

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

De tekniske korrektioner vedrørende forsørgelsesydelser er udregnet på baggrund af Regnskab 2024 samt udviklingen i løbet af de første 3-4 måneder af 2025. Aktivitetsdata fra egne fagsystemer, Jobindsats.dk og data fra Ydelsesrefusion (YR) samt afdelingernes vurdering af den lokale udvikling, er alle brugt til at kvalificere prognosen for Budget 2026-2029. Derudover indgår skøn på udviklingen fra Økonomisk Redegørelse samt Budgetvejledninger fra KL, i udregningerne.

I den seneste økonomisk redegørelse fra maj 2025 er forventningen, at der vil være en stigning i ledigheden frem mod 2026, hvilket er indarbejdet i budgetforslaget.

Enhedspriser er udregnet på baggrund af Regnskab 2024. Enhedspriserne og antal årspersoner er som udgangspunkt holdt konstant i overslagsårene. Enhedspriserne vil på nogle forsørgelsesydelser, svinge mellem årene på grund af korrektioner vedtaget i tidligere budgetår.

Der er for førtidspension og fleksjob taget højde for overgangsreglerne på disse ydelser, herunder forskydningen mellem ny og gammel refusionsordning, som giver en stigende udgift i overslagsårene.

A-kasserne har på nuværende tidspunkt ansvaret for de første tre måneder af ledighedsperioden. Som en del af beskæftigelsesreformen vil udvalgte dagpengemodtagere få mulighed for at have deres kontaktførelse hos a-kasserne de første fire ledigheds måneder i en treårig forsøgsperiode.

Der er indgået en aftale om en beskæftigelsesreform i to spor og i fire forskellige lovforslag. Første spor indeholder et ændringslovforslag, som forventes at træde i kraft hhv. 1. februar og 1. juli 2026. Andet spor indeholder forslaget til en ny hovedlov om lov om en aktiv beskæftigelsesindsats m.v. (LAB) samt ophævelse af lov om organisering og understøttelse af beskæftigelsesindsatsen mv. (LOB), som forventes at træde i kraft 1. januar 2027. Konsekvenser i øvrig lovgivning som følge af dette udmøntes i et særskilt lovforslag ligeledes med ikrafttræden 1. januar 2027. Endeligt indeholder andet spor også et ændringslovforslag med ændringer i sanktions- og sygedagpengesystemet, som ligeledes forventes at træde i kraft 1. januar 2027. Reduceret brug af øvrig vejledning og opkvalificering (ØVO) og mentor-ordningen forventes at træde i kraft i løbet af 2026. Initiativet om ændring af regler for stop af udbetaling af forsørgelsesydelser for retspsykiatriske patienter forventes at træde i kraft 1. januar 2026. De overordnede beløb, kendes dog først, når alle detaljer af økonomiforhandlingerne fremsendes, som normalt plejer at være omkring d. 1. juli. Derfor vil ændringerne på baggrund af beskæftigelsesreformen blive genberegnet og ændringerne vil blive indregnet i budgetoplægget for 2026, som fremlægges til august. Beskæftigelsesreformen vil formentlig betyde en reduktion af budgettet for 2026 på mellem 5 og 6 mio. kr. stigende til omkring 19 mio. kr. i 2030.

Kontanthjælpsreformen og sygedagpengeaftalen er vedtaget og flere elementer trådte i kraft pr. 1. januar 2025. De sidste tiltag træder i kraft 1. juli 2025. Lovændringerne var ikke en del af økonomiforhandlingerne

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

for 2025. Derfor kendes de konkrete beløb først, når alle detaljer af årets økonomiforhandlinger fremsendes, som normalt plejer at være omkring d. 1. juli. Derfor vil ændringerne vedr. kontanthjælpsreformen og sygedagpengeaftalen blive genberegnet og evt. ændringerne vil blive indregnet i budgetoplægget for 2026, som fremlægges til august. Kontanthjælpsreformen betyder bl.a., at SHO-ydelse, uddannelseshjælp og kontanthjælp samles som én ydelsestype under betegnelsen kontanthjælp, mens sygedagpengeaftalen betyder at kravet om at sygemeldte som visiteres til jobafklaring, skal behandles på rehabiliteringsteamet.

Der er i maj måned 2024 vedtaget en ny lov vedr. forbedrende grunduddannelse (FGU), som bl.a. vil betyde, at kommunernes medfinansiering af FGU nedjusteres. Det drejer sig både om FGU-driftsudgifter (indenfor servicerammen), som bliver en del af lov- og cirkulæreprogrammet og FGU-forsøgelse (udenfor servicerammen), som er en del af budgetgarantien. De konkrete beløb, kendes dog først, når alle detaljer af økonomiforhandlinger fremsendes, som normalt plejer at være omkring d. 1. juli. Derfor vil ændringerne på FGU-området blive genberegnet og ændringerne vil blive indregnet i budgetoplægget for 2026, som fremlægges til august.

