

Tekniske korrektioner

Budget 2025-2028

Tekniske korrektioner til budget 2025-2028

Udvalg	Nr.	Tekst	2025	2026	2027	2028
Økonomiudvalget	T102	Licens på Microsoft	1,500	1,500	1,500	1,500
	T103	DUBU	0,266	0,266	0,266	0,266
	T104	Administrationsudgifter til sagsbehandling på arbejdsmarkedsområdet	-0,570	-0,570	-0,570	-0,570
Økonomiudvalget Total			1,196	1,196	1,196	1,196
Børne- og ungdomsudvalget	T302	Specialkørsel, leasingudgifter	0,840	0,840	0,840	0,840
	T303	Omlægning af pulje til særligt dyre enkeltsager	0,000	0,000	0,000	0,000
Børne- og ungdomsudvalget Total			0,840	0,840	0,840	0,840
Miljø- og teknikudvalget	T501	Øgede udgifter til vintertjeneste / vejrlig	1,500	1,500	1,500	1,500
	T502	Skadedyrskæmpelse	0,300	0,300	0,300	0,000
Miljø- og teknikudvalget Total			1,800	1,800	1,800	1,500
Voksen- og plejeudvalget	T701	Regulering af budget til aktivitetsbestemt medfinansiering (KMF)	-0,112	-0,112	-0,112	-0,112
	T702	Refusions- og budgettilpasning på det specialiserede socialområde	0,000	0,000	0,000	0,000
	T703	Driftsudgifter §107-pladser i Auning	0,142	0,142	0,142	0,142
	T704	Tilsyn med kommunens beskæftigelsestilbud og aktivitets- og samværstilbud	0,160	0,160	0,160	0,160
Voksen- og plejeudvalget Total			0,190	0,190	0,190	0,190
Arbejdsmarkedsudvalget	T901	Seniorpension	-3,076	-3,076	-3,076	-3,076
	T902	Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 og senere	3,096	3,096	3,096	21,309
	T903	Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	0,573	0,573	0,573	-7,887
	T904	Sygedagpenge	-8,324	-8,324	-8,324	-8,324
	T905	Jobafklaring	4,073	4,073	4,073	4,073
	T906	Kontanthjælp	-2,410	-2,410	-2,410	-2,410
	T907	Fleksjob	-1,316	-1,316	-1,316	-0,155
	T908	Ledighedsydelse	-1,108	-1,108	-1,108	-1,108
	T909	Forsikrede ledige	-2,887	-2,887	-2,887	-2,887
	T910	Ressourceforløb	-3,299	-3,299	-3,299	-3,299
	T911	Uddannelseshjælp	-0,124	-0,124	-0,124	-0,124
	T912	FGU - forsørgelse	-0,433	-0,433	-0,433	-0,433
	T913	FGU - driftsudgifter	-0,809	-0,809	-0,809	-0,809
	T914	Integrationsprogram - indsatser	-1,872	-1,872	-1,872	-1,872
	T915	Indsats - Arbejdsmarkedsafdelingen	-1,242	-1,242	-1,242	-1,242
Arbejdsmarkedsudvalget Total			-19,158	-19,158	-19,158	-8,244
Hovedtotal			-15,132	-15,132	-15,132	-4,518

Tekniske korrektioner

Budget 2025-2028

Økonomiudvalget

Økonomiudvalget

Teknisk korrektion - budget 2025 og overslagsår

Titel					Nr.
Øgede licensudgifter til Microsoft					T102
(Mio. kr. i 2025-priser)	2025	2026	2027	2028	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	1,500	1,500	1,500	1,500	1.1.2025
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicrammen:
Netto	1,500	1,500	1,500	1,500	Ja
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Den nuværende SKI aftale fra 2022 på indkøb af Microsoft licenser udløber d. 31. marts 2025. Det betyder at sidste gang Norddjurs Kommune kan købe licenser på den nuværende aftale er ved licenstegningen d. 1. oktober 2024, hvilket er indregnet i budgettet for 2024.

SKI har forhandlet med Microsoft gennem en længere periode. Det forlyder, at markedet kan forvente en væsentlig stigning i licenspriserne. Den endelige aftale er først på plads i løbet af efteråret 2024, men det forventes at prisstigningen i forhold til den nuværende aftale kommer til at udgøre ca. 25% svarende til ca. 1,5 mio. kr. årligt for Microsoft 365 licenser samt de nødvendige Microsoft serverlicenser. Den nye SKI aftale kommer til at gælde for perioden 1. april 2025 til 31. marts 2028.

Licensbetalingerne falder primært i april og oktober som årlige betalinger, og derfor har de forventede merudgifter fuld gennemslagskraft fra 1. januar 2025. Blicher stigningen i udgifter til licenser lavere eller højere end forventet, så vil der ske en efterregulering i en budgetopfølgning.

Norrdjurs Kommune har i forbindelse med overgang til Microsoft 365 og udfasning af Citrix valgt en licensmodel, der vægter kvalitet og effektivitet på den ene side og pris på den anden side. Der er samtidig arbejdet for, at medarbejderne tildeles en behovsbaseret licens, således udgiften til licenser kan holdes så lav som det er muligt.

Til trods for disse tiltag forventes licensudgiften i 2025 og i overslagsårene at stige i væsentlig grad.

Økonomiske konsekvenser

Den nye SKI aftale på Microsoft licenser vil medføre merudgift i 2025 og overslagsårene. Den endelige

Økonomiudvalget

Teknisk korrektion - budget 2025 og overslagsår

Titel					Nr.
DUBU					T103
(Mio. kr. i 2025-priser)	2025	2026	2027	2028	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,266	0,266	0,266	0,266	01.01.2025
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	0,266	0,266	0,266	0,266	Ja
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Det er ved at blive undersøgt om beløbet kan forhandles ned ved KMD.

DUBU er en fællesoffentlig it-løsning, der fremmer sammenhæng og kvalitet på området for udsatte børn og unge og børn og unge med funktionsnedsættelse.

Det blev besluttet ved budgetaftalen for 2024, at afsætte midler til indkøb og implementering af et fagsystem i Børne- og Familierådgivningen med henblik på understøttelse af sagsbehandlingen på det specialiserede børneområde. Der har tidligere været en forventning om, at der ved indførsel af nyt fagsystem DUBU i Børne- og Familierådgivningen ville kunne genereres nogle besparelser ved opsigelse af KMD Nexus børne og unge modul.

Det har efterfølgende vist sig, at Børne- og ungecentret anvender KMD Nexus børnemodul til sundhedsfaglig dokumentation, hvorfor modulet ikke kan opsiges. Samtidig vil der være behov for at Børne- og familierådgivningen har kigge adgang til gamle sager i KMD Nexus børne og unge modul.

Skiftet til DUBU i Børne- og familierådgivningen sker bl.a. med en forventning om en styrket kvalitet i sagsbehandlingen.

Samtidig skal skiftet ses i lyset af at implementering af KMD Nexus børne og unge modul har været tilstræbt i Børne- og Familierådgivningen siden 2018, og har vist sig som en vanskelig øvelse. Brugerfladen har bl.a. vist sig vanskelig integrerbar.

