

Budget 2026-2029
Tekniske korrektioner

Tekniske korrektioner til budget 2026-2029

På grund af ændret PL skøn er der en mindre divergens imellem tal i budgetbalance og nedenstående oversigt

Udvalg	Nr.	U/I	Tekst	2026	2027	2028	2029
Økonomiudvalget	T101	u	Digital udvikling KOMBIT projekter	2,000	2,000	2,000	2,000
	T102	u	Finansiering af IT-infrastruktur licenser	0,880	0,880	0,880	0,880
	T103	u	Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark **	0,199	0,199	0,199	0,199
	T104	u	Boligsikring til lejere der ikke er pensionister	0,600	0,600	0,600	0,600
	T105	u	IT- og cybersikkerhed (NIS2)	3,100	2,900	2,900	2,900
	T106	u	Administrationsudgifter til sagsbehandling på arbejdsmarkedsområdet	0,500	0,500	0,500	0,500
	T108	u	Øget bidrag til Børnehus Midt***	0,423	0,423	0,423	0,423
	T109	u	Central barselspulje*	3,800	3,800	3,800	3,800
	T304	u	Anmodning om aktindsigt i egen sag***	0,245	0,245	0,245	0,245
Økonomiudvalget Total				11,747	11,547	11,547	11,547
Arbejdsmarkedsudvalget	T901	u	Seniorpension**	-10,412	-10,412	-10,412	-10,412
	T902	u	Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere**	16,494	16,494	16,494	35,824
	T903	u	Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014**	-2,037	-2,037	-2,037	-11,637
	T904	u	Sygedagpenge**	-0,812	-0,812	-0,812	-0,812
	T905	u	Jobafklaring**	1,978	1,978	1,978	1,978
	T906	u	Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse m.v	-6,072	-6,072	-6,072	-6,072
	T907	u	Uddannelseshjælp	-20,615	-20,337	-20,061	-20,061
	T908	u	Kontanthjælp**	23,623	23,346	22,792	22,792
	T909	u	Revalidering**	0,602	0,602	0,602	0,602
	T910	u	Fleksjob**	-5,508	-5,508	-5,508	-4,268
	T911	u	Ledighedsydelse**	4,246	4,246	4,246	4,246
	T912	u	Forsikrede ledige	-4,647	-4,647	-4,647	-4,647
	T913	u	Ressourceforløb**	0,981	0,981	0,981	0,981
	T914	u	FGU - forsørgelse	-1,052	-1,052	-1,052	-1,052
	T915	u	FGU - driftsudgifter	-2,370	-2,370	-2,370	-2,370
	T916	u	Løntilskud **	-0,227	-0,227	-0,227	-0,227
	T917	u	Seniorjob	-0,360	-0,360	-0,360	-0,360
	T918	u	Enkelttydelser	0,908	0,929	0,931	0,931
	T919	u	Indsats - Arbejdsmarkedsafdelingen	0,509	0,509	0,509	0,509
	T920	u	Lovændringer med konsekvenser for beskæftigelsesområdet indenfor budgetgaranti/øvrige overførsler*	-3,465	-3,589	-3,863	-3,863
	T921	u	Ændringer i budgetgaranti/øvrige overførsler, som følge af beskæftigelsesreformen*	-3,917	-9,449	-13,504	-14,504
Arbejdsmarkedsudvalget Total				-12,153	-17,787	-22,392	-12,422
Børne- og ungdomsudvalget	T301	u	Minimumsnormeringer i dagtilbud	3,700	3,700	3,700	3,700
	T301	i	Minimumsnormeringer i dagtilbud	-0,400	-0,400	-0,400	-0,400
	T302	u	FTI, Sundhedspleje og Familiehuset - Forsinkelse af sammenflytning på én matrikel	0,710			
	T305	u	Stigning i udgift til daginstitutionssystem	0,495	0,495	0,495	0,495
Børne- og ungdomsudvalget Total				4,505	3,795	3,795	3,795
Miljø- og Teknikudvalget	T501	u	Opretholdelse af brandsikkerhed i kommunale bygninger	0,150	0,150	0,150	0,150
	T502	i	Tilretning af indtægter vedr. Jordforsyning - drift	0,368	0,365	0,362	0,362
	T503	i	Tilretning af afledt drift vedr. Udskiftning af belysning på øvrige ejendomme (fejlbetalt)	0,609	0,609	0,609	0,609
	T504	i	Byggesagsgebyr - Nedjustering af indtægtsbudget	0,304	0,291	0,280	0,280
Miljø- og Teknikudvalget Total				1,431	1,415	1,401	1,401
Voksen- og plejeudvalget	T701	u	Borgere i misbrugsbehandling i eksterne tilbud	0,200	0,200	0,200	0,200
	T702	u	Ledsagelse §97	0,250	0,250	0,250	0,250
	T703	u	Regulering af aktivitetsbestemt medfinansiering**	-0,100	-0,100	-0,100	-0,100
	T704	u	Nulstilling af differencekonto vedrørende ældreboligområdet	1,640	1,640	1,640	1,640
Voksen- og plejeudvalget Total				1,990	1,990	1,990	1,990
Hovedtotal				7,520	0,960	-3,659	6,311

*Ny teknisk korrektion

**Tal er opdateret siden udvalgsbehandling

***Ændret fra Børne- og Ungdomsudvalget til Økonomiudvalget

Budget 2026-2029
Tekniske korrektioner
Økonomiudvalget

Økonomiudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
Digital udvikling KOMBIT projekter					T101
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	2,000	2,000	2,000	2,000	01.01.2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	2,000	2,000	2,000	2,000	Ja
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Udgifterne vedrørende digital udvikling KOMBIT projekter har i flere år kørt som anlæg, dog har udgifterne efterhånden fået mere karakter af driftsopgaver. KOMBIT-projekter implementeres løbende i organisationen. Projekterne er med til at understøtte integration og sammenhæng mellem de kommunale IT-systemer og koblinger til andre offentlige IT-systemer, herunder forskellige platforme på internettet, fx. Sundhed.dk og Borger.dk. Beløbet til dette område på 1,0 mio. kr. dækker ud over projektledelse også udgifter til køb af snitflader samt udvikling og tilpasning af nuværende IT-systemer mv., så de digitale målsætninger om øget effektivisering og bedre borgerservice kan nås.

Det fælleskommunale digitaliseringsprogram handler om at tage nye teknologier i anvendelse og automatisere manuelle arbejdsprocesser. Beløbet til dette område på 1,0 mio. kr. dækker udgifter til at udvikle og deltage i tværkommunale indsatser, hvor produkter udvikles i fællesskab til brug for lokal anvendelse. Projekterne medvirker til at opnå effektiviseringsgevinster på tværs i hele organisationen.

Et væsentligt grundlag for arbejdet er Regeringens Sammenhængsreform og De Fællesoffentlige Digitaliseringsstrategier. Det skaber tilsammen rammen for en række digitaliseringsinitiativer, der skal implementeres i kommunerne. De forskellige tiltag kræver tilpasning af en række af kommunes IT-systemer. Tilpasningen er væsentlig, så vi også fremadrettet lever op til de krav der stilles, både i forhold til EU-persondataforordningen og dansk lovgivning, men også i forhold til at have IT-systemer der er teknologisk fremtidssikret.

På denne baggrund søges der om teknisk korrektion, så udgifterne flyttes fra anlæg til drift i 2026 og overslagsårene.

Økonomiske konsekvenser

I 2026 og overslagsårene flyttes 2,0 mio. kr. fra anlæg til drift.

Økonomiudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
Finansiering af IT-infrastruktur licenser					T102
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,880	0,880	0,880	0,880	01.01.2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	0,880	0,880	0,880	0,880	Ja
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

I Norddjurs Kommune er IT-udstyr som switche og AP'er (trådløst net) indkøbt med en licens pr. enhed. Dette er en forholdsvis dyr måde at købe licenserne på med det antal af der gøres brug af i Norddjurs Kommune. Det er muligt at indgå en længerevarende økonomisk attraktiv aftale. Ved at indgå en 7-årig EA-aftale (Enterprise agreement) med Cisco, vil der være en væsentlig besparelse at hente i forhold til de årlige betalinger sammenlignet med den nuværende licens set-up. Disse udgifter har tidligere været finansieret af anlægget IT- infrastruktur, men der søges med denne korrektion om flytning af udgifter til IT-licenser fra anlæg til drift.

