**4. Samlet budgetopfølgning - 2. opfølgning i 2026**

*00.30.14S00* *26/431* *Åben sag*

**Sagsgang**

ØK, KB

**Sagsfremstilling**

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

I budgetopfølgningerne bliver der redegjort for afvigelser mellem forventet regnskab og korrigeret budget inklusive overførte midler fra 2025 på både drifts- og anlægsområdet.

Forvaltningen bemærker, at den samlede budgetopfølgning er korrigeret for de budgetmæssige konsekvenser af midtvejsreguleringen, hvor der udmøntes ca. 23 mio. kr. til driftsområdet. Tillægsbevillingerne er behandlet i en særskilt sag på Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen i september og indgår ikke i de budgetopfølgninger, der behandles i fagudvalgene i september, men er indarbejdet i hovedoversigten for at give et retvisende billede af kommunens samlede forventede regnskab på koncernniveau. De forventede regnskaber er opgjort på baggrund af forvaltningernes aktuelle vurderinger på opfølgningstidspunktet.

Overordnet set viser budgetopfølgningen at budgetrammerne er udfordret på flere fagudvalg, men at det samlede resultat på koncernniveau rammer tæt på de økonomiske målsætninger.

Der er dog stor variation på de enkelte udvalg. Særligt socialområdet på både børn og voksne, skoleområdet samt vej- og ejendomsområdet er økonomisk udfordrede med forventede merforbrug, mens sundhed og omsorg har et betydeligt mindreforbrug. En af årsagerne til mindreforbruget på Sundhed og Omsorg, er at ældreområdet har fået (for) store beløb i mængdereguleringer i år, bla. fordi antallet af ældre og særligt +90 årige ikke har vist sig at være så højt som prognosen sidste år forudsagde for 2026. Det uddybes nedenfor hvad de primære årsager er.

Der er forventning om mindreforbrug på Økonomiudvalget og Social-, Pleje- og Omsorgsudvalget og Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalget.

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 et mindreforbrug på 22,2 mio. kr., primært som følge af overførte midler og centrale puljer. Uden for servicerammen forventes samtidig lavere udgifter til boligsikring end budgetteret. Der er fortsat opmærksomhed på merforbrug på Visitation og Hjælpemidler som følge af stigende udgifter i forbindelse med ældrereformen.
- **Erhvervs-, Vækst- og Klimaudvalget** forventes samlet set at være i balance med et lille merforbrug på ca. 0,2 mio. kr.
- **Børne-, Familie- og Skoleudvalget** forventer et samlet merforbrug på 4,5 mio. kr., som primært skyldes stigende udgifter på myndigheds- og skoleområdet, herunder flere og dyrere anbringelser samt merforbrug på enkelte skoler. Uden for servicerammen ses desuden merudgifter til tabt arbejdsfortjeneste og merudgiftsydelser samt lavere refusionsindtægter ved særligt dyre enkeltsager. Udvalget indmelder at de anvender alle deres overførte midler.
- **Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalget** forventer et mindreforbrug på 4,7 mio. kr., hovedsageligt som følge af tilbagebetaling fra Midttrafik og mindreforbrug på kulturområdet. Der søges i denne opfølgning om omplacering af midler fra Kultur-, Fritids og Landdistriktsudvalget til Natur-, Miljø- og Teknikudvalget vedr. kollektiv trafik.
- **Natur-, Miljø- og Teknikudvalget** forventer et merforbrug på 3,4 mio. kr., primært som følge af vintertjeneste samt overtagelse af opgaver i forbindelse med Grenaa-Anholt-færgefarten.
- **Social- og Beskæftigelsesudvalget** forventer et samlet merforbrug på 2,9 mio. kr., særligt på socialpsykiatri-, myndigheds- og ungeområdet. Hertil kommer et lille merforbrug uden for servicerammen vedrørende STU samt lavere refusionsindtægter til Housing First-indsatser.
- **Social-, Pleje- og Omsorgsudvalget** forventer samlet et betydeligt mindreforbrug på i alt 23,9 mio. kr.. Mindreforbruget på sundheds- og omsorgsområdet mere end opvejer et forventet merforbrug på socialområdet og skyldes primært for meget mængderegulering og overførsler. Uden for servicerammen forventes desuden et mindre mindreforbrug som følge af højere indtægter ved særligt dyre enkeltsager.

