



## SKØN FOR OVERFØRSELSUDGIFTER BUDGET 2024-27

Oversigt over mer- og mindredgifter vedrørende overførselsudgifter

Mio. kr., 2024-prisniveau	2024	2025	2026	2027
Teknik- og Miljøudvalget	0,0	0,0	0,0	0,0
Borger- og Arbejdsmarkedsudvalget	84,6	110,2	126,2	142,7
Børne-, Unge- og Uddannelsesudvalget	-4,5	-4,4	-4,4	-4,3
Senior-, Social- og Sundhedsudvalget	-7,4	-8,0	-8,2	-8,2
Økonomiudvalget	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
<b>I alt</b>	<b>72,3</b>	<b>97,4</b>	<b>113,2</b>	<b>129,8</b>
<i>Modpost serviceudgifter</i>				
Børne-, Unge- og Uddannelsesudvalget	3,6	3,6	3,6	3,6
Senior-, Social- og Sundhedsudvalget	7,0	7,0	7,0	7,0
<i>I alt modpost</i>	<i>10,6</i>	<i>10,6</i>	<i>10,6</i>	<i>10,6</i>
<b>Samlet ændring</b>	<b>82,9</b>	<b>108,0</b>	<b>123,8</b>	<b>140,4</b>

+ = udgift, - = indtægt

### Teknik- og Miljøudvalget

Overførselsudgifter på Teknik- og Miljøudvalget vedr. ydelsesstøtte, som dækker over den kommunale andel af støttede lån vedr. tidligere års renoveringssager på ældreboligområdet. Støtten ydes i forhold til restgælden på de støttede lån. Udgifterne vil derfor være faldende over tid hvis der ikke optages nye lån.

Området omfatter desuden ældreboliger af type 1 dvs. ældreboliger, der ikke er tilknyttet et plejecenter, drift samt tomgangsudgifter, hvis boligerne ikke kan lejes ud.

På baggrund af forventet regnskab pr. 30. juni 2023 forventes der ikke ændringer til budget 2024-27.

### Borger- og Arbejdsmarkedsudvalget

Administrationen har udarbejdet forslag til budget for overførselsudgifterne for årene 2024 - 2027.

Skønnet for overførselsudgifterne er fastlagt ud fra forudsætningerne i kommuneaftalen og KL's skøn. For 2024 er anvendt KL's konkrete skøn for Svendborg Kommune, mens budgettet for overslagsårene er beregnet som Svendborgs forventede andel af KL's skøn for udviklingen på landsplan.

Hovedtrækkene i KL's skøn er primært en forventning om øgede udgifter til senior- og førtidspension, sygedagpenge og fleksjob. – En udvikling, der er set siden 2022 og forventes at fortsætte ind i 2024. Endvidere forventes ledigheden blandt borgere på A-dagpenge (forsikrede ledige) og kontanthjælp at stige.

For Borger- og Arbejdsmarkedsudvalgets område medfører budgetforslaget følgende ændringer pr. politikområde:

#### **Budgetrammekorrektion 2024-2027**



Mio. kr., 2024 prisniveau	2024			2025			2026			2027		
	Ramme	Nyt skøn	Ændring	Ramme	Nyt skøn	Ændring	Ramme	Nyt skøn	Ændring	Ramme	Nyt skøn	Ændring
Beskæftigelsesindsats	55,0	39,3	-15,8	58,0	42,7	-15,3	58,0	43,8	-14,2	58,0	45,1	-12,9
Sociale ydelser	410,8	438,8	28,0	405,8	447,5	41,7	406,0	454,9	48,8	406,0	458,5	52,5
Forsikrede ledige	90,7	115,4	24,7	90,7	119,9	29,2	90,7	128,1	37,4	90,7	132,6	41,9
Senior- og førtidspension	429,9	478,4	48,5	436,9	492,9	56,0	446,2	501,6	55,4	446,2	508,3	62,1
Boligsikring-, boligydelse og personlige tillæg	74,6	73,8	-0,8	75,1	73,8	-1,3	75,7	74,4	-1,2	75,7	74,9	-0,8
<b>BAU i alt</b>	<b>1.061,1</b>	<b>1.145,7</b>	<b>84,6</b>	<b>1.066,6</b>	<b>1.176,8</b>	<b>110,2</b>	<b>1.076,7</b>	<b>1.202,8</b>	<b>126,2</b>	<b>1.076,7</b>	<b>1.219,4</b>	<b>142,7</b>

