

**Samlet budgetopfølgning - 1. opfølgning 2026**

26/431      Åben Sag

**Sagsgang**

ØK

**Sagsfremstilling**

Denne budgetopfølgning er den første af tre planlagte budgetopfølgninger, som går til politisk behandling i 2026.

I budgetopfølgningerne bliver der redegjort for afvigelser mellem forventet regnskab og korrigeret budget. De overførte midler fra 2025, der blev bevilget på kommunalbestyrelsen på mødet i april, er indregnet i budgetopfølgningen på både drifts- og anlægsområdet.

Overordnet set viser budgetopfølgningen at budgetrammerne er udfordret på flere fagudvalg. På driften forventer Børne-, Familie- og Skoleudvalget, Social- og Beskæftigelsesudvalget og Natur-, Miljø- og Teknikudvalget at anvende mere end deres samlede budgetrammer inklusive overførsler fra 2025. Det uddybes nedenfor hvad de primære årsager er.

Samtidig er der forventning om mindreforbrug på Økonomiudvalget og Social-, Pleje- og Omsorgsudvalget og Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalget mens Erhvervs-, Vækst- og forventer at anvende deres budget fuldt ud i 2026.

Samlet set viser indmeldingerne, at forventet regnskabet indenfor servicerammen vil lande ca. 22 mio. kr. over rammen. Hvis der tages højde for, at restbeløbene i de centrale puljer anvendes til at dække merforbruget vil overskridelsen være ca. 16 mio. kr. Det er indenfor den aftalte økonomiske målsætning på +/- 1 % som svarer til ca. +/-20 mio. kr.

Som tidligere år skal der generelt i 2026 være opmærksomhed fra fagudvalgene på overholdelse af budgetrammer og udgiftsniveauer jf. de vedtagne målsætninger i den økonomiske politik. Fokus på servicerammen ligger ved budgetopfølgningerne på koncernniveau i Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen. Fagudvalgene skal således fremover primært have øje for, hvorvidt de overholder deres korrigerede budget inkl. overførsler.

I det forventede regnskab i denne budgetopfølgning skal det generelt bemærkes, at der fortsat er tale om et relativt tidligt tidspunkt på regnskabsåret, og tidligere år har vist, at der er en tendens til at indmeldingerne om forventet regnskab ligger lidt højere i starten af året end i det endelige regnskab. Samtidig skal det samtidig understreges, at der i et stort kommunalt budget og regnskab sker betydelig løbende periodisering af både udgifter og indtægter, og at der hen over året forekommer udsving, der kan være vanskelige at forudsige. Dette gælder ikke mindst på områder med aktivitetsafhængige udgifter og personsager, hvor nye sager og ændrede forudsætninger kan påvirke udgiftsniveauet væsentligt.

Den overordnede vurdering er, at forventet regnskab forventes at ligge indenfor de økonomiske målsætninger, men der ses en stigende udvikling i udgifterne på de specialiserede socialområder på børn og voksne og på et par af skolerne. Endelig er der ekstra udgifter til vejrlig pga. af den hårde vinter i starten af 2026.

I 2026 er det andet år, hvor aftaleenhederne har mulighed for at anvende overførte midler på driften uden bindinger. Der har derfor været en opmærksomhed på, om de overførte midler bruges til at dække vedvarende merudgifter, eller om der er tale om engangsinvesteringer.

Aftaleholderne forventer, at der anvendes ca. 30 mio. kr. af deres overførte midler på 46 mio. kr. på driften. Der blev i budgettet sat 5 mio. kr. af som bufferpulje, så forbrug af de overførte midler ikke ville medføre et merforbrug indenfor servicerammen.

Nedenfor er oplistet særlige opmærksomhedspunkter på de enkelte udvalg. En mere detaljeret beskrivelse kan ses i bilaget til budgetopfølgningen.

Opmærksomhedspunkter på driften:






- Økonomiudvalget forventer samlet set et mindreforbrug, som primært skyldes overførsler fra 2025 og de centrale puljer inklusiv puljen til brug af overførsler, som er afsat til, at områderne kan anvende deres overførsler uden at servicerammen overskrides. Der er en opmærksomhed på, at der på Visitation og Hjælpebidler vil være udgifter til revisitering af borgere fra servicelov til ældrelov i forbindelse med ældrereform. Det endelige beløb er ikke kendt på nuværende

tidspunkt, men forventes finansieret af Sundheds-, Pleje-, og Omsorgsudvalget. Til den 2. budgetopfølgning i 2026 vil der søges om budgetomplacering mellem Sundheds-, Pleje-, og Omsorgsudvalget og Økonomiudvalget som finansiering til ekstraudgifterne.