Økonomiske konsekvenser

Disse udgifter har tidligere været dækket af anlægget IT-infrastruktur, hvor den samlede årlige licensudgift beløber sig til 950.000 kr. pr. år for en standard licens. Hertil kan lægges en ekstraudgift til at hæve licenstypen fra standard til advance på 300.000 kr. pr. år. I alt en årlig udgift på 1.250.000 kr.

Ved at indgå en EA-aftale kan licenstypen hæves til advance, hvilket giver en del flere værktøjer, blandt andet til at hæve sikkerhedsniveauet på enhederne. Den årlige udgift vil med den nuværende beholdning af enheder pt., udgøre ca. 880.000 kr. pr. år.

Samtidig med at det er en væsentligt bedre licens, ses en besparelse pr. år på ca. 370.000 kr. Endelig fastholdes prisen de næste 7 år på et område, hvor årlige prisstigninger på 10 - 20% ikke er unormalt.

Med godkendelse af ovenstående tekniske korrektion, er anlæggsforslag A108 reduceret med 950.000 kr. i 2026 og overslagsårene.

Økonomiudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark					T103
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,199	0,199	0,199	0,199	1. januar 2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicrammen:
Netto	0,199	0,199	0,199	0,199	Ja
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Siden 2013 har kommunerne betalt et administrationsbidrag til dækning af administrations-udgifterne vedrørende de opgaver, der er overført fra kommunerne til Udbetaling Danmark (UDK). Administrationsbidraget til UDK er sammensat af et administrationsbidrag til drift og vedligehold, der dækker over udgifter til almindelig drift af IT-løsninger, ATP og leverandører, samt udgifter til implementering af nye opgaver, budgetreserve og finansieringsbidrag.

Økonomiske konsekvenser

Administrationsbidraget for 2026 fastlægges først endeligt af Udbetaling Danmark ultimo 2025. Til den tekniske korrektion er derfor anvendt skøn fra UDK pr. juli 2025 samt KL's Budgetvejledning 2026. De enkelte bidrag fordeles mellem kommunerne ud fra befolkningsnøgletallet fra Danmarks Statistik.

I tabellen nedenfor ses Norddjurs Kommunes forventede andel af kundedrift- og IT-administrationsbidrag til Udbetaling Danmark i perioden 2026-2029. Dette er sammenholdt med det tidligere afsatte budget på områderne.

Samlet set ventes administrationsbidraget til Udbetaling Danmark at blive 0,199 mio. kr. højere i 2026 til 2029 end hidtil budgetlagt.

Mio. kr. (2025-pl)	2026	2027	2028	2029
Administrationsbidrag jf. skøn fra UDK	8,535	9,464	8,3988	8,398
Allerede indregnet i budgettet	8,336	8,265	8,199	8,199
Teknisk korrektion	0,199	0,199	0,199	0,199

Økonomiudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
Boligsikring til lejere der ikke er pensionister					T104
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,600	0,600	0,600	0,600	01.01.2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicrammen:
Netto	0,600	0,600	0,600	0,600	Nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Boligsikring til lejere der ikke er pensionister administreres af Udbetaling Danmark.

Den årlige udgift til boligsikring er steget og forventes i 2026 at være forhøjet med 0,8 mio. kr. Udgiften kan delvist dækkes af en intern omplacering på 0,2 mio. kr. samt en teknisk korrektion på 0,6 mio. kr.

Økonomiske konsekvenser

Med baggrund i udviklingen i udgifter til boligsikring til lejere der ikke er pensionister, søges der om forhøjelse af budgettet i 2026 og overslagsår.

- Der omplaceres 0,2 mio. kr. fra budgettet til boligydelse til pensionister overført til boligsikring til lejere der ikke er pensionister.
- De resterende 0,6 mio. kr. finansieres af kassen.

Økonomiudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
IT- og Cybersikkerhed (NIS2)					T105
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	3,100	2,900	2,900	2,900	1. januar 2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	3,100	2,900	2,900	2,900	Ja
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

IT- og Cybersikkerhed bliver stadig større fokusområder i kommunerne. I foråret 2025 behandles lovforslag om NIS2 (EU's Net- og Informationssikkerhedsdirektiv), hvor kommunerne nu indgår og bliver fuldt omfattet af lovgivningen. NIS2 har til formål at øge robustheden over for angreb, og dermed Danmarks og EU's samlede cyber-robusthed. Det betyder, at kommunerne generelt skal øge IT- og cybersikkerhed væsentligt, både på kort sigt og fremadrettet. Hvordan kommunerne efterlever NIS2 er endnu ikke fuldt afklaret, da bekendtgørelse og vejledninger først ventes i juni 2025. Ifølge lovgivningsprocessen træder den nye lovgivning i kraft den 1. juli 2025 og efterlevelse af lovgivningen forventes iværksat senest fra januar måned 2026. Det forventes at være en markant implementeringsopgave i kommunerne, og I Norddjurs følger vi lovgivningsprocessen og forbereder os på at iværksætte aktiviteter i løbet af andet halvår af 2025, hvilket også er anbefalingen fra KL.

I lovforslaget er der en forventet udgift til kommunerne på 95 - 280 mio. kr. Det er dog den generelle opfattelse i kommunerne, at den samlede udgift til efterlevelse af NIS2 vil blive højere.

I Norddjurs får vi brug for at indkøbe flere fysiske sikkerhedskomponenter, mere sikkerhedssoftware, løbende øge uddannelse af alle medarbejdere, tilrettelægge en normering i IT-driften, der kan agere i døgnets 24 timer 365 dage om året samt indgå aftaler med eksterne leverandører, der kan være med til at overvåge hele vores netværk.

Det er endnu ikke klart, hvor stort omfanget af udgiften til efterlevelse af NIS2 bliver, men i første omgang ses det nødvendigt at opnormere i complianceteamet med et årsværk til sikring af, at Norddjurs Kommune efterlever og vedligeholder procedurer jf. ISO 27001. Det vurderes også nødvendigt at opnormere med et årsværk til sikring af teknisk IT-sikkerhed, samt et årsværk til udvikling og vedligeholdelse af digitale kompetencer med særlig vinkel på IT-sikkerhed på tværs af organisationen. Samtidig ses det nødvendigt at indgå en aftale med en ekstern leverandør til at levere en SOC (Security Operations Center). I Norddjurs vil vi sideløbende med de lokale tiltag prioritere at deltage i de fælleskommunale løsninger i KommuneCERT under Kombit



Økonomiudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Økonomiske konsekvenser

Den fremadrettede udgift vurderes samlet set og på nuværende tidspunkt at kunne opgøres til:

Tre årsværk	1.8 mio. kr.
SOC aftalen	0.6 mio. kr.
Deltagelse i KommuneCERT	0.1 mio. kr.
Forøgelse af licenser til sikkerhedssoftware	0.4 mio. kr.
I alt løbende udgifter	2.9 mio. kr.

Engangsudgifter

Indkøb af offline Backup løsning	0.2 mio. kr.
----------------------------------	--------------

Ovenstående økonomiske behov skal fratrækkes Norrdjurs Kommunes andel af NIS2 lovens vedtagelse, som for nuværende forventes at udgøre mellem 0,6 mio.kr. og 1.8 mio. kr.

Der skal herudover forventes udgifter, som endnu ikke er kendt.

Økonomiudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
Administrationsudgifter til sagsbehandling på arbejdsmarkedsområdet					T106
(Mio. kr. i 2025-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,500	0,500	0,500	0,500	1. januar 2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor serviceammen:
Netto	0,500	0,500	0,500	0,500	ja
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	1	1	1	1	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Budgettet for 2026 er beregnet på baggrund af antal samtaler pr. årsperson på de midlertidige forsørgelsesydelse.

Der forventes samlet en stigning i antallet af årspersoner på de midlertidige forsørgelsesydelse, fordelt på flere ydelser. Derved er der også en stigning i antal samtaler, som gør at budgettet stiger med 0,5 mio. kr.

Økonomiske konsekvenser

Da antallet af årspersoner, på de midlertidige forsørgelsesydelse, er steget i forhold til det budgetterede, forventes der flere borgere, der skal afhjælpes med indsatser indenfor beskæftigelses- og jobformidlingsområdet, hvilket betyder, at arbejdsmarkedsrådets normeringer samlet set reguleres op.

Økonomiudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr
Øget bidrag til Børnehus Midt					T108
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,423	0,423	0,423	0,423	01.01.2026
Indtægter	0	0	0	0	Indenfor servicrammen:
Netto	0,423	0,423	0,423	0,423	Ja
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Kommunerne i Region Midtjylland driver i fællesskab Børnehus Midt, som yder en koordineret, tværsektoriel og tværfaglig indsats i sager, hvor der er viden eller mistanke om overgreb mod børn og unge i alderen 0-17 år. Det finansieres af to dele, en objektiv del og en takstfinansieret del.

Ultimo 2023 blev der vedtaget en ændring i bekendtgørelsen om børnehusene. Den objektive finansiering steg fra 60 til 80 procent, mens takstfinansieringen faldt tilsvarende fra 40 til 20 procent. Den objektive finansiering er Norddjurs Kommunes andel af de samlede udgifter til Børnehus Midt. Om dette takstfald er en medvirkende årsag til den store stigning i sagstallet, må være uvist, men der var for 2024 budgetteret med 750 sager. Det reelle tal bliver væsentligt større, og for 2025 er der derfor budgetteret med 1.300 sager. Den øgede sagsmængde resulterer i en tilsvarende stigning i udgifterne til den objektive finansiering. En udgift Norddjurs Kommune ikke har direkte indflydelse på.

Samtidig kan det oplyses, at Børnehus Midt ved udgangen af 2024 har et større underskud. Dette underskud vil blive medregnet i taksterne for 2026, som derfor forventes at stige.

Økonomiske konsekvenser

Historisk udvikling i udgiften til Børnehus Midt for Norddjurs Kommune:

År	2021	2022	2023	2024	2025
Betaling til Børnehus Midt	155.938	202.510	289.747	534.973	933.019



Økonomiudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Aktuelt er der afsat et budget på 0,510 mio. kr. Det betyder, at behovet for teknisk korrektion er 0,423 mio. kr., når der tages udgangspunkt i den udmeldte forventning til objektiv finansiering på 0,933 mio. kr. i 2025.

Økonomiudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr
Central Barselspulje					T109
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	3,800	3,800	3,800	3,800	01.01.2026
Indtægter	0	0	0	0	Indenfor servicerammen:
Netto	3,800	3,800	3,800	3,800	Ja
- = mindredgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Norrdjurs Kommune har en central barselsudligningspulje, der er tværgående for hele organisationen. Barselspuljen indgår som en del af kommunens samlede lønbudget, men er placeret under Økonomiudvalgets område. Barselsudligningsordningen er obligatorisk for alle landets kommuner. Barselsudligningen er en 80 % udligning af forskellen mellem medarbejderens løn og den dagpengerefusion, som arbejdspladsen får fra medarbejderens hjemkommune.

Det er således ikke 80 % af hele medarbejderens løn, men 80 % af forskelsbeløbet, som barselspuljen udligner. Det nuværende budget i barselsudligningspuljen er på 9,2 mio. kr. årligt. I Norrdjurs Kommune har der været en stigning i udgifterne til barselsudligning i de seneste år primært pga. af en stigning i antallet af uger, at fædre er på barsel. Men der ses også en stigning i antallet af mødre, der er på barsel. I 2024 havde Norrdjurs Kommune et merforbrug på ca. 3 mio. kr. i forhold til budgettet på 9,2 mio. kr. for barselsudligning. I 2025 er forventningen på nuværende tidspunkt, at der vil være et merforbrug på ca. 3,5 mio. kr. i forhold til budgettet. Dette varsles også i budgetopfølgningen.

Økonomiske konsekvenser

Med baggrund i udviklingen i udgifter til barselsudligning, som viser en stigende tendens, søges der om forhøjelse af puljen til barselsudligning med 3,8 mio. kr. i 2026 og overslagsårene.

Økonomiudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
Anmodning om aktindsigt i egen sag					T304
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,245	0,245	0,245	0,245	01.01.2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	0,245	0,245	0,245	0,245	Ja/nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0,54	0,54	0,54	0,54	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

En ændring i arkivloven pr. 1. januar 2021 gav borgerne ret til at få udleveret oplysninger om sig selv fra offentlige arkiver. Sammen med regeringens udspil "Børnene først" har det medført, at en række initiativtagere i Danmark oprettede projektet "Retten til egen historie" med økonomisk støtte fra Finanslovens reserve til social-, sundheds- og arbejdsmarkedsområdet samt Aage og Johanne Louis-Hansens Fond og Augustinus Fonden. Projektet tilbyder nuværende og tidligere anbragte en støttet adgang til børnesagsakterne, herunder konkret hjælp til selve opsporingen og udleveringen af børnesagsakterne.

Børne- og Familieområdets administration behandler anmodninger om aktindsigt i afsluttede børnesager, og der konstateres, at der modtages markant flere henvendelser med baggrund i det ovenfor anførte projekt.

I aktanmodningssager er det hovedsagelig fysiske papirsager, som skal behandles, og herunder foretages den nødvendige ekstrahering for at sikre, at der kun udleveres oplysninger vedrørende det enkelte barn/den enkelte unge, som har anmodet om aktindsigt. Det er nødvendigt med en gennemlæsning og ekstrahering, da tidligere arkivregler (arkivering i mors cpr.nr.) ikke har sikret, at den enkelte sag kun indeholdt oplysninger om det enkelte barn/unge, som der anmodes om aktindsigt i. Det er ofte omfangsrige sager, hvorfor hver anmodning er forbundet med et stort tidsforbrug. Det er ikke muligt at bruge AI til disse sager, da der ikke er AI-værktøjer på markedet, som på nuværende tidspunkt kan løse opgaven. Der er derfor fortsat et behov for manuel sagsbehandling af anmodninger om aktindsigt.

Der er i 2024 samt 2025 pr. april behandlet 43 sager om aktindsigt i egen sag, hvoraf 5 blev behandlet inden for 7 arbejdsdage. Herudover er der modtaget og behandlet 11 sager, hvor anmodningen er modtaget fra en anden myndighed, og hvor 5 er behandlet inden for 7 arbejdsdage.



Økonomiudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Økonomiske konsekvenser

Den fortsatte manuelle behandling af anmodninger om aktindsigt samt omfanget af aktindsigtsanmodninger medfører øget anvendelse af personaleressourcer i løsningen af opgaven og forventes at udgøre 245.000 kr. årligt i 2026 og i de efterfølgende år.

Budget 2026-2029
Tekniske korrektioner
Arbejdsmarkedsudvalget

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 5-6 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 kontaktføreløb 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 vedr. kontanthjælpsreformen m.v., sygedagpengeaftalen og beskæftigelsesreformen er blevet beregnet og ændringerne er indregnet i dette budgetoplægget for 2026 og overslagsårene.

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.

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

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 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.

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	-10,412	-10,412	-10,412	-10,412	1. januar 2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	-10,412	-10,412	-10,412	-10,412	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. 31.06.25 på 313 årspersoner på seniorpension. Hertil skønnes der en tilgang resten af 2025 på 30 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 75 årspersoner, hvilket samlet gør, at budgettet er beregnet ud fra 299 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	64,917	65,644	65,644	65,644
Budgetforslag	54,505	55,232	55,232	55,232
Korrektion (mio. kr.)	-10,412	-10,412	-10,412	-10,412
Basisbudget - årspers.	353	357	357	357
Forslag - årspers.	299	302	302	302
Ændring - årspers.	-54	-55	-55	-55
Basisbudget - enhedspris	183.901	183.877	183.877	183.877
Forslag - enhedspris	182.292	182.888	182.888	182.888
Ændring - enhedspris (kr.)	-1.610	-989	-989	-989

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	16,494	16,494	16,494	35,824	1. januar 2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	16,494	16,494	16,494	35,824	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. 31.05.25 på 1.247 årspersoner. Hertil skønnes der en tilgang resten af 2025 på 60 nye tilkendelser (svarer til 60 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 43 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 1.325 årspersoner i 2026.

Den relativt store korrektion på 16,5 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.