Derudover giver DUBU en række fordele, herunder at systemet understøtter de lovmæssige krav til dokumentation og giver overblik over sagsbehandlingen, der sker automatisk opdatering ved lovændring, rådgiverne systemunderstøttes i arbejdsgange og lovgivning samt letter samarbejdet ved mellemkommunale underretninger som fremsendes direkte i systemet. Registrering og indberetning til Danmarks Statistik foregår automatisk.

Økonomiudvalget

Teknisk korrektion - budget 2025 og overslagsår

Økonomiske konsekvenser

Det har tidligere i forbindelse med sagens behandling været forventet, at der vil være en årlig driftsbesparelse på KMD Nexus børne- og unge modulet på 0,266 mio. kr. Det har som redegjort for ovenfor efterfølgende vist sig ikke at være muligt at indfri besparelsen.

Der mangler således en årlig finansiering på 0,266 mio. kr. til driften af DUBU, da det ikke har vist muligt at opsigte KMD Nexus børne og unge modulet.

De samlede årligt driftsomkostninger til DUBU beløber sig til 0,362 mio. kr., hvoraf der mangler finansiering på 0,266 mio. kr.

Der er således behov for en teknisk korrektion i budget 2025 og overslagsår på 0,266 kr. til finansiering af merudgifter til DUBU-licens.

Økonomiudvalget

Teknisk korrektion - budget 2025 og overslagsår

Titel					Nr.
Administrationsudgifter til sagsbehandling på arbejdsmarkedsområdet					T104
(Mio. kr. i 2025-priser)	2025	2026	2027	2028	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-0,570	-0,570	-0,570	-0,570	1. januar 2025
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	-0,570	-0,570	-0,570	-0,570	ja
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	-1,15	-1,15	-1,15	-1,15	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Budgettet for 2025 er beregnet på baggrund af antal samtaler pr. årsperson på de midlertidige forsørgelsesydelse.

Der forventes samlet et fald i antallet af årspersoner på de midlertidige forsørgelsesydelse, fordelt på flere ydelse. Derved er der også et fald i antal samtaler, som gør at budgettet falder med 0,57 mio. kr.

Økonomiske konsekvenser

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

Tekniske korrektioner

Budget 2025-2028

Børne- og Ungdomsudvalget

Børne- og Ungdomsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2025 og overslagsår

Titel					Nr.
Specialkørsel, leasingudgifter					T302
(Mio. kr. i 2025-priser)	2025	2026	2027	2028	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,840	0,840	0,840	0,840	01.01.2025
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	0,840	0,840	0,840	0,840	Ja
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Specialskolekørslen blev indiceret medio 2017, og i den forbindelse blev der indkøbt busser. Flere af busserne blev på det tidspunkt købt kontant, og en større del af busserne står nu overfor en udskiftning (10 busser ud af 20 busser. Tallet er nedjusteret i forhold til sagen i Kommunalbestyrelsen d. 10. oktober 2023).

På mødet i Kommunalbestyrelsen d. 10. oktober 2023 blev det besluttet, at elevbefordringen fortsat løses internt af Norddjurs Kommune, og der laves et udbud af nye busser som leases.

Baggrund for tidligere køb af busser:

I perioden september 2016 til juni 2017 forud for indiceringen blev der gennemført et EU-udbud om en kontrakt på indkøb af minibusser til Norddjurs Kommune. Tidspunktet for levering af de nye minibusser viste sig at falde sammen med, at Skatteministeriet havde fremsat Lovforslag L4 vedrørende "Lov om ændring af registreringsafgiftsloven og brændstofforbrugsafgiftsloven". Det medførte en risiko for, at leasing ville være en betydeligt dyrere løsning i registreringsafgift for Norddjurs Kommune. For at undgå denne risiko og en evt. merudgift til registreringsafgift valgte Norddjurs Kommune at købe en del af minibusserne kontant til en samlet pris på 9,141 mio. kr. (2023 prisniveau)

Der er derfor ikke afsat budgetramme til finansiering af løbende leasingudgifter ved leasing nye busser som besluttet i Kommunalbestyrelsen d. 10. oktober 2023.

Økonomiske konsekvenser

Finansieres leasingen af 10 nye busser via finansiel leasing hos Kommune Leasing vil Kommune Leasing stille busserne til rådighed for Norddjurs Kommune i en aftalt periode på f.eks. 5 år. Efter udløb af leasingperioden skal der indfries en aftalt restværdi svarende til køretøjets forventede restværdi. I

Børne- og Ungdomsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2025 og overslagsår

leasingperioden får Norddjurs Kommunen fuld brugsret over driftsmidlet men også al risiko og ansvar forbundet med udstyret. På nuværende tidspunkt er renten hos Kommune Leasing ca. 4,0 pct. Ved en indkøbspris på ca. 0,711 mio. kr. pr. bus (2025 priser) og med en restværdi på 0,254 mio. kr. efter 5 år vil den samlede årlige leasingydelse udgøre ca. 1,085 mio. kr. årligt i de første 5 år. Restværdien vil blive finansieret ved et salg af de enkelte busser. Der er i øjeblikket kun afsat budget til leasingydelse på ca. 0,987 mio. kr. pr. år, hvoraf 0,742 kr. allerede anvendes til betaling for igangværende leasingaftaler på elevbefordringens øvrige busser. Der er således et årligt restbudget på ca. 0,250 mio. kr. som kan medgå i finansieringen af de 10 nye busser.

Der er således behov for en teknisk korrektion i budget 2025 og overslagsår på 0,840 mio. kr. kr. til finansiering af leasingudgiften til minibusser til specialskolekørsel.

Børne- og Ungdomsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2025 og overslagsår

Titel					Nr.
Omlægning af pulje til særligt dyre enkeltsager					T303
(Mio. kr. i 2025-priser)	2025	2026	2027	2028	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,000	0,000	0,000	0,000	01.01.2025
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicrammen:
Netto	0,000	0,000	0,000	0,000	Udgifter indenfor / Indtægter udenfor
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

I denne tekniske korrektion foreslås puljen til særligt dyre enkeltsager (SDE-puljen) på Børne- og ungdomsudvalgets område afskaffet, og budgettet omlagt til henholdsvis refusionsordningen (indtægtsbudget) og Børne- og familierådgivningen for børn og unge med særlige behov (udgiftsbudget). Indtægtsbudgettet ligger udenfor servicrammen, mens udgiftsbudgettet ligger indenfor servicrammen.

SDE-puljen er en teknisk foranstaltning til sikring af, at merindtægter på statsrefusion udenfor servicrammen kan anvendes til finansiering af merforbrug indenfor servicrammen vedrørende særligt dyre enkeltsager. SDE-puljen blev politisk vedtaget af Kommunalbestyrelsen i 2019 (KB170919, sag 2).

De senere år har praksis været at puljerne aktiveres hvert år som følge af det stigende pres på det specialiserede socialområde. Puljerne er dermed i praksis en teknikalitet som gør arbejdet samt præsentation af budgetopfølgningen unødigt kompleks i forhold til hvis puljerne tilføres hhv. indtægts- og udgiftsbudgettet. Da puljerne balancerer, går budgetændringerne samlet set i 0.

Omlægningen vil ikke have servicrammemæssige konsekvenser.