- Børn-, Familie- og Skoleudvalget forventer et samlet merforbrug på 8,7 mio. kr. Der er opmærksomhed på, at økonomien er presset af stigende udgifter til det specialiserede børneområde. På skole- og dagtilbud er der særligt budgetpres på Børneby Nord og Søren Kanne-skolen som er under udvidet økonomistyringen. Søren Kanne skolen forventes at komme i balance i 2026. Der er merforbrug på §83 (særlige dagtilbud) pga. flere børn i tilbuddet. Der er givet en ekstra bevilling i budget 2026.
- Erhvervs-, Vækst og Klimaudvalget forventer balance i regnskabet for 2026.
- Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalget forventer et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. Heri indgår et forventet mindreforbrug vedrørende Midttrafik. Midttrafik har dog også varslet om stigning i dieselpriiserne og dermed forøgede kørselsudgifter til busserne og at der endnu ikke er truffet beslutning om, at opkrævningen af merforbruget vil ske i 2026 eller som en regulering i 2027.
- Social- og Beskæftigelsesudvalget forventer et lille merforbrug på 1,5 mio. kr. Der er særlig opmærksomhed på Arbejdsmarkedsområdet omkring udviklingen i udbetalinger af sygedagpenge samt at der er usikkerheder i forhold til konjunkturer og implementering af beskæftigelsesreform med reducerede indsatser. Der er også opmærksomhed på, at det overførte merforbrug på Socialområdet ikke forventes at kunne afvikles i 2026, da der endnu ikke er sket fuld tilpasning i regionale dobbeltdiagnosetilbud under rusmiddelområdet.
- Natur-, Miljø- og Teknikudvalget forventer et merforbrug på 1,9 mio. kr. Det skyldes primært merforbrug på vejrlig på 7,2 mio. kr. Det opvejes dog af mindreforbrug på andre områder, herunder drift af færger og trafikterminaler på 0,230 mio. kr., besparelser på omkring 1,5 mio. kr. på vejområdet og brug af overførte midler på 4,2 mio. kr. fra 2025.
- Social-, Pleje- og Omsorgsudvalget forventer et samlet mindreforbrug på 2,8 mio. kr. Det dækker over et merforbrug på socialområdet pga. nye dyre borgere samt ledsagerordning. Der er usikkerhed omkring indtægterne ved salg af pladser som følge af forhandlinger med køberkommuner i forbindelse med overgangen til den nye takstmodel for botilbud.  
Merforbruget dækkes af tilbageholdenhed under Sundheds- og Omsorgsområdet for at udvalget samlet set kan overholde budgettet.

#### Økonomiske målsætninger

I den økonomiske politik er der vedtaget en række overordnede økonomiske målsætninger. I tabel 1 sammenholdes det forventede regnskab i denne opfølgning med det budget, der blev vedtaget for 2026:

Tabel 1: Oversigt over status på økonomiske målsætninger i 2026			
Målsætning jævnfør den økonomiske politik		Oprindeligt vedtaget budget for 2026	Forventet regnskab pr. ult. august 2026
Strukturel balance (indtægter dækker driftsudgifter, anlæg og afdrag på lån)		Strukturel balance	Strukturelt underskud på 39 mio. kr. Ekskl. investeringspulje stormflodssikring og ekstraordn. afdrag ældreboliger
Gennemsnitlig kassebeholdning på minimum 175 mio. kr.		Gennemsnitlig kassebeholdning på 471 mio. kr.	Gennemsnitlig kassebeholdning pr. ulmt. Marts er mellem 520 og 570 mio. kr. ult. 2026
Servicerammen skal overholdes		Servicerammen er overholdt (Udgør 2.231 mio. kr. inkl. tilskud til minimumsnormeringer)	Indmeldingerne viser, at forventet regnskab ender ca. 16 mio. kr. over servicerammen hvis restbeløbet i de centrale puljer anvendes til at dække merforbrug.
Anlægsudgifterne skal årligt udgøre 100 mio. kr.		Vedtaget anlægsramme udgør 134 mio. kr.	Indmeldingerne viser, at anlægsudgifterne forventes at udgøre 142 mio. kr.
Afvikling af minimum 10 mio. kr. af langfristet gæld eksklusiv ældreboliglån		Gælden nedbringes med 4,6 mio. kr.	Gælden nedbringes med 4,6 mio. kr.

