

Social- og Beskæftigelsesudvalget - Arbejdsmarkedsområdet

Teknisk korrektion - budget 2027 og overslagsår

De tekniske korrektioner vedrørende forsørgelsesydelse er udregnet på baggrund af Regnskab 2025 samt udviklingen i løbet af de første 3-4 måneder af 2026. 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 2027-2030. Derudover indgår skøn på udviklingen fra Økonomisk Redegørelse samt Budgetvejledninger fra KL, i udregningerne.

I den seneste økonomisk redegørelse fra december 2025 og prognosen for maj 2026 er forventningen, at der vil være en stigning i ledigheden frem mod 2027, hvilket er indarbejdet i budgetforslaget.

Enhedspriser er udregnet på baggrund af Regnskab 2025. 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.

Fra 1. januar 2027 forventes den nye hovedlov om beskæftigelsesindsatsen at træde i kraft. Ændringen indebærer en generel forenkling af reglerne og nye organisatoriske rammer, hvor den statslige styring omlægges til resultatbaseret opfølgning med fokus på job og uddannelse frem for proceskrav.

Særloven for ukrainere blev i efteråret 2025 forlænget, så ukraineres opholdstilladelse løber frem til den 17. marts 2027. Hvorvidt særloven forlænges yderligere, vides ikke på nuværende tidspunkt.

De første dele af beskæftigelsesreformen trådte i kraft pr. 1. februar og 1. juli 2026. Der blev blandt andet indført mere fleksible regler for kontaktfølg og tilbud, herunder mulighed for at undtage op til 25 procent af borgerne fra samtaler og tilbud efter en konkret vurdering. Samtidig varetager a-kassen kontaktfølget for dagpengemodtagere i de første tre måneder, hvorefter kommunen overtager ansvaret.

På sygedagpengeområdet blev der 1. juli 2026 gennemført en række ændringer, herunder krav om minimum én opfølgningssamtale inden for de første seks måneder. Sygemeldte fra beskæftigelse, som forventes raskmeldt inden for 26 uger, skal som udgangspunkt ikke længere deltage i opfølgning i kommunen. Derudover afskaffes jobafklaringsforløb og erstattes af sygedagpenge på reduceret sats. Som følge af beskæftigelsesreformen er der sket en reduktion af budgettet på såvel konto 5 (indsats) og konto 6, hvilket også har betydet en reduktion i antallet af medarbejdere. Bespærelserne byder på at der er færre samtaler og tilbud for alle målgrupper i Norddjurs Kommune.

Social- og Beskæftigelsesudvalget - Arbejdsmarkedsområdet

Teknisk korrektion - budget 2027 og overslagsår

Beskæftigelsesreformen betyder et øget element af usikkerhed, da omlægningen og nedskaleringen på indsatser og medarbejdere kan betyde stigninger i udgifterne til forsørgelse. Der er i år en øget usikkerhed på, hvordan det vil påvirke forsørgelserne. Det er dog en reform, der vedrører alle landets kommuner, og hvis det viser sig, at ændringerne i beskæftigelsesreformen giver øgede udgifter til forsørgelse i Norddjurs, vil det med stor sandsynlighed også være gældende for andre kommuner. Hvis udgifterne til forsørgelse stiger, vil det for flere af ydelserne betyde en øget kompensation via budgetgarantien via midtvejsreguleringen. Det er dog ikke alle udgifter, der er omfattet af budgetgarantien. Det gælder f.eks. ydelser som sygedagpenge og fleksjob som i stedet er omfattet af DUT systemet. Her skønnes udgifterne årligt i forbindelse med økonomiforhandlingerne på landsplan, men reguleres ikke midtvejs.

Der er på baggrund af regnskab 2025 lavet en følsomhedsberegning, der kan give et indblik i, hvad det kan betyde, hvis varigheden på ydelserne stiger i løbet af året udover det, der er indregnet i de tekniske korrektioner.

