

REFERAT Børne- og Skoleudvalget d. 12-01-2026

Mødedato Mandag d. 12. januar 2026 kl. 14:00

Mødested Mødelokale 1

Mødedeltagere Søren Ramsing, Ellen Ngos Lenskjold Trae, Kasper Kjeldsen, Kim Philip Brammer Welcher, Nynne Printz

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Orientering om Skole og Dagtilbud.....	4
Forretningsorden for udvalget.....	5
Årshjul 2026 for Børne- og Skoleudvalget.....	6
Justering af frokostordning i dagtilbud.....	7
Proces for skoleudviklingssamtaler.....	10
Ressourcer til styrkelse af PPR-indsatser.....	12
Status fra visitationsudvalget.....	14
Høringsvar til tværsektoriel samarbejdsaftale på børne- og ungeområdet i Region Syddanmark.....	16
Månedlig økonomisk status - forventet regnskab 2025.....	18
Eventuelt.....	20
Godkendelse af beslutningsprotokol - Underskriftsside.....	21

Punkt 6: Godkendelse af dagsorden

25/5057

Sagen afgøres i:

Børne- og Skoleudvalget

Beslutning i Børne- og Skoleudvalget den 12-01-2026

Godkendt.

Punkt 7: Orientering om Skole og Dagtilbud

25/8048

Sagen afgøres i:

Børne- og Skoleudvalget

Resume

Orientering om Skole og Dagtilbud ved chef for Skole og Dagtilbud.

Sagsfremstilling

Skole- og dagtilbudschefen orienterer om det samlede skole- og dagtilbudsområde.

Afledte konsekvenser

Der er ingen afledte konsekvenser.

Indstilling

Direktionen indstiller, at udvalget:

- Tager orienteringen til efterretning

Beslutning i Børne- og Skoleudvalget den 12-01-2026

Taget til efterretning.

Punkt 8: Forretningsorden for udvalget

25/7925

Sagen afgøres i:

Børne- og Skoleudvalget

Resume

Udvalget skal beslutte sin forretningsorden.

Sagsfremstilling

Det fremgår af kommunestyrelsesloven, at de stiftende udvalg selv fastsætter deres forretningsorden. Forretningsordenen sætter rammer for udvalgets arbejde.

Den beskriver arbejdsmetoden, hvem der indkalder, hvem der kan deltage i udvalgets møder, og hvad der må siges fra møderne. Udvalgsmedlemmernes roller og rettigheder i deres udvalgsarbejde behandles også.

Afledte konsekvenser

Der er ingen afledte økonomiske konsekvenser.

Indstilling

Direktionen indstiller, at udvalget:

- Godkender forretningsorden

Å

Beslutning i Børne- og Skoleudvalget den 12-01-2026

Godkendt.

Bilag

Udkast til Forretningsorden for BSU 2026-2029.docx

Punkt 9: Årshjul 2026 for Børne- og Skoleudvalget

25/7872

Sagen afgøres i:

Børne- og Skoleudvalget

Resume

Årshjulet er et visuelt redskab til at skabe sammenhæng og struktur for Børne- og Skoleudvalget.

Det skal besluttes, om udvalget ønsker at anvende årshjulet for udvalgets arbejde i 2026.

Sagsfremstilling

Årshjulet har til formål at sikre en gennemgående sammenhæng og struktur imellem møderne i udvalget. Dermed får udvalgets medlemmer mulighed for at danne sig et overblik over tidligere- og kommende temaer til dagsordnerne.

Årshjulet tager udgangspunkt i tidligere års erfaringer. Formålet er at give udvalgets medlemmer mulighed for at danne sig et overblik over de faste punkter hen over året.

Desuden bidrager årshjulet til, at administrationen er forberedt på leverancerne til udvalget. Dermed er årshjulet et redskab til at sikre, at udvalget på bedst mulig vis bliver informeret om driften og udviklingen, hvorfra der kan træffes beslutninger på et velinformeret grundlag.

Årshjulet beskriver de gennemgående temaer og viser de emner, som allerede nu er fastlagte på udvalgets møder i 2026. Temaerne tager udgangspunkt i dagsordenspunkter behandlet i 2025.

Der kan løbende forekomme ændringer i årshjulet.

Det skal besluttes, hvorvidt årshjulet skal benyttes som beskrivende for møderækken i udvalget.