Arbejdsmarkedsudvalget

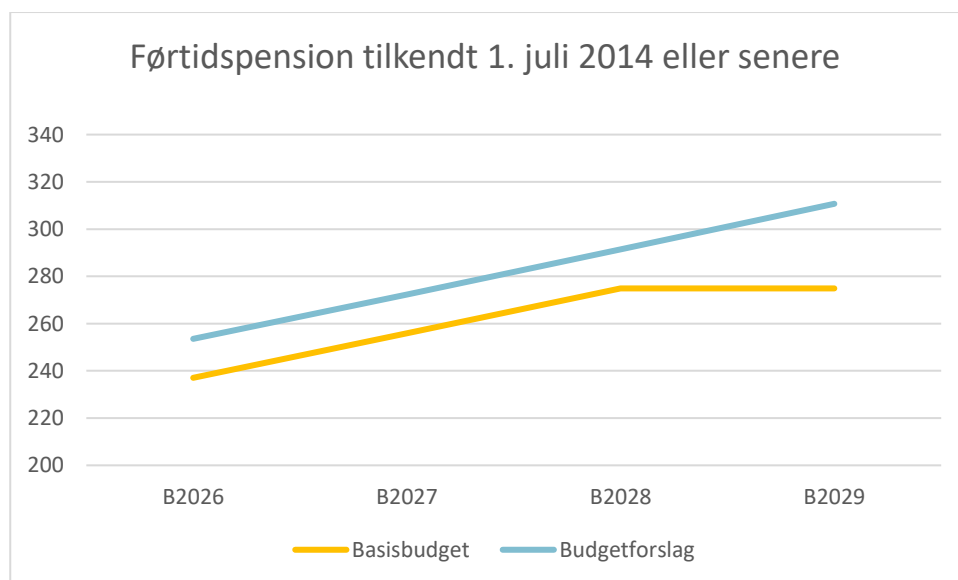
Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Økonomiske konsekvenser

Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere

(i 2026 pl)	B2026	B2027	B2028	B2029
Basisbudget	237,055	255,857	274,890	274,890
Budgetforslag	253,549	272,351	291,384	310,714
Korrektion (mio. kr.)	16,494	16,494	16,494	35,824
Basisbudget - årspers.	1.253	1.353	1.453	1.453
Forslag - årspers.	1.325	1.425	1.525	1.625
Ændring - årspers.	72	72	72	172
Basisbudget - enhedspris	189.190	189.104	189.188	189.188
Forslag - enhedspris	191.358	191.124	191.071	191.209
Ændring - enhedspris (kr.)	2.168	2.020	1.884	2.021

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	-2,037	-2,037	-2,037	-11,637	1. januar 2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	-2,037	-2,037	-2,037	-11,637	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. 30.06.25, afgang i resten af 2025 og 2026 er skønnet til 61 årspersoner. Budgetforslaget for 2026 er således beregnet på baggrund af 684 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.

Arbejdsmarkedsudvalget

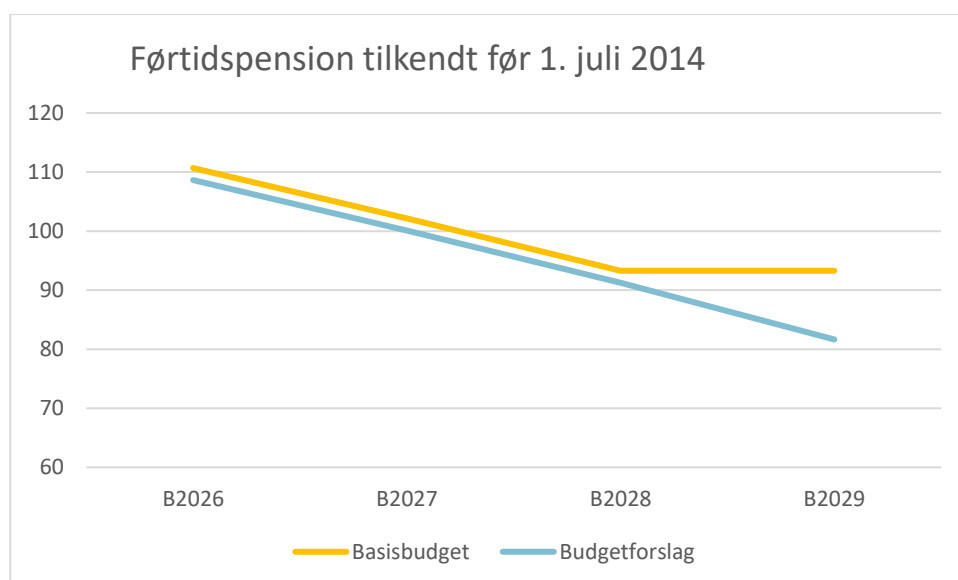
Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Økonomiske konsekvenser

Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014

(i 2026 pl)	B2026	B2027	B2028	B2029
Basisbudget	110,672	102,127	93,287	93,287
Budgetforslag	108,635	100,090	91,250	81,650
Korrektion (mio. kr.)	-2,037	-2,037	-2,037	-11,637
Basisbudget - årspers.	750	690	630	630
Forslag - årspers.	684	624	564	504
Ændring - årspers.	-66	-66	-66	-126
Basisbudget - enhedspris	147.562	148.011	148.074	148.074
Forslag - enhedspris	158.823	160.401	161.790	162.003
Ændring - enhedspris (kr.)	11.260	12.391	13.716	13.929

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	-0,812	-0,812	-0,812	-0,812	1. januar 2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicrammen:
Netto	-0,812	-0,812	-0,812	-0,812	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 658 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 juni 2025, hvor forventningen er, at antallet for 2025 vil være 658 årspersoner.

Enhedsprisen er faldet med ca. 1.800 kr.

Økonomiske konsekvenser

Sygedagpenge

(i 2026 pl)	B2026	B2027	B2028	B2029
Basisbudget	78,864	78,864	78,864	78,864
Budgetforslag	78,052	78,052	78,052	78,052
Korrektion (mio. kr.)	-0,812	-0,812	-0,812	-0,812
Basisbudget - årspers.	655	655	655	655
Forslag - årspers.	658	658	658	658
Ændring - årspers.	3	3	3	3
Basisbudget - enhedspris	120.403	120.403	120.403	120.403
Forslag - enhedspris	118.620	118.620	118.620	118.620
Ændring - enhedspris (kr.)	-1.783	-1.783	-1.783	-1.783

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
Jobafklaring					T905
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	1,978	1,978	1,978	1,978	1. januar 2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	1,978	1,978	1,978	1,978	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. 31.05.25 er 214 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	26,758	26,758	26,758	26,758
Budgetforslag	28,736	28,736	28,736	28,736
Korrektion (mio. kr.)	1,978	1,978	1,978	1,978
Basisbudget - års pers.	200	200	200	200
Forslag - års pers.	214	214	214	214
Ændring - års pers.	14	14	14	14
Basisbudget - enhedspris	133.792	133.792	133.792	133.792
Forslag - enhedspris	134.282	134.282	134.282	134.282
Ændring - enhedspris (kr.)	490	490	490	490

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. 31.0.25 er 82 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	6,299	6,299	6,299	6,299
Budgetforslag	0,227	0,227	0,227	0,227
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	91.294	96.912	96.912	96.912
Forslag - enhedspris	-	-	-	-
Ændring - enhedspris (kr.)	-91.294	-96.912	-96.912	-96.912

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. 30.06.25 er 218 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	20,419	20,144	19,871	19,871
Budgetforslag	-0,196	-0,193	-0,190	-0,190
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	87.636	86.457	85.282	85.282
Forslag - enhedspris	-	-	-	-
Ændring - enhedspris (kr.)	-87.636	-86.457	-85.282	-85.282

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
Kontanthjælp					T908
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	23,623	23,346	22,792	22,792	1. januar 2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	23,623	23,346	22,792	22,792	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. 30.06.25 er 532 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 15 årspersoner hen mod sommer i lighed med tidligere. Samlet giver det et forventet antal på 554 årspersoner. Denne korrektion skal sammenholdes med T906 og T907. Samlet set for de 3 tekniske korrektioner er det en forventet mindreudgift på 2,811 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	37,618	37,618	37,618	37,618
Budgetforslag	61,241	60,964	60,410	60,410
Korrektion (mio. kr.)	23,623	23,346	22,792	22,792
Basisbudget - årspers.	304	304	304	304
Forslag - årspers.	554	551	548	548
Ændring - årspers.	250	247	244	244
Basisbudget - enhedspris	123.745	123.745	123.745	123.745
Forslag - enhedspris	110.544	110.643	110.238	110.238
Ændring - enhedspris (kr.)	-13.201	-13.102	-13.507	-13.507

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
Revalidering					T909
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,602	0,602	0,602	0,602	1. januar 2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	0,602	0,602	0,602	0,602	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. 30.06.25 er 6 personer.

