Bilag til samlet budgetopfølgning

3. opfølgning 2026

Børne-, Familie- og Skoleudvalget

Erhvervs-, Vækst- og Klimaudvalget

Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalget

Natur, Miljø- og Teknikudvalget

Social- og Beskæftigelsesudvalget

Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalget

Økonomiudvalget sag er på dagsordenen 01-12-2026

Underbilag til fagudvalgene findes på fagudvalgets dagsorden

Til slut i bilaget er der indsat

oversigt over puljer samt bevillinger indstillet

ved den samlede opfølgning

Dette brev kan indeholde fortrolige personoplysninger, som udelukkende er til brug for den rette modtager. Hvis du ved en fejltagelse har modtaget brevet, beder vi dig venligst informere afsenderen. For mere information se norddjurs.dk/oplysningspligt.

Børne-, Familie- og Skoleudvalget

3. budgetopfølgning Børne-, Familie- og Skoleudvalget 2026

00.30.00S00 *26/2836* *Åben sag*

Sagsgang

BFS

Sagsfremstilling

Budgetopfølgningen på Børne-, Familie- og Skoleudvalgets område viser samlet et forventet merforbrug på 8,2 mio. kr. på driften i forhold til det korrigerede budget. Heraf er der et merforbrug på 5,0 mio. kr. inden for servicerammen, mens der er et merforbrug på 3,2 mio. kr. uden for servicerammen.
På anlægsområdet forventes et mindreforbrug på 14,5 mio. kr.

Tabellen nedenfor giver et overblik over økonomien på Børne-, Familie- og Skoleudvalgets område:
Samlet oversigt for Børne- Familie- og Skole-udvalgets område

Budget 2026 (mio. kr.)	**Opr. budget**	**Korr. budget**	**Forventet regnskab**	**+/-**	**Afvigelse ift. korr. Budget**
Skole- og Dagtilbudsområdet	564,4	591,1	587,7	👍	-3,4
Børne- og Familieområdet	216,5	220,4	228,7	👎	8,3
Øvrige områder	1,0	1,0	1,1	👎	0,1
Drift – indenfor servicerammen	**781,9**	**812,5**	**817,5**	👎	**5,0**
Børne- og Familieområdet	-8,3	-8,3	-5,1	👎	3,2
Drift – udenfor servicerammen	**-8,3**	**-8,3**	**-5,1**	👎	**3,2**
Drift i alt	**773,6**	**804,2**	**812,4**	👎	**8,2**

Anlæg – udgifter	25,4	34,4	19,9	👍	-14,5
Anlæg – indtægter	0,0	0,0	0,0	👍	**0,0**
Anlæg i alt	**25,4**	**34,4**	**19,9**	👍	**-14,5**

*-=mindreforbrug/merindtægt, +=merforbrug/mindreindtægt

** korrigeret budget er inklusive overførsler fra 2025-2026.

Evt. uoverensstemmelse ved summering skyldes afrunding.

👍 = mindreforbrug

👎 = merforbrug

Der er følgende kommentarer til driften:

Skole- og Dagtilbudsområdet:

Samlet set har Skole- og Dagtilbudsområdet et mindreforbrug på 3,4 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært overførsler fra sidste år samt et mindreforbrug på dagtilbudsområdet, hvor der har været lavere udgifter til dagplejen. En uddybning af de væsentligste afvigelser for Skole- og Dagtilbudsområdet fremgår nedenfor.

Børneby Nord:

- Børneby Nord forventer et merforbrug på 7,8 mio. kr. inklusiv en negativ overførsel fra 2025 på 2,0 mio. kr.
- Merforbruget skyldes primært udgifter på specialområdet på ca. 3,0 mio. kr. som følge af manglende klasseoptimering.
- Derudover er der merudgifter på knap 3,0 mio. kr. relateret til udfordringer med klasseoptimering på almenområdet samt udgifter i forbindelse med sygdom og fratrædelser. Merforbruget er steget med 0,6 mio. kr. siden sidste budgetopfølgning. Stigningen skyldes særligt yderligere udgifter i forbindelse med fratrædelser og sygdom.

Søren Kanne-skolen:

- Søren Kanne-skolen forventer et strukturelt merforbrug på 1,9 mio. kr. En positiv overførsel på 1,0 mio. kr. fra 2025 betyder, at det forventede årsresultat i 2026 er et merforbrug på 0,9 mio. kr.
- Merforbruget skyldes primært merudgifter på specialundervisning.

- Søren Kanne-skolens forventede merforbrug på 0,9 mio. kr. er en forbedring på 1,2 mio. i forhold til sidste budgetopfølgning. Forbedringen skyldes især den tilførte P/L reguleringen, men også lavere udgifter til bygningsdrift, en ledig afdelingslederstilling, som endnu ikke er genbesat, samt lidt færre udgifter til specialundervisning end forventet.

Øvrige enheder under Skole- og Dagtilbudsområdet:

- Øvrige enheder har et mindreforbrug på 12,0 mio. kr., primært som følge af overførsler fra sidste år (8,9 mio. kr.), samt mindreforbrug på fælleskonti. Forbedringen siden sidste budgetopfølgning består i forbedringer hos alle enheder som følge af P/L reguleringen (i alt 3,3 mio. kr. for Skole og Dagtilbudsområdet), samt tilførsel på 2,0 mio. kr. vedr. ukrainemidler.

Det bemærkes, at der siden sidste budgetopfølgning har været øgede udgifter til specialkørsel (kørselsudgifter til specialskole) på 1,4 mio. kr. Specialkørslen har aktuelt udsigt til et merforbrug på 5,0 mio. kr. svarende til et samlet forbrug, der næsten er dobbelt så stort, som det afsatte budget. Der er igangsat en undersøgelse af baggrunden for disse udgiftsstigninger. Merforbruget på de 5 mio. kr. er indeholdt i de mindreforbruget på 12 mio. kr. for øvrige enheder.

Samlet set er der økonomiske udfordringer på de enheder, der er under udvidet økonomistyring, nemlig Børneby Nord og Søren Kanne-skolen. Dette opvejes af et samlet mindreforbrug på andre enheder som følge af overførsler og tilbageholdenhed med forbrug.

<u>Børne- og Familieområdet:</u>
Samlet set forventer Børne- og Familieområdet et merforbrug på 11,5 mio. kr. De decentrale enheder på området har samlet set et mindreforbrug på 2,8 mio. kr., hvilket er en forbedring på 1,1 mio. kr. siden sidste budgetopfølgning. Det skal ses i sammenhæng til, at der er tilført 0,6 mio. kr. til dem i P/L regulering.
Der er fortsat økonomiske udfordringer på Børne- og Familierådgivningen som forventer et samlet merforbrug på i alt 14,3 mio. kr. En uddybning heraf fremgår nedenfor.

Børne- og Familierådgivningen:

- Børne- og Familierådgivningen forventer et merforbrug på 14,3 mio. kr., hvoraf 3,3 mio. kr. kan henføres til en negativ overførsel fra tidligere år. Det er en stigning i forhold til sidste budgetopfølgning på 2,0 mio. kr.
- Merforbruget indenfor servicerammen på 11,1 mio. kr. skyldes henholdsvis, at der er sket nye anbringelser i henholdsvis familiepleje og opholdssteder. Derudover er der blevet indført en ændret afregningspraksis for den objektive finansiering af pladser til kriminelle unge, som medfører merudgift på 0,5 mio. kr. som følge af tre halvårsafregninger i 2026. Udenfor servicerammen er der forventet merforbrug på 3,2 mio. kr., som fortsat skyldes flere udgifter til tabt arbejdsfortjeneste og færre forventede indtægter på statsrefusionerne for de særligt dyre enkeltsager.

Øvrige enheder under Børne- og Familieområdet:

- Øvrige enheder har et mindreforbrug på 2,8 mio. kr., som er udtryk for at de decentrale enheder samlet set har et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. som primært kan henføres til den tilførte P/L regulering, samt mindre effekter af tilbageholdenhed med indkøb, mens Børne- og Familiechefens konsulentkonto har et bevidst mindreforbrug på 1,8 mio. kr. som skal anvendes til at dække en del af merforbruget på Børne- og Familierådgivningen.

Samlet set er der økonomisk balance på de decentrale enheder, mens der er økonomiske udfordringer på Børne- og Familierådgivningen.

Enheder under udvidet økonomistyring:

- Søren Kanne-skolen er med virkning fra 1. juni 2023 under udvidet økonomistyring grundet budgetoverskridelse. Det var særligt specialundervisningsområdet, der medvirkede til merforbruget.
- Børneby Nord er med virkning fra 1. juni 2022 under udvidet økonomistyring på grund af budgetoverskridelse. Det var især specialundervisningsområdet der medførte merforbruget. Nu er det både på specialundervisningsområdet og almen skolen der har økonomiske udfordringer.

