

REFERAT Ældre- og Omsorgsudvalget d. 07-04-2026

Mødedato Tirsdag d. 07. april 2026 kl. 09:00

Mødested Mødelokale 2, Rådmandshaven 20

Mødedeltagere Hanne Sørensen, Linda Frederiksen, Nickolai Hamann , Julie
Kleis, Mikkel Lerrin Schannong (Afbud), Pernille Steen, Anette Brix

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Dialogmøde med Ældrerådet.....	5
Orientering om regnskab 2025 - Ældre og omsorgsudvalget.....	8
Behandling af budgetkontrol pr. 1. marts 2026.....	12
Lukket: Godkendelse af udkast til bodelingsaftale med Region Øst.....	18
Orientering om gennemført opfølgning på udmøntning af budgetforlig 2025 og Budgetforlig 2026..	19
Meddelelser til orientering.....	22
Underskriftsark.....	24

Punkt 32: Godkendelse af dagsorden

32. Godkendelse af dagsorden

Indstilling

Administrationen indstiller, at dagsordenen godkendes.

Beslutning

Ældre- og Omsorgsudvalget, 07.04.2026

Fraværende: Mikkel Lerrin Schannong (F)

Stedfortræder: Sandra Winther Aasted

Godkendt.

Sagsfremstilling

Kl. 9.00-10.00 sag 33. Dialog med Ældrerådet.

Punkt 33: Dialogmøde med Ældrerådet

26-007472

33. Dialogmøde med Ældrerådet

Resumé

Politisk behandling

Ældre- og Omsorgsudvalget (til efterretning), 07.04.2026

Ældre- og Omsorgsudvalget mødes 2 gange årligt med Ældrerådet hhv. den 7. april og den 2. november.

Ældrerådet har sendt deres ønsker til drøftelse med udvalget.

Indstilling

Administrationen indstiller, at punkter drøftes.

Beslutning

Ældre- og Omsorgsudvalget, 07.04.2026

Fraværende: Mikkel Lerrin Schannong (F)

Stedfortræder: Sandra Winther Aasted

Til efterretning.

Sagsfremstilling

Ældrerådet ønsker følgende punkter drøftet:

1. Ventelister på plejehjemspladser
2. Ældreboliger – planer bl.a. på Tommerupvej
3. Forebyggende hjemmebesøg
4. Behov for en revidering af kommunens hjemmeside – og hvad med analoge løsninger

Fra Ældrerådet deltager:

Leila Frandsen, formand

Charlotte Haufort Hansen, 1. næstformand

Bente Gaarhøj Johansen, 2. næstformand

Leo Andersen, regnskabsansvarlig

Lene Nedergaard, medlem

Lars Høgh Sørensen, medlem

Karin Højen Johannesen, medlem

Meta Beldring, medlem

Kaja Pedersen, medlem

Bent Hemmingsen, medlem

Kristian Medholdt, medlem

Uffe Tvede Hansen, medlem

Susan Mortensen, sekretær

Økonomi

Administrationen har ingen bemærkninger.

Punkt 34: Orientering om regnskab 2025 - Ældre og omsorgsudvalget

26-002032

Bilag

Aktivitetsbestemt medfinansiering KMF 2025 Regnskabsbemærkninger

Ældre 2025 Regnskabsbemærkninger

Psykiatri - Budgetbemærkninger 2025 Regnskabsbemærkninger

Handicap budgetbemærkninger 2025 Regnskabsbemærkninger

34. Orientering om regnskab 2025 - Ældre og omsorgsudvalget

Resumé

Politisk behandling

Ældre- og Omsorgsudvalget (til efterretning), 07.04.2026

Regnskabet fremlægges for udvalget som opfølgning på budgettet.

Regnskabsresultat for Ældre- og Omsorgsudvalget viser et underskud på 15,7 mio.kr. på fagområder og et underskud på 15,3 mio.kr. på virksomhederne. I alt er der på udvalgets område et 31,0 mio.kr. Ved budgetkontrollen pr. 1/9 var forventningen 21,9 mio.kr. Stigningen skyldes hovedsaglig en stigning på ældreområdets fagområde.

Hele underskuddet overføres til banken i 2026. I henhold til gældende økonomiske styringsregler er der en virksomhed, som forventer underskud over 2 % af deres bruttobudget. Der skal normalt udarbejdes handleplan når underskud er over 2 %. Der henvises til sagen om budgetkontrolsagen pr. 1-3 for konkret handleplan. Udvalget skal ved denne opfølgning tage regnskabet til efterretning.