Økonomiske konsekvenser

SDE-puljen nedlægges som en teknisk foranstaltning, og budgettet omlægges til henholdsvis refusionsordningen og til tilbud til børn med særlige behov under Børne- og familierådgivningen. Samlet set går omlægningen i 0.

Tekniske korrektioner

Budget 2025-2028

Miljø- og Teknikudvalget

Miljø- og Teknikudvalget

Teknisk korrektion - budget 2025 og overslagsår

Titel					Nr.
Øgede udgifter til vintertjeneste / vejrlig					T501
(Mio. kr. i 2025-priser)	2025	2026	2027	2028	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	1,500	1,500	1,500	1,500	01.1.2025
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	1,500	1,500	1,500	1,500	Ja
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Udgifter til Vejrlig (vintertjeneste og andre vejrforhold) har været stigende de seneste år og da forventningen er, at klimaændringer i fremtiden også vil udfordre denne konto yderligere, er det vurderingen at budgettet skal øges til dette område. Der har de sidste 3 år været brugt gennemsnitligt 17% mere på dette område end budgetterne har taget højde for og det foreslås at øge budgettet med 1,500 mio. kr. om året fra 2025. Det svarer til ca. 17% af budgettet for 2024.

Udover at udgifter til vintertjeneste de sidste år er steget, er der også en forøgelse i vand og stormflodsrelaterede udgifter.

Økonomiske konsekvenser

Det vil give et mere retvisende billede af forventninger til kommunens økonomi de kommende år. Vejret er uforudsigeligt og ikke styrbart, og der ses stigende udgifter pga. klimaændringer med mere regn og oversvømmelser.

Det vil øge driftsbudgettet på Vej og Ejendom med 1,5 mio., det nuværende budget er ca. 9 mio. kr. og det samlede budget i 2025 vil derefter være 10,5 mio. kr.

Miljø- og Teknikudvalget

Teknisk korrektion - budget 2025 og overslagsår

Titel					Nr.
Skadedyrsbekæmpelse					T502
(Mio. kr. i 2024-priser)	2025	2026	2027	2028	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,000	0,000	0,000	0,000	01.01.2025
Indtægter	0,300	0,300	0,300	0,300	Indenfor servicerammen:
Netto	0,300	0,300	0,300	0,000	Ja
- = mindredgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Skadedyrsbekæmpelse varetages af kommunen, men finansieres af borgere, virksomheder mv. i kommunen. Skadedyrsbekæmpelse sendes i udbud hvert 4. år og i den forbindelse er der mulighed for at udgiften for bekæmpelsen bliver større eller mindre. Taksten der anvendes til opkrævning beregnes ud fra udgiftsniveauet.

Opgaven med skadedyrsbekæmpelse var i udbud i 2019 og det var forventningen inden udbuddet, at udgiften ville blive væsentlig højere, hvorfor taksten også blev hævet ved budgetvedtagelsen for 2019. Udgiften blev dog ikke så høj som forventet og dermed blev der i 2019 opkrævet for meget i takst. Taksten og dermed indtægterne i de efterfølgende år er blevet tilpasset, så der modregnes en del af de indtægter der blev opkrævet for meget i 2019.

Merindtægten fra tidligere år overføres og lægges i kassen og indgår dermed som finansiering af korrektionen til budgettet i 2025 og overslagsårene 2026 og 2027.

Økonomiske konsekvenser

Taksterne tilpasses i det kommende budget 2025 med en 0,300 mio. kr. lavere forventet indtægt i 2025 og overslagsårene 2026 og 2027. Tilsvarende tilføres 0,900 mio. kr. af overførslerne til kassen i forbindelse med budgetopfølgningen i oktober 2024.

Tekniske korrektioner

Budget 2025-2028

Voksen- og Plejeudvalget

Voksen- og Plejeudvalget

Teknisk korrektion - budget 2025 og overslagsår

Titel					Nr.
Regulering af budget til aktivitetsbestemt medfinansiering					T701
(Mio. kr. i 2025-priser)	2025	2026	2027	2028	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-0,112	-0,112	-0,112	-0,112	01.01.2025
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	-0,112	-0,112	-0,112	-0,112	nej
- = 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 2024, kendes den totale udgift på nuværende tidspunkt. Derfor er der behov for en korrektion på -0,112 mio. kr. i 2025 og overslagsår, således det samlede budget lyder på 168,556 mio. kr.

Voksen- og Plejeudvalget

Teknisk korrektion - budget 2025 og overslagsår

Titel					Nr.
Refusions- og budgettilpasning på det specialiserede socialområde					T702
(Mio. kr. i 2025-priser)	2025	2026	2027	2028	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	7,000	7,000	7,000	7,000	01.01.2025
Indtægter	-7,000	-7,000	-7,000	-7,000	Indenfor servicerammen:
Netto	0,000	0,000	0,000	0,000	Ja/nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

I denne tekniske korrektion foreslås tilpasning af budgettet til forventede refusionsindtægter på voksenområdet og budgettet til forventede udgifter til tilbud til voksne med særlige behov på det specialiserede voksenområde. Indtægtsbudgettet ligger udenfor servicerammen, mens udgiftsbudgettet ligger indenfor servicerammen. Samlet set er der tale om en 0-løsning.

I samme forbindelse foreslås puljen til særligt dyre enkeltsager (SDE-puljen) på Voksen- og Plejeudvalgets område afskaffet, og budgettet omlagt til henholdsvis refusionsordningen (indtægtsbudget) og til voksne borgere med særlige behov (udgiftsbudget). SDE-puljen er en teknisk foranstaltning til sikring af, at merindtægter på statsrefusion udenfor servicerammen kan anvendes til finansiering af merforbrug indenfor servicerammen vedrørende særligt dyre enkeltsager. SDE-puljen blev politisk vedtaget af Kommunalbestyrelsen i 2019 (KB170919, sag 2).

Statsrefusion for Særligt Dyre Enkeltsager (SDE)

I 2023 hjemtog Norddjurs Kommune 25,3 mio. kr. i refusionsindtægter for særligt dyre enkeltsager (SDE). Det er ca. 10,3 mio. kr. højere end det oprindelige budget på 15,0 mio. kr. I 2024 er budgettet på 17,5 mio. kr., og der forventes merindtægter på ca. 8,0 mio. kr. Refusionsindtægterne ventes at ligge på et tilsvarende højt niveau i årene, der kommer. De øgede indtægter skyldes dels lovændringer vedrørende den centrale refusionsordning i forbindelse med udligningsreformen, dels stigende udgifter på det specialiserede voksenområde.

Merindtægterne udenfor servicerammen vedrører statsrefusion, men er en konsekvens af stigningerne i udgifterne indenfor servicerammen og antallet af dyre enkeltsager. Da der ikke er overførselsadgang på refusionsdelen vedrørende dyre enkeltsager, bliver merindtægterne lagt i kassen ved regnskabsafslutningen.

Voksen- og Plejeudvalget

Teknisk korrektion - budget 2025 og overslagsår

På udgiftssiden er der derimod overførselsadgang, og eventuelt merforbrug indgår i overførslerne til efterfølgende år.