Afledte konsekvenser

Der er ingen afledte konsekvenser.

Indstilling

Direktionen indstiller, at udvalget:

- Beslutter at benytte årshjulet som udgangspunkt for udvalgets arbejde i 2026

Beslutning i Børne- og Skoleudvalget den 12-01-2026

Godkendt.

Bilag

Årshjul 2026

Punkt 10: Justering af frokostordning i dagtilbud

25/7870

Sagen afgøres i:

Kommunalbestyrelsen

Resume

I 2026 skal der igen afholdes forældreafstemning om frokostordning i dagtilbud.

Beregninger viser, at de reelle omkostninger til et kommunalt frokostmåltid er væsentligt højere end den nuværende pris.

Sagsfremstilling

Ifølge dagtilbudsloven er kommunerne forpligtiget til at tilbyde frokostordning i dagtilbud, medmindre forældrene ved afstemning fravælger tilbuddet. Afstemningen skal finde sted hvert andet år og afholdes i hver enkelt institution.

Det næste valg afholdes forår 2026.

Er der flertal for det kommunale frokostmåltid, er det obligatorisk for alle børn i den enkelte institution at være en del af ordningen.

Kommunal frokostordning

Et kommunalt frokostmåltid består af varierede retter med grøntsager, fuldkorn og gode proteinkilder og lever op til kommunens Mad- og måltidspolitik. Der anvendes råvarer af god kvalitet og begrænset sukker, salt og forarbejdede produkter. I løbet af ugen møder børnene både kendte retter og får mulighed for at smage noget nyt. Der arbejdes med madmod, så det er trygt at prøve og helt i orden ikke at kunne lide al mad.

Følgende dagtilbud har på nuværende tidspunkt frokostordning
Simmerbølle Børnehave (eget produktionskøkken).

Børnehuset Rævehøj (eget produktionskøkken).

Denne ordning koster forældrene 729 kr. pr. måned pr. børnehavebarn og 565 kr. pr. måned pr. vuggestuebarn, hvor juli måned er betalingsfri.

Frokostordningen er omfattet af søskenderabat og fripladstilskud.

Den faktiske udgift til frokostordningen i disse institutioner udgør ca. 1.400 kr. pr. barn pr. måned. Det betyder at institutionen betaler ca. 835 kr. per måned per vuggestuebarn og ca. 671 kr. pr. måned pr. børnehavebarn af eget budget, hvilket medfører et merforbrug på institutionens samlede budget.

Muligheder:

Organiseringen omkring et kommunalt frokostmåltid kan være forskellig. Nogle dagtilbud kan have madlavning i eget køkken, mens andre skal have maden leveret udefra.

Frokostordningen dækker kun et frokostmåltid og ikke formiddags- eller eftermiddagsmad. Det er samme pris, uagtet om der er tale om vuggestue eller børnehave.

Frokostordning ved ekstern
leverandør

Frokostordning produceret i
eget køkken

Afgrænsning	Kan vælges af alle institutioner.	Kan kun vælges i Rævehøj og Simmerbølle.
Pris	794 kr. per måned	1158 kr. per måned
Rammer / forudsætninger	Maden leveres af ekstern leverandør, Håndtering af leveret mad klares af institutionens eget personale.	Produktion i eget køkken medfører udgifter til: - Indkøb af råvarer. Der arbejdes med 10 kr. per barn per dag. - Løn til køkkenpersonale svarende til 25 timer om ugen. - Drift og vedligehold af køkken svarende til anslået 30.000 kr. per køkken per år.
Økonomiske konsekvenser	Der skal afsættes budget til pædagogisk måltid, så personalet kan understøtte måltidsituationen. Forventet udgift hvis alle institutioner vælger frokostordning. Økonomi: 150.000 kr. om året. Ovenstående indregnes i ressourcefordelingsmodellen, som en merudgift. Engangsudgift til etablering af modtagekøkkenfaciliteter. Økonomi: Anslået 10.000 kr. per hus med ekstern leverandør.	Denne model kræver en opgradering af de nuværende køkkener i Rævehøj og Simmerbølle på anslået: Rævehøj: 50.000 kr. Simmerbølle: 100.000 kr. Der skal afsættes budget til pædagogisk måltid, så personalet kan understøtte måltidsituationen. Forventet udgift hvis alle institutioner vælger frokostordning. Økonomi: 150.000 kr. om året. Ovenstående indregnes i ressourcefordelingsmodellen, som en merudgift.
Udgift til kommunal medfinansiering til udligning af differencen mellem de to takster.	Ikke aktuel.	4.004 kr. per barn per år. Estimeret samlet behov for kommunal finansiering på 280.000 kr. ved 70 børn.

