Førtidspension	79,9	80,5	0,6
Sociale tilskud	3,4	3,6	0,2
Sociale enkeltydelser	0,7	0,9	0,2
Personlige tillæg	2,7	2,7	0,0
Driftsudgifter - indsatser	14,7	12,4	-2,3
Driftsudgifter omfattet af ramme	14,1	13,2	-0,9
Driftsudgifter ressourceforløb og jobafklaring	2,0	1,5	-0,5
Øvrige driftsudgifter	1,3	2,2	0,9
Driftsudgifter integration	7,2	6,2	-1,1
Grundtilskud og resultattilskud	-9,9	-10,6	-0,7
Ungdomsuddannelse	10,9	9,0	-1,9
Produktionsskole	2,3	3,0	0,7
EGU	0,6	0,6	0,0
STU	8,1	5,5	-2,6
UU-vejledning	3,2	3,6	0,4

For Arbejdsmarked har der i 2018 været et samlet forbrug på 309,3 mio. kr., og et mindreforbrug på 12,0 mio. kr., hvilket svarer til 3,9 % af budgettet. Generelt har der været mindreforbrug på de fleste områder.

De største afvigelser

De største mindreforbrug finder vi på forsikrede ledige og integration.

Mens de største merforbrug er på jobafklaringsforløb og STU – særligt tilrettelagt uddannelse.

Arbejdsmarked – job, uddannelse og integration

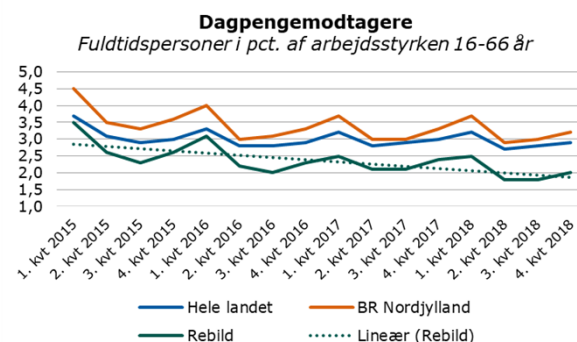
Arbejdsmarked tilrettelægger beskæftigelsesrettede indsatser for borgere, der har mistet fodfæstet for en stund. Vi betjener borgere der har brug for økonomisk støtte og forsørgelse, for eksempel fordi de er uden arbejde, på førtidspension eller er sygemeldte. Vi samarbejder også med virksomheder om rekruttering og fastholdelse i job. Også integrationsindsatsen og UU-vejledning til uddannelsesvalg er en del af dette område.

Området er politisk styret af Arbejdsmarkedsudvalget.

Budgettet på Arbejdsmarkedsudvalgets område tager for langt de fleste ydelser udgangspunkt i det aktuelle antal modtagere. Der foretages kvalificerede skøn ved at se på historikken, ved at foretage gennemsnitsberegninger af udgift til hver enkelt ydelses-kategori og ved at inddrage forventninger til udviklingen på arbejdsmarkedsområdet generelt. Det handler for eksempel om at tage højde for kendte lovgivningsmæssige ændringer.

Forsikrede ledige

Ledigheden i Rebild Kommune har de seneste år været nedadgående. Ledigheden er stadig markant lavere i Rebild Kommune end i regionen og hele landet. Det giver her et mindreforbrug på 8,6 mio. kr.



Kilde: Jobindsats.dk

Den lave ledighed medfører fortsat mindreforbrug på dagpenge og løntilskud til forsikrede. Hertil kommer, at den kommunale medfinansiering pr. dagpengemodtager i 2018 gennemsnitlig har været mindre end budgetteret. Det skyldes en kombination af, at flere er i delvis beskæftigelse og at ledighedsperioderne er kortere, dermed bliver den kommunale andel mindre.

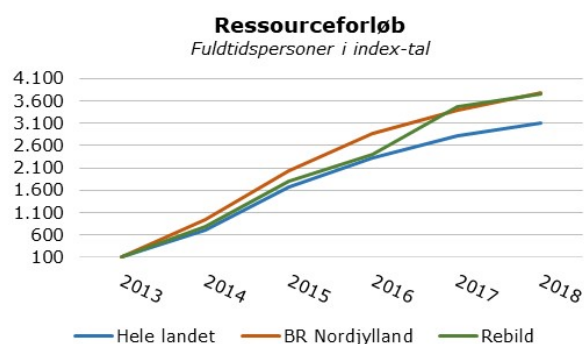
Med til forklaringen hører også at der har været langt færre i jobtilbud med løntilskud end forventet.

Øvrige ledige

For kontanthjælp, uddannelseshjælp, ressourceforløbsydelse og ledighedsydelse har der henover året været færre modtagere end budgetteret, det medfører en samlet mindreudgift på 2,9 mio. kr.

Der er dog balance på ressourceforløb, da gennemsnitsudgiften pr. modtager her var lidt højere end forventet. For ressourceforløb har der siden start i 2013 været en generel stigning på landsplan, en stigning som vi også havde budgetteret med i Rebild Kommune.

Ressourceforløbsydelsen var en del af førtidspensionsreformen og skal medvirke til udvikling af arbejdsevnen gennem en tværfaglig og helhedsorienteret indsats. Reformen er stadig under indfasning. Her ses udvikling i ressourceforløb i index-tal.



Kilde: Jobindsats.dk

For kontanthjælp og uddannelseshjælp kan effekten af 225-timers reglen nu ses, flere har små-job (få timer på arbejdsmarkedet) og er dermed delvis selvforsørgende. Det betyder at gennemsnitsudgiften pr. modtager bliver lavere. Det samlede mindreforbrug er på 1,3 mio. kr.

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* tæller alle på ydelsen, uanset om nogle kun får delvis ydelse.

Kontanthjælp	Budget	Regnskab
Antal borgere	245	226
Pris pr borger/måned	12.400	12.563
Uddannelseshjælp	Budget	Regnskab
Antal borgere	125	126
Pris pr borger/måned	7.300	7249
Ressourceforløb	Budget	Regnskab
Antal borgere	120	114
Pris pr borger/måned	12.847	13.357

Kilde: Egne data

Sygemeldte

For sygedagpenge har der i 2018 været et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. Der har været færre borgere på sygedagpenge, og samtidig har der været en lidt højere refusion fra staten end forventet.

Jobafklaringsforløb ydes til borgere, der ikke kan forlænges på sygedagpenge, men som fortsat er uarbejdsdygtige på grund af sygdom. Der har været en del flere borgere på ydelsen end budgetteret og derfor et merforbrug på 3,8 mio. kr. Der var budgetteret med 150 sager, men der har i gennemsnit været ca. 193 sager. Der er fokus på at undgå unødigt lange forløb samt at varigheden generelt nedbringes og dermed antal borgere i ordningen.

Sygedagpenge	Budget	Regnskab
Antal borgere	290	277
Pris pr borger/måned	17.100	17.338
Refusionsprocent	40,0	40,2
Jobafklaring	Budget	Regnskab
Antal borgere	150	193
Pris pr borger/måned	11.200	10.764
Refusionsprocent	22,0	21,6

Kilde: Egne data

Revalidering

På revalidering har der i 2018 været et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. Der har hele året været færre borgere i revalideringsforløb end budgetteret.

Revalidering	Budget	Regnskab
Antal borgere	28	20
Pris pr borger/måned	15.893	17.190

Kilde: Egne data

Integration

Der er i 2018 modtaget ganske få flygtninge og familiesammenførte. Udgifterne til integrationsydelse er derfor faldet gennem hele året. Der var budgetteret med integrationsydelse til 150 personer, der har i snit gennem året været 107. En del af det faldende antal modtagere af integrationsydelse skyldes, at der har været succes med at hjælpe flygtninge i job.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 2,8 mio. kr.



Fleksjob

For fleksjob er der i 2018 et mindreforbrug på 2,3 mio. kr., selvom der har været flere i fleksjob end budgetteret.

Udgiften til det enkelte fleksjob er blevet mindre, det skyldes dels, at der bliver færre af de gamle og relativt dyre ordninger, og dels at der har været arbejdet målrettet på at øge antal arbejdstimer for en række fleksjob.

Fleksjob	Budget	Regnskab
Antal borgere	420	424
Pris pr borger/måned	15.700	14.212

Kilde: Egne data

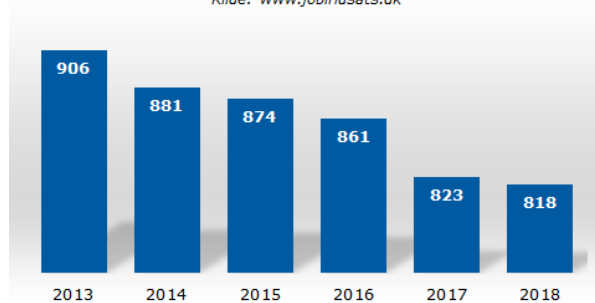
Førtidspension

Rebild Kommunes udgifter til førtidspensioner var i 2018 på 79,9 mio. kr., hvilket kun er 0,7 mio. kr. mere end udgiften i 2017. Dermed er stigning i udgifterne lidt mindre end prisregulering af pensionsydelser.

Dette til trods for at førtidspensioner tilkendt efter 1. juli 2014 er omfattet af den nye refusionsmodel, hvor den kommunale andel er ændret fra 35 % til 20 %.

Der er i 2018 tilkendt 31 førtidspensioner. Det samlede antal førtidspensionister er dermed fortsat faldende, som det var intentionen med reformen om førtidspension og fleksjob, der blev indført i 2013. Førtidspensioner viser et mindreforbrug på 0,6 mio. kr.

Antal borgere på førtidspension
Kilde: www.jobindsats.dk



Driftsudgifter

Driftsudgifter omfatter udgifter til opkvalificerende forløb, kurser, efteruddannelse, afklaring af kompetencer, arbejdsprøvning, integrations- og introduktionsforløb, grundtilskud til flygtninge samt midlertidig boligplacering. Driftsudgifterne dækker således kommunens mulighed for at investere i kompetenceudvikling af ledige og sygemeldte.

For en del af udgifterne er der 50 % statsrefusion, dog indenfor en ramme – det såkaldte driftsloft – der afhænger af antal borgere omfattet af ordningerne. Rebild Kommunes driftsudgifter overstiger driftsloftet, så den reelle refusion svarer til ca. 33 % af udgifterne.

Området viser et merforbrug på 2,3 mio. kr., som primært skyldes integrationsområdet, hvor der har været større udgifter og færre indtægter i form af grundtilskud til flygtninge.

Ungdomsuddannelse

Ungdomsuddannelse omfatter produktionsskole, erhvervsgrunduddannelse (EGU) og særligt tilrettelagt uddannelsesforløb (STU).

Merforbruget på 1,9 mio. kr. skyldes STU, som er en 3-årig uddannelse for unge med særlige behov. Disse unge har ret til en ungdomsuddannelse. Der var ved udgangen af året 31 unge i gang med en STU, hvilket er 6 flere end forudsat.



Beskæftigelsesplan 2018

Rebild Kommunes beskæftigelsesplan for 2018 tog udgangspunkt i de fokusområder Arbejdsmarkedsudvalget har vedtaget samt de udmeldte ministermål.

Det betyder, at der i 2018 har været fokus på:

- At flere kommer i beskæftigelse eller uddannelse fremfor offentlig forsørgelse
- At medvirke til at virksomhederne har den nødvendige og kvalificerede arbejdskraft
- At flere jobparate på kontanthjælp kommer i beskæftigelse
- At flere flygtninge og familiesammenførte bliver selvforsørgende
- At socialt bedrageri og fejludbetalinger minimeres.

Børn og unge med særlige behov

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Børn og unge med særlige behov	71,4	67,5	-3,9
Specialiseret børn og Unge	71,8	67,0	-4,8
Opholdssteder m.m.	6,4	8,0	1,7
Plejefamilier	16,4	13,5	-2,9
Forebyggende foranstaltninger	19,8	17,7	-2,1
Døgninstitutioner	9,8	11,8	2,0
Sikrede institutioner	0,7	0,8	0,1
Merudgifter Børn og unge	1,4	1,2	-0,2
Tabt arbejdsfortjeneste	4,3	3,0	-1,3
Efterværn	7,8	7,6	-0,2
Familie orienteret rådgivning	3,8	2,2	-1,7
Øvrige socialfaglige udgifter	1,4	1,2	-0,2
Børnecenter Himmerland og Ungetilbud	-1,2	-0,5	0,6
Børnecenter Himmerland	15,1	15,5	0,4
Ungetilbud	0,4	0,3	-0,1
Takstindtægter - Børnecenter Himmerland	-16,4	-16,1	0,3
Takstindtægter - Ungetilbud	-0,3	-0,3	0,0
Socialfaglige tilbud	0,8	1,0	0,3
Kontaktpersoner - unge	4,7	4,2	-0,5
Familieplejekonsulent	1,1	1,1	0,0
Takstindtægter - børn og unge tilbud	-9,9	-9,3	0,6
Familiehuset m.m.	4,9	5,1	0,2

Børn og unge med særlige behov ender samlet med et merforbrug på 3,9 mio. kr. fordelt med 4,8 mio. kr. i merforbrug på myndighedsdelen og 0,9 mio. kr. i mindreforbrug på driften af egne tilbud. Der indgår i budgettet et samlet overført merforbrug fra 2017 på 0,4 mio. kr.

Myndighedsdelen er i tabellen ovenover nævnt som specialiseret børn og unge og omfatter indsatser bevilget af Center Familie og Handicap eksempelvis: anbringelser og forebyggende indsatser. Driften af egne tilbud omfatter Børnecenter Himmerland, Ungetilbud, kontaktpersoner og familiehuset.

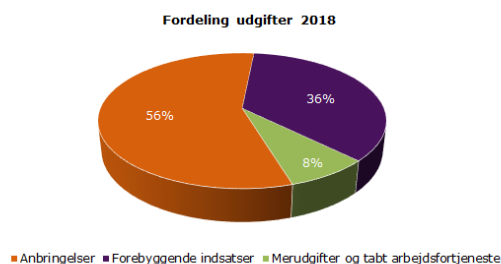
Børn og unge med særlige behov

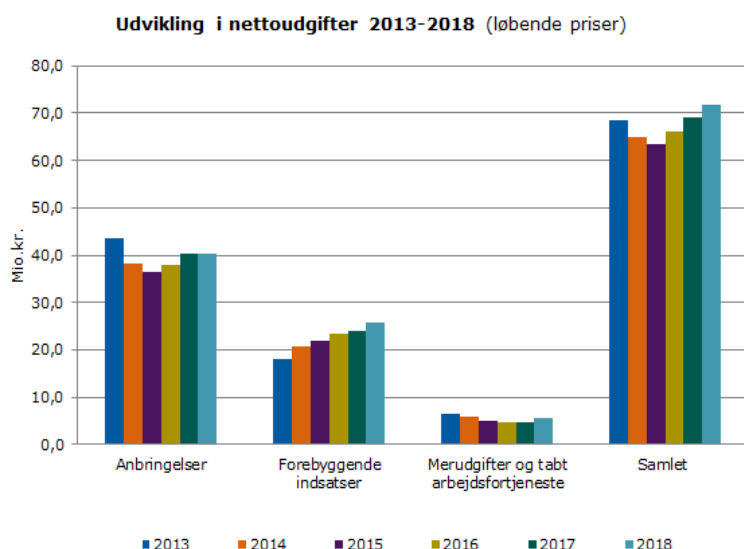
Her ligger opgaver som blandt andet familierådgivning, aflastning, anbringelser uden for hjemmet samt udbetaling af tabt arbejdsfortjeneste og merudgiftsydelse til børn med nedsat funktions-evne. Rebild Kommune har en række kommunale tilbud for børn og unge og deres familier; Børnecenter Himmerland,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

Stigende udgifter til indsatser

Center Familie og Handicaps udgifter til indsatser for børn og unge med særlige behov ligger i 2018 på 71,8 mio. kr. Året før var de samlede udgifter på 69,1 mio. kr. det vil sige en stigning på knap 4%. Siden 2015 har udgifterne på området været stigende primært på grund af flere indsatser.

Størstedelen af udgifterne i 2018 er gået til anbringelser svarende til 56%. Til forebyggelse og rådgivning er der brugt 36% af udgifterne, mens 8% er gået til merudgifter og tabt arbejdsfortjeneste.





Anbringelser

Anbringelser omfatter udgifter til opholdssteder, plejefamilier, døgninstitutioner samt udgifter til anbringelser i efterværn for unge mellem 18-23 år.

Antallet af anbringelser opgjort som helårsbørn, er faldet fra 75 børn og unge i 2017 til 70 børn og unge i 2018. Der har været færre børn og unge anbragt i plejefamilier, mens der har været lidt flere anbragt på private opholdssteder. Trods faldet i antal anbringelser ligger udgifterne stort set på niveau med 2017, hvilket indikerer at udgiften pr. anbringelse er blevet lidt dyrere sammenlignet med året før.

Fordeling af antal anbragte børn/unge ekskl. handicapsager (helårsvirkning)				
	Helårsbørn 2017	Andel 2017	Helårsbørn 2018	Andel 2018
Familiepleje	54	72%	48	69%
Eget værelse	3	4%	3	5%
Private opholdssteder	10	13%	12	17%
Døgninstitutioner	8	11%	7	9%
I alt	75	100%	70	100%

På området er der refusion fra staten for særligt dyre enkeltsager. Kriteriet for en særlig dyr enkeltsag på børne- og ungeområdet er at udgifterne til en sag ligger over 790.000 kr. årligt

(2018-niveau). Der er 25% refusion for udgifter over 790.000 kr. og 50% refusion for udgifter over 1.570.000 kr. Hvis der er fire børn eller mere fra samme familie, som er anbragt uden for hjemmet gælder grænserne for den samlede udgift for familien. Der var i året 32 sager som opfyldte kriteriet.

Forebyggende indsatser

Udgifterne til forebyggende indsatser omfatter både indsatser til børn og unge, samt familieorienteret rådgivning og vejledning. For eksempel familiebehandling, aflastning, økonomisk støtte og praktisk pædagogisk støtte i hjemmet.

I forhold til sidste år er der en stigning i udgifterne fra 24,1 mio. kr. i 2017 til 25,7 mio. kr. i 2018. En samlet stigning på 7%, som skal ses i sammenhæng med generel fokus på tidlig forebyggelse.

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. Kommunens udgifter til tabt arbejdsfortjeneste

og merudgifter er steget fra 4,7 mio. kr. i 2017 til 5,7 mio. kr. i 2018, i alt en stigning på 20%. Der er 50% statsrefusion på området, så brutto har der været en stigning på 2 mio. kr. Stigningen i udgifterne ligger på tabt arbejdsfortjeneste som følge af flere bevillinger.



Børnecenter Himmerland

Børnecenter Himmerland er en kommunal døgninstitution med 14 pladser. Der har i året været gennemsnitlig 17 børn indskrevet. Børnene kommer både fra Rebild Kommune og andre kommuner. Budgettet reguleres i løbet af året i forhold til antal indskrevne børn. 2018 ender med et mindreforbrug på 0,4 mio. kr., som skyldes overført mindreforbrug fra regnskab 2017.

På takstindtægterne er der merindtægter på 0,3 mio. kr. på grund af overbelægning. Det samlede nettoresultat (indtægter-udgifter) giver et overskud på 0,1 mio. kr.

Resultat for Børnecenter Himmerland i mio. kr.		
Takstindtægter		16,4
- Driftsomkostninger		15,1
- Fælles omkostninger og afskrivninger		1,2
Årets resultat		0,1
	Observation	Behandling
Antal pladser	2	12
Belægningsprocent	235%	105%

Ungetilbud

Ungetilbuddet i Skørping lukkede i sin oprindelige form i efteråret 2018. Tilbuddet havde 3 pladser med en tilknyttet kontaktperson, som gjorde at driften af tilbuddet meget sårbar. De unge der var indskrevet i tilbuddet ved lukningen er nu overgået til at få fast kontaktperson leveret af Rebild Kommunes socialfaglige tilbud i stedet. Regnskabet ender med et merforbrug på netto 0,1 mio. kr.

Socialfaglige tilbud

Socialfaglige tilbud omfatter kommunes egne tilbud i form af kontaktpersonsteamet, familiehuset og praktisk pædagogisk støtte i hjemmet.

Der er et samlet mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Indskrivningen på kontaktpersoner var på niveau med året før i alt 50 forløb omregnet til helårsvirkning. På praktisk pædagogisk støtte var der et mindre fald i antal familier i forhold til året før.

Antal indsatser i kommunes egne tilbud

- Kontaktpersonsteam: 50 forløb (helårsvirkning)
- Praktisk pædagogisk støtte: 8 familier (helårsvirkning)
- Familiebehandling: 19 familier (helårsvirkning)
- Rådgivning og ungesamtaler: 83 forløb startet i 2018

Familiehuset i Skørping leverer både familiebehandlingsforløb og §11-forløb, som er rådgivning og vejledning til familier. I familiehuset var der opstart af 83 §11-forløb, hvilket er lidt færre forløb end året før. Til gengæld var der en mindre stigning i antallet af familier, som modtog familiebehandling. Omregnet til helårsvirkning var der 19 familiebehandlingsforløb.

Dagtilbud

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Dagtilbud	126,1	130,7	4,6
Dagtilbudsafd. Fælles	-3,9	-2,6	1,2
Daginstitutioner samlet	84,5	87,4	2,9
Børnehusene i Skørping	14,5	15,6	1,0
Børnehaverne i Rebild Syd	8,4	8,3	-0,1
Børnehaverne i Støvring Nord	25,2	26,0	0,8
Børnehaverne i Støvring Syd	15,1	15,2	0,1
Børnehaven Tumlehøj	6,2	6,5	0,3
Børnehuset Aavangen	6,3	6,7	0,4
Daginstitutionerne i Haverslev-Ravnkilde	8,7	9,2	0,4
Rebild kommunale Dagpleje	37,1	38,1	1,0
Særlige dagtilbud	5,6	4,7	-0,9
Inklusion	2,8	3,2	0,3

På dagtilbudsområdet er der et samlet mindreforbrug på 4,6 mio. kr. Der er mindreforbrug på alle områder med undtagelse af særlige dagtilbud, hvor der er merforbrug på 0,9 mio. kr. Der indgår i regnskabet for dagtilbudsområdet et samlet overført mindreforbrug fra året før på 2,7 mio. kr.

Budgetterne på daginstitutioner, dagpleje, privat pasning, private dagtilbud og forældrebetaling bliver i løbet af året reguleret i forhold til antal indmeldte børn.

Tilbud	Antal tilbud i Rebild kommune	Antal indmeldte børn 2018	Antal børn bosat pr. 1. jan. 2018	Pasnings-pct. 2018
Dagpleje (kommunal)	88	318		
Vuggestuer (kommunal)	8	159		
Vuggestuer (privat)	3	43		
Tilskud til privat pasningsordning		191		
Tilskud til pasning af eget barn		11		
I alt 0-2 årige		722	1.046	69%
Børnehaver (kommunal)	19	925		
Børnehaver (privat)	4	108		
I alt 3-5 årige		1033	1.069	97%

Egne data: Antal indmeldte børn er gennemsnit for hele året

Dagplejen

Dagplejen har igennem mange år oplevet fald i antal indmeldte børn og det er også tilfældet i 2018. I gennemsnit var der 318 børn indmeldt i den kommunale dagpleje, mens der var 341 børn indmeldt i 2017. Der er samtidig sket en stigning i antal vuggestuepladser, børn med tilskud til privat pasningsordning og pasning af egne børn.

Dagtilbud

Pasningstilbuddene for børn i alderen 0-6 år består af kommunal dagpleje, vuggestuer og børnehaver. Rebild Kommune giver tilskud til privat pasning for børn i alderen 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.

Dagplejen ender med et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Fra 2017 har dagplejen et overført mindreforbrug på 1,3 mio. kr. En del af overførslen er i 2018 blevet brugt til kompetenceudvikling af dagplejerne og det fortsætter i 2019.

Daginstitutioner for 0-5 årige

Daginstitutionerne kommer ud af 2018 med et samlet overskud på 2,9 mio. kr. Samlet set har daginstitutionerne øget deres overskud, idet overførslen fra 2017 til 2018 var på 1,1 mio. kr. Budgetafvigelse på daginstitutionerne svinger mellem merforbrug på 0,1 mio. kr. og mindreforbrug op til 1,0 mio. kr. Mange steder er den primære årsag til mindreforbrug et ønske om økonomisk buffer i tilfælde af fald i børnetal samt opsparing til større indkøb for eksempel nyt inventar eller udstyr til legeplads.

Gennemsnit antal indmeldte børn 0-5 år i kommunale tilbud			
Distrikt	2017	2018	Afvigelse %
Kilden	57	57	0%
Suldrup	78	76	-3%
Rebild syd	108	94	-13%
Støvring nord	257	305	19%
Støvring syd	183	176	-4%
Terndrup	61	72	18%
Skørping	171	165	-4%
Haverslev/Ravnkilde	78	75	-4%
Øster Hornum	62	65	5%

Børnehaverne i Rebild syd har oplevet et større fald i børnetallet fra 2017 til 2018 og det er en af årsagerne til, at Rebild syd kommer ud af 2018 med et merforbrug på 0,1 mio. kr. Der vil i 2019 være fokus på at få økonomien i balance igen.

Børnehaverne i Støvring syd havde fra 2017 et overført merforbrug på 0,2 mio. kr. I 2018 er gælden blevet afviklet og de ender med et overskud på lige under 0,1 mio. kr.



Øget behov for dagtilbudspladser i Støvring

Der er i disse år stor tilflytning af børnefamilier til Støvring og de midlertidige løsninger; vuggestuen Rafns Alle og børnehaven Svinget som blev taget i brug i 2017 fortsatte i 2018.

I perioden oktober 2017- marts 2018 har fælleshuset i Sønderup været brugt til aflastning af Børnehaven Toppen og Børnehuset Kronhjorten, hvor der i perioden har været indskrevet mange børn.

Byrådet har som følge af den store tilflytning besluttet at bygge to nye daginstitutioner i Støvring. Den første institution Rådyret blev taget i brug i starten af 2019 og den anden institution ved Klepholmvej forventes klar til brug august 2020.

Bedre normeringer

Normeringen er udtryk for antal børn pr. fuldtidsansat personale. Byrådet har tildelt daginstitutionerne henholdsvis 1,0 mio. kr. i 2017 og 2,7 mio. kr. i 2018 til bedre normeringer.

År	Antal fuldtids-ansatte i vuggestuer	Antal børn i vuggestuer	Antal børn pr. fuldtidsansat i vuggestuer
2014	15,4	68	4,4
2015	19,9	87	4,4
2016	16,8	81	4,8
2017	30,9	123	4,0
2018	39,3	159	4,0

År	Antal fuldtids-ansatte i børnehaver	Antal børn i børnehaver	Antal børn pr. fuldtidsansat i børnehaver
2014	137,7	977	7,1
2015	133,4	943	7,1
2016	132,7	943	7,1
2017	138,1	932	6,7
2018	137,4	925	6,7

Kilde: Egne data

Fuldtidsansatte: Personale ansat efter pædagogisk overenskomst inklusiv ledelse og eksklusiv pædagogstuderende og timelønnede vikarer.

Normeringen i både vuggestuer og børnehaver ligger i 2018 på niveau med 2017. Der var 4 børn pr. fuldtidsansat i vuggestuer og 6,7 børn pr. fuldtidsansat i børnehaver.

Grunden til, at normeringen ligger på samme niveau som året før trods ekstra tilførsel, skal ses i sammenhæng med, at daginstitutionerne øger deres mindreforbrug, samt at der hvert år er en politisk beslutning om reduceret fremskrivning af budgetterne i forhold til KL's udmeldte fremskrivningsprocenter.

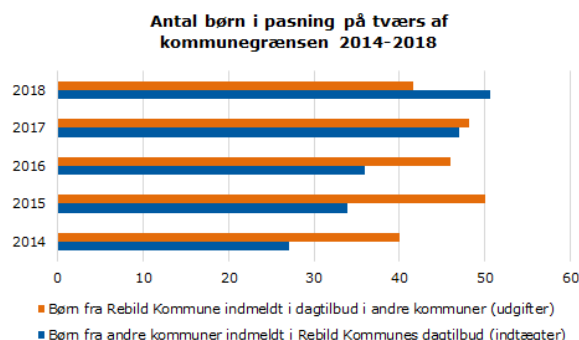
Dagtilbuddenes fællesområde

Fripladser, søskendetilskud, forældrebetaling og tilskud til private dagtilbud er nogle af de udgifter og indtægter, som er samlet under dagtilbuddenes fællesområde. Samlet er der et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært overskud på projekt fælles indsats på 0,8 mio. kr., fremtidens dagtilbud 0,2 mio. kr. samt støttemidler 0,1 mio. kr. Derudover er der 0,1 mio. kr. tilbage på fælleshuset Sønderup, da der ikke har været brug for aflastning af dagtilbud i Støvring i efteråret 2018.

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Dagtilbud fælles	-3,9	-2,6	1,2
Tilskud - private	23,3	23,3	0,0
Bet. til/fra off.myndigheder - Dagtilb.	-0,9	-1,0	0,0
Dagpleje - Friplads (aut.grp.)	1,1	1,1	0,0
Dagpleje - forældrebetaling	-9,1	-9,1	0,0
Daginstitutioner - Friplads	3,3	3,3	0,0
Daginstitutioner - Forældrebetaling	-27,6	-27,6	0,0
Daginstitutioner - Fællesudgifter	1,5	2,0	0,5
Søskende tilskud	4,1	4,1	0,0
Projekt fælles indsats	0,5	1,2	0,8

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

Betaling til/fra offentlige myndigheder (mellemkommunale betalinger) dækker over afregning for børn, der er indmeldt i et dagtilbud i en anden kommune end deres bopælskommune. Det er bopælskommunen, der skal betale udgiften for dagtilbuddet. I gennemsnit har der været 42 børn fra Rebild Kommune indskrevet i dagtilbud i andre kommuner og 51 børn fra andre kommuner har været indmeldt i dagtilbud i Rebild Kommune. Sammenlignet med tidligere år er der en stigning i antallet af børn fra andre kommuner.