Enhedsprisen er steget med ca. 35.000 kr.

Økonomiske konsekvenser

Revalidering

(i 2026 pl)	B2026	B2027	B2028	B2029
Basisbudget	0,785	0,785	0,785	0,785
Budgetforslag	1,387	1,387	1,387	1,387
Korrektion (mio. kr.)	0,602	0,602	0,602	0,602
Basisbudget - års pers.	4	4	4	4
Forslag - års pers.	6	6	6	6
Ændring - års pers.	2	2	2	2
Basisbudget - enhedspris	196.295	196.295	196.295	196.295
Forslag - enhedspris	231.196	231.196	231.196	231.196
Ændring - enhedspris (kr.)	34.902	34.902	34.902	34.902

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
Fleksjob					T910
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-5,508	-5,508	-5,508	-4,268	1. januar 2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicrammen:
Netto	-5,508	-5,508	-5,508	-4,268	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. 30.06.25 på 844 årspersoner på fleksjob. Hertil skønnes der en tilgang resten af 2025 på 21 årspersoner, og der skønnes 50 nye tilkendelser i 2026 som omregnet giver 25 ekstra årspersoner i 2026. Heraf skønnes de 3 at komme på ledighedsydelse. Afgangen er skønnet til 30 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 823 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 863 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.

Arbejdsmarkedsudvalget

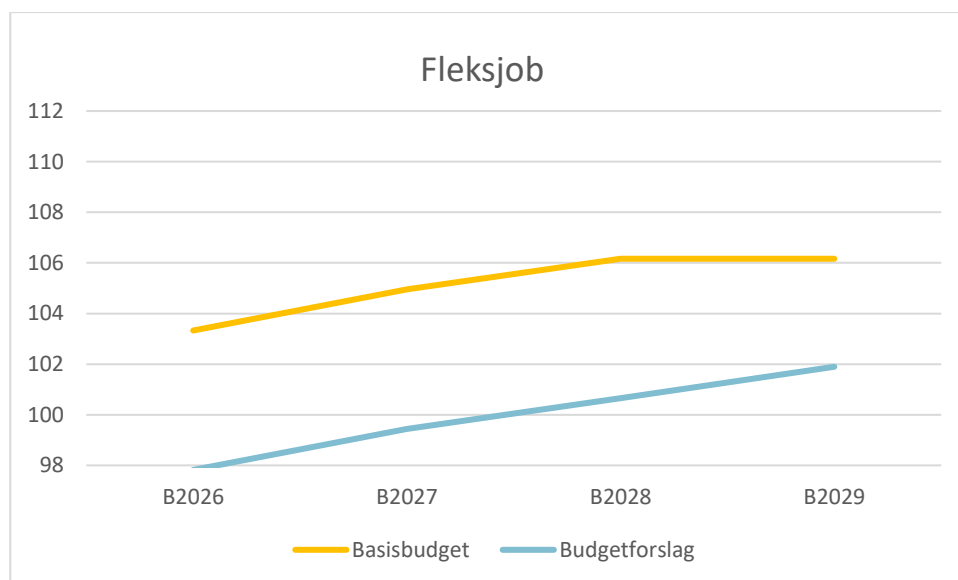
Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Økonomiske konsekvenser

Fleksjob

(i 2026 pl)	B2026	B2027	B2028	B2029
Basisbudget	103,329	104,951	106,165	106,165
Budgetforslag	97,821	99,443	100,657	101,897
Korrektion (mio. kr.)	-5,508	-5,508	-5,508	-4,268
Basisbudget - årspers.	893	893	893	893
Forslag - årspers.	863	863	863	863
Ændring - årspers.	-30	-30	-30	-30
Basisbudget - enhedspris	115.710	117.527	118.885	118.885
Forslag - enhedspris	113.350	115.230	116.636	118.072
Ændring - enhedspris (kr.)	-2.360	-2.297	-2.250	-813

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	4,246	4,246	4,246	4,246	1. januar 2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	4,246	4,246	4,246	4,246	nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Det aktuelle antal pr. 30.06.25 er 156 personer. Hertil er der skønnet 3 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 193 årspersoner.

Økonomiske konsekvenser

Ledighedsydelse

(i 2026 pl)	B2026	B2027	B2028	B2029
Basisbudget	29,609	29,609	29,609	29,609
Budgetforslag	33,855	33,855	33,855	33,855
Korrektion (mio. kr.)	4,246	4,246	4,246	4,246
Basisbudget - årspers.	168	168	168	168
Forslag - årspers.	193	193	193	193
Ændring - årspers.	25	25	25	25
Basisbudget - enhedspris	176.246	176.246	176.246	176.246
Forslag - enhedspris	175.417	175.417	175.417	175.417
Ændring - enhedspris (kr.)	-830	-830	-830	-830

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 servicerammen:
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	73,138	73,138	73,138	73,138
Budgetforslag	68,491	68,491	68,491	68,491
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	160.040	160.040	160.040	160.040
Forslag - enhedspris	160.401	160.401	160.401	160.401
Ændring - enhedspris (kr.)	361	361	361	361

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
Ressourceforløb					T913
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,981	0,981	0,981	0,981	1. januar 2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	0,981	0,981	0,981	0,981	nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Der er en mindre stigning i antal af borgere på ressourceforløb i forhold til basisbudgettet for 2026. Det aktuelle antal pr. 30.06.25 er 40 personer, så der er en stigning på 5 årsperson.

Økonomiske konsekvenser

Ressourceforløb

(i 2026 pl)	B2026	B2027	B2028	B2029
Basisbudget	5,108	5,108	5,108	5,108
Budgetforslag	6,089	6,089	6,089	6,089
Korrektion (mio. kr.)	0,981	0,981	0,981	0,981
Basisbudget - årspers.	35	35	35	35
Forslag - årspers.	40	40	40	40
Ændring - årspers.	5	5	5	5
Basisbudget - enhedspris	145.929	145.929	145.929	145.929
Forslag - enhedspris	152.213	152.213	152.213	152.213
Ændring - enhedspris (kr.)	6.284	6.284	6.284	6.284

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	4,575	4,575	4,575	4,575
Budgetforslag	3,523	3,523	3,523	3,523
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	37.807	37.807	37.807	37.807
Forslag - enhedspris	26.094	26.094	26.094	26.094
Ændring - enhedspris (kr.)	-11.713	-11.713	-11.713	-11.713

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-forsøgelse (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	10,446	10,394	10,335	10,284
Budgetforslag	8,076	8,024	7,965	7,914
Korrektion (mio. kr.)	-2,370	-2,370	-2,370	-2,370
Basisbudget - årspers.	117	117	117	117
Forslag - årspers.	133	133	133	133
Ændring - årspers.	16	16	16	16
Basisbudget - enhedspris	89.281	88.840	88.337	87.899
Forslag - enhedspris	60.721	60.333	59.890	59.505
Ændring - enhedspris (kr.)	-28.560	-28.507	-28.446	-28.394

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
Løntilskud					T916
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-0,227	-0,227	-0,227	-0,227	1. januar 2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	-0,227	-0,227	-0,227	-0,227	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	3,063	3,063	3,063	3,063
Budgetforslag	2,836	2,836	2,836	2,836
Korrektion (mio. kr.)	-0,227	-0,227	-0,227	-0,227
Basisbudget - årspers.	21	21	21	21
Forslag - årspers.	20	20	20	20
Ændring - årspers.	-1	-1	-1	-1
Basisbudget - enhedspris	145.867	145.867	145.867	145.867
Forslag - enhedspris	141.811	141.811	141.811	141.811
Ændring - enhedspris (kr.)	-4.057	-4.057	-4.057	-4.057

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 servicerammen:
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	1,135	1,135	1,135	1,135
Budgetforslag	0,775	0,775	0,775	0,775
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	0,964	0,964	0,964	0,964
Budgetforslag	1,872	1,893	1,895	1,895
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 forsørgelsesysdelser. 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	15,444	15,442	15,440	15,437
Budgetforslag	15,953	15,951	15,949	15,946
Korrektion (mio. kr.)	0,509	0,509	0,509	0,509

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
Lovændringer med konsekvenser for beskæftigelsesområdet indenfor budgetgarantien og øvrige overførsler					T920
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-3,465	-3,589	-3,863	-3,863	1. januar 2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	-3,465	-3,589	-3,863	-3,863	Nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

I denne korrektion er medtaget alle de økonomiske konsekvenser for vedtagne lovændringer, det vil sige økonomiske konsekvenser for både budgetgarantien og øvrige overførsler. Lovændringer med de største økonomiske betydninger er nyt kontanthjælpssystem, ny arbejdspligt og skærpede optjeningsregler for kontanthjælp.

