

# **REFERAT Udvalget for Beskæftigelse og Unge 2022-2025 d. 18-03-2025**

**Mødedato** Tirsdag d. 18. marts 2025 kl. 16:00

**Mødested** Byrådssalen, Rådhuset

## **Indholdsfortegnelse**

Godkendelse af dagsorden.....	3
Regnskab 2024 - Beskæftigelse og Unge.....	4
Revisionsberetning for regnskabsåret 2023.....	8
Meddelelser.....	10
Elektronisk underskrift af mødeprotokol.....	11

## **Punkt 8: Godkendelse af dagsorden**

00.01.00-A21-1-25

### **Indstilling**

**Administrationen indstiller til Udvalget for Beskæftigelse og Unge at:**

1. godkende dagsorden

### **Sagsfremstilling**

Forud for udvalgets møde fremsendes en dagsorden med det fornødne materiale til bedømmelse af de sager, der skal optages på dagsorden.

Udvalgsmedlemmer: Michael Hemming Nielsen (Ø), Betty Schatschabel (V), Pernille Kromann Sams (M), Kim Thonsgaard (C), Trine Egetved (C)

### **Lovgrundlag**

LBK. 47 (Kommunestyrelsesloven) af 15.01 2019, § 20

### **Beslutning**

1. Tiltrådt.

Fraværende: Kim Thonsgaard (C)

# Punkt 9: Regnskab 2024 - Beskæftigelse og Unge

00.32.00-S00-1-25

## Resume

I denne sag fremlægges regnskabet for 2024. Udvalget for Beskæftigelse og Unge behandler sagen for at anbefale en beslutning til Økonomiudvalget og Byrådet.

## Indstilling

### Administrationen indstiller til Udvalget for Beskæftigelse og Unge at:

1. at godkende regnskabet for Udvalget for Beskæftigelse og Unge

## Sagsfremstilling

### ÅRSREGNSKAB GENERELT

Årsregnskabet 2024 forelægges her med bemærkninger til de enkelte områder. I 2024 har Byrådet været orienteret om administrationens forventninger til regnskabet i forbindelse med de 2 budgetopfølgninger. Budgettet er korrigeret i forbindelse med 2. budgetopfølgning, så der er bevilling til det forventede forbrug. I Regnskabet er forbruget holdt op imod det korrigerede budget.

Regnskabssagen fremlægges med forslag til overførsler til 2025. Forslag til overførsler fremgår af indstillingen herover. Overførslerne søges på baggrund af kommunens overførselsregler i henhold til Gribskov Kommunes Økonomiske Styringsgrundlag. Styringsgrundlaget definerer, at institutioner har overførselsadgang med op til 3 pct. af deres driftsbudget, og at der derudover kan søges om overførsler, hvor der vurderes der er særlige forhold, der taler herfor.

### Årsberetning

Som en del af kommunens regnskab udarbejdes hvert år en årsberetning. Denne indeholder væsentlige mål og evalueringer af resultater på områderne. Udvalget for Beskæftigelse og Unge bidrag til årsberetningen er vedlagt som bilag: Mål og evaluering 2024 – Beskæftigelse og Unge-udvalget. Her redegøres for hvert af elementerne i budgetaftalen for 2024-2027 samt elementer fra tidligere års budgetaftaler, som er gennemført i løbet af 2024. Med årsregnskabet gives tydelige indikationer for de enkelte fagområders status og robusthed for det kommende år.

Beskæftigelse og Unge-udvalgets bidrag til årsberetningen fremgår af det vedlagte bilag: Mål og evaluering 2024 - Beskæftigelse og Unge

### REGNSKABSRESULTATET

For Udvalget for Beskæftigelse og Unge er der i 2024 er merforbrug på 11,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Det svarer til en afvigelse på 1,8 pct.

Merforbruget skal ses i sammenhæng med et ikke anvendt budget til beskæftigelsesområdet på indtægtsrammen. Hvis man tager budgettet på Indtægter med i opgørelsen af resultatet, falder merforbruget på Beskæftigelse og Unge fra 11,7 mio. kr. til 1,4 mio. kr. Sammenhængen med budgettet på Indtægtsrammen er nærmere forklaret herunder.