Særloven for ukrainere blev i efteråret 2024 forlænget, så ukraineres opholdstilladelse løber frem til den 17. marts 2026. Hvorvidt særloven forlænges yderligere, vides ikke på nuværende tidspunkt.

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
Seniorpension					T901
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-10,696	-10,696	-10,696	-10,696	1. januar 2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	-10,696	-10,696	-10,696	-10,696	nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Budgettet for 2026 er beregnet ud fra det aktuelle niveau pr. 31.03.25 på 316 årspersoner på seniorpension. Hertil skønnes der en tilgang resten af 2025 på 45 årspersoner, og der skønnes 60 nye tilkendelser i 2026, som omregnet giver 30 ekstra årspersoner i 2026. Afgangen på grund af alder, resten af 2025 og i 2026, er beregnet til 94 årspersoner, hvilket samlet gør, at budgettet er beregnet ud fra 298 årspersoner.

En af betingelserne for at få seniorpension er, at arbejdsevnen maksimalt må udgøre 15 timer.

Økonomiske konsekvenser

Seniorpension

(i 2026 pl)	B2026	B2027	B2028	B2029
Basisbudget	65,538	66,272	66,272	66,272
Budgetforslag	54,842	55,576	55,576	55,576
Korrektion (mio. kr.)	-10,696	-10,696	-10,696	-10,696
Basisbudget - årspers.	353	357	357	357
Forslag - årspers.	298	302	302	302
Ændring - årspers.	-55	-55	-55	-55
Basisbudget - enhedspris	185.661	185.636	185.636	185.636
Forslag - enhedspris	184.035	184.027	184.027	184.027
Ændring - enhedspris (kr.)	-1.626	-1.609	-1.609	-1.609

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere					T902
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	13,221	13,221	13,221	32,551	1. januar 2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	13,221	13,221	13,221	32,551	nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Førtidspensioner tilkendt fra 1. juli 2014 eller senere, skal sammenholdes med T903 - Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014. Der vil hovedsagelig være en netto tilgang, og derfor vil udgiften være støt stigende. Den afgang, der kan komme på tale i 2026, vil være afgang til folkepension eller på grund af dødsfald, og da gennemsnitsalderen er forholdsvis lav for disse førtidspensionister, vil afgangene være lavere end tilgangen. Der kan også forekomme afgang og tilgang på grund af flytninger mellem kommuner, men her har kommunen, der har bevilget førtidspensionen betalingspligten i 6 år, efter borgeren er flyttet.

Udgiften for 2026 er udregnet ud fra det aktuelle niveau pr. 31.03.25 på 1.221 årspersoner. Hertil skønnes der en tilgang resten af 2025 på 76 nye tilkendelser (svarer til 76 årspersoner for 2026). Det skønnes, at nyttilkendelser i 2026 vil være 100, som omregnet giver 50 ekstra årspersoner i 2026. I afgang er der regnet med det, der svarer til 50 årspersoner for 2025 og 2026. Til efterreguleringer fra UDK på baggrund af årsopgørelsen fra Skat, er der afsat det, der svarer til 10 årspersoner. Samlet giver det et skøn på 1.307 årspersoner i 2026.

Den relativt store korrektion på 13,2 mio. kr. skyldes, at der i 2024 og i 2025 er tilkendt/forventes flere førtidspensioner, end da budgettet for 2025-2028 blev lagt. Det var forventningen, at der i 2024 og 2025 ville blive tilkendt ca. 200 førtidspensioner. Det tal har nu ændret sig til 300 tilkendelser.

I overslagsårene fastholdes skønnet på tilgangen til 100 årspersoner pr. år. Der er i overslagsårene taget højde for forskydningen mellem ny og gammel refusionsordning, som giver en merudgift.

Økonomiske konsekvenser

Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere

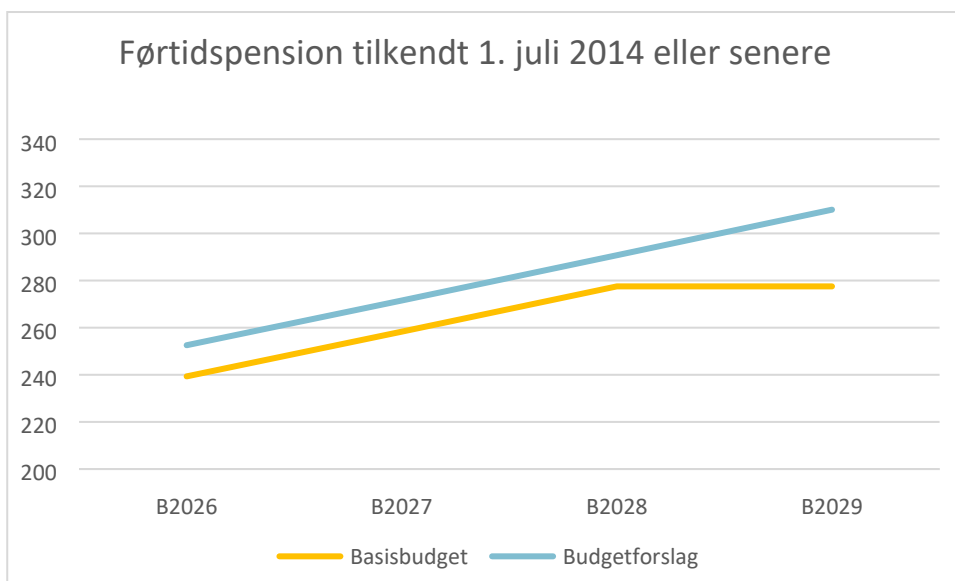
(i 2026 pl)	B2026	B2027	B2028	B2029
Basisbudget	239,324	258,306	277,521	277,521
Budgetforslag	252,545	271,527	290,742	310,072