Nyt kontanthjælpssystem har virkning for borgerne fra den 1. juli 2025. Med loven afskaffes en række centrale elementer i det nuværende kontanthjælpssystem, herunder kontanthjælpsloftet, 225-timersreglen, særlig støtte til kontanthjælpsmodtagere, den forhøjede sats for unge med visse psykiske diagnoser, aktivitetstillægget og danskbonusen. Samtidig indføres en ny ydelsesstruktur med tre satser: en mindstesats, en grundsats og en forhøjet sats.

Ny arbejdspligt har virkning fra 1. januar 2025, men den samlede målgruppe er først omfattet pr. 1. juli 2025. Arbejdspligten kan bestå af småjob, virksomhedspraktik, løntilskud, nytteindsats eller særligt tilrettelagt nytteindsats. Vejledning og opkvalificering kan kun tælle med, hvis det har et klart beskæftigelsesfokus. Danskuddannelse og danskundervisning kan indgå, ligesom jobsøgning udenfor hjemmet, transport og indsatser efter social- og sundhedslovgivningen kan medregnes. Arbejdspligten omfatter som udgangspunkt op til 37 timer om ugen og skal være kontinuerlig. Nedsættelse af timeantal kan ske efter konkret helbredsbedømmelse.

Skærpede optjeningsregler for kontanthjælp har virkning fra 1. juli 2025. Fremover skal alle borgere som minimum have opholdt sig i riget i 9 ud af de seneste 10 år og have haft mindst 2,5 års fuldtidsbeskæftigelse inden for samme periode for at få ret til den forhøjede kontanthjælpssats, der indføres med det nye kontanthjælpssystem. Hidtil har disse krav ikke omfattet personer, der indrejste i Danmark før 2008. Det er denne gruppe, som bliver berørt af loven.

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Økonomiske konsekvenser

Lovændringer med konsekvenser for beskæftigelsesområdet indenfor budgetgarantien og overførselsskøn

(i 2026 pl)	B2026	B2027	B2028	B2029
Kontant- og uddan.hjælp	-6,390	-6,974	-6,276	-6,276
Arbejdsløshedspenge	0,026	0,023	0,023	0,023
Revalidering	-0,043	-0,050	-0,056	-0,056
Førtidspension	1,353	1,684	0,910	0,910
Ressourceforløb	0,401	0,500	0,270	0,270
Driftsudgifter til aktivering	1,366	1,404	1,448	1,448
Driftsudgifter integration	-0,178	-0,176	-0,182	-0,182
Korrektion (mio. kr.)	-3,465	-3,589	-3,863	-3,863

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
Ændringer i budgetgarantien og overførselsskønnet som følge af beskæftigelsesreformen					T921
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-3,917	-9,449	-13,504	-14,504	1. januar 2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	-3,917	-9,449	-13,504	-14,504	Nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Regeringen indgik den 9. april aftale med Liberal Alliance, Konservative Folkeparti, Dansk Folkeparti og Radikale Venstre aftale om reform af beskæftigelsesindsatsen med titlen "Mere værdighed, større frihed og færre regler". Ønsket er, at den enkelte borger sættes i fokus, sagsbehandlere får en reel mulighed for at bruge deres faglighed og at udgifterne reduceres med 2,7 mia. kr. varigt. Aftalen bygger på anbefalinger fra Ekspertgruppen for fremtidens beskæftigelsesindsats og tager udgangspunkt i seks grundelementer: forenkling af målgrupper, individuelt tilrettelagt indsats for borgerne, værdigt sanktionssystem i balance, afskaffelse af jobcenterregimet og frihed til organisering, mere plads til a-kasser og private aktører og fra proceskrav til resultatstyring.

I denne korrektion er medtaget de kommunale besparelser, som har indvirkning på budgetgarantien og overførselserne. Dette skøn er allerede reguleret i det aftalte beløb vedr. budgetgarantien og bloktilskuddet for 2026. Dog skal det bemærkes i den sammenhæng, at der er tale om en foreløbig regulering, der skal forhandles endeligt på plads i forbindelse med den kommende DUT-sag på Lov- og cirkulæreprogrammet 2026/2027.

I nedenstående tabel fremgår de kommunale besparelser på overførselsskønnet i forbindelse med beskæftigelsesreformen. Som det kan ses i tabellen, er besparelsen på driftsudgifter til aktivering mv. 2,993 mio. kr. i 2026, 5,428 mio. kr. i 2027, 6,725 mio. kr. i 2028 og 7,242 mio. kr. i 2029. De resterende kommunale besparelser er lovbundne ydelser, hvor især afskaffelsen af ressource- og jobafklaringsforløb skaber mindreudgifter i kommunerne. Dette bliver til dels modvirket af merudgifter til kontant- og uddannelseshjælp, a-dagpenge, førtidspension og sygedagpenge.

Vær opmærksom på, at de beregnede beløb i nedenstående tabel, er beløb beregnet på baggrund af Statens forventede beløb på de forskellige ydelser. Denne fordeling passer ikke nødvendigvis på de budgetter, der er afsat i Norddjurs kommune. F.eks. er budgetbeløb til ressourceforløb inden redueringen på 6,1 mio. kr.

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

for 2029, men Norddjurs kommunes andel af Statens forventede mindreudgifter til ressourceforløb i 2029 er beregnet til 13 mio. kr. På andre ydelser viser beregninger dog det modsatte, specielt på Jobafklaring. Derfor bliver tallene i tabellen for overslagsårene 2028 og 2029 fordelt mellem ressourceforløb og jobafklaring i forhold til, hvor der er afsat nok budget.

Det har været vigtigt for regeringen, at kommunerne realiserer den aftale besparelse på øvrig vejledning og opkvalificering (ØVO), samt mentor. Besparelsen svarer samlet til omkring 30 pct. af forbruget i dag. For at sikre, at der samlet set sker en reduktion af udgifterne, er partierne bag aftalen blevet enige om at indføre en finansieringsgrænse over den statslige finansiering af udgifterne til ØVO og mentorordningen.

Økonomiske konsekvenser

Ændringer i budgetgarantien og overførselsskønnet som følge af beskæftigelsesreformen

(i 2026 pl)	B2026	B2027	B2028	B2029
Kontant- og uddan.hjælp	0,703	2,393	3,904	5,318
Arbejdsløshedspenge	0,255	0,710	0,731	0,759
Revalidering	-0,393	-0,862	-1,297	-1,297
Førtidspension	0,069	1,186	2,876	4,607
Ressourceforløb	-1,710	-5,683	-9,318	-13,049
Jobafklaringsforløb	0,062	-10,787	-21,939	-21,898
Driftsudgifter til aktivering	-2,993	-5,428	-6,725	-7,242
Løntilskud	-0,014	-0,021	-0,028	-0,021
Sygedagpenge	0,104	9,043	18,292	18,319
Korrektion (mio. kr.)	-3,917	-9,449	-13,504	-14,504

Budget 2026-2029
Tekniske korrektioner
Børne- og Ungdomsudvalget

Børne- og Ungdomsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					T301
Minimumsnormeringer i dagtilbud					
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	3,700	3,700	3,700	3,700	01.01.2026
Indtægter	-0,400	-0,400	-0,400	-0,400	Indenfor servicerammen:
Netto	3,300	3,300	3,300	3,300	Ja
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	8,4	8,4	8,4	8,4	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Lov om minimumsnormeringer trådte i kraft, således der senest pr. 1. januar 2024 skulle være et krav om, at der var mindst én pædagogisk medarbejder pr. 3 børn i vuggestuen og mindst én pædagogisk medarbejder pr. 6 børn i børnehaven. Tilsvarende trådte loven i kraft for private institutioner pr. 1. januar 2025.