Det bemærkes at hver gang kommunen øger sin medfinansiering, vil det påvirke takster, samt øge tilskuddet til de private institutioner, pasningsordninger samt tilskud til pasning af egne børn på 3 år til skolestart og medfører således en udgift.

Forældrearrangerede ordninger

Hvis forældrene ved afstemningen fravælger den kommunale frokostordning, kan forældrene beslutte en forældrearrangeret ordning, som administreres af forældrene selv, og som ikke pålægger kommunen udgifter.

I dag praktiseres en ordning for formiddags- og eftermiddagsmad i Pyramiden og Vejen, hvor forældrene betaler 110 kr. per måned. Denne ordning kan ikke fortsætte i den nuværende form, da ordningen reelt medfører udgifter på 210 kr. per barn per måned. Det betyder, at institutionen dækker 100 kr. per måned per barn af institutionens budget.

Forældrebestyrelserne kan vælge at etablere eller videreføre formiddags – og eftermiddagsmadordninger, såfremt de er økonomisk bæredygtige og ikke påvirker institutionens budget.

Forældrearrangerede ordninger er ikke omfattet af søskenderabat og fripladstilskud.

Pris til sammenligning i andre kommuner:

701 kr. i Faaborg-Midtfyn Kommune

767 kr. i Svendborg Kommune

Priserne i de andre kommuner dækker udgifter til madordningen og der er ikke kommunal medfinansiering af frokostordningen.

Prisen på Langeland er højere, da de enkelte børnehuse har færre børn.

Afledte konsekvenser

Det må forventes, at flere forældre vil vælge frokostmåltidet fra ved en prisstigning.

Hvis prisen på frokostordningen fastholdes på sit nuværende niveau inklusive pris- og lønfremskrivning, vil dette kræve en kommunal medfinansiering.

Det vil ligeledes kræve medfinansiering til det pædagogiske måltid.

Generelt vil en øget kommunal medfinansiering forhøje taksterne, samt tilskuddet til de private institutioner, private pasningsordninger og tilskud til pasning af egne børn.

Udgiften til etablering af modtagekøkkener og renovering af nuværende køkkener vil først kunne beregnes, når der er afholdt valg i de enkelte institutioner.

Ved produktion af frokost i eget køkken skal der anvises økonomi til renovering og evt. kommunal medfinansiering til taksten.

Indstilling

Direktionen indstiller, at udvalget overfor Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen anbefaler:

- At frokostordninger i dagtilbud håndteres af ekstern leverandør

Beslutning i Børne- og Skoleudvalget den 12-01-2026

Udvalget udsætter behandlingen og beder administrationen anviser mulig finansiering ved eventuel renovering af produktionskøkkener i Simmerbølle og Rævehøj.

Bilag

Bilag 1 - Mad- og måltidspolitik

Punkt 11: Proces for skoleudviklingssamtaler

25/7867

Sagen afgøres i:

Børne- og Skoleudvalget

Resume

Børne- og Skoleudvalget præsenteres hermed for oplæg til håndtering af skolernes årlige skoleudviklingssamtaler.

Sagsfremstilling

Som en del af evaluerings- og bedømmelsessystemet i folkeskolen afholdes der årligt skoleudviklingssamtaler, som tager afsæt i skolernes udfordringer og udviklingsområder, og i hvordan elevernes faglige udvikling og trivsel bedst styrkes lokalt.

Skolelederen skal inddrage sine samlede erfaringer fra skolen og identificere og fremhæve nedslag i skolens egen analyse af skolens aktuelle fokus.

Skolebestyrelse, medarbejdere og elevråd bør inddrages og vidensgrundlaget for skoleudviklingssamtalen (datapakken) bør være tilgængelig for deltagerne forud for skolebestyrelsens, medarbejders og elevrådets drøftelser af skolens udviklingsområder, så der er et fælles og velbelyst grundlag for dialogen. Samtalen skal berøre opfølgning på tidligere skoleudviklingssamtaler.