Samlet set viser indmeldingerne, at forventet regnskabet indenfor servicerammen vil lande ca. 2 mio. kr. over servicerammen, hvis der tages højde for at resten af de centrale puljer anvendes til at dække merforbrug. Det er indenfor den aftalte økonomiske målsætning på +/- 1 % som svarer til ca. +/-20 mio. kr. I forhold til den første budgetopfølgning, er der sket en forbedring på servicerammen på 14 mio. kr. og på den strukturelle balance på ca. 22 mio. kr., når der er indregnet ekstra pris og lønstigninger, som er givet ved midtvejsreguleringen.

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.

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 de økonomiske målsætninger*** | | **Oprindeligt vedtaget budget for 2026** | **Forventet regnskab ved 2. budgetopfølgning 2026** |
|---|---|---|---|
| Strukturel balance (indtægter dækker driftsudgifter, anlæg og afdrag på lån) i det enkelte år | 🔴 | Strukturel balance | Underskud på 12,6 mio. kr. ekskl. ekstraordinære afdrag. Det er ca. 12 mio. kr. mere end budgetlagt. |
| Gennemsnitlig kassebeholdning på minimum 250 mio. kr. | 🟢 | Gennemsnitlig kassebeholdning på 471 mio. kr. | Gennemsnitlig kassebeholdning pr. ultimo juni er mellem 491 og 541 mio. kr. ult. 2026 |
| Servicerammen skal overholdes | 🟢 | Servicerammen er overholdt | Indmeldingerne viser, at forventet regnskab ender ca. 2 mio. kr. over servicerammen, |

| Tabel 1: Oversigt over status på økonomiske målsætninger i 2026 | | | |
|---|---|---|---|
| | | (Udgør 2.255 mio. kr. jf. nyt sigtepunkt pba af minimumsnormeringer på dagtilbudsområdet, midtvejsregulering og Ukrainekompensation) | når der indregnes at restbeløb i de centrale puljer anvendes til at dække merforbrug. |
| Anlægsudgifterne skal minimum udgøre 110 mio. kr. årligt |  | Vedtaget anlægsramme udgør 134 mio. kr. | Indmeldingerne viser, at anlægsudgifterne forventes at udgøre 136 mio. kr. |

*I juni har Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen vedtaget de økonomiske målsætninger gældende for valgperioden fra 2026-2029.

Strukturel balance

Der et forventet strukturelt underskud på ca. 12,6 mio. kr. Det betyder, at udgifterne til drift, anlæg og afdrag er ca. 12 mio. kr. højere end indtægterne. Underskuddet skyldes primært, at der forventes færre anlægsindtægter samt at der indmeldes forventet forbrug af overførsler fra 2025 på drift på 20,6 mio. kr. ud af de samlede overførsler på ca. 90 mio. kr. (drift og anlæg), det modsvares dog af merindtægter på midtvejsreguleringen og generelle tilskud (ca. 10 mio. kr.) vedrørende minimumsnormering og præmie vedr. VE-anlæg i det åbne land.

Servicerammen

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 serviceramme 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.

Forbruget indenfor servicerammen forventes at ligge ca. 2 mio. kr. over rammen, når det forudsættes at restbeløb (ca. 11 mio. kr.) i de centrale puljer anvendes til at dække merforbrug.

Centrale puljer

Nedenstående tabel viser restbeløbet i de centrale puljer.

| Tabel 2: Restbeløb i puljer (mio. kr.) | 2026 |
|---|---|
| Administrative ændringsforslag (oprindeligt på 5 mio. kr.) | 0,045 |
| Pulje til værn om servicerammen (oprindeligt på 10 mio. kr. inkl. resterende Ukrainemidler, hvor der er givet tillægsbevilling i sag om midtvejsreguleringen) | 6,609 |
| Pulje til strategiske emner under Økonomiudvalget | 0,512 |
| Pulje til brug af overførsler | 4,400 |
| **Rest i alt** | **11,566** |

Samlet set resterer der 11,5 mio. kr. i de centrale puljer, som ikke er disponeret.