I juni behandler Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen udkast til ny økonomiske målsætninger.

Strukturel balance

Der er et forventet strukturelt underskud på ca. 39 mio. kr. Det betyder, at udgifterne til drift, anlæg og afdrag er ca. 39 mio. kr. højere end indtægterne. Underskuddet kan primært forklares med, at der indmeldes forventet forbrug af overførsler fra 2025 på både drift og anlæg på 49 mio. kr. ud af de samlede overførsler på ca. 90 mio. kr., det modsvares dog af et merindtægter på generelle tilskud (ca. 10 mio. kr.) vedrørende minimumsnormering og præmie vedr. VE-anlæg i det åbne land.

### Serviceammen

Norddjurs Kommune skal i 2026 overholde en ramme for hvor meget, der må anvendes til serviceudgifter. I budgetloven fremgår det, at såfremt kommunerne under et ikke overholder den aftalte serviceammen i regnskabet, vil det udløse en sanktion svarende til overskridelsen. Heraf vil en del påvirke kommunernes indtægter individuel, og en del vil være kollektiv for kommunerne.

### Centrale puljer

Nedenstående tabel viser restbeløbet i de centrale puljer.

<b>Tabel 2: Restbeløb i puljer (mio. kr.)</b>	<b>2026</b>
Administrative ændringsforslag (oprindeligt på 5 mio. kr.)	2,936
Pulje til værn om serviceammen (oprindeligt på 10 mio. kr.)	1,877
Pulje til strategiske emner under Økonomiudvalget	0,512
<b>Rest i alt</b>	<b>5,325</b>

Samlet set refterer der godt 5 mio. kr. (ekskl. pulje til brug af overførsler på 4,3 mio. kr.) i de centrale puljer, som ikke er disponeret, men som forventes anvendt.

I denne budgetopfølgning søges om en budgetomplacering fra puljen til administrative ændringer på Økonomiudvalgets område til Børne-, Familie- og Skoleområdet på 2,891 mio. kr. i 2026.

Korrektionen vedrører en utilsigtet forskydning i beregningsgrundlaget på mængdereguleringerne, hvorfor der anmodes om en budgetomplacering.

### Anlæg

Indmeldingerne viser anlægsudgifter på 142 mio. kr. Det er ca. 8 mio. kr. over den budgetlagte anlægsramme på 134 mio. kr. Der er en opmærksomhed på at der som tidligere år kan ske forskydninger mellem årene på anlæg. I år udgør Stormflodssikringen af Grenaa en af de større

forskydninger. Ved budgetlægningen for 2026 blev der afsat udgifter på 19 mio. kr. i 2026 og 23 mio. kr. i 2027 og indtægt fra staten på 12 mio. kr. i 2028. Der er søgt om forlængelse om tilsagnet af tilskuddet. Anlægsprojektet tager længere tid, og byggeriet forventes først at starte op i 2028 og færdiggøres i 2029. Derfor forventes en forskydning af anlægsudgifter til særlig 2028 og 2029. Anlægsudgifterne vil skulle tilpasses i budgetlægningen for 2027-2030.

Selvom sluseprojektet bliver forsinket, indmeldes der forventede anlægsudgifter på 142 mio. kr. som er 8 mio. kr. over anlægsrammen på 134 mio. kr. Det skyldes, at der er overført en del projekter fra 2026, som f.eks. samling af Djurslandsskolen og §83 børnehave, ombygning af mosebrug mv., hvor overførslerne forventes anvendt i 2026.

Anlægsindtægterne i 2026 forventes at blive 26 mio. kr. lavere end budgetteret. Det skyldes primært at salg af jord omkring Kattegatvejen ikke forventes gennemført i 2026.

Der er overført anlægsprojekter på 46 mio. kr. i anlægsudgifter fra 2025 til 2026. Forbruget på anlæg følges tæt i budgetopfølgningerne, og der vil i juni blive udarbejdet en ekstra budgetopfølgning på anlæg, som kan indgå som grundlag ved budgetforhandlingerne i august og være en opfølgning på, om der skal ske en prioritering af de planlagte anlægsprojekter, herunder også om der skal igangsættes yderligere.