Forvaltningen har til skoleudviklingssamtalerne udviklet et samlet datasæt i dialog med skolelederne, som samtalerne kan tage udgangspunkt i.

Børne- og Skoleudvalget kan supplere med ønsker til udviklingspunkter.

Datapakken indeholder bl.a. følgende elementer:

- Rammesætning (f.eks. elevantal, klassestørrelser og antal ansatte)
- Læring
- Trivsel
- Fravær
- Segregering
- Åben skole

Områder som ønskes drøftet i skoleudviklingssamtalerne, men som ikke indgår i datapakken:

- Skolernes resultater i Folkeskolens Nationale Overgangstest
- Trivselsindsatser
- Status på specialområdet
- Medarbejdertrivsel, herunder sygefravær
- Sidste års udviklingspunkter

Forslag til proces for skoleudviklingssamtaler:

8. december 2025:

Datapakken udsendes til skolelederne.

8. december 2025 - 28. februar 2026:

Skolelederne arbejder med datapakken og egne data i samarbejde med elevråd, medarbejdere og skolebestyrelsen.

13. januar 2026:

Udvalget beslutter, med udgangspunkt i datapakken eller andet, om der er særlige områder som ønskes belyst i skoleudviklingssamtalerne.

Formøder mellem skoleledere og skole- og dagtilbudschef:

8. januar 2026: Skrøbelev Skole

8. januar 2026: Ørstedskolen og Nordskolen

13. januar 2026: Humble Skole

Skoleudviklingssamtaler

Skoleleder og skolebestyrelsesrepræsentant mødes hver især med Børne- og Skoleudvalget på udvalgsrådet mandag den 2. marts 2026 og præsenterer egen skole og visionen for det kommende skoleår.

Skoleplanen færdiggøres i forlængelse af skoleudviklingssamtalerne.

Opfølgningssamtaler mellem skoleledere og skole- og dagtilbudschef:

10. juni 2026: Ørstedskolen og Nordskolen

10. juni 2026: Skrøbelev Skole

11. juni 2026: Humble Skole

Afledte konsekvenser

Der er ingen afledte konsekvenser.

Indstilling

Direktionen indstiller, at udvalget:

- Godkender forslag til proces for skoleudviklingssamtaler
- Eventuelt udpeger særlige fokusområder, som ønskes belyst i skoleudviklingssamtalerne.

Beslutning i Børne- og Skoleudvalget den 12-01-2026

Godkendt.

Til skoleudviklingssamtalerne ønsker udvalget, at der er særligt fokus på, hvordan de små skoler kan udvikles.

Bilag

Datapakke 2024/2025

Punkt 12: Ressourcer til styrkelse af PPR-indsatser

25/8094

Sagen afgøres i:

Kommunalbestyrelsen

Resume

Pædagogisk Psykologisk Rådgivning (PPR) i Langeland Kommune er under betydeligt arbejdspress og Arbejdstilsynet har udstedt et straks påbud som følge af et uacceptabelt arbejdsmiljø.

For at imødekomme påbuddet og sikre en forsvarlig opgaveløsning er der behov for ansættelse af to psykologer og sekretærfunktion, den ene af de to psykologstillinger kan finansieres inden for eksisterende rammer. Den resterende finansiering på 1,2 mio. kr. årligt foreslås dækket varigt via den centrale indtægtskonto på skoleområdet. Sagen forelægges med henblik på godkendelse af, at midlerne på indtægtskontoen kan anvendes til formålet.

Sagsfremstilling

PPR i Langeland Kommune har over en længere periode oplevet et stigende arbejdspress med voksende sagsstammer og belastningsreaktioner blandt medarbejderne. Dette har medført, at Arbejdstilsynet har udstedt et straks påbud, som forpligter kommunen til hurtig handling for at sikre et forsvarligt arbejdsmiljø.

Konsekvensen mærkes særligt blandt de børn, som har særlige udfordringer og typisk har brug for særlig støtte eller et andet skoletilbud. Det er med den nuværende ramme ikke muligt for PPR at understøtte de behov, som skole og dagtilbud har til at få løftet opgaven i forhold til særligt udfordrede børn og unge.