Den viser, hvor meget antallet af fuldtidspersoner vil stige, hvis varigheden for alle borgerne på de midlertidige ydelser stiger med henholdsvis 1, 2 og 3 uger som følge af de færre opfølgningssamtaler. Den viser også, hvor meget udgifterne til forsørgelse vil stige, og hvad den afledte effekt på personaleressourcerne vil være, hvis sagsstammerne skal fastholdes på nuværende niveau. Resultaterne af beregningen fremgår af nedenstående tabel. Varigheden på offentlig forsørgelse skal ikke stige meget før merudgiften kan ske at overstige besparelsen.

Varighed stiger	Ekstra fuldtidspersoner	Ekstra udgifter til forsørgelse (mio. kr.)	Ekstra udgifter til myndigheds-personer, hvis nuværende niveau skal fastholdes (mio. kr.)
1 uge	37	4,662	0,4
2 uger	74	9,324	0,8
3 uger	111	13,986	1,2

Hvis antallet af fuldtidspersoner stiger markant i løbet af året pga. stigende varighed, kan det blive nødvendigt at omprioritere ressourcer til ekstra medarbejdere til opgaven. Der vil løbende blive fulgt op på udviklingen i antallet af borgere på forsørgelse både i 2026 og 2027 og udvalget vil blive orienteret, hvis det udvikler sig anderledes end forventet i budgetlægningen.

Social- og Beskæftigelsesudvalget - Arbejdsmarkedsområdet

Teknisk korrektion - budget 2027 og overslagsår

Titel					Nr.
Seniorpension					T902
(Mio. kr. i 2027-priser)	2027	2028	2029	2030	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	3,500	3,500	3,500	3,500	1. januar 2027
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	3,500	3,500	3,500	3,500	nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Budgettet for 2027 er beregnet ud fra det aktuelle niveau pr. 31.03.26 på 322 årspersoner på seniorpension. Hertil skønnes der en tilgang resten af 2026 på 68 årspersoner, og der skønnes 90 nye tilkendelser i 2027, som omregnet giver 45 ekstra årspersoner i 2027. Afgangen på grund af alder, resten af 2026 og i 2027, er beregnet til 115 årspersoner, hvilket samlet gør, at budgettet er beregnet ud fra 320 årspersoner.

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

Økonomiske konsekvenser

Seniorpension

(i 2027 pl)	B2027	B2028	B2029	B2030
Basisbudget	56,834	56,834	56,834	56,834
Budgetforslag	60,334	60,334	60,334	60,334
Korrektion (mio. kr.)	3,500	3,500	3,500	3,500
Basisbudget - årspers.	302	302	302	302
Forslag - årspers.	320	320	320	320
Ændring - årspers.	18	18	18	18
Basisbudget - enhedspris	188.191	188.191	188.191	188.191
Forslag - enhedspris	188.543	188.543	188.543	188.543
Ændring - enhedspris (kr.)	352	352	352	352

Social- og Beskæftigelsesudvalget - Arbejdsmarkedsområdet

Teknisk korrektion - budget 2027 og overslagsår

Titel					Nr.
Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere					T903
(Mio. kr. i 2027-priser)	2027	2028	2029	2030	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	2,323	2,323	2,323	32,887	1. januar 2027
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	2,323	2,323	2,323	32,887	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 T904 - 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 2027, 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 2027 er udregnet ud fra det aktuelle niveau pr. 31.03.26 på 1.349 årspersoner. Hertil skønnes der en tilgang resten af 2026 på 113 nye tilkendelser. Det skønnes, at nyttilkendelser i 2027 vil være 100, som omregnet giver 50 ekstra årspersoner i 2027. Ligeledes vil der være en stigning på grund af, at muligheden for ressourceforløb stopper, skønnet til 12 årspersoner. Til afgang er der regnet med det, der svarer til 58 årspersoner for 2026 og 2027. 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 1.476 årspersoner i 2027.

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. Ligeledes vil der i 2030 være en stigning i udgiften, idet folkepensionsalderen hæves fra 67 til 68 år.