Tilskud til pasning af egne børn

Byrådet besluttede i 2017, at give forældre til børn i alderen 0-2 år mulighed for at få tilskud til pasning af egne børn. Tilskuddet var i 2018 6.239 kr. pr. måned og i gennemsnit har 11 børn fået udbetalt tilskud. Geografisk er børnene fordelt over hele kommunen.

Inklusion

Inklusion på dagtilbudsområdet omfatter støtteressourcer til børn i alderen 0-6 år. Hovedparten af støtteressourcerne er lagt ud til daginstitutionerne, mens der centralt er en mindre gruppe medarbejdere, som dagtilbuddene har mulighed for at trække på som konsulentbasis. Området hænger sammen med PPR (Pædagogisk Psykologisk Rådgivning), som ligger på folkeskoleområdet. Samlet ender inklusion med et mindreforbrug på 0,4 mio. kr., svarende til overførslen fra sidste år.

Særlige dagtilbud

Særlige dagtilbud er for børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne. Der er et merforbrug på 0,9 mio. kr., som skyldes, at tilgangen af børn med behov for særligt dagtilbud har været større end afgang. Der har en del år været stort merforbrug på området og med ønsket om budgetgenopretning fik området i forbindelse med budgetforliget for 2018 tilført 2,6 mio. kr. årligt.

Projekt Fælles Indsats – et godt børneliv

Frem til 2019 har byrådet afsat 1 mio. kr. årligt til arbejdet med et fælles projekt på børneområdet. Grundtanken er "at problemer løser vi bedst inden de vokser sig store – og i fællesskab".

Samarbejdet sker via teams, hvor der sidder forskellige fagpersoner. En sundhedsplejerske, en psykolog og en familierådgiver udgør en fast kerne og derudover kan de indkalde andre relevante specialister. Forældre og fagpersoner kan via dette team få vejledning og hjælp omkring børn, der har konkrete trivselsproblemer.

Der er i 2018 et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. som dels skyldes forskydning i opstart på uddannelse af superbrugere og dels at en række tilbud ikke er blevet brugt i det omfang, der var forventet. Målgruppen på disse tilbud er nu udvidet for at sætte skub i dette.

Folkeskoler

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Skoleafdelingen	328,4	327,5	-0,9
Skoleafd. Fællesområde	29,8	32,8	3,0
Skoler - Fællesområde	43,7	46,4	2,7
SFO - Fællesområde	-13,9	-13,6	0,3
Bavnebakkeskolen	40,7	40,1	-0,6
Kilden	45,3	42,6	-2,7
Haverslev - Ravnkilde Skole	14,4	15,0	0,6
Karensmindeskolen	41,9	42,1	0,2
Læringscenter Himmerland inkl. takstindt	-2,5	-1,0	1,4
LCH - Skole	17,3	18,1	0,8
Takstindtægter - LCH	-19,7	-19,1	0,6
Skørping Skole	58,3	59,2	0,9
Sortebakkeskolen	29,7	30,4	0,7
Suldrup Skole	24,7	24,5	-0,2
Øster Hornum Børneunivers	16,8	16,7	0,0
Vidt. Specialundervisning	21,4	17,2	-4,3
Inklusion	7,9	8,0	0,1
PPR - Inklusion	7,9	8,0	0,1

Skoleafdelingen viser et samlet merforbrug på 0,9 mio. kr., hvilket svarer til 0,3 %. Budgetterne på skolerne bliver årligt reguleret i forhold til antallet af elever pr. 5. september.

Skoler

Skolerne ender med et samlet mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Som det fremgår, er der forskelle skolerne imellem og udsvingene er mellem 2,7 mio. kr. i merforbrug til 0,9 mio. kr. i mindreforbrug.

Der har i 2018 været særligt fokus på økonomien for Kilden og Suldrup skole. Kilden er fortsat udfordret, men almindelen i Kilden er i balance, så merforbruget opstår som følge af visiteringer til kommunens egne specialtilbud (s-klasser, AK-klassen og Skoven). Suldrup Skole har nedbragt deres merforbrug og skal ikke længere have handleplaner, men der vil i 2019 fortsat være fokus på økonomien.

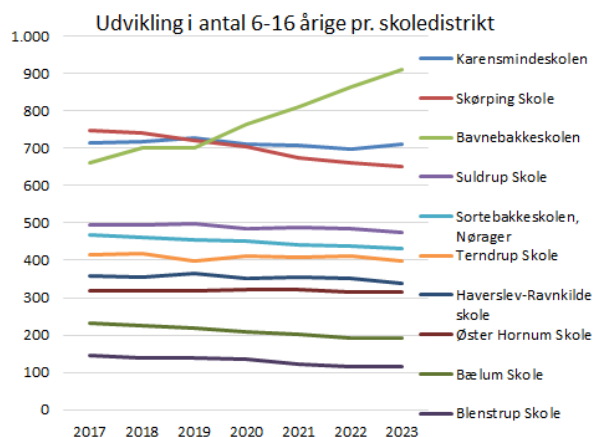
Skoler

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

Elevtal	Ultimo 2017	Ultimo 2018
Bavnebakkeskolen	631	645
Haverslev-Ravnkilde Skole	196	188
Haverslevafdelingen	142	143
Ravnkildeafdelingen	54	45
Karensmindeskolen	668	667
Kilden	464	442
Blenstrupafdelingen	70	77
Bælumafdelingen	175	155
Terndrupafdelingen	219	210
Skørping Skole	714	726
Sortebakkeskolen	383	397
Suldrup Skole	332	317
Øster Hornum Skole	158	152
Total	3.546	3.534

Bavnebakkeskolen, Kilden (Blenstrupafdeling), Skørping skole og Sortebakkeskolen har fra 2017 til 2018 haft et stigende elevtal, mens de øvrige skoler har oplevet et faldende elevtal.

Befolkningsprognosen viser at aldersgruppen 6-16 årige i Bavnebakkeskolens distrikt over de næste år vil være i stor vækst, mens de øvrige skoler vil stagnere eller opleve et fald, dog vil aldersgruppe i Karensmindeskolens skoledistrikt om nogle år begynde at vokse.



Tildelingsmodeller

I januar 2017 godkendte byrådet nye tildelingsmodeller på almen- og specialundervisningsområdet.

Formålet med den nye tildelingsmodel på almenområdet er, at den skal give mere lige muligheder for at drive skole, mens modellen på specialområdet i højere grad skal tage højde for de socioøkonomiske forskelle der er i skoledistrikterne.

Tildelingsmodel almenområdet

Modellen på almenområdet giver midler til minimum 22 elever og maksimum 26 elever i hver klasse. Budgettet til øvrige udgifter beregnes fortsat på baggrund af det faktiske elevtal.

Tildelingsmodel specialområdet

I tildelingsmodellen for specialområdet er der afsat 17,6 mio. kroner til udlægning til skolerne.

Udlægningen skal dække skolernes betaling for de elever, der visiteres til et specialtilbud i egen kommune – samt dække de særlige inklusionsforanstaltninger, der iværksættes for at inkludere elever på egen skole. Det handler om de indsatser, der ligger ud over 9 timer ugentligt pr. elev. Indsatser, der ligger under 9 timer pr. uge pr. elev, er indeholdt i de midler skolerne får med tildelingsmodellen til almenområdet.

Da tildelingsmodellen på specialundervisningsområdet blev godkendt, blev der besluttet, at den socioøkonomiske faktor minimum skulle være 0,7. Derfor den blev forhøjet på Karensminde skolen, Skørping skole og Øster Hornum skole. Den socioøkonomiske faktor genberegnes hvert 4. år – næste gang i 2020.

Læringscenter Himmerland

Læringscenter Himmerland er en specialskele efter Folkeskolelovens § 20 stk. 2, og tilbyder et heldagstilbud. Derudover har tilbuddet siden 2016 rummet et særligt dagtilbud efter service-lovens § 32 samt tilbudt særlig tilrettelagt undervisningsforløb (STU – et forløb for unge efter grundskoleforløbet).

Læringscenter Himmerland havde 5 børn i det særlige dagtilbud ved udgangen af 2018, specialskeledelen havde 35 elever, samt 7 elever i særligt tilrettelagt undervisningsforløb.



mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Skoleafd. Fællesområde	29,8	32,8	3,1
Skoler - Fællesområde	43,7	46,4	2,8
Fællesudgifter - skolevæsen	5,8	6,9	1,0
Syge- og hjemmeundervisning	0,1	0,3	0,2
Bet. til/fra off.myndigheder - Skoler	6,5	6,5	0,0
Bidrag til statslig og private skoler	14,1	14,1	0,0
Efterskoler og ungdomskostskoler	7,5	7,5	0,0
Transport	10,3	8,4	-1,9
Kompetenceudv. af lærer og pædagoger	-0,8	2,7	3,5
Kompetenceløft af nye ledere	0,1	0,0	0,0
SFO - Fællesområde	-14,0	-13,7	0,3
Søskenderabat	4,9	4,9	0,0
Fripladser	3,4	3,4	0,0
Fællesudgifter - SFO	0,7	1,0	0,3
Bet. til/fra off.myndigheder - SFO	-0,9	-0,9	0,0
Forældrebetaling	-20,3	-20,3	0,0
Forældrebetaling SFO2	-1,8	-1,8	0,0

Skolernes fællesområde

På skolernes fællesområde er der et mindreforbrug på 2,8 mio. kr.

Fællesudgifter – skolevæsen dækker blandt andet over udgifter til puljen Fremtidens Folkeskole, udviklingspulje, Skole IT, SSP-samarbejde og Jobrotationsprojekt for PAU-elever. Samlet er der et mindreforbrug på 1,0 mio. kr.

I 2018 er der under puljen Fremtidens Folkeskole blandt andet arbejdet med implementering af AULA (den nye kommunikationsplatform for personale og forældre på skole- og dagtilbudsområdet), indkøbt Croombooks (computere) til 4. årgang, samt dækket vikarudgifter i forbindelse med kommunens deltagelse i et statsstøttet kompetenceudviklingsforløb for lærere. Desuden

er der en række andre projekter som for eksempel "Viden i skolen", "Levende musik i skolen", samt et projektsamarbejde med Støvring Idrætsforening omkring en fodboldtræneruddannelse af folkeskoleelever som også er støttet heraf.

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 2018 er der betalt for 178 elever i andre kommuners skoler, mens der har været 77 elever fra andre kommuner i Rebild Kommunes skoler. 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 2018 været et merforbrug på 1,9 mio. kr. Der er i 2017 lavet en større analyse af hele transportområdet, herunder skolekørsel. Analysen har resulteret i 15 forskellige effektiviseringsforslag og servicebeskrivelser for flextrafikken. Effektiviseringsforslagene er indarbejdet i udbuddet af kørselsområdet som er gennemført i 2018.



SFO - Fællesområde

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

Der har i 2018 været 57 børn fra andre kommuner i vores SFO'er, mens kun 34 børn fra Rebild Kommune har været i SFO i andre kommuner.

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

Vidtgående specialundervisning

Vidtgående specialundervisning (efter Folkeskolovens § 20 stk. 2 og 3) omfatter egne elever på Læringscenter Himmerland, specialtilbud i andre kommuner, SFO tilbud, samt på interne skoler og opholdssteder.

Den vidtgående specialundervisning viser et merforbrug på 4,3 mio. kr. hvoraf 2,6 mio. kr. er et overført merforbrug fra 2017. I 2018 har der været en lille stigning i antallet af tilbud i forhold til 2017, samtidig med at der er en lille stigning i gennemsnitsprisen for tilbuddene.

Pædagogisk Psykologisk Rådgivning (PPR)

Skolerne arbejder hver dag med inklusion, men centralt i PPR er der en mindre gruppe af medarbejdere, som skolerne har mulighed for at benytte. Området hænger sammen med støttepædagogerne på dagtilbudsområdet.

Samlet ender inklusion med et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. som er medtaget på dagtilbudsområdet.

Kultur og Fritid

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Kultur og Fritidsudvalg	47,9	54,4	6,5
Fritid	37,5	41,6	4,1
Kultur og Natur	8,8	10,9	2,1
Landdistrikter	1,6	1,9	0,3

Kultur og Fritid kommer samlet ud af regnskabsåret med et mindreforbrug på 6,5 mio. kr. Indeholdt i regnskabsresultatet er der en samlet overførsel fra 2017 på 2,3 mio. kr. Området er sammensat af de følgende 3 sektorer:

- Fritid
- Kultur og natur
- Landdistrikter

Sektorerne beskrives enkeltvis i det følgende.

Fritid

Sektor Fritid viser et samlet mindreforbrug på 4,1 mio. kr. Resultatet består af et mindreforbrug på 4,0 mio. kr. på fællesområderne, et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på Naturskolen mens regnskabet vedrørende Folkebiblioteket og Ungdomsskolen balancere. Regnskabs resultatet er nærmere beskrevet i det følgende.

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Fritid	37,5	41,6	4,1
Kultur og Fritid Fællesomr.	21,5	25,5	4,0
Stadion idrætsanlæg	1,4	3,8	2,4
Tilskud idræts- og svømmehaller	8,6	8,9	0,3
Folkeoplysning - fælles formål	0,1	0,1	0,0
Fritidsområdet og præmiering	0,4	0,4	0,0
Folkeoplysende voksenundervisning	0,9	0,8	-0,1
Frivilligt folkeopl. Foreningsarbejde	1,8	1,8	0,0
Lokaletilskud - Foreningsarbejde	8,0	8,6	0,5
Klima Rebild	0,0	0,0	0,0
Lokalebooking system	0,2	1,1	0,9
Folkebiblioteket	10,1	10,1	0,0
Naturskolen	0,7	0,7	0,1
Ungdomsskolen	5,3	5,3	0,0

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- og Fritidsudvalget.

Tilskud til haller og idrætsanlæg

Områderne Stadion idrætsanlæg og Tilskud Idræts- og svømmehaller skal ses samlet. På disse områder er der et samlet mindreforbrug på 2,7 mio. kr. Indeholdt i resultatet er der et overført mindreforbrug fra 2017 på 0,6 mio. kr.

Udgifterne består hovedsageligt af forskellige tilskud, der udbetales til de selvejende haller, som er beliggende i kommunen. Det drejer sig om følgende tilskud:

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

Det samlede mindreforbrug på 2,7 mio. kr. består af flere elementer.

I forbindelse med vedtagelse af budget 2017 blev der afsat et etårigt budgetbeløb på 3 mio. kr. til 3 projekter (Gulv mv. i HaverslevHallen, Projekt multibane i Suldrup og Halgulv i Øster-Hornum Hallen). Ved udgangen af 2018 er projektet i Suldrup afsluttet, der er udbetalt 0,2 mio. kr. til projektet i Haverslev mens projektet i Øster Hornum først påbegyndes i 2019. Ud af det afsatte beløb er der brugt 1,2 mio. kr. hvorfor det er et mindreforbrug på 1,8 mio. vedrørende de 3 projekter.

Der er et mindre kr. forbrug vedrørende udbetaling af tilskud til hallerne på 0,3 mio. kr., dette mindreforbrug er fremkommet på baggrund af

ændrede regler omkring momsafløftning i forbindelse med udbetaling af driftstilskud. Herudover er der et overført mindreforbrug fra 2017 på 0,6 mio. kr.

Budget 2019 er tilrettet i forhold til de ændrede regler omkring momsafløftning.

Mindreforbruget i regnskab 2018, på 2,7 mio. kr., forventes overført til budget 2019.

I forbindelse med budgetvedtagelsen for 2019 blev der vedtaget en besparelse på 0,6 mio. kr. indenfor Tilskud til haller og idrætsanlæg. Denne besparelse skal finansieres af overførsler fra år 2018.

Folkeoplysning.

Resultatet for området udgør i 2018 et samlet merforbrug på 0,1 mio. kr. På folkeoplysningsområdet er der i 2018 udbetalt lovpligtige tilskud efter Folkeoplysningsloven.

Der er udbetalt tilskud på 0,9 mio. kr. til folkeoplysende voksenundervisning. Dette dækker tilskud til oplysningsforbund, der opererer i kommunen og modtager støtte til undervisning og lokaleudgifter. Det udbetalte svarer til et merforbrug på 0,1 mio. kr.

Der er udbetalt 1,8 mio. kr. i aktivitetsstøtte og tilskud til lederuddannelse. Støtten er udbetalt til foreningerne i kommunen på baggrund af ansøgninger.

Der er udbetalt 0,5 mio. kr. til øvrige folkeoplysende aktiviteter som f.eks. huslejetilskud og start og udviklingshjælp under fritidsrådet.

Lokaletilskud

Området lokaletilskud kommer ud af 2018 med et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

Indeholdt i årets resultat er et merforbrug på 0,1 mio. kr. der er overført fra 2017.

Der er i 2018 udbetalt i alt 7,4 mio. kr. i aconto lokaletilskud. Der er udbetalt 0,2 mio. kr. i efterregulering for 2017 og der er udbetalt 0,4 mio. kr. i øvrige tilskud, herunder tilskud til mål, net og kridt med mere. Det udbetalte aconto lokaletilskud svarer til 94 % af foreningernes godkendte udgifter til lokaler.

Mindreforbruget på 0,5 mio. kr. forventes overført til 2019, hvor der i forbindelse med udbetalingen af tilskud for 2. halvår 2019 vil ske en efterregulering af tilskuddet for 2018.

Den endelige refusionsprocent for 2018 vil blive fastsat i forbindelse med efterreguleringen. (I 2017 endte refusionsprocenten på 93 %).

Lokalebooking

Som et element i den kommunale digitaliseringsstrategi skal udlån af lokaler til foreninger og private omlægges til digital selvbetjening.

Det forventes, at der på sigt også kommer krav om en digitalisering af ansøgning om tilskud fra foreninger under folkeoplysningsloven og lignende. I forbindelse med budgetforhandlingerne blev der afsat 0,8 mio. kr. til anskaffelse og implementering af et system til lokalebooking og et låsesystem til de digitalt bookedede lokaler. Derudover blev der afsat 0,2 mio. kr. til årlig drift. Lokalebookingsystemet er igangsat i 2017, men det elektroniske låsesystem er endnu ikke installeret.

På området er der et restbudget på 0,9 mio. kr., der forventes overført til 2019 til finansiering af det nye låsesystem.

Folkebiblioteket

Folkebiblioteket kommer ud af 2018 med et resultat i balance.

Bibliotekets korrigerede budget udgjorde i 2018 7,3 mio. kr., heraf var 0,3 mio. kr. overført fra 2017.

Folkebiblioteket driver biblioteksfilialer i Nørager, Skørping, Støvring og Terndrup. Herudover drives bogbussen der hver uge besøger 11 forskellige byer rundt om i kommunen.



Ungdomsskolen

Ungdomsskolens resultat for 2018 er et regnskab i balance.

Ungdomsskolens samlede budget udgjorde i 2018 i alt 5,3 mio. kr. Indeholdt i regnskabsresultatet er et overført merforbrug fra 2017 på 0,3 mio. kr.

Ungdomsskolen består af 3 unge centre i Nørager, Skørping og Støvring. Herudover drives der satellitter i Terndrup og Øster Hornum.

Kultur og natur

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Kultur og Natur	8,8	10,9	2,1
Kultur og Fritid Fællesomr.	5,1	7,0	1,9
Museer	1,5	1,7	0,1
Kulturelle tilskud og aktiviteter	1,2	1,6	0,4
Kultur og Medborgerhuse	2,1	3,5	1,4
Højskolen - drift af hovedbygningen	0,2	0,1	0,0
Fritidspas	0,1	0,1	0,0
KulturSkolen	3,7	3,9	0,1
Musikskole	3,4	3,9	0,5
Billedskole	0,2	-0,1	-0,3
Teater og dans	0,1	0,0	-0,1
Voksen undervisning	0,0	0,0	0,0
Fællescenter Sekretariatet	0,0	0,0	0,0
Venskabsby samarbejde	0,0	0,0	0,0

Kultur og natur viser et samlet mindreforbrug på 2,1 mio. kr.

Indeholdt i regnskabsresultatet er der en samlet overførsel på 0,4 mio. kr. fra 2017.

Årets resultat består af en mindreforbrug på fællesområderne på 1,9 mio. og et mindreforbrug på KulturSkolen med 0,1 mio. kr. Regnskabsresultatet er nærmere beskrevet i det følgende.

Museer

I 2018 er der udbetalt 1,5 mio. kr. i støtte til driften af forskellige museer i kommunen. Den udbetalte støtte er fordelt på følgende måde:

Museer	1.542.849
Nordjyllands Historiske Museum	1.144.750
Spillemandsmuseet i Rebild	262.000
Bælum Møllelaug	19.370
Museumsforening for Støvring og omegn	5.700
Lokalhistoriske arkiver	63.428
Buderup Ødekirke	47.600

Udbetalingen til Nordjyllands Historiske Museum dækker over tilskud til Boldrup Museum og tilskud til udvikling af Regan Vest med henholdsvis 0,7 og 0,5 mio. kr. Årets resultat er et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

I forbindelse med budgetvedtagelsen for 2019 blev der vedtaget en besparelse på 0,2 mio. kr. indenfor "Museer". Denne besparelse skal finansieres af overførsler fra år 2018.

Støtte til kulturelle aktiviteter

Rebild Kommune har i 2018 ydet støtte til forskellige kulturelle arrangementer. Der er i alt udbetalt støtte for 1,2 mio. kr.

Kulturelle tilskud og aktiviteter	1.168.397
Bladet Kulturen	100.600
Kulturelle aktiviteter	207.614
Bidrag til kulturaftalen Nordjylland	107.100
Kulturrådet	327.942
Rold Skov Natur og Kulturcenter	303.600
Sommerskole	38.467
Fyrtårns arrangementer	56.000
Himmerlandsbilletten	27.074

Under Kulturelle aktiviteter og Fyrtårns arrangementer er der ydet støtte til Opera i Rebild med 254.000 kr., AFTRYK festival med 10.000 kr. og Nytårskoncert med 46.000 kr.

Kulturrådet udbetaler tilskud til forskellige løbende kulturelle aktiviteter, nye udviklingstiltag og kulturuger.

Kulturrådet - eksempler på tilskud	
Musikstationen Skørping	36.000
Rebildcentret, projektpulje	30.000
Klimakunst	30.000
KigInd	25.000
Rebild Musikforening	20.000
Alle tiders familieteater	20.000
Marionetteater, projektpulje	17.000
Skørping Marionetteater	15.000
Børneteater, Bibliotekerne	12.000
Naturfilm festival, RSNK	12.000
+ 30 andre arrangementer	

Som en del af kulturelle arrangementer deltager Rebild Kommune i "Aktiv Ferie" der er et tilbud til elever i 2. til 6. klasse. I samarbejde med lokale idrætsforeninger, fritidsforeninger og institutioner udbydes der forskellige aktiviteter i den første og sidste uge af sommerferien. Aktiv Ferie er et samarbejde mellem Rebild og Mariagerfjord Kommune. Aktiviteten er i 2018 støttet med kr. 38.000

Kultur- og medborgerhuse

Området vedrørende tilskud til Kultur og medborgerhuse kommer ud af 2018 med et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. Mindreforbruget består af 0,2 mio. der er afsat til nyt alarm/låsesystem, der skal benyttes sammen med det nye lokale bookingssystem. Systemet forventes anskaffet i 2019. Herudover er der 1,0 mio. kr. der er afsat

i budget 2018 til en om-/tilbygning af KigInd. Om-/tilbygningen af KigInd forventes gennemført i 2019.

Der er i 2018 anvendt i alt 2,1 mio. kr. til Kultur- og medborgerhusene

- 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 kultur- og medborgerhuse.

Kulturskolen

Kulturskolen kommer ud af regnskabsår 2018 med en mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

Der arbejdes med en løsning omkring en permanent placering af Kulturskolens aktiviteter i Støvring. I øjeblikket er aktiviteterne spredt på flere adresser i byen.



Landdistrikter

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Landdistrikter	1,6	1,9	0,3
Forsamlingshuse, tilskud	0,8	1,0	0,2
Landsbypulje, tilskud	0,2	0,2	0,0
Projektpulje	0,4	0,4	0,0
Landsbyråd	0,1	0,1	0,0
Landdistriktskonsulent	0,0	0,1	0,1
Klyngesamarbejde Øst	0,0	0,0	0,0
LAG-Himmerland - tilskud	0,1	0,1	0,0

Området Landdistrikter viser et samlet mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Indeholdt i dette resultat er et overført mindreforbrug fra 2017 på 0,3 mio. kr.

Forsamlingshuse – tilskud

Området kommer ud af 2018 med et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. hvoraf 0,1 mio. er overført fra 2017.

Der udbetales, jf. Kultur og Fritidsudvalgets beslutning den 8/11-16, et fast tilskud på 37.500 kr. til hver af de 22 forsamlingshuse.

Restbudgettet vedrørende forsamlingshuse, på 0,2 mio. kr. overføres til år 2019.

Landsbypuljen – faste tilskud

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

Der er i 2018 udbetalt et fast tilskud på 3.000 kr. pr. forening samt et tilskud på 30 kr. pr. husstand i byen. Tilskuddet pr. husstand er fastsat ud fra det budget der er til rådighed indenfor området.

Projektpulje og Landsbyråd

Midlerne i projektpuljen skal ses i sammenhæng med en budgetpulje på 0,2 mio. kr., der er placeret under anlæg. De samlede projektmidler fordeles, efter ansøgning, til forskellige drifts- og anlægsprojekter i kommunens landdistrikter. Fordelingen af midler foretages i samarbejde med Landsbyrådet.

Restbeløbet på 0,1 mio. kr. overføres til fordeling i 2019.

Ældre

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Pleje og Omsorg	213,4	201,3	-12,1
Pleje og Omsorg - fælles	15,3	15,2	-0,1
Elever	4,3	4,8	0,5
Ældreboliger	-9,4	-6,4	3,0
Lejetab	2,0	1,8	-0,2
Ældrecentre	106,3	103,8	-2,5
Bælum/Terndrup ældrecenter	21,3	20,3	-1,0
Nørager/Rørbæk ældrecenter	14,9	15,7	0,7
Skørping ældrecenter	20,8	18,1	-2,7
Støvring/Øster Hornum ældrecenter	18,0	18,0	0,0
Ådalscentret	13,9	13,7	-0,2
Suldrup/Haversdal ældrecenter	17,4	18,0	0,6
Køkken	0,4	0,0	-0,4
Hjemmepleje	49,9	46,1	-3,8
Hjemmeplejedistrikt Vest	21,1	20,5	-0,6
Hjemmeplejedistrikt Syd	14,2	12,9	-1,4
Hjemmeplejedistrikt Øst	14,6	12,8	-1,8
Sygeplejen	19,8	17,8	-2,0
Akutpladser	3,1	0,4	-2,7
Myndighed - puljer	-0,8	-2,5	-1,7
Bedre bemanning i hjemmeplejen	0,0	0,0	0,0
Værdighedspulje	0,0	0,0	0,0
Klippekort på plejecentre	0,0	0,0	0,0
Udvidet dagcenter og aflastning	0,1	0,0	-0,1
Klippekort til hjemmeboende	1,4	1,0	-0,3
Serviceteam	6,0	5,7	-0,4
Hjælpe midler	14,9	13,6	-1,3

I 2018 har ældreområdet brugt 12,1 mio. kr. mere end der har været budget til. Det svarer til en afvigelse på 6,0% i forhold til budgettet inklusive overførsler. Pleje og Omsorg havde en negativ overførsel på 2,7 mio. kr. fra 2017.

I 2018 var der:

- 10 ældrecentre
- 272 plejeboliger
- 120 ældreboliger
- 16 aflastningsboliger
- 4 akutpladser

Årligt hjælper hjemmeplejen, inkl. de private leverandører ca. 815 borgere i egen bolig i gennemsnit om ugen. Sygeplejen yder sygeplejeydelser til ca. 395 borgere i gennemsnit om ugen.

Ældre – pleje og hjælp

Ældreområdet yder primært hjælp til kommunens ældre borgere. Det drejer sig om hjemmehjælp, personlig pleje, hjemmesygepleje, hjælpemidler. Her ligger udgifterne til driften af kommunens ældrecentre og ældreboliger. Området er politisk styret af Sundhedsudvalget.

Akutpladser

Den 27.8.2018 blev 4 akutpladser på Skørping ældrecentre taget i brug. De 4 akutpladser bruges til forebyggelse af indlæggelser, og modtage patienter fra sygehusene der ikke er færdigbehandlede.

Akutpladserne blev etableret uden et vedtaget budget. Af samme årsag blev der brugt 2,7 mio. kr. mere end budgettet i 2018.

Nyt omsorgssystem - Nexus

I 2018 blev et nyt omsorgssystem implementeret i Rebild Kommune. Det nye omsorgssystem har været nødvendigt for at imødekomme krav til dokumentation. I forbindelse med implementeringen er der brugt ressourcer svarende til ca. 3,2 mio. kr. på ældrecentre, i sygeplejen og i hjemmeplejen. De ekstra ressourcer er primært brugt i forbindelse med undervisningsforløb og sidemandsoplæring.