Der er en betydelig ventetid på udarbejdelse af Pædagogisk Psykologisk Vurdering (PPV), som er et lovkrav når et barn skal indstilles til et specialiseret skoletilbud, som kan understøtte barnets udvikling.

I praksis betyder det, at der – fra det øjeblik en bekymring bliver identificeret i et dagtilbud eller i en skoleklasse – kan gå helt op til et år, før der gennemføres udredning og iværksættes en konkret indsats. For familier, pædagoger og lærere efterlader det et langstrakt tomrum, hvor problemerne ofte vokser sig større, mere komplekse og sværere at hjælpe.

De manglende ressourcer i PPR til at løfte denne vigtige opgave har konsekvenser for personalet i skole og dagtilbud, som ligeledes er meget pressede og står i mange svære og belastende situationer, som følge af de manglende understøttende ressourcer.

I sidste ende skaber dette meget udfordrende rammer for børnene, som er placeret i et læringsmiljø, hvor de ikke kan trives, og dermed ikke har rammer der kan understøtte deres udvikling.

For at nedbringe sagspuklerne, imødekomme Arbejdstilsynets påbud og sikre en stabil og bæredygtig drift vurderes det nødvendigt at ansætte to psykologer. Den ene psykolog kan finansieres inden for PPR's nuværende økonomiske ramme som følge af tilførte midler fra FNIS, Flere hænder til PPR samt lettilgængelige behandlingstilbud.

Der er imidlertid behov for yderligere finansiering på i alt 1,2 mio. kr. årligt til ansættelse af:

- Én ekstra psykolog
- En sekretærfunktion til understøttelse af PPR's arbejde

Det vurderes, at der på den centrale indtægtskonto på skoleområdet er et varigt merprovenu som følge af demografiske ændringer og ændrede opkrævningsforudsætninger. Indtægten forventes at være stabil på dette niveau i de kommende år og anvendelse af midlerne vurderes derfor ikke at medføre behov for tillægsbevilling i overslagsårene.

På den baggrund foreslår administrationen, at de 1,2 mio. kr. finansieres fuldt ud og varigt via den centrale indtægtskonto.

Afledte konsekvenser

Godkendes anvendelsen af midlerne fra den centrale indtægtskonto, vil kommunen kunne:

- Handle hurtigt og efterleve Arbejdstilsynets straks påbud
- Sikre et forbedret arbejdsmiljø i PPR

- Skabe forudsætninger for nedbringelse af sagspukler og øget kvalitet i indsatsen
- Finansiere opnormeringen uden behov for tillægsbevilling
- Undgå mistrivsel blandt de udfordrede børn
- Undgå fremtidige meget dyre foranstaltninger som følgende af manglende indsats

Anvendelsen af midlerne reducerer råderummet på den centrale indtægtskonto, men vurderes at kunne rummes inden for de nuværende og forventede indtægtsniveauer.

Indstilling

Direktionen indstiller, at udvalget overfor Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen anbefaler:

- At godkende finansiering på 1,2 mio. kr. via den centrale indtægtskonto på skoleområdet til ansættelse af én ekstra psykolog samt en sekretærfunktion i PPR

Beslutning i Børne- og Skoleudvalget den 12-01-2026

Anbefales.

Punkt 13: Status fra visitationsudvalget

23/2271

Sagen afgøres i:

Børne- og Skoleudvalget

Resume

Børne- og Skoleudvalget orienteres om behandling af sager i det centrale visitationsudvalg samt dertil hørende økonomi. Sagen omhandler status fra det senest afholdte visitationsudvalgsmøde den 15. december 2025, hvor der blev behandlet tre sager.

Sagsfremstilling

De tre sager handler om:

Dagtilbud

Der er truffet afgørelse om 27,5 timers ugentlig støtte til et barn i Langelands Naturbørnehave og Vuggestue.

Skoler

Der er truffet afgørelse om 30 timers ugentlig støtte til en elev på Humble Skole.

Der er truffet afgørelse om tildeling af specialeskoletilbud udenfor kommunen til en elev fra Årstedskolen.

Økonomi Dagtilbud

- Restbudget til støtte i dagtilbud: 151.995 kr.
- Forventet mindreforbrug til særlige dagtilbud i andre kommuner: 593.806 kr.