<u>Behov for tillægsbevilling til finansiering af områdets forventede merforbrug.</u>

Børne-, Familie- og Skoleudvalget står i en situation, hvor udvalgets overførsler fra tidligere år ikke er tilstrækkelige til at finansiere, det forventede merforbrug på driften i 2026. Det samlede forbrug forventes at overstige budgetrammen med 8,0 mio. kr., når aktiviteter inden for og uden for servicerammen ses under ét. I henhold til Styrelsesloven kan et fagudvalg ikke afholde udgifter uden den nødvendige bevilling. Det er derfor nødvendigt at søge om en tillægsbevilling på 4,8 mio. kr. til dækning af de forventede merudgifter inden for servicerammen. Der søges samtidig om en bevilling på 3,2 mio. kr. til håndtering af merudgifter uden for servicerammen. I den samlede budgetopfølgning opgøres og søges en samlet tillægsbevilling, som finansieres af de centrale puljer og/eller kassebeholdningen. Tillægsbevillingerne skal sikre, at der er den nødvendige bevillingsmæssige hjemmel til udvalgets forventede samlede aktivitet og økonomi i 2026, jf. Styrelseslovens § 40, stk. 2.

Der er følgende kommentarer til anlæg:

På anlæg forventes et mindreforbrug på 14,5 mio. kr. i 2026 i forhold til det korrigerede budget på 34,4 mio. kr. Afvigelsen skyldes især forventningen om et mindreforbrug i forbindelse med projekterne på Djurslandsskolen. For projektet som vedrører "lovliggørelse og samling" arbejdes der i henhold til budgetaftalen 2027-2030 videre med at finde en løsning. Mindreforbruget ønskes derfor overført videre til 2027. For projektet med "§83tilbud og unggruppe" er der fuld fremdrift, men alle midlerne når ikke at blive forbrugt i år, og ønskes derfor overført til næste år.

Der er vedlagt et overblik over anlægsprojekterne for Børne-, Familie- og Skoleudvalget som bilag til særskilt drøftelse.

Tillægsbevillinger og omplaceringer på drift og anlæg:

I denne budgetopfølgning søges der om budgetomplaceringer mellem udvalg og tillægsbevillinger. Der søges om følgende tillægsbevillinger:

- Der søges om en budgetneutral tillægsbevilling 0,022 mio. kr. til Tandplejen til dækning af udgifter i forbindelse med indbrud. Finansieringen sker fra Selvforsikringspuljen under Økonomiudvalget.
- Der søges om en budgetneutral tillægsbevilling på 0,013 mio. kr. til Tandplejen til brug for fremtidig sikring mod indbrud. Finansieringen sker fra Puljen til risikostyring under Økonomiudvalget.

- Der søges om en budgetneutral tillægsbevilling på 0,274 mio. kr. i 2027 og overslagsårene fra UngNorddjurs under Børne-, Familie-, og Skoleudvalget til Flådestyring i Vej- og ejendom under Natur-, Miljø- og Teknikudvalget. Flytningen sker fordi driften af UngNorddjurs´s busser skal overgå til Flådestyring pr. 1. januar 2027.
- Der søges om at flytte rådighedsbeløb og anlægsbevilling på 3,5 mio. kr. i 2026 og overslagsårene via en budgetneutral tillægsbevilling vedrørende Udskiftning af belysning dagtilbud og skole fra Børne-, Familie- og Skoleudvalgets område til Ejendomscentret under Natur-, Miljø- og Teknikudvalget. Flytningen skal understøtte en mere enkel administration af midlerne, idet Ejendomscentret varetager gennemførelsen af de energirenoveringstiltag på Børne-, Familie- og Skoleudvalgets område, som udvalget har været med til at prioritere.

Budgetopfølgningen samles for alle fagudvalg i en sag som videresendes til Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen, hvor der samtidig også fremlægges samlet vurdering på overholdelse af service- og anlægsrammer for hele Norddjurs Kommune.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

I henhold til den vedtagne økonomiske politik for Norddjurs Kommune skal servicerammen overholdes i såvel budget som i regnskab. Udgangspunktet er, at der ikke gives tillægsbevillinger finansieret af kassebeholdningen i årets løb, med undtagelse af overførslerne fra foregående regnskabsår. Kommunalbestyrelsen har vedtaget principper til imødegåelse af tillægsbevillinger finansieret af kassebeholdningen. Disse er uddybet i den økonomiske politik.

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

Direktøren for Sundhed, Læring og Trivsel indstiller, at:

1. Der gives en budgetneutral tillægsbevilling 0,022 mio. kr. til Tandplejen til dækning af udgifter i forbindelse med indbrud. Finansieringen sker fra Selvforsikringspuljen under Økonomiudvalget.
2. Der gives en budgetneutral tillægsbevilling på 0,013 mio. kr. til Tandplejen til brug for fremtidig sikring mod indbrud. Finansieringen sker fra Puljen til risikostyring under Økonomiudvalget.
3. Der gives en budgetneutral tillægsbevilling på 0,274 mio. kr. i 2027 og overslagsårene fra UngNorddjurs under Børne-, Familie-, og Skoleudvalget til Flådestyring i Vej- og ejendom under Natur-, Miljø- og Teknikudvalget.
4. Anlægsbevilling og rådighedsbeløb på 3,5 mio. kr. vedrørende anlægsprojektet Udskiftning af belysning dagtilbud og skole flyttes via en budgetneutral anlægsbevilling og rådighedsbeløb i 2026 og overslagsårene fra Børne-, Familie-og Skoleudvalget til Natur-, Miljø- og Teknikudvalget.
5. Det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Børne-, Familie- og Skoleudvalgets område drøftes.
6. Den 3. budgetopfølgning oktober 2026 på Børne-, Familie- og Skoleudvalgets område godkendes.

Beslutning i Børne-, Familie- og Skoleudvalget den 18-11-2026

Ad. 1 Tiltrådt.

Ad. 2 Tiltrådt.

Ad. 3 Tiltrådt.

Ad. 4 Tiltrådt.

Ad. 5 Drøftet.

Ad. 6 Godkendt.

Børne-, Familie- og Skoleudvalget ønsker at følge Børne- og Familieområdet tættere i en periode, og ønsker derfor flere fakta tal om udviklingen samt indbyrdes afhængigheder til et kommende møde. Det kan f.eks. være udviklingen i antallet og karakteren af underretninger, sagsbehandlere, indsatser og anbringelser.

Bilag:

1	Lukket	Handleplan Børneby Nord
2	Lukket	Handleplan Søren Kanne-skolen
3	Lukket	Handleplan Børne- og Familierådgivningen
4	Åben	Anlægsbilag til 3. budgetopfølgning

Erhvervs-, Vækst- og Klimaudvalget

3. budgetopfølgning 2026 på Erhverv-, Vækst- og Klimaudvalget

00.30.14S00 *26/1274* *Åben sag*

Sagsgang

EVK

Sagsfremstilling

I denne sag behandles den 3. budgetopfølgning for Erhvervs-, Vækst- og Klimaudvalget. Det er en status på overholdelse af de planlagte udgifter og indtægter i det vedtagne budget for 2026.

Budgetopfølgningen på Erhvervs-, Vækst- og Klimaudvalgets område viser samlet set et merforbrug på 0,2 mio. kr. på drift i forhold til korrigeret budget.

Samlet oversigt for Erhvervs-, Vækst og Klimaudvalgets område

Budget 2026 (mio. kr.)	**Opr. budget**	**Korr. budget**	**Forventet regnskab**	**+/-**	**Afvigelse ift. korr. Budget**	**Afvigelse 2.opfølgning**
Markedsføring	0,1	0,3	0,3	👍	0,0	0,0
Klima	0,1	0,1	0,1	👍	0,0	0,0
Turisme	3,0	3,5	3,9	👎	0,4	0,4
Sammen om Grenaa byliv	0,7	0,5	0,7	👎	0,2	0,0
Erhvervsområdet	3,1	3,3	2,9	👍	-0,4	-0,2
EVK-Puljen	0,7	0,7	0,7	👍	0,0	0,0
Drift-indenfor servicerammen i alt	**7,7**	**8,5**	**8,7**	👎	**0,2**	**0,2**

*-=mindreforbrug/merindtægt, +=merforbrug/mindreindtægt

** korrigeret budget er inklusiv overførsler fra 2025-2026.

Evt. uoverensstemmelse ved summering skyldes afrunding.