Ved regnskabsafslutningen for 2023 blev en merindtægt på indtægtsrammen på 10,3 mio. kr. overført til 2024. Overførslen skulle finansiere mulige merudgifter kommunale udgifter til beskæftigelsesområdet. Merudgifterne til beskæftigelsesområdet vil opstå, hvis der er en ubalance mellem udviklingen i kommunernes udgifter til forsørgelse og summen udgiftsniveau, der blev aftalt i kommuneaftalen for 2024 til kommunernes forsørgelsesudgifter plus en evt. midtvejsregulering i 2024.

Det er ikke på nuværende tidspunkt muligt at angive en konkret opgørelse af afvigelsen mellem den aftalte ramme og de faktiske udgifter. Men KL vurderer, der i sidste halvdel af 2024 har været en stigende tendens i kommunernes forsørgelsesudgifter, der ligger over forventningerne i foråret 2024, hvor regeringen og KL aftalte midtvejsreguleringen. Derfor anbefaler administrationen de 10,3 mio. kr., der blev overført til 2024 på indtægtsrammen, anvendes til finansiering af merudgifter på beskæftigelsesområdet.

Det betyder konkret, at af den samlede merindtægt på indtægtsrammen i 2024, foreslår administrationen at de 10,3 mio. kr. tilføres i kassen til finansiering af merudgifterne til forsørgelse.

Nedenstående oversigt viser regnskabsresultatet på Beskæftigelse og Unge-udvalgs område:

Læsevejledning til tabel:

Tabellen viser vedtaget budget og de omplaceringer/tillægsbevillinger, der er givet i løbet af året. Vedtaget budget plus/minus omplaceringer og tillægsbevillinger giver det korrigerede budget. Tabellen viser mer-/mindreforbruget i forhold til korrigeret budget.

De røde kolonner viser derudover de indstillede overførsler til 2025 og herefter mer-/ mindreforbruget inkl. de indstillede overførsler.

Beløb i mio kr.	Vedt. budget 2024	Omplaceringer 2024	Tillægsbevillinger 2024	Korr. budget 2024	Regnskab 2024	Mer-/mindreforbrug	Overførsler til 2025	Mer-/mindreforbrug inkl. overf.
<b>Beskæftigelse og Unge</b>								
Overførsler	261,0	-12,4	0,0	248,6	252,9	4,3	0,0	4,3
Indsatsler	55,2	-11,3	0,0	43,9	38,3	-5,5	0,0	-5,5
Myndighed	70,0	-4,6	0,0	65,4	66,3	0,9	0,0	0,9
Forsørgelse og bolig	287,2	16,8	0,0	304,0	316,1	12,1	0,0	12,1
<b>I alt</b>	<b>673,3</b>	<b>-11,5</b>	<b>0,0</b>	<b>661,8</b>	<b>673,6</b>	<b>11,7</b>	<b>0,0</b>	<b>11,7</b>

Negative tal = indtægter/mindredgifter/merindtægter/overskud

Positive tal = udgifter/merforbrug/mindreindtægter/underskud

## BEMÆRKNINGER TIL REGNSKABSRESULTATET

Regnskabet for Beskæftigelse og Ungeudvalget bliver gennemgået nærmere i de følgende afsnit. Det sker for hver ramme.

### Overførsler

Der har været et merforbrug på 4,3 mio. kr. svarende til en afvigelse på 1,7 pct.

Årsagen til afvigelsen er:

- Der bruges 2,8 mio. kr. mere end budgetteret på A-dagpenge efter en årrække med meget lavt forbrug. Forbruget på A-dagpenge og Kontanthjælp er dog fortsat på et lavt niveau historisk set.
- Der er merforbrug på Selvforsørgelses- og Hjemsendelsesyddelse på 2,5 mio. kr. som følge af flygtninge fra Ukraine. Dette merforbrug modsvares af større indtægter på Grund- og resultattilskud under rammen Indsatser.
- Årets resultat fremkommer endeligt som følge af en række modsatrettede mindre afvigelser ved de øvrige ydelsestyper.