Indstilling

Administrationen indstiller, at udvalget tager regnskabet til efterretning.

Beslutning

Ældre- og Omsorgsudvalget, 07.04.2026

Fraværende: Mikkel Lerrin Schannong (F)

Stedfortræder: Sandra Winther Aasted

Til efterretning.

Sagsfremstilling

Regnskabet viser det samlede forbrug holdt op mod det korrigerede budget.

Regnskabsresultat for Ældre- og Omsorgsudvalget viser et underskud på fagområdet på 15,7 mio. kr. og et underskud på virksomhederne på 15,3 mio. kr. I alt er der på udvalgets område et underskud på 31 mio. kr., som overføres til 2026. Der var ved budgetkontrollen pr. 1/9 en forventning om et underskud på 21,9 mio.kr.

Regnskabsresultatet på drift

1.000 kr.	Regnskab 2025	Budget 2025	Resultat	Overført til banken i 2026
Fagområder				
Ældre	197.408	189.946	- 7.462	- 7.462
Handicap	167.473	161.222	- 6.251	- 6.251
Psykatri	130.520	128.516	- 2.004	- 2.004

Fagområder i alt	495.401	479.684	- 15.717	- 15.717
Aktivitetsbestemt medfinansiering af Sundhed (KMF)	402.382	412.496	10.114	0
Virksomheder				
Ældre	709.069	691.899	- 17.170	- 17.170
Handicap	250.045	251.817	1.772	1.772
Psykiatri	15.703	15.806	103	103
Virksomheder i alt	974.817	959.522	- 15.295	- 15.295
Driftsregnskab i alt	1.872.600	1.851.702	- 20.898	- 31.012
Driftsregnskab i alt uden KMF	1.470.218	1.439.206	- 31.012	- 31.012

Minus er lig med underskud.

Kommentarer til regnskabet på fagområderne

Der er realiseret et samlet underskud på 15,7 mio.kr. fordelt med 7,5 mio.kr. for ældreområdet og 8,3 mio.kr. for Handicap- og Psykiatriområdet. Ved budgetkontrollen pr. 1/9 var der tilsvarende et samlet underskud på 7,1 mio.kr. fordelt med 0,1 mio.kr. på Ældreområdet og 7,0 på Handicap og psykiatriområdet. Stigningen i underskuddet skyldes derfor primært Ældreområdet.

Ældreområdet: Underskuddet på 7,5 mio.kr. er sammensat af både over- og underskud. Der er overskud på refusion for særlig dyre enkeltsager, sundhedsopgaver i regions regi og hjælpemiddelområdet, mens der er underskud på køb og salg af pladser, velfærdsteknologi, udgifter til elever og efterregulering af fritvalgsleverandører.

Underskuddet på velfærdsteknologi skyldes, at de effektiviseringer som var forudsat at kunne opnås i 2025 tager længere tid at implementere. Der regnes med fuld effekt i løbet af 2026 og dermed en besparelse i distrikterne. Underskuddet på elever skyldes fortrinsvis et ikke korrekt skøn for taksten pr. elev. Efterregulering af fritvalgstaksten er en engangsudgift og skyldes nødvendig gennemgang af tidligere år, mens underskud på køb og salg af pladser skyldes stigende priser. Overskuddene for særlig dyre sager skyldes dyrere enhedsudgifter, mens de øvrige overskud skyldes udsving imellem årene.

Handicap og Psykiatriområdet: Underskuddet på 8,3 mio.kr. skyldes en række forskellige forhold. Området bruger ca. 60 % af deres udgifter til køb hos eksterne leverandører. Priserne er i henhold til rammeaftaler fast for et år af gangen. På baggrund af faldende prisudvikling blev det besluttet at reducerer alle budgetter pr. 1/7-25. For handicap og psykiatriområdet betød det en reduktion på 1,8 mio.kr. Denne reduktion har det ikke været muligt at indhente. Derudover stigende udgifter til § 96 med 2,0 mio.kr. Udvalget besluttede ligeledes at hæve den selvejende institution Solgavens budget med 1,0 mio.kr. i 2025. Den resterende del af stigningen er sammensat af overskud og underskud på de forskellige poster, primært som følge af øget efterspørgsel fra borgere.