Økonomi Skoler

- Forventet mindreforbrug til støtte i Forsers-SFO: 41.300 kr.
- Forventet mindreforbrug til kommunale specialeskoler i andre kommuner: 1.119.978 kr.
- Forventet mindreforbrug til private specialeskoler i andre kommuner: 142.913 kr.

Økonomi Samlet

- Forventet mindreforbrug for dagtilbud: 745.801 kr.
- Forventet mindreforbrug for skoler: 1.304.191 kr.

Specialtilbud på Langeland

Spezialklassetilbud på Årstedskolen: 18 elever.

SPM: 3 " SPU: 15.

Skræbelev Skole: 13 elever.

Afledte konsekvenser

Udviklingen følges og behandles i forbindelse med regnskabsafslutning for 2025.

Indstilling

Direktionen indstiller, at udvalget:

- Tager orienteringen til efterretning

Beslutning i Børne- og Skoleudvalget den 12-01-2026

Taget til efterretning.

Bilag

Statusopgørelse pr. 31.12.25

Punkt 14: Høringssvar til tværsektoriel samarbejdsaftale på børne- og ungeområdet i Region Syddanmark

25/8077

Sagen afgøres i:

Børne- og Skoleudvalget

Resume

Region Syddanmark har udarbejdet en ny tværsektoriel samarbejdsaftale på børne- og ungeområdet. Alle kommuner i Region Syddanmark er inviteret til at afgive høringssvar. Høringssvaret skal behandles og godkendes i Børne- og Skoleudvalget og Socialudvalget.

Sagsfremstilling

Med afsæt i Sundhedsaftalen 2024-2027 har der i det forgange år været nedsat en tværsektoriel arbejdsgruppe i Region Syddanmark, som har haft til formål at udarbejde en ny tværsektoriel samarbejdsaftale på børne- og ungeområdet i Region Syddanmark.

Den tværsektorielle arbejdsgruppe har bestået af repræsentanter fra kommunernes børne- og ungeområder, psykiatrien, sygehusvæsnet, samt praktiserende læger.

Den nye samarbejdsaftale kommer til at erstatte både den nuværende aftale på børne- og ungeområdet (2019) og den regionale samarbejdsaftale for det børne- og ungdomspsykiatriske område (2010).

Den tværsektorielle arbejdsgruppe har i perioden fra november 2024 til november 2025 afholdt syv arbejdsgruppemøder samt en tværsektoriel workshop den 2. oktober 2025, hvor fagpersoner fra både kommuner, region og almen praksis har bidraget med input til udkastet.

På denne baggrund fremsendes hermed udkast til ny tværsektoriel samarbejdsaftale på børne- og ungeområdet i Region Syddanmark.

Aftalen omfatter børn og unge (0-17 år) i både trivsel og alle grader af mistrivsel, herunder situationer hvor der, ud over en eventuel mistrivselsproblematik, kan være mistanke om psykisk og/eller somatisk sygdom.

Den nye aftale sætter retning for det tværsektorielle samarbejde på børne- og ungeområdet og har fokus på:

- Et fælles trivselsbegreb
- En fælles trinmodel som udgangspunkt for det tværsektorielle samarbejde
- Konkrete indsatser, som skal implementere aftalen

Høringsproces

Den fremlagte høringssversion er godkendt af formandskabet for Strategisk Sundhedsstyregruppe og er nu sendt i høring hos relevante parter. Høringsperioden slutter fredag den 16. januar 2026.

Administrationen har, på vegne af Langeland Kommune, formuleret et samlet høringssvar for Børne- og Skoleudvalget samt Socialudvalget.

Afledte konsekvenser

Der er ingen afledte konsekvenser, men på sigt vil aftalen kræve en tilpasset organisering mellem områderne, som kan sikre en tættere understøttelse af udfordrede familier.

Indstilling

Direktionen indstiller, at udvalget:

- Godkender høringssvaret

Beslutning i Børne- og Skoleudvalget den 12-01-2026

Godkendt.

Bilag

Høringssvar til Region Syddanmark

Tværasektoriel samarbejdsaftale i Region Syddanmark - Beskrivelse

Tværasektoriel samarbejdsaftale i Region Syddanmark - Høringsbrev

Punkt 15: Månedlig økonomisk status - forventet regnskab 2025

25/153

Sagen afgøres i:

Økonomiudvalget

Resume

Status vedrørende forventet regnskab 2025 til orientering.