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Korrektion (mio. kr.)	13,221	13,221	13,221	32,551
Basisbudget - årspers.	1.253	1.353	1.453	1.453
Forslag - årspers.	1.307	1.407	1.507	1.607
Ændring - årspers.	54	54	54	154
Basisbudget - enhedspris	191.001	190.913	190.998	190.998
Forslag - enhedspris	193.225	192.983	192.927	192.951
Ændring - enhedspris (kr.)	2.224	2.069	1.929	1.952

Årsagen til stigningen i 2029 er, at basisbudgettet for 2029 er en kopi af 2028. Der er altså ikke fra start indregnet en stigning i mængden på 100 årspersoner, i modsætning til de foregående år, hvor stigningen blev indarbejdet i budget 2025-28. Nedenstående graf viser udviklingen i basisbudgettet og budgetforslaget i 2026-2029 og viser, at den forhøjede tekniske korrektion i 2029 medfører, at stigningstakten bliver ens i alle årene.



Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014					T903
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-4,935	-4,935	-4,935	-14,535	1. januar 2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	-4,935	-4,935	-4,935	-14,535	nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Førtidspensioner tilkendt før 1. juli 2014, skal sammenholdes med nr. T902 - Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere. På førtidspensioner før 1. juli 2014 vil der kun være afgang, da der ikke længere kan tilkendes på de gamle ordninger. Der kan dog flytte borgere til kommunen, som er på de gamle førtidspensionsordninger. Budgettet er beregnet ud fra det aktuelle niveau på 745 årspersoner pr. 30.04.25, afgang i resten af 2025 og 2026 er skønnet til 50 årspersoner. Budgetforslaget for 2026 er således beregnet på baggrund af 674 årspersoner.

I overslagsårene 2027-2028 er der tidligere taget højde for forskydningen mellem ny og gammel refusionsordning, som giver en merudgift. For 2029 er der skønnet en årlig afgang på 60 årspersoner, som er en del af den tekniske korrektion for 2029.

Til orientering er udgiften, som følge af tilbagetrækningsreformen, omfattet af budgetgarantien og derved er stigningen i udgiften kompenseret af indtægter via bloktilskuddet.

På grund af den måde mellemkommunale sager registreres på og sager, som betales 100% af Staten, kan antallet ikke sammenlignes 100% med jobindsats.

Den store stigning i enhedsprisen skyldes lovændringen i, at evt. ægtefælle og samlevers arbejdsindtægter ikke længere tages med i beregningen af førtidspension.

Økonomiske konsekvenser

Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014

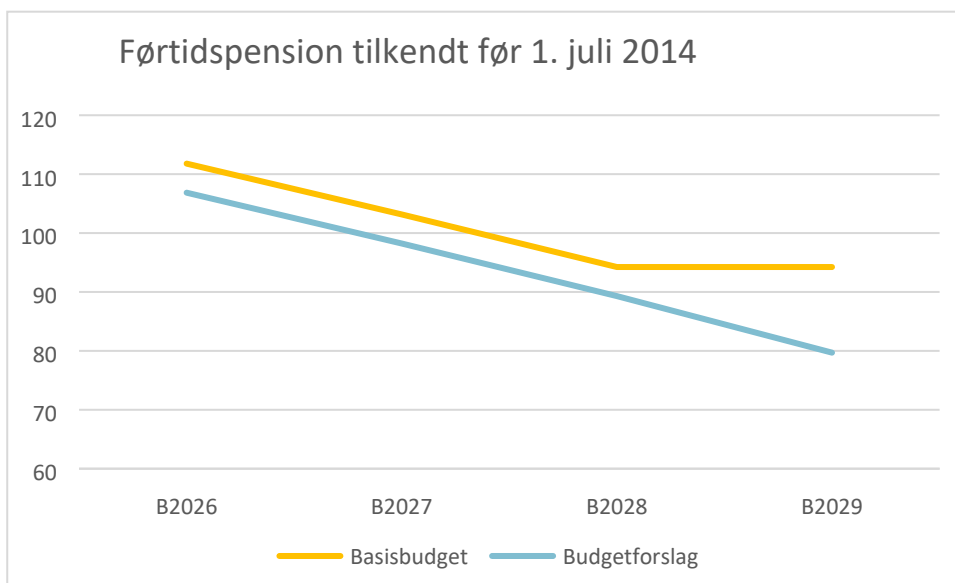
(i 2026 pl)	B2026	B2027	B2028	B2029
Basisbudget	111,786	103,160	94,235	94,235
Budgetforslag	106,851	98,225	89,300	79,700
Korrektion (mio. kr.)	-4,935	-4,935	-4,935	-14,535