👍 = mindreforbrug

👎 = merforbrug

Merforbruget på 0,2 mio. kr. skyldes et mindreforbrug på Erhvervsområdet på 0,4 mio. kr., et merforbrug på 0,2 mio. kr. på Sammen om Grenaa byliv samt et merforbrug på 0,4 mio. kr. på Turisme. Sammen om Grenaa byliv er et eksternt finansieret projekt, hvor indtægterne før forventes i 2027. Merforbruget på Turisme vedrører projektet Strategisk-fysisk udviklingsplan, Fjellerup, hvor enkelte delprojekter først forventes afsluttet i 2027. Tilskuddet på 0,6 mio. kr. forventes først indtægtsført i 2027, mens der i 2026 forventes et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

Ved den samlede budgetopfølgning vil der ske en vurdering i forhold til om forbruget af overførslerne i indeværende år vedrører forbigående eller varige udgifter.

Den tredje budgetopfølgning samles for alle fagudvalg i en sag som videresendes til Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen, hvor der samtidig også fremlægges en samlet vurdering på overholdelsen af service- og anlægsrammer for hele Norddjurs Kommune.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

I henhold til den vedtagne økonomiske politik for Norddjurs Kommune skal servicerammen overholdes i såvel budget som i regnskab. Udgangspunktet er, at der ikke gives tillægsbevillinger finansieret af kassebeholdningen i årets løb, med undtagelse af overførslerne fra foregående regnskabsår. Kommunalbestyrelsen har vedtaget principper til imødegåelse af tillægsbevillinger finansieret af kassebeholdningen. Disse er uddybet i den økonomiske politik.

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

Direktøren for Vækst, Klima og Fællesskaber indstiller, at den 3. budgetopfølgning for november måned 2026 på Erhvervs-, Vækst- og Klimaområdet godkendes.

Beslutning i Erhvervs-, Vækst- og Klimaudvalg den 16-11-2026

Godkendt.

Bilag:

1	Åben	EVK-Puljen 2026

Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalget

3. Budgetopfølgning Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalget 2026

00.30.14P00 *26/1389* *Åben sag*

Sagsgang

KFL

Sagsfremstilling

I denne sag behandles den 3. budgetopfølgning for Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalget. Det er en status på overholdelse af de planlagte udgifter og indtægter i det vedtagne budget for 2026.

Budgetopfølgningen på Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalgets område viser samlet set et forventet mindreforbrug på 2,6 mio. kr. på drift i alt i forhold til korrigeret budget.

Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalget har fået overført 2,0 mio. kr. fra tidligere år. I sidste budgetopfølgning blev der budgetomplaceret 2,8 mio. kr. til Natur-, Miljø- og Teknikudvalget, heraf var indeholdt overførsler på 0,8 mio. kr. Under kultur- og fritidsområdet resterer der 0,1 mio. kr. som ikke anvendes.

På anlæg forventes der netto et mindreforbrug på 0,3 mio. kr., vedr. de to strategiske puljer til idrætshaller.

Samlet oversigt for Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalgets område

Budget 2026 (mio. kr.)	**Opr. budget**	**Korr. budget**	**Forventet regnskab**	**+/-**	**Afvigelse ift. korr. Budget**	**Afvigelse 2. opfølgning**
Drift – indenfor servicerammen	99,3	99,2	96,5	👍	-2,6	-4,0
Drift i alt	**99,3**	**99,2**	**96,5**		**-2,6**	**-4,0**
Anlæg – udgifter	5,1	11,2	10,9	👍	-0,3	-0,4
Anlæg – indtægter	0,0	-2,7	-2,7	👍	0,0	0,0

Anlæg i alt	**5,1**	**8,5**	**8,2**		**-0,3**	**-0,4**

*-=mindreforbrug/merindtægt, +=merforbrug/mindreindtægt

** korrigeret budget er inklusiv overførsler fra 2025-2026.

Evt. uoverensstemmelse ved summering skyldes afrunding.

👍 = mindreforbrug

👎 = merforbrug

Der er følgende kommentarer til driften:

- Sidste budgetopfølgning udviste et mindreforbrug på 4,0 mio. kr., hvoraf der blev overført budget fra kollektiv trafik på 2,8 mio. kr. til Natur-, Miljø- og Teknikudvalget, hvorefter der resterer et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. Der er opstået nye mindreforbrug siden sidste budgetopfølgning på 1,4 mio. kr., hvorefter det samlede mindreforbrug nu udgør 2,6 mio. kr.
- De nye mindreforbrug skyldes hovedsagelig folkeoplysning, voksenundervisning mellemkommunale betalinger, uforbrugt midtvejsregulering og restoverførsel, samt mindre afregning til konsulent i 2026 vedrørende igangværende analyse af gebyrordningen. Mindreforbrug under kollektiv trafik vedrører midtvejsregulering og mindreforbrug i forbindelse med betaling til konsulent vedrørende skolebusplanlægning.
- De overførte midler fra 2025 er stort set anvendt på nær 0,1 mio. kr. som ikke forventes anvendt i 2026. Derudover forventes midtvejsregulering på 0,3 mio. kr. ikke anvendt.
- På kulturområdet, herunder museer og turisme, er der mindreforbrug på ca. 0,4 mio. kr. Mindreforbruget kan henføres til Museum Østjyllands ændrede praksis for opkrævning, samt ændring af praksis for registrering af tilskudsandele vedrørende nogle institutioner, hvilket medfører et mindreforbrug via momsrefusionsordningen. Herudover er der ikke afholdt de forventede udgifter til turistservice.
- Under folkeoplysningsområdet forventes der et mindreforbrug på ca. 0,6 mio. kr., der dels vedrører aktivitetstilskud til foreninger og tilskud til Norddjurs Håndbold samt lokaletilskud. Der er mindreindtægter vedrørende gebyrordningen og generelt medfører udbetaling af lokaletilskud til idrætshaller og svømmehaller mindreforbrug via momsrefusionsordningen.
- Under folkeoplysningsområdet, Voksenundervisning m.v. forventes et mindreforbrug på ca. 0,6 mio. kr. På området er der afsat et udgiftsbudget, men de mellemkommunale indtægtsbetalinger fra andre kommuner overstiger Norddjurs Kommunes udbetalinger til

kommunerne. Konsulentbistand til igangværende analyse af gebyrordningen, forventes ikke fuld ud opkrævet i indeværende år.

- Under andre fritidsfaciliteter og yder- og landdistrikter forventes et mindreforbrug på 0,2 mio. kr., opstået ved udbetaling af tilskud til eksterne institutioner på grund af momsrefusionsordningen mv. samt opsætning af gangbroer, der afventer tilladelser med lang sagsbehandlingstid.
- I seneste budgetopfølgning blev der overført 2,8 mio. kr. fra kollektiv trafik under Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalget til Natur-, Miljø- og Teknikudvalget. Der er på nuværende tidspunkt et mindreforbrug på 0,4 mio. kr., der skyldes uforbrugt midtvejsregulering samt et mindreforbrug på betaling til konsulentfirma i forbindelse med skolebusplanlægning.

Opmærksomhedspunkt: Kollektiv trafik - Midttrafik

Midttrafik angiver i deres budgetopfølgninger en forventning om, hvad efterreguleringen for 2026 bliver i forhold til de enkelte kommuner. Midttrafik forventer i deres anden budgetopfølgning i 2026, at der vil være en tilbagebetaling på ca. 2,2 mio. kr. til Norddjurs Kommune vedr. udgifter, der ligger på Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalgets område. I beløbet indgår 0,6 mio. kr. vedrørende kompensation fra staten vedrørende ekstra udgifter til brændstof. Afregning af efterreguleringen sker i 2027.

Tillægsbevilling/omplacering på drift

Ikke relevant.

Anlæg

Under anlæg forventes et mindreforbrug på 0,3 mio. kr., der kan henføres til de to strategiske puljer til idrætshaller for 2025 og 2026. Årsagen skyldes at nyt tag på klubhus ved Gjerrild Bønnerup Idrætsforening er blevet betydeligt billigere end antaget, hvorfor restbeløbet tilføres kassen senest ultimo året. Afvigelsen på puljen for 2026 er anslået, da erfaringen har vist, at ikke alle godkendte projekter, når at blive afviklet i indeværende år.

Der er vedlagt et overblik over anlægsprojekterne for Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalget til særskilt drøftelse.

Den tredje budgetopfølgning samles for alle fagudvalg i en sag som videresendes til Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen, hvor der samtidig også fremlægges en samlet vurdering på overholdelse af service- og anlægsrammer for hele Norddjurs Kommune.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

I henhold til den vedtagne økonomiske politik for Norddjurs Kommune skal servicerammen overholdes i såvel budget som i regnskab. Udgangspunktet er, at der ikke gives tillægsbevillinger finansieret af kassebeholdningen i årets løb, med undtagelse af overførslerne fra foregående regnskabsår. Kommunalbestyrelsen har vedtaget principper til imødegåelse af tillægsbevillinger finansieret af kassebeholdningen. Disse er uddybet i den økonomiske politik.