Økonomiske konsekvenser

Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere

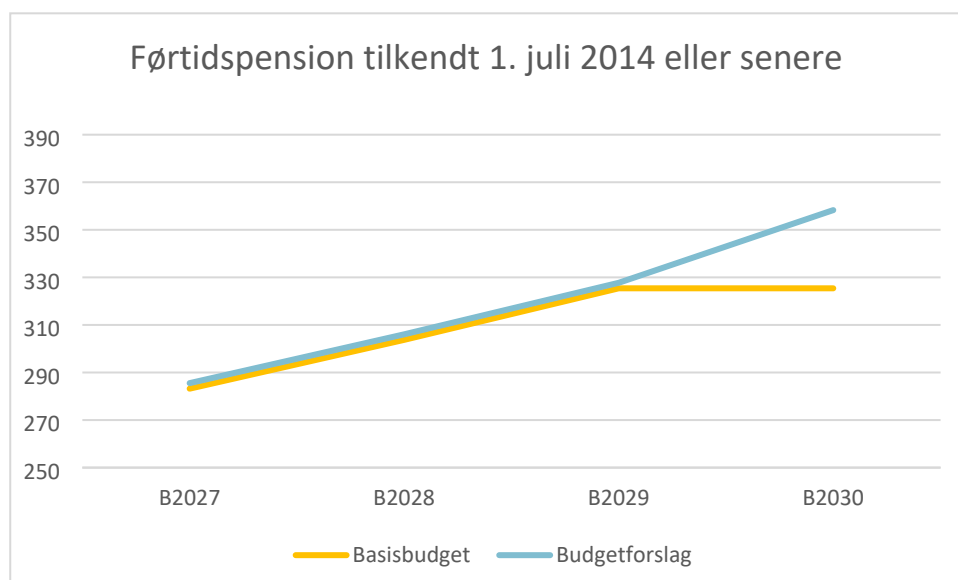
(i 2027 pl)	B2027	B2028	B2029	B2030
Basisbudget	283,203	303,730	325,402	325,402
Budgetforslag	285,526	306,053	327,725	358,289
Korrektion (mio. kr.)	2,323	2,323	2,323	32,887
Basisbudget - årspers.	1.452	1.558	1.668	1.668

Social- og Beskæftigelsesudvalget - Arbejdsmarkedsområdet

Teknisk korrektion - budget 2027 og overslagsår

Forslag - årspers.	1.465	1.565	1.665	1.823
Ændring - årspers.	13	7	-3	155
Basisbudget - enhedspris	195.043	194.949	195.085	195.085
Forslag - enhedspris	194.898	195.561	196.832	196.538
Ændring - enhedspris (kr.)	-145	612	1.747	1.453

Årsagen til stigningen i 2030 er, at basisbudgettet for 2030 er en kopi af 2029. 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 2026-29. Nedenstående graf viser udviklingen i basisbudgettet og budgetforslaget i 2027-2030 og viser, at den forhøjede tekniske korrektion i 2030 medfører, at stigningstakten bliver ens i alle årene.



Social- og Beskæftigelsesudvalget - Arbejdsmarkedsområdet

Teknisk korrektion - budget 2027 og overslagsår

Titel					Nr.
Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014					T904
(Mio. kr. i 2027-priser)	2027	2028	2029	2030	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,000	0,000	0,000	-9,507	1. januar 2027
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	0,000	0,000	0,000	-9,507	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 700 årspersoner pr. 30.04.26, afgang i resten af 2026 og 2027 er skønnet til 64 årspersoner. Budgetforslaget for 2027 er således beregnet på baggrund af 641 årspersoner.

I overslagsårene 2027-2029 er der tidligere taget højde for forskydningen mellem ny og gammel refusionsordning, som giver en merudgift. For 2030 er der skønnet en årlig afgang på 60 årspersoner, som er en del af den tekniske korrektion for 2030.

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.