Udgifterne til tilbud til voksne med særlige behov

Det specialiserede voksenområde har de seneste år oplevet markante udgiftsstigninger på især tilbud til voksne med særlige behov som følge af en stigning i antallet af borgere samt en større kompleksitet i den enkelte borgers behov. I 2023 udgjorde udgifterne til tilbud til voksne med særlige behov ca. 222 mio. kr. Ifølge beregninger i maj 2024 forventes udgifterne at udgøre ca. 246 mio. kr. i 2024 (jf. notat Beregning af forventede udgifter til Tilbud til voksne med særlige behov i 2025). Tendensen ventes at fortsætte i 2025 og fremover og lægger dermed pres på servicerammen.

Tendensen underbygges af, at der fra 2021 til 2023 er sket en stigning i andelen af udgifter til voksne med særlige behov, som refunderes igennem den centrale refusionsordning fra 7% til 10%. I budgetopfølgningen for maj 2024 forventes det, at ca. 10,5% af udgifterne til tilbud til voksne med særlige behov refunderes igennem den centrale refusionsordning. Det er ikke muligt at anvende refusionsindtægterne til at nedbringe merforbruget, da de skal bogføres udenfor servicerammen.

Økonomiske konsekvenser

Budgettet udenfor servicerammen til de årlige indtægter fra statsrefusion for særligt dyre enkeltsager øges med 7,0 mio. kr. i indtægter. Tilsvarende øges udgiftsbudgettet indenfor servicerammen til tilbud til voksne med særlige behov med 7,0 mio. kr. i udgifter. Samlet set går budgetændringen i 0.

Samtidig nedlægges SDE-puljen som en teknisk foranstaltning, og budgettet omlægges til henholdsvis refusionsordningen og til tilbud til voksne med særlige behov under Socialområdet. Samlet set går omlægningen i 0.

Voksen- og Plejeudvalget

Teknisk korrektion - budget 2025 og overslagsår

Titel					Nr.
Driftsudgifter §107 pladser i Auning					T703
(Mio. kr. i 2025-priser)	2025	2026	2027	2028	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,142	0,142	0,142	0,142	01.01.2025
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	0,142	0,142	0,142	0,142	Ja
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Kommunalbestyrelsen godkendte på møde den 16. januar 2024, at 3 eksisterende boliger efter Almenboligloven §105/Service-loven §85 på Banesvinget i Auning blev omdannet til midlertidige botilbudspladser efter Service-lovens §107. I sagen blev der bevilget finansiering til frikøb af de 3 boliger samt anlægsudgifter på 0,3 mio. kr. til istandsættelse af boligerne inden ibrugtagning.

I boliger efter Almenboliglovens §105 har borgerne en lejekontrakt på boligen og skal selv afholde udgifter til husleje, el, vand, varme, rengøring, kost mv.

Ved boliger efter Service-lovens §107 er borgerne ikke omfattet af en lejekontrakt, da der er tale om midlertidige boliger, og boligerne derfor ikke er omfattet af lejeloven. Det er samtidig botilbuddet selv, der står for at opkræve betaling for husleje, el vand og varme hos borgeren. Borgeren skal selv afholde udgifter til tøjvask og kost. Herudover skal kommunen afholde udgifter til vedligeholdelse og istandsættelsesudgifter af boligerne i forbindelse med fraflytning på forventeligt 50.000 kr. i alt.

Det forventes, at 2 af boligerne vil blive anvendt som § 107-tilbud til unge mennesker.

Borgernes egenbetaling (husleje) vil blandt andet blive beregnet på baggrund af en sammenlignelig lejebolig. Derudover skal kommunen tage højde for, at borgeren skal have et beløb til personlige fornødenheden. I praksis betyder det, at disse borgere får en egenbetaling svarende til huslejen i en ungdomsbolig. Derfor skal botilbuddet selv afholde de resterende driftsudgifter i boligerne, svarende til differencen mellem huslejen til en ungdomsbolig og de reelle driftsudgifter forbundet med boligerne. Disse udgør forventeligt ca. 46.000 kr./år pr. bolig.

I den oprindelige sag fra den 16. januar 2024, var der ikke taget højde for de forventede opholds- og vedligeholdelsesudgifter til §107 pladserne, hvorfor det søges i denne tekniske korrektion. Forventningen er, at 2 pladser vil være omlagt til §107-pladser i 2025, og at alle 3 pladser er omlagt i 2026.

Voksen- og Plejeudvalget

Teknisk korrektion - budget 2025 og overslagsår

Økonomiske konsekvenser

Den årlige difference i de forventede huslejeindtægter og de reelle driftsudgifter til §107-pladserne på Banesvinget i Auning forventes at udgøre 0,046 mio. kr. pr. bolig. Dertil kommer forventede årlige udgifter til istandsættelse i forbindelse med til- og fraflytning af pladserne på 0,050 mio. kr. Da §107 pladserne netop er midlertidige botilbud, må der forventes en vis udskiftning af borgere i boligerne. De samlede driftsudgifter ventes at udgøre 0,142 mio. kr. årligt i 2025 og overslagsårene.

Voksen- og Plejeudvalget

Teknisk korrektion - budget 2025 og overslagsår

Titel					Nr.
Tilsyn med kommunens beskæftigelsestilbud og aktivitets- og samværstilbud					T704
(Mio. kr. i 2025-priser)	2025	2026	2027	2028	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,160	0,160	0,160	0,160	01.01.2025
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	0,160	0,160	0,160	0,160	Ja
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Tilsynet med de beskæftigelsestilbud samt aktivitets- og samværstilbud, der er en integreret del af Norddjurs Kommunes botilbud, er omfattet af Socialtilsynets tilsynsforpligtelse jf. lov om socialtilsyn.

Derimod er det Kommunalbestyrelsens forpligtelse at føre tilsyn med beskæftigelses-, aktivitets- og samværstilbud, som *ikke* er omfattet af lov om socialtilsyn. Det fremgår af servicelovens § 148 a, stk. 1 og 2 og af retssikkerhedslovens § 16, stk. 1. Tilsynene skal omfatte både indholdet af tilbuddene og den måde, opgaverne udføres på.

Aktuelt er der seks beskæftigelsestilbud samt aktivitets- og samværstilbud i Norddjurs Kommune, som er omfattet af den kommunale tilsynsforpligtelse, eftersom de ikke er en integreret del af et af kommunens botilbud. Det drejer sig om Nærheden § 103 og § 104, AUC i Grenå § 104, No. 17 § 104 og Klub Frihed i Auning § 104 samt Gl. Estrup Haveprojekt § 103. De samlede forventede årlige tilsynsudgifter hertil forventes at udgøre 0,160 mio. kr.

Økonomiske konsekvenser

Der er indhentet tilbud fra tredje part, og de årlige udgifter til kommunalt tilsyn af Norddjurs Kommunes beskæftigelsestilbud og aktivitets- og samværstilbud forventes at udgøre 0,027 mio. kr. pr. tilsyn. De samlede tilsynsudgifter til 6 tilsyn vil dermed udgøre 0,160 mio. kr. årligt i 2025 og overslagsårene.

Tekniske korrektioner

Budget 2025-2028

Arbejdsmarkedsudvalget

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2025 og overslagsår

De tekniske korrektioner vedrørende forsørgelsesydelse er udregnet på baggrund af Regnskab 2023 samt udviklingen i løbet af de første 3 måneder af 2024. 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 2025-2028. Derudover indgår skøn på udviklingen fra Økonomisk Redegørelse samt Budgetvejledninger fra KL, i udregningerne.