Aktivitetsbestemt medfinansiering af KMF: Regnskabsresultatet viser et samlet overskud på 10,1 mio. kr. Samlet for kommunen er resultat 4,1 mio.kr., som oplyst ved budgetkontrollen pr. 1/9. Det skyldes, at restafregningen er bogført på et andet politikområde i kommunen i henhold til gældende regler. Resultatet på 4,1 mio.kr. opstår fordi budgettet er fastsat ud fra KL's skøn, og afregningerne er placeret lidt anderledes og i forskellige regnskabsår. Udvalget hæfter ikke for et underskud på KMF, ligesom udvalget heller ikke kan disponere over et overskud.

Kommentarer til regnskabet på virksomhederne

Ældreområdet: En af to virksomheder har underskud på over 2 %. Virksomhederne i alt har en omsætning på 709 mio.kr. fordelt med ca. halvdelen til hver. En af virksomhederne har et underskud på 4,7 %. Der henvises til budgetkontrollen pr. 1-3 for forslag til konkret handleplan.

Underskuddet i virksomhederne kan primært henføres til underskud på visiteret tid, primært på grund højere omkostninger pr. time. Det skyldes hovedsagelig igangværende omorganisering og implementering af ældreloven, som i implementeringsperioden medfører ekstraomkostninger. Derudover er der et underskud på 10 mio. kr. fra 2024, som det ikke er lykkedes at indhente i 2025. En del af implementeringsudgifterne er dækket af puljer og projektmidler, men ikke med fuld økonomisk dækning.

Center for Sundhed og Ældre har gjort en række tiltag for at holde underskuddet nede. Der har blandt andet ikke været afholdt mødeaktiviteter, kurser eller uddannelsesforløb. Ledige stillinger er ikke genbesat. Ved budgetkontrollen pr. 1/9 var der tilsvarende en forventning om et underskud på 14,6 mio.kr.

Handicap og psykiatriområdet: Der er seks virksomheder. Fem har overskud, mens en har underskud under 2 %. Ved budgetkontrollen pr. 1/9 var der tilsvarende en forventning om et underskud på 0,1 mio.kr. Forbedringen skyldes fortrinsvis mindre forbedringer for alle virksomheder.

Nye overførselsregler

Ifølge de nye økonomistyringsregler placeres over- eller underskud fra 2025 i en bank, i stedet for at blive tilført til budgettet for 2026. Det giver en mere gennemskuelig styring for de budgetansvarlige og en bedre styring af servicerammen.

Der kan overføres 2% i overskud. For overskud mellem 2% og 5% skal der afleveres en afgift på 25% til kommunekassen. Der kan ikke overføres overskud over 5% i det enkelte år. Samlet for alle år må der være op til 10% i banken (akkumuleret). Underskud overføres altid fuldt ud til banken. Hvis der er underskud på mere end 2% i banken, skal der udarbejdes handleplan for nedbringelse af underskuddet til de maksimale 2%.

I de nye regler er der ens vilkår for fagområder (centrale budgetter) og virksomheder (decentrale budgetter). Alle får overført overskud efter de samme regler. Der er en separat konto for hver virksomhed og for hvert fagområde i banken.

For at sikre, at ingen stilles ringere end hidtil i overgangsperioden, gives der i det første år dispensation fra de nye overførselsregler. Det indebærer, at der i 2025 ikke opkræves afgift ved et overskud, der overstiger de fastsatte grænser mellem 2% og 5%, ligesom der gives dispensation til at have en bankbeholdning på over 10%. Det betyder, at alt overskud overføres fuldt ud til 2026.

Økonomi

Administrationen kan oplyse, at det samlede regnskab for Næstved Kommune for 2025 fremlægges for Økonomiudvalget den 20. april 2026, og for Byrådet den 28. april 2026.

Drifts- og anlægsoverførsler er godkendt af Byrådet den 24. marts 2026.

Bilag

Aktivitetsbestemt medfinansiering KMF 2025 Regnskabsbemærkninger

Ældre 2025 Regnskabsbemærkninger

Psykiatri - Budgetbemærkninger 2025 Regnskabsbemærkninger

Handicap budgetbemærkninger 2025 Regnskabsbemærkninger

Punkt 35: Behandling af budgetkontrol pr. 1. marts 2026

26-006100

Bilag

Bilag 1 - Budgetopfølgning-1. marts - Politikområdebeskrivelse Ældre 2026

Bilag 2 - Budgetopfølgning-1.marts-Politikområdebeskrivelse Handicap

Bilag 3 - Udgiftsneutale ændringer 1

Bilag 4 - Ældre og Omsorgsudvalget - Driftstilpasningsforslag inkl. kategoriseringer