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Basisbudget - års pers.	750	690	630	630
Forslag - års pers.	674	614	554	494
Ændring - års pers.	-76	-76	-76	-136
Basisbudget - enhedspris	149.048	149.507	149.579	149.579
Forslag - enhedspris	158.533	159.975	161.190	161.335
Ændring - enhedspris (kr.)	9.485	10.468	11.612	11.756

Årsagen til forskellen i korrektionen fra 2028 til 2029 er, at basisbudgettet for 2029 er en kopi af 2028. Der er altså ikke fra start indregnet et fald i mængden, i modsætning til de foregående år, hvor faldet blev indarbejdet i Budget 2025-28. Nedenstående graf viser udviklingen i basisbudgettet og budgetforslaget i 2026-2029 og viser, at den lavere tekniske korrektion i 2029 medfører, at faldet er ens i alle årene. Afgangen i 2029 er sat til 60 årsværk, da gruppen på førtidspension tilkendt før 1. juli 2014 bliver mindre og mindre.



Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
Sygedagpenge					T904
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-1,302	-1,302	-1,302	-1,302	1. januar 2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	-1,302	-1,302	-1,302	-1,302	nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Budgettet for 2026 er skønnet til 654 årspersoner. Antallet af årspersoner i årene 2022-2024 har været 714, 730 og 664. Der er og har været en del sager, hvor varigheder har været længere end tidligere år. Derfor vil der også ind i 2026, generelt være flere sager med længere varighed end i f.eks. 2019. Der er taget udgangspunkt i budgetopfølgningen for april 2025, hvor forventningen er, at antallet for 2025 vil være 655 årspersoner.

Enhedsprisen er faldet med ca. 1.800 kr.

Økonomiske konsekvenser

Sygedagpenge

(i 2026 pl)	B2026	B2027	B2028	B2029
Basisbudget	79,621	79,621	79,621	79,621
Budgetforslag	78,319	78,319	78,319	78,319
Korrektion (mio. kr.)	-1,302	-1,302	-1,302	-1,302
Basisbudget - årspers.	655	655	655	655
Forslag - årspers.	654	654	654	654
Ændring - årspers.	-1	-1	-1	-1
Basisbudget - enhedspris	121.559	121.559	121.559	121.559
Forslag - enhedspris	119.754	119.754	119.754	119.754
Ændring - enhedspris (kr.)	-1.805	-1.805	-1.805	-1.805

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
Jobafklaring					T905
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	3,353	3,353	3,353	3,353	1. januar 2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	3,353	3,353	3,353	3,353	nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Der er en stigning i antallet af borgere på jobafklaringsforløb i forhold til basisbudgettet for 2026. Det aktuelle antal pr. 31.03.25 er 224 personer. Som en del af den kommende beskæftigelsesreform afskaffes jobafklaring pr. 1. januar 2027. De sygemeldte vil i stedet for overgå til en lavere sygedagpengesats. Først i forbindelse med budget 2027-2030 vil det være muligt at lave en korrekt tilpasning af budgettet.

Enhedsprisen er steget med ca. 500 kr.

Økonomiske konsekvenser

Jobafklaring

(i 2026 pl)	B2026	B2027	B2028	B2029
Basisbudget	27,014	27,014	27,014	27,014
Budgetforslag	30,367	30,367	30,367	30,367
Korrektion (mio. kr.)	3,353	3,353	3,353	3,353
Basisbudget - års pers.	200	200	200	200
Forslag - års pers.	224	224	224	224
Ændring - års pers.	24	24	24	24
Basisbudget - enhedspris	135.072	135.072	135.072	135.072
Forslag - enhedspris	135.569	135.569	135.569	135.569
Ændring - enhedspris (kr.)	497	497	497	497

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse m.v					T906
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	
Udgifter	-6,072	-6,072	-6,072	-6,072	1. januar 2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicrammen:
Netto	-6,072	-6,072	-6,072	-6,072	nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Det aktuelle antal pr. 31.03.25 er 89 personer. Kontanthjælpsreformen betyder bl.a., at SHO-ydelse, uddannelseshjælp og kontanthjælp samles som én ydelsestype under betegnelsen kontanthjælp. Der henvises derfor til teknisk korrektion T908 Kontanthjælp. Der vil på denne konto kun være et lille budget tilbage vedr. hjælp i særlige tilfælde.