Indsatser

Der har været et mindreforbrug på 5,5 mio. kr. svarende til en afvigelse på 12,7 pct.

Årsagen til afvigelsen er:

- Der er realiseret et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. på Vejledning og Opkvalificering, både som følge af en bevidst strategi om øget anvendelse af virksomhedspraktik samt et generelt fortsat lavt niveau af antallet af ledige.
- Der er indhentet flere indtægter fra Grund- og Resultattilskud, i alt 4,6 mio. kr. mere end budgetteret. Årsagen hertil er både flere flygtninge, ekstraordinært indhentning af tilskud og fine resultater med at bringe personer med afsluttet sproguddannelse i varig beskæftigelse.
- Udgifterne til STU er vokset til 19,6 mio. kr. og dermed 2,3 mio. kr. over budgettet. Årsagen er, at både flere STU-elever samt en lovændring, der giver borgerne stor indflydelse på valg af uddannelsessted.
- Der er mindreforbrug på FGU på 3,4 mio. kr., uden der i øvrigt er en sammenhæng mellem de to målgrupper af unge.

Myndighed

Der har været et merforbrug på 0,9 mio. kr. svarende til en afvigelse på 1,3 pct.

Årsagen til afvigelsen er:

- Merforbruget er opstået i forbindelse med nedlukningen af Den lille enhed og overførsler i forbindelse organisationsændringen. Der er tale om en enkeltstående problemstilling.

Forsørgelse og Bolig

Der har været et merforbrug på 12,1 mio. kr. svarende til en afvigelse på 4,0 pct.

Årsagen til afvigelsen er:

- Årets resultat skyldes den fortsatte vækst i udgifterne til borgere på Førtdispension og Seniorpension.
- Førtdispension er fortsat med at vokse i antal, blandt andet som følge af en markant stigning i tilkendelser for psykiske sygdomme. Tendensen er gældende for hele landet. Førtdispensionsudgifterne i Gribskov er i 2024 tillige påvirket af, at Gribskov ikke som sædvanligt (og forventet i årets 2. budgetopfølgning) får en nettoindtægt fra mellemkommunale tilgodehavender på ca. 5 mio. kr. Det skyldes tilbagebetalinger af for meget mellemkommunal opkrævning i 2023 samt nogle lovændringer i 2024, der havde tilbagevirkende kraft.
- Seniorpension har stabiliseret sig på et niveau lige under 300 personer de seneste 6 mdr. Udgifterne blev 45,1 mio. kr. mod et budget på 43,4 mio. kr. og dermed et merforbrug på 1,7 mio. kr.
- De stigende udgifter på de to tilbagetrækningsydelser er et landsdækkende fænomen, så kommunerne vil sandsynligvis modtage en positiv efterregulering i 2025.

## **Lovgrundlag**

LBK nr 69 af 23/01/2024 § 45 og §46 (Kommunestyrelsesloven)

## **Beslutning**

1. Tiltrådt.

Fraværende: Kim Thonsgaard (C)

## **Bilag**

BU Mål og evaluering 2024

# Punkt 10: Revisionsberetning for regnskabsåret 2023

15.00.00-G01-6-24

## Resume

Udvalget for Beskæftigelse og Unge, Økonomiudvalget og Byrådet får sagen til orientering om, at Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering (STAR) på vegne af Beskæftigelsesministeriet og Udlændinge- og Integrationsministeriet har fremsendt afsluttende breve vedrørende revision af de sociale regnskaber for 2023 på områder med statsrefusion.

De afsluttende breve er en sammenfatning af de bemærkninger, som ministerierne har på baggrund af revisionens beretning. Begge ministerier har noteret sig, at revisionsberetningen ikke har givet anledning til forbehold eller revisionsbemærkninger på deres områder.

## Sagsfremstilling

Gribskov Kommune har modtaget afsluttende breve fra Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering (STAR) og Udlændinge- og Integrationsministeriet vedrørende revisionsberetningen forbindelse med årsregnskabet for 2023. Revisionsberetningen blev gennemgået i Byrådet d. 25. juni 2024, punkt 75. De afsluttende breve er vedlagt sagen som bilag, og sammenfatter de bemærkninger, som ministerierne har på baggrund af revisionens beretning.