Anlæg

Indmeldingerne viser anlægsudgifter på 136 mio. kr. Det er ca. 1,5 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 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 136 mio. kr. som er knap 2 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 28 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.

På baggrund af en halvårlig opfølgning på anlæg godkendte Kommunalbestyrelsen i august at fremrykke og igangsætte anlæg i 2026 for knap 15 mio. kr. for at anvende den afsatte anlægsramme og samtidig give luft til andre investeringer i 2027. Det korrigerede anlægsbudget udgør 196 mio. kr. inklusive overførsler fra tidligere år og fremrykkede anlæg fra 2027 til 2026.

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 renteindtægterne er 11 mio. kr. højere end budgetteret. Der er ekstra indtægter fra afkast på porteføljen. Renteudgifterne er også en anelse højere end oprindeligt budget.

Tabel – Hovedoversigt:

| Områder (mio. kr.) | Opr. budget 2026 | Korrigeret budget inkl. Overførsler | Forbrug ult. august | Forventet regnskab 2026 | Afvigelse |
|---|---|---|---|---|---|
| **Indtægter:** | **-3.317,5** | **-3.347,5** | **-2.227,9** | **-3.347,5** | **0,0** |
| - Skatter | -2.121,3 | -2.121,3 | -1.445,5 | -2.121,3 | 0,0 |
| - Generelle tilskud | -1.196,2 | -1.226,2 | -782,4 | -1.226,2 | 0,0 |
| **Drift i alt:** | **3.209,9** | **3.288,4** | **2.111,5** | **3.248,1** | **-40,2** |
| **- Drift indenfor servicerammen:** | **2.222,7** | **2.298,1** | **1.502,9** | **2.257,0** | **-41,1** |
| Økonomiudvalget | 384,8 | 403,9 | 253,0 | 393,4 | -10,6 |
| Økonomiudvalget - centrale puljer | 14,7 | 11,6 | 0,3 | 0,0 | -11,6 |
| Erhvervs-, Vækst- og Klimaudvalget | 7,7 | 8,5 | 7,2 | 8,7 | 0,2 |
| Social- og Beskæftigelsesudvalget | 54,2 | 58,9 | 45,2 | 62,3 | 3,4 |
| Børne-, Familie- og Skoleudvalget | 781,9 | 812,3 | 552,8 | 813,6 | 1,3 |
| Kultur-, Fritids- og Landdistriksudvalget | 99,3 | 102,0 | 78,4 | 97,3 | -4,7 |
| Natur-, Miljø- og Teknikudvalget | 65,9 | 70,8 | 55,0 | 74,3 | 3,4 |
| Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalget | 814,2 | 830,0 | 511,0 | 807,4 | -22,6 |
| **- Drift udenfor servicerammen:** | **987,3** | **990,3** | **608,6** | **991,2** | **0,9** |
| Økonomiudvalget | 37,2 | 37,2 | 23,7 | 35,8 | -1,4 |
| Social- og Beskæftigelsesudvalget | 838,4 | 839,1 | 524,0 | 839,6 | 0,5 |
| Børne-, Familie- og Skoleudvalget | -8,2 | -8,2 | -3,0 | -5,1 | 3,2 |
| Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalget | 119,9 | 122,2 | 63,8 | 120,8 | -1,3 |
| **Renter** | **-0,5** | **-0,5** | **-10,7** | **-10,5** | **-10,0** |
| **Resultat af ordinær drift** | **-108,0** | **-59,6** | **-127,0** | **-109,9** | **-50,2** |
| **Anlægsudgifter i alt** | **134,4** | **195,6** | **61,5** | **135,9** | **-59,7** |
| Økonomiudvalget | 15,4 | 22,4 | 3,3 | 17,2 | -5,3 |
| Social- og Beskæftigelsesudvalget | 0,4 | 0,4 | 0,3 | 0,4 | 0,0 |
| Børne-, Familie- og Skoleudvalget | 25,4 | 34,4 | 6,6 | 19,9 | -14,5 |
| Kultur-, Fritids- og Landdistriksudvalget | 5,1 | 11,2 | 8,3 | 10,8 | -0,4 |
| Natur-, Miljø- og Teknikudvalget | 83,6 | 119,4 | 39,6 | 82,2 | -37,1 |
| Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalget | 4,6 | 7,8 | 3,6 | 5,4 | -2,4 |
| **Anlægsindtægter i alt** | **-33,4** | **-52,2** | **-4,1** | **-24,5** | **27,7** |
| Økonomiudvalget | -21,3 | -26,7 | -3,3 | -6,7 | 19,9 |
| Kultur-, Fritids- og Landdistriksudvalget | 0,0 | -2,7 | 0,0 | -2,7 | 0,0 |
| Natur-, Miljø- og Teknikudvalget | -12,1 | -22,8 | -0,8 | -15,0 | 7,8 |
| **Nettoanlægsudgifter i alt** | **100,9** | **143,3** | **57,4** | **111,4** | **-31,9** |
| **Skattefinansieret resultat** | **-7,1** | **83,7** | **-69,6** | **1,5** | **-82,2** |
| **Lån og balanceforskydninger** | **29,8** | **30,1** | **47,7** | **30,1** | **0,0** |
| Afdrag på lån | 28,5 | 29,9 | 19,7 | 29,9 | 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 | 7,3 | 7,1 | 7,3 | 0,0 |
| Balanceforskydninger | -4,5 | -4,5 | 21,0 | -4,5 | 0,0 |
| **Kasseforøgelse (-) kasseforbrug (+)** | **22,6** | **113,8** | **-21,8** | **31,7** | **-82,2** |
| **Strukturel balance** inkl. ekstraord. afdrag | 27,2 | 123,1 | | 41,0 | |
| **Strukturel balance** ekskl. investeringspulje og ekstraord.afdrag ældreboliger | -0,4 | 94,8 | | 12,6 | |