I den seneste økonomisk redegørelse fra maj 2024 er forventningen, at der vil være en stigning i ledigheden frem mod 2025, hvilket er indarbejdet i budgetforslaget.

Enhedspriser er udregnet på baggrund af Regnskab 2023. 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 merudgift.

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 cirkulærepragrammet og FGU-forsørgelse (udenfor servicerammen), som er en del af budgetgarantien. De konkrete beløb, kendes dog først, når alle detaljer af økonomiforhandlingerne fremsendes, som normalt plejer at være omkring d. 1. juli. Derfor vil ændringerne på FGU-området blive genberegnet og ændringerne vil blive indregnet i budgetoplægget for 2025, som fremlægges til august.

Særloven for ukrainere blev i september 2023 forlænget, så ukraineres opholdstilladelse løber frem til den 17. marts 2025. Hvorvidt særloven forlænges yderligere, vides ikke på nuværende tidspunkt.

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2025 og overslagsår

Titel					Nr.
Seniorpension					T901
(Mio. kr. i 2025-priser)	2025	2026	2027	2028	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-3,076	-3,076	-3,076	-3,076	1. januar 2025
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	-3,076	-3,076	-3,076	-3,076	nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Budgettet for 2025 er beregnet ud fra det aktuelle niveau pr. 31.03.24 på 314 årspersoner på seniorpension. Hertil skønnes der en tilgang resten af 2024 på 45 årspersoner, og der skønnes 80 nye tilkendelser i 2025, som omregnet giver 40 ekstra årspersoner i 2025. Afgangen på grund af alder, resten af 2024 og i 2025, er skønnet til 70 årspersoner, hvilket samlet gør, at budgettet er beregnet ud fra 329 årspersoner.

En af betingelserne for at få seniorpension er, at arbejdsevnen maksimalt må udgøre 15 timer. Dette antal er forhøjet til 18 timer fra 1. januar 2024 og kan øge udgiftspresset på området.

Økonomiske konsekvenser

Seniorpension

(i 2025 pl)	B2025	B2026	B2027	B2028
Basisbudget	61,261	65,449	66,148	66,148
Budgetforslag	58,185	62,373	63,072	63,072
Korrektion (mio. kr.)	-3,076	-3,076	-3,076	-3,076
Basisbudget - årspers.	357	381	385	385
Forslag - årspers.	329	353	357	357
Ændring - årspers.	-28	-28	-28	-28
Basisbudget - enhedspris	171.599	171.782	171.813	171.813
Forslag - enhedspris	176.854	176.694	176.672	176.672
Ændring - enhedspris (kr.)	5.255	4.912	4.859	4.859

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2025 og overslagsår

Titel					Nr.
Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere					T902
(Mio. kr. i 2025-priser)	2025	2026	2027	2028	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	3,096	3,096	3,096	21,309	1. januar 2025
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	3,096	3,096	3,096	21,309	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 2025, 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 2025 er udregnet ud fra det aktuelle niveau pr. 31.03.24 på 1.076 årspersoner. Hertil skønnes der en tilgang resten af 2024 på 76 nye tilkendelser (svarer til 76 årspersoner for 2025). Det skønnes, at nytildkendelser i 2025 vil være 100, som omregnet giver 50 ekstra årspersoner i 2025. I afgang er der regnet med det, der svarer til 60 årspersoner for 2024 og 2025. 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 1.153 årspersoner i 2025.

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

Økonomiske konsekvenser

Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere

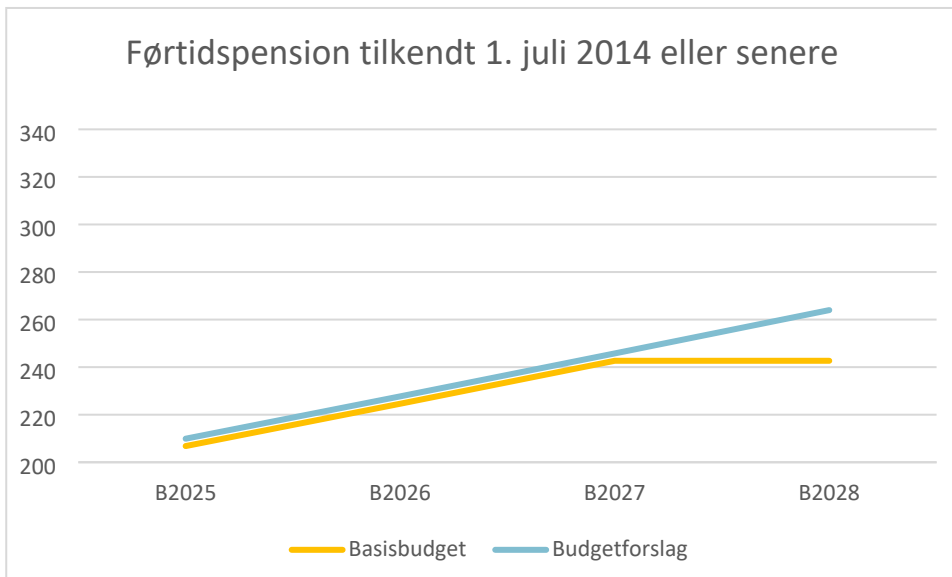
(i 2025 pl)	B2025	B2026	B2027	B2028
Basisbudget	206,811	224,615	242,677	242,677
Budgetforslag	209,907	227,711	245,773	263,986
Korrektion (mio. kr.)	3,096	3,096	3,096	21,309
Basisbudget - årspers.	1.134	1.234	1.334	1.334
Forslag - årspers.	1.153	1.253	1.353	1.453

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2025 og overslagsår

Ændring - årspers.	19	19	19	119
Basisbudget - enhedspris	182.373	182.022	181.917	181.917
Forslag - enhedspris	182.053	181.733	181.650	181.683
Ændring - enhedspris (kr.)	-320	-289	-266	-233

Årsagen til stigningen i 2028 er, at basisbudgettet for 2028 er en kopi af 2027. 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 2024-27. Nedenstående graf viser udviklingen i basisbudgettet og budgetforslaget i 2025-2028 og viser, at den forhøjede tekniske korrektion i 2028 medfører, at stigningstakten bliver ens i alle årene.



Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2025 og overslagsår

Titel					Nr.
Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014					T903
(Mio. kr. i 2025-priser)	2025	2026	2027	2028	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,573	0,573	0,573	-7,887	1. januar 2025
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	0,573	0,573	0,573	-7,887	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 875 årspersoner pr. 30.04.24, afgang i resten af 2024 og 2025 er skønnet til 50 årspersoner. Budgetforslaget for 2025 er således beregnet på baggrund af 825 årspersoner.

I overslagsårene 2026-2027 er der taget højde for forskydningen mellem ny og gammel refusionsordning, som giver en merudgift. For 2028 er der skønnet en afgang på 60 årspersoner.