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

Direktøren for Vækst, Klima og Fællesskaber indstiller, at

1. det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalgets område drøftes.
2. den 3. budgetopfølgning i 2026 på Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalgets område godkendes.

Beslutning i Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalget den 17-11-2026

Ad. 1. Drøftet

Ad. 2. Godkendt.

Bilag:

1	Åben	Anlægsoversgt KFL for oktober måned.pdf

Natur-, Miljø- og Teknikudvalget

3. Budgetopfølgning 2026 på Natur-, Miljø- og Teknikudvalgets område

00.32.00S00 *26/1551* *Åben sag*

Sagsgang

NMT

Sagsfremstilling

I denne sag behandles den 3. budgetopfølgning for Natur-, Miljø-, og Teknikudvalget. Det er en status på overholdelse af de planlagte udgifter og indtægter i det vedtagne budget for 2026.

Budgetopfølgningen viser samlet set et forventet merforbrug på 1,5 mio. kr. på drift i alt i forhold til korrigeret budget.

På anlæg forventes der netto et mindreforbrug på 29,8 mio. kr. På udgiftssiden er der et forventet mindreforbrug på 37,8 mio. kr. og på indtægtssiden en mindreindtægt på 8 mio. kr.

Samlet oversigt for Natur-, Miljø- og Teknikudvalgets område

Budget 2026 (mio. kr.)	**Opr. budget**	**Korr. budget**	**Forventet regnskab**	**+/-**	**Afvigelse ift. korr. Budget**	**Afvigelse 2. opfølgning**
Vej og Ejendom	57,8	65,5	67,0	👎	**1,5**	**3,7**
Plan, Byg, og Miljø	7,7	7,6	7,6	👍	**0**	**0**
Natur-, Miljø., og Teknikudvalgets pulje	0,5	0,5	0,5	👍	**0**	**0**
Drift - inden for servicerammen i alt	**66,0**	**73,6**	**75,1**	👎	**1,5**	**3,7**
Anlæg – udgifter	83,6	119,4	81,5	👍	-37,8	-37,1
Anlæg – indtægter	-12,1	-22,8	-14,8	👎	8,0	7,8
Anlæg i alt	**71,4**	**96,6**	**66,7**	👍	**-29,8**	**-29,3**

*-=mindreforbrug/merindtægt, +=merforbrug/mindreindtægt

** korrigeret budget er inklusiv overførsler fra 2025-2026.

Evt. uoverensstemmelse ved summering skyldes afrunding.

👍 = mindreforbrug

👎 = merforbrug

Der er følgende kommentarer til driften:

På Vej og Ejendomsområdet forventes et samlet merforbrug på 1,5 mio. kr. Det er 2,2 mio. kr. mindre end ved 2. budgetopfølgning, hvor der var et forventet merforbrug på 3,7 mio. kr. Der blev ved 2. budgetopfølgning givet en samlet tillægsbevilling på 2,8 mio. kr. til området finansieret af mindreforbrug på budgettet for kollektiv trafik under Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalget. Hertil kommer, at Transportministeriet ultimo oktober har oplyst, at Norddjurs Kommune modtager 0,418 mio. kr. i kommunalt tilskud til ekstraordinære brændstofudgifter til færgedriften i 2026, der også medvirker til at nedjustere det forventede merforbrug på området. Det forventede forbrug er derudover øget med 1 mio. kr. på baggrund af en nærmere gennemgang af de forventede udgifter til flygtninge fra Ukraine på bygningsområdet.

Der er følgende forventede mer- og mindreforbrug:

- Vejområdet: Der forventes et samlet merforbrug på 5 mio. kr. På vejrlig udgør det forventede merforbrug 6,4 mio. kr. mod tidligere 8,5 mio. kr., da der er blevet tilført 2,1 mio. kr. i budget ved tillægsbevillingen på i alt 2,8 mio. kr. Forventningen er under forudsætning af, at der ikke kommer større udfordringer med vejrlig resten af året. Derudover er der arbejdet med at finde besparelser på samlet 1,5 mio. kr. til at medfinansiere merforbruget på vejrlig. Heraf tilvejebringes 1,4 mio. kr. på vejområdet med 0,8 mio. kr. i uforudsete indtægter og 0,6 mio. kr. ved tilbageholdenhed på vejvedligeholdelse og belægninger.
- Offentlige toiletter: Der forventes fortsat et merforbrug på 0,4 mio. kr. som følge af behov for tilkøb af ekstern bistand til rengøring i sommerperioden.

- Bygninger: På Integrationsområdet forventes et merforbrug på 1. mio. kr., der ikke indgik i 2. budgetopfølgning. Merforbruget skyldes ekstra udgifter til boliger til ukrainske flygtninge.
- Fritidsområdet: Der forventes et mindreforbrug på 0,4 mio.kr. på grund af generel tilbageholdenhed. Det er hævet med 0,1 mio.kr. siden 2. budgetopfølgning for at indgå som en del af medfinansieringen af merforbruget på vejrlig på samlet 1,5 mio. kr.
- Kollektiv trafik (omfatter drift af færger og trafikterminaler): Der forventes et mindreforbrug på i alt 0,6 mio. kr. De 0,2 mio. kr. vedrører trafikterminaler og fælles formål og de 0,4 mio. kr. vedrører Grenaa-Anholt Færgefart som følge af det ekstra tilskud her sidst på året. ved 2. budgetopfølgning blev der tilført 0,7 mio. kr. i budget til færgedriften af tillægsbevillingen på 2,8 mio. kr. for at dække et tilsvarende forventet merforbrug og sikre balance.
- Området har samlet fået overført netto 3,9 mio. kr. fra 2025, der indgår som mindreforbrug og medfinansiering af en del af merbruget på vejrlig.

På området for Plan, Byg og Miljø forventes der balance i budgettet ved årets udgang.

<u>Tillægsbevillinger og omplaceringer på drift og anlæg</u>

Drift

- Der har været en nærmere gennemgang af de forventede udgifter til boliger til flygtninge fra Ukraine, og der forventes merudgifter i 2026 på ca. 1 mio. kr. under Integration på bygningsområdet. Der indgik en kompensation til kommunerne vedrørende flygtninge fra Ukraine i midtvejsreguleringen, og der foreslås en budgetneutral tillægsbevilling til området finansieret af kompensationsmidler til Ukraine-udgifter, som er modtaget i midtvejsreguleringen. De resterende kompensationsmidler ligger i Pulje til værn om servicerammen under Økonomiudvalget.
- Der søges om en budgetneutral tillægsbevilling på 0,274 mio. kr. i 2027 og overslagsårene fra UngNorddjurs under Børne-, Familie-, og Skoleudvalget til Flådestyring i Vej- og ejendom under Natur-, Miljø- og Teknikudvalget. Flytningen sker fordi driften af UngNorddjurs´ busser skal overgå til Flådestyring pr. 1. januar 2027.

Anlæg

- Der søges om at flytte rådighedsbeløb på i alt 12,5 mio. kr. i 2026 og overslagsår samt anlægsbevilling på 3,5 mio. kr. i 2026 via en budgetneutral tillægsbevilling vedrørende Udskiftning af belysning dagtilbud og skole fra Børne-, Familie- og Skoleudvalgets område til Ejendomscentret under Natur-, Miljø- og Teknikudvalget. Flytningen skal understøtte en mere enkel administration af midlerne, idet Ejendomscentret varetager gennemførelsen af de energirenoveringstiltag på Børne- og Familie- og Skoleudvalgets område, som Børne- og Familie- og Skoleudvalget tidligere har prioriteret.

Der er følgende kommentarer til anlæg:

På anlægsområdet forventes de samme væsentlige afvigelser som ved 2. budgetopfølgning;

- Stormflodsikringen af Grenaa er ikke kommet så langt i planlægningen, at man kan nå at komme i gang med andet end udbud og projektering i 2026. Der forventes derfor kun forbrug på omkring 2,0 mio. kr. i 2026 og dermed et mindreforbrug på ca. 17,2 mio. kr.
- Allingåbro byfornyelse og klimasikring forventes overført til 2027, da der bl.a. afventes en ny lokalplan for området. Det omfatter udgifter på 1,9 mio. kr. og indtægter på 1,0 mio. kr.
- Drammelstrup vådenge blev næsten færdigt i 2025, men der mangler stadig lidt udgifter på anlægget. Det forventes at ende med et mindreforbrug på 3,5 mio. kr. i 2026 og indtægten bliver derved tilsvarende lavere, da det er 100% statsfinansieret. Den samlede indtægt forventes at være omkring 4,1 mio. kr.
- Ørum Å Lavbundsprojekt: Projektet kan først gå i gang til næste år, da der ikke har kunnet fås rådgivere med tid til arbejdet. Der forventes et mindreforbrug i 2026 på 5 mio. kr.
- Statens vandområdeplaner - 100% statslig: Der er et samlet forventet merforbrug på 1,4 mio.kr. i 2026 på grund af forskydninger i udgifter og indtægter til løbende forundersøgelser i forbindelse med vandområdeprojekter. Forundersøgelserne gennemføres kun ved tilsagn fra staten, der finansierer dem 100 pct.
- Stiforbindelse Skovgårde-Lystrup Strand: Projekteringen er i gang, men anlægsprojektet forventes først klar i 2027, så der forventes et mindreforbrug i 2026 på 1,9 mio. kr.
- Flytning af natopstilling af letbanetog. Efter dialog med Aarhus Letbane, der står for udførslen, forventes de 3,5 mio. kr. først anvendt i 2027.