Fællesområdet dækker blandt andet:

- Mellemkommunale afregninger mellem kommuner ved pleje af borgere
- § 94 hjælp til pleje
- Lønudgifter til lederne på ældrecentre, sygeplejen og hjemmeplejedistrikterne
- Private leverandører af hjemmepleje
- Kørsel til dagcentre
- Plejevederlag

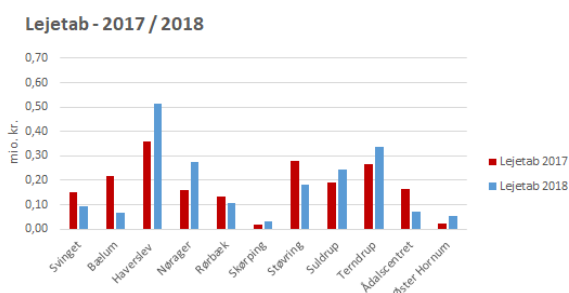
Elever

En stor del af de nye medarbejdere i Pleje og Omsorg bliver rekrutteret igennem elev-systemet. Årsagen til at der i 2018 er brugt 0,5 mio. kr. mindre på elevområdet end budgettet skyldes primært, at flere elever er stoppet på uddannelsen.

Lejetab

Rebild Kommune betalte i 2018 ca. 2,0 mio. kr. i lejetab til tomme plejeboliger og ældreboliger.

I 2018 er lejetabet størst i Haverslev, Terndrup, Nørager og Suldrup.

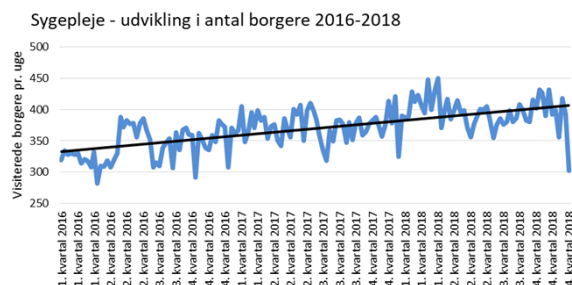


Den udekørende sygepleje

Sygeplejen er et bindeled mellem sygehuse, hjemmepleje, sygepleje og træning.

Sygeplejen har en fast budgetramme. Regnskabet viser, at Sygeplejen har brugt 2,0 mio. kr. mere end den faste budgetramme.

De primære årsager hertil, er implementering af nyt omsorgssystem, overførsler og opgaveglidning fra sygehusene til den kommunale sygepleje.



Ældrecentrene

Ældrecentrene har i 2018 haft en faste budgetramme og kontraktfællesskaber. Ældrecentrene har tilsammen brugt 2,5 mio. kr. mere end budgettet. De primære årsager til afvigelsen er implementering af nyt omsorgssystem og

overførsler fra tidligere år.

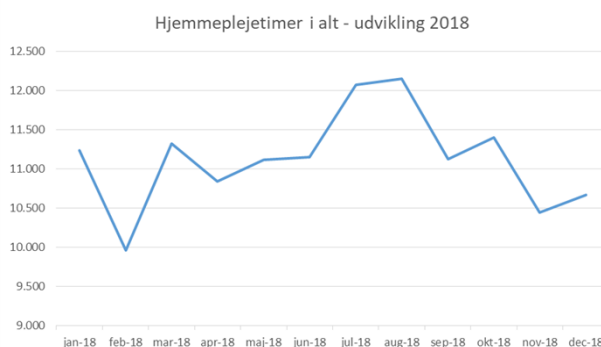
Det største merforbrug findes på Skørping ældrecenter, inkl. Svinget som i 2018 brugte 2,7 mio. kr. mere end deres budget.

Hjemmeplejen

Regnskabet for hjemmeplejedistrikterne i 2018 viser et merforbrug på 3,8 mio. kr.

Noget af merforbruget kan forklares af implementering af nyt omsorgssystem, overførsler fra tidligere år og svingende visitationsgrundlag.

Som grafen nedenfor viser, så har der været større udsving i visitationsgrundlaget.



Myndighed – puljer

Puljen kaldet Myndighed – pleje/omsorg er den pulje hvor hjemmeplejens lønbudgetter reguleres over når der er ændringer i visiteringerne. Hvis der bliver brugt mere eller mindre på Pleje og Omsorg – fællesområdet, bliver det også reguleret over denne pulje.

Myndighedspuljen har i 2018 et underskud på 1,7 mio. kr.

I 2018 har der været flere visiteringer til hjemmepleje end tidligere, hvilket sammen med overførsler på 0,7 mio. kr. fra tidligere år har medvirket til merforbruget på myndighedspuljen.

Værdighedspuljen

Rebild Kommune blev tildelt 5,3 mio. kr. i 2018 til værdighedsprojekter. Pengene er blevet brugt på følgende indsatser:

mio. kr.	Regnskab
Værdighedspulje - i alt	5,3
Aktivitetscentre	1,1
Det gode måltid	0,4
Ekstra varme hænder i plejen	2,1
Ernæring	0,3
Selvtræning og udslusning	0,4
Øget indsats på demensområdet	1,0

Værdighedspuljemidlerne udløber ved udgangen af 2019 og overgår herefter til bloktilskud.

Bedre bemanding i hjemmeplejen

Den kommunale og de private leverandører af hjemmepleje har i 2018 fået tilskud på 2,5 mio. kr. til bedre bemanning. Midlerne er brugt på nye medarbejdere for at øge bemanningen og derigennem skabe mere luft på kørelisterne, hvilket har betydet mindre sygefravær og større nærvær for borgerne i den direkte kontakt med medarbejderne.

Klippekort til plejehjemsbeboerne

I 2018 er der leveret klippekort til plejehjemsbeboerne for ca. 2,0 mio. kr. Beboerne har brugt ordningen til f.eks. ledsagelse, hjælp til indkøb, oplevelser og ture.

Klippekort til hjemmeboende

Klippekortene til borgerne i eget hjem er blandt andet blevet brugt på ekstra rengøring, ledsagelse til indkøb og oplevelser. I 2018 blev der leveret flere klippekortstimer end der var budget til, det er årsagen til merforbruget på 0,3 mio. kr. i 2018.

Serviceteam

Årsagen til at Serviceteamet har brugt 0,4 mio. kr. for meget i 2018 skyldes langtidssygdom og fratrædelser, samt opgaveglidning i forbindelse med udlevering af hjælpemidler.



Voksne med særlige behov

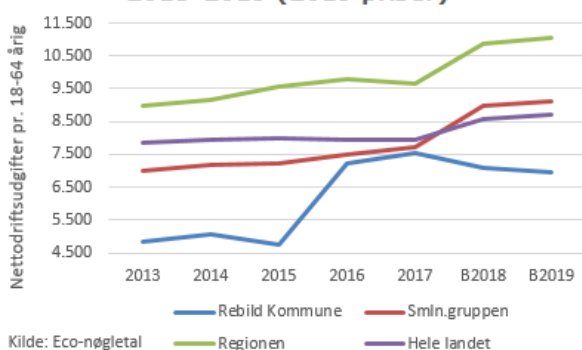
mio. kr.	Regnskab	Korr. Budget	Rest budget
Voksne med særlige behov.	117,8	114,2	-3,6
Voksne	113,3	112,1	-1,1
Bostøtte §85	40,3	35,3	-5,1
Botilbud, varige §108	20,0	23,0	3,1
Botilbud, midlertidige §107	26,7	24,6	-2,1
Botilbud, Sociale problemer	1,4	2,1	0,7
Dagtilbud §103-104	9,5	9,1	-0,3
Ledsagelse og døvblinde	1,2	1,5	0,2
Merudgifter Voksne	0,4	0,6	0,2
Undervisning - Voksne	0,7	1,4	0,7
Rådgivning og Rådgivningsinstitutioner	2,2	1,4	-0,8
BPA	11,0	13,2	2,3
Socialfaglige tilbud	2,6	3,2	0,5
Voksne - Boformer	1,9	-1,1	-3,0
Takstindtægter - Boformerne	-16,8	-19,2	-2,4
Søparken	18,7	18,1	-0,6

Området for voksne med særlige behov, omfatter tilbud til voksne med handicap, psykiske lidelser og særlige social problemer. Der har i 2018 været et merforbrug på 3,6 mio. kr.

Voksne med særlige behov

De samlede udgifter på området blev i 2018 på 113,3 mio. kr., med et merforbrug på 1,1 mio. kr. Forbruget er i niveau med 2017.

Udgiftsniveau, voksne med særlige behov
2013-2019 (2019 priser)



Der har været lidt forskydninger indenfor de enkelte indsatser, særligt en stigning i udgifter til bostøtte, imens udgifterne til botilbud faldt. Udgifterne blev holdt i ro, og det skyldtes dels et samarbejde kommunerne imellem, om lavere

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 Sundhedsudvalget.

takster, og dels den iværksatte handleplan på området.

Antallet af indsatser er steget, og ses særligt under §85, bostøtte. §85, bostøtte, består dels af tilbud i andre kommuner, og tilbud i Rebild kommune. Rebild kommune har i 2018 selv leveret bostøtte til 166 borgere.

Antal helårs borgere	2016	2017	2018
§ 85 Bostøtte	151,1	165,0	186,1
§ 96 Borgerstyret personlig assistance	13,6	11,8	13,3
§ 107 midlertidige botilbud	36,3	37,8	41
§ 108 længerevarende botilbud	18,6	21,1	20,5
	219,5	235,7	260,9

Kilde: Rebild kommune

Antallet af særligt dyre enkeltsager på voksenområdet er i 2018 steget til 36 sager mod 28 i 2017. Kriteriet for en særlig dyr enkeltsag på voksenområdet er i 2018, at udgifterne er over 1.050.000 kr. årligt.

Socialfaglige tilbud

Kommunens egne tilbud er en del af de socialfaglige tilbud. Vores egne tilbud er Solgården, Ungetilbuddet Kærvej, Værestedet i Skørping, bostøtte i eget hjem samt støtte-kontaktpersonordningen.

Der har i år været udgifter til systemadministrator til varetagelse af opgaver vedrørende nyt system Nexus. Udgifterne hertil bliver ikke dækket ind via salg af ydelser. Dette er sammen med lavere belægning på Kærvej medvirkende til, at 2018 isoleret set ender med et merforbrug

på 0,5 mio. kr. Fra regnskab 2017 er der et overført overskud på 0,8 mio. kr.

Boformen Søparken

Der har i 2018 været 2,4 mio. kr. færre takstindtægter end der var budgetteret med. Det skyldes at der ikke har været fuld belægning. Der har i 2018 været en gennemsnitsbelægning på 83% på selve boformen Søparken,

mens der kun var 73% belægning på dagtilbudet.

Søparken udbetalte flere engangsbeløb med tilbagevirkende kraft. Af samme årsag har Søparken i 2018 haft merforbrug som vil blive reguleret over taksterne til budget 2020. Lønforbruget har i 2018 været for højt, men der er sket en løntilpasning som gør, at takstindtægter og lønforbrug forventes at balancere i 2019.



Sundhed

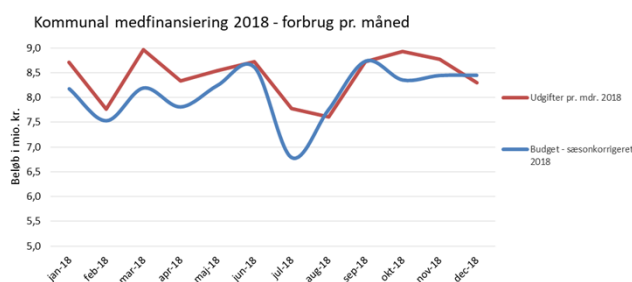
mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Sundhed	152,7	150,5	-2,2
Kommunal medfinansiering	101,2	97,1	-4,1
Andre sundhedsudgifter - herunder NT-kørsel	2,1	2,0	-0,1
Frivilligt socialt arbejde §18	1,2	1,3	0,0
Sundhed og forebyggelse	6,9	7,1	0,2
Rehabiliteringscentret	3,8	3,7	-0,1
Hverdagsrehabilitering	1,2	1,1	-0,1
Rusmiddelteam	2,2	2,6	0,3
Træning - både privat og kommunal	3,6	4,3	0,7
Vederlagsfri fysioterapi	7,5	6,6	-0,8
Forebyggende hjemmebesøg og høreomsorg	1,2	1,4	0,2
Drift af sundhedscentret	1,4	1,5	0,1
Sundhed for pengene	0,1	0,2	0,1
Projekter - tidligere år	0,5	1,8	1,3
Sundhedsplejen	6,8	6,8	0,0
Tandplejen	13,0	13,0	0,0

Sundhedsområdet brugte i 2018 samlet 2,2 mio. kr. mindre end det korrigerede budget. Det svarer til en afvigelse på 1,5% i forhold til det korrigerede budget.

Sundhed havde i 2018 en positiv overførsel på 3,0 mio. kr. fra 2017.

Medfinansiering til sundhedsvæsenet

Den kommunale medfinansiering af sundhedsvæsenet svarer til Rebild Kommunes andel af udgifterne når borgere fra Rebild Kommune bliver indlagt, skal på lægebesøg eller hospice. I 2018 blev der brugt 4,1 mio. kr. mere end der var budget til på området.



Grafen viser forbrugsudviklingen i 2018 sammenlignet med det sæsonkorrigerede budget. Merforbruget i 2018 skyldes særligt det somatiske område, som både indeholder indlæggelser og ambulant behandling på sygehusene.

Sunde borgere

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

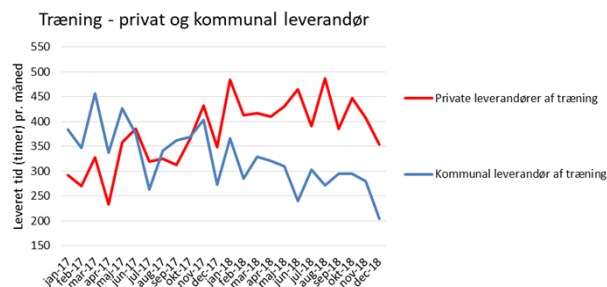
Rehabiliteringscentret og hverdags-rehabilitering

Rehabiliteringscentret har til formål, at forebygge indlæggelser og genindlæggelser. Midlet til at opnå dette formål er intensive rehabiliteringsforløb skræddersyet til den enkelte borgers behov. I 2018 blev der på rehabiliteringscentret brugt 0,1 mio. kr. mere end budgettet.

Formålet ved hverdagsrehabilitering er, at gøre borgerne mere selvhjulpne i eget hjem. Her bliver borgerens daglige rutiner vigtige for at beholde eller forbedre borgerens funktionsniveau. I 2018 var der et merforbrug på 0,1 mio. kr. på området.

Genoptræning – privat og kommunal

I løbet af 2018 er der sket en udvikling i hvilken leverandør borgerne vælger til genoptræning. I starten af 2018 var den kommunale andel af genoptræningstimerne på ca. 45%, i december 2018 var den kommunale andel nærmere 35%. Nedenstående graf viser udviklingen, samlet set er det værd at bemærke, at genoptræningstimerne samlet set steget med ca. 280 timer om året sammenlignet med 2017.



Årsagen til mindreforbruget på 0,7 mio. kr. til genoptræning skyldes primært overførsler fra 2017 på 0,5 mio. kr. Vederlagsfri fysioterapi

I 2018 blev der brugt 0,8 mio. kr. mere på vederlagsfri fysioterapi end der var i den faste budgetramme til området.

Udgifterne til den kommunale del af den vederlagsfri fysioterapi holdt sig på niveau med tidligere år. Merforbruget skal findes hos de private leverandører af vederlagsfri fysioterapi.

Området er svært at regulere da antallet af patienter bestemmes af de praktiserende læger, mens fysioterapiens omgang og behandlingsvarighed fastlægges af den udførende fysioterapeut.



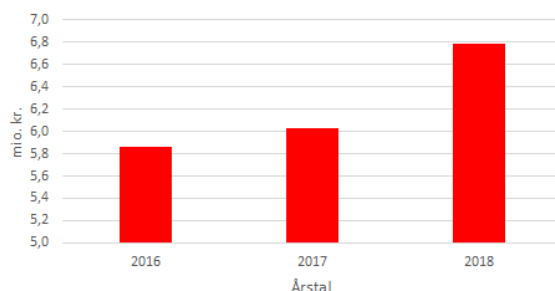
Sundhed og forebyggelse

I 2018 er der brugt ca. 6,9 mio. kr. på forebyggende indsatser, herunder kost og bevægelse, børn og bevægelse, rygestop, inkontinens, kronikerforløb med mere. Forbruget er 0,2 mio. kr. mindre end budgettet på området.

Sundhedsplejen

I 2018 er antallet af børn under steget yderligere, hvilket betyder at sundhedsplejen har haft flere besøg. Sundhedsplejen har formået at overholde deres budget på trods af flere opgaver, primært fordi sundhedsplejen fik tilført midler via budgetforliget for budget 2018.

Sundhedsplejen - forbrugsudvikling

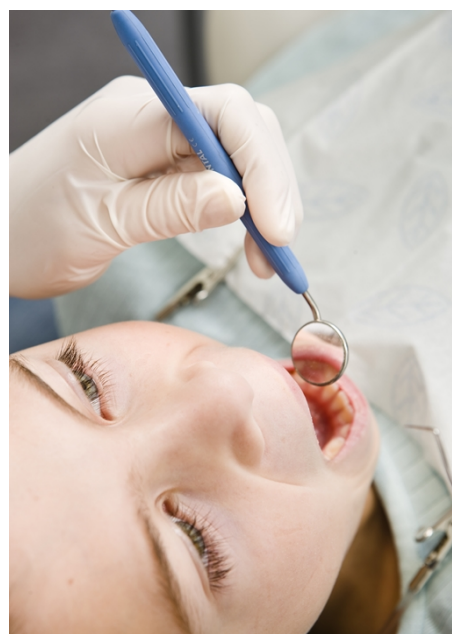
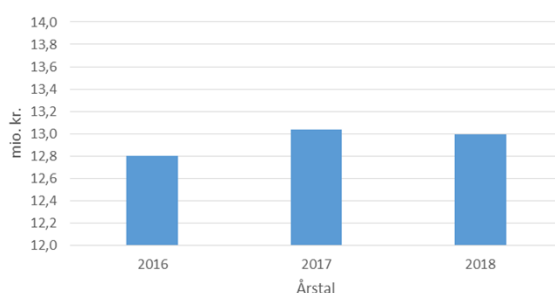


Tandplejen

Til budget 2018 blev tandplejens budget reguleret op på baggrund af flere unge under 17 år.

Tandplejen har i 2018 brugt budgettet fuldt ud.

Tandplejen - forbrugsudvikling



Veje og ejendomme

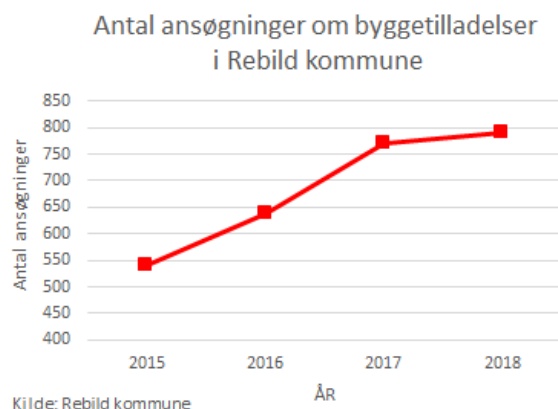
mio. kr.	Regnskab	Korr. Budget	Rest budget
Veje og ejendomme	53,5	52,1	-1,3
Ejendomme	4,8	3,9	-0,9
Bygningsvedligeholdelse	3,3	2,4	-0,9
Nedrivning	1,5	1,5	0,0
Veje og grønneområder	48,7	48,2	-0,4
Vejvedligeholdelse	12,9	13,0	0,1
Vintertjeneste	7,3	8,4	1,1
Kollektivtrafik	9,8	9,6	-0,1
Driftsenheden	18,7	17,2	-1,5

Veje og ejendomme kommer ud af regnskab 2018 med merforbrug på 1,3 mio.kr. De væsentligste årsager er et merforbrug på Driftsenheden og bygningsvedligeholdelse.

Ejendomme

Området omfatter vedligeholdelse af kommunens bygninger, udlejning af kommunal jord og bygninger, samt driftssikring af boligbyggeri. I 2018 har der været et merforbrug på 0,9 mio. kr., som dels skyldtes ekstra udgifter til renovering og dels en ikke realiserbar besparelse på gadebelysning ved haller og pladser.

Vedligeholdelsesopgaverne på de kommunale bygninger har blandt andet budt på asfaltering af p-pladser og skolegårde, udvendige malerarbejder, tømrerarbejder på facadepartier og tage, murerarbejder på facader, algebekæmpelse på tage, facader og belægninger, samt løbende vedligeholdelse/renovering af børnehaver og skoler med videre.



Vedligeholdte veje og ejendomme

Det 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 mio. om året. Et rigtigt snevejrsdøgn, hvor alt materiel er ude at køre koster omkring 600.000 kr. i døgnet.

Stor aktivitet på lokalplaner og byggesager

I 2018 er antallet af ansøgninger om byggetilladelser steget med næsten 15% i forhold til 2017. Samtidig har der været en del udskiftning i personalet på netop byggesagsområdet. De to forhold har betydet, at forvaltningen har været udfordret på at overholde servicemålene på byggesagerne. Aktiviteten i byggeriet har også resulteret i et højt aktivitetsniveau på planområdet.

Tilstandsregistrering af veje

I 2018 fik vi kørt tilstandsregistrering på samtlige kommunale asfaltveje. Vejene er visuelt blevet gennemgået med skadespoint. Der er indmålt tværprofiler, og det er registreret hvor rabatterne trænger til afhøvling. Arbejdet er gjort bl.a. for at få et bedre grundlag til at vælge de veje, hvor der skal udlægges slidlag.

Vejbelysning

I 2018 fik de sidste 2 byer fik skiftet gadelyset til LED. Det var i henholdsvis Skørping og Rørbæk. Det betyder at alle de kommunale gadelamper langs de kommunale veje og stier er LED lamper.

Vintertjeneste – endnu en mild vinter

Vinteren i 2018 var endnu en mild vinter, og bevirker, at området kommer ud med et mindreforbrug på 1,1 mio.kr. Der blev kaldt ud til 75 saltninger på klasse 1 vejene og 5 udkald til

kombikørsel (saltning og snerydning) på klasse 1 vejene. Der er blevet indkøbt en enkelt saltspreder til vores klasse 1 veje, som et led i en naturlig udskiftning af vintermateriellet.

Kollektiv trafik

Området dækker hovedsageligt over kommunens udgifter til Nordjyllands Trafikselskab (NT) på ordinær Bustrafik og Flextrafik. Området har brugt 9,8 mio.kr. mod et budget på 9,6 mio.kr. De væsentligste forklaringer her på er dels en De primære afvigelser skyldes færdiggørelse af flytningen til materielgården i Haverslev, hvor Driftsenheden indenfor egne driftsmidler har afholdt betydelige udgifter på 0,7 mio. Herudover har der været merudgifter i forbindelse med organisationsændringer på 0,4 mio. Desuden er indtægterne i 2018 lavere end foregående år, bl.a. som følge af milde vintre.

negativ overførsel fra 2017 på 0,5 mio. kr., og dels en positiv regulering fra NT vedrørende regnskab 2016 på 0,2 mio. kr.

Driftsenheden

Driftsenheden arbejder dels på kontraktmidler og dels bestillingsopgaver – og har en årlig omsætning på ca. 32 mio. kr. For området endte regnskabet 2018 med et negativt resultat på 1,5 mio. kr.



Natur og miljø

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

For Natur og miljø- samt affaldsområdet endte regnskabet 2018 ud med et negativt nettoresultat på 2,1 mio. kr.

Natur og miljøområdet har haft et merforbrug på 0,8 mio. kr., og Affaldsområdet har haft merudgifter på 1,3 mio. kr. På affaldsområdet skyldes overskridelsen primært merudgifter på dagrenovation og lavere indtægter på pap og papir. På natur- og miljøområdet skyldes overskridelsen en fortsat, forøget indsats mod rotter, herunder at den takstforøgelse der er besluttet for 2018, først opkræves i 2019.

Affald

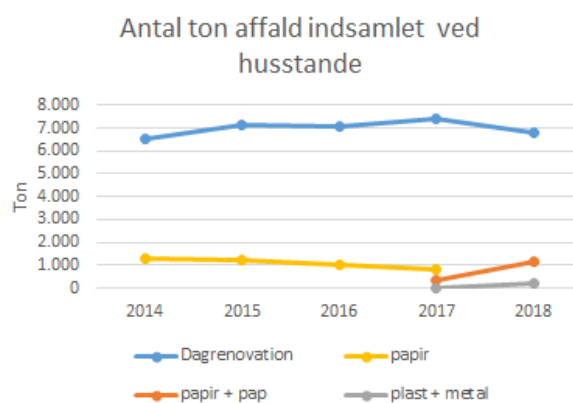
Affaldsområdet er brugerfinansieret. Det betyder, at de forskellige affaldsordninger, dagrenovation, storskrald og genbrugspladser med videre, skal 'hvile i sig selv'.

mio. kr.	U/I	Regnskab	Korr. Budget	Rest budget
Affald	N	1,3	0,0	-1,3
Affald	U	32,6	30,0	-2,5
Affald	I	-31,3	-30,0	1,3

Årets resultat i 2018 blev 1,3 mio.kr. mindre end forventet. På udgiftssiden var den væsentligste årsag, at faldet i antal ton affald på dagrenovationsområdet, ved indførsel af ny Genbrugsordning, ikke blev så stort som vi havde forventet. Endvidere blev udgifter til den nye genbrugsordning større end forventet. På indtægtssiden fik vi en større indtægt ved salg af affald og salg af brugte containere end forventet.

Natur, miljø og affald

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



Kilde: Rebildkommune

Sagsbehandlingstider på miljøgodkendelser

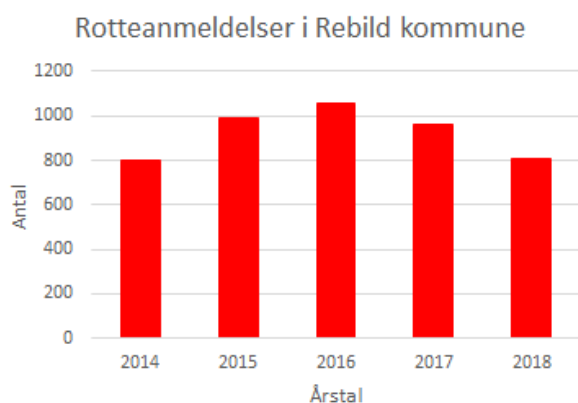
På virksomheds- og landbrugsområdet har fokus været på, at gennemføre tilsyn og overholde sagsbehandlingstider for miljøgodkendelser.

Årets 229 tilsyn blev udført, mens der fortsat var udfordringer i forhold til, at overholde servicemålene på husdyrgodkendelser. Det skyldes ikke mindst ikrafttrædelse af en ny hus-dyrgodkendelseslov pr. 1. august 2017, som resulterede i en stor bølge af ansøgninger henover sommeren 2017. Denne pukkel er stort set afviklet i 2018, og fremadrettet forventer Centret at kunne overholde servicemålene på nye sager.

Rotter skal bekæmpes

Skadedyrsbekæmpelse i kommunale institutioner og hos private, er en takstfinansieret opgave. Siden 2016 har kommunen øget indsatsen i rottebekæmpelsen. Med budget 2018 blev tak-

sten hævet fra 0,03 0/00 af ejendomsskatten, til 0,045 0/00 af ejendomsskatten. Takstændringen er dog først effektueret i 2019 og derfor var der i 2018 et merbrug på 0,4 mio. kr., samtidig med at der blev overført et negativt resultat på 0,4 mio. kr. fra 2017. Fra 2020 forhøjes rottegebyret yderligere til 0,1 0/00 af ejendomsskatten. Det betyder, at der i løbet af de kommende år bliver balance i indtægter og udgifter.



Kilde: Rebild kommune

Grundvand, vandløb og spildevand

I 2018 blev 2 indsatsplaner for grundvandsbeskyttelse godkendt. Samtidig blev det besluttet at der skulle afsættes 0,15 mio. kr. til opstart af et vandsamarbejde i Rebild kommune. Et vandsamarbejde er et samarbejde mellem vandværkerne i kommunen om grundvandsbeskyttelse og forsyningssikkerhed mellem vandværkerne. Arbejdet er startet op i samarbejde med Vandrådet og der er nedsat en arbejdsgruppe med deltagelse af 6 almene vandværker.

På vandløbsområdet medførte den meget tørre sommer ændrede betingelser for vedligeholdelse af vandløbene. Vandstanden i vandløbene var lav og det betød mindre grødeskæring, men til gengæld mere slåning af kanterne.

Området har finansieret en ekstraomkostning til et sammenbrud på en større brønd og ledning i Bælum bæk.

I 2018 blev der vedtaget en ny spildevandsplan for Rebild kommune. Et af fokusområderne er uvedkommende vand – f.eks. regnvand der løber til kloaknettet – og derfor er der gennemført en særlig indsats i bl.a. Ø. Hornum for at opspore fejkoblinger på private ejendomme.



Administrationen

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Administrationen	226,0	243,1	17,1
Administration	201,5	213,1	11,7
Fælles lønpuljer, personale	8,5	14,7	6,3
Boligstøtte	16,1	15,2	-0,9

Administrationen under ét viser et forbrug på 226,0 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 17,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. I forhold til det oprindelige budget er der et merforbrug på 2,7 mio. kr. Der er således tale om en nedsparring på 2,7 mio. kr. af den samlede overførsel på 17 mio. kr. fra regnskab 2017.