Økonomiske konsekvenser

Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014

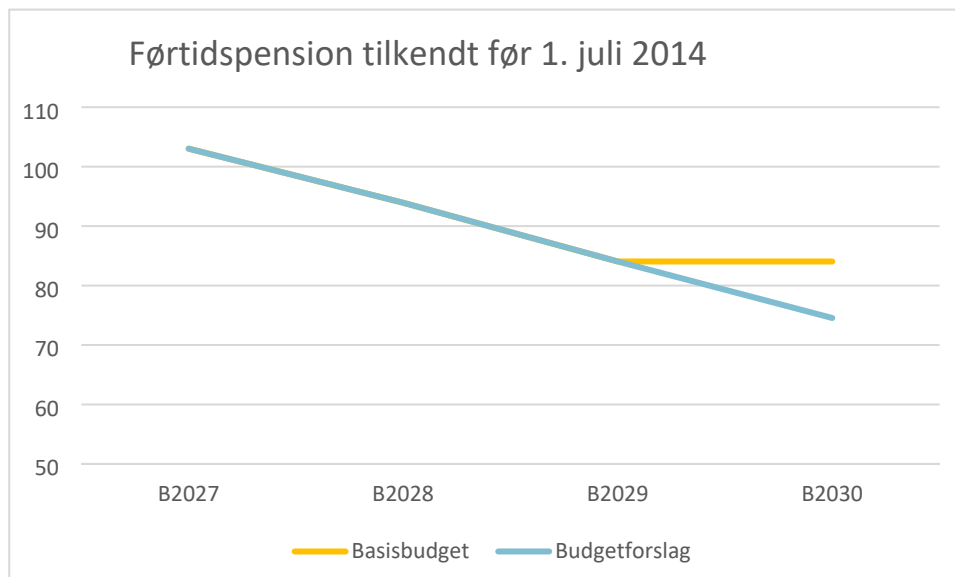
(i 2027 pl)	B2027	B2028	B2029	B2030
Basisbudget	103,027	93,930	84,051	84,051
Budgetforslag	103,027	93,930	84,051	74,544
Korrektion (mio. kr.)	-	-	-	-9,507
Basisbudget - årspers.	646	587	524	524
Forslag - årspers.	649	589	529	469
Ændring - årspers.	3	2	5	-55

Social- og Beskæftigelsesudvalget - Arbejdsmarkedsområdet

Teknisk korrektion - budget 2027 og overslagsår

Basisbudget - enhedspris	159.484	160.016	160.403	160.403
Forslag - enhedspris	158.747	159.473	158.887	158.943
Ændring - enhedspris (kr.)	-737	-543	-1.516	-1.460

Årsagen til forskellen i korrektionen fra 2029 til 2030 er, at basisbudgettet for 2030 er en kopi af 2029. Der er altså ikke fra start indregnet et fald i mængden, i modsætning til de foregående år, hvor faldet blev indarbejdet i Budget 2026-29. Nedenstående graf viser udviklingen i basisbudgettet og budgetforslaget i 2027-2030 og viser, at den lavere tekniske korrektion i 2030 medfører, at faldet er ens i alle årene. Afgangen i 2030 er sat til 60 årsværk, da gruppen på førtidspension tilkendt før 1. juli 2014 bliver mindre og mindre.



Social- og Beskæftigelsesudvalget - Arbejdsmarkedsområdet

Teknisk korrektion - budget 2027 og overslagsår

Titel					Nr.
Sygedagpenge					T905
(Mio. kr. i 2027-priser)	2027	2028	2029	2030	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	11,139	16,300	16,702	16,702	1. januar 2027
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	11,139	16,300	16,702	16,702	nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Budgettet for 2027 er skønnet til 795 årspersoner. Antallet af årspersoner i årene 2023-2025 har været 727, 661 og 670. Der er og har været en del sager, hvor varigheder har været længere end tidligere år. Derfor vil der også ind i 2027, generelt være flere sager med længere varighed end i f.eks. 2019. Der er taget udgangspunkt i budgetopfølgningen for april 2026, hvor forventningen er, at antallet for 2026 vil være 669 årspersoner. Ligeledes er der indregnet en forøgelse af udgiften på grund af beskæftigelsesreformen på 126 årspersoner jf. budgetvejledningen, som skyldes stop for tilgang af jobafklaringsforløb.

Enhedsprisen er steget med ca. 3.900 kr. i 2027.