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

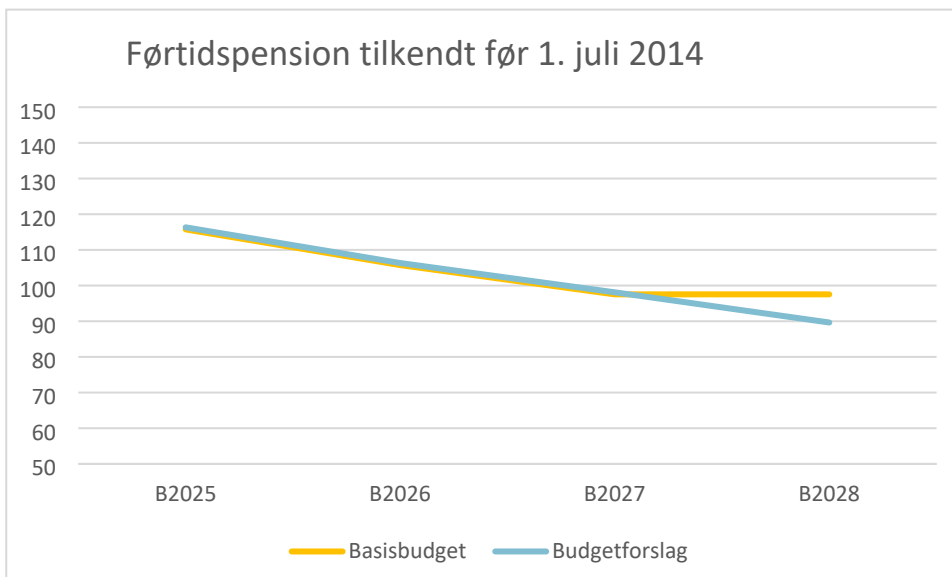
(i 2025 pl)	B2025	B2026	B2027	B2028
Basisbudget	115,750	105,742	97,534	97,534
Budgetforslag	116,323	106,315	98,107	89,647
Korrektion (mio. kr.)	0,573	0,573	0,573	-7,887
Basisbudget - årspers.	851	791	731	731
Forslag - årspers.	825	765	705	645
Ændring - årspers.	-26	-26	-26	-86

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2025 og overslagsår

Basisbudget - enhedspris	136.016	133.681	133.425	133.425
Forslag - enhedspris	140.998	138.974	139.159	138.988
Ændring - enhedspris (kr.)	4.981	5.292	5.733	5.562

Årsagen til forskellen i korrektionen fra 2027 til 2028 er, at basisbudgettet for 2028 er en kopi af 2027. Der er altså ikke fra start indregnet et fald i mængden, i modsætning til de foregående år, hvor faldet blev indarbejdet i Budget 2024-27. Nedenstående graf viser udviklingen i basisbudgettet og budgetforslaget i 2025-2028 og viser, at den lavere tekniske korrektion i 2028 medfører, at faldet er ens i alle årene. Afgangen i 2028 er sat til 60 årsværk, da gruppen på førtidspension tilkendt før 1. juli 2014 bliver mindre og mindre.



Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2025 og overslagsår

Titel					Nr.
Sygedagpenge					T904
(Mio. kr. i 2025-priser)	2025	2026	2027	2028	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-8,324	-8,324	-8,324	-8,324	1. januar 2025
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	-8,324	-8,324	-8,324	-8,324	nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Budgettet for 2025 er skønnet til 655 årspersoner. Da både 2021 og 2022 har været præget af situationen omkring corona, er det meget usikkert, at beregne skønnet på baggrund af forbruget for de 3 regnskabsår. Antallet af fuldtidspersoner i årene 2018-2023 har været 497, 455, 591, 658, 715 og 727. Der er og har været en del sager, hvor varigheder har været længere end tidligere år. Derfor vil der også ind i 2024, generelt være flere sager med længere varighed end i f.eks. 2019. Der er taget udgangspunkt i budgetopfølgningen for april 2024, hvor forventningen er, at antallet for 2024 vil være 655 årspersoner.

Enhedsprisen er faldet med ca. 4.300 kr.

Økonomiske konsekvenser

Sygedagpenge

(i 2025 pl)	B2025	B2026	B2027	B2028
Basisbudget	84,107	84,107	84,107	84,107
Budgetforslag	75,783	75,783	75,783	75,783
Korrektion (mio. kr.)	-8,324	-8,324	-8,324	-8,324
Basisbudget - årspers.	701	701	701	701
Forslag - årspers.	655	655	655	655
Ændring - årspers.	-46	-46	-46	-46
Basisbudget - enhedspris	119.981	119.981	119.981	119.981
Forslag - enhedspris	115.699	115.699	115.699	115.699
Ændring - enhedspris (kr.)	-4.282	-4.282	-4.282	-4.282

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2025 og overslagsår

Titel					Nr.
Jobafklaring					T905
(Mio. kr. i 2025-priser)	2025	2026	2027	2028	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	4,073	4,073	4,073	4,073	1. januar 2025
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	4,073	4,073	4,073	4,073	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 2025. Det aktuelle antal pr. 31.03.24 er 200 personer.

Enhedsprisen er steget med ca. 2.000 kr.

Økonomiske konsekvenser

Jobafklaring

(i 2025 pl)	B2025	B2026	B2027	B2028
Basisbudget	21,616	21,616	21,616	21,616
Budgetforslag	25,689	25,689	25,689	25,689
Korrektion (mio. kr.)	4,073	4,073	4,073	4,073
Basisbudget - års pers.	171	171	171	171
Forslag - års pers.	200	200	200	200
Ændring - års pers.	29	29	29	29
Basisbudget - enhedspris	126.409	126.409	126.409	126.409
Forslag - enhedspris	128.445	128.445	128.445	128.445
Ændring - enhedspris (kr.)	2.036	2.036	2.036	2.036

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2025 og overslagsår

Titel					Nr.
Kontanthjælp					T906
(Mio. kr. i 2025-priser)	2025	2026	2027	2028	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-2,410	-2,410	-2,410	-2,410	1. januar 2025
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	-2,410	-2,410	-2,410	-2,410	nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Det aktuelle antal pr. 31.04.23 er 280 personer. Faldet i forhold til basisbudgettet hænger sammen med stigningen i udgifterne til førtidspensioner i forbindelse med sagsgennemgangen af disse sager. I den seneste økonomisk redegørelse fra maj 2024 er forventningen, at der vil være en stigning i ledigheden frem mod 2025. Stigningen for de jobparate er beregnet til 9,5%, som giver en forventet tilgang på 7 årspersoner. Samlet giver det et forventet antal på 287 årspersoner.