Bilag 5 - Ældrerådet - Forslag til driftstilpasninger

Bilag 6 - Handicap og Psykiatrimrådet - Forslag til driftstilpasninger

Bilag 7 - KMF Politikområde

Bilag 8. Høringssvar fra Ældrerådet

Bilag 9. Høringssvar fra Handicaprådets formand

Oplæg - Budgetopfølgning pr. 1 marts 2026

35. Behandling af budgetkontrol pr. 1. marts 2026

Resumé

Politisk behandling

Ældre- og Omsorgsudvalget (godkender/anbefaler), 07.04.2026

Første budgetopfølgning for 2026 viser at der på Ældre- og Omsorgsudvalget forventes et underskud på 53,2 mio. kr.

På udvalgets politikområde Ældre og Handicap & Psykiatri forventes begge underskud.

I henhold til gældende økonomiske styringsregler skal udvalget ved forventninger om underskud på et politikområde vedtage forslag til driftstilpasninger, som skal godkendes i udvalget og Byrådet.

I denne sag skal budgetopfølgningen pr. 1 marts, driftstilpasningsforslag og de bevillingsmæssige ændringer på drift godkendes.

Indstilling

Administrationen indstiller, at

1. budgetopfølgning pr. 1 marts 2026 på drift godkendes
2. administrative bevillingsændringer (omplacering mellem politikområder, som samlet går i 0), jf. bilag 3, anbefales
3. udvalget beslutter, hvilke driftstilpasnings forslag i bilag 5 og 6 som kan godkendes og iværksættes

Beslutning

Ældre- og Omsorgsudvalget, 07.04.2026

Fraværende: Mikkel Lerrin Schannong (F)

Stedfortræder: Sandra Winther Aasted

Fraværende: Hanne Sørensen

Ad. 1: Godkendt. Udvalget er opmærksomt på den alvorlige situation.

Ad. 2: Anbefales

Ad. 3: Udvalget besluttede at udsætte pkt. 3 til et ekstraordinært møde, der afholdes mandag den 20/4 kl. 7.00-9.00.

Sagsfremstilling

Der udarbejdes tre større budgetopfølgninger om året som præsenteres for Ældre- og Omsorgsudvalget.

Opfølgningerne gennemføres på data pr. 1. marts, 1. maj og 1. september og forelægges udvalget i hhv. april, juni og oktober. Opfølgningen omfatter drift udvalgets område.

Samlet økonomisk status for kommunen pr. 1. marts

På baggrund af budgetopfølgningen pr. 1. marts forventes et underskud på driften på 72 mio. kr. for hele kommunen. Heraf kan 18 mio. kr. finansieres af opsparede midler (overførsel fra 2025). Det resterende underskud på 53 mio. kr.

vedrører primært politikområderne Ældre og Handicap og Psykiatri, med forventede merforbrug på henholdsvis 32 mio. kr. og 21 mio. kr.

På Ældre- og Omsorgsudvalgets område er der fremlagt forslag til driftstilpasninger med henblik på at bringe økonomien i balance. Tiltagene har dog kun delvis effekt i 2026 og kan derfor ikke fuldt ud imødegå merforbruget i indeværende år.

Den samlede økonomiske situation indebærer et betydeligt pres på kommunens driftsbudget og serviceramme. Det er en forudsætning, at driften samlet set bringes i balance i 2026. Underskuddet kan ikke håndteres inden for de enkelte områder alene og forudsætter både iværksættelse af konkrete driftstilpasninger på de udfordrede områder på Ældre- og Omsorgsudvalget og en generel tilbageholdenhed på tværs af kommunen. På den baggrund fremlægges konkrete forslag på tværs af alle områder i den samlede budgetopfølgningssag til Økonomiudvalget.

Drift

Første budgetopfølgning for 2026 viser at, på Ældre og Omsorgsudvalget forventes et regnskabsresultat på 53,2 mio. kr., hvilket holdt op imod indeværende års budget, svarer til et forventet underskud på 3,47 %.

Tabel 1: Økonomisk oversigt

Politikområde (1.000 kr.)	Forventet regnskab 2026	Budget 2026	Afvigelse (eller over- eller underskud)	Bank-beholdning (overførsel fra 2025)
Ældreområdet	972.576	940.567	-32.009	-24.631
Handicap og psykiatriområdet	615.259	594.052	-21.207	-6.379
I alt	1.587.835	1.534.619	-53.216	-31.010

(Udgifter er lig med (+), mens indtægter lig med (-) Overskud er lig med (+) og underskud er lig med (-)

I henhold til Næstved Kommunes økonomistyringsregler opgøres over- og underskud fra 2025 på fagområder og virksomheder i forbindelse med regnskabsafslutningen og indgår efter Byrådets godkendelse af overførslerne i marts i en særskilt bankbeholdning tilknyttet disse.

