

## Handleplan for nedbringelse af merforbrug > 2,5 pct. i regnskab 2025

**Aftaleenhed:** Norddjurs Mad

**Aftaleholder:** Inge Dahl

**Aftalegiver:** Anne-Marie Bentzen

### Baggrund for den økonomiske ubalance

Norddjurs Mads økonomiske ubalance skyldes blandt andet faldende indtægter. Den gradvise nedlukning af Fuglsanggården er forløbet hurtigere end forventet og har resulteret i et markant fald i indtægterne fra madservice til plejecenteret. Caféen i Auning er desuden blevet reduceret i kapacitet, så der nu er plads til 50 spisende mod tidligere 100-130.

Norddjurs Mad har ikke mulighed for på kort sigt at tilpasse bemanningen, da mange opgaver kræver omtrent samme tidsforbrug selvom de er faldet i volumen. Dette kombineret med afstanden mellem og indretningen af de tre køkkener gør det vanskeligt at effektivisere driften på en hensigtsmæssig måde i lyset af både faldende indtægter og færre beboere. Derudover har sygefravær medført yderligere merarbejde for medarbejderne.

### Iværksatte handlinger for nedbringelse af gæld samt opnåelse af driftsbalance

Tiltag for opnåelse af driftsbalance (mio. kr.)	Effekt i 2026	Effekt i 2027 og efterfølgende år
<b>Allerede iværksatte tiltag</b>		
<i>Nedbringelse af faste personaletimer med 77 timer ugentligt</i>	0,733	0,733
<b>I alt allerede iværksatte tiltag</b>	<b>0,733</b>	<b>0,733</b>
<b>Fremtidige tiltag</b>		
<i>Nedbringelse af faste personaletimer med 14 timer ugentligt</i>	0,131	0,163
<b>I alt fremtidige tiltag</b>	<b>0,131</b>	<b>0,163</b>
<b>Samlet effekt af tiltag</b>	<b>0,864</b>	<b>0,896</b>

Der er i løbet af 2025 iværksat personalemæssige tilpasninger på 77 timer om ugen. Effekten af tilpasningerne i 2026 i tabellen ovenfor er nettovirkningen i 2026 og 2027 ift. 2025. Der er herudover i løbet af 2026 planlagt personalemæssige tilpasninger på samlet 14 timer om ugen. Effekten heraf har først helårsvirkning i 2027.

## Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalget

## Forventninger til budgetoverholdelse/afvikling af merforbrug i 2026

(mio. kr.)	Regnskab 2025	Budget 2026
Overførsler	0,000	-0,477
Korrigeret budget inkl. overførsler	4,305	4,732
Samlet forventet forbrug/regnskab	4,782	4,840
<b>Regnskabsresultat*</b>	<b>-0,477</b>	<b>-0,108</b>

\*) Minus er merforbrug

Handleplanen viser at Norddjurs Mad forventer at kunne nedbringe merforbruget i regnskab 2026 med 0,4 mio. kr. ift. regnskab 2025. Norddjurs Mad forventer på nuværende tidspunkt ikke at kunne afvikle hele merforbruget fra 2025 i indeværende år og der arbejdes derfor også videre med at finde tiltag der kan sikre driftsbalance i overslagsårene.

## Usikkerheder i forbindelse med handleplanen

En væsentlig usikkerhed i forbindelse med handleplanen er ændringer i Norddjurs Mads indtægter i forhold til den nuværende forventning. Både tempoet for nedlukningen af Fuglsanggården, samt den midlertidige udflytning fra rådhusets betydning for kantineordningen kan påvirke Norddjurs Mads indtægter i indeværende år.

Herudover kan blandt andet sygefravær, reparation og udskiftning af nedslidt materiel, drift af enhedens kølebiler samt indkøring af nyt kostprogram have betydning for Norddjurs Mads økonomi.