- Etablering af fender på Anholt Havn: Der kommer ikke en indtægt på 1,2 mio. kr. fra Grenaa Havn som tidligere forventet, så kommunen skal dække hele udgiften til projektet.
- Fjellerup Udvikling. Der forventes ikke anvendt midler i indeværende år, og der forventes derfor et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. i 2026.

Der er vedlagt et overblik over anlægsprojekterne for Natur-, Teknik- og Miljøudvalget til særskilt drøftelse.

Den tredje budgetopfølgning samles for alle fagudvalg i en sag som videresendes til Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen, hvor der samtidig også fremlægges samlet vurdering på overholdelse af service- og anlægsrammer for hele Norddjurs Kommune.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

I henhold til den vedtagne økonomiske politik for Norddjurs Kommune skal servicerammen overholdes i såvel budget som i regnskab. Udgangspunktet er, at der ikke gives tillægsbevillinger finansieret af kassebeholdningen i årets løb, med undtagelse af overførslerne fra foregående regnskabsår. Kommunalbestyrelsen har vedtaget principper til imødegåelse af tillægsbevillinger finansieret af kassebeholdningen. Disse er uddybet i den økonomiske politik.

Økonomiske konsekvenser

De økonomiske konsekvenser er beskrevet ovenfor. Natur-, Miljø og Teknikudvalget står i en situation, hvor udvalgets overførsler fra tidligere år ikke er tilstrækkelige til at finansiere det forventede merforbrug på driften i 2026. Det samlede forbrug forventes at overstige budgetrammen med 0,5 mio. kr., hvis den foreslåede budgetneutrale tillægsbevilling på 1 mio. kr. bliver givet. I henhold til Styrelsesloven kan et fagudvalg ikke afholde udgifter uden den fornødne bevilling. Det er derfor nødvendigt at søge om en tillægsbevilling på 0,5 mio. kr. til dækning af de forventede merudgifter inden for servicerammen. I den samlede budgetopfølgning opgøres og søges en samlet tillægsbevilling, som finansieres af de centrale puljer og/eller kassebeholdningen. Tillægsbevillingerne skal sikre, at der er den nødvendige bevillingsmæssige hjemmel til udvalgets forventede samlede aktivitet og økonomi i 2026, jf. Styrelseslovens § 40, stk. 2.

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

Direktøren for Vækst, Klima og Fællesskaber indstiller, at

1. der gives en budgetneutral tillægsbevilling på 1 mio.kr. i 2026 til Integration under Natur-, Miljø- og Teknikudvalget, finansieret af Pulje til værn om servicerammen under Økonomiudvalget.
2. der gives en budgetneutral tillægsbevilling på 0,274 mio. kr. i 2027 og overslagsårene fra UngNorddjurs under Børne-, Familie-, og Skoleudvalget til Flådestyring i Vej- og ejendom under Natur-, Miljø- og Teknikudvalget.
3. rådighedsbeløb på i alt 12,5 mio. kr. i 2026 og overslagsår samt anlægsbevilling på 3,5 mio. kr. i 2026 vedrørende anlægsprojektet Udskiftning af belysning dagtilbud og skole flyttes via en budgetneutral anlægsbevilling og tilførsel af rådighedsbeløb fra Børne-, Familie-, og Skoleudvalget til Natur-, Miljø- og Teknikudvalget.
4. der gives en anlægsbevilling på i alt 3,3 mio. kr. til Skærvad Å lavbundsprojekt, der finansieres af rådighedsbeløb på investeringsoversigten på 0,650 mio. kr. i 2026 og 2,650 i 2027.
5. der gives en anlægsbevilling på i alt 0,5 mio. kr. til Nedlæggelse af brandhaner, der finansieres af rådighedsbeløb på investeringsoversigten på 0,5 mio. kr. i 2026.
6. der gives en anlægsbevilling i indtægt på i alt 4,060 mio.kr. til Drammelstrup Vådenge, der finansieres af rådighedsbeløb i indtægt på investeringsoversigten på 7,567 mio. kr. i 2026.
7. det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Natur-, Miljø- og Teknikudvalgets område drøftes.
8. den 3. budgetopfølgning 2026 på Natur-, Miljø- og Teknikudvalgets område godkendes.

Beslutning i Natur-, Miljø- og Teknikudvalget den 16-11-2026

Ad. 1. Godkendt.

Ad. 2. Godkendt.

Ad. 3. Godkendt.

Ad. 4. Godkendt.

Ad. 5. Godkendt.

Ad. 6. Godkendt.

Ad. 7. Drøftet.

Ad. 8. Godkendt.

Bilag:

1	Åben	3. budgetopfølgning - anlægsoverblik NMT

Social- og Beskæftigelsesudvalget

Tredje budgetopfølgning på Social- og Beskæftigelsesudvalgets område

00.30.14S00 *26/1274* *Åben sag*

Sagsgang

SB

Sagsfremstilling

I denne sag behandles den tredje budgetopfølgning for Social- og Beskæftigelsesudvalget. Det er en status på overholdelse af de planlagte udgifter og indtægter i det vedtagne budget for 2026.

Budgetopfølgningen på udvalgets område viser samlet set et forventet mindreforbrug på 9,3 mio. kr. på drift i alt i forhold til korrigeret budget.

På anlæg forventes der netto budgetoverholdelse.

Samlet oversigt for Social- og Beskæftigelsesudvalgets område

Budget 2026 (mio. kr.)	**Opr. Budget**	**Korr. budget**	**Forventet regnskab**	**+/-**	**Afvigelse ift. korr. Budget**
Drift – indenfor servicerammen					
Arbejdsmarkedsområdet	17,8	17,9	17,9	👍	0,0
Socialområdet	36,4	43,0	45,1	👎	2,1
Sekretariat for Sundhed, Læring og Trivsel	0,0	1,1	1,0	👍	-0,1
Sekretariat for Vækst, Klima og Fællesskaber	0,0	0,2	0,0	👍	-0,2
Drift i alt indenfor servicerammen	**54,2**	**62,2**	**64,0**	👎	**1,8**

Drift – udenfor servicerammen					
Arbejdsmarkedsområdet	823,7	826,9	811,0	👍	-15,9
Socialområdet	6,8	4,4	9,8	👎	5,4
Stab for Økonomi, HR og Ledelse	0,8	0,8	0,5	👍	-0,3
Borgerservice, IT og Digitalisering	7,2	7,2	6,9	👍	-0,3
Drift i alt udenfor servicerammen	**838,5**	**839,3**	**828,2**	👍	**-11,1**
Drift i alt	**892,7**	**901,5**	**892,2**	👍	**-9,3**
Anlæg – udgifter	0,4	0,4	0,4	👍	**0,0**
Anlæg – indtægter	0,0	0,0	0,0	👍	**0,0**
Anlæg i alt	**0,4**	**0,4**	**0,4**	👍	**0,0**

*-=mindreforbrug/merindtægt, +=merforbrug/mindreindtægt

** korrigeret budget er inklusiv overførsler fra 2025-2026.

Evt. uoverensstemmelse ved summering skyldes afrunding.

👍 = mindreforbrug

👎 = merforbrug

Der er følgende kommentarer til driften:

Arbejdsmarkedsområdet.

For drift indenfor servicerammen forventes balance. Der er afvigelser på de enkelte poster såsom et mindreforbrug på Løntilskud for forsikrede ledige og et merforbrug på FGU-forløb. Afvigelserne giver ikke grund til bekymring, og de udligner til balance.

Sprogskolens drift er forbedret, og der forventes balance for 2026. Udviklingen i Ukraine samt udviklingen i dansk og ukrainsk lovgivning og dermed udsving i immigrationen fra Ukraine giver dog usikkerhed og påvirker grundlaget for aktiviteterne på sprogskolen. Der er derfor fortsat passende opmærksomhed på styringen af skolens økonomi.