Regeringen har tidligere gjort opmærksom på, at såfremt kommunerne under ét ikke overholder de aftalte rammer kan der blive lagt sanktion på anlægsrammen i regnskabet.

#### Indtægter, skat, renter og afdrag

På de finansielle poster indmeldes merindtægter på 10 mio. kr. Dette skyldes tilskud til minimumsnormeringer og VE-anlæg, som er meddelt i februar og der vil blive søgt tillægsbevilling til indtægten ved denne budgetopfølgning.

#### Tabel 3: Hovedoversigt

## Hovedoversigt pr.

## Forventet regnskab 2026 ved 1. budgetopfølgning 2026

Områder (mio. kr.)	1. Opr. budget 2026	2. Korrigeret budget inkl. Overførsler	3. Forbrug ult. april	4. Forventet regnskab 2026	4-2 Afvigelse
<b>Indtægter:</b>	-3.317,5	-3.317,5	-1.112,7	-3.327,5	-10,0
- Skatter	-2.121,3	-2.121,3	-735,1	-2.121,3	0,0
- Generelle tilskud	-1.196,2	-1.196,2	-377,6	-1.206,2	-10,0
<b>Drift i alt:</b>	3.209,9	3.250,5	1.024,1	3.242,5	-8,0
- Drift indenfor servicerammen:	2.222,7	2.259,9	743,3	2.244,3	-15,6
Økonomiudvalget	384,8	398,1	132,7	388,4	-9,7
Erhvervs-, Vækst- og Klimaudvalget	14,7	9,6	0,0	5,3	-4,3
Social- og Beskæftigelsesudvalget	7,7	8,5	4,3	8,5	0,0
Børne-, Familie- og Skoleudvalget	54,2	56,0	16,9	55,6	-0,5
Kultur-, Fritids- og Landdistriksudvalget	781,9	791,4	254,7	796,1	4,7
Natur-, Miljø- og Teknikudvalget	99,3	101,3	55,2	99,1	-2,2
Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalget	65,9	69,9	32,9	71,8	1,9
- Drift udenfor servicerammen:	814,2	825,1	246,5	819,5	-5,5
Økonomiudvalget	987,3	990,6	280,7	998,2	7,6
Social- og Beskæftigelsesudvalget	37,2	37,2	11,9	36,1	-1,1
Børne-, Familie- og Skoleudvalget	838,4	841,7	254,5	843,6	1,9
Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalget	-8,2	-8,2	-2,7	-4,2	4,0
Kultur-, Fritids- og Landdistriksudvalget	119,9	119,9	17,0	122,7	2,8
Natur-, Miljø- og Teknikudvalget	-0,5	-0,5	-9,9	-0,5	0,0
<b>Resultat af ordinær drift</b>	-108,0	-67,5	-98,5	-85,5	-18,0
<b>Anlægsudgifter i alt</b>	134,4	180,5	18,8	141,6	-38,9
Økonomiudvalget	15,4	21,6	1,7	18,8	-2,8
Social- og Beskæftigelsesudvalget	0,4	0,4	0,0	0,4	0,0
Børne-, Familie- og Skoleudvalget	25,4	34,4	2,2	25,2	-9,2
Kultur-, Fritids- og Landdistriksudvalget	5,1	11,2	4,4	11,2	0,0
Natur-, Miljø- og Teknikudvalget	83,6	105,2	9,8	78,6	-26,6
Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalget	4,6	7,8	0,7	7,4	-0,3
<b>Anlægsindtægter i alt</b>	-33,4	-51,0	-2,2	-25,2	25,9
Økonomiudvalget	-21,3	-26,7	-1,7	-5,2	21,5
Kultur-, Fritids- og Landdistriksudvalget	0,0	-2,7	0,0	-2,7	0,0
Natur-, Miljø- og Teknikudvalget	-12,1	-21,6	-0,6	-17,2	4,4
<b>Nettoanlægsudgifter i alt</b>	100,9	129,5	16,5	116,5	-13,0
<b>Skattefinansieret resultat</b>	-7,1	62,0	-82,0	31,0	-31,0
<b>Lån og balanceforskydninger</b>	29,8	26,9	22,9	26,9	0,0
Afdrag på lån	28,5	28,5	6,3	28,5	0,0
Ekstraordinære afdrag	0,0	0,8	0,0	0,8	0,0
Lånoptagelse	0,0	-4,8	0,0	-4,8	0,0
Indefrosne feriepenge	1,5	1,5	0,0	1,5	0,0
Grundkapital almene boliger	4,3	5,5	0,0	5,5	0,0
Balanceforskydninger	-4,5	-4,5	16,6	-4,5	0,0
<b>Kasserørøgeise (-) Kasserørbrug (+)</b>	22,6	88,9	-59,0	57,9	-31,0
<b>Strukturel balance inkl. ekstraord. afdrag</b>	27,2	98,2		67,3	
<b>Strukturel balance ekskl. investeringspulje og ekstraord. afdrag ældreboliger</b>	-0,4	69,9		38,9	
<b>Grøn- budgettet overholdes</b>					
<b>Rød - budgettet overholdes ikke</b>					