Lovens indførsel har medført et større behov for økonomiske ressourcer, end den løbende tilpasning af budgetrammen op imod lovens indførsel og loven og cirkulæreprogrammet til sammen har tilført. Derfor er der i 2024 og 2025 givet tillægsbevillinger, som er oplistet i tabellen nedenfor.

Økonomiske konsekvenser

Udmøntet til overholdelse af minimumsnormering de seneste år

(opgjort i mio. kr.)	2024	2025
Kommunale institutioner	3,5	3,4
Private institutioner	0,0	0,3
Total	3,5	3,7

I 2024 og 2025 har det vist sig, at der har manglet finansiering til at overholde minimumsnormeringerne, og derfor indstilles det som en teknisk korrektion, at området tilføres 3,7 mio. kr. for at øge budgetrammen, så der er mulighed for at overholde lovgivningen om minimumsnormeringer. Det bemærkes, at 0,4 mio. kr. forventes at være indtægter fra øget forældrebetaling, således at nettoudgifterne er 3,3 mio. kr.



Børne- og Ungdomsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Der vil være en opfølgning på om minimumsnormeringerne overholdes i december forud for kommende budgetår.

Børne- og Ungdomsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					T302
FTI, Sundhedspleje og Familiehuset - Forsinkelse af sammenflytning på én matrikel					
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,710	0	0	0	01.01.2026
Indtægter	0	0	0	0	Indenfor servicrammen:
Netto	0,710	0	0	0	Ja
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

I forbindelse med et tidligere fremsat råderumsforslag vedrørende samling af FTI, Sundhedsplejen og Familiehuset blev der indregnet en forventet besparelse forbundet med sammenflytning på én matrikel.

Status på processen er, at der på Børne- og Ungeudvalgets møde den 15. maj 2025 skal tages stilling til en samling af FTI, Sundhedsplejen, Familiehuset og tilbud til børn og unge i mistrivsel, herunder om der skal udarbejdes et anlægsforslag om samlingen til budgetforhandlingerne. Det er derfor ikke længere realistisk, at der etableres og foretages sammenflytning på én matrikel inden udgangen af 2026.

Den udmøntede driftsbesparelse på 0,710 mio. kr. trækkes derfor tilbage i 2026, men fortsætter som hidtil fra 2027 og frem.

Økonomiske konsekvenser

Den udmøntede besparelse på 0,710 mio. kr. trækkes tilbage for 2026, da initiativet ikke kan gennemføres inden for den tidsramme, der var lagt til grund for at opnå besparelsen.

Børne- og Ungdomsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

					Nr.
Stigning i udgift til dagsinstitutionssystem					T305
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,495	0,495	0,495	0,495	1. januar 2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicrammen:
Netto	0,495	0,495	0,495	0,495	Ja
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

IT systemet, der anvendes af pladsanvisningen i forhold til indskrivning i daginstitutioner mv., har været i udbud da den tidligere kontrakt for systemet udløb ved udgangen af 2024. Udbuddet er sket via det dynamiske indkøbssystem under SKI (Statens og kommunernes indkøbsservice A/S).

KMD er leverandør på den nye kontrakt, og var også leverandør på den tidligere kontrakt.

Udgiften er steget med 0,495 mio. kr. årligt i forhold til den tidligere udgift og afsatte budget. Der er ikke købt ekstra moduler eller faciliteter til systemet, men KMD har hævet priserne siden sidste udbud, blandt andet pga. øgede krav til sikkerhed.

Økonomiske konsekvenser

Der søges om en teknisk korrektion på årligt 0,495 mio. kr.

Budget 2026-2029
Tekniske korrektioner
Miljø- og Teknikudvalget

Miljø- og Teknikudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
Opretholdelse af brandsikkerhed i kommunale ejendomme					T501
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,150	0,150	0,150	0,150	01.01.2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor serviceraammen:
Netto	0,150	0,150	0,150	0,150	Ja
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0,0	0,0	0,0	0,0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

I 2023 fik man via en tekniske korrektion tilført midler til at udarbejde materiale til drift, kontrol og vedligeholdelse af brandmateriel og brandinstallationer, for at imødegå ændret lovgivning i forbindelse med brandtilsyn i kommunale bygninger. Der er tale om, at man har taget det tidligere regelsæt vedr. driftsmæssige forskrifter, og lagt dette under byggeloven i det man i daglig tale kalder for "kapitel 7".

Tidligere var et brandsyn været baseret på en brandinspektørs vurdering, hvor det nu er konkretiseret hvad og hvor ofte at ting skal tilses mm. Reglerne har muligvis altid eksisteret, men der har ikke været et dokumentationskrav.

Det giver risiko for flere påbud, og stiller først og fremmest nogle helt konkrete dokumentationskrav hos brugerne, for at diverse brandmateriel, ABA-anlæg, ordensreglementer og meget andet er tilgængeligt ved et brandsyn, samt at man kan fremvise dokumentation herfor. Det er denne dokumentation og systematisering heraf, som der i 2023 via en teknisk korrektion blev tilført midler til vej og ejendom for at oprette og systematisere på tværs af alle de kommunale brandsynsobjekter. Alle brandsynsobjekter ligger typisk indenfor velfærdsområdet (skoler, børnehaver, bosteder, plejecentre osv.).

Hvor ofte at ting skal efterses mm. bliver løbende opdateret, og det rettes løbende når der sker regelændringer. Ejendomscenteret står for denne opdatering og sikrer dermed nyeste oplysninger og at serviceledere bliver påmindet i tråd med reglerne. Når serviceledere (eller andre ansvarlige) har scannet QR-kode og indberettet deres eftersyn bliver det lagret i den centrale database, som brugerne og beredskabet selv har adgang til.

Fremadrettet vil der fortsat være ændringer, dialog med beredskabet, oplæring af serviceledere, påmindelse når tingene ikke bliver passet osv. Det er dette som midlerne der ønskes tilført skal bruges til.

Miljø- og Teknikudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Det vil dog ikke fritage de daglige brugere for ansvaret for den daglige drift af ejendommene, men vil sikre at brugerne er konstant bevidste om hvad de skal efterleve, og vil blive påmindet herom, ligesom skabeloner til dokumenter og redegørelser i forlængelse af diverse påbud vil blive opdateret fra et centralt hold.

Økonomiske konsekvenser

Der vil være en årlig udgift på 0,150 mio. kr., der dog kan variere lidt mellem år efter hvor mange påbud kommunen modtager.

Miljø- og Teknikudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
Indtægter jordforsyning					T502
(Mio. kr. i 2025-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,000	0,00	0,000	0,000	01.01.2026
Indtægter	0,368	0,365	0,362	0,362	Indenfor servicrammen:
Netto	0,368	0,365	0,362	0,362	Ja
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0,0	0,0	0,0	0,0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Korrektionen vedrører manglende indtægter på udlejning af jord, da man bl.a. har opsagt forpagtningsaftale i forbindelse med omfartsvejen.

Økonomiske konsekvenser

Dette betyder en lavere indtægt for kommunen som man i forvejen havde svært ved at realisere.

Miljø- og Teknikudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
Rettelse af afledt drift - Udskiftning af belysning på øvrige ejendomme					T503
(Mio. kr. i 2025-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,609	0,609	0,609	0,609	01.01.2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicrammen:
Netto	0,609	0,609	0,609	0,609	Ja
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0,0	0,0	0,0	0,0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Da man udarbejdede anlægsforslag for 2025 - 2028 blev der lagt afledt drift ind i systemet på -0,800 mio. kr. pr. år for årene 2026 - 2028. Denne udregning ikke er korrekt og beror på en fejl, der rettes med denne korrektion. Den rigtige besparelse er 0,200 mio. kr. pr. år.