Økonomiske konsekvenser

Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse m.v

(i 2026 pl)	B2026	B2027	B2028	B2029
Basisbudget	6,360	6,360	6,360	6,360
Budgetforslag	0,288	0,288	0,288	0,288
Korrektion (mio. kr.)	-6,072	-6,072	-6,072	-6,072
Basisbudget - års pers.	69	65	65	65
Forslag - års pers.	-	-	-	-
Ændring - års pers.	-69	-65	-65	-65
Basisbudget - enhedspris	92.174	97.846	97.846	97.846
Forslag - enhedspris	-	-	-	-
Ændring - enhedspris (kr.)	-92.174	-97.846	-97.846	-97.846

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
Uddannelseshjælp					T907
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-20,615	-20,337	-20,061	-20,061	1. januar 2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicrammen:
Netto	-20,615	-20,337	-20,061	-20,061	nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Det aktuelle antal pr. 30.04.25 er 221 personer. Kontanthjælpsreformen betyder bl.a., at SHO-ydelse, uddannelseshjælp og kontanthjælp samles som én ydelsestype under betegnelsen kontanthjælp. Der henvises derfor til teknisk korrektion T908 Kontanthjælp.

Økonomiske konsekvenser

Uddannelseshjælp

(i 2026 pl)	B2026	B2027	B2028	B2029
Basisbudget	20,615	20,337	20,061	20,061
Budgetforslag	-	-	-	-
Korrektion (mio. kr.)	-20,615	-20,337	-20,061	-20,061
Basisbudget - års pers.	233	233	233	233
Forslag - års pers.	-	-	-	-
Ændring - års pers.	-233	-233	-233	-233
Basisbudget - enhedspris	88.476	87.283	86.099	86.099
Forslag - enhedspris	-	-	-	-
Ændring - enhedspris (kr.)	-88.476	-87.283	-86.099	-86.099

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
Kontanthjælp					T908
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	27,680	27,403	26,849	26,849	1. januar 2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	27,680	27,403	26,849	26,849	nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Kontanthjælpsreformen betyder bl.a., at SHO-ydelse, uddannelseshjælp og kontanthjælp samles som én ydelsestype under betegnelsen kontanthjælp, som er på denne konto. Det aktuelle antal pr. 31.03.25 er 580 personer, samlet set for de 3 tidligere områder. I den seneste økonomisk redegørelse fra maj 2025 er forventningen, at der vil være en stigning i ledigheden frem mod 2026. Stigningen for de jobparate er beregnet til 4%, som giver en forventet tilgang på 7 årspersoner. Ligeledes er der lagt en stigning på 8 årspersoner hen mod sommer i lighed med tidligere. Samlet giver det et forventet antal på 595 årspersoner. Denne korrektion skal sammenholdes med T906 og T907. Samlet set for de 3 tekniske korrektioner er det en forventet merudgift på 0,993 mio. kr.

Vedr. enhedsprisen kan basisbudget og forslag ikke sammenlignes, da basisbudget kun er kontanthjælp og forslag enhedspris er alle ydelser lagt sammen og dermed et gennemsnit.

Økonomiske konsekvenser

Kontanthjælp

(i 2026 pl)	B2026	B2027	B2028	B2029
Basisbudget	37,979	37,979	37,979	37,979
Budgetforslag	65,659	65,382	64,828	64,828
Korrektion (mio. kr.)	27,680	27,403	26,849	26,849
Basisbudget - årspers.	304	304	304	304
Forslag - årspers.	595	592	589	589
Ændring - årspers.	291	288	285	285
Basisbudget - enhedspris	124.931	124.931	124.931	124.931
Forslag - enhedspris	110.351	110.443	110.065	110.065
Ændring - enhedspris (kr.)	-14.580	-14.488	-14.866	-14.866

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
Revalidering					T909
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,842	0,842	0,842	0,842	1. januar 2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	0,842	0,842	0,842	0,842	nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Der er en stigning i antallet af borgere på revalideringsydelse i forhold til basisbudgettet for 2026. Det aktuelle antal pr. 31.03.25 er 7 personer.

Enhedsprisen er steget med ca. 35.000 kr.

Økonomiske konsekvenser

Revalidering

(i 2026 pl)	B2026	B2027	B2028	B2029
Basisbudget	0,793	0,793	0,793	0,793
Budgetforslag	1,635	1,635	1,635	1,635
Korrektion (mio. kr.)	0,842	0,842	0,842	0,842
Basisbudget - års pers.	4	4	4	4
Forslag - års pers.	7	7	7	7
Ændring - års pers.	3	3	3	3
Basisbudget - enhedspris	198.173	198.173	198.173	198.173
Forslag - enhedspris	233.528	233.528	233.528	233.528
Ændring - enhedspris (kr.)	35.354	35.354	35.354	35.354

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
Fleksjob					T910
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-4,629	-4,629	-4,629	-3,389	1. januar 2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	-4,629	-4,629	-4,629	-3,389	nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Udgiften for 2026 er udregnet ud fra det aktuelle niveau pr. 31.03.25 på 844 årspersoner på fleksjob. Hertil skønnes der en tilgang resten af 2025 på 38 årspersoner, og der skønnes 50 nye tilkendelser i 2026 som omregnet giver 25 ekstra årspersoner i 2026. Heraf skønnes de 5 at komme på ledighedsydelse. Afgangen er skønnet til 42 årspersoner. Ligeledes forventes ledigheden at stige med 4%, med henvisning til forventningerne i økonomisk redegørelse fra maj 2025. Det udgør 34 årspersoner, som mister deres fleksjob og dermed kommer på ledighedsydelse.