For drift udenfor servicerammen forventes arbejdsmarkedsområdet at få et mindreforbrug på 15,9 mio. kr. for 2026. Der er variation i udviklingen i forventningerne til de enkelte ydelser, og prognoserne baserer sig udelukkende på tekniske fremskrivninger af erfaringer fra tidligere år samt de faktiske udbetalinger fra årets første måneder. Usikkerheder i forhold til arbejdsmarkedets udvikling, internationale kriser og den reducerede indsats, der følger af beskæftigelsesreformen, er ikke indregnet. En stor del af mindreforbruget skyldes flere indtægter på grund- og resultattilskud på integrationsområdet. Ved budgetvedtagelsen var særloven for personer fordrevet fra Ukraine ikke forlænget, og disse indtægter var derfor ikke medregnet fuldt ud.

Der er grund til opmærksomhed, særligt for udviklingen i udbetalinger af sygedagpenge. Som direkte følge af beskæftigelsesreformen reduceres indsatsen på sygedagpengeområdet markant pr. 1. juli 2026. Sygemeldte fra beskæftigelse, som forventes raskmeldt inden for 26 uger, skal som udgangspunkt ikke længere deltage i kommunale opfølgnings- og kontaktforløb, og for øvrige sygemeldte er kravene til opfølgning reduceret. Det er usikkert, hvilken negativ effekt dette vil få på udbetalingerne af sygedagpenge.

Socialområdet.

På Socialområdets budget inden for servicerammen forventes et samlet merforbrug på 2,1 mio. kr. Afvigelsen er sammensat af et merforbrug på Myndighed på 1,8 mio. kr. og på Socialpsykiatri og Rusmidler på 1,2 mio. kr. samt mindreforbrug på Område Grenaa på 0,9 mio. kr. Mindreforbruget vedrører overførte midler fra 2025.

På Myndighed forventes et merforbrug på 1,8 mio. kr., der vedrører stigende udgifter til krisecentre og nedjustering af indtægtsforventninger i forbindelse med salg af intensiv bostøtte til borgere fra andre kommuner.

Merforbruget på Socialpsykiatri og Rusmidler på 1,2 mio. kr. vedrører forventet merforbrug på Rusmiddelcentret i 2026 på 0,9 mio. kr. samt negative overførsler fra regnskab 2025 på ca. 0,3 mio. kr.

På Socialområdets budget uden for servicerammen forventes et merforbrug på ca. 5,4 mio. kr., der vedrører nedjustering af indtægtsforventninger til statsrefusion for Housing First-indsatser samt

stigende udgifter til STU efter LAB-loven. Sidstnævnte skyldes, at Norddjurs Kommune i højere grad end tidligere benytter sig af muligheden for at bevillige STU-forløb efter LAB-loven (udenfor servicerammen) i stedet for efter STU-loven (indenfor servicerammen).

Tillægsbevillinger og omplaceringer på drift og anlæg

Der søges om omplacering af budget på 0,9 mio. kr. i 2026 fra Forberedende Grunduddannelse forsørgelsesydelse udenfor servicerammen til Forberedende Grunduddannelse driftsudgifter indenfor servicerammen. Omplaceringen vedrører fordelingen mellem kommuner og staten, som har indvirkning på takstudregning. Denne takst blev anderledes i finansloven for 2026 end forventet medio 2025.

Anlæg:

Der er et enkelt anlæg på Social- og Beskæftigelsesudvalgets område, som vedrører etablering af handicapvenlig belægning hos STU. Anlægget forventes færdigt i 2026 og afholdes indenfor budgetrammen.

Den tredje budgetopfølgning samles for alle fagudvalg i en sag, som videresendes til Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen, hvor der samtidig også fremlægges samlet vurdering på overholdelse af service- og anlægsrammer for hele Norddjurs Kommune.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

I henhold til den vedtagne økonomiske politik for Norddjurs Kommune skal servicerammen overholdes i såvel budget som i regnskab. Udgangspunktet er, at der ikke gives tillægsbevillinger finansieret af kassebeholdningen i årets løb med undtagelse af overførslerne fra foregående regnskabsår. Kommunalbestyrelsen har vedtaget principper til imødegåelse af tillægsbevillinger finansieret af kassebeholdningen. Disse er uddybet i den økonomiske politik.

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

Direktøren for Vækst, Klima og Fællesskaber indstiller, at der omplaceres budget på 0,9 mio. kr. i 2026 fra Forberedende Grunduddannelse forsørgelsesydelse udenfor servicerammen til Forberedende Grunduddannelse driftsudgifter indenfor servicerammen.

Beslutning i Social- og Beskæftigelsesudvalget den 23-11-2026

Godkendt.

Social- og Beskæftigelsesudvalget ønsker at udbrede kendskabet til projektet "Når fravær kræver nærvær" overfor virksomhederne.

Bilag:

1	Åben	Anlægsoversigt 3. budgetopfølgning SB-udvalget
2	Åben	SB-Puljen 2026 31.10.2026
3	Åben	SB bilag 3. budgetopfølgning Arbejdsmarkedsområdet

Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalget

3. Budgetopfølgning på Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalgets område 2026

00.30.14S00 *26/2668* *Åben sag*

Sagsgang

SPO

Sagsfremstilling

I denne sag behandles den 3. budgetopfølgning for Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalget. Det er en status på overholdelse af de planlagte udgifter og indtægter i det vedtagne budget for 2026.

Budgetopfølgningen på Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalgets område viser samlet set et forventet mindreforbrug på 16,7 mio. kr. på drift i alt i forhold til korrigeret budget.

På anlæg forventes der et mindreforbrug på 1,9 mio. kr.

Samlet oversigt for Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalgets område

Budget 2026 (mio. kr.)	**Opr. budget**	**Korr. budget****	**Forventet regnskab**	*** +/-**	**Afvigelse ift. korr. budget**	**Afvigelse 2. opfølgning**
Drift – indenfor servicerammen						
Velfærdssekretariatet	1,1	0,0	0,0	👍	0,0	0,0
Velfærdsdirektørområdet (central konto)	0,1	0,1	0,1	👍	0,0	0,0
Socialområdet	234,8	238,4	243,9	👎	5,5	6,7
Sundheds- og Omsorgsområdet	578,1	586,5	565,1	👍	-21,4	-22,5
Vej og Ejendom	0,1	0,1	0,1	👍	0,0	0,0
I alt indenfor servicerammen	**814,2**	**825,1**	**809,2**	👍	**-15,9**	**-15,7**

Drift – udenfor servicerammen							
Sundheds- og Omsorgsområdet	175,1	177,4	177,7	👎	0,3	0,2	
Socialområdet	-27,7	-27,7	-32,2	👍	-4,5	-5,0	
Vej og Ejendom	-27,5	-27,5	-24,1	👎	3,4	3,4	
I alt udenfor servicerammen	**119,9**	**122,2**	**121,4**	👍	-0,8	-1,4	
Drift i alt	**934,0**	**947,3**	**930,6**	👍	**-16,7**	**-17,1**	
Anlæg – udgifter	4,6	7,8	5,9	👍	-1,9	-2,4	
Anlæg – indtægter	0,0	0,0	0,0	👍	0,0	0,0	
Anlæg i alt	**4,6**	**7,8**	**5,9**	👍	**-1,9**	**-2,4**	

* - = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt

** korrigeret budget er inklusiv overførsler fra 2025-2026.

Evt. uoverensstemmelse ved summering skyldes afrunding.

👍 = Mindreforbrug

👎 = Merforbrug

Der er følgende kommentarer til driften:

<u>Sundhed og Omsorg</u>

På Sundhed og Omsorg forventes et samlet mindreforbrug på 21,4 mio. kr. indenfor servicerammen.

Det store mindreforbrug skyldes blandt andet områdets budgetoverførsler fra 2025 på 8,2 mio. kr. Derudover har området fået tilført midler til flere ældre, end der faktisk var pr. 1. januar 2026. Dette skyldes, at mængdereguleringen af området for 2026 baserer sig på en befolkningsprognose, der har overestimeret antallet af ældre pr. 1. januar 2026. Forvaltningen vurderer, at dette har medført en budgettildeling, der er ca. 5,9 mio. kr. højere, end der var påkrævet for at fastholde områdets serviceniveau i 2026.