Kolde hænder sikre varme hænder

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 (for eksempel skoleområdet eller ældreområdet) fungerer optimalt. Det er administrationen, der 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

På det administrative område viser regnskab 2018 et samlet mindreforbrug på 11,7 mio. kr. Mindreforbruget er væsentligst på fællesområderne, som blandt andet dækker tjenestemandspensioner, indkøbsaftaler og kommunens interne forsikringsordning (for eksempel arbejdsskader, ejendoms- eller løsøreforsikring). Forsikringerne skal på længere sigt hvile i sig selv og den interne præmiebetaling sker på baggrund af en vurdering fra vores forsikringsmægler af, hvad præmien ville være, såfremt vi ikke var selvforsikrede.

Administrationen

Administrationen dækker over løsningen af en række borgerrelaterede opgaver. De spænder vist fra general borgerservice, beskæftigelsesindsats, beredskab, vejledning og servicering af iværksættere og virksomheder, turistinformation, fysisk planlægning af for eksempel trafik og byfornyelse. Området er politisk styret af Økonomiudvalget.



Antallet af byggesager har de seneste år været stigende og derfor er der også i 2018 tilført ekstra midler til området. I 2018 er antallet af ansøgninger om byggetilladelser steget med næsten 15% i forhold til 2017. Samtidig har der været en del udskiftning i personalet på netop byggesagsområdet. De to forhold har betydet, at forvaltningen har været udfordret på at overholde servicemålene på byggesagerne. Aktiviteten i

byggeriet har også resulteret i et højt aktivitetsniveau på planområdet.

Center Familie og Handicap fik sidst i 2017 tilført 1,0 mio. kr. fra invester- og sparpuljen, til ansættelse af yderligere 2 rådgivere på voksenhandicapområdet, beløbet er overført til 2018, da det først var sent i 2017 der skete ansættelser. Opnormeringen skal resultere i en tættere og mere kvalitativ sagsopfølgning og samtidig sikre en bedre kvalitativ økonomisk styring på det specialiserede voksenområde. Dertil er der i løbet af 2018 opnormeret med yderligere 2 rådgiverstillinger fra 2018 og frem.

I forbindelse med budget 2017 besluttede byrådet at der skal realiseres en besparelse på 5,0 mio. kr. under administrationen. Der er i 2018 og frem besluttet en yderligere besparelse på 1,0 mio. kr. som er realiseret via reduceret ledelse.

Dele af besparelserne er realiseret via tilpasning af blandt andet kommunens interne forsikringsordning. Den resterende del er delvist realiseret via andre effektiviseringer, blandt andet ved sammenlægning af tidligere Center Sundhed og Center Kultur og Fritid.

Rebild kommune har i 2018 haft en ekstraordinær udgift, da der er udbetalt erstatning i forbindelse med Rebildsagen. Desuden er der afholdt advokatombudsninger til sagen, så der er samlet afholdt udgifter for 5,4 mio. kr. under administrationen. Beløbet dækkes delvist af mindreforbrug på investeringspuljen.

Personalepuljer

Personalepuljer dækker over fællespuljer til især barselsudligning og trepartsmidler til uddannelsesaktiviteter. Der er et mindreforbrug på samlet 6,3 mio. kr. i 2018.

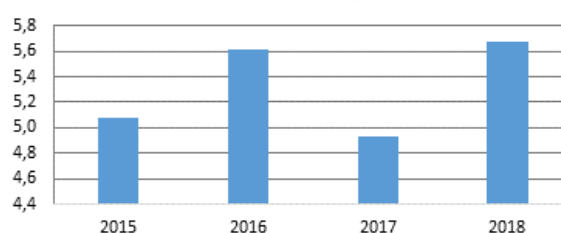
Barselspuljen kompenserer delvist institutioner og centre der har medarbejdere på barsel på tværs af hele den kommunale organisation.

Kommunens trepartsmidler, som er centralt aftalte midler i trepartsaftalen mellem regeringen, kommunerne og organisationerne, især til kompetenceudvikling, som medarbejdere og ledere kan søge del i.

De afsatte midler under Investeringspulje til besparelsesinvesteringer er i 2018 ikke blevet udmøntet, men 2,4 mio. kr. heraf er overførte midler fra regnskab 2017. De 2,4 mio. kr. er i løbet af 2018 reserveret til at delvis dækning af de ekstraordinære omkostninger til Rebildsagen.

mio. kr.	Regnskab	Korr. budget	Rest budget
Personalepuljer	8,5	14,7	6,3
Barsel	5,7	6,8	1,1
Lønpuljer	0,6	0,7	0,1
Trepartsaftaler	2,2	4,2	2,0
Øvrige puljer	0,1	0,1	0,0
Investeringspulje til besparelsesinv.	0,0	3,0	3,0

Udbetaling fra barselpuljen (mio. kr.)



Boligstøtte

Boligstøtte dækker over både boligydelse og boligsikring. Samlet set viser regnskabet på området et merforbrug på 0,9 mio. kr. i 2018.

Udbetaling Danmark som administrerer og udbetaler boligstøtte er i 2018 overgået til et nye udbetalingssystem, som har medført at der er sket afregning for 13 perioder i stedet for 12 og derfor er der merforbrug på området.

Anlæg

Nedenstående oversigt viser regnskab 2018 for anlæg fordelt på udvalg og sektorniveau. Samlet set har der været et mindre forbrug på 71,5 mio. kr.

Af tabellerne i afsnittet kan man se 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 Anlægsoversigt.

Mio.kr.		Regnskab 2018	Korr. budget 2018	Rest budget
Rebild Kommune	N	65,4	136,9	71,5
Arbejdsmarkedsudvalg	U	0,0	0,1	0,0
Arbejdsmarkedsudvalg	I	0,0	0,0	0,0
Børne- og Familieudvalg	U	25,9	40,1	14,2
Børne- og Familieudvalg	I	0,0	0,0	0,0
Kultur- og Fritidsudvalg	U	9,2	22,3	13,1
Kultur- og Fritidsudvalg	I	0,0	0,0	0,0
Sundhedsudvalg	U	1,9	3,6	1,7
Sundhedsudvalg	I	0,0	0,0	0,0
Teknik og Miljøudvalg	U	33,2	70,1	36,9
Teknik og Miljøudvalg	I	-12,0	-10,0	2,0
Økonomiudvalg	U	7,3	10,8	3,5
Økonomiudvalg	I	0,0	0,0	0,0

Børne- og Familieudvalg

Det korrigerede budget er på netto 40 mio. kr. Heraf har der i løbet af året været et nettoforbrug på 25,7 mio. kr. Der er således et samlet mindre forbrug på 14,3 mio. kr.

Afvigelsen på området skyldes primært, at der på "Daginstitution Støvring Ådale - Rådyret" kun er brugt 12,9 mio. kr. ud af det samlede budget

Mio. kr.	Regnskab 2018	Korr. budget 2018	Rest budget
Børne- og Familieudvalg	25,7	40,0	14,3
Dagtilbud	19,6	26,6	7,0
Moderniseringsplan daginstitutioner	0,0	0,4	0,3
Svinget - midlertidig daginstitution	0,5	0,7	0,2
Etabl. af BørneHave på Sønderup Skole	0,0	0,1	0,1
Daginstitution, Støvring Ådale - Rådyret	12,9	14,6	1,7
Børnehuset Toppen, om- og tilbygning	4,2	4,3	0,1
Børnehaven Skovhuset, om- og tilbygning	0,1	3,4	3,3
Suldrup Børnehave	1,8	1,8	0,0
Ny daginstitution - Klepholm	0,1	1,4	1,3
Folkeskole	6,0	13,3	7,3
Løbende opsamling - skoler	0,0	0,5	0,5
Terndrup Skole	0,0	0,8	0,8
Bælum Børneunivers	5,3	6,1	0,7
Nyt musiklokale - Terndrup Skole	0,5	0,5	0,0
Karensminde skolen - renovering	0,2	5,4	5,2

på 14,6 mio. kr. På projektet "Børnehaven Skovhuset, om- og tilbygning" er der kun brugt 0,1 mio. kr. ud af de 3,4 mio. kr. der var sat af i 2018. På "Ny daginstitution - Klepholm" er der kun brugt 0,1 mio. kr. ud af et budget for året på 1,4 mio. kr. - altså et mindre forbrug på 1,3 mio. kr. Der har ligeledes været et mindre forbrug på 5,2 mio. kr. på "Karensminde skolen - renovering", hvor der kun er brugt 0,2 mio. kr. ud af et budget for året på 5,4 mio. kr.

Pengene til de forskellige projekter forventes brugt i 2019.



Kultur- og Fritidsudvalg

Der er netto afholdt udgifter for 9,2 mio. kr. ud af et samlet budget på 22,3 mio. kr. Der er således et samlet mindre forbrug på 13,1 mio. kr.

Årsagen til at der har været et negativ forbrug i 2018 skyldes, at der på projekterne "Haller/vedligeholdelse" kun er brugt 1,8 mio. kr. ud af et budget for året på 6,2 mio. kr. Hertil kommer at der på projekterne "Multibane Suldrup" og "Blenstruphallen, udviklingsprojekt" har været et mindeforbrug på 1,1 mio. kr.

På projektet "100 personers sal, Skørping" er der kun brugt 0,2 mio. kr. ud af et budget for året på 5,4 mio. kr., og projektet "Højskolen 1. sal renovering" har ændret sig, hvilket er årsagen til at der ikke er brugt penge, og at der er et mindre forbrug på 2,6 mio. kr.

"Opførelse af bibliotek/ungehus" var færdig i 2016, men der henstår en sag i voldgiftsretten

med en underleverandør – det vides endnu ikke hvornår sagen bliver afsluttet.

Pengene til de forskellige projekter, med undtagelse af "Højskolen 1. sal renovering", forventes brugt i 2019.

Mio. kr.	Regnskab 2018	Korr. budget 2018	Rest budget
Kultur og Fritidsudvalg	9,2	22,3	13,1
Fritid	8,6	13,8	5,3
Haller/vedligeholdelse	1,8	6,2	4,3
Ternstrup Idrætscenter	0,1	-0,1	-0,2
Støvring Svømmehal - renovering og ombyg	6,3	6,3	0,0
Opførsel af bibliotek/ungehus	0,1	0,2	0,1
Multibane, Suldrup	0,2	0,5	0,3
Blenstruphallen, udviklingsprojekt	0,0	0,8	0,8
Kultur og Natur	0,5	8,3	7,8
100 personers sal, Skørping	0,2	5,4	5,2
Højskolen 1. sal renovering	0,3	2,9	2,6
Landstrikker	0,2	0,2	0,0
Landsbyrådet, projekter	0,2	0,2	0,0

Sundhedsudvalg

Der er afholdt udgifter for 1,9 mio. kr. ud af et samlet budget på 3,6 mio. kr. Det svarer til et mindre forbrug på 1,7 mio. kr.

Afvigelsen på området skyldes primært projekterne:

- "Servicearealer – vedligehold", hvor der ikke er brugt noget af det afsatte budget på 0,5 mio. kr.
- "Nødkaldealæg", hvor der kun er brugt 0,3 mio. kr. af det afsatte budget på 0,5 mio. kr.
- "Servicearealer – vedligeholdelse år 2018", hvor der kun er brugt 0,6 mio. kr. ud af det afsatte budget på 1,3 mio. kr.
- Nyt Care system "Nexus" som er implementeres i 2018, og hvor der er mindre forbrug på 0,3 mio. kr.

Pengene forventes i al væsentlighed brugt i 2019.

Mio. kr.	Regnskab 2018	Korr. budget 2018	Rest budget
Sundhedsudvalget	1,9	3,6	1,7
Pleje og omsorg	1,9	3,6	1,7
Servicearealer - vedligehold	0,0	0,5	0,5
Nødkaldealæg	0,3	0,5	0,2
NEXUS	0,6	0,9	0,3
Servicearealer - vedligeholdelse for 2017	0,3	0,3	0,0
Servicearealer vedligeholdelse år 2018	0,6	1,3	0,7

Teknik- og Miljøudvalg

Der er netto afholdt udgifter for 21,2 mio. kr. ud af et samlet budget på 60,1 mio. kr. Teknik og

Miljø opdeles i to områder; Veje og Ejendomme samt Natur og Miljø.

For **Veje og Ejendomme** har forbruget i 2018 været 16,2 mio. kr. mod et korrigeret budget på 52,5 mio. kr.

Der er solgt 22 byggegrunde i 2018 (10 i Støvring, 1 i Sørup, 3 i Haverslev, 2 i Ternstrup, 3 i Ø.Hornum, 1 i Blenstrup, 1 i Ravnkilde og 1 i Suldrup), samt 29.600 m² erhv.jord.

Under Ejendomme finder vi også udgifter til nedrivninger af bygninger. I 2018 blev der revet 7 huse ned. Landsbypuljen, som er statens tilskud til nedrivninger af faldefærdige huse og istandsættelse af bevaringsværdige bygninger har bidraget med ca. 70 % af udgiften. Der er typisk en periodeforskydning mellem hvornår vi bruger pengene og hvornår statsrefusionen udbetales.

Rebild Kommune har netto haft en indtægt på ca. -2,1 mio. kr. på nedrivning i 2018 – hvilket primært skyldes at der er lavet en teknisk regulering fra drift til anlæg på ca. 1,5 mio. kr., og herudover er der i 2018 søgt refusioner hjem for tidligere afholdte udgifter fra Landsbypuljen og Byfornyelsespuljen. Samlet set har der på nedrivningspuljerne således været et mindre forbrug på ca. 2,8 mio. kr. i 2018.

Der er i 2018 kun anvendt 0,1 mio. kr. af et korrigeret budget på 1,9 mio. kr. til "Bytorve – forskønnelse", altså et mindre forbrug på 1,8 mio. kr. Projektet forventes igangsat i 2019.

I 2018 blev der anvendt 0,7 mio. kr. til cykelsti-projekter mod et korrigeret budget på 9,8 mio. kr. Cykelsti ved Grynderupvej blev taget i brug primo 2017, og der arbejdes på at anlægge to andre cykelsti-projekter, nemlig "Nibevej" som påbegyndes i 2019 og "Rebildstien" som forventes påbegyndt i 2020. Begge er projekter der blevet forsinket af forskellige grunde. Gadelyset i henholdsvis Skørping og Rørbæk er udskiftet til LED, hvor der i 2018 brugt 2,7 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 3,2 mio. kr. De resterende arbejder på gadelysprojektet som omfatter nyt gadelys på små strækninger i Ternstrup, Suldrup og Solbjerg St. by færdiggøres i 2019.

På "Støvring Ådale, etape 1 – projektering" er der i 2018 brugt 10,1 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 13,3 mio. kr. Arbejdet ligger for tiden stille på grund af forbelastning på det sydlige ben over Mastrup bækken. Arbejdet forventes genoptaget i løbet af sommeren i 2019.

Herudover er der en række mindre projekter, som var budgetteret til 2018, men som af forskellige årsager er blevet forsinket – her kan

Mio. kr.	Regnskab 2018	Korr. budget 2018	Rest budget
Veje og Ejendomme	16,2	52,5	36,3
Veje	24,2	51,4	27,2
Vejrenovering, forskøn. og trafiksik.	0,0	0,3	0,3
Asfaltkonto	5,4	5,4	0,0
Brorenoveringer	0,2	1,9	1,7
Boldbaner lysanlæg	0,1	0,6	0,5
Opgradering busstoppesteder	-0,1	0,2	0,3
Modulvognetog	0,0	0,1	0,1
PBV - Terndrup Skole, ny adgangsvej	0,0	0,1	0,1
Etablering af nye vejbumper	0,1	0,1	0,0
Trafiksikkerhed - småønsker	0,0	0,1	0,1
Ny materielgård	0,3	0,5	0,2
Cykelsti - Grynderupvejen	0,0	-0,2	-0,3
Cykelsti - Nibevej	0,6	5,0	4,4
Cykelsti - Rebildstien	0,1	5,0	4,9
LED - lys Skørping/Rørbæk	2,7	3,2	0,6
Nedrivning, Materialegård Støvring	0,0	1,0	1,0
Bytorve - forskønnelse	0,1	1,9	1,8
LED-lys, kommunale bygninger	1,9	2,2	0,3
Forbedring af skoleankomstarealer	0,6	0,6	0,0
Overgang Nibevej	-0,2	0,1	0,3
Trafiksikkerhedskampagner	0,1	0,1	0,0
Overgang Hobrovej	0,0	0,3	0,2
Hastighedsd. Hjedebækvej, Suldrup	0,0	0,2	0,3
Renovering af Vestergade, Bælum	0,8	0,9	0,1
Buslomme ved Bavnbakkeskolen	0,1	0,4	0,3
Klepholm bro	1,0	2,0	1,0
Vej - Ravnkilde	0,2	1,8	1,6
Trafikrikring af Tvoruphøjevej	0,1	0,4	0,3
Trafiksikring af Buderupholmvej	0,0	0,3	0,2
Trafiksikring af Møldrupvej/Under Broen	0,1	0,5	0,4
Støvring Ådale, etape 1 - projektering	10,1	13,3	3,2
Trafik/områdeformyelse, Skørping	0,0	1,0	1,0
Trafiksikkerhedsprojekt i Ravnkilde	0,0	0,9	0,9
Trafikafvikling i Nørager	0,0	0,2	0,1
Projekt cykelsti, Terndrup - Bælum	0,0	0,3	0,3
Hobrovej - trafiksikkerhedsinspektion	0,0	0,2	0,1
Grynderup By - hastighedsdæmpning	0,0	0,1	0,1
Kongens Tisted - Kryds og hastighedsdæmp	0,0	0,2	0,2
Haverslev - Sti, fortov og hastighedsdæmp	0,0	0,5	0,5
Ejendomme	-8,0	1,1	9,1
Køb/salg af jord (budgetteret)	3,8	5,0	1,2
Flytning af trykledning - ny BH, Støvrin	0,8	0,9	0,1
Nedrivningspulje 2015	-1,9	-1,2	0,7
Nedrivningspulje 2016	0,0	0,8	0,9
Nedrivningspulje 2017	-0,2	0,2	0,3
Nedrivningspulje 2018	0,1	1,0	0,9
Byggemodning Odderen	0,2	-0,6	-0,7
Salg af boliggrunde	-10,4	-5,0	5,4
Salg af erhvervsjord	-0,3		0,3

nævnes projektet brorenoveringer, samt forskellige vejprojekter.

På **Natur og Miljø** er der i 2018 brugt 4,9 mio. kr. mod et korrigeret budget på 7,6 mio. kr. Der er et mindre forbrug på 1,0 mio. kr. på den nye genbrugsplads i Sørup.

På naturprojekterne er der brugt 2,5 mio. kr. mod et korrigeret budget på 4,2 mio. kr. Afvigelsen skyldes primært at der på projektet "Klimastrategi" kun er brugt 0,4 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 4,7 mio. kr. En række større klimaprojekter forventes igangsat i 2019 og 2020.

Alle vandløbs- og vådområdeprojekter finansieres typisk af staten – det vil sige at projekterne normalt balancerer med et lille over-/underskud. Normalt vil der være en periodeforskydning mellem hvornår udgifterne afholdes og indtægterne kommer ind, hvilket også er tilfældet i 2018.

Eksempelvis projektet "Vådområde Lerkenfeld Å", hvor der tilsammen har været et forbrug på 1,6 mio. kr., men endnu ingen indtægter.

Mio. kr.	Regnskab 2018	Korr. budget 2018	Rest budget
Natur og miljø	4,9	7,6	2,7
Affald	2,4	3,4	1,0
Ny genbrugsplads, Sørup	2,4	3,4	1,0
Natur og Miljø	2,5	4,2	1,6
Jordforurening/Miljøuheld	0,0	0,5	0,5
Revidere sektorplanlægning	0,0	0,3	0,3
Skibsted Å vådområde	0,1	0,0	-0,1
Simsted Å - Udspring	0,6	0,0	-0,6
Klimastrategi	0,4	4,7	4,3
Hyldal Møllebæk	-0,4	-0,4	0,0
Vådområde Lerkenfeld Å	1,6	-0,7	-2,4
Vådomr. Simsted Å - midt - 2	0,2	0,0	-0,2
Life projekt Højmoser	0,0	-0,1	-0,2
Gadekær - forskønnelse (Oprensning søer)	0,1	0,1	0,0
Restaureringer i Torsdal Bæk	-0,1	-0,1	0,0



Økonomiudvalg

Der er netto samlet brugt 7,3 mio. kr. mod et korrigeret budget på netto 10,8 mio. kr. Der har således været et mindre forbrug på 3,5 mio. kr. Årsag til afvigelsen skyldes primært, at der på den nye administrationsbygning i Nørager kun er brugt 2,0 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 2,8, samt at der er på "Helhedsorienteret energi/bygningsrenovering" kun er forbrugt 0,6 mio. kr. mod et korrigeret budget på 2,1 mio. kr. Hertil kommer at der på projektet "Digitaliseringspulje" kun er brugt 1,4 mio. kr. ud af et samlet korrigeret budget på 2,0 mio. kr. Pengene til de forskellige projekter forventes brugt i 2019.

Mio.kr.	Regnskab 2018	Korr. budget 2018	Rest budget
Økonomiudvalget	7,3	10,8	3,5
Administration	7,3	10,8	3,5
Helhedsor. energi/bygningsrenov. 2011	0,6	2,1	1,5
Stubhuset energi/bygningsrenov.	0,1	0,1	0,0
Renovering af rådhus	0,1	0,0	-0,1
Byudviklingsområde i Støvring Ådale	1,0	1,1	0,1
Digitaliseringsfond - centre/inst.	0,3	0,3	0,0
Rammebeløb til byzoner	0,8	1,2	0,3
Digitaliseringspulje	1,4	2,0	0,6
Energi/bygningsreno. forsamlingshuse	0,2	0,2	0,0
Ny adm.bygning i Nørager	2,0	2,8	0,8
Båtplads/Legeplads - Rebild Bakker	0,7	0,6	-0,1
Planstrategi/Kommuneplan	0,2	0,5	0,3

Resultatopgørelse og finansiell status

Resultatopgørelse

Regnskabsopgørelse og Finansieringsoversigt				Regnskab 2018	
(1.000 kr.)	Note	Regnskab	Opr. budget	Korrigeret budget	Mer (+)/ mindre (-) forbrug
A. Det skattefinansierede område					
Indtægter					
Skatter	1	-1.290.160	-1.291.640	-1.291.640	1.480
Generelle tilskud m.v.	2	-389.328	-407.259	-407.259	17.931
Indtægter i alt		-1.679.488	-1.698.899	-1.698.899	19.411
Driftsudgifter (excl. Forsyning)					
Arbejdsmarkedsudvalg		309.310	321.382	321.325	-12.016
Børne og Familieudvalg		525.948	510.895	525.764	184
Kultur og Fritidsudvalg		47.889	52.020	54.351	-6.462
Sundhedsudvalg		483.974	461.023	466.018	17.956
Teknik og Miljøudvalg		62.304	59.455	60.192	2.112
Økonomiudvalg		226.003	223.317	243.076	-17.073
I alt		1.655.427	1.628.091	1.670.726	-15.299
Renter m.v.		-5.793	-1.760	-2.393	-3.400
Resultat af ordinær drift		-29.854	-72.568	-30.566	712
Anlægsudgifter (excl. Forsyning)					
Arbejdsmarkedsudvalg		43	-	86	
Børne og Familieudvalg		25.859	23.000	40.069	-14.210
Kultur og Fritidsudvalg		9.231	8.225	22.318	-13.087
Sundhedsudvalg		1.850	1.200	3.552	-1.702
Teknik og Miljøudvalg		28.460	32.875	61.376	-32.916
Økonomiudvalg		6.284	4.700	9.659	-3.375
I alt		71.727	70.000	137.060	-65.290
Jordforsyning					
Salg af jord		-11.310	-5.000	-5.000	-6.310
Køb af jord incl. byggemodning		2.596	-	1.389	1.207
I alt		-8.714	-5.000	-3.611	-5.103
Resultat af det skattefinansierede område	5	33.159	-7.568	102.883	-69.681
B. Forsyningsvirksomheder					
Drift (Indtægter - Udgifter)		1.277	-	1.300	-23
Anlæg (Indtægter - Udgifter)		2.382	-	3.417	-1.035
I alt		3.659	-	4.717	-1.058
C. I alt resultat (A + B)		36.818	-7.568	107.600	-70.739
D. Tilgang af likvide midler					
Resultat i alt (C)		36.818	-7.568	107.600	-70.739
Optagne lån	6	-30.700	-30.700	-30.700	-
I alt		6.118	-38.268	76.900	-70.739
E. Anvendelse af likvide aktiver					
Afdrag på lån		61.347	31.200	61.200	147
Øvrige finansfor skydninger	7	11.523	6.940	4.909	6.614
I alt		72.870	38.140	66.109	6.761
Ændring af likvide aktiver (D + E)		78.988	-128	143.009	-63.978

Opgjort ekskl. §40 bevillinger

Note 1: Skatter

Rebild Kommune valgte i 2018 selv at budgetterer udskrivningsgrundlaget frem for at benytte det statsgaranterede udskrivningsgrundlag. Det er en fordel for Rebild Kommune selv at budgetterer, hvis den faktiske befolkning er større end den staten har forventet i sommeren 2017.

I 2018 var den faktiske befolkning ca. 290 borgere større.

Ved selv at fastlægge skatterne kommer der en efterregulering af skatter og tilskud i forhold til den endelige opgørelse for skatteåret. Hvorimod skatter og tilskud ligger fast når der vælges statsgaranti.

Skatteprocenten i 2018 var på 25,5%. Kirkeskatten var 1,2 % og grundskyldspromillen var 26,086.

Finansiell status

Finansiell Status				
(1.000 kr.)	Note	Primo 2018	Ultimo 2018	
Likvide aktiver	8	98.407	12.191	
Kortfristede tilgodehavender		59.302	52.496	
Kortfristet gæld		-271.470	-265.153	
Kortfristet gæld/formue i alt		-113.761	-200.466	
Langfristede tilgodehavender (ex. aktier og andelsbeviser)		20.891	22.806	
Mellemværende med forsyningsvirksomheden	9	-15.763	-9.564	
Langfristet gæld		-336.260	-311.651	
Langfristet gæld/formue i alt		-331.131	-298.409	
Finansiell egenkapital	10	-444.892	-498.875	

Udskrivningsgrundlaget er i 2018 fastsat til 4,7 mia. kr. Det gav et skatteprovenue på 1.201 mio. kr. for 2018. Hertil kommer indtægter fra grundskyld, selskabsskat og dødsbøbeskatning med videre. Dermed blev de samlede skatteindtægter i 2018 på 1.290 mio. kr. Skatteindtægterne for regnskabsår 2017 og 2018 fordeles sig således:

De samlede skatteindtægter er steget med 29,2 mio. kr. fra 2017 til 2018.

Anden skat på indkomst er dødsbøbeskatning mens anden skat på ejendom er dækningsafgifter på offentlige ejendomme (Staten og Region).

Skatter (1.000 kr.)	Regnskab 2017	Regnskab 2018
Indkomstskat	-1.175.315	-1.201.139
Selskabsskat	-13.143	-16.459
Anden skat - Indkomst	-1.034	-1.198
Grundskyld	-69.698	-71.299
Anden skat - ejendom	-1.224	-66
I alt	-1.260.414	-1.290.161

Note 2: Generelle tilskud og udligninger

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

De generelle tilskud og udligning er fastsat ud fra samme kriterier, som er anvendt for skatteindtægterne.

Kommunen modtager et beskæftigelsestilskud til dækning af den kommunale andel af udgifter til ydelser og løntilskud til forsikrede ledige. Tilskuddet var i 2018 på 58,3 mio. kr. inklusive en negativ efterregulering for 2017 på 3,5 mio. kr. Tilskuddets størrelse afhænger af ledigheden.

Der er i 2018 samlet modtaget 8,6 mio. kr. øremærket til ældreområdet fra puljerne Tilskud til generelt løft af ældreområdet og Kvalitet i ældreplejen.

I forbindelse med Folkeskolereformen blev der afsat en pulje til implementering af reformen. Puljen løb i en 3 årig periode fra august 2014 til juli 2017. Puljen er nu ophørt.

Tilskud og udligning (1.000 kr.)	Regnskab 2017	Regnskab 2018
Kommunal udligning	-269.580	-278.580
Statstilskud til kommuner	-35.976	-33.480
Midtvejs- og efterreg.	-666	12.636
Udl. selskabsskat	-10.428	-10.716
Udl. vedr. udlændinge	14.592	14.688
Kommunalt udviklingsbidrag	3.840	3.924
Beskæftigelsestilskud	-65.892	-58.332
Løft af ældreplejen	-3.612	-3.684
Kvalitet i ældreplejen	-4.836	-4.932
Kvalitet i dagtilbud	-3.072	-3.096
Omstilling af folkeskolen	-7.536	
Styrkelse af lividitet	-27.528	-27.024
Refusionsomlægning	-12	-48
Akuttfunkt. Hj.syggeplej	-480	-684
I alt	-411.186	-389.328

Der blev i aftalen om kommunernes økonomi for 2018 afsat 3,5 mia. kr. som ekstraordinært finansieringstilskud til styrkelse af kommunernes likviditet. Tilskuddet fordeles dels efter indbyggertal og dels efter udgiftsbehov og beskatningsgrundlag i kommunerne. Rebild Kommunes andel af tilskuddet udgjorde i år 2018 i alt 27 mio. kr.

Note 3: Driftsudgifter

Driftsudgifterne (eksklusive forsyning) er opgjort netto, det vil sige efter fradrag af statsrefusioner på det sociale område samt 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 15,3 mio. kr. Der er i 2018 givet tillægsbevillinger for netto 42,6 mio. kr. Der har været mindreforbrug på Arbejdsmarkedsudvalget, Kultur og Fritidsudvalget og Økonomiudvalget. Sundhedsudvalget og Udvalget for Teknik og Miljø har haft merfor-

brug. Mens Børne og Familieudvalget har balance.