| |
|---|
| Grøn- budgettet overholdes |
| Rød - budgettet overholdes ikke |

Opmærksomhedspunkter på de

- I 2026 påvirkes servicerammen af overførsler fra tidligere år, hvor der samlet er overført ca. 46 mio. kr. Som i 2025 har aftaleholderne mulighed for frit at disponere over de overførte midler. Der er derfor opmærksomhed på, om de overførte midler bruges til at dække vedvarende merudgifter, eller om der er tale om engangsinvesteringer. I år er der afsat en pulje på 5,0 mio. kr. under Økonomiudvalget, der fungerer som en central buffer til håndtering af forbrug af overførsler. Selvom brugen af overførsler er ret begrænset samlet set, så er der dog nogle udvalg der forventer at bruge alle og lidt til af deres samlede overførte midler. Det er Børne-, Familie- og Skoleudvalget, Natur-, Miljø- og Teknikudvalget, Social- og Beskæftigelsesudvalget og Erhvervs-, Vækst- og Klimaudvalget og udgør i alt 20,6 mio. kr.

Også inden for udvalgene kan der være variationer, så nogle aftaleholdere har merforbrug og andre har mindreforbrug.

- Pga. den sene fremsendelse af statsgarantien i år er sagen om udmøntning af midtvejsreguleringen politisk behandlet i september. Her er der udmøntet tillægsbevillinger på ca. 23 mio. kr. til driftsområdet/områder indenfor servicerammen. Beløbene vil først fremgå af økonomisystemet, når bevillingen er givet, og har derfor ikke indgået i den budgetopfølgning som er udarbejdet til fagudvalgene i september. De forventede regnskaber er opgjort på baggrund af forvaltningernes aktuelle vurderinger. Der er generelt indarbejdet kendte pris- og lønreguleringer samt øvrige budgetmæssige korrektioner. Vurderingerne er dog forbundet med usikkerhed, og da der anvendes forskellige metoder til at estimere årets resultat på de enkelte områder, kan der forekomme mindre udsving mellem denne og næste budgetopfølgning.