Samlet betyder det, at budgettet er beregnet ud fra 826 årspersoner. Udover fleksjob bliver der også konteret udgifter vedr. løntilskudsstillinger til pensionister (tidligere benævnt skånejob). Her skønnes der 40 personer, som netto samlet koster 0,542 mio. kr. Samlet giver det et skøn på 866 årspersoner i 2026.

I overslagsårene er tilgangen og afgangens hver skønnet til 20 årspersoner pr. år. Denne udskiftning mellem ny og gammel refusionsordning giver en merudgift på mellem 60-70.000 kr. pr. årsperson for de 20 årspersoner, selv om nettotilgangen er nul personer.

Økonomiske konsekvenser

Fleksjob

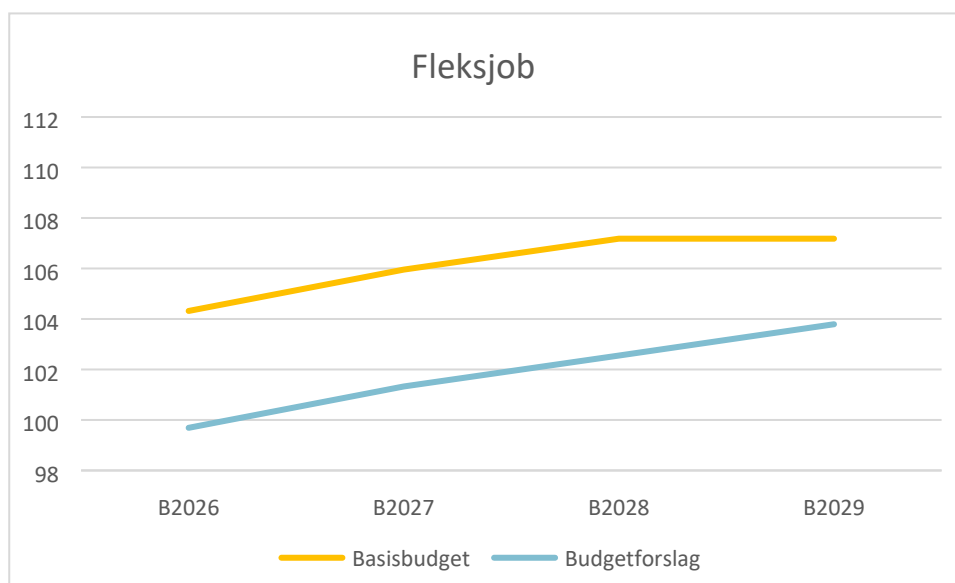
(i 2026 pl)	B2026	B2027	B2028	B2029
Basisbudget	104,318	105,956	107,180	107,180
Budgetforslag	99,689	101,327	102,551	103,791
Korrektion (mio. kr.)	-4,629	-4,629	-4,629	-3,389
Basisbudget - årspers.	893	893	893	893
Forslag - årspers.	866	866	866	866
Ændring - årspers.	-27	-27	-27	-27
Basisbudget - enhedspris	116.817	118.651	120.023	120.023
Forslag - enhedspris	115.114	117.005	118.420	119.852

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Ændring - enhedspris (kr.)	-1.703	-1.646	-1.603	-171
----------------------------	--------	--------	--------	------

Årsagen til stigningen i 2029 er, at basisbudgettet for 2029 er en kopi af 2028. Der er altså ikke fra start indregnet en forskydning mellem gammel og ny refusionsordning i 2029, i modsætning til de foregående år, hvor forskydningen blev indarbejdet i Budget 2025-28. Nedenstående graf viser udviklingen i basisbudgettet og budgetforslaget i 2025-2028 og viser, at den forhøjede tekniske korrektion i 2029 medfører, at stigningstakten er nogenlunde ens i alle årene.



Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
Ledighedsydelse					T911
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	4,484	4,484	4,484	4,484	1. januar 2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	4,484	4,484	4,484	4,484	nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Det aktuelle antal pr. 31.03.25 er 155 personer. Hertil er der skønnet 5 årspersoner i tilgang vedr. ny tilkendelser af fleksjobber. Ligeledes forventes ledigheden at stige med 4%, men henvisning til forventningerne i økonomisk redegørelse fra maj 2025. Det udgør 34 årspersoner, som mister deres fleksjob og dermed kommer på ledighedsydelse.

Det samlede antal for 2026 er skønnet til 194 årspersoner.