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

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

Note 4: Anlægsudgifter

Anlægsudgifterne (eksklusive forsyning) er ligeledes opgjort pr. udvalg. Her er der en afvigelse med et mindreforbrug på 65,3 mio. kr. og et mindreforbrug på jordforsyningen på 5,1 mio. kr. Samlet giver det et netto mindreforbrug på anlæg på i alt 70,4 mio. kr. Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med, at området er tilført 68,4 mio. kr. i tillægsbevillinger i løbet af 2018. Størstedelen heraf er overførsler af uafsluttede projekter fra 2017. Bagerst i materialet findes en oversigt over samtlige anlægsprojekter.

Note 5: Resultat af det skattefinansierede område

Driftsresultat for det skattefinansierede område blev et overskud på 29,9 mio. kr., mens det samlede skattefinansierede resultat – inklusive anlægsudgifter og jordforsyning – blev et underskud på 33,2 mio. kr.

Note 6: Lån

Af resultatopgørelsen fremgår det, at der i regnskabsår 2018 er optaget lån for 30,7 mio. kr. mens der er afdraget 61,3 mio. kr. på lån. Dermed er kommunens samlede lån nedbragt med 30,6 mio. kr.

Der er i 2018 ekstraordinært indfriet lån for 30 mio. kr.

Note 7: Øvrige finansforskydninger

Under øvrige finansforskydninger kan det konstateres, at der har været forskydninger for i alt 11,5 mio. kr.

Øvrige finansforskydninger består af en række forskydninger i tilgodehavender og kortfristet gæld. Tabellen viser de enkelte forskydninger. Saldoen fremgår af statusbalancen.

08.25 Forskydninger i tilgodehavender hos Sta-

Konto	(1.000 kr.)	
0825	Forskydninger i tilgodehavender hos staten	-21.316
0828	Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvr	12.512
0832	Forskydninger i langfristede tilgodehavender	5.274
0835	Mellemværende med selskabsgjorte forsyningsvirksomheder	2.541
0838	Forskydninger i aktiver vedrørende beløb til opkræ	42
0842	Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater	-835
0845	Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater	175
0848	Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkr	-42
0851	Forskydninger i kortfristet gæld til staten	342
0852	Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	12.829
Finansforskydninger i alt		11.523

ten: Foreløbig restafregning af statsrefusion for regnskab 2018. Skyldigt beløb til staten er i forbindelse med refusionsopgørelsen optaget på driften.

08.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt: Forskydningen på 12,5 mio. kr. dækker over en stigning i kortfristede tilgodehavender på 5,3 mio. kr. og en stigning i mellemregning mellem regnskabsårene på 7,2 mio. kr.

08.32 Forskydninger i de langfristede tilgodehavender skyldes hovedsageligt et indskud i landsbyggefonden på 1,8 mio. kr., en ændring i deponeringen vedrørende forsyningen og deponering af midler vedrørende udlodning fra HMN Naturgas.

08.35 Udlæg vedrørende forsyningen. Denne ændring svarer til Rebild Kommunes afdrag på gæld til forsyningsvirksomheden Rebild Vand og Spildevand A/S.

08.38 Beløb til opkrævning for staten, beløbet består af særlig støtte 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.

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

08.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt dækker over et fald på 0,8 mio. kr. i mellemregningsforholdet med kirken og et fald i de ventende betalinger til leverandører på 9,9 mio. kr.

Udlæg vedrørende forsyningsvirksomhed	
Spildevandsanlæg med betalingsvedtæg	-5.408.106
Vandforsyning	78.997
Renovation m.m	-4.234.622
Samlet mellemværende	-9.563.730

Herudover er der en række mellemregningsforhold hvor kommunens kortfristede gæld er faldet med 2,2 mio. kr.

Disse forskydninger er dog et dog et øjebliksbillede hvor der sker store ændringer hen over året.

Note 8: Likvide aktiver

De likvide aktiver er i 2018 faldet fra 98,4 mio. kr. til 12,2 mio. kr. Likviditeten påvirkes direkte af forbruget og har dermed en direkte relation til forbruget på drift og anlæg sammen med årets kursreguleringer, hertil kommer at der er indfriet ekstra ordinært lån for 30 mio. kr.

I løbet af året har der været et fald i de likvide aktiver på 86,2 mio. kr. udviklingen i de likvide aktiver fremkommer jf. nedenstående tabel.

Ovenstående er opgjort pr. 31.12.2018 og er et øjebliksbillede af de likvide midler. I afsnittet Fi-

(mio. kr.)	2018
REGNSKABSRESULTAT, jf. resultatopg.	-36,8
OPTAGNE LÅN	30,7
AFDRAG PÅ LÅN	-61,3
+ÆNDRING I LANG TILGODEHAVENDER	-7,8
+ÆNDRING I KORT TILGH. GÆLD	-4,4
+ÆNDRING I FONDS/LEGATER MV.	0,7
= KONTANT ÆNDRING AF LIKVIDE AKTIVER:	-79,0
+KURSREGUL. VEDR. LIKVIDE AKTIVER	-7,2
=SAMLET ÆNDRING AF LIKVIDE AKTIVER:	-86,2

nansiering er der en oversigt over kommunens gennemsnitlige likviditet over hele året, opgjort løbende over de seneste 365 dage

Note 9: Mellemværende med forsyningsvirksomheder

Forsyningsvirksomheder omfatter de brugerfinansierede områder spildevand, renovation og vandforsyning. Disse områder adskiller sig fra de øvrige kommunale områder ved, at de er 100 % takstfinansieret, og at udgifter og indtægter set over en årrække skal balancere. Resultatet overføres derfor hvert år til en mellemregningskonto på status.

I 2010 blev spildevand og vandforsyning udskilt til eget selskab Rebild Vand og Spildevand A/S. Mellemværendet for disse to områder skal afvikles over 10 år. (se note 7 afsnit 08.35).

Mellemregningssaldoen viser ved udgangen af

2018 en samlet kommunal gæld til forsyningen på 9,6 mio. kr. Fordelingen ser således ud:

Note 10: Finansiell egenkapital

Rebild Kommunes finansielle egenkapital er med udgangen af 2018 opgjort til 512 mio. kr. Den finansielle Egenkapital består af den samlede sum af kort- og langfristet gæld og formue.

Ledelsens påtegning

Byrådet har den 25. april 2019 godkendt Rebild Kommunes regnskab for 2018.

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

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at 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 25. april 2019

Leon Sebbelin
Borgmester

Jes Lunde
Kommunaldirektør

Anlægsoversigt

Kapitalmiddel	Projekt	Projektnavn	Budget primo 2018	Bevillinger 2018	Budget ultimo 2018	Udg./ Indt.	Primo-saldo 2018	Forbrug 2018	Ultimo-saldo 2018	Endelig/ Foreløbig
Rebid Kommune										
Rebid Kommune										
Arbejdsmarkedsudvalg										
Arbejdsmarked										
Arbejdsmarked	XA-9010010001	Midl. boliger flygtninge - Pyramiden	350.000	0	350.000	U	264.340	42.580	306.920	Endelig
Børne- og Familieudvalg										
Børne- og Familieudvalg										
Børn og unge med særlige behov										
Børn og unge med særlige behov										
Børn og unge med særlige behov										
Børn og unge med særlige behov										
Dagtilbud										
Dagtilbud	XA-9020030400	Renovering BC Himmerland	4.500.000	0	4.500.000	U	4.487.164	0	4.487.164	Endelig
Dagtilbud										
Dagtilbud	XA-9020040015	Moderniseringsplan daginstitutioner	7.078.122	-5.982.127	1.095.995	U	742.710	6.220	748.930	Foreløbig
Dagtilbud	XA-9020040099	Rafns Alle - etabl. småbørnsgruppe	750.000	0	750.000	U	703.247	0	703.247	Foreløbig
Dagtilbud	XA-9020040100	Køkkener til frokostordn. i daginst.	850.000	0	850.000	U	826.651	21.530	848.181	Endelig
Dagtilbud	XA-9020040101	Svinget - midlertidig daginstitution	1.900.000	0	1.900.000	U	1.202.231	482.382	1.684.613	Foreløbig
Dagtilbud	XA-9020040102	Etabl. af BørneHave på Sønderup Skole	400.000	0	400.000	U	285.278	30.000	315.278	Foreløbig
Dagtilbud	XA-9020040103	Daginstitution, Støvring Ådale - Rådyret	15.000.000	0	15.000.000	U	386.461	12.915.151	13.301.612	Foreløbig
Dagtilbud	XA-9020040104	Børnehuset Toppen, om- og tilbygning	0	4.500.000	4.500.000	U	195.878	4.233.580	4.429.458	Foreløbig
Dagtilbud	XA-9020040105	Børnehaven Skovhuset, om- og tilbygning	0	3.400.000	3.400.000	U	0	119.000	119.000	Foreløbig
Dagtilbud	XA-9020040377	Suldrup Børnehave	1.850.000	0	1.850.000	U	49.264	1.787.920	1.837.184	Foreløbig
Dagtilbud	XA-9020040378	Ny daginstitution - Klepholm	0	1.350.000	1.350.000	U	0	71.863	71.863	Foreløbig
Folkeskole										
Folkeskole										
Folkeskole	XA-9020050009	Løbende opsamling - skoler	4.096.381	-3.104.659	991.722	U	581.725	0	581.725	Foreløbig
Folkeskole	XA-9020050009	Løbende opsamling - skoler	0	0	0	I	-94.485	0	-94.485	Foreløbig
Folkeskole	XA-9020050156	Terndrup Skole	23.400.000	0	23.400.000	U	22.911.585	0	22.911.585	Foreløbig
Folkeskole	XA-9020050156	Terndrup Skole	0	0	0	I	-361.300	0	-361.300	Foreløbig
Folkeskole	XA-9020050355	Skørping Skole, madkundskab - renovering	4.200.000	-3.000.000	1.200.000	U	1.328.446	8.524	1.336.970	Endelig
Folkeskole	XA-9020050355	Skørping Skole, madkundskab - renovering	0	0	0	I	-150.000	0	-150.000	Endelig
Folkeskole	XA-9020050358	Omb. SFO og indskoling - Skørping Skole	0	0	0	U	0	151.326	151.326	Foreløbig
Folkeskole	XA-9020050397	Bælum Børneunivers	6.600.000	2.524.837	9.124.837	U	3.040.717	5.348.779	8.389.497	Foreløbig
Folkeskole	XA-9020050398	Nyt musiklokale - Terndrup Skole	0	491.899	491.899	U	0	459.856	459.856	Foreløbig
Folkeskole	XA-9020050399	Karensminde skolen - renovering	0	5.400.000	5.400.000	U	0	223.111	223.111	Foreløbig
Kultur- og Fritidsudvalg										
Kultur- og Fritidsudvalg										
Fritid										
Fritid										
Fritid	XA-9030070024	Haller/vedligeholdelse	9.500.000	0	9.500.000	U	3.342.491	1.827.150	5.169.641	Foreløbig
Fritid	XA-9030070076	Terndrup Idrætscenter	13.000.000	0	13.000.000	U	13.072.806	136.903	13.209.709	Foreløbig
Fritid	XA-9030070358	Støvring Svømmehal - renovering og ombyg	6.500.000	0	6.500.000	U	155.625	6.344.375	6.500.000	Endelig
Fritid	XA-9030070382	Opførsel af bibliotek/ungehus	21.000.000	0	21.000.000	U	21.348.799	57.589	21.406.388	Foreløbig
Fritid	XA-9030070382	Opførsel af bibliotek/ungehus	0	0	0	I	-500.000	0	-500.000	Foreløbig
Fritid	XA-9030070383	Multibane, Suldrup	0	0	0	U	-500.000	208.688	-291.313	Foreløbig

Kapitalmiddel	Projekt	Projektnavn	Budget primo 2018	Bevillinger 2018	Budget ultimo 2018	Udg./ Indt.	Primo-saldo 2018	Forbrug 2018	Ultimo-saldo 2018	Endelig/ Foreløbig
Fritid	XA-9030070384	Blenstruphallen, udviklingsprojekt	0	0	0	U	-750.000	0	-750.000	Foreløbig
Kultur og Natur										
Kultur og Natur										
Kultur og Natur	XA-9030080361	100 personers sal, Skørping	5.500.000	0	5.500.000	U	120.000	208.861	328.861	Foreløbig
Kultur og Natur	XA-9030080362	Højskolen 1. sal renovering	1.397.045	0	1.397.045	U	-1.485.630	258.621	-1.227.008	Foreløbig
Landdistrikter										
Landdistrikter										
Landdistrikter	XA-9030090025	Landsbyrådet, projekter	2.475.287	0	2.475.287	U	2.250.442	188.819	2.439.261	Foreløbig
Sundhedsudvalg										
Sundhedsudvalg										
Pleje og omsorg										
Pleje og omsorg										
Pleje og omsorg	XA-9040100027	Servicearealer - vedligehold	2.850.780	-1.279.906	1.570.874	U	1.078.045	0	1.078.045	Foreløbig
Pleje og omsorg	XA-9040100395	Nedkaldeanlæg	1.020.000	0	1.020.000	U	522.602	300.668	823.269	Foreløbig
Pleje og omsorg	XA-9040100409	NEXUS	0	0	0	U	-935.000	633.982	-301.018	Foreløbig
Pleje og omsorg	XA-9040100412	Servicearealer - vedligeholdelse for 2017	414.000	0	414.000	U	65.941	349.761	415.702	Endelig
Pleje og omsorg	XA-9040100413	Servicearealer vedligeholdelse år 2018	0	1.279.906	1.279.906	U	0	592.800	592.800	Foreløbig
Sundhed										
Sundhed										
Sundhed	XA-9020060086	Tandplejestruktur, flytninger 2	5.215.100	0	5.215.100	I	0	0	0	Endelig
Teknik og Miljøudvalg										
Teknik og Miljøudvalg										
Ejendomme										
Ejendomme										
Ejendomme	XA-9050130038	Køb/salg af jord (budgetteret)	10.000.000	0	10.000.000	U	0	3.760.702	3.760.702	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130038	Køb/salg af jord (budgetteret)	-5.000.000	0	-5.000.000	I	0	0	0	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130104	Haverslev Industri	0	0	0	U	0	-150	-150	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130104	Haverslev Industri	0	0	0	I	0	0	0	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130125	Jyllandsgade 30, Skørping, Salgsprojekt	0	0	0	U	0	0	0	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130126	Flytning af trykledning - ny BH, Støvring	850.000	0	850.000	U	0	779.940	779.940	Endelig
Ejendomme	XA-9050130292	Stærevej, Terndrup	0	0	0	U	0	0	0	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130363	Nedrivningspulje 2015	1.000.000	0	1.000.000	U	3.257.226	-1.843.661	1.413.565	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130363	Nedrivningspulje 2015	0	0	0	I	-1.069.785	-91.337	-1.161.122	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130364	Nedrivningspulje 2016	1.000.000	0	1.000.000	U	240.563	-51.523	189.040	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130364	Nedrivningspulje 2016	0	0	0	I	-63.340	2.579	-60.761	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130365	Nedrivningspulje 2017	1.000.000	0	1.000.000	U	1.117.959	233.199	1.351.158	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130365	Nedrivningspulje 2017	0	0	0	I	-299.615	-399.972	-699.587	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130366	Nedrivningspulje 2018	1.000.000	0	1.000.000	U	0	82.420	82.420	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130366	Nedrivningspulje 2018	0	0	0	I	0	0	0	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130377	Byggemodning Odderen	11.120.756	0	11.120.756	U	11.750.540	304.357	12.054.896	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130377	Byggemodning Odderen	0	0	0	I	-69.053	-117.298	-186.351	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130379	Salg af boligergrunde	0	0	0	U	0	298.876	298.876	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130379	Salg af boligergrunde	-5.000.000	0	-5.000.000	I	0	-10.694.373	-10.694.373	Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130384	Solbjergvej 34, "Salgsprojekt"	0	0	0	U	0	0	0	Foreløbig

Kapitalmiddel	Projekt	Projektnavn	Budget primo 2018	Bevillinger 2018	Budget ultimo 2018	Udg./ Indt.	Primo-saldo 2018	Forbrug 2018	Ultimo-saldo 2018	Endelig/ Foreløbig
Ejendomme	XA-9050130420	Vinstræde 2, Suldруп, "Salgsprojekt"	0	0	0	U	0	0	0	Foreløbig
	XA-9050130499	Salg af erhvervsjord	0	0	0	U	0	242.685	242.685	Foreløbig
	XA-9050130499	Salg af erhvervsjord	0	0	0	I	0	-498.034	-498.034	Foreløbig
Forsyning										
Forsyning										
Forsyning	XA-9050140236	Ny genbrugsplads, Sørup	16.020.000	0	16.020.000	U	12.603.134	2.381.518	14.984.552	Foreløbig
Natur og miljø										
Natur og miljø	XA-9050150080	Jordforurening/Miljøuheld	1.577.876	0	1.577.876	U	1.126.392	0	1.126.392	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150082	Revideret sektorplanlægning	1.500.000	0	1.500.000	U	1.220.759	17.750	1.238.509	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150084	Vådømråde Løkenfeld Å (projekt 2)	0	0	0	U	72	4.134	4.206	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150085	Skibssted Å vådområde	0	0	0	U	0	84.600	84.600	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150130	Simested Å - midt	0	0	0	U	575.925	0	575.925	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150130	Simested Å - midt	0	0	0	I	-575.926	0	-575.926	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150131	Simested Å - Udspring	0	0	0	U	428.039	575.148	1.003.187	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150131	Simested Å - Udspring	0	0	0	I	-421.838	0	-421.838	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150132	Torsted Sø	0	0	0	U	55.735	0	55.735	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150132	Torsted Sø	0	0	0	I	-55.735	0	-55.735	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150158	Klimastrategi	5.000.000	0	5.000.000	U	286.098	400.700	686.798	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150206	Lindenburg Å - udspring	0	0	0	U	284.035	0	284.035	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150206	Lindenburg Å - udspring	0	0	0	I	-276.491	0	-276.491	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150287	Hyldal Møllebæk	0	0	0	U	520.616	-400.113	120.503	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150287	Hyldal Møllebæk	0	0	0	I	-116.259	0	-116.259	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150289	Vådømråde Løkenfeld Å	0	0	0	U	1.418.470	1.646.921	3.065.391	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150289	Vådømråde Løkenfeld Å	0	0	0	I	-679.739	0	-679.739	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150290	Simested Å, spærringer ved dambrug	0	0	0	U	233.699	0	233.699	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150290	Simested Å, spærringer ved dambrug	0	0	0	I	-233.699	0	-233.699	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150291	Mastrup Bæk	0	0	0	U	267.949	0	267.949	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150291	Mastrup Bæk	0	0	0	I	-256.930	0	-256.930	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150293	Tustrup Mølle	0	0	0	U	69.489	0	69.489	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150293	Tustrup Mølle	0	0	0	I	-69.490	0	-69.490	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150294	Guldbækken og Skorbæk Rende	0	0	0	U	32.180	0	32.180	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150294	Guldbækken og Skorbæk Rende	0	0	0	I	-32.180	0	-32.180	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150295	Tolvad Bæk	0	0	0	U	47.343	0	47.343	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150295	Tolvad Bæk	0	0	0	I	-47.343	0	-47.343	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150296	Skorbæk	0	0	0	U	64.425	0	64.425	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150296	Skorbæk	0	0	0	I	-64.425	0	-64.425	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150312	Vandløb ved St.Brødum	0	0	0	U	29.847	0	29.847	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150312	Vandløb ved St.Brødum	0	0	0	I	-29.847	0	-29.847	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150315	Kjeldals Bæk og Overvad/Vestby Bæk	0	0	0	U	98.099	0	98.099	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150315	Kjeldals Bæk og Overvad/Vestby Bæk	0	0	0	I	-98.099	0	-98.099	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150316	Suvezone v. Rebstrup Fiskeri/Sønderup Å	0	0	0	U	79.362	0	79.362	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150316	Suvezone v. Rebstrup Fiskeri/Sønderup Å	0	0	0	I	-79.362	0	-79.362	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150328	Agerbæk spærringer	0	0	0	U	84.850	0	84.850	Foreløbig

Kapitalmiddel	Projekt	Projekt navn	Budget primo 2018	Bevillinger 2018	Budget ultimo 2018	Udg./ Indt.	Primo-saldo 2018	Forbrug 2018	Ultimo-saldo 2018	Endelig/ Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150328	Agerbæk spæringer	0	0	0	I	-61.856	0	-61.856	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150329	Agerbæk restaurering	0	0	0	U	4.681	0	4.681	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150329	Agerbæk restaurering	0	0	0	I	-4.681	0	-4.681	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150330	Simsted Å - Kistvad Dambrug	0	0	0	U	93.106	0	93.106	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150330	Simsted Å - Kistvad Dambrug	0	0	0	I	-93.106	0	-93.106	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150380	Vandplanindsatser i Undenborg Å-systeme	0	0	0	U	246.519	0	246.519	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150380	Vandplanindsatser i Undenborg Å-systeme	0	0	0	I	-246.519	0	-246.519	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150386	Vådomr. Simsted Å - midt - 2	0	0	0	U	245.355	186.879	432.234	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150386	Vådomr. Simsted Å - midt - 2	0	0	0	I	-245.249		-245.249	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150401	Life projekt Højmoser	0	0	0	U	298.713	31.970	330.683	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150401	Life projekt Højmoser	0	0	0	I	-156.146	-10.837	-166.983	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150402	Life Projekt Natureman	0	0	0	U	0	16.875	16.875	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150409	Haslevgård Å med tilløb	0	0	0	U	29.572	1.103	30.675	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150409	Haslevgård Å med tilløb	0	0	0	I	-29.572	0	-29.572	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150410	Simsted Å og Skærdal bæk - restaurering	0	0	0	U	336.678	0	336.678	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150410	Simsted Å og Skærdal bæk - restaurering	0	0	0	I	-336.678	0	-336.678	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150411	Halkær/Aarestrup Bæk	0	0	0	U	100.405	0	100.405	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150411	Halkær/Aarestrup Bæk	0	0	0	I	-100.405	0	-100.405	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150412	Tilløb til SønderupÅ/Halkær Å	0	0	0	U	27.002	0	27.002	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150412	Tilløb til SønderupÅ/Halkær Å	0	0	0	I	-27.002	0	-27.002	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150413	Gadekær - forskønnelse	200.000	0	200.000	U	100.000	98.717	198.717	Foreløbig
Natur og miljø	XA-9050150418	Restaureringer i Torsdal Bæk	0	0	0	U	98.400	-98.400	0	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150419	Kløverstier i Skørping	0	0	0	U	29.729	0	29.729	Endelig
Natur og miljø	XA-9050150419	Kløverstier i Skørping	0	0	0	I	-28.500	0	-28.500	Endelig
Veje og grønne områder						U	24.913.160	24.319.243	49.232.403	
Veje og grønne områder						I	0	-107.400	-107.400	
Veje og grønne områder	XA-9050160052	Vejenovering, forskøn. og trafiksik.	2.558.866	-2.220.000	338.866	U	53.115	-24.463	28.653	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160053	Asfaltkonto	5.443.710	0	5.443.710	U	0	5.442.783	5.442.783	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160053	Asfaltkonto	0	0	0	I	0	0	0	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160055	Brørenoveringer	2.257.000	0	2.257.000	U	351.945	168.426	520.372	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160078	Adgangsvej Temdrup Skole og Hal	0	0	0	U	0	0	0	Endelig
Veje og grønne områder	XA-9050160246	Boldbaner Iysanlæg	597.606	0	597.606	U	21.402	74.757	96.159	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160249	Opgradering busstoppesteder	1.500.000	0	1.500.000	U	1.283.152	-125.461	1.157.691	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160273	Modulvogn tog	290.000	0	290.000	U	197.403	0	197.403	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160296	PBV - Temdrup Skole, ny adgangsvej	3.000.000	0	3.000.000	U	2.863.995	0	2.863.995	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160348	Etablering af nye vej bump	288.000	0	288.000	U	204.625	76.500	281.125	Endelig
Veje og grønne områder	XA-9050160350	Trafikikkerhed - smågønsker	400.000	0	400.000	U	263.152	0	263.152	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160367	Ny materielgård	13.900.000	0	13.900.000	U	13.417.865	318.612	13.736.477	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160368	Ny Nibevej	0	0	0	U	0	0	0	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160369	Cykelsti - Grydenupvejen	15.500.000	10.000.000	5.500.000	U	5.738.430	27.546	5.765.976	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160371	Cykelsti - Nibevej	0	5.000.000	5.000.000	U	0	595.723	595.723	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160372	Cykelsti - Rebildstien	0	5.000.000	5.000.000	U	0	110.498	110.498	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160388	LED - Iys Skørping/Rørbæk	3.620.000	0	3.620.000	U	399.417	2.665.433	3.064.850	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160390	Nedrivning, Materielgård Støvring	1.000.000	0	1.000.000	U	0	0	0	Foreløbig

Kapitalmiddel	Projekt	Projektnavn	Budget primo 2018	Bevillinger 2018	Budget ultimo 2018	Udg./ Indt.	Primo-saldo 2018	Forbrug 2018	Ultimo-saldo 2018	Endelig/ Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160402	Bytorve - forskønnelse	2.000.000	0	2.000.000	U	107.850	96.236	204.086	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160403	LED-lys, kommunale bygninger	2.300.000	0	2.300.000	U	80.500	1.918.899	1.999.399	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160410	Forbedring af skolearealkomplekser	1.900.000	0	1.900.000	U	1.310.944	577.330	1.888.274	Endelig
Veje og grønne områder	XA-9050160411	Overgang Nibevej	200.000	0	200.000	U	55.470	-161.675	-106.205	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160412	Trafikikkerheds-kompagner	200.000	0	200.000	U	138.537	58.272	196.808	Endelig
Veje og grønne områder	XA-9050160413	Overgang Hobrovej	280.000	0	280.000	U	23.715	17.425	41.140	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160415	Hastighedsd. Hedsbækvej, Suldrup	250.000	0	250.000	U	21.463	-26.250	-4.787	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160417	Renovering af Vestergade, Bælum	950.000	0	950.000	U	17.380	936.657	954.037	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160417	Renovering af Vestergade, Bælum	0	0	0	I	0	-107.400	-107.400	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160418	Buslinje ved Bavnbejsskolen	400.000	0	400.000	U	35.500	89.620	125.120	Endelig
Veje og grønne områder	XA-9050160419	Klepholm bro	0	2.000.000	2.000.000	U	0	950.184	950.184	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160420	Vej - Ravnkilde	0	0	0	U	-1.800.000	225.874	-1.574.126	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160421	Trafikrikning af Tvøruphøjvej	350.000	0	350.000	U	0	56.199	56.199	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160422	Trafiksikring af Buderupholmvej	250.000	0	250.000	U	0	38.490	38.490	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160423	Trafiksikring af Møldrupvej/Under Broen	500.000	0	500.000	U	0	83.550	83.550	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160424	Støvring Ådale, etape 1 - projektering	11.900.000	1.500.000	13.400.000	U	127.300	10.053.079	10.180.379	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160425	Trafik/områdeformelse, Skerping	1.000.000	0	1.000.000	U	0	0	0	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160427	Trafiksikkerhedsprojekt i Ravnkilde	0	900.000	900.000	U	0	0	0	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160428	Trafikafvikling i Nørager	0	150.000	150.000	U	0	35.000	35.000	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160429	Projekt cykelsti, Terndrup - Bælum	0	300.000	300.000	U	0	0	0	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160430	Hobrovej - trafikikkerhedsinspektion	0	150.000	150.000	U	0	40.000	40.000	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160431	Grynderup By - hastighedsdæmpning	0	100.000	100.000	U	0	0	0	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160432	Kongens Tisted - Kryds og hastighedsdæmp	0	170.000	170.000	U	0	0	0	Foreløbig
Veje og grønne områder	XA-9050160433	Haverslev - Sti, fortov og hastighedsdæmp	0	450.000	450.000	U	0	0	0	Foreløbig
Økonomiudvalg			U		U		42.029.695	7.255.179	49.284.874	
Økonomiudvalg			I		I		-340.976	-1.393	-342.369	
Administration			U		U		38.658.053	7.033.369	45.691.422	
Administration			I		I		-340.976	-1.393	-342.369	
Administration	XA-9060170075	Helhedsor. energi/bygningsrenov. 2011	10.535.382	-1.500.000	9.035.382	U	7.081.317	557.912	7.639.228	Foreløbig
Administration	XA-9060170075	Helhedsor. energi/bygningsrenov. 2011	0	0	0	I	-116.601	0	-116.601	Foreløbig
Administration	XA-9060170076	Stubhuset energi/bygningsrenov.	3.800.000	0	3.800.000	U	3.710.296	86.815	3.797.111	Foreløbig
Administration	XA-9060170088	Renovering af rådhus	500.000	0	500.000	U	566.882	58.650	625.532	Foreløbig
Administration	XA-9060170088	Renovering af rådhus	0	0	0	I	-74.375	0	-74.375	Foreløbig
Administration	XA-9060170119	Byudviklingsområde i Støvring Ådale	1.100.000	0	1.100.000	U	0	970.112	970.112	Foreløbig
Administration	XA-9060170160	Digitaliseringsfond - centre/inst.	1.950.000	0	1.950.000	U	1.689.085	260.915	1.950.000	Endelig
Administration	XA-9060170239	Rammebehold til byzoner	4.198.485	0	4.198.485	U	3.026.511	835.708	3.862.218	Foreløbig
Administration	XA-9060170251	Digitaliseringspulje	4.908.969	0	4.908.969	U	2.951.981	1.387.961	4.339.942	Foreløbig
Administration	XA-9060170286	Hovedbygning Højskolen	497.079	0	497.079	U	647.079	0	647.079	Endelig
Administration	XA-9060170286	Hovedbygning Højskolen	0	0	0	I	-150.000	0	-150.000	Endelig
Administration	XA-9060170305	Energi/bygningsreno. forsamlingshus	1.000.000	0	1.000.000	U	791.023	199.200	990.223	Foreløbig
Administration	XA-9060170326	Renovering adm.bygn. Terndrup	4.280.000	0	4.280.000	U	4.262.190	898	4.263.088	Endelig
Administration	XA-9060170345	Ny adm.bygning i Nørager	17.200.000	0	17.200.000	U	14.393.165	1.976.721	16.369.886	Foreløbig
Administration	XA-9060170372	Havneanlæg Højskolen	0	105.876	105.876	U	105.876	0	105.876	Endelig
Administration	XA-9060170397	Bålplads/Legeplads - Rebild Bakker	0	0	0	U	-584.900	703.057	118.157	Foreløbig