Økonomiske konsekvenser

Sygedagpenge

(i 2027 pl)	B2027	B2028	B2029	B2030
Basisbudget	89,005	98,522	98,550	98,550
Budgetforslag	100,144	114,822	115,252	115,252
Korrektion (mio. kr.)	11,139	16,300	16,702	16,702
Basisbudget - årspers.	729	806	806	806
Forslag - årspers.	795	910	910	910
Ændring - årspers.	66	104	104	104
Basisbudget - enhedspris	122.091	122.236	122.270	122.270
Forslag - enhedspris	125.967	126.178	126.650	126.650
Ændring - enhedspris (kr.)	3.875	3.942	4.380	4.380

Social- og Beskæftigelsesudvalget - Arbejdsmarkedsområdet

Teknisk korrektion - budget 2027 og overslagsår

Titel					Nr.
Jobafklaring					T906
(Mio. kr. i 2027-priser)	2027	2028	2029	2030	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-0,550	0,000	0,000	0,000	1. januar 2027
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	-0,550	0,000	0,000	0,000	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. 31.03.26 er 252 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. Afgangen skønnes til 50%, således det forventede antal til budget 2027 vil det være 126 årspersoner.

Enhedsprisen er steget med ca. 2.300 kr.

Økonomiske konsekvenser

Jobafklaring				
(i 2027 pl)	B2027	B2028	B2029	B2030
Basisbudget	18,470	3,984	0,187	0,187
Budgetforslag	17,920	3,984	0,187	0,187
Korrektion (mio. kr.)	-0,550	-	-	-
Basisbudget - årspers.	132	28	1	1
Forslag - årspers.	126	28	1	1
Ændring - årspers.	-6	-	-	-
Basisbudget - enhedspris	139.923	142.297	187.312	187.312
Forslag - enhedspris	142.221	142.297	187.312	187.312
Ændring - enhedspris (kr.)	2.298	-	-	-

Social- og Beskæftigelsesudvalget - Arbejdsmarkedsområdet

Teknisk korrektion - budget 2027 og overslagsår

Titel					Nr.
Kontanthjælp					T907
(Mio. kr. i 2027-priser)	2027	2028	2029	2030	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	5,360	5,360	5,360	5,360	1. januar 2027
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicrammen:
Netto	5,360	5,360	5,360	5,360	nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Det aktuelle antal pr. 30.04.26 er 613 personer. I den seneste økonomisk redegørelse fra december 2025 er forventningen, at der vil være en stigning i ledigheden frem mod 2027. Stigningen for de jobparate er beregnet til 15,1%, som giver en forventet tilgang på 23 årspersoner. Ligeledes er der lagt et fald på 20 årspersoner hen mod sommer i lighed med tidligere. Samlet giver det et forventet antal på 615 årspersoner.

Økonomiske konsekvenser

Kontanthjælp

(i 2027 pl)	B2027	B2028	B2029	B2030
Basisbudget	57,762	59,467	60,922	60,922
Budgetforslag	63,122	64,827	66,282	66,282
Korrektion (mio. kr.)	5,360	5,360	5,360	5,360
Basisbudget - årspers.	567	586	602	602
Forslag - årspers.	618	633	648	648
Ændring - årspers.	51	47	46	46
Basisbudget - enhedspris	101.872	101.479	101.199	101.199
Forslag - enhedspris	102.138	102.412	102.287	102.287
Ændring - enhedspris (kr.)	266	933	1.088	1.088

Social- og Beskæftigelsesudvalget - Arbejdsmarkedsområdet

Teknisk korrektion - budget 2027 og overslagsår

Titel					Nr.
Revalidering					T908
(Mio. kr. i 2027-priser)	2027	2028	2029	2030	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	1,036	0,872	0,000	0,000	1. januar 2027
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor serviceammen:
Netto	1,036	0,872	0,000	0,000	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 2027. Det aktuelle antal pr. 30.04.26 er 8 personer. Der er taget højde for stopdatoen for de aktuelle sager frem mod 2027 og 2028 og på den baggrund er antallet skønnet til 7 i 2027 og 4 i 2028.

Enhedsprisen er faldet med ca. 27.000 kr.