- Anlægsrammen i 2026 påvirkes også af overførsler fra tidligere år. Der er overført 46 mio. kr. i anlægsudgifter fra 2025 til 2026. Samtidig er der fremrykket anlæg fra 2027 til 2026 for ca. 15 mio. kr. Erfaringsmæssigt ses der forskydninger og forsinkelser på anlægsområdet. Anlægsrammen er på 134 mio. kr. svarende til oprindeligt budget. Der indmeldes forventet regnskab på 136 mio. kr.

**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. den anden budgetopfølgningen i 2026 drøftes og godkendes.

2. Det vedlagte overblik over anlæg drøftes og godkendes.

Der gives følgende budgetneutrale tillægsbevillinger:

3. Der gives tillægsbevilling på 0,5 mio. kr. i 2026 og 0,377 mio. kr. i 2027 til såvel indtægter som udgifter til eksternt finansieret projekt Sammen om Sprog, Kultur og Job under Arbejdsmarkedsområdet på Økonomiudvalgets område. Udgifter og indtægter finansieres af kassen og er samlet set budgetneutrale.

4. Der gives tillægsbevilling på 0,83 mio. kr. i 2026 og 0,51 mio. kr. i 2027 til såvel indtægter som udgifter til eksternt finansieret projekt Når fravær kræver nærvær under Arbejdsmarkedsområdet på Økonomiudvalgets område. Udgifter og indtægter finansieres af kassen og er samlet set budgetneutrale.

5. Der gives budgetneutral tillægsbevilling på 0,1 mio. kr. i 2026 finansieret af den centrale pulje til Lederudvikling- og evaluering. Bevillingen fordeler sig med 0,018 mio. kr. til Børne-, Familie- og Skoleudvalget, 0,022 mio. kr. til Sundhed-, Pleje- og Omsorgsudvalget, 0,020 mio. kr. til Natur-, Miljø- og Teknikudvalget og 0,040 mio. kr. til Økonomiudvalget.

6. Der gives budgetneutral tillægsbevilling på 0,007 mio. kr. i 2026 til Børne-, Familie- og Skoleudvalget finansieret af den centrale pulje til selvforsikring under Økonomiudvalgets område.

7. Der gives en budgetneutral tillægsbevilling på 0,027 mio. kr. i 2026 t til Børne-, Familie- og Skoleudvalget vedrørende Søren Kanne Skolen, til efteruddannelse. Finansieringen sker via puljemidler fra Novo Nordisk Uddannelsespulje.

8. Der gives en budgetneutral tillægsbevilling 0,065 mio. kr. til Børne, Familie- og Skoleudvalget vedrørende Auning Skole til projektet ”Livet i og omkring søen”. Finansieringen sker via fondsmidler fra Villum Fonden.

9. Der gives en budgetneutral tillægsbevilling på 0,300 mio. kr. i 2026 til Børne, Familie- og Skoleudvalget til Børne- og Familieafdelingen på Børne-, Familie- og Skoleudvalgets område til dækning af udgifter forbundet med Børne- og Familieområdets deltagelse i et udviklingsprojekt med Den Sociale Investeringsfond. Finansieringen sker via fondsmidler fra Den Social Investeringsfond.

10. Der gives en budgetneutral tillægsbevilling på 0,085 mio. kr. i budget i 2026 og 2027 til Børne, Familie- og Skoleudvalget til FTI, Sundhedsplejen og Familiehuset til finansiering af

projektet ”Tæt og tør. Bevillingen finansieres af en overførsel fra Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalget til Børne-, Familie- og Skoleudvalget.

11. Der i 2026 gives en budgetneutral tillægsbevilling til Grenaa - Anholt Færgefart på 0,7 mio. kr. og 2,1 mio. kr. til vejrlig under Natur-, Miljø- og Teknikudvalget, finansieret af mindreforbrug på budgettet fra kollektiv trafik under Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalget.

12. Der gives en budgetneutral tillægsbevilling på 0,025 mio.kr. i 2026 og overslagsårene fra Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalget til Natur-, Miljø-, og Teknikudvalget i forbindelse med, at boligerne på Kløvervang 21 og 23 er udgået af driften og overgået til Vej- og ejendom.