Økonomiske konsekvenser

Konsekvensen er at fra 2026 - 2028 bliver den afledte drift -0,200 mio. kr. pr. år

Miljø- og teknikudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
Byggesagsgebyr - Nedjustering af indtægtsbudget					T504
(Mio. kr. i 2024-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,304	0,291	0,280	0,280	01.01.2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	0,304	0,291	0,280	0,280	Ja
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Der forventes lavere indtægter til byggesagsbehandling, som konsekvens af fortsat lavere byggeaktivitet, samt et skift i den type af sager, der indkommer og behandles. Det er i større grad sager, som ikke er fakturerbare, der behandles eller sager, der ikke medfører samme indtægt, som tidligere. Det har medført et fald i indtægter ift. det budgetterede. Det samme gør sig gældende i indeværende år og forventes at gentage sig i næste år. Derfor foreslås det at nedskrive indtægtsbudgettet fremadrettet som beskrevet i tabellen ovenfor, så den forventede indtægt i 2026 er ca. 1,0 mio. kr. Dermed passer budgettet med den forventede indtægt.

Indtægterne for byggesagsgebyr har været faldende siden 2022 og i 2024 havde man en indtægt på ca. 0,750 mio. kr. Da man fik tilført midler til byggesagsbehandling fra 2024 og fremadrettet, forventes det derfor at man kan realisere en indtægt på 1,0 mio. kr. årligt.

Økonomiske konsekvenser

Norddjurs kommune vil budgettere med ca. 0,300 mio. kr. mindre i indtægter på byggesagsbehandling end tidligere. Det gøres for ikke at budgettere med en mindre indtægt på forhånd.

Budget 2026-2029
Tekniske korrektioner
Voksen- og Plejeudvalget

Voksen- og Plejeudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
Borgere i misbrugsbehandling i eksterne tilbud					T701
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,200	0,200	0,200	0,200	01.01.2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	0,200	0,200	0,200	0,200	Ja
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

I Danmark har borgere, der lider af et misbrug, ret til gratis behandling. Det er Kommunalbestyrelsens ansvar at tilbyde behandling til personer, der ønsker det. Borgere, der er visiteret til behandling, kan frit vælge at blive behandlet i et andet offentligt eller privat behandlingstilbud af tilsvarende karakter som det, der er visiteret til.

I forbindelse med budget 2024-2027 blev der givet en teknisk korrektion til rusmiddelområdet til dækning af stigende medicinudgifter og udgifter til lægelig behandling i *kommunens egne tilbud*. Nærværende korrektion omhandler udgifter til borgere i *eksterne tilbud*.

Udgifterne til Norddjurs borgere, der vælger misbrugsbehandling i eksterne tilbud, er tredoblet i perioden 2022 til 2024, og forventningen er, at det øgede udgiftspres fortsætter. Det skyldes dels en stigning i antallet af borgere, dels højere behandlingsudgifter pr. borger. Udgifterne til misbrugsbehandling for borgere i kommunens egne tilbud er således ikke faldet, i takt med at udgifterne til borgere i ekstern behandling er steget.

Økonomiske konsekvenser

Merudgifterne til misbrugsbehandling for borgere, der vælger at benytte eksterne behandlingstilbud, er stigende og ventes at udgøre 0,200 mio. kr. i 2026 og i overslagsårene.

Voksen- og Plejeudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
Ledsagelse §97					T702
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,250	0,250	0,250	0,250	01.01.2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	0,250	0,250	0,250	0,250	Ja
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Det følger af Servicelovens §97, at Kommunalbestyrelsen har pligt til at tilbyde 15 timers ledsagelse om måneden til personer mellem 18 og 67 år, der på grund af betydeligt og varigt fysisk eller psykisk nedsat funktionsevne har svært ved at færdes uden for hjemme alene. Idéen med ordningen er at øge mulighederne for udfoldelse og aktiviteter udenfor hjemmet og derved forbedre livskvaliteten for borgeren.

Antallet af borgere, der er berettiget til ledsagelse efter §97 har været stort set uændret i perioden 2022-2024. Derimod er der sket en stigning i borgernes anvendelse af ordningen. Det ses ved, at antallet af ledsagertimer er steget med knap 2.000 timer i perioden (fra 13.250 timer i 2022 til 15.233 timer i 2024). Samtidig ses en stigning i lønudgifterne til ledsagertimer på lørdage og søndage, der udløser særlige tillæg, på ca. 400 timer. Niveauet for ledsagertimer i 2026 og overslagsårene ventes at ligge på niveau med 2024 og forventningerne til 2025 og medfører forventede merudgifter på 0,250 mio. kr. årligt.

Økonomiske konsekvenser

Stigningen i borgernes brug af §97 ledsagelse som følge af en større benyttelsesgrad medfører forventede merudgifter på 0,250 mio. kr. årligt i 2026 og overslagsårene.

Voksen- og Plejeudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
Regulering af aktivitetsbestemt medfinansiering					T703
(Mio. kr. i 2026-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-0,100	-0,100	-0,100	-0,100	01.01.2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	-0,100	-0,100	-0,100	-0,100	Ja
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Regeringen besluttede i marts 2019 at fastfryse udgiften til aktivitetsbestemt medfinansiering. Det sker ved, at betalinger for KMF i 2019 og frem fastfryses på baggrund af de enkelte kommuners budget for 2019. Modellen for aktivitetsbestemt medfinansiering i 2019 er videreført til de efterfølgende år. Årsagen til ændringen er, at det som følge af overgangen til landspatientregistreret i en periode ikke er muligt at opgøre aktiviteten i landspatientregistreret, som danner baggrund for betalingen af aktivitetsbestemt medfinansiering.

Økonomiske konsekvenser

Da betalingen er fastfrosset i 2026, kendes den totale udgift på nuværende tidspunkt. Derfor er der behov for en korrektion på -0,100 mio. kr. i 2026 og overslagsår, således det samlede budget lyder på 173,109 mio. kr.

Det bemærkes at den kommunal medfinansieringsordning med sundhedsreformen nedlægges fra 2027. Ordningen vedr. 2026 er uændret ift. tidligere år, og afsluttes først efter pr. 1. januar 2027. De økonomiske konsekvenser af nedlæggelsen af ordningen er endnu ikke indregnet i budgettet i overslagsårene.

Voksen- og Plejeudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Titel					Nr.
Nulstilling af differencekonto vedrørende ældreboligområdet					T704
(Mio. kr. i 2025-priser)	2026	2027	2028	2029	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	1,640	1,640	1,640	1,640	1.1.2026
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicrammen:
Netto	1,640	1,640	1,640	1,640	Nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Norddjurs Kommune har under sundheds- og omsorgsområdet en række budgetposter vedrørende kommunens ældre- og handicapboliger, som afspejler en del af boligafdelingernes driftsbudgetter.

Da boligafdelingerne selv godkender de enkelte afdelingers budgetter, har Norddjurs Kommune ikke mulighed for at styre disse, selv om budgetterne er en del af det samlede budget udenfor servicrammen i Norddjurs Kommune.

Boligafdelingsmøderne ligger som hovedregel så sent på året, at de oprindelige budgetter ikke kan tages med i det tekniske budget.

For alligevel at sikre retvisende budgetter for de enkelte afdelinger har man i Norddjurs Kommune opereret med en differencekonto. Formålet har været, at man kan flytte samtlige differencer, der måtte være på den enkelte boligafdelings budget, i forhold til det tekniske budget, på differencekontoen.

For at sikre et mere retvisende teknisk budget, og for at undgå forudselige afvigelser på ældreboligområdets budgetter fremover, forslås det, at difference kontoen nulstilles i 2026 og i overslagsårene.

Det er sådan, at boligafdelingerne løbende hensætter beløb til vedligehold af den enkelte afdeling. De hensatte beløb tilføres løbende kommunekassen, hvor de står, indtil afdelingen har brug for at anvende disse til vedligehold. Som regel vedrører større ændringer af afdelingernes budgetter forventede anvendelser af disse henlæggelser til løbende større vedligehold.

På den måde kan man anskue denne tekniske korrektion på den måde, at der i Norddjurs Kommunes budget fremover indregnes, at der vil være en forøget anvendelse af boligafdelingernes henlæggelser.



Voksen- og Plejeudvalget

Teknisk korrektion - budget 2026 og overslagsår

Økonomiske konsekvenser

Budgettet udvides på ældreboligområdet med 1,640 mio. kr. i 2026 og overslagsår. I forbindelse med budgetprocesserne i de kommende år forventes det, at der vil blive foretaget en tilsvarende teknisk korrektion til at håndtere den løbende udvikling på differencekontoen.