Økonomien i 2026 består dermed af to elementer: det ordinære budget for 2026 samt bankbeholdningen, der udgøres af de godkendte overførsler fra 2025. Budgetopfølgningen viser det samlede resultat for fagområder og virksomheder.

I nedenstående beskrives væsentlige afvigelser ved budgetopfølgningen pr. 1. marts. Der henvises til bilag 1 og 2 for en nærmere beskrivelse af de enkelte områder.

Ældreområdet

Politikområde Ældre forventer et samlet underskud på 32,0 mio. kr.

Ældreområdet i Næstved Kommunes budget reguleres hvert år med udviklingen i antal ældre og deres plejebehov (demografiregulering). Budgetkontrollen viser, at antallet af ældre svarer til det antal, som er indarbejdet i det vedtagne budget.

Området har siden efteråret 2025 arbejdet med tiltag for at nedbringe forventet underskud. Der har blandt været reduceret i mødevirksomhed, stoppet uddannelse, nedsat ind mødetiden fra 15 til 10 minutter samt generelt arbejdet med, hvordan man sikrer budgetoverholdelse.

Underskuddet kan opdeles i følgende hovedpunkter:

1: Der forventes et underskud på udgifter til elever på 7,5 mio. kr. (Budget 32,2 mio. kr.). Underskuddet skyldes, at der forsat kommer det forventede antal elever igennem uddannelsen, men at prisen pr. elev er steget i forhold til den pris, som var forudsat i budgettet.

2: Køb og salg af pladser – I henhold til gældende lovgivning skal den kommune, som visiterer borgere til hjælp fra ældreområdet, betale udgiften. Blandt andet har borgere krav på at kunne flytte nærmere til familien i en anden kommune. Næstved Kommune betaler derfor for borgere, som flytter til anden kommune, ligesom der er borgere fra andre kommuner, som flytter til Næstved. Her er nettoudgiften steget med 10,0 mio. kr.

3: Budgetforliget for 2026 indeholdt en forudsætning om at ældreområdet skulle løse udfordringer for 6,0 mio. kr. årligt. Denne udfordring ses ikke løst ved denne budgetkontrol.

4: Den resterende del af budgetudfordringen kan henføres til de budgetudfordringer, som virksomhederne ligeledes havde i 2025, og som viste sig ved et underskud. Dette skyldes fortrinsvis implementering af ny ældrelov, helhedspleje og nye teams. Underskuddet betyder, at omkostning pr. leverings timer er stigende. Det skyldes primært flere møder og mere planlægning for den enkelte medarbejder (afklaring af den enkelte borgers behov og nær visitering). Flere faglærte end tidligere med den betydning, at timeprisen stiger.

Implementering af ældrereformen

Der er behov for at opdatere grundlaget for styringen på ældreområdet efter implementering af ældrereformen. I 2024 er der gennemført en analyse ved Komponent med en række anbefalinger til styrket styring. Analysen er udarbejdet før ældrereformen og tager således ikke højde for de ændrede krav og styringsmæssige forudsætninger, som følger af reformen. Komponent inddrages til at understøtte implementeringen, herunder styrket faglig styring samt budgettering, kontering og ledelsesinformation, med henblik på at sikre et mere robust grundlag for styring og prioritering.

Controlling af køb og salg af pladser

Der er behov for at rette et særligt fokus mod controlling af udgifter til køb og salg af plejehjemspladser på ældreområdet. Indsatsen omfatter både styrket controlling af regningsbetaling og en systematisk opfølgning på udviklingen i antallet af pladser, der købes og sælges mellem kommuner, samt en analyse af prisudviklingen. Derudover er der fokus på kapacitetsudnyttelsen i hjemmeplejen med henblik på at sikre bedst mulig anvendelse af egne tilbud. Byrådet har besluttet, at der iværksættes en budgetanalyse af plejeboligkapaciteten, og det arbejde er igangsat her i foråret.

Udgifter til elever

Administrationen har konstateret, at der er behov for en yderligere indsats for at sikre en bedre budgettering af udgifter til elever. Administrationen vil derfor frem mod budgetlægningen for 2027 gennemgå området for forbedret metode som kan øge sikkerheden for budgetoverholdelse.