Økonomiske konsekvenser

Kontanthjælp

(i 2025 pl)	B2025	B2026	B2027	B2028
Basisbudget	38,555	38,555	38,555	38,555
Budgetforslag	36,145	36,145	36,145	36,145
Korrektion (mio. kr.)	-2,410	-2,410	-2,410	-2,410
Basisbudget - årspers.	304	304	304	304
Forslag - årspers.	287	287	287	287
Ændring - årspers.	-17	-17	-17	-17
Basisbudget - enhedspris	126.826	126.826	126.826	126.826
Forslag - enhedspris	125.941	125.941	125.941	125.941
Ændring - enhedspris (kr.)	-885	-885	-885	-885

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2025 og overslagsår

Titel					Nr.
Fleksjob					T907
(Mio. kr. i 2025-priser)	2025	2026	2027	2028	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-1,316	-1,316	-1,316	-0,155	1. januar 2025
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	-1,316	-1,316	-1,316	-0,155	nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Udgiften for 2025 er udregnet ud fra det aktuelle niveau pr. 31.03.24 på 851 årspersoner på fleksjob. Hertil skønnes der en tilgang resten af 2024 på 38 årspersoner, og der skønnes 50 nye tilkendelser i 2025 som omregnet giver 25 ekstra årspersoner i 2024. Heraf skønnes de 5 at komme på ledighedsydelse. Afgangen er skønnet til 42 årspersoner. Ligeledes forventes ledigheden at stige med 9,5%, men henvisning til forventningerne i økonomisk redegørelse fra maj 2024. Det udgør 15 årspersoner, som mister deres fleksjob og dermed kommer på ledighedsydelse.

Samlet betyder det, at budgettet er beregnet ud fra 852 årspersoner. Udover fleksjob bliver der også konteret udgifter vedr. løntilskudsstillinger til pensionister (tidligere benævnt skånejob). Her skønnes der 40 personer, som netto samlet koster 0,505 mio. kr. Samlet giver det et skøn på 892 årspersoner i 2025.

I overslagsårene er tilgangen og afgangene 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

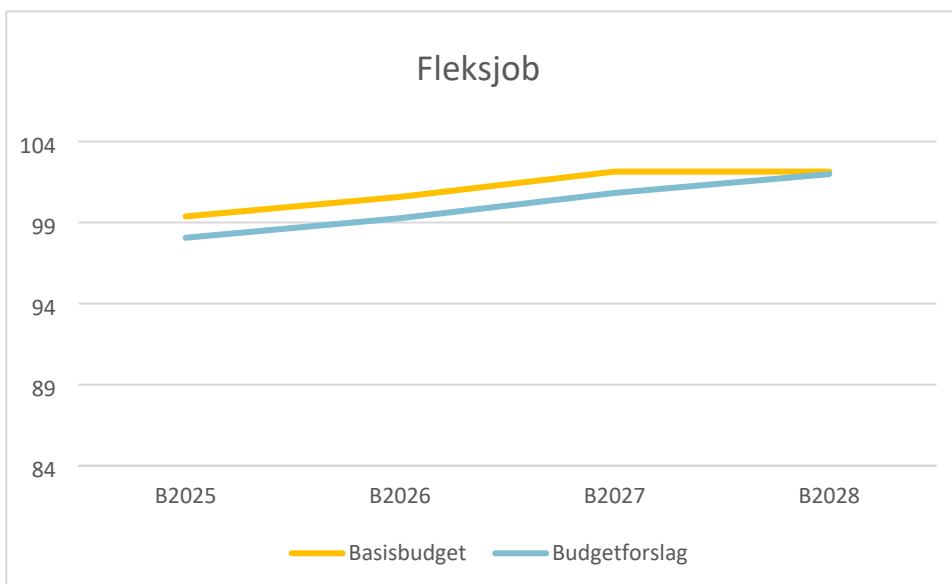
(i 2025 pl)	B2025	B2026	B2027	B2028
Basisbudget	99,377	100,582	102,141	102,141
Budgetforslag	98,061	99,266	100,825	101,986
Korrektion (mio. kr.)	-1,316	-1,316	-1,316	-0,155
Basisbudget - årspers.	907	907	907	907
Forslag - årspers.	892	892	892	892
Ændring - årspers.	-15	-15	-15	-15
Basisbudget - enhedspris	109.567	110.895	112.614	112.614
Forslag - enhedspris	109.811	111.160	112.906	114.206

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2025 og overslagsår

Ændring - enhedspris (kr.)	244	265	292	1.592
----------------------------	-----	-----	-----	-------

Årsagen til stigningen i 2028 er, at basisbudgettet for 2028 er en kopi af 2027. Der er altså ikke fra start indregnet en forskydning mellem gammel og ny refusionsordning i 2028, i modsætning til de foregående år, hvor forskydningen blev indarbejdet i Budget 2024-27. Nedenstående graf viser udviklingen i basisbudgettet og budgetforslaget i 2024-2027 og viser, at den forhøjede tekniske korrektion i 2028 medfører, at stigningstakten er nogenlunde ens i alle årene.



Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2025 og overslagsår

Titel					Nr.
Ledighedsydelse					T908
(Mio. kr. i 2025-priser)	2025	2026	2027	2028	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-1,108	-1,108	-1,108	-1,108	1. januar 2025
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	-1,108	-1,108	-1,108	-1,108	nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Det aktuelle antal pr. 31.03.24 er 148 personer. Hertil er der skønnet 5 årspersoner i tilgang vedr. ny tilkendelser af fleksjobber. Ligeledes forventes ledigheden at stige med 9,5%, men henvisning til forventningerne i økonomisk redegørelse fra maj 2024. Det udgør 15 årspersoner, som mister deres fleksjob og dermed kommer på ledighedsydelse.

Det samlede antal for 2025 er skønnet til 168 årspersoner.

Økonomiske konsekvenser

Ledighedsydelse

(i 2025 pl)	B2025	B2026	B2027	B2028
Basisbudget	29,551	29,556	29,556	29,556
Budgetforslag	28,443	28,448	28,448	28,448
Korrektion (mio. kr.)	-1,108	-1,108	-1,108	-1,108
Basisbudget - årspers.	176	176	176	176
Forslag - årspers.	168	168	168	168
Ændring - årspers.	-8	-8	-8	-8
Basisbudget - enhedspris	167.903	167.932	167.932	167.932
Forslag - enhedspris	169.304	169.333	169.333	169.333
Ændring - enhedspris (kr.)	1.400	1.402	1.402	1.402

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2025 og overslagsår

Titel					Nr.
Forsikrede ledige					T909
(Mio. kr. i 2025-priser)	2025	2026	2027	2028	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-2,887	-2,887	-2,887	-2,887	1. januar 2025
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	-2,887	-2,887	-2,887	-2,887	nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Budgettet for 2025 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 2024, som viser en gennemsnit på 0,61%. Norddjurs kommunes andel af den forventede udvikling udgør derfor 457 årspersoner. I basisbudgettet for 2025 er der budgetlagt med 467 årspersoner og derfor reduceres budgettet med 10 årspersoner i 2024.

Antallet af forsikrede ledige er behæftet med en vis usikkerhed.

Økonomiske konsekvenser

Forsikrede ledige

(i 2025 pl)	B2025	B2026	B2027	B2028
Basisbudget	73,048	73,157	73,157	73,157
Budgetforslag	70,161	70,270	70,270	70,270
Korrektion (mio. kr.)	-2,887	-2,887	-2,887	-2,887
Basisbudget - årspers.	467	467	467	467
Forslag - årspers.	457	457	457	457
Ændring - årspers.	-10	-10	-10	-10
Basisbudget - enhedspris	156.420	156.653	156.653	156.653
Forslag - enhedspris	153.525	153.764	153.764	153.764
Ændring - enhedspris (kr.)	-2.895	-2.889	-2.889	-2.889

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2025 og overslagsår

Titel					Nr.
Ressourceforløb					T910
(Mio. kr. i 2025-priser)	2025	2026	2027	2028	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-3,299	-3,299	-3,299	-3,299	1. januar 2025
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	-3,299	-3,299	-3,299	-3,299	nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Der er et fald i antallet af borgere på ressourceforløb i forhold til basisbudgettet for 2025. Det aktuelle antal pr. 31.03.24 er 34 personer. Faldet skyldes både ændringer i lovgivningen for ressourceforløb og det høje antal tilkendelser af førtidspension, specielt det seneste halve år.