### Resultat af gennemgang på Beskæftigelsesministeriets område:

Styrelsen har noteret sig, at revisors gennemgang af regnskabet ikke har givet anledning til forbehold eller revisionsbemærkninger på ministeriets område. Styrelsen har i forlængelse heraf vurderet, at Gribskov Kommune har et tilfredsstillende revisionsresultat.

Styrelsen har dog bemærket, at der i forbindelse med stikprøvesager er fundet enkeltstående fejl i sagsbehandlingen vedrørende hjælp i enkelttilfælde samt i forbindelse med kontant- og uddannelseshjælpssager. Revisor har ikke anbefalet opfølgning på områderne.

Administrationen orienterede sidste år om, at der havde indsneget sig en fejl i det afsluttende brev fra Styrelsen vedrørende årsregnskabet for 2022. Det fremgik af styrelsens brev, at områderne kontant- og uddannelseshjælp samt fleksjob med fast refusion ikke blev administreret i overensstemmelse med lovgivningen. Styrelsen har bekræftet, at de anser dette punkt for lukket efter at de har været i dialog med revisor, der har bekræftet, at der kun var tale om mindre fejl.

### Resultat af gennemgang på Udlændinge- og Integrationsministeriets område:

Ministeriet har noteret sig, at revisionsberetningen for 2023 ikke har givet anledning til forbehold eller revisionsbemærkninger til kommunens forvaltning, udbetalinger eller hjemtagelse af statsrefusion på ministeriets område. Ministeriet har samtidigt bemærket, at det er revisors vurdering, at der generelt er etableret hensigtsmæssige og betryggende forretningsgange m.v.

Ministeriet har fundet det tilfredsstillende, at revisor ikke har fundet væsentlige fejl og mangler i revisionen, og at det er revisors vurdering, at der generelt administreres i overensstemmelse med gældende regler.

### Administrationens bemærkninger:

Revisionens kontrolbesøg har ikke givet anledning til forbehold eller revisionsbemærkninger på de 2 ministeriers områder for sytten år i træk.

### **Lovgrundlag:**

Det følger af bek. nr. 1711 af 30. december 2024 om statsrefusion og tilskud samt regnskabsaflæggelser og revision på visse områder inden for Social- og Boligministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets og Børn og Undervisningsministeriets ressortområder, at ministerierne som ressortministerier skal vurdere og gennemgå de dele af de kommunale regnskaber, der vedrører ydelser og tilskud på ministeriernes områder.

### **Indstilling**

**Administrationen indstiller til Udvalget for Beskæftigelse og Unge, Økonomiudvalget og Byrådet**

1. at tage orienteringen til efterretning.

### **Beslutning**

1. Taget til efterretning.

Fraværende: Kim Thonsgaard (C)

### **Bilag**

Gribskov Kommune 2023 - Afsluttende brev fra UIM

Gribskov Kommune 2023 - Afsluttende brev fra STAR

## **Punkt 11: Meddelelser**

00.00.00-A21-1-25

### **Sagsfremstilling**

Hvis der er mødemeddelelser eller anden form for information behandles det under dette punkt:

1. JobCAMP den 23. og 24. oktober 2025. Hvem deltager?
2. Besøg på Next Step

### **Indstilling**

**Administrationen indstiller til Udvalget for Beskæftigelse og Unge at:**

1. tage orienteringen til efterretning

### **Beslutning**

1. Taget til efterretning.

Fraværende: Kim Thonsgaard (C)

Temamøde: 16:02 - 16:10

Møde start: 16:10

Møde slut: 16:24

## **Punkt 12: Elektronisk underskrift af mødeprotokol**

00.22.04-P35-1-25

### **Sagsfremstilling**

For hvert udvalg føres en protokol, hvor udvalgets beslutninger indføres.

Beslutningsprotokollen underskrives efter hvert møde af de medlemmer, der har deltaget i mødet  
(Kommunestyrelsesloven, § 20 stk. 3)