Økonomiske konsekvenser

Revalidering

(i 2027 pl)	B2027	B2028	B2029	B2030
Basisbudget	0,489	-	-	-
Budgetforslag	1,525	0,872	-	-
Korrektion (mio. kr.)	1,036	0,872	-	-
Basisbudget - årsers.	2	-	-	-
Forslag - årsers.	7	4	-	-
Ændring - årsers.	5	4	-	-
Basisbudget - enhedspris	244.480	-	-	-
Forslag - enhedspris	217.851	218.000	-	-
Ændring - enhedspris (kr.)	-26.628	218.000	-	-

Social- og Beskæftigelsesudvalget - Arbejdsmarkedsområdet

Teknisk korrektion - budget 2027 og overslagsår

Titel					Nr.
Fleksjob					T909
(Mio. kr. i 2027-priser)	2027	2028	2029	2030	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,000	0,000	0,000	1,125	1. januar 2027
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	0,000	0,000	0,000	1,125	nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Udgiften for 2027 er udregnet ud fra det aktuelle niveau pr. 30.04.26 på 835 årspersoner på fleksjob. Hertil skønnes der en tilgang resten af 2026 på 37 årspersoner, og der skønnes 50 nye tilkendelser i 2027 som omregnet giver 25 ekstra årspersoner i 2027. Afgangen er skønnet til 61 årspersoner.

Samlet betyder det, at budgettet er beregnet ud fra 836 årspersoner. Udover fleksjob bliver der også konteret udgifter vedr. løntilskudsstillinger til pensionister (tidligere benævnt skånejob). Her skønnes der 43 personer, som netto samlet koster 0,595 mio. kr. Samlet giver det et skøn på 879 årspersoner i 2027.

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

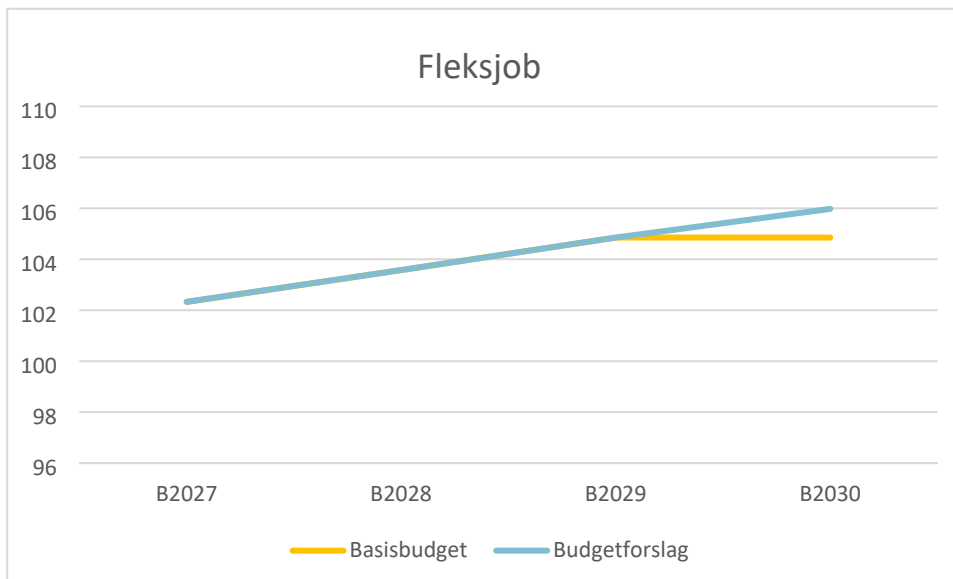
Fleksjob

(i 2027 pl)	B2027	B2028	B2029	B2030
Basisbudget	102,327	103,576	104,852	104,852
Budgetforslag	102,327	103,576	104,852	105,977
Korrektion (mio. kr.)	-	-	-	1,125
Basisbudget - årspers.	867	867	867	867
Forslag - årspers.	879	879	879	879
Ændring - årspers.	12	12	12	12
Basisbudget - enhedspris	118.024	119.464	120.936	120.936
Forslag - enhedspris	116.413	117.833	119.285	120.565
Ændring - enhedspris (kr.)	-1.611	-1.631	-1.651	-371

Social- og Beskæftigelsesudvalget - Arbejdsmarkedsområdet

Teknisk korrektion - budget 2027 og overslagsår

Årsagen til stigningen i 2030 er, at basisbudgettet for 2030 er en kopi af 2029. 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 2026-29. Nedenstående graf viser udviklingen i basisbudgettet og budgetforslaget i 2026-2029 og viser, at den forhøjede tekniske korrektion i 2030 medfører, at stigningstakten er nogenlunde ens i alle årene.