Handicap og Psykiatri

Politikområde Handicap og Psykiatri forventer et samlet underskud på 21,2 mio. kr.

Området er kendetegnet ved, at området hvert år overtager borgere med behov for hjælp fra børneområdet, når de fylder 18 år. Borgerne forbliver som hovedregel på området resten af deres levetid, og som hovedregel til 90+ årige.

Budgettet på området bliver ikke reguleret automatisk som følge af denne overgang, men reguleres efter en beregning af forventede udgifter som pris pr. enhed x antal, jf. gældende økonomistyringsregler.

Budgettet 2026 indeholdt en forventning om samlede stigende udgifter for i alt 21,9 mio.kr. hvoraf 18,5 mio. kr. vedr. budget til dækning af udgifter til døgntilbud (Aktivitetsområderne midlertidig, længerevarende og botilbudslignende tilbud).

Det er en forudsætning, at yderligere nye borgere, som kræver hjælp fra Center for Handicaps (CHP) område, kan dækkes ved udskrivning eller ophør af hjælp. Det stiller derfor krav om, at når CHP indskriver en yderligere borger til X antal kroner, skal der tilsvarende udskrives en med samme udgift resten af 2026.

Området har i 2026 allerede gennemført budget tilpasninger svarende til 13,4 mio. kr. I forbindelse med vedtagelse af budget 2026 fik området til opgave at finde besparelser for 3,5 mio. kr. og 1,6 mio. kr. Området har sænket den interne afregningspris på § 85 med 3,0 mio. kr., samt ved løbende forhandling af køb hos eksterne.

Årsag til underskud

1: De 18-årige starter på området, den dag de fylder 18 år. Det betyder, at borgere, som blev 18 år i 2025, først i 2026, indgår med et helt års udgifter. Denne udgift er højere i gennemsnit pr. borger end forudsat ved budgetlægningen. Dette svinger fra år til år alt efter behov for de nye 18-årige.

2: Der har været en udgifts stigning i forhold til sidste år for de borgere, som er født i perioden 1925 til 2006, primært til dækning af udgifter til længerevarende botilbud § 108.

Gennemgang af budgetlægning metode på handicapområde

Med virkning fra budgetåret 2026 er kommunen overgået til en fælles budgetlægningsmetode for alle kommunens områder. Det betyder, at der anvendes antal enheder pr. aktivitet gange med en pris pr. aktivitet. På Handicap og Psykiatriområdet har budgetkontrollen vist at en opfølgning pr. cpr. nr. giver et højere gennemsnitspris end forudsat ved budgetlægningen. Området vil frem mod budgetlægningen for 2027 undersøge muligheden for at undgå samme udfordring med for lave gennemsnitspriser fremover og dermed sikrer et mere korrekt budget 2027.

Underskud på udvalgets område på 53,2 mio. kr. – forslag til tilpasning af driften

I henhold til de gældende økonomiske styringsregler skal udvalget ved forventning om underskud forelægges forslag til hvordan driften tilpasses.

Udvalget skal herefter beslutte, hvilke tilpasninger administrationen skal implementere med henblik på at sikre overholdelse af budgettet. Dette er et vigtigt princip i økonomistyringsreglerne, der dels skal sikre, at der ikke sker et kasseforbrug, men ikke mindst, at der ikke sker en tilsvarende belastning af kommende års budgetter. Sagen forelægges efterfølgende Byrådet til godkendelse.

Håndtering af forventet underskud

På Politikområde Ældre forventes et samlet underskud på 32,9 mio. kr., svarende til et underskud på 3,2 % af budgettet. På Politikområde Handicap og Psykiatri forventes et underskud på 21,2 mio. kr., svarende til 3,45 % af budgettet.

Budgetudfordringer kan håndteres ved at anvende overskud på bankbeholdningen, tilpasse driften eller tilpasninger på et andet politikområde inden for udvalgets samlede ramme. Det er en afgørende forudsætning for en holdbar økonomistyring, at driftsudfordringer så vidt muligt håndteres der, hvor de opstår. Særligt ved varige udfordringer er det vigtigt at adressere de underliggende årsager.

Tilpasning af driften

Der er udarbejdet i alt 37 forslag. Oversigt kan ses i bilag 4, mens beskrivelser af de enkelte forslag fremgår i bilag 5 - Politikområde Ældre og bilag 6 - Politikområde Handicap.