## Opmærksomhedspunkter på den længere bane:

Helt generelt stiger Norddjurs Kommunes indtægter ikke i samme takt som udgifterne. Det er ikke nyt - det billede har været kendt i flere år bl.a. fordi Norddjurs har nogle særlige tilskud pga. fald i befolkningen og tilskud til skattenedsættelse, som nedtrappes over årene. I det seneste vedtagne budget blev der derfor vedtaget første runde af en række råderumstiltag, som skal være med til at skabe økonomisk råderum, ligesom der i flere år har været indarbejdet omprioriteringsbidrag. Norddjurs Kommune har en robust kassebeholdning, som kan afbøde, at der skal laves hårde opbremsninger på den korte bane. Men det er nødvendigt med yderligere initiativer til at skabe balance på den længere bane.

Som bilag vedlægges seneste likviditetsoversigt pr. ultimo marts samt budgetopfølgninger, der er behandlet af de enkelte fagudvalg og en samlet anlægsoversigt.

## **Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder**

De økonomiske målsætninger.

## **Økonomiske konsekvenser**

De økonomiske konsekvenser er beskrevet ovenfor.

## **Lovgrundlag**

Budgetopfølgninger udarbejdes med henblik på at udarbejde prognoser for kommunens forventede regnskab og er dermed omfattet af Den Kommunale Styrelseslov og Bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v.

## **Indstilling**

Økonomichefen indstiller at

1. Budgetopfølgningen pr. ultimo oktober drøftes og godkendes.
2. Det vedlagte overblik over anlæg drøftes og godkendes.

Tillægsbevillinger finansieret af kassen:

3. Der gives tillægsbevilling til indtægt vedrørende minimumsnormeringer (8,7 mio. kr.) og VE-anlæg (1,3 mio. kr.) på 10 mio. kr. i 2026.
4. Der gives tillægsbevilling på 8,7 mio. kr. i 2026 vedrørende minimumsnormeringer og sækelse af forældrebetalingen på dagtilbudsområdet til Børne-, Familie- og Skoleudvalgets område.

Der gives følgende budgetneutrale tillægsbevillinger indenfor:

5. Der gives budgetneutral tillægsbevilling på 0,944 mio. kr. i 2026 og overslagsår til Børne-, Familie- og Skoleudvalget fra Økonomiudvalget vedrørende Børnehus Midt.
6. Der gives en budgetneutral tillægsbevilling på 0,031 mio. kr. i 2026 til dækning af udgifter i forbindelse med tyveri og hærværk. Beløbet finansieres af den centrale pulje til selvforsikring under Økonomiudvalgets område, og fordeler sig med 0,016 mio. kr. til Børne-, Familie- og Skoleudvalget samt 0,015 mio. kr. til Natur-, Miljø-Teknikudvalget.
7. Der gives en budgetneutral tillægsbevilling på 2,891 mio. kr. i 2026 til Børne-, Familie – og Skoleudvalget vedrørende mængdereguleringerne i 2026.



Beløbet finansieres af puljen til administrative ændringer under Økonomiudvalgets område.

8. Der gives en budgetneutral tillægsbevilling på 0,053 mio. i 2026 til Natur-, Miljø- og Teknikudvalget finansieret af den centrale pulje til skades- og risikoforebyggelse under Økonomiudvalgets område.