Social- og Beskæftigelsesudvalget - Arbejdsmarkedsområdet

Teknisk korrektion - budget 2027 og overslagsår

Titel					Nr.
Ledighedsydelse					T910
(Mio. kr. i 2027-priser)	2027	2028	2029	2030	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-10,070	-10,070	-10,070	-10,070	1. januar 2027
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	-10,070	-10,070	-10,070	-10,070	nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Det aktuelle antal pr. 30.04.26 er 133 personer.

Økonomiske konsekvenser

Ledighedsydelse

(i 2027 pl)	B2027	B2028	B2029	B2030
Basisbudget	34,837	34,837	34,837	34,837
Budgetforslag	24,767	24,767	24,767	24,767
Korrektion (mio. kr.)	-10,070	-10,070	-10,070	-10,070
Basisbudget - års pers.	193	193	193	193
Forslag - års pers.	133	133	133	133
Ændring - års pers.	-60	-60	-60	-60
Basisbudget - enhedspris	180.504	180.504	180.504	180.504
Forslag - enhedspris	186.220	186.220	186.220	186.220
Ændring - enhedspris (kr.)	5.716	5.716	5.716	5.716

Social- og Beskæftigelsesudvalget - Arbejdsmarkedsområdet

Teknisk korrektion - budget 2027 og overslagsår

Titel					Nr.
Forsikrede ledige					T911
(Mio. kr. i 2027-priser)	2027	2028	2029	2030	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-1,965	-1,965	-1,965	-1,965	1. januar 2027
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	-1,965	-1,965	-1,965	-1,965	nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Budgettet for 2027 er beregnet på baggrund af forventningen til ledighedsudviklingen i udmeldingerne fra Finansministeriet via økonomisk redegørelse. Norddjurs kommunes andel af landstallet, tager udgangspunkt i regnskab 2025, som viser en gennemsnit på 0,54%. Tidligere har det ligget på ca. 0,60%. Norddjurs kommunes andel af den forventede udvikling udgør derfor 453 årspersoner. I basisbudgettet for 2027 er der budgetlagt med 430 årspersoner og derfor forhøjes budgettet med 23 årspersoner i 2027.

Antallet af forsikrede ledige er behæftet med en vis usikkerhed.

Økonomiske konsekvenser

Forsikrede ledige

(i 2027 pl)	B2027	B2028	B2029	B2030
Basisbudget	71,232	71,253	71,282	71,282
Budgetforslag	69,267	69,288	69,317	69,317
Korrektion (mio. kr.)	-1,965	-1,965	-1,965	-1,965
Basisbudget - årspers.	430	430	430	430
Forslag - årspers.	418	418	418	418
Ændring - årspers.	-12	-12	-12	-12
Basisbudget - enhedspris	165.655	165.705	165.772	165.772
Forslag - enhedspris	165.710	165.762	165.830	165.830
Ændring - enhedspris (kr.)	55	56	58	58

Social- og Beskæftigelsesudvalget - Arbejdsmarkedsområdet

Teknisk korrektion - budget 2027 og overslagsår

Titel					Nr.
Ressourceforløb					T912
(Mio. kr. i 2027-priser)	2027	2028	2029	2030	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	3,829	3,273	1,785	0,000	1. januar 2027
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	3,829	3,273	1,785	0,000	nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Det aktuelle antal pr. 30.04.26 er 53 personer. Som en del af beskæftigelsesreformen, så udfases ressourceforløbsordningen, med et forventet fald i antallet allerede i 2026. Med udgangspunkt i Beskæftigelsesministeriets data skønnes der et fald på 5 årspersoner i 2026 og yderligere et fald i 2027 på en tredjedel svarende til 16 årspersoner. Samlet giver det et skøn på 32 årspersoner i 2027

Økonomiske konsekvenser

Ressourceforløb

(i 2027 pl)	B2027	B2028	B2029	B2030
Basisbudget	0,932	-	-	-
Budgetforslag	4,761	3,273	1,785	-
Korrektion (mio. kr.)	3,829	3,273	1,785	-
Basisbudget - årspers.	6	-	-	-
Forslag - årspers.	32	22	12	-
Ændring - årspers.	26	22	12	-
Basisbudget - enhedspris	155.293	-	-	-
Forslag - enhedspris	148.774	148.773	148.750	
Ændring - enhedspris (kr.)	-6.519	148.773	148.750	-