Økonomiske konsekvenser

Ressourceforløb

(i 2025 pl)	B2025	B2026	B2027	B2028
Basisbudget	8,218	8,218	8,218	8,218
Budgetforslag	4,919	4,919	4,919	4,919
Korrektion (mio. kr.)	-3,299	-3,299	-3,299	-3,299
Basisbudget - års pers.	57	57	57	57
Forslag - års pers.	34	34	34	34
Ændring - års pers.	-23	-23	-23	-23
Basisbudget - enhedspris	144.175	144.175	144.175	144.175
Forslag - enhedspris	144.676	144.676	144.676	144.676
Ændring - enhedspris (kr.)	501	501	501	501

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2025 og overslagsår

Titel					Nr.
Uddannelseshjælp					T911
(Mio. kr. i 2025-priser)	2025	2026	2027	2028	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-0,124	-0,124	-0,124	-0,124	1. januar 2025
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	-0,124	-0,124	-0,124	-0,124	nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Det aktuelle antal pr. 31.03.24 er 254 personer. I den seneste økonomisk redegørelse fra maj 2024 er forventningen, at der vil være en stigning i ledigheden frem mod 2025. Stigningen for de uddannelsesparate er beregnet til 9,5%, som giver en forventet tilgang på 6 årspersoner. Samlet giver det et forventet antal på 260 årspersoner.

Enhedsprisen er faldet, hvilket skyldes en kortere varighed.

Økonomiske konsekvenser

Uddannelseshjælp

(i 2025 pl)	B2025	B2026	B2027	B2028
Basisbudget	22,059	22,059	22,059	22,059
Budgetforslag	21,935	21,935	21,935	21,935
Korrektion (mio. kr.)	-0,124	-0,124	-0,124	-0,124
Basisbudget - års pers.	260	260	260	260
Forslag - års pers.	260	260	260	260
Ændring - års pers.	-	-	-	-
Basisbudget - enhedspris	84.842	84.842	84.842	84.842
Forslag - enhedspris	84.365	84.365	84.365	84.365
Ændring - enhedspris (kr.)	-477	-477	-477	-477

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2025 og overslagsår

Titel					Nr.
FGU - forsørgelse					T912
(Mio. kr. i 2025-priser)	2025	2026	2027	2028	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-0,433	-0,433	-0,433	-0,433	1. januar 2025
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	-0,433	-0,433	-0,433	-0,433	nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Budgettet for 2025 er beregnet ud fra det aktuelle niveau og det forventede forbrug fremover. Antallet lige nu er på 105 sager, men forventningen er, at FGU-tilbuddet fremover skal benyttes noget mere.

Vær opmærksom på, at der i november 2023 blev indgået en politisk aftale vedr. FGU, som vil betyde ændringer af budgetbevillingen. De konkrete beløb, kan først udregnes, når det specifikke resultatet af økonomiforhandlingerne fremsendes, som normalt plejer at være omkring d. 1. juli.

Økonomiske konsekvenser

FGU - forsørgelse

(i 2025 pl)	B2025	B2026	B2027	B2028
Basisbudget	4,829	4,829	4,829	4,829
Budgetforslag	4,396	4,396	4,396	4,396
Korrektion (mio. kr.)	-0,433	-0,433	-0,433	-0,433
Basisbudget - års pers.	133	133	133	133
Forslag - års pers.	121	121	121	121
Ændring - års pers.	-12	-12	-12	-12
Basisbudget - enhedspris	36.308	36.308	36.308	36.308
Forslag - enhedspris	36.331	36.331	36.331	36.331
Ændring - enhedspris (kr.)	22	22	22	22

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2025 og overslagsår

Titel					Nr.
FGU - driftsudgifter					T913
(Mio. kr. i 2025-priser)	2025	2026	2027	2028	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-0,809	-0,809	-0,809	-0,809	1. januar 2025
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	-0,809	-0,809	-0,809	-0,809	ja
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Budgettet for 2025 er beregnet ud fra det aktuelle niveau og det forventede forbrug fremover. Antallet lige nu er på 105 sager, men forventningen er, at FGU-tilbuddet fremover skal benyttes noget mere.

Vær opmærksom på, at der i november 2023 blev indgået en politisk aftale vedr. FGU, som vil betyde ændringer af budgetbevillingen. De konkrete beløb, kan først udregnes, når det specifikke resultatet af økonomiforhandlingerne fremsendes, som normalt plejer at være omkring d. 1. juli.

Økonomiske konsekvenser

FGU - driftsudgifter

(i 2025 pl)	B2025	B2026	B2027	B2028
Basisbudget	10,914	10,914	10,914	10,914
Budgetforslag	10,105	10,105	10,105	10,105
Korrektion (mio. kr.)	-0,809	-0,809	-0,809	-0,809
Basisbudget - års pers.	131	131	131	131
Forslag - års pers.	121	121	121	121
Ændring - års pers.	-10	-10	-10	-10
Basisbudget - enhedspris	83.313	83.313	83.313	83.313
Forslag - enhedspris	83.512	83.512	83.512	83.512
Ændring - enhedspris (kr.)	199	199	199	199

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2025 og overslagsår

Titel					Nr.
Integrationsprogram - indsatser					T914
(Mio. kr. i 2025-priser)	2025	2026	2027	2028	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-1,872	-1,872	-1,872	-1,872	1. januar 2025
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	-1,872	-1,872	-1,872	-1,872	nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Danskundervisning, indsatsmidler, grundtilskud og resultattilskud vedr. integrationsområdet reguleres efter det forventede antal af årspersoner på området. Det er specielt særloven for ukrainere, som er årsagen til ændringerne. Særloven blev forlænget ind i 2025.

Økonomiske konsekvenser

Integrationsprogram - indsatser

(i 2025 pl)	B2025	B2026	B2027	B2028
Basisbudget	6,447	6,022	6,022	6,022
Budgetforslag	4,575	4,150	4,150	4,150
Korrektion (mio. kr.)	-1,872	-1,872	-1,872	-1,872

Arbejdsmarkedsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2025 og overslagsår

Titel					Nr.
Indsats - Arbejdsmarkedsafdelingen					T915
(Mio. kr. i 2025-priser)	2025	2026	2027	2028	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	-1,242	-1,242	-1,242	-1,242	1. januar 2025
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	-1,242	-1,242	-1,242	-1,242	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 et fald i antallet, som gør at budgettet falder med 1,2 mio. kr.

Økonomiske konsekvenser

Indsats - Arbejdsmarkedsafdelingen

(i 2025 pl)	B2025	B2026	B2027	B2028
Basisbudget	22,059	22,059	22,059	22,059
Budgetforslag	20,817	20,817	20,817	20,817
Korrektion (mio. kr.)	-1,242	-1,242	-1,242	-1,242