9. Der gives en budgetneutral tillægsbevilling på 0,6 mio. kr. i 2026 og overslagsårene fra Økonomiudvalget til Børne-, Familie- og Skoleudvalget vedrørende betaling fra daginstitutionssystemet.

10. Der gives en budgetneutral tillægsbevilling på 0,070 mio. kr. til Natur-, Miljø- og Teknikudvalget fra Økonomiudvalgets område vedr. forsikringsmidler på flådestyringen.

11. Der flyttes budget på 0,131 mio. kr. i 2026 og overslagsårene vedrørende energibesparende foranstaltninger til Natur-, Miljø- og Teknikudvalget via en budgetneutral tillægsbevilling som fordeler sig med 0,089 mio. kr. fra Børne-, Familie- og Skoleudvalget, 0,037 mio. kr. fra Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalget og 0,005 mio. kr. fra Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalget.

12. Der gives tillægsbevillinger til Børne- og Ungecenter Norddjurs til såvel indtægter som udgifter til efteruddannelse af faglærte medarbejdere finansieret af puljemidler fra Social- og Boligstyrelsen. På indtægtssiden gives en tillægsbevilling på 0,097 mio. kr. i 2026, 0,097 mio. kr. i 2027, 0,145 mio. kr. i 2028, samt 0,097 mio. kr. i 2029. Tilsvarende gives en tillægsbevilling på udgiftssiden på 0,097 mio. kr. i 2026, 0,097 mio. kr. i 2027, 0,145 mio. kr. i 2028, samt 0,097 mio. kr. i 2029.

13. Der gives tillægsbevilling på 3,022 mio. kr. i 2026 til såvel indtægter som udgifter til eksternt finansieret projekt fra Den Sociale Investeringsfond under Ungeindsatsen på Social- og Beskæftigelsesudvalgets område.

14. Der gives tillægsbevilling på 2,4 mio. kr. i 2026 og overslagsårene til såvel indtægter som udgifter. Bevillingen vedrører regulering af budgettet til intern omkontering af udgifterne til elever i STU Norddjurs, der visiteres efter LAB-loven. Bevillingen er samlet set budgetneutral.

15. Der gives tillægsbevilling på 0,4 mio. kr. i 2026 til omplacering af overførsler fra 2025 fra Social- og Beskæftigelsesudvalget til Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalget vedrørende Område Grenaa.

16. Der gives tillægsbevilling på 0,5 mio. kr. i 2026 til flytning af budget fra Sundheds-, Pleje og Omsorgsudvalget til Social- og Beskæftigelsesudvalget. Flytningen sker fra socialchefens centrale konto til Rusmiddelcentret og vedrører manglende budgetdækning som følge af det regionale dobbeltdiagnosetilbud (TIB). Bevillingen er samlet set budgetneutral.
17. Der gives tillægsbevilling til Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalget på 0,510 mio. kr. i 2026 samt 0,430 mio.kr. i 2027 til såvel indtægter som udgifter til et eksternt finansierede projekt med relation til oprettelsen af et frivilligcenter.
18. Der gives tillægsbevilling til Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalget på 0,1 mio. kr. til såvel indtægt som udgift til projektkoordination af et eksternt finansieret projekt vedr. ”Sociale Henvisninger”.
19. Der flyttes budget på 2,3 mio. kr. i 2026 og overslagsår på Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalgets område fra Sundhed- og Omsorgsområdets budget indenfor servicerammen til Sundhed og omsorgs budget udenfor servicerammen til dækning af merudgifter til tomgangshusleje.
20. Der flyttes budget på 0,054 mio. kr. i 2026 fra Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalget til Social- og Beskæftigelsesudvalget således at driftsoverførslen fra 2025 til 2026 for Sekretariatet for Sundhed, Læring og Trivsel placeres under samme udvalg som driftsbudgettet.

**Beslutning i Økonomiudvalget den 09-06-2026**

Ad. 1-2. Drøftet og godkendt.

Ad. 3-20. Godkendt.

**Bilag:**

1 - 3900546	Åben	Anlægsoversigt 1. budgetopfølgning alle udvalg	(33793/26)	(H)
2 - 3900556	Åben	Likviditetsoversigten per 31. marts 2026	(33796/26)	(H)
3 - 3902532	Åben	Bilag til samlet budgetopfølgning	(35156/26)	(H)