Kapitalmiddel	Projekt	Projekt navn	Budget primo 2018	Bevillinger 2018	Budget ultimo 2018	Udg./ Indt.	Primo-saldo 2018	Forbrug 2018	Ultimo-saldo 2018	Endelig/ Foreløbig
Administration	XA-9060170397	Bålpads/Legeplads - Rebild Bakker	0	0	0	I	0	-1.393	-1.393	Foreløbig
Administration	XA-9060170900	Byghøjseftersyn - 1 års gennemgang	0	0	0	U	17.550	-4.580	12.970	Foreløbig
Erhverv og Turisme						U	3.371.642	221.810	3.593.451	
Erhverv og Turisme						I	0	0	0	
Erhverv og Turisme	XA-9060180048	Planstrategi/Kommuneplan	3.872.073	0	3.872.073	U	3.371.642	221.810	3.593.451	Foreløbig

Personaleoversigt

		Antal fuldtids- stillinger 2017	Løn- udgifter i mio. kr. 2017	Antal fuldtids- stillinger 2018	Løn- udgifter i mio. kr. 2018
Rebild Kommune i alt		1.970,1	866,5	2.013,9	893,2
Arbejdsmarkedsudvalget		49,7	17,4	45,9	17,6
Arbejdsmarked	Ungdomsuddannelsesvejledning	5,9	2,8	5,9	2,9
	KompetenceCenter Rebild	2,0	0,0	2,1	0,0
	Drift Center arbejdsmarked	21,5	9,3	20,9	9,6
	Jobtræning ¹	4,0	0,2	2,1	0,0
Sikringsydelser	Seniorjobs	16,3	5,1	14,9	5,1
Børn og Ungdomsudvalget		902,5	410,5	918,7	419,2
Børn med særlige behov	Børn og Unge ²	10,7	22,9	6,0	20,4
	Børnecenter Himmerland	27,3	10,7	28,4	11,6
	Socialfaglige tilbud	20,5	9,0	20,4	9,6
Dagtilbud	Dagtilbudsafdelingen - fælles ³	0,7	1,4	0,9	1,4
	Børnehuse i Skørping	29,9	11,1	32,4	11,4
	Børnehaverne i Rebild Syd	17,9	6,9	17,0	6,6
	Børnehaverne i Støvring Nord	53,1	18,4	60,5	21,7
	Børnehaverne i Støvring Syd	39,3	12,9	38,0	14,2
	Børnehaven Tumlehøj	15,4	5,5	14,5	5,6
	Børnehuset Aavangen	11,8	4,5	13,8	4,9
	Rebild kommunale dagpleje	95,1	37,8	95,1	35,8
	Daginstitutionerne i Haverslev-Ravnkilde	20,2	7,6	21,2	8,0
Folkeskole	Skoler - fællesområde	6,3	2,0	3,7	1,7
	Bavnebakkeskolen	75,9	35,6	73,2	36,0
	Kilden	83,2	38,9	85,2	39,6
	Haverslev - Ravnkilde skole	27,8	12,7	29,5	13,7
	Karensminde skolen	74,7	37,7	76,0	36,1
	Læringscenter Himmerland	35,4	14,7	36,0	15,5
	Skørping skole	104,8	50,4	110,8	51,6
	Sortebakkeskolen	54,0	24,6	55,7	26,2
	Suldrup skole	48,1	21,4	48,6	22,7
	Øster Hornum Børneunivers	32,2	14,2	32,7	14,5
Inklusion	Inklusion	18,2	9,6	19,1	10,2

¹ Jobtræning – Der er refusioner på udgiften, derfor er lønforbruget reduceret

² Børn og Unge – plejefamilier aflønnes med vederlag, derfor tælles der ikke timer

³ Dagtilbudsafdelingen – fælles – arbejdstimer er ikke korrekt, lønudgiften er retvisende

		Antal fuldtids- stillinger 2017	Løn- udgifter i mio. kr. 2017	Antal fuldtids- stillinger 2018	Løn- udgifter i mio. kr. 2018
Kultur og Fritidsudvalget		38,7	17,6	37,3	17,2
Fritid	Kultur og Fritid fællesområde	0,6	0,2	0,3	0,2
	Folkebiblioteket	12,3	5,8	12,3	5,9
	Naturskolen	1,7	0,8	1,4	0,6
	Ungdomsskolen	11,9	5,2	11,0	5,1
Kultur og Natur	Kultur og Fritid fællesområde	1,4	0,6	1,9	0,6
	Kulturskolen	10,8	5,1	10,5	4,8
Sundhedsudvalget		650,0	253,2	675,4	265,4
Pleje og Omsorg	Pleje og Omsorg fælles	75,2	23,2	83,1	26,3
	Bælum/Terndrup ældrecenter	47,3	18,7	51,0	19,6
	Nørager/Rørbæk ældrecenter	35,0	13,4	33,2	12,6
	Skørping ældrecenter	42,8	16,6	49,8	19,4
	Støvring/Øster Hornum ÆC ældrecenter	42,0	15,6	41,3	16,0
	Ådalscentret	33,1	13,3	35,0	13,5
	Suldrup/Haverslev ældrecenter	44,1	16,4	43,9	16,1
	Hjemmeplejedistrikt Vest	44,9	17,4	50,0	20,0
	Hjemmeplejedistrikt Syd	38,4	15,1	36,3	13,9
	Hjemmeplejedistrikt Øst	37,0	14,5	35,3	13,4
	Den udekørende sygepleje inkl. Centersygepleje	36,4	16,0	40,5	17,5
	Akutpladser	0,0	0,0	5,8	2,2
	Køkken - inkl. Køkkener på ældrecentre	20,5	7,1	19,8	7,3
	Teknisk service og hjemmemiddeldepot	11,1	3,9	12,9	4,5
	Hjælpe midler	0,5	0,2	0,0	0,0
Voksne med særlige behov	BPA - hjælpeordning	7,0	2,5	1,8	0,6
	Boformen Støvring og Søparken	40,2	15,5	37,6	15,9
	Voksne - ledsagelse og døvblinde	2,4	0,8	2,3	1,6
	Socialfaglige tilbud	20,9	8,7	21,9	9,4
Sundhed	Frivilligt socialt arbejde §18	0,5	0,3	0,6	0,3
	Sundhed og forebyggelse	16,9	8,0	16,6	8,0
	Rusmiddelteam	3,5	1,8	3,7	1,7
	Rehabiliteringscenter og hverdagsrehabilitering	10,2	3,9	11,0	4,2
	Kommunal træning og vederlagsfri fysioterapi	7,8	3,5	8,5	4,3
	Drift af sundhedscenter	0,0	0,3	0,0	0,0
	Mental sundhed - projektmidler	0,5	0,5	1,0	0,5
	Sundhedsplejen	11,8	5,5	12,4	6,1
	Tandplejen	20,0	10,5	20,4	10,3

		Antal fuldtids- stillinger 2017	Løn- udgifter i mio. kr. 2017	Antal fuldtids- stillinger 2018	Løn- udgifter i mio. kr. 2018
Teknik og Miljøudvalget		61,7	25,2	63,0	27,4
Forsyning	Affaldsordninger	3,5	1,7	4,0	1,7
	Trafikafdelingen - driftsenheden	11,5	4,2	10,9	4,1
Natur og Miljø	Miljø	8,6	3,5	7,6	4,1
Veje og grønne områder	Trafikafdelingen - driftsenheden	38,1	15,8	40,6	17,5
Økonomiudvalget		267,5	142,6	273,6	146,4
Administration	Administration fællescenter økonomi	24,8	12,6	24,8	13,0
Fælles lønpuljer	Tværgående adm. udgifter - elever	6,5	8,1	8,7	9,0
	Administration fællescenter IT og digitalisering	13,9	6,6	15,0	7,1
	Administration center natur og miljø	24,6	11,8	23,8	11,3
	Administration center plan, byg og vej	21,1	10,9	22,8	12,3
	Erhverv og turisme	8,8	4,0	8,8	4,0
	Administration børn og unge	4,3	2,7	5,1	2,7
	Administration center familie og handicap	28,7	12,4	30,0	13,4
	Administration fællescenter sekretariatet	26,9	16,2	27,2	15,5
	Intern service og rengøring	6,0	2,1	5,3	1,7
	Kantine - adm. bygninger	2,9	1,1	3,0	1,1
	Politisk organisering ⁴	0,1	5,2	0,0	5,3
	Direktionen	6,9	7,6	6,5	6,8
	Administration center pleje og omsorg	16,7	8,2	16,7	8,3
	Administration center sundhed, kultur og fritid	14,6	7,0	12,0	6,7
	Administration Center Arbejdsmarked	60,7	26,1	63,9	28,0

⁴ Politikerne aflønnes efter vederlag, derfor tælles der ikke timer

Garantioversigt

Låntager	Afdeling/adresse	Långiver	Tinglyst hovedstol	Garantiens- størrelse pr. 31/12 2018
A. Kommunal restgaranti for lån til støtte byggeri, byfornyelse, sanering m.v.				
A/B Bytorvet (Arne Bech)	Vestergade2-4/Stationsvej 1-3	Nykredit	4.128.000,00	681.106
A/B Egebakken	Solbakken	DLR Kredit	3.958.000,00	431.285
A/B Egebakken	Solbakken	DLR Kredit	3.986.000,00	672.374
A/B Gåsedalen	Hæsumvej 23	Realkredit Danmark	6.632.000,00	1.218.958
Boligselskabet Lejerbo	Gl. Skørping 37-39	Realkredit Danmark	8.883.000,00	955.661
Boligselskabet Lejerbo	Gl. Skørping 37-39	Realkredit Danmark	122.000,00	16.765
Boligselskabet Lejerbo	Østermarksvej 12-24	Realkredit Danmark	9.248.448,26	1.037.761
Boligselskabet Lejerbo	Østermarksvej 18 C & D	Jyske Realkredit	2.035.000,00	324.246
Boligselskabet Lejerbo	Torvet 2	Realkredit Danmark	277.400,00	240.618
Boligselskabet Lejerbo	Torvet 2	Realkredit Danmark	1.577.600,00	1.211.029
Boligselskabet Lejerbo	Mælkevejen	Realkredit Danmark	13.019.300,00	2.891.055
Boligselskabet Lejerbo	Ådalen 1-21	Jyske Realkredit	11.253.000,00	1.888.223
Boligselskabet Lejerbo	Gl. Skørping 17 A-D	Realkredit Danmark	9.791.000,00	1.771.080
Boligselskabet Lejerbo	Gl. Skørping 17 A-D	Realkredit Danmark	244.000,00	47.182
Boligselskabet Nordjylland	Ølandsvej 1-13, Blenstrup	Nykredit	4.382.280,00	495.398
Boligselskabet Nordjylland	Buderupholmvej 171-181	Nykredit	74.000,00	21.756
Boligselskabet Nordjylland	Buderupholmvej 171-181	Nykredit	3.688.000,00	1.084.287
Boligselskabet Nordjylland	Buderupholmvej 171-181	Nykredit	9.000,00	2.646
Boligselskabet Nordjylland	Buderupholmvej 171-181	Nykredit	7.000,00	2.058
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5	Nykredit	594.000,00	169.457
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5	Nykredit	5.760.000,00	1.643.221
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5	Nykredit	504.000,00	177.774
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5	Nykredit	5.185.000,00	1.828.888
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5	Nykredit	13.000,00	1.585
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5	Nykredit	17.000,00	5.996
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5a, b, n samt 7-18	Nykredit	567.000,00	203.332
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5a, b, n samt 7-18	Nykredit	302.000,00	108.300
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5a, b, n samt 7-18	Nykredit	1.274.000,00	374.959
Boligselskabet Nordjylland	Skørpingvej 5a, b, n samt 7-18	Nykredit	16.315.000,00	4.801.769
Boligselskabet Nordjylland	Møllevangen 71-81	Nykredit	3.688.000,00	1.079.790

Boligselskabet Nordjylland	Møllevangen 71-81	Nykredit	34.000,00	9.955
Boligselskabet Nordjylland	Møllevangen 71-81	Nykredit	49.000,00	14.346
Boligselskabet Nordjylland	Møllevangen 71-81	Nykredit	7.000,00	2.050
Boligselskabet Nordjylland	Hobrovej 91A-91F	Nykredit	6.112.000,00	689.643
Boligselskabet Nordjylland	Alstrupparken 17-21 & 47-53	Nykredit	5.363.000,00	1.414.798
Støvring Boligselskab	Alstrupparken 1-15 & 55-57	Nykredit	20.576.000,00	3.713.957
Støvring Boligselskab	Alstrupparken 1-15 & 55-57	Nykredit	485.000,00	96.667
Boligselskabet Nordjylland	Vestergade 20-28	Nykredit	3.029.200,00	1.643
Boligselskabet Nordjylland	Rosenvænget 3 A-D	Nykredit	2.940.000,00	862.702
Boligselskabet Nordjylland	Veggerbyvej 3	Nykredit	6.465.000,00	1.892.852
Boligselskabet Nordjylland	Veggerbyvej 3	Nykredit	91.000,00	26.643
Boligselskabet Nordjylland	Veggerbyvej 3	Nykredit	129.000,00	37.769
Boligselskabet Nordjylland	Hedelunden 37-55 & 38-48	Nykredit	10.878.300,00	1.556.856
Boligselskabet Nordjylland	Hedelunden 37-55 & 38-48	Nykredit	104.100,00	17.690
Boligselskabet Nordjylland	Mastruplundvej 2, A-L	Nykredit	546.000,00	156.127
Boligselskabet Nordjylland	Mastruplundvej 2, A-L	Nykredit	6.224.000,00	1.779.736
Boligselskabet Nordjylland	Aaparken 43-44	Nykredit	4.378.000,00	1.251.451
Boligselskabet Nordjylland	Forsamlingshusvej 1 A-M & 3-9	Nykredit	11.922.000,00	3.976.575
Boligselskabet Nordjylland	Forsamlingshusvej 1 A-M & 3-9	Nykredit	439.000,00	146.428
Boligselskabet Nordjylland	Forsamlingshusvej 1 A-M & 3-9	Nykredit	238.000,00	79.385
Boligselskabet Nordjylland	Grøndalsvej 28, 30 & 32	Nykredit	1.569.000,00	6.514
Boligselskabet Nordjylland	Søndertoften 6-8	Nykredit	1.117.000,00	4.637
Boligselskabet Nordjylland	Tranevej 1-11	Nykredit	1.679.000,00	6.970
Boligselskabet Nordjylland	Møllevej 1-15	Nykredit	2.265.000,00	9.406
Boligselskabet Nordjylland	Svanereden 26-40	Nykredit	2.748.000,00	11.412
Boligselskabet Nordjylland	Toften 6-22	Nykredit	3.612.000,00	15.000
Boligselskabet Nordjylland	Præstemarken 14-16	Nykredit	643.000,00	2.670
Boligselskabet Nordjylland	Støvring Bytorv	Nykredit	34.093.000,00	23.860.055
Boligselskabet Nordjylland	Hobrovej 88	Nykredit	64.640.000,00	45.207.428
Boligselskabet Nordjylland	Engparken 2	Nykredit	17.465.000,00	13.618.623
Boligselskabet Nordjylland	Engparken 2	Nykredit	23.116.000,00	4.830.814
Boligselskabet Nordjylland	Halvøen	Nykredit	4.499.000,00	776.076
Boligselskabet Nordjylland	Forsamlingshusvej 2	Nykredit	10.271.000,00	2.165.690
Boligselskabet Vanggården	Østermarksvej 28 a	Nykredit	1.040.100,00	545.204
Boligselskabet Vanggården	Østermarksvej 28 a	Nykredit	316.800,00	167.419

Boligselskabet Vanggården	Østermarksvej 26-28	Realkredit Danmark	2.003.200,00	1.575.147
Boligselskabet Vanggården	Østermarksvej 30-44	Jyske Realkredit	423.000,00	331.523
Byfornyelse / Bælum Byggeservice	Støberivej 6	Realkredit Danmark	175.100,00	155.026
Byfornyelse / Bælum Byggeservice	Støberivej 6	Realkredit Danmark	700.200,00	520.982
Byfornyelse / Bo efter FF.	Aalborgvej 2	Nykredit	80.000,00	42.807
Byfornyelse / Bo efter FF.	Aalborgvej 2	Nykredit	320.000,00	163.622
Byfornyelse / Bo efter FF.	Aalborgvej 2	Nykredit	491.000,00	19.535
Byfornyelse / Bo efter FF.	Aalborgvej 2	Nykredit	218.000,00	9.459
Kjærgaard Ejd. Invest/ tidl. F. Høgdahl		Realkredit Danmark	1.188.000,00	42.520
Grangården Ældreboligselskab	Hobrovej 92A-C	Jyske Realkredit	23.500.000,00	3.775.107
Grangården Ældreboligselskab	Hobrovej 92A-C	Jyske Realkredit	5.446.000,00	880.475
Grangården Ældreboligselskab	Hobrovej 92A-C	Jyske Realkredit	1.508.000,00	270.015
Grangaardens Ældre B/S	Vikingevej 9	Nykredit	12.496.374,84	2.165.166
Nørager Boligselskab		Realkredit Danmark	2.967.300,00	747.306
Nørager Boligselskab		Realkredit Danmark	1.962.700,00	490.727
Nørager Boligselskab		Realkredit Danmark	4.797.700,00	1.173.295
Nørager Boligselskab		Realkredit Danmark	5.788.600,00	1.320.592
Nørager Boligselskab		Realkredit Danmark	6.158.000,00	670.169
Nørresundby Boligselskab	Jyllandsgade 27-29/Smedegade6	DLR Kredit	164.710,00	29.681
Nørresundby Boligselskab	Jyllandsgade 27-29/Smedegade6	DLR Kredit	17.540.250,00	3.031.556
Rebild Kommune	Spurvevænget 10 A-F	Nykredit	3.172.000,00	1.003.819
Skørping Boligselskab	Enggård 1-40	Nykredit	3.838.986,00	263.825
Skørping Boligselskab	Enggård 1-40	Jyske Realkredit	11.431.000,00	1.265.566
Støvring boligselskab	Kronhjorten 1-3	Realkredit Danmark	23.777.000,00	2.706.363
Støvring Boligselskab	Kronhjorten 1-3	Realkredit A/S	37.590.280,00	17.409.654
Vagn Kristensen	Haverslevvej 71	Nykredit	624.000,00	29.754
Vagn Ove Kristensen		Realkredit Danmark	703.000,00	476.047
Vagn Ove Kristensen		Realkredit Danmark	176.000,00	114.980
Vagn Ove Kristensen		Realkredit Danmark	350.000,00	279.404
Vagn Ove Kristensen		Realkredit Danmark	1.091.000,00	194.321
Boligselskabet Nørresundby	Over Bækken 52, 9530 Støvring	Jyske Realkredit	44.810.000,00	26.857.578
Boligselskabet Nørresundby	Over Bækken 52, 9530 Støvring	Jyske Realkredit	519.000,00	314.037
I alt			582.627.929,10	202.673.811

Låntager	Långiver	Tinglyst hovedstol	Garantiens / kautionens størrelse pr. 31/12 2018
C. Kommunal restgaranti for lån optaget af offentlige selskaber			
Rebild Vand og Spildevand	Kommunekredit	5.000.000,00	4.685.679
Rebild Vand og Spildevand	Kommunekredit	11.200.000,00	10.474.672
Rebild Vand og Spildevand	Kommunekredit	5.000.000,00	4.669.822
Rebild Vand og Spildevand	Kommunekredit	14.600.000,00	13.873.726
Rebild Vand og Spildevand	Kommunekredit	10.700.000,00	10.374.284
Rebild Vand og Spildevand	Kommunekredit	8.000.000,00	8.000.000
I alt		54.500.000,00	52.078.183

Låntager	Långiver	Tinglyst hovedstol	Garantiens / kautionens størrelse pr. 31/12 2018
D. Kommunale restgaranti for øvrige lån			
Aalestrup-Nørager Energi	Kommunekredit	7.938.780,00	7.473.786
Aalestrup-Nørager Energi	Kommunekredit	11.127.717,00	10.967.519
Arena Rebild	Kommunekredit	1.050.000,00	782.318
Arena Rebild	Kommunekredit	415.000,00	254.393
Blenstrup Kraftvarmeværk	Kommunekredit	4.803.875,84	946.209
Blenstrup Kraftvarmeværk	Kommunekredit	680.000,00	388.114
Blenstrup Kraftvarmeværk	Kommunekredit	3.500.000,00	3.500.000
Blenstrup hallen	Kommunekredit	1.284.715,89	675.563
Blenstrup hallen	Kommunekredit	5.461.456,37	4.265.680
Boligselskabet Nordjylland	Kommunekredit	4.946.000,00	2.455.892
Bælum Hallen	Kommunekredit	1.752.469,41	1.368.769
Bælum Varmeværk	Kommunekredit	9.000.000,00	9.000.000
Guldbæk friskole	Kommunekredit	800.000,00	490.789
Haverslev Hallen	Kommunekredit	276.000,00	101.198
Haverslev Hallen	Kommunekredit	583.421,84	357.195
Haverslev Hallen	Kommunekredit	318.869,07	215.829
Haverslev Hallen	Kommunekredit	678.530,64	390.460
Skørping Idrætscenter	Kommunekredit	4.881.078,48	431.753
Skørping Idrætscenter	Kommunekredit	1.755.046,86	1.370.782

Skørping Varmeværk	Kommunekredit	3.607.271,01	1.909.732
Skørping Varmeværk	Kommunekredit	2.507.000,00	1.935.189
Skørping Varmeværk	Kommunekredit	33.310.964,95	26.004.880
Skørping Varmeværk	Kommunekredit	6.200.000,00	5.078.643
Skørping Varmeværk	Kommunekredit	3.950.000,00	3.296.426
Skørping Varmeværk	Kommunekredit	8.320.000,00	7.130.829
Solbjerg Stations vandværk	Kommunekredit	160.000,00	59.105
Sortebakkehallen	Kommunekredit	625.716,97	159.366
Sortebakkehallen	Kommunekredit	542.974,54	312.454
Sortebakkehallen	Kommunekredit	521.280,00	480.675
Støvring Svømmehal	Kommunekredit	1.300.000,00	1.137.246
Støvring Kraftvarmeværk	Kommunekredit	4.000.000,00	1.701.965
Støvring Kraftvarmeværk	Kommunekredit	3.642.000,00	364.200
Støvring Kraftvarmeværk	Kommunekredit	10.000.000,00	3.022.058
Støvring Ridecenter	Kommunekredit	1400000,00	867.971
Nordjyllands Historiske Museum	Kommunekredit	173.430,88	25.205
Terndrup Idrætscenter	Kommunekredit	1.619.481,01	1.312.319
Terndrup Idrætscenter	Kommunekredit	3.340.738,63	2.759.147
Terndrup Idrætscenter	Kommunekredit	178.550,00	123.791
Terndrup Varmeværk	Kommunekredit	15.100.004,51	2.586.618
Terndrup Fjernvarme	Kommunekredit	12.506.000,00	10.035.647
Øster Hornum Hallen	Kommunekredit	900.000,00	63.103
Øster Hornum Hallen	Kommunekredit	679.251,82	530.185
Øster Hornum Hallen	Kommunekredit	150.000,00	18.913
Øster Hornum Hallen	Kommunekredit	360.000,00	189.392
Øster Hornum Varmeværk	Kommunekredit	7.014.081,86	1.913.534
Øster Hornum Varmeværk	Kommunekredit	13.500.000,00	11.937.841
I alt		196.861.707,58	130.392.683

Regnskabsoversigt

(kr. 1.000)	Regnskab	Korr. budget	Oprindeligt budget	Bevillings niveau
Rebild Kommune	1.656.704	1.652.776	1.628.091	
Arbejdsmarkedsudvalg	309.310	307.225	321.382	
Arbejdsmarked	309.310	307.225	321.382	321.382
Center Arbejdsmarked	309.310	307.225	321.382	
Drift Center Arbejdsmarked	309.310	307.225	321.382	
Forsikrede ledige	41.374	35.913	51.070	
Øvrige ledige	58.618	61.508	61.508	
Sygemeldte	54.012	51.430	51.430	
Revalidering	3.261	4.182	4.182	
Integration	7.798	10.592	10.592	
Fleksjob	32.185	34.472	34.472	
Førtidspension	79.881	80.490	80.490	
Sociale tilskud	3.415	3.600	3.600	
Driftsudgifter	14.673	12.114	11.419	
Ungdomsuddannelse	10.906	8.998	8.998	
UU-vejledning	3.188	3.621	3.621	
Eksterne projekter	0	305		
Børne- og Familieudvalg	525.948	525.764	510.895	
Børn og unge med særlige behov	71.427	71.213	67.952	67.952
Center Familie og Handicap	71.427	71.213	67.952	
Børn og Unge	71.843	70.716	68.016	
Opholdssteder m.m.	6.366	11.743	8.043	
Plejefamilier	16.352	13.457	13.457	
Forebyggende foranstaltninger	19.822	17.718	15.818	
Døgninstitutioner	9.799	11.798	11.798	
Sikrede institutioner	749	820	820	
Merudgifter Børn og unge	1.385	1.157	3.657	
Tabt arbejdsfortjeneste	4.317	2.990	3.390	
Efterværn	7.776	7.601	7.601	
Familie orienteret rådgivning	3.845	2.192	2.192	
Øvrige socialfaglige udgifter	1.431	1.239	1.239	
Børnecenter Himmerland og Ungetilbud	-1.173	-541	-1.102	
BørneCenter Himmerland	15.124	15.543	12.563	
Ungetilbud	371	286	1.118	
Takstindtægter - BørneCenter Himmerland	-16.379	-16.081	-13.653	
Takstindtægter - Ungetilbud	-289	-289	-1.129	
Socialfaglige tilbud	757	1.039	1.039	
Socialfaglige tilbud	757	1.039	1.039	
Dagtilbud	126.135	126.127	126.375	126.375
Center Børn og Unge	126.135	126.127	126.375	
Dagtilbudsafdeling	123.302	122.944	123.193	
Dagtilbudsafdel. Fælles	-3.854	-7.226	2.611	
Børnehusene i Skørping	14.545	15.551	12.629	

(kr. 1.000)	Regnskab	Korr. budget	Oprindeligt budget	Bevillings niveau
Børnehaverne i Rebild Syd	8.416	8.268	7.251	
Børnehaverne i Støvring Nord	25.248	26.024	23.898	
Børnehaverne i Støvring Syd	15.122	15.190	13.498	
Børnehaven Tumlehøj	6.180	6.512	5.737	
Børnehuset Aavangen	6.256	6.662	5.231	
Rebild kommunale Dagpleje	37.092	38.086	38.991	
Daginstitutionerne i Haverslev-Ravnkilde	8.737	9.170	8.640	
Særlige dagtilbud	5.559	4.707	4.707	
Inklusion	2.833	3.183	3.183	
Relations- og Støtteteam - Inklusion	2.833	3.183	3.183	
Folkeskole	328.386	328.424	316.567	316.567
Center Børn og Unge	328.386	328.424	316.567	
Skoleafdelingen	320.463	320.453	308.953	
Skoleafd. Fællesområde	29.786	33.699	33.381	
Bavnebakkeskolen	40.678	40.070	39.211	
Kilden	45.269	42.600	42.074	
Haverslev - Ravnkilde Skole	14.421	15.041	13.316	
Karensmindeskolen	41.935	42.140	38.529	
Læringscenter Himmerland inkl. takstindt	-2.455	-1.032	-1.114	
Skørping Skole	58.302	59.161	55.340	
Sortebakkeskolen	29.681	30.391	27.345	
Suldrup Skole	24.646	24.470	23.268	
Øster Hornum Børneunivers	16.758	16.720	15.505	
Vidt. Specialundervisning	21.442	17.195	22.098	
Inklusion	7.923	7.971	7.614	
PPR - Inklusion	7.923	7.971	7.614	
Kultur og Fritidsudvalg	47.889	47.901	52.020	
Fritid	37.537	37.542	40.128	40.128
Center Sundhed, Kultur og Fritid	37.537	37.542	40.128	
Kultur og Fritid Fællesomr.	21.483	21.419	24.005	
Kultur og Fritid Fællesområde	21.483	21.419	24.005	
Folkebiblioteket	10.122	10.098	9.818	
Folkebiblioteket	10.122	10.098	9.818	
Naturskolen	680	741	734	
Rebild Naturskole	680	741	734	
Ungdomsskolen	5.252	5.285	5.571	
Ungdomsskolen	5.252	5.285	5.571	
Kultur og Natur	8.797	8.808	10.366	10.366
Fællescenter Sekretariatet	5	50		
Politisk Organisation	5	50		
Politisk Organisation	5	50		
Center Sundhed, Kultur og Fritid	8.793	8.758	10.366	
Kultur og Fritid Fællesomr.	5.052	4.905	6.547	
Kultur og Fritid Fællesområde	5.052	4.905	6.547	