På Sundhed og Omsorgs fællesområde forventes et mindreforbrug på 11,0 mio. kr. indenfor servicerammen. Fællesområdets mindreforbrug indenfor servicerammen vedrører hovedsageligt Sundheds- og Omsorgsområdets løbende driftsposter, inkl. mellemkommunale betalinger, og

skyldes blandt andet overført budget fra 2025 på 3,4 mio. kr., samt den tidligere nævnte høje mængderegulering i 2026. På uddannelsesområdet forventes desuden et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. I fællesområdets forventede forbrug indgår ca. 9,3 mio. kr. til investeringer og aktiviteter resten af året, samt 0,2 mio. kr. reserveret til dækning af meromkostninger forbundet med særligt tunge borgersager.
Plejecentrene Farsøhthus og Møllehjemmet forventer et samlet merforbrug på 1,1 mio. kr. De to plejecentre er udfordret af højt sygefravær, samt rekrutteringsudfordringer. Plejecentrene arbejder på at forkorte langtidsfraværsforløb, nedbringe kortidsfravær, begrænse eksternt vikarforbrug, samt foretage optimeringer i vagtplanlægningen for at reducere merforbruget, og på sigt opnå driftsbalance.
Helhedspleje Norddjurs forventer et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Ændringen i forhold til 2. budgetopfølgning skyldes blandt andet, at Rehabiliteringsteamet pr. 1. september 2026 organisatorisk er blevet en del af Helhedsplejen.
På øvrige driftsenheder under Sundhed- og Omsorgsområdet forventes et samlet mindreforbrug på 10,0 mio. kr., heraf udgør 3,2 mio. kr. positive netto overførsler fra 2025.

På Sundhed og Omsorg er der flere usikkerheder, som kan påvirke det økonomiske resultat i 2026, herunder tilpasninger i forbindelse med sundheds- og ældrereformerne, samt omkostninger til bl.a. mellemkommunale betalinger og planlagte investeringer på fællesområdet.

Uden for servicerammen forventes et merforbrug på 0,3 mio. kr.

Socialområdet

Det samlede forventede merforbrug på 5,5 mio. kr. inden for servicerammen er sammensat af et merforbrug på Myndighed på 7,8 mio. kr., et merforbrug på Område Ørsted, Auning og Allingåbro på 2,0 mio. kr. samt mindreforbrug på øvrige udføreområder og fælleskonti på i alt 4,3 mio. kr.

Det forventede merforbrug på Myndighed på 7,8 mio. kr. vedrører udgifter til borgere med højt støttebehov i såvel egne som eksterne botilbud samt stigende udgifter til ledsagerordning. Der er fortsat usikkerheder forbundet med indtægtsforventningerne til salg af pladser som følge af den nye model for botilbud og bofællesskaber. Forhandlinger med købekommunerne strækker sig over resten af 2026 og ind i 2027.

Udgifterne til køb af midlertidige botilbudspladser efter SEL §107 er stigende som følge af et stigende behov. Norddjurs Kommune har et begrænset antal §107-pladser i eget regi, men de seneste år er der arbejdet på omlægning til flere §107 pladser i kommunens egne botilbud. På længere sigt er det forventningen, at en andel af disse borgere kan flytte i egen bolig.
I afvigelsen på Myndighed er desuden indeholdt overført mindreforbrug fra 2025 på 2,9 mio. kr.

Det forventede merforbrug på Område Ørsted, Auning og Allingåbro på 2,0 mio. kr. er sammensat af et overført merforbrug fra 2025 på 1,1 mio. kr., der ikke ventes indhentet i 2026, og forventet merforbrug på 0,9 mio. kr., der primært skyldes ekstra udgifter til vikarer som følge af vakante stillinger i Område Ørsted. Der er i løbet af 2026 foretaget nødvendige tilpasninger, der ventes at få fuld effekt i 2027, så området kan komme i balance.

Mindreforbruget på øvrige udføreområder og fælleskonti udgør 4,3 mio. kr. og vedrører primært overførte midler fra 2025, der ikke ventes anvendt i 2026 samt mindreforbrug på det eksternt finansierede projekt Kapacitetsopbygning af civilsamfundet.

Udenfor servicerammen forventes et mindreforbrug på 4,5 mio. kr. Mindreforbruget er sammensat af forventede merindtægter på Myndighed på 6,2 mio. kr. på statsrefusion for særligt dyre enkeltsager og merforbrug på udføreområderne på 1,7 mio. kr., der vedrører udgifter til tomgangshusleje.

Enheder under udvidet økonomistyring:

- Helhedspleje Norddjurs

<u>Vej og Ejendom</u>
På Vej og Ejendoms budget uden for servicerammen ventes et merforbrug på 3,4 mio. kr.
Afvigelsen vedrører lavere huslejeindtægter i forbindelse med salg af Bakkely i Gjesing på ca. 0,9 mio. kr., da ejendommen er solgt. Indtægtsbudgettet er ikke rettet til, men vil være det fra og med budget 2027.
Det resterende merforbrug på ca. 2,5 mio. kr. vedrører vedligeholdelsesopgaver på boligområdet, hvor der er forskydninger mellem større planlagte opgaver og årets budget. Fra og med budget 2027 udarbejdes årligt en teknisk korrektion, der tager højde for disse forskydninger.

Anlæg

Der er på anlæg et forventet mindreforbrug på 1,9 mio. kr.

Der er vedlagt et overblik over anlægsprojekterne for Sundheds- Pleje- og Omsorgsudvalget til særskilt drøftelse.

Tillægsbevillinger og omplaceringer på drift og anlæg:

Der søges om omplacering af budget på 0,119 mio. kr. i 2026, 0,078 mio. kr. i 2027, 0,019 mio. kr. i 2028 og 0,017 mio. kr. i 2029 fra direktøren for Sundhed-, Trivsel og Lærings budget under Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalget til direktøren for Sundhed-, Trivsel og Lærings budget under Økonomiudvalget. Flytningen vedrører oprydning i direktørens kontoområde og er samlet set budgetneutral.

Der søges om omplacering af budget på 0,333 mio. kr. i 2026 og på 0,342 mio. kr. i 2027 og overslagsårene fra Myndigheds budget under Økonomiudvalget til Socialchefens budget under Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalget. Omplaceringen vedrører socialfaglig jurist, der er delt mellem Børne- og Familieområdet og Voksen Socialområdet. Da medarbejderen på Voksen Socialområdet organisatorisk er forankret under Socialchefen, bør budgettet ligge der og ikke på Myndighed. Omplaceringen er samlet set budgetneutral.

Der søges om omplacering af budget på 0,102 mio. kr. i 2026 fra Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalget til Natur-, Miljø- og Teknikudvalget. Omplaceringen vedrører asfaltering af den udvidede parkeringsplads ved hjemmeplejens lokaler i Glesborg. Parkeringspladsen blev udvidet i forbindelse med gennemførelsen af anlægsprojektet A701 – Til- og ombygning af hjemmeplejens lokaler i Glesborg. Asfalteringen vurderes mere hensigtsmæssig at udføre i forbindelse med anlægsprojektet A535 – Udvidelse af parkeringsplads ved Glesborg Plejecenter. Omplaceringen er samlet set budgetneutral.

Ved den 2. budgetopfølgning i 2026 gav Kommunalbestyrelsen tillægsbevilling til Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalget på 0,1 mio. kr. i 2026 til indtægter såvel som udgifter til projektkoordination i forbindelse med projekt omkring Sociale henvisninger. Indtægts- og

udgiftsbudget bør rettelig være placeret under Økonomiudvalget, da det er her indtægter modtages og udgifter afholdes. Der søges derfor om omplacering af budget fra Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalget til Økonomiudvalget.

Budgetopfølgningen samles for alle fagudvalg i en sag, som videresendes til Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen, hvor der samtidig også fremlægges samlet vurdering på overholdelse af service- og anlægsrammer for hele Norddjurs Kommune.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

I henhold til den vedtagne økonomiske politik for Norddjurs Kommune skal servicerammen overholdes i såvel budget som i regnskab. Udgangspunktet er, at der ikke gives tillægsbevillinger finansieret af kassebeholdningen i årets løb, med undtagelse af overførslerne fra foregående regnskabsår. Kommunalbestyrelsen har vedtaget principper til imødegåelse af tillægsbevillinger finansieret af kassebeholdningen. Disse er uddybet i den økonomiske politik.

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

Direktøren for Sundhed, Læring og Trivsel indstiller, at:

1. der omplaceres budget på 0,119 mio. kr. i 2026, 0,078 mio. kr. i 2027, 0,019 mio. kr. i 2028 og 0,017 mio. kr. i 2029 fra direktøren for Sundhed-, Trivsel og Lærings budget under Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalget til direktøren for Sundhed-, Trivsel og Lærings

budget under Økonomiudvalget. Omplaceringen vedrører oprydning i konto områder og er samlet set budgetneutral.