Sagsfremstilling

Økonomi og Indkøb er med udgangspunkt i tids- og procesplan for regnskab 2025 i gang med at udarbejde årsberetningen for 2025. Tids- og procesplan for regnskab 2025 blev godkendt i Økonomiudvalget den 4. november 2025.

Af tids- og procesplanen fremgår det bl.a., at årsberetning for 2025 behandles af Økonomiudvalget den 21. april 2026 og Kommunalbestyrelsen den 27. april 2026.

Revisionsberetningen for 2025 og regnskabsgodkendelse behandles af Økonomiudvalget den 19. maj 2026, hvor revisionen også deltager. Revisionsberetningen vedrørende årsregnskab, den løbende revision og regnskabsgodkendelse behandles af Kommunalbestyrelsen den 26. maj 2026.

Regnskabet for 2025 skal udarbejdes med den udvalgsstruktur, som var gældende i 2025. Derfor ses opgørelsen nedenfor med udvalgsstruktur for 2025.

Det er for nuværende for tidligt at konkludere, hvor regnskabet for 2025 lander, da alle regninger for 2025 fortsat ikke er modtaget og betalt. Der er pr. 5. januar 2026 registreret et samlet forbrug i driften på tværs af alle udvalg på 1.152,3 mio. kr.

Følgende punkter udestår fortsat:

- Supplementsperioden udløber den 23. januar 2026
- Posteringsmæssig regnskabsafslutning, herunder momsafregning i februar
- Endelig refusionsafregning fra staten på beskæftigelsesområdet
- Sidste måneds medfinansiering af ydelser på beskæftigelsesområdet
- Endelig afregning af kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet
- Indregning af regnskaber for kommunens ældreboliger
- Foreløbig restafregning vedrørende refusion for særligt dyre enkeltsager
- Endelig afregning af moms, lønsumsafgifter og energiafgifter
- Opgørelse af drifts- og anlægsoverførsler til næste år
- Opgørelse af afskrivninger

Registreret forbrug i 2025 pr. den 5. januar 2026:

Regnskabsår	2025		
	▸ Korr. budget 1000 kr.	▫ Forbrug JAN - 016 1000 kr.	▫ Forbrugs %
	Udgiftsbaseret [≠]	Udgiftsbaseret [≠]	Udgiftsbaseret [≠]
Kapitalmidler [≠]	DKK	DKK	
▼ Kommunalbestyrelsen	1.192.515	1.152.253	96,62
▸ Klima-, Trafik- og Teknikudvalget	50.355	50.234	99,76
▸ Ældre- og Sundhedsudvalget	337.100	328.522	97,46
▸ Økonomiudvalget	156.492	146.226	93,44
▸ Arbejdsmarkeds-, Børne-, Unge- og Social	648.568	627.271	96,72

Afledte konsekvenser

Det forventede regnskab kendes endnu ikke, hvorfor der ikke er nogen økonomiske konsekvenser for nuværende.

Indstilling

Direktionen indstiller:

- At orienteringen tages til efterretning

Beslutning i Teknik- og Havneudvalget den 09-01-2026

Taget til efterretning.

Beslutning i Børne- og Skoleudvalget den 12-01-2026

Taget til efterretning.

Beslutning i Erhvervs- og Kulturudvalget den 13-01-2026

Orienteringen er taget til efterretning.

Punkt 16: Eventuelt

25/5056

Sagen afgøres i:

Børne- og Skoleudvalget

Beslutning i Børne- og Skoleudvalget den 12-01-2026

Intet.

Punkt 17: Godkendelse af beslutningsprotokol - Underskriftsside

25/5002

Sagen afgøres i:

Børne- og Skoleudvalget

Sagsfremstilling

Udvalget skal godkende beslutningsprotokollen.

Beslutningsprotokollen føres under møderne, og det forudsættes, at beslutningerne afstemmes undervejs i mødet - det kan f.eks. ske ved oplæsning af det protokollerede.

For at godkende beslutningsprotokollen, skal hvert af de tilstedeværende medlemmer underskrive beslutningsprotokollen ved mødets afslutning. Det sker digitalt ved at anvende knappen "godkendelse" i First Agenda.