(kr. 1.000)	Regnskab	Korr. budget	Oprindeligt budget	Bevillings niveau
Kulturskolen	3.741	3.853	3.820	
Kulturskolen	3.741	3.853	3.820	
Landdistrikter	1.555	1.551	1.526	1.526
Center Sundhed, Kultur og Fritid	1.555	1.551	1.526	
Kultur og Fritid Fællesomr.	1.555	1.551	1.526	
Kultur og Fritid Fællesområde	1.555	1.551	1.526	
Sundhedsudvalg	483.974	486.918	461.023	
Pleje og omsorg	213.446	216.018	199.120	199.120
Center Pleje og Omsorg	213.446	216.018	199.120	
Pleje og Omsorg	20.447	33.276	26.099	
Pleje og Omsorg - fælles	20.212	33.276	26.099	
Projekter med ekstern finansiering	234			
Ældrecentre	106.296	103.794	103.860	
Bælum/Terndrup ÆC	21.299	20.278	20.824	
Nørager/Rørbæk ÆC	14.942	15.666	15.448	
Skørping ÆC	20.772	18.108	17.775	
Støvring/Ø.Hornum ÆC	17.968	18.016	17.605	
Ådalscenteret	13.927	13.745	13.963	
Suldrup/Haverslev ÆC	17.387	17.981	18.247	
Hjælpe midler	14.861	13.606	13.606	
Hjælpe midler	14.861	13.606	13.606	
Hjemmepleje	49.937	46.135	43.290	
Hjemmedistrikt Vest	21.131	20.492	16.685	
Hjemmedistrikt Syd	14.231	12.877	13.681	
Hjemmedistrikt Øst	14.574	12.767	12.924	
Sygepleje	19.830	17.829	16.439	
Den udekørende sygepleje	15.295	13.490	12.100	
Centersygepleje	4.535	4.339	4.339	
Akutpladser	3.076	373		
Akutpladser	3.076	373		
Produktionskøkken	428	-0	-0	
Produktionskøkken	275	0	-8	
Køkkendrift på ældrecentre	152	-0	8	
Teknisk service og hjælpemiddeldepot	6.034	5.665	5.365	
Hjælpe middel depot	2.084	1.577	1.277	
Biler	2.458	2.674	2.674	
Servicemedarbejdere	1.647	1.413	1.413	
Serviceteam	-156			
Ældreboliger	-7.462	-4.661	-9.538	
Ældreboliger	-7.462	-4.661	-9.538	
Voksne med særlige behov.	117.808	118.216	114.457	114.457
Center Familie og Handicap	117.808	118.216	114.457	
Voksne	113.274	116.139	113.139	
Bostøtte §85	40.338	35.280	36.280	

(kr. 1.000)	Regnskab	Korr. budget	Oprindeligt budget	Bevillings niveau
Botilbud, varige §108	19.951	23.015	23.015	
Botilbud, midlertidige §107	26.709	28.616	24.616	
Botilbud, Sociale problemer	1.387	2.065	2.065	
Dagtilbud §103-104	9.455	9.139	9.139	
Ledsagelse og døvblinde	1.203	1.450	1.450	
Merudgifter Voksne	432	591	591	
Undervisning - Voksne	662	1.385	1.385	
Rådgivning og Rådgivningsinstitutioner	2.175	1.366	1.366	
BPA	10.962	13.233	13.233	
Socialfaglige tilbud	2.644	3.186	2.352	
Socialfaglige tilbud	2.644	3.186	2.352	
Voksne - Boformer	1.890	-1.109	-1.034	
Takstindtægter - Boformerne	-16.817	-19.217	-18.801	
Bus - Boformen	7			
Søparken	18.701	18.108	17.767	
Sundhed	152.720	152.685	147.446	147.446
Center Sundhed, Kultur og Fritid	152.720	152.685	147.446	
Sundhedsplejen	6.783	6.825	6.407	
Sundhedsplejen	6.783	6.825	6.407	
Tandplejen	12.995	12.965	12.974	
Tandplejen	12.995	12.965	12.974	
Sundhed	132.941	132.895	128.065	
Medfinansiering	103.296	99.091	99.091	
Frivilligt Social Arbejde §18	1.246	1.264	1.001	
Sundhed og forebyggelse	6.923	7.135	6.935	
Rusmiddelteam	2.247	2.569	2.519	
Projekter - ekstern finansiering	-81	158		
Rehabiliteringscenter	3.778	3.694	3.394	
Træning	11.024	10.928	10.421	
Sundhed for pengene	125	225	304	
Hverdagsrehabilitering	1.171	1.100	1.400	
Drift af Sundhedscenter	1.449	3.707	1.719	
Sundhedspuljer	0	0	-250	
Forebyg. hjemmebesøg og høreomsorg	1.187	1.374	1.369	
Projekter - tidligere år	575	1.650	162	
Teknik og Miljøudvalg	63.581	63.592	59.455	
Ejendomme	4.803	4.813	2.225	2.225
Center Plan, Byg og Vej	1.849	2.136	494	
Bygningsafdelingen	1.849	2.136	494	
Bygningsafdelingen	326	614	494	
Nedrivning	1.523	1.523	0	
Fællescenter Sekretariatet	2.954	2.677	1.732	
Ejendomme - Sekretariatet	2.954	2.677	1.732	
LED lys kommunale bygninger		-497	-497	

(kr. 1.000)	Regnskab	Korr. budget	Oprindeligt budget	Bevillings niveau
Udvendig vedligeholdelse i øvr	36	755	660	
Daginstitutioner vedl.	771	900		
Fællescenter Sekretariat vedl.	-122	125	125	
Skoler og Tandpleje vedl.	1.461	1.383	1.383	
Kultur og Fritid vedl.	781	-25	-25	
Offentlige toiletter	19	26	26	
Faste ejendomme	8	11	60	
Forsyning	1.253	1.300	-0	-0
Center Natur og Miljø	1.253	1.300	-0	
Affaldsordninger	812	1.300	-0	
Affaldsordninger	812	1.300	-0	
Driftsenheden	441			
Miljø (Genbrugspladser)	441			
Natur og miljø	8.857	8.847	9.497	9.497
Center Natur og Miljø	8.857	8.847	9.497	
Miljø	8.645	9.309	9.541	
Miljø	8.645	9.309	9.541	
Skadedyrsbekæmpelse	213	-461	-44	
Skadedyrsbekæmpelse	213	-461	-44	
Veje og grønne områder	48.668	48.631	47.734	47.734
Center Natur og Miljø	18.671	17.203	17.281	
Driftsenheden	18.671	17.203	17.281	
Grøn	5.183	5.293	5.293	
Vej	5.880	5.455	5.455	
Tømrer	290	669	669	
Miljø (Genbrugspladser)	4			
Værksted	1.971	1.377	1.455	
Vandløb og Naturpleje	-13	154	154	
Vinter	-38			
Fælles Adm.	5.394	4.256	4.256	
Center Plan, Byg og Vej	29.997	31.428	30.453	
Trafikafdelingen	29.997	31.428	30.453	
Trafikafdelingen - Vejområde	29.997	31.428	30.453	
Økonomiudvalg	226.003	221.376	223.317	
Administration	201.453	196.801	198.393	198.393
Fællescenter Økonomi	46.624	40.082	51.859	
Administration Fællesc. Økonomi	13.788	15.206	13.824	
Administration Fællesc. Økonomi	13.788	15.206	13.824	
Tværgående adm. Udgifter	7.954	-1.466	11.693	
Tværgående adm. Udgifter	7.954	-1.466	11.693	
Administration Fællesc. IT og Digitalise	21.359	23.539	23.539	
Administration Fællesc. IT og Digitalise	21.359	23.539	23.539	
IT Drift og Anskaffelser	3.524	2.802	2.802	
IT Drift og Anskaffelser	3.524	2.802	2.802	

(kr. 1.000)	Regnskab	Korr. budget	Oprindeligt budget	Bevillings niveau
Center Natur og Miljø	12.430	12.565	12.565	
Administration Center Natur og Miljø	12.430	12.565	12.565	
Administration Center Natur og Miljø	12.430	12.565	12.565	
Center Plan, Byg og Vej	18.850	19.490	19.228	
Administration center Plan, Byg og Vej	12.693	13.462	13.200	
Administration Center Plan, Byg og Vej	12.693	13.462	13.200	
Beredskab	6.157	6.028	6.028	
Beredskab	6.157	6.028	6.028	
Center Børn og Unge	3.006	3.205	2.985	
Administration Center Børn og Unge	3.006	3.205	2.985	
Administration Center Børn og Unge	3.006	3.205	2.985	
Center Familie og Handicap	14.473	15.083	13.468	
Administration Center Familie og Handica	14.473	15.083	13.468	
Administration Center Familie og Handica	14.473	15.083	13.468	
Fællescenter Sekretariatet	51.376	54.194	46.712	
Administration Fællesc. HR og Udvikling	433	840	7.571	
Administration Fællesc. HR og Udvikling	505	840	7.571	
HR og Udvikling	-72			
Erhverv og Turisme	5.884	9.333	7.493	
Erhverv og Turisme - Fællesområde	1.499	3.481	1.936	
Business Rebild	3.024	3.211	2.915	
Erhvervsudviklingsrådet	78	170	170	
Rebildporten - Samlet	1.284	2.471	2.471	
Administration Fællesc. Sekretariat	21.551	25.924	17.447	
Administration Fællesc. Sekretariat	21.551	25.924	17.447	
Intern Service og Rengøring	3.361	3.487	3.487	
Intern Service og Rengøring	3.361	3.487	3.487	
Kantine - Adm.bygninger	634	751	751	
Kantine - Adm.bygninger	634	751	751	
Politisk Organisation	11.559	7.355	6.509	
Politisk Organisation	11.559	7.355	6.509	
Direktionen	7.953	6.504	3.454	
Direktionen	7.953	6.504	3.454	
Center Pleje og Omsorg	8.880	8.500	8.566	
Administration Center Pleje og Omsorg	8.880	8.500	8.566	
Administration Center Pleje og Omsorg	8.880	8.500	8.566	
Center Sundhed, Kultur og Fritid	6.537	7.237	7.519	
Administration Center Kultur og Fritid	3.180	3.358	4.239	
Administration Center Kultur og Fritid	3.180	3.358	4.239	
Administration Center Sundhed	3.757	4.280	3.280	
Administration Center Sundhed	3.757	4.280	3.280	
Kultur og Fritid Fællesomr.	-400	-400		
Kultur og Fritid Fællesområde	-400	-400		
Center Arbejdsmarked	39.276	36.445	35.491	

(kr. 1.000)	Regnskab	Korr. budget	Oprindeligt budget	Bevillings niveau
Administration Center Arbejdsmarked	39.276	36.445	35.491	
Administration Center Arbejdsmarked	39.276	36.445	35.491	
Fælles lønpuljer, personale	8.451	8.445	9.687	9.687
Fællescenter Økonomi	8.451	8.445	9.687	
Tværgående adm. Udgifter	8.451	8.445	9.687	
Tværgående adm. Udgifter	8.451	8.445	9.687	
Boligstøtte	16.099	16.130	15.237	15.237
Center Arbejdsmarked	16.099	16.130	15.237	
Drift Center Arbejdsmarked	16.099	16.130	15.237	
Boligstøtte	16.099	16.130	15.237	

^MInkl. §40 bev.

Regnskabsopgørelse og Finansieringsoversigt

(1.000 kr.)	Regnskab	Opr. budget	Korrigeret budget	Mer (+)/ mindre (-) forbrug
A. Det skattefinansierede område				
Indtægter				
Skatter	-1.290.160	-1.291.640	-1.291.640	1.480
Generelle tilskud m.v.	-389.328	-407.259	-407.259	17.931
<i>Indtægter i alt</i>	-1.679.488	-1.698.899	-1.698.899	19.411
Driftsudgifter (excl. Forsyning)				
Arbejdsmarkedsudvalg	309.310	321.382	307.225	2.084
Børne og Familieudvalget	525.948	510.895	525.764	184
Kultur og Fritidsudvalg	47.889	52.020	47.901	-12
Sundhedsudvalg	483.974	461.023	486.918	-2.944
Teknik og Miljøudvalg	62.304	59.455	62.292	12
Økonomiudvalg	226.003	223.317	221.376	4.627
<i>I alt</i>	1.655.427	1.628.091	1.651.476	3.951
Renter m.v.	-5.793	-1.760	-2.393	-3.400
Resultat af ordinær drift	-29.854	-72.568	-49.816	19.962
Anlægsudgifter (excl. Forsyning)				
Arbejdsmarkedsudvalg	43	-	86	
Børne og Familieudvalget	25.859	23.000	40.069	-14.210
Kultur og Fritidsudvalg	9.231	8.225	22.318	-13.087
Sundhedsudvalg	1.850	1.200	3.552	-1.702
Teknik og Miljøudvalg	28.460	32.875	61.376	-32.916
Økonomiudvalg	6.284	4.700	9.659	-3.375
<i>I alt</i>	71.727	70.000	137.060	-65.290
Jordforsyning				
Salg af jord	-11.310	-5.000	-5.000	-6.310
Køb af jord incl. byggemodning	2.596	-	1.389	1.207
<i>I alt</i>	-8.714	-5.000	-3.611	-5.103
Resultat af det skattefinansierede område	33.159	-7.568	83.633	-50.431
B. Forsyningsvirksomheder				
Drift (Indtægter - Udgifter)	1.277	-	1.300	-23
Anlæg (Indtægter - Udgifter)	2.382	-	3.417	-1.035
<i>I alt</i>	3.659	-	4.717	-1.058
C. I alt resultat (A + B)	36.818	-7.568	88.350	-51.489
D. Tilgang af likvide midler				
Resultat i alt (C)	36.818	-7.568	88.350	-51.489
Optagne lån	-30.700	-30.700	-30.700	-
<i>I alt</i>	6.118	-38.268	57.650	-51.489
E. Anvendelse af likvide aktiver				
Afdrag på lån	61.347	31.200	61.200	147
Øvrige finansforskydninger	11.523	6.940	4.909	6.614
<i>I alt</i>	72.870	38.140	66.109	6.761
Ændring af likvide aktiver (D + E)	78.988	-128	123.759	-44.728

Opgjort inkl. 540 bevillinger

Balance

		Primosaldo	Forbrug	Ultimosaldo
Aktiver		1.568.588.026	-84.036.479	1.484.551.547
922	Likvide aktiver	98.407.287	-86.215.891	12.191.397
092201	Kontante beholdninger	25.159	-6.259	18.900
092205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	-48.142.946	-88.388.206	-136.531.152
092208	Realkreditobligationer	146.525.075	2.178.574	148.703.649
925	Tilgodehavender hos staten	9.687.592	-21.315.563	-11.627.971
092512	Refusionstilgodehavender	9.135.601	-21.084.012	-11.948.411
092513	Andre tilgodehavender	551.991	-231.551	320.440
928	Kortfristede tilgode	49.614.490	14.509.542	64.124.032
092814	Tilgodehavender i betalingskontrol	23.231.510	5.731.706	28.963.217
092815	Andre tilgodehavender	18.891.238	-844.843	18.046.395
092817	Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	7.491.741	9.622.679	17.114.420
932	Langfristede tilgode	603.147.713	4.623.515	607.771.229
093220	Pantebreve	200.000	-25.000	175.000
093221	Aktier og andelsbeviser m.v.	582.256.275	2.708.792	584.965.067
093222	Tilgodehavender hos grundejere	644.022		644.022
093223	Udlån til beboerindskud	5.021.701	-417.060	4.604.641
093225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	10.241.118	-211.508	10.029.610
093227	Deponerede beløb for lån m.v.	4.784.597	2.568.291	7.352.888
935	Udlæg vedrørende forsyning	-15.762.764	6.199.034	-9.563.730
093530	Spildevandsanlæg med betalingsvedtægt	-7.986.296	2.578.190	-5.408.106
093534	Vandforsyning	116.658	-37.660	78.997
093535	Andre forsyningsvirksomheder	-7.893.126	3.658.504	-4.234.622
938	Aktiver vedrørende opkrævning/udbt.	123.274	41.839	165.113
093837	Staten	123.274	41.839	165.113
942	Aktiver tilhørende fonde mm.	8.472.531	-837.498	7.635.033
094242	Legater	4.458.032	-22.630	4.435.402
094243	Deposita	4.145.749	-198.868	3.946.882
094244	Parkeringsfond	-131.250	-616.000	-747.250
958	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger	724.658.607	10.162.943	734.821.550
095880	Grunde	127.006.483	-256.500	126.749.983
095881	Bygninger	467.568.597	-21.669.481	445.899.116
095882	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transport	34.908.926	3.133.359	38.042.285
095883	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	3.709.210	1.515.955	5.225.165
095884	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger	91.465.391	27.439.610	118.905.001
968	Omsætningsaktiver	90.239.295	-11.204.400	79.034.895
096887	Grunde og bygninger bestemt til videresalg	90.239.295	-11.204.400	79.034.895

		Primosaldo	Forbrug	Ultimosaldo
Passiver		-1.568.588.026	84.036.479	-1.484.551.547
945	Passiver tilhørende Fonde, legater mv.	-11.837.814	177.498	-11.660.316
094546	Legater	-4.458.032	22.630	-4.435.402
094547	Deposita	-7.379.782	154.868	-7.224.914
948	Passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	-123.274	-41.839	-165.113
094849	Staten	-123.274	-41.839	-165.113
951	Kortfristet gæld til staten	-2.503.887	599.200	-1.904.688
095152	Anden gæld	-2.503.887	599.200	-1.904.688
952	Kortfristet gæld i øvrigt	-268.966.331	5.717.960	-263.248.371
095253	Kirkelige skatter og afgifter	-804.773	785.926	-18.847
095255	Skyldige feriepenge	-115.883.078	-5.957.075	-121.840.153
095256	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-71.175.208	7.477.017	-63.698.191
095258	Edb-fejlopsamlingskonto	34.084	18.791	52.875
095259	Mellemregningskonto	-81.137.355	3.393.301	-77.744.055
955	Langfristet gæld	-336.259.864	24.608.440	-311.651.424
095570	Kommunekreditforeningen	-222.750.504	23.805.775	-198.944.729
095571	Pengeinstitutter	-13.906.105	2.237.635	-11.668.470
095577	Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-99.967.890	4.880.103	-95.087.787
095579	Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	364.635	-6.315.073	-5.950.438
972	Hensatte forpligtels	-137.574.458	4.779.324	-132.795.134
097290	Hensatte forpligtelser	-137.574.458	4.779.324	-132.795.134
975	Egenkapital	-811.322.398	48.195.896	-763.126.502
097591	Modpost for takstfinansierede aktiver	-1.060.092	-5.040.919	-6.101.011
097593	Modpost for skattefinansierede aktiver	-813.837.810	6.082.376	-807.755.434
097595	Modpost for donationer	-7.920.000	316.000	-7.604.000
097599	Balancekonto	11.495.504	46.838.439	58.333.943

Ejendomsfortegnelse

Oversigten kan udleveres ved henvendelse til
Rebild Kommune, Fællescenter Økonomi og It.

Omkostningsregnskab 2018

Omkostningsregnskabet for Rebild Kommune er udarbejdet efter Økonomi- og Indenrigsministeriets regelsæt omkring Budget og regnskabssystem for kommuner.

Omkostningsregnskabet er opgjort ud fra resultatet fra det udgiftsbaserede regnskab, inklusive de § 40 bevillingerne, der er vedtaget i byrådet.

Regnskabet er forsynet med notehenviisning, og i noterne er der en yderligere forklaring af de enkelte poster.

Regnskabspraksis i Rebild Kommune

Regnskabspraksis vedrørende udarbejdelse af omkostningsregnskab for regnskabsår 2018 er for Rebild Kommunes vedkommende uændret i forhold til år 2017. Det vil sige at Rebild Kommune fortsat har optaget anskaffelser og afskrivninger på de autoriserede art 0 konti i driftsregnskabet. Dette er gjort på trods af, at det ikke længere er et krav fra Økonomi- og Indenrigsministeriet.

Baggrunden for at Rebild Kommune stadig anvender art 0 i driftsregnskabet er, at der stadig er et krav om, at aktiver optages på balancen og at der sker afskrivning på de optagne aktiver. For at opfylde disse krav har Rebild Kommune valgt at vedligeholde oversigten over aktiver i et anlægskartotek hvorfra konteringer overføres til driftsregnskabet.

Det er ikke længere et krav at forskydningen i feriepengeforpligtigelsen skal optræde i resultatopgørelsen eller at forpligtigelsen optræder på balancen. Rebild Kommune har dog valgt, at man fortsat medtager feriepengeforpligtigelsen i resultatopgørelsen og på balancen for at sikre sammenlignelighed med de seneste regnskabsår.

Særlige forhold

Se særlige forhold i afsnittet "Regnskabsprincipper og særlige forhold i det udgiftsbaserede regnskab.

Værdifastsættelse af aktiver i anlægskartoteket

Aktiver der er optaget i anlægskartoteket er optaget til kostpris. Undtagelserne for dette er dog grunde og bygninger, der er anskaffet før 1. januar 1999 og grunde som 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 som kommunen har udbudt til salg er optaget i anlægskartoteket til den udbudte salgspris pr. 31. december 2018.

Optagelse af aktiver

I Rebild Kommune er det bestemt, at alle aktiver med en anskaffelsesværdi over kr. 100.000 SKAL optages i anlægskartoteket og på statusbalancen. Hvis anlægget har en værdi mellem kr. 50.000 og kr. 100.000, foretages der en individuel vurdering af om anlægget skal optages.

Anlæg med en anskaffelsesværdi under kr. 50.000 optages ikke i anlægskartoteket eller i statusbalancen, da de anses for straks afskrevet.

Afskrivningsperioder for fysiske aktiver i Rebild Kommune

Nedenfor er angivet maksimale afskrivningstider for forskellige typer af aktiver.

Bygninger til administrative Formål	50 år
Bygninger til service formål (Skoler, børnehaver	30 år
Bygninger til div. Formål (f.eks. toiletbygninger)	15 år
Bygninger til udlejning (beboelse og erhverv)	30 år
Diverse maskiner (værksteder, køkkener mv.)	15 år
Specialmaskiner	10 år
Biler (personbiler, lastbiler, busser, traktorer, påhængsvogne mv.)	8 år
Hjælpe midler (hjælpe midler til udlån)	5 år
IT udstyr (PC` ere, større servere og andet kommunikationsudstyr)	3 år
Inventar (skoler, børnehaver, ældrecentre, administrationen mv.)	3 år

Særligt om forsyningen

Der anvendes samme regnskabspraksis for forsyningsområdet som for den øvrige kommunale forvaltning.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen for det omkostningsbaserede regnskab viser i alt et underskud på 44,6 mio. Resultatet udgøres af et underskud på det skattefinansierede område på 43,0 mio. og et underskud på det brugerfinansierede område på 1,6 mio.

For en nærmere beskrivelse af posterne uden noter henvises til det udgiftsbaserede regnskab.

For at se sammenhængen mellem resultatet af den omkostningsbaserede resultatopgørelse og den udgiftsbaserede resultatopgørelse henvises til omregningstabellen.

Omregningstabellen er en del af det samlede omkostningsregnskab og er medtaget på efterfølgende side.

RESULTATOPGØRELSE 2018, OMKOSTNINGSBASERET REGNSKAB

Note	År:	2017 mio. kr.	2018 mio. kr.
A. DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE			
	Ordinære driftsposter		
	Driftsindtægter (incl. Refusion)	-349,7	-401,7
1	Afskrivninger	37,8	36,4
2	Øvrige periodiserede omkostninger	-0,5	1,6
	Øvrige omkostninger	1.967,7	2.092,0
	Resultat af ordinær drift	1.655,2	1.728,3
	Skatter	-1.260,4	-1.290,2
	Generelle tilskud, momsrefusion m.v.,	-411,2	-389,3
	Finansielle indtægter, renter, funktion	0,0	-13,1
	Finansielle omkostninger, funktio	0,4	7,3
	Resultat for ekstraordinære poster	-15,9	43,0
	Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0
	Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0
	A: ÅRETS RESULTAT - SKATTEFINANSIERET OMRÅDE	-15,9	43,0
B. FORSYNINGSVIRKSOMHEDER			
	Ordinære driftsposter		
	Driftsindtægter (incl. refusion)	-31,4	-31,3
1	Afskrivninger	0,1	1,0
2	Øvrige periodiserede omkostninger	0,1	-0,6
	Øvrige omkostninger	17,4	32,4
	Resultat af ordinær drift for ekstraordinære poster	-13,7	1,6
	Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0
	Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0
	B: ÅRETS RESULTAT - FORSYNINGSVIRKSOMHEDERNE	-13,7	1,6
	KOMMUNENS SAMLEDE RESULTAT I ALT (A + B)	-29,7	44,6



Pengestrømsanalyse

Pengestrømsanalysen er en beskrivelse af hvordan likviditetsforskydningen i Rebild Kommune har udviklet sig i regnskab 2018.

Fra driften af kommunen er der i 2018 en negativ likviditets påvirkning på 6,2 mio. kr., idet resultatet fra den omkostningsbaserede resultatopgørelsen på -44,6 mio. kr. korrigeres med 38,4 mio. i omkostninger, der ikke umiddelbart har nogen likviditetsvirkning.

Det drejer sig om afskrivninger og forskydning i hensatte forpligtelser. Disse omkostninger er beregnede og ikke likvide/kontante.

Likviditeten er yderligere belastet af at der netto er brugt 28,1 mio. kr. til investeringer i anlæg, disse er optaget som anlægsaktiver i anlægsskattoteket.

Kommunens låntagning har også en indflydelse på likviditeten da der i år 2018 netto er afdraget 36,6 mio. på kommunens lån (låneoptag 30,7 – afdrag/indfrielse 61,3). Der i år 2018 ikke optaget lån til ældreboliger.

Ændringer i lang- og kortfristet gæld/tilgodehavender (note 4+5) medfører samlet set en svækkelse af den kommunale likviditet på i alt 11,5 mio. kr.

Endelig er der sket en kursregulering af kommunens beholdning af værdipapiere med -7,2 mio. kr. Kursreguleringen er en del af de samlede bevægelser vedrørende kommunens beholdning af værdipapiere. Værdien af kommunens værdipapiere er i 2018 samlet set steget med 2,2 mio. kr. (se balancen).

Samlet set er kommunens likvide beholdning faldet med i alt 86,2 mio. kr., og er ultimo opgjort til i alt 12,2 mio. kr.

Pengestrømsanalyse

Note	År	2017 Mio. kr.	2018 Mio. kr.
	Resultat omkostningsbaseret regnskab	29,7	-44,6
1	+ afskrivninger skattefinansieret område	37,8	36,4
1	+ afskrivninger brugerfinansieret område	0,1	1,0
	+/- andre periodiserede poster	-0,5	1,0
	= Likviditetsbidrag fra resultatopgørelsen	67,2	-6,2
3	- Netto til- og afgang af skattefinansierede investeringer, aktiveret på status	-25,4	-28,1
3	- Netto til- og afgang af brugerfinansierede investeringer, aktiveret på status	-13,1	-2,5
	- Afdrag på lån	-43,0	-61,3
	+Optagelse af lån	34,0	30,7
	+/- ændring i pengebinding i langfristede tilgodehavender	-21,0	-7,8
	+/- ændring i pengebinding i kortfristede tilgodehavender/gæld og fonds- legater	7,6	-3,7
5	+/- Kursregulering likvide aktiver	1,9	-7,2
	= LIKVIDITETSFORSKYDNING	8,2	-86,2
	+ LIKVIDE MIDLER PRIMO	90,2	98,4
	= LIKVIDE MIDLER ULTIMO	98,4	12,2

Balance

Balancen er en oversigt over Rebild Kommunes aktiver og passiver.

Nedenstående oversigt viser udviklingen i kommunens aktiver og passiver i regnskabsår 2018 (primo til ultimo). I 2018 er der sket et fald i de samlede aktiver og passiver på i alt 83,2 mio. kr.

I noterne til balancen (note 6 – 9) er der en nærmere specifikation over sammensætningen af aktiver og passiver.

BALANCE, OMKOSTNINGSBASERET REGNSKAB		2018	2018
		(Mio. kr)	(Mio. kr)
AKTIVER		Primo	Ultimo
6	Anlægsaktiver:		
	Materielle anlægsaktiver	724,7	734,8
	Immaterielle anlægsaktiver	0,0	0,0
6.1	Finansielle anlægsaktiver	602,9	607,6
	Finansielt udlæg, Forsyningsvirksomhederne	-15,8	-9,6
6	Anlægsaktiver i alt	1.311,8	1.332,9
7	Omsætningsaktiver		
	Fysiske anlæg til salg	90,2	79,0
	Omsætningsaktiver, varebeholdninger	0,0	0,0
	Tilgodehavender	59,3	52,5
	Værdipapirer	146,7	148,9
	Likvide beholdninger	-48,1	-136,5
7	Omsætningsaktiver i alt	248,1	143,9
AKTIVER I ALT		1.560,0	1.476,8
PASSIVER		Primo	Ultimo
8	Egenkapital		
	Balance for Takstfinansierede Fysiske aktiver	-1,1	-6,1
	Balance for Skattefinansierede Fysiske aktiver	-813,8	-807,8
	Balance for øvrige statusposter	3,6	50,7
8	Egenkapital i alt	-811,3	-763,1
9	Gældsforpligtelser		
	Hensatte forpligtelser	-137,6	-132,8
	Langfristede gældsforpligtelser *)	-336,3	-311,7
	Nettogæld vedr. fonds, legater m.v.	-3,4	-4,0
	Kortfristede gældsforpligtelser **)	-271,5	-265,2
9	Gældsforpligtelser i alt	-748,7	-713,6
PASSIVER I ALT		-1.560,0	-1.476,8

*) heri gæld vedrørende:

ældreboliger:	-100,0	-95,1
leasingforpligtelser	0,4	-6,0
**) Heri feriepengeforpligtelse o.lign.	-115,9	-121,8

Omregningstabell

Omregningstabellen viser sammenhængen mellem det omkostningsbaserede regnskab og det udgiftsbaserede resultat.

