

Regnskab 2025 Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalget

26/846 Åben Sag

Sagsgang

SPO

Sagsfremstilling

I denne sag fremlægges sektorbeskrivelse og oversigt over driftsoverførsler, som vil indgå som en del af det samlede årsregnskab for Norddjurs Kommune. Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalget skal i denne sag godkende sektorbeskrivelsen for 2025 og handleplaner på eget område.

Kommunalbestyrelsens vedtagelse af en ny styrelsesvedtægt den 7. oktober 2025 medfører ændringer i udvalgsstruktur og opgavefordeling fra 2026. Regnskab 2025 følger den hidtidige struktur, men overførsler mellem årene påvirkes af, at enkelte opgaver flytter mellem udvalg.

Norddjurs Kommunes samlede årsregnskab for 2025 vil blive behandlet i Økonomiudvalget den 14. april 2026 og i Kommunalbestyrelsen den 21. april 2026. På de samme møder behandles også sager om overførsel af budget på både drifts- og anlægsområdet fra 2025 til 2026. I den forbindelse vil der blive søgt om tillægsbevillinger til budget 2026, der sikrer, at overførslerne placeres på de udvalg, der fremadrettet varetager opgaverne i henhold til den nye styrelsesvedtægt

Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalgets korrigerede driftsbudget for 2025 udgør 939,8 mio. kr. Der er et mindreforbrug på 15,7 mio. kr. I vedlagte sektorbeskrivelse redegøres for, hvordan udvalget har anvendt sin budgetramme i 2025 på fagområderne, samt om der er anvendt / ikke anvendt alle de midler, der er overført fra 2024.

Det korrigerede anlægsbudget for 2025 på 10,6 mio. kr., har medført et mindreforbrug på 3,2 mio. kr.

Merforbrug på drift overføres fuldt ud. Hvis merforbrug er over 2,5 pct. af aftaleholderens budgetramme skal der udarbejdes en redegørelse for afvigelserne inklusiv en handleplan for at nedbringe merforbruget. På Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalgets område er der 3 aftaleenheder med merforbrug over 2,5 pct., og der er i den forbindelse vedlagt handleplaner for disse områderne.

De 3 aftaleenheder med merforbrug over 2,5 pct. er Plejecenter Violskrænten og Grønnegården, Plejecenter Farsøthushus og Møllehjemmet samt Norddjurs Mad.

Afdelingsleder Jakob Vogt Therschilsen deltager under behandling af sagen.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

Der er sammenhæng til den økonomiske politik i forhold til principper og målsætninger, som også indgår i budgetopfølgninger i løbet af året samt principper for overførsler mellem årene.

Økonomiske konsekvenser

På baggrund den Økonomiske Politik (vedtaget i juni 2024) gælder der regler for overførsler mellem årene, som kan have betydning for 2026, idet aftaleholderne indenfor bestemte rammer har fri mulighed for at overføre og bruge overførte midler i det/de følgende år.

Der kan maksimalt overføres 5 pct. i mindreforbrug af aftaleholderens budgetramme med overførselsadgang. Resten går i kassen ved regnskabsafslutningen. Midler fra eksternt finansierede projekter er undtaget af de 5 pct.

Lovgrundlag

Regnskabsaflæggelse er omfattet af Den Kommunale Styrelseslov og Bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. Som en del heraf indgår blandt andet bemærkninger/sekterbeskrivelse 2025 om drift og anlæg samt oversigt over driftsoverførsler mellem årene.

Indstilling

Direktøren for Sundhed, Læring og Trivsel indstiller, at sekterbeskrivelsen og handleplaner på udvalgets område godkendes.

Beslutning i Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalget den 26-03-2026

Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalget indstiller til Økonomiudvalget til den samlede sag om driftsoverførsler, at de tre aftaleenheder på Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalgets område med mere end 2,5% merforbrug (Farsøthushus og Møllehjemmet, Produktionskøkken og Kostnetværk samt Violskrænten og Grønnegården) får nedskrevet deres negative overførsel med 80%.

Nedskrivningen finansieres af mindreforbruget over 5% på udvalgets område, som ellers vil blive tilført kassebeholdningen.

Med denne ændring godkendes sektorbeskrivelsen og handleplaner på udvalgets område.

Fraværende:

Fritz Birk Sørensen (A)

Bilag:

- | | | | | |
|---------|------|---|------------|-----|
| 1 - | Åben | Sektorbeskrivelse på Voksen- og Plejeudvalgets område | (18516/26) | (H) |
| 3879430 | | | | |
| 2 - | Åben | Anlægsoversigter VPU.pdf | (14776/26) | (H) |
| 3874147 | | | | |
| 3 - | Åben | Driftsoverførsler 2025-2026 VPU/SPO | (18117/26) | (H) |
| 3878773 | | | | |
| 4 - | Åben | Handleplan Farsøhthus og Møllehjemmet - merforbrug | (18517/26) | (H) |
| 3879431 | | regnskab 2025 | | |
| 5 - | Åben | Handleplan Violskrænten og Grønnegården - merforbrug | (18518/26) | (H) |
| 3879432 | | regnskab 2025 | | |
| 6 - | Åben | Handleplan Norddjurs Mad - merforbrug regnskab 2025 | (18521/26) | (H) |
| 3879435 | | | | |