13. Der gives en budgetneutral tillægsbevilling på 1,3 mio. kr. i 2026 til omplacering af budget fra Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalget til Social- og Beskæftigelsesudvalget. Omplaceringen vedrører fejlretning i forbindelse med overførsler fra regnskab 2025 til Socialpsykiatri og rusmidler i forlængelse af den nye fagudvalgsopbygning. Bevillingen er samlet set budgetneutral.

14. Der gives budgetneutral tillægsbevilling i 2026 på 1,654 mio. kr. til indtægter såvel som udgifter til Social- og Beskæftigelsesudvalget til et projekt finansieret af Social- og Boligstyrelsen omhandlende stofmisbrugsbehandling til børn og unge.

15. Der søges budgetneutral tillægsbevilling på 0,023 mio. kr. i 2026 og 0,035 mio. kr. årligt i overslagsårene til omplacering af budget fra Social- og Beskæftigelsesudvalget til Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalget. Omplaceringen vedrører budget til bygningsdrift på Gl. Rimsøvej 10 i Glesborg, som Hjemmeplejen har overtaget fra Socialpsykiatrien.

16. Der gives budgetneutral tillægsbevilling på 0,540 mio. kr. i 2026 og 0,235 mio. kr. i 2027 til såvel indtægter som udgifter til Sundheds-, Omsorgs- og Plejeudvalget til et eksternt finansieret projekt om datadrevet ruteplanlægning. Udgifter og indtægter finansieres af kassen og er samlet set budgetneutrale.

17. Der gives budgetneutral tillægsbevilling på 0,088 mio. kr. i 2026 til såvel indtægter som udgifter til Sundheds-, Omsorgs- og Plejeudvalget et eksternt finansieret projekt om digitale skærmbesøg. Udgifter og indtægter finansieres af kassen og er samlet set budgetneutrale.

18. Der gives budgetneutral tillægsbevilling på 1,5 mio. kr. i 2026 og 1,2 mio. kr. i 2027 fra Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalget til Økonomiudvalget til finansiering af merudgifter i forbindelse med visitation af borgere til ældrelovsindsatser.

19. Der gives budgetneutral tillægsbevilling på 0,075 mio. kr. i budget i 2026 fra Sundheds-, Pleje-, og Omsorgsudvalget til Økonomiudvalget til medfinansiering af projektledelse i

forbindelse med implementering af ressourcetildelingsmodellen for botilbud og bofællesskaber på Socialområdet.

20. Der gives en budgetneutral tillægsbevilling på 2,0 mio. kr. i 2026, der flyttes fra Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalget til Social- og Beskæftigelsesudvalget vedrørende intensiv bostøtte i eget hjem på Myndighedsområdet.

Der gives følgende bevilling vedrørende anlæg:

21. Der gives anlægsbevilling på kr. 0,127 mio. kr. til Sundheds-, Omsorgs- og Plejeudvalget etablering af indslusningsbolig på Skovstjernen finansieret af det til formålet afsatte rådighedsbeløb i 2026 på investeringsoversigten for budget 2026-2029.

22. Der gives anlægsbevilling på 0,2 mio. kr. i 2026 til Projekt udskiftning og genplantning af bynære vejtræer på Natur-, Miljø- og Teknikudvalgets område finansieret af det til formålet afsatte rådighedsbeløb i 2026 på investeringsoversigten for budget 2026-2029.

**Beslutning i Økonomiudvalget den 29-09-2026**

Ad. 1. – 22. Tiltrådt.

**Beslutning i Kommunalbestyrelsen den 06-10-2026**

Ad. 1. – 22. Godkendt.

Afbud:
Kasper Vindbjerg (F)

**Bilag:**

| | | |
|---|---|---|
| 1 | Åben | Likviditetsoversigten per 30. juni 2026 |
| 2 | Åben | Anlægsoversigt - 2. budgetopfølgning 2026 |
| 3 | Åben | Samlet bilag til 2. budgetopfølgning 2026 |