Økonomiske konsekvenser

Ledighedsydelse

(i 2026 pl)	B2026	B2027	B2028	B2029
Basisbudget	29,893	29,893	29,893	29,893
Budgetforslag	34,377	34,377	34,377	34,377
Korrektion (mio. kr.)	4,484	4,484	4,484	4,484
Basisbudget - årspers.	168	168	168	168
Forslag - årspers.	194	194	194	194
Ændring - årspers.	26	26	26	26
Basisbudget - enhedspris	177.933	177.933	177.933	177.933
Forslag - enhedspris	177.200	177.200	177.200	177.200
Ændring - enhedspris (kr.)	-733	-733	-733	-733

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
Forsikrede ledige					T912
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-4,647	-4,647	-4,647	-4,647	1. januar 2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor serviceammen:
Netto	-4,647	-4,647	-4,647	-4,647	nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Budgettet for 2026 er beregnet på baggrund af forventningen til ledighedsudviklingen i udmeldingerne fra Finansministeriet via økonomisk redegørelse. Norddjurs kommunes andel af landstallet, tager udgangspunkt de første 3 måneder af 2025, som viser en gennemsnit på 0,61%. Norddjurs kommunes andel af den forventede udvikling udgør derfor 427 årspersoner. I basisbudgettet for 2026 er der budgetlagt med 457 årspersoner og derfor reduceres budgettet med 30 årspersoner i 2026.

Antallet af forsikrede ledige er behæftet med en vis usikkerhed.

Økonomiske konsekvenser

Forsikrede ledige

(i 2026 pl)	B2026	B2027	B2028	B2029
Basisbudget	73,838	73,838	73,838	73,838
Budgetforslag	69,191	69,191	69,191	69,191
Korrektion (mio. kr.)	-4,647	-4,647	-4,647	-4,647
Basisbudget - årspers.	457	457	457	457
Forslag - årspers.	427	427	427	427
Ændring - årspers.	-30	-30	-30	-30
Basisbudget - enhedspris	161.571	161.571	161.571	161.571
Forslag - enhedspris	162.040	162.040	162.040	162.040
Ændring - enhedspris (kr.)	469	469	469	469

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
Ressourceforløb					T913
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-0,237	-0,237	-0,237	-0,237	1. januar 2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	-0,237	-0,237	-0,237	-0,237	nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Der er stort set, det samme antal af borgere på ressourceforløb i forhold til basisbudgettet for 2026. Det aktuelle antal pr. 31.03.25 er 34 personer, så der er et fald på en årsperson.

Økonomiske konsekvenser

Ressourceforløb

(i 2026 pl)	B2026	B2027	B2028	B2029
Basisbudget	5,156	5,156	5,156	5,156
Budgetforslag	4,919	4,919	4,919	4,919
Korrektion (mio. kr.)	-0,237	-0,237	-0,237	-0,237
Basisbudget - årspers.	35	35	35	35
Forslag - årspers.	34	34	34	34
Ændring - årspers.	-1	-1	-1	-1
Basisbudget - enhedspris	147.325	147.325	147.325	147.325
Forslag - enhedspris	144.688	144.688	144.688	144.688
Ændring - enhedspris (kr.)	-2.637	-2.637	-2.637	-2.637

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
FGU - forsørgelse					T914
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-1,052	-1,052	-1,052	-1,052	1. januar 2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	-1,052	-1,052	-1,052	-1,052	nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Budgettet for 2026 er beregnet ud fra det aktuelle niveau og det forventede forbrug fremover. Antallet lige nu er på 116 sager, men forventningen er, at FGU-tilbuddet fremover skal benyttes noget mere.

Der er i maj måned 2024 vedtaget en ny lov vedr. forbedrende grunduddannelse (FGU), som bl.a. vil betyde, at kommunernes medfinansiering af FGU nedjusteres. Det drejer sig både om FGU-driftsudgifter (indenfor servicerammen), som bliver en del af lov- og cirkulæreprogrammet og FGU-forsørgelse (udenfor servicerammen), som er en del af budgetgarantien. De konkrete beløb, kendes dog først, når alle detaljer af økonomiforhandlingerne fremsendes, som normalt plejer at være omkring d. 1. juli. Derfor vil ændringerne på FGU-området blive genberegnet og evt. ændringerne vil blive indregnet i budgetoplægget for 2026, som fremlægges til august.

Økonomiske konsekvenser

FGU - forsørgelse

(i 2026 pl)	B2026	B2027	B2028	B2029
Basisbudget	4,617	4,617	4,617	4,617
Budgetforslag	3,565	3,565	3,565	3,565
Korrektion (mio. kr.)	-1,052	-1,052	-1,052	-1,052
Basisbudget - års pers.	121	121	121	121
Forslag - års pers.	135	135	135	135
Ændring - års pers.	14	14	14	14
Basisbudget - enhedspris	38.157	38.157	38.157	38.157
Forslag - enhedspris	26.407	26.407	26.407	26.407
Ændring - enhedspris (kr.)	-11.750	-11.750	-11.750	-11.750

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
FGU - driftsudgifter					T915
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-2,370	-2,370	-2,370	-2,370	1. januar 2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	-2,370	-2,370	-2,370	-2,370	ja
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Budgettet for 2026 er beregnet ud fra det aktuelle niveau og det forventede forbrug fremover. Antallet lige nu er på 116 sager, men forventningen er, at FGU-tilbuddet fremover skal benyttes noget mere.