2. der omplaceres budget på 0,333 mio. kr. i 2026 og 0,342 mio. kr. i 2027 og overslagsårene fra Økonomiudvalget til Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalget. Omplaceringen vedrører budget til socialfaglig jurist og er samlet set budgetneutral.
3. der omplaceres indtægts- og udgiftsbudget på 0,1 mio. kr. fra Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalget til Økonomiudvalget til projektkoordination i forbindelse med projekt omkring Sociale henvisninger. Omplaceringen vedrører fejlretning og er samlet set budgetneutral.
4. der omplaceres budget på 0,102 mio. kr. i 2026 fra Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalget til Natur-, Miljø- og Teknikudvalget. Omplaceringen vedrører parkeringsplads ved Glesborg Plejecenter og hjemmeplejens lokaler i Glesborg og er samlet set budgetneutral.
5. det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalgets område drøftes.
6. 3. budgetopfølgning 2026 på Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalgets område godkendes.

Beslutning i Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalget den 19-11-2026

Ad. 1 Tiltrådt.

Ad. 2 Tiltrådt.

Ad. 3 Tiltrådt.

Ad. 4 Tiltrådt.

Ad. 5 Drøftet.

Ad. 6 Godkendt.

Udvalget forventer, at den nye mængdereguleringsmodel fremover vil medvirke til, at budgettet stemmer bedre overens med det forventede forbrug.

Bilag:

1	Åben	Anlægsoversigt 3. budgetopfølgning SB-udvalget.pdf

Økonomiudvalget

Behandles på mødet den 01-12-2026

Oversigt over tillægsbevillinger og centrale puljer

Samlet oversigt over bevillinger jf. indstillingspunkter ved 3. budgetopfølgning 2026:

Samlet oversigt tillægsbevillinger bevilget af kassen

	Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2026	2027	2028	2029
	Drift	3	BFS	Merforbrug over budget udenfor servicerammen	3,200			
	Finansiering	4	ØK	Renteindtægter - ekstra afkast på porteføljen	-11,000			
	Finansiering	4	ØK	Renteudgifter - ekstra morarenter på baggrund af deltidsdommen	0,900			
Kassefinansieret tillægsbevillinger i alt					-6,900	0	0	0

Samlet oversigt over budgetneutrale tillægsbevillinger på driften

	Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2026	2027	2028	2029
	Drift	5	ØK	Tillægsbevillinger fra puljen til værn om servicerammen	-6,600			
	Drift	5a	NMT	Indkvartering af Ukrainere	1,000			
	Drift	5a	NMT	Merudgifter over budget indenfor servicerammen	0,400			
	Drift	5b	BFS	Merudgifter over budget indenfor servicerammen	5,000			
	Drift	5c	EVK	Merudgifter over budget indenfor servicerammen	0,200			
	Drift	6	ØK	Puljen til kompensation til HU-medlemmer	-0,184			
	Drift	6	BFS	Kompensation HU-medlemmer	0,066			
	Drift	6	NMT	Kompensation HU-medlemmer	0,020			
	Drift	6	SPO	Kompensation HU-medlemmer	0,025			
	Drift	6	ØK	Kompensation HU-medlemmer	0,073			
	Drift	7	ØK	Forsikring på fredede bygninger fra pulje adm. ændr.	-0,144			
	Drift	7	NMT	Forsikring på fredede bygninger	0,144			
	Drift	8	ØK	Puljen til selvforsikring - til Tandplejen	-0,022			

	Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2026	2027	2028	2029
	Drift	8	ØK	Puljen til risikostyring - til Tandplejen	-0,013			
	Drift	8	BFS	Tandplejen indbyd og sikring mod indbrud	0,035			
	Drift	9	ØK	Oprydning i kontoområde - Direktionen for Sundhed, Trivsel og Læring	0,119	0,078	0,019	0,017
	Drift	9	SPO	Oprydning i kontoområde - Direktionen for Sundhed, Trivsel og Læring	-0,119	-0,078	-0,019	-0,017
	Drift	10	ØK	Budget vedr. socialfaglig jurist	-0,333	-0,342	-0,342	-0,342
	Drift	10	SPO	Budget vedr. socialfaglig jurist	0,333	0,342	0,342	0,342
	Drift	11	ØK	Projekt omkring Sociale henvisninger	0,100			
	Drift	11	SPO	Projekt omkring Sociale henvisninger	-0,100			
	Drift	12	ØK	Pulje til Lederudvikling	-0,099			
	Drift	12	KFL	Fra pulje til lederudvikling	0,005			
	Drift	12	NMT	Fra pulje til lederudvikling	0,005			
	Drift	12	SPO	Fra pulje til lederudvikling	0,036			
	Drift	12	BFS	Fra pulje til lederudvikling	0,013			
	Drift	12	ØK	Fra pulje til lederudvikling	0,040			
	Drift	13	BFS	UngNorddjurs til Flådestyringen	-0,274	-0,274	-0,274	-0,274
	Drift	13	NMT	UngNorddjurs til Flådestyringen	0,274	0,274	0,274	0,274
	Drift	14	SB	Fra udenfor til indenfor servicerammen vedr. forberedende grundudd.	-0,900			
	Drift	14	SB	Fra udenfor til indenfor servicerammen vedr. forberedende grundudd.	0,900			
	Drift	15	ØK	Puljen til bæredygtig og fleksibel løndannelse	-3,868			
	Drift	15	BFS	Puljen til bæredygtig og fleksibel løndannelse	1,457			
	Drift	16	KLF	Puljen til bæredygtig og fleksibel løndannelse	0,041			
	Drift	16	NMT	Puljen til bæredygtig og fleksibel løndannelse	0,120			
	Drift	16	SPO	Puljen til bæredygtig og fleksibel løndannelse	2,250			
Budgetneutrale tillægsbevillinger i alt					0	0	0	0

Samlet oversigt over bevillinger vedrørende anlæg

	Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2026	2027	2028	2029
	Anlæg	16	ØK	Byfornyelsesmidler, den gamle pølsevogn Mogensgade, anlægsbevilling og rådighedsbeløb	-0,363			
Omplaceringer								
	Anlæg	17	BFS	Omplacering af rådighedsbeløb, Udskiftning af belysning i dagtilbud og skoler	-3,500	-1,000	-1,000	-3,500
	Anlæg	17	NMT	Omplacering af rådighedsbeløb, Udskiftning af belysning i dagtilbud og skoler	3,500	3,500	3,500	3,500
	Anlæg	17	BFS	Omplacering af anlægsbevilling, Udskiftning af belysning i dagtilbud og skoler	-3,500			
	Anlæg	17	NMT	Omplacering af anlægsbevilling, Udskiftning af belysning i dagtilbud og skoler	3,500			
	Anlæg	18	SPO	Parkeringsplads ved Glesborg Plejecenter og hjemmeplejen	-0,102			
	Anlæg	18	NMT	Parkeringsplads ved Glesborg Plejecenter og hjemmeplejen	0,102			
Finansieret af investeringsoversigt								
	Anlæg	19	NMT	Anlægsbevilling, Skærvad Å Lavbundsprojekt (fra inv.oversigt)	0,650	2,650		
	Anlæg	20	NMT	Anlægsbevilling, Nedlæggelse af brandhaner (fra inv.oversigt)	0,500			
	Anlæg	21	NMT	Anlægsbevilling indtægt, Drammelstrup Vådenge (fra inv.oversigt 7,567 mio.)	-4,060			

Centrale puljer i budget 2026:

Oversigt over puljer i budgettet under økonomiudvalget i mio. kr.	2026	2027
Administrative ændringsforslagspulje*	**3,859**	**5,000**
KB140125 S5 Voldskadeforsikring	-0,230	-0,230
ØK021225 S39 Forsikringer	-0,275	
KB 170326 Samling af IT drift	-0,136	
KB160626 mængdereguleringer BFS	-2,891	
Rest adm. ændringsforslagspulje	**0,327**	**4,000**
Pulje til værn om servicerammen**	**4,750**	**10,000**
ØK10032026 S4 renovering af rådssal	-1,374	
KB 210426 - Renovering af rådssalen - overførsel fra 2025	1,374	
ØK10032026 S4 kongeligt besøg	-1,500	
KB150926 Ukrainemidler (midtvej)	3,358	
Tilbageførsel vedr. kongeligt besøg	0,843	
Rest pulje til værn om servicerammen	**7,451**	**10,000**
ØK-pulje til strategiske emner	**1,018**	**1,018**
KB170226 Beachparty	-0,245	
Sponsorat Norddjurs Håndbold	-0,046	
Medfinansiering af projekt Mad, Mod og muligheder	-0,200	
KB101126 Sponsorbidrag Norddjurs Håndbold	-0,250	
Rest strategiske emner	**0,277**	**1,018**
Rest i alt	**8,055**	**15,018**
Pulje til anvendelse af overførsler	**5,000**	**5,000**
KB210426 S9 medfinansiering af restbeløb på ansøgninger kompetenceudv	-0,600	
Rest pulje til anvendelse af overførsler	**4,400**	**5,000**
Restbeløb i alt i ovennævnte puljer	**12,455**	**20,018**