Som det ses ud af tabellen er der en forskel i resultatet på 7,8 mio. kr. (fra -44,6 til -36,8)

Denne forskel i resultatet fremkommer på baggrund af art 0 posteringerne i det omkostningsbaserede regnskab.

Art 0 bruges i omkostningsregnskabet til at neutralisere udgifter til større anskaffelser, og i stedet medtage de årlige afskrivninger som en omkostning.

Ud over anskaffelser og afskrivninger bruges art 0 i omkostningsregnskabet til at udkontere forskydninger i forskellige gældsforpligtigelser til driften. Dette er f.eks. forskydninger i feriepenge- og tjenestemandforpligtigelser samt forskydninger i leasingforpligtigelser, hvor feriepengeforpligtigelsen udgør den væsentligste økonomiske faktor.

Omregningstabell år 2018

	mio.kr.
Årets driftsresultat fra omkostningsregnskab hovedart 0-9)	-44,6
Aktiverede anskaffelser	
art 0.0 Anskaffelser regnskab 2018	-30,7
Af- og nedskrivninger	
art 0.1 Afskrivninger regnskab 2018	37,4
Pensionshensættelser	
art 0.3 Pensionsforpl. Til tj.mænd - ændringer år 2018	-4,1
Forskydninger i hensættelser til feriepenge	
art 0.6 Nedskrivninger pga. afholdt ferie	-95,3
art 0.7 opskrivning pga. optjente ferie	101,3
Øvrige hensættelser	
art 0.6 Forskydninger i leasingforpl. År 2018	-0,8
Årets resultat jf. udgiftsregnskabet ekskl. lån og finansfor skydninger	-36,8
Lån	-30,6
Finansforskydninger	-11,5
Årets resultat jf. udgiftsregnskabet inkl. lån og finansfor skydninger	-79,0

Indskud i landsbyggefonden

Jf. regelsættet omkring budget- og regnskabssystemet for kommuner, er kommunens indskud i Landsbyggefonden m.v. ikke medtaget i kommunens balance for 2018.

Det kommunale indskud i Landsbyggefonden udgør ved udgangen af 2018 i alt 86,0 mio. kr.

Kapitalforklaring

I tabellen nedenfor vises udviklingen i egenkapitalen fra primo 2018 til ultimo 2018.

Egenkapital		mio.kr.	
Egenkapital primo 2018		811,3	
Årets resultat (incl. forsyningsvirksomhederne), jf. resultatopgørelsen		-44,6	
Automatiske posteringer på balancen:			
ændring af mellemværende med forsyningsvirksomhederne	3,7		
sociale lån m.v.	0,0	3,7	
Direkte posteringer på balancen:			
Værdiregulering langfristede tilgodehavender (aktier, landsbyggefond, tabsvurdering) HF 09.32	-0,7		
Kurs-/indexregulering obl. og lån HF 09.22 og 09.55	-7,0		
Forsyningsvirksomheder, værdiregulering HF 09.35	0,0		
Leasingforpligtelser Funktion 09.55.79	-0,7		
Afskrivninger mv. korte tilgodehavender HF 09.25, 09.28, Værdireguleringer mv., kort gæld HF 09.50, 09.51, 09.52	2,0		
Øvrige henlæggelser, afskrivninger og værdireguleringer	-0,9		
Anden direkte påvirkning af egenkapitalen	0,7		
	-0,7	-7,3	
Egenkapital ultimo 2018		763,1	

Kapitalforklaringen viser hvordan forskydningen i egenkapitalen er fordelt på de forskellige autoriserede funktionsområder. Samlet set er der sket et fald i egenkapitalen fra 811,3 mio. til 763,1 mio. i alt 48,2 mio.

Direkte posteringer på balancen

Hovedfunktion(HF) 09.32 Værdiregulering langfristede tilgodehavender (aktier, landsbyggefond, tabsvurdering). Værdireguleringen på -0,7 mio. kr. på hovedfunktion 09.32 dækker over op og nedskrivning af langfristede tilgodehavender, hvilke er specificeret i nedenstående tabel.

932	Langfristede tilgodehavender (mio.kr)	Ændringer
093221	Aktier og andelsbeviser	2,7
093223	Udlån til beboerindskud	-0,4
093224	Indskud i Landsbyggefonden m.v.	-1,8
093225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	-1,2
	I alt	-0,7

Reguleringerne under aktier og andelsbeviser er en regulering af værdien af disse aktiver jf. selskabernes sidst kendte regnskaber. Ændringen på Rebild Vand og Spildevand A/S er f.eks. et udtryk for ændringen i selskabets egenkapital jf. selskabets seneste regnskab. For en nærmere beskrivelse – se note 6.1.

På hovedfunktion 09.22 og 9.55 Kursregulering er der bogført -7,0 mio. kr. som er en værdiregulering af kommunens beholdning af værdipapiere. De øvrige bevægelser bogført på driften medfører dog at den samlede værdi af kommunens værdipapiere er steget med 2,2 mio. kr.

På funktion 09.55.79 er balancen korrigeret med -0,7 mio. kr. i forbindelse med en regulering på tidligere optagne leasingaktiver.

Hovedfunktion 09.25, 09.28, afskrivninger mv. korte tilgodehavender.

Beløbet på 2,0 mio. kr. fremkommer på baggrund af en afskrivning af krav på div. kreditorer på -0,5 mio. kr. og på baggrund af OIM's præcisering omkring hvad der skal konteres på funktion 09.28.17 "mellemregning mellem regnskabsår". Der er foretaget en tekniske manuel omkontering på 2,5 mio. fra funktion 09.28.17. Dette beløb er flyttet til funktion 09.52 forskydning i kortfristet gæld, og er derfor medtaget med omvendt fortegn under nedenstående punkt.

Hovedfunktion 09.50, 09.51, 09.52 værdireguleringer mv., kort gæld.

Den samlede regulering på -0,9 mio. består af følgende:

	(mio. kr.)	Ændring
Mellemregningsforhold		
Regulering af mellemregningsforhold med staten.		0,3
Forskydninger jf. OIM's præcisering af reglerne vedrørende kontering af anden kortfristet gæld.		-2,5
Forskydning i div. mellemregningsforhold		0,1
Forskydning i mellemregning vedr. ældreboliger og servicearealer		-1,2
Forskydning i mellemregning vedr. takstopkrævning på kommunale institutioner		2,5
I alt		-0,9

Øvrige henlæggelser, afskrivninger og værdireguleringer dækker over årets ændringer i hensættelser.

Ultimo hvert år opgøres der hvad der skal hensættes til tjenestemandsforsikringsforpligtigelser og arbejdsskade. Dette sker på baggrund af en aktuar beregning fra et forsikringssselskab. Derudover er der på området hensat midler i forhold til de igangværende tvister (retssager mv.).

I år 2018 er de samlede hensættelser reguleret med i alt 0,7 mio. kr.

Henlæggelser	(mio. Kr.)	Ændring
Tjenestemandsforsikringsforpligtigelser		-1,0
Arbejdsskade		-1,0
Tvister		2,7
I alt		0,7

Afskrivninger År 2018 Note 1

Afskrivninger HKO 0 samt 2 - 6.

Klasse	Kostpris primo	Tilgang	Afgang	Kostpris ultim	Ned-/Afsk.prim	Årets afskriv.	Årets nedskr.	AF-/nedsk. afg	Ned-/Afsk.ulti	Bogf/vrdi 31Dec
Z03	126.846.283	-	-256.500	126.589.783	-	-	-	-	-	126.589.783
Z13	742.535.038	5.401.906	-10.111.569	742.829.230	-275.057.001	-25.518.190	-26.450	3.586.628	-297.015.014	445.814.216
Z23	86.291.069	7.233.511	-1.817.956	91.893.180	-51.486.146	-9.126.537	-	1.611.206	-59.001.477	32.186.374
Z33	7.783.110	2.481.685	-	11.025.594	-4.073.900	-1.726.529	-	-	-5.800.429	5.225.165
Z43	91.465.391	33.390.820	-	118.905.001	-	-	-	-	-	118.905.001
Z73	27.679.265	-	-3.973.000	23.706.265	-3.704.270	-	-	-	-3.704.270	79.034.895
	1.082.600.156	48.507.922	-16.159.025	1.114.949.053	-334.321.317	-36.371.257	-26.450	5.197.834	-365.521.190	807.755.434
Afskrivninger i alt						-36.397.707				

Afskrivninger HKO 1

Klasse	Kostpris primo	Tilgang	Afgang	Kostpris ultim	Ned-/Afsk.prim	Årets afskriv.	Årets nedskr.	AF-/nedsk. afg	Ned-/Afsk.ulti	Bogf/vrdi 31Dec
Z01	160.200	-	-	160.200	-	-	-	-	-	160.200
Z11	169.800	-	-	169.800	-79.240	-5.660	-	-	-84.900	84.900
Z21	5.032.142	6.027.748	-	11.059.890	-4.222.810	-981.169	-	-	-5.203.978	5.855.911
	5.362.142	6.027.748	0	11.389.890	-4.302.050	-986.829	0	0	-5.288.878	6.101.011
Afskrivninger i alt						-986.829				

Klasse

- Z03 Grunde - skattefinansierede
- Z13 Bygninger - skattefinansierede
- Z23 Tekniske anlæg m.v. - skattefinansierede
- Z33 Inventar - skattefinansierede
- Z43 Anlæg under opførsel - skattefinansierede
- Z73 Grunde/anlæg til videresalg - skattefinansierede
- Z01 Grunde - brugerfinansieret
- Z11 Bygninger - brugerfinansieret
- Z21 Tekniske anlæg m.m. - brugerfinansieret

Note 1 viser udviklingen i værdien af de fysiske aktiver, herunder årets afskrivninger

De fysiske aktiver er opdelt i forskellige klasser jf. Økonomi og Indenrigsministeriets regler.

Opgørelsen er opdelt i 2 tabeller, da afskrivningerne skal opdeles på skattefinansierede aktiver og brugerfinansierede aktiver (forsyningen).

Note 2

Øvrige periodiserede omkostninger

Det skattefinansierede område:

Forøgelse af pensionsforpl. År 2018	5.216.861
Udbetalt tjenestemandspension 2018	-9.322.379

Optjenet feriepenge	100.658.909
Afholdt ferie	-94.835.722

Afdrag på leasingforpl.	-126.985
-------------------------	----------

Det skattefinansierede område i alt	1.590.684
-------------------------------------	-----------

Forsyningsvirksomheden

Optjent feriepenge år 2018	660.186
Afholdt ferie år 2018	-526.298

Afdrag på leasingforpl.	-704.340
-------------------------	----------

Det brugerfinansierede område i alt	-570.452
-------------------------------------	----------

Note 2 viser hvad der er op og nedskrevet på visse omkostninger. Forskydningerne i de hensatte beløb påvirker driftsresultatet, hvorimod det er det beløb der er udbetalt i regnskabsåret der er medtaget i det Udgiftsbaserede regnskab.

Note 3

Netto til-/afgange af investeringer aktiverede på status.

		År 2018
Skattefinansieret		-28.146.470
Rebild Kommune		
	Drift	-6.100.655
	Anlæg	-22.045.815
Børne og Familieudvalget		
	Drift	-2.823.920
	Anlæg	-25.787.637
Kultur og Fritidsudvalg		
	Drift	137.419
	Anlæg	-266.450
Sundhedsudvalg		
	Drift	-349.761
	Anlæg	-893.468
Teknik og Miljøudvalg		
	Drift	-4.220.843
	Anlæg	8.226.427
Økonomiudvalg		
	Drift	1.156.450
	Anlæg	-3.324.687
Brugerfinansieret		-2.519.943
Rebild Kommune		
	Drift	-138.425
	Anlæg	-2.381.518
Teknik og Miljøudvalg		
	Drift	-138.425
	Anlæg	-2.381.518

Note 3 viser hvilke beløb der er aktiveret som fysiske aktiver på status. Dvs. hvilke beløb der er udtaget af det omkostningsbaserede regnskab i forhold til det udgiftsbaserede regnskab. I det omkostningsbaserede regnskab er der i stedet medtaget afskrivninger på de fysiske aktiver.

Note 4**Forskydninger i langfristede tilgodehavender**

Forskydning i langfristede tilgodehavender	7.814.942
Pantebreve (08.32.20)	-25.000
Aktier og andelsbeviser (08.32.21)	0
Udlån til beboerindskud (08.32.23)	-48.294
Indskud i Landsbyggerfonden (08.32.24)	1.786.000
Andre langfristede udlån og tilgodehavender (08.32.25)	993.415
Deponerede beløb vedr. lån m.v. (083227)	2.568.291
Spildevandsanlæg (08.35.30)	2.578.190
Vandforsyning (08.35.34)	-37.660

Note 4 er en specifikation over hvilke forskydninger der har været i de langfristede tilgodehavender
Resultatet viser at de langfristede tilgodehavender er steget 7,8 mio. kr.

Note 5**Forskydning i kortfristet tilgodehavende/gæld i regnskabsår 2018**

	Regnskabsår 2016	
Samlet resultat		3.707.750
0825 Forskydninger i tilgodehavender hos staten		-21.315.563
082512 Refusionstilgodehavender		-21.084.012
082513 Andre tilgodehavender hos staten		-231.551
0828 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvr		12.511.622
082814 Tilgodehavender i betalingskontrol		6.182.520
082815 Andre tilgodehavender		-844.843
082817 Mellemlæggelser med foregående ellerfølgende regnskabsår		7.173.945
0851 Forskydninger i kortfristet gæld til staten		342.231
085152 Anden gæld		342.231
0852 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt		12.829.460
085253 Kirkelige skatter og afgifter		785.926
085256 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager		9.927.305
085258 Edb fejlsamlingskonto		-34.433
085259 Mellemlæggelseskonto		2.150.662
0838 Forskydninger i aktiver vedrørende beløb til opkræ		41.839
083837 Staten		41.839
0842 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater		-834.630
084242 Legater		-22.630
084243 Deposita		-196.000
084244 Parkeringsfond		-616.000
0845 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater		174.630
084546 Legater		22.630
084547 Deposita		152.000
0848 Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkr		-41.839
084849 Staten		-41.839

Note 5 er en specifikation over hvilke forskydninger der har været i de kortfristede tilgodehavender/gæld i regnskab 2018.

Materielle anlægsaktiver									
Klasse	Kostpris, primo	Tilgang	Afgang	Overført	Kostpris ultimo	Ned-/Afskr. primo	Årets afskr.,	Årets nedskr.	År-/nedskr. afg.
201	160.200	0	0	0	160.200	0	0	0	0
203	126.846,283	0	-2.56.500	0	126.589.783	0	0	0	0
211	169.800	0	0	0	169.800	-79.240	-5.660	0	-84.900
213	742.535,038	5.401.906	-40.111.569	0	742.829.230	-275.057.001	-25.518.190	-26.450	3.586.628
221	5.032.142	6.027.748	0	0	11.059.890	-4.222.810	-981.169	0	-5.203.978
223	86.291,069	7.233.511	-1.817.956	0	91.893.180	-51.486.146	-9.126.537	0	1.611.206
233	7.798.310	2.481.685	0	0	11.025.594	-4.073.900	-1.726.529	0	-5.800.429
243	91.465,391	33.390.820	0	0	118.905.001	0	0	0	0
I alt	1.060.283,033	54.535,670	-12.186,025	0	1.102.632,678	-334.919,097	-37.358,085	-26.450	5.197,834

Klasse		Klasse	
Skattefinansieret		Borgerfinansierede	
203	Grundte	201	Grundte
213	Bygninger	211	Bygninger
223	Tekniske anlæg	221	Tekniske anlæg
233	Inventar	231	Inventar
243	Anlæg under opførelse	241	Anlæg under opførelse
253	Immaterielle anlæg	251	Immaterielle anlæg
263	Varebeholdning	261	Varebeholdning
273	Grundte/lån til videre salg	271	Grundte/lån til videre salg

Finansielle anlægsaktiver			
	Primusatio i alt	Forbrug 2018	Ultimasatio
Hovedfunktion IM	DKK	DKK	DKK
932	Långfristede tilgode	602.947.713	607.596.228
93321	Aktier og andelsbeviser m.v. (se specifikation i note 6.1)	582.256.275	584.965,067
93322	Tilgodehavender hos grundejere	644,022	0
93323	Udlån til beboerindskud	5.021.701	4.604,641
93325	Andre långfristede udlån og tilgodehavender	10.241.118	10.029,610
93327	Deponeret beløb for lån	4.784.597	7.352,888

Finansielt udlæg vedr. Forsyningsvirksomhederne			
	Primusatio i alt	Forbrug 2018	Ultimasatio
Hovedfunktion IM	DKK	DKK	DKK
935	Udlæg vedrørende lån	-15.762.763	-9.563,730
93530	Spildevandsanlæg med betingelsesvædet	-7.986,295	-5.408,105
93534	Vandforsyning	116,658	78,998
93535	Andre forsyningsvirksomheder	-7.893,126	-4.234,623

Note 6 viser en specifikation af hvad der er optaget som anlægsaktiver på balancen. De materielle anlægsaktiver er opdelt på klasser og både skatte- og skattefinansierede aktiver er i den samme tabel.
 De finansielle anlægsaktiver består af en specifikation over udviklingen i de långfristede tilgodehavender. I tabellen er medtaget bevægelser der kommer fra driften og bevægelser der er bogført direkte på balancen.
 Finansielt udlæg vedr. forsyningsvirksomhederne viser en specifikation over udviklingen i mellemregningsmødet med forsyningsvirksomhederne, dvs. både Rebild Spildevand AIS og den forsyningsvirksomhed der drives direkte af Rebild Kommune.

Note 6.1

Aktier, andele og ejerandele (Specification)

	Rebal. Kommunes ejerandel	Kommunal andel primo	Indrevne ultimo	Kommunal andel ultimo	opgjort på baggrund af:
921 Aktier, andelsbeviser og ejerandele		582.256,275	2.177.289,976	584.965,067	Egenkapital regnsk. 2017
HMM Naturgas	0,81%	18.767,700	1.409.971,235	11.420,767	Egenkapital regnsk. 2017
Renofjord I/S (Renofjord)	3,70%	-465,000	19.647,000	1.037,000	Egenkapital regnsk. 2017
Aalborg Lufthavn A/S	7,60%	10.946,000	152.582,741	11.596,300	Egenkapital regnsk. 2017
Rebild Forsyning Holding A/S	100,00%	545.898,000	554.433,000	554.433,000	Egenkapital regnsk. 2017
Oudrup Depot I/S	19,50%	6.012,825	30.721,000	5.990,000	Egenkapital regnsk. 2017
Nordjyllands Beredskab I/S	5,00%	1.096,750	9.935,000	488,000	Egenkapital regnsk. 2017

Note 6.1 er en specifikation af hvad der er optaget af aktier, andele og ejerandele på balancen. Noten viser udviklingen i værdien af den kommunale andel af selskaberne fra primo til ultimo. (Andel af finansielle anlægsaktiver)

Note 7

Fysiske anlæg til salg

Klasse	Kostpris primo	Tilgang	Afgang	Kostpris ultim.	Opskrivninger	Ned-/Åbsk. prim.	Årets nedskr.	Åbsk. afv.	Ned-/Åbsk. k.uti	Bogført 31 Dec.
773	27.679.265,00	9	-3.979.000,00		23.706.265,00	-3.704.270,00	0	0	0	-3.704.270,00
										79.024.895,00

Tilgodehavender

	Primusaldo i alt	Forbrug 2018	Ultimosaldo
Hovedfunktion IM			
Tilgodehavender	DKK	DKK	DKK
925	59.302,083	-6.806,022	52.496,061
Tilgodehavender hos	9.687,593	-21.315,564	-11.627,971
092512 Refusionstilgodehavender	9.135,601	-21.084,012	-11.948,411
092513 Andre tilgodehavender	551,992	-231,552	320,440
928 Kortfristede tilgode	49.614,490	14.509,542	64.124,032
092814 Tilgodehavender i betalingskontrol	23.231,511	5.731,706	28.963,217
092815 Andre tilgodehavender	18.891,238	-844,843	18.046,395
092817 Mellemregninger med følgende tegns købsår	7.491,741	9.622,679	17.114,420

Note 7 viser en specifikation af hvad der er optaget som omsætningsaktiver på balancen. Fysiske anlæg til salg viser udviklingen i værdien af de fysiske anlæg der er til salg. Tabellemne tilgodehavender, værdipapirer og likvide beholdninger er specifikationer over udviklingen på områderne i år 2018. Forskydningerne i "tilgodehavender i betalingskontrol" er de krav der er optaget i kommunens debitorsystem. Kommunens tilgodehavender er et øjebliksbillede og kan f.eks. ændre over at der pålignes krav ultimo 2018 der først er til betaling i år 2019. Mellemregning mellem regnskabsårene er på samme måde et øjebliksbillede over hvad der er sket af forskydninger mellem årene 2017 - 2018 - 2019

Værdipapirer

	Primusaldo i alt	Forbrug 2018	Ultimosaldo
Hovedfunktion IM			
Samlet resultat	DKK	DKK	DKK
922 Likvide aktiver	146.725,075	2.153,574	148.878,649
092208 Realredobbligationer	146.525,075	2.178,574	148.703,649
932 Langfristede tilgodehavender	200,000	-25,000	175,000
093220 Pantebreve	200,000	-25,000	175,000

Likvide beholdninger

	Primusaldo i alt	Forbrug 2018	Ultimosaldo
Hovedfunktion IM			
922 Likvide aktiver	DKK	DKK	DKK
092201 Kontante beholdninger	-48.117,787	-88.394,465	-136.512,252
092205 Indskud i pengeinstitutter mv.	25,159	-6,259	18,900
	-48.142,946	-88.398,206	-136.531,152

Note 8

Balance - Skattefinansierede fysiske aktiver

Klasse	Kostpris primo	Tilgang	Afgang	Overført	Kostpris ultim	Ned-/Afsk.prim	Årets afskriv.	Af-/nedsk. afg	Opskr. ultimo	Ned-/Afsk.ulti	BogVrdi 31Dec
Z03	126.846.283,00	0	-256.500,00		126.589.783,00	0	0	0	0	0	126.589.783,00
Z13	742.535.038,00	5.401.906,00	-10.111.569,00		742.829.230,00	-275.057.000,96	-25.518.190,45	-26.450,00	3.586.627,68	-297.015.013,73	445.814.216,27
Z23	86.291.069,00	7.233.511,00	-1.817.956,00		91.893.180,00	-51.486.145,87	-9.126.537,24	0	1.611.206,00	-59.001.477,11	32.186.373,79
Z33	7.783.110,00	2.481.685,00	0	0	11.025.594,00	-4.073.900,18	-1.726.529,18	0	0	-5.800.429,36	5.225.164,64
Z43	91.465.391,00	33.390.820,00	0	0	118.905.001,00	0	0	0	0	0	118.905.001,00
Z73	27.679.265,00	0	-3.973.000,00		23.706.265,00	-3.704.270,00	0	0	0	-3.704.270,00	79.034.895,00
	1.082.600.156	48.507.922	-16.159.025	0	1.114.949,053	-334.321.317	-36.371.257	-26.450	5.197.834	-365.521.190	807.755.434

Balance - Takst finansierede fysiske aktiver

Klasse	Kostpris primo	Tilgang	Afgang	Overført	Kostpris ultim	Ned-/Afsk.prim	Årets afskriv.	Af-/nedsk. afg	Opskr. ultimo	Ned-/Afsk.ulti	BogVrdi 31Dec
Z01	160.200,00	0	0	0	160.200,00	0	0	0	0	0	160.200,00
Z11	169.800,00	0	0	0	169.800,00	-79.240,00	-5.660,00	0	0	-84.900,00	84.900,00
Z21	5.032.142,00	6.027.747,50	0	0	11.059.889,50	-4.222.809,67	-981.168,58	0	0	-5.203.978,25	5.855.911,25
I alt	5.362.142	6.027.748	0	0	11.389.890	-4.302.050	-986.829	0	0	-5.288.878	6.101.011

Klasse

Skattefinansieret

Klasse	Kostpris primo	Tilgang	Afgang	Overført	Kostpris ultim	Ned-/Afsk.prim	Årets afskriv.	Af-/nedsk. afg	Opskr. ultimo	Ned-/Afsk.ulti	BogVrdi 31Dec
Z03											
Z13											
Z23											
Z33											
Z43											
Z53											
Z63											
Z73											

Klasse

Brugerfinansierede

Klasse	Kostpris primo	Tilgang	Afgang	Overført	Kostpris ultim	Ned-/Afsk.prim	Årets afskriv.	Af-/nedsk. afg	Opskr. ultimo	Ned-/Afsk.ulti	BogVrdi 31Dec
Z01											
Z11											
Z21											
Z31											
Z41											
Z51											
Z61											
Z71											

Note 8 er en beskrivelse af udviklingen i Egenkapitalen i år 2018.

Værdien af de takst- og skattefinansierede fysiske aktiver er opdelt i hver sin tabel de fysiske aktiver er opgjort i klasser jf. Økonomi- og Indenrigsministeriets regler.

Balance - øvrige statusposter

Klasse	Kostpris primo	Tilgang	Afgang	Overført	Kostpris ultim	Ned-/Afsk.prim	Årets afskriv.	Af-/nedsk. afg	Opskr. ultimo	Ned-/Afsk.ulti	BogVrdi 31Dec
Z03											
Z13											
Z23											
Z33											
Z43											
Z53											
Z63											
Z73											

Hensatte forpligtigelser			
Hovedfunktion IM	Primosaldo i alt	Forbrug	Ultimosaldo
	DKK	DKK	DKK
972 Hensatte forpligtels	-137.574.458	4.779.324	-132.795.134
097290 Hensatte forpligtelser	-137.574.458	4.779.324	-132.795.134
99000000 0890-001 Ikke - forsikringsdæk, tjenestemandspens.	-125.544.058	3.096.124	-122.447.934
99003009 0890-003 Hensættelser Arbejdsskade art 09	-7.199.000	-1.027.000	-8.226.000
99004000 0890-000 Årenålsansættelser - forpl.	-431.400	10.200	-421.200
99005000 0890-000 Tvister	-4.400.000	2.700.000	-1.700.000

Langfristet gældsforpligtigelser			
Hovedfunktion IM	Primosaldo i alt	Forbrug 2018	Ultimosaldo
	DKK	DKK	DKK
955 Langfristet gæld	-336.259.864	24.608.440	-311.651.424
095570 Kommunekreditforeningen	-222.750.504	23.805.775	-198.944.729
095571 Pengelinstitutter	-13.906.106	2.237.635	-11.668.471
095577 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-99.967.890	4.880.103	-95.087.787
095579 Gæld vedrørende finansielt leasete aktiver	364.636	-6.315.073	-5.950.437

Kortfristede gældsforpligtigelser			
Hovedfunktion IM	Primosaldo i alt	Forbrug 2018	Ultimosaldo
	DKK	DKK	DKK
Samlet resultat	-271.470.219	6.317.160	-265.153.059
951 Kortfristet gæld til	-2.503.888	599.200	-1.904.688
095152 Anden gæld	-2.503.888	599.200	-1.904.688
952 Kortfristet gæld i øvrigt	-268.966.331	5.717.960	-263.248.371
095253 Kirkelige skatter og afgifter	-804.773	785.926	-18.847
095255 Skyldige feriepenge	-115.883.079	-5.957.075	-121.840.154
095256 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-71.175.208	7.477.017	-63.698.191
095258 Edb-feltpsa mlingskonto	34.084	18.791	52.875
095259 Mellemregningskonto	-81.137.355	3.393.301	-77.744.054

Note 9 viser udviklingen i kommunens hensatte forpligtigelser i år 2018. Der er sket et fald på 4,8 mio. i hensættelser til fremtidige forpligtigelser. Der er sket et fald i hensættelser til tjenestemandforpligtigelser på 3,1 mio. kr., der er en stigning i hensættelser til arbejds-skader på 1,0 mio. og et fald i hensættelser vedrørende tvister på 2,7 mio. Værdien af disse forpligtigelser er optaget i regnskabet, jf. Økonomi- og Indenrigsministeriets regler.

Oversigten Langfristet gældsforpligtigelser viser et fald i de langfristede gældsforpligtigelser på ialt 24,6 mio. Dette er i tabellen specificeret på de forskellige typer af kreditorer.

Kortfristede gældsforpligtigelser viser et samlet fald på 6,3 mio. kr. Dette fald er nærmere specificeret i tabellen.

Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager dækker over beløb der er bogført som en udgift på driften i regnskabs året 2018 men som først betales til leverandøren i kalenderåret 2019. Dette giver nogle forskydningen mellem årene. Størrelsen på disse forskydninger er ofte tilfældige og derfor svære at tage højde for. Forskydninger på mellemregningskonti:

Den samlede gæld på mellemregningskonti ialt 77,4 mio. består hovedsageligt af skyldig A-skat, AM-bidrag, ATP- og AER-bidrag vedrørende løn og sociale ydelser samt hensættelser vedr. servicearealer og ældreboliger. Beløbene på mellemregningskonti vedrørende løn og sociale ydelser er poster der er bogført i på driften i regnskabsår 2018, men som først afregnes i år 2019.