Der er i maj måned 2024 vedtaget en ny lov vedr. forbedrende grunduddannelse (FGU), som bl.a. vil betyde, at kommunernes medfinansiering af FGU nedjusteres. Det drejer sig både om FGU-driftsudgifter (indenfor servicerammen), som bliver en del af lov- og cirkulæreprogrammet og FGU-forsørgelse (udenfor servicerammen), som er en del af budgetgarantien. De konkrete beløb, kendes dog først, når alle detaljer af økonomiforhandlingerne fremsendes, som normalt plejer at være omkring d. 1. juli. Derfor vil ændringerne på FGU-området blive genberegnet og ændringerne vil blive indregnet i budgetoplægget for 2026, som fremlægges til august.

Økonomiske konsekvenser

FGU - driftsudgifter

(i 2026 pl)	B2026	B2027	B2028	B2029
Basisbudget	10,347	10,347	10,347	10,347
Budgetforslag	7,977	7,977	7,977	7,977
Korrektion (mio. kr.)	-2,370	-2,370	-2,370	-2,370
Basisbudget - års pers.	117	117	117	117
Forslag - års pers.	130	130	130	130
Ændring - års pers.	13	13	13	13
Basisbudget - enhedspris	88.436	88.436	88.436	88.436
Forslag - enhedspris	61.362	61.362	61.362	61.362
Ændring - enhedspris (kr.)	-27.074	-27.074	-27.074	-27.074

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
Løntilskud					T916
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-0,253	-0,253	-0,253	-0,253	1. januar 2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	-0,253	-0,253	-0,253	-0,253	ja
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Der er stort set, det samme antal af borgere i løntilskud i forhold til basisbudgettet for 2026. Det aktuelle antal pr. 31.03.25 er 20 personer, så der er et fald på en årsperson.

Økonomiske konsekvenser

Løntilskud

(i 2026 pl)	B2026	B2027	B2028	B2029
Basisbudget	3,093	3,093	3,093	3,093
Budgetforslag	2,840	2,840	2,840	2,840
Korrektion (mio. kr.)	-0,253	-0,253	-0,253	-0,253
Basisbudget - årspers.	21	21	21	21
Forslag - årspers.	20	20	20	20
Ændring - årspers.	-1	-1	-1	-1
Basisbudget - enhedspris	147.286	147.286	147.286	147.286
Forslag - enhedspris	142.000	142.000	142.000	142.000
Ændring - enhedspris (kr.)	-5.286	-5.286	-5.286	-5.286

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
Seniorjob					T917
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-0,360	-0,360	-0,360	-0,360	1. januar 2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor serviceammen:
Netto	-0,360	-0,360	-0,360	-0,360	nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Budgettet for 2026 er beregnet ud fra det aktuelle niveau og det forventede forbrug fremover. Antallet lige nu er på 1 sag.

Økonomiske konsekvenser

Seniorjob

(i 2026 pl)	B2026	B2027	B2028	B2029
Basisbudget	1,136	1,136	1,136	1,136
Budgetforslag	0,776	0,776	0,776	0,776
Korrektion (mio. kr.)	-0,360	-0,360	-0,360	-0,360

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
Enkeltydelser					T918
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,908	0,929	0,931	0,931	1. januar 2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	0,908	0,929	0,931	0,931	nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Kontanthjælpsreformen betyder bl.a., at der kommer udgifter til flere enkeltydelser. Fremover vil der komme udgifter til medicintilskud og fritidstillæg. De forventede udgifter er skønnet ud fra lovforslaget og Norddjurs kommunes andel af landstallet.

Økonomiske konsekvenser

Enkeltydelser

(i 2026 pl)	B2026	B2027	B2028	B2029
Basisbudget	0,973	0,973	0,973	0,973
Budgetforslag	1,881	1,902	1,904	1,904
Korrektion (mio. kr.)	0,908	0,929	0,931	0,931

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
Indsats - Arbejdsmarkedsafdelingen					T919
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,509	0,509	0,509	0,509	1. januar 2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	0,509	0,509	0,509	0,509	nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Indsatsmidlerne bliver reguleret efter det forventede antal af årspersoner på de midlertidige forsørgelsesydelse. Der har været en stigning i antallet, som gør at budgettet stiger med 0,5 mio. kr.

Økonomiske konsekvenser

Indsats – Arbejdsmarkedsafdelingen

(i 2026 pl)	B2026	B2027	B2028	B2029
Basisbudget	15,525	15,521	15,517	15,517
Budgetforslag	16,034	16,030	16,026	16,026
Korrektion (mio. kr.)	0,509	0,509	0,509	0,509