Driftstilpasningsforslag: 1.000 kr.	2026	2027	2028	2029
Politikområde Ældre				
Samlet forslag:	18.720	47.615	50.915	50.915

Politikområde Handicap og Psykiatri				
Samlet forslag:	6.754	19.408	19.408	19.408
I alt	25.474	67.023	70.323	70.323

Samlet udfordringer i 2026 er 53,2 mio. kr. , hvorved der forsat mangler finansieringsmulighed til forskellen imellem 53,2 mio. kr. og 25,5 mio. kr., svarende til 27,7 mio. kr. i 2026.

Der forventes først fuld effekt, af driftstilpasninger i 2027, da nogle af forslagene kræver tilpasning af medarbejdere og dermed skal tage hensyn til opsigelsesvarsler.

Kommunal Medfinansiering af sundhedsudgifterne (KMF)

Regeringen har besluttet at videreføre fastfrysningen af den kommunale medfinansiering i 2026.

Udvalget hæfter ikke for et underskud på KMF, ligesom udvalget heller ikke kan disponere over et overskud. Budgettet og resultatet indgår derfor ikke i oversigterne. Der forventes et overskud på 4,2 mio. kr. Der henvises til bilag 7.

Høringssvar fra Ældrerådet og Handicaprådets formand er vedhæftet som bilag 8 og 9

Økonomi

Udvalgenes budgetopfølgning pr. 1. marts 2026 samles til én samlet budgetopfølgningssag til Økonomiudvalget og Byrådet, som behandles i Økonomiudvalget den 20. april 2026 og i Byrådet den 28. april 2026.

Bevillingsændringer på driften medfører en opjustering af driftsbudgettet på udvalgets område med 75.000 kr. i 2026, 77.000 kr. i 2027 og 77.000 kr. i 2028. Ændringen er samlet set udgiftsneutral for kommunen.

Bilag

Bilag 1 - Budgetopfølgning-1. marts - Politikområdebeskrivelse Ældre 2026

Bilag 2 - Budgetopfølgning-1.marts-Politikområdebeskrivelse Handicap

Bilag 3 - Udgiftsneutale ændringer 1

Bilag 4 - Ældre og Omsorgsudvalget - Driftstilpasningsforslag inkl. kategoriseringer

Bilag 5 - Ældreområdet - Forslag til driftstilpasninger

Bilag 6 - Handicap og Psykiatriområdet - Forslag til driftstilpasninger

Bilag 7 - KMF Politikområde

Bilag 8. Høringssvar fra Ældrerådet

Bilag 9. Høringssvar fra Handicaprådets formand

Oplæg - Budgetopfølgning pr. 1 marts 2026

Punkt 36: Lukket: Godkendelse af udkast til bodelingsaftale med Region Øst

25-037453

Punkt 37: Orientering om gennemført opfølgning på udmøntning af budgetforlig 2025 og Budgetforlig 2026

26-004830

Bilag

Opfølgningsrapport BF26 til ÆOU, januar-marts 2026

Opfølgningsrapport BF25 til ÆOU, januar-marts 2026

37. Orientering om gennemført opfølgning på udmøntning af budgetforlig 2025 og Budgetforlig 2026

Resumé

Politisk behandling

Ældre- og Omsorgsudvalget (til efterretning), 07.04.2026

Sidste opfølgning på budgetforlig 2025 og første opfølgning på Budgetforlig 2026 er gennemført i januar 2026 og administrationen fremlægger resultatet for Økonomiudvalget den 20. april 2026 med henblik på orientering og drøftelse: Størstedelen af indsatser forventes gennemført rettidigt og udmøntet i tråd med oprindelig beskrivelse og budget.

Forud for økonomiudvalgsmødet, orienteres alle politiske udvalg om status på indsatser, der hører under deres udvalg.

Tre af Ældre- og Omsorgsudvalgets (ÆOU) indsatser i BF26 gennemføres ikke rettidig og/eller som oprindelig beskrevet. Alle ÆOUs indsatser i BF25 gennemføres rettidigt og som oprindeligt beskrevet.

Indstilling

Administrationen indstiller, at orienteringen tages til efterretning.

Beslutning

Ældre- og Omsorgsudvalget, 07.04.2026

Fraværende: Mikkel Lerrin Schannong (F)

Stedfortræder: Sandra Winther Aasted

Fraværende: Hanne Sørensen

Til efterretning.

Sagsfremstilling

I januar 2026 er sidste opfølgning på Budgetforlig 2025 (BF25) og første opfølgning på Budgetforlig 2026 (BF26) gennemført. Opfølgning fremlægges i denne sag.