Social- og Beskæftigelsesudvalget - Arbejdsmarkedsområdet

Teknisk korrektion - budget 2027 og overslagsår

Titel					Nr.
FGU - forsørgelse					T913
(Mio. kr. i 2027-priser)	2027	2028	2029	2030	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-0,952	-0,952	-0,952	-0,952	1. januar 2027
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	-0,952	-0,952	-0,952	-0,952	nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Budgettet for 2027 er beregnet ud fra niveauet fra regnskab 2025 på 125 årspersoner og det forventede forbrug fremover.

Der blev i 2024 vedtaget en ny lov vedr. forbedrende grunduddannelse (FGU), som betød, 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 takster, som er en del af finansloven for 2026, blev først vedtaget i december 2025. Taksterne blev lidt anderledes end beregnet i august 2025. Denne korrektion sammen med T913 en tilretning, således budgetterne passer med taksterne og den betaling den afstedkommer.

Økonomiske konsekvenser

FGU - forsørgelse

(i 2027 pl)	B2027	B2028	B2029	B2030
Basisbudget	3,618	3,618	3,618	3,618
Budgetforslag	2,666	2,666	2,666	2,666
Korrektion (mio. kr.)	-0,952	-0,952	-0,952	-0,952
Basisbudget - årspers.	134	134	134	134
Forslag - årspers.	135	135	135	135
Ændring - årspers.	1	1	1	1
Basisbudget - enhedspris	27.001	27.001	27.001	27.001
Forslag - enhedspris	19.750	19.750	19.750	19.750
Ændring - enhedspris (kr.)	-7.252	-7.252	-7.252	-7.252

Social- og Beskæftigelsesudvalget - Arbejdsmarkedsområdet

Teknisk korrektion - budget 2027 og overslagsår

Titel					Nr.
FGU - driftsudgifter					T914
(Mio. kr. i 2027-priser)	2027	2028	2029	2030	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,953	0,953	0,953	0,953	1. januar 2027
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	0,953	0,953	0,953	0,953	ja
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Budgettet for 2027 er beregnet ud fra niveauet fra regnskab 2025 på 125 årspersoner og det forventede forbrug fremover.

Der blev i 2024 vedtaget en ny lov vedr. forbedrende grunduddannelse (FGU), som betød, 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 takster, som er en del af finansloven for 2026, blev først vedtaget i december 2025. Taksterne blev lidt anderledes end beregnet i august 2025. Denne korrektion sammen med T913 en tilretning, således budgetterne passer med taksterne og den betaling den afstedkommer.

Økonomiske konsekvenser

FGU - driftsudgifter

(i 2027 pl)	B2027	B2028	B2029	B2030
Basisbudget	8,303	8,242	8,189	8,148
Budgetforslag	9,256	9,195	9,142	9,101
Korrektion (mio. kr.)	0,953	0,953	0,953	0,953
Basisbudget - årspers.	133	133	133	133
Forslag - årspers.	133	133	133	133
Ændring - årspers.	-	-	-	-
Basisbudget - enhedspris	62.426	61.970	61.574	61.267
Forslag - enhedspris	69.592	69.136	68.740	68.432
Ændring - enhedspris (kr.)	7.165	7.165	7.165	7.165

Social- og Beskæftigelsesudvalget - Arbejdsmarkedsområdet

Teknisk korrektion - budget 2027 og overslagsår

Titel					Nr.
Indsats - Arbejdsmarkedsafdelingen					T915
(Mio. kr. i 2027-priser)	2027	2028	2029	2030	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,871	0,871	0,871	0,871	1. januar 2027
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	0,871	0,871	0,871	0,871	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 0,871 mio. kr.

Økonomiske konsekvenser

Indsats - Arbejdsmarkedsafdelingen

(i 2027 pl)	B2027	B2028	B2029	B2030
Basisbudget	12,036	10,884	10,463	10,461
Budgetforslag	12,907	11,755	11,334	11,332
Korrektion (mio. kr.)	0,871	0,871	0,871	0,871