

Regnskab 2025 - Social- og Beskæftigelsesudvalget

26/846 Åben Sag

Sagsgang

SB

Sagsfremstilling

I denne sag fremlægges sektorbeskrivelsen, der vil indgå som en del af det samlede årsregnskab for Norddjurs Kommune. Social- og Beskæftigelsesudvalget skal i denne sag godkende sektorbeskrivelsen for 2025 på Arbejdsmarkedsudvalgets område. Arbejdsmarkedsudvalget har ikke haft anlægsprojekter i 2025.

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

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

Arbejdsmarkedsudvalgets korrigerede driftsbudget for 2025 udgør 816,4 mio. kr. Der er et mindreforbrug på 28,5 mio. kr. Afvigelsen i forhold til det korrigerede budget vedrører primært forsørgelsesudgifter og øvrige udgifter udenfor servicerammen. På de mindre styrbare områder – herunder forsørgelsesudgifter – viser regnskabet et mindreforbrug på ca. 2 % som følge af, at der har været højere beskæftigelse og lavere ledighed end forventet ved budgetlægningen. I vedlagte sektorbeskrivelse redegøres for, hvordan udvalget har anvendt sin budgetramme i 2025 på fagområderne, samt om alle midler overført fra 2024 er anvendt eller ej.

Økonomichef Bettina Andersen deltager under behandling af sagen.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

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

Økonomiske konsekvenser

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

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

Lovgrundlag

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

Indstilling

Direktøren for Vækst, Klima og Fællesskaber indstiller, at sektorbeskrivelsen for år 2025 på Arbejdsmarkedsudvalgets område godkendes.

Bilag:

- | | | | | |
|---------|------|-----------------------------------|------------|-----|
| 1 - | Åben | Sektorbeskrivelse regnskab 2025 | (12187/26) | (H) |
| 3870791 | | Arbejdsmarkedsudvalget | | |
| 2 - | Åben | Driftsoverførsler 2025-2026 AU/SB | (18122/26) | (H) |
| 3878779 | | | | |