Der er i alt 113 indsatser fra henholdsvis Budgetforlig 2025 og 2026, hvoraf 82% har status 'grøn' fra Budgetforlig 2025 og 88% har status 'grøn' fra Budgetforlig 2026. Status 'grøn' betyder, at indsatserne enten er gennemført og følger oprindelige beslutninger for alle tre parametre (rettidig gennemførsel, udmøntning og økonomi) eller er i gang og forventes at følge oprindelige beslutninger.

For Budgetforlig 2025 har 16% status 'gul', hvilket betyder, at indsatserne afviger på ét af de tre parametre (rettidig gennemførsel, udmøntning og økonomi) og 2% har status 'rød', hvilket betyder, at indsatserne afviger på to eller alle tre parametre.

- Alle indsatser i Budgetforlig 2025 under ÆOU gennemføres rettidig og som oprindelig beskrevet.

For Budgetforlig 2026 har 6% status 'gul', hvilket betyder, at indsatserne afviger på ét af de tre parametre (rettidig gennemførsel, udmøntning og økonomi) og 4% har status 'rød', hvilket betyder, at indsatserne afviger på to eller alle tre parametre.

parametre. Tre af indsatserne fra ÆOU gennemføres ikke rettidigt og/eller som oprindeligt beskrevet. De konkrete indsatser er

- 2.1 Velfærden styrkes: Budgetudfordring (-6 mio. på ældreområdet)
- 2.1 Velfærden styrkes: Budgetudfordring (-3,5 mio. på handicap og psykiatri)
- 2.6.2.1 Ældreområdet: Investering i velfærdsteknologi og plejehjem - fremrykkelse af anlægsmidler til udvidelse af plejehjem

Oversigt, samt opfølgningsstatusser fra opfølgningen findes i Bilag 1, 'Opfølgningsrapport BF25 til ÆOU, januar-marts' og Bilag 2 'Opfølgningsrapport BF26 til ÆOU, januar-marts'.

Oversigt og udspecificering i opfølgningsrapport

Afrapportering er samlet i ét bilag pr. budgetforlig, opfølgningsrapporter, hvor indsatserne fremgår i hhv. samlet oversigt og udspecificering under budgetforligets tematikker.

Bilag 1 og 2 indeholder den fulde afrapportering af opfølgning på BF25 og BF26. Konkret:

- Oversigt over opfulgte indsatser, status på indsatsen ud fra opfølgningens tre parametre (rettidig gennemførsel, udmøntning og økonomi) er angivet med farverne grøn, gul eller rød. Er indsatsen uden farve, mangler den opfølgning.
 - Indsatser angivet med **grøn** gennemføres rettidigt, udmøntes i tråd med oprindeligt beskrivelse og realiserer forventet provenu.
 - Indsatser angivet med **gul** gennemføres ikke eller delvist ikke rettidigt; eller udmøntes ikke eller delvist ikke i tråd med oprindeligt beskrivelse; eller realiserer ikke eller delvist ikke forventet provenu.
 - Indsatser angivet med **rød** afviger på to eller tre af parametrene.
- Udspecificering af status på de enkelte indsatser; fordelt på budgetforligets tematikker.

I de tilfælde, hvor der ikke er angivet budget/ hvor finansiering findes inden for egen ramme, udspecificeres de ressourcer, der omprioriteres/ophører i forbindelse med udmøntning af indsatsen. I øvrige tilfælde er økonomien angivet fra hhv. 2025-2028 på BF25 og 2026-2029 på BF26.

Økonomi

Administrationen har ingen yderligere tilføjelser.

Bilag

Opfølgningsrapport BF26 til ÆOU, januar-marts 2026

Opfølgningsrapport BF25 til ÆOU, januar-marts 2026

Punkt 38: Meddelelser til orientering

38. Meddelelser til orientering

Beslutning

Ældre- og Omsorgsudvalget, 07.04.2026

Fraværende: Mikkel Lerrin Schannong (F)

Stedfortræder: Sandra Winther Aasted

Fraværende: Hanne Sørensen

1. Orientering til efterretning
2. Drøftet.
3. Orientering om personsag

Sagsfremstilling

1. Fast punkt - Status fra Sundhedsrådsmøder?
2. Transport til KL Social- og Sundhedspolitisk Forum den 6. -7. - og 8. maj.

Punkt 39: Underskriftsark

Bilag

Underskriftark ÆOU 7.4

39. Underskriftsark

Bilag

Underskriftark ÆOU 7.4