+ er merudgift, - er mindredgift

På BAU's område udgør skønnet for 2024 1.145,7 mio. kr., hvilket er 84,6 mio. kr. mere end den nuværende ramme. For overslagsårene stiger rammeudvidelsen til 142,7 mio. kr. i 2027. (Da udvidelsen er med baggrund i kommuneaftalen, følger der finansiering med).

### Beskæftigelsesindsats

Udgiften til beskæftigelsesindsats viser en mindredgift på 15,8 mio. kr. i forhold til den eksisterende ramme. Heraf udgør udlændingeområdet 3,3 mio. kr. Budgettet til Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram blev ved sidste års budgetlægning justeret op som følge af forventninger om mange ukrainske flygtninge, hvilket var i overensstemmelse med kommuneaftalens forudsætninger. Antallet af ukrainske flygtninge viste sig dog at blive betydeligt lavere.

Endvidere gøres der opmærksom på, at der i kommuneaftalen alene er indregnet udgifter og indtægter til og med udløbet af særloven om ukrainere den 17. marts 2024. Efter gældende praksis afspejler forudsætningerne for overførselsskønnet i kommuneaftalen gældende lovgivning. Der indregnes derfor ikke udgifter vedrørende indsats for ukrainere for hele 2024, før der er kommet en afklaring og eventuel forlængelse af særloven. I givet fald vil økonomien blive tilrettet ved midtvejsvurderingen af 2024. Det er KL's anbefaling af kommunerne følger samme princip som i kommuneaftalen.

Driftsudgifter til beskæftigelsesindsats for øvrige målgrupper reduceres i 2024 med 12,4 mio. kr. i forhold til budgetrammen. Ændringen skyldes blandt andet delaftale 2 om nytænkning af beskæftigelsesindsatsen (finansiering af retten til tidlig pension).

Budgettet til løntilskud udgør jf. KL's skøn 5,0 mio. kr., hvilket vurderes at være relativt højt. Et niveau på ca. halvdelen virker sandsynligt.

## Sociale ydelser

Der forventes i 2024 en merudgift på 28,0 mio. kr. i forhold til budgetrammen.

### Antalsmæssige forudsætninger

Sociale ydelser	2024			2025			2026			2027		
	Ramme	Nyt skøn	Ændring	Ramme	Nyt skøn	Ændring	Ramme	Nyt skøn	Ændring	Ramme	Nyt skøn	Ændring
Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse	96	152	56	65	119	54	68	124	56	68	125	57
Sygedagpengeforløb	1.192	1.330	138	1.192	1.363	171	1.192	1.346	154	1.192	1.301	109
Kontanthjælp	585	666	81	585	727	142	585	783	198	585	840	255
Uddannelseshjælp	474	474	0	474	474	0	474	474	0	474	474	0
Revalidering	30	17	-13	30	10	-20	30	9	-21	30	7	-23
Fleksjob	121	142	21	91	123	32	91	105	14	91	87	-4
Fleksløntilskud	708	753	45	708	773	65	708	788	80	708	788	80
Ressourceforløb	242	189	-53	242	189	-53	242	189	-53	242	189	-53
Jobafklaringsforløb	279	337	58	279	341	62	279	346	67	279	349	70
Ledighedsydelse	211	205	-6	211	206	-5	211	206	-5	211	207	-4
<b>I alt</b>	<b>3.938</b>	<b>4.265</b>	<b>327</b>	<b>3.877</b>	<b>4.325</b>	<b>448</b>	<b>3.880</b>	<b>4.370</b>	<b>490</b>	<b>3.880</b>	<b>4.367</b>	<b>487</b>

Udgiften til selvforsørgelses- og hjemrejseydelse er budgetteret med 152 personer svarende til en merudgift på 2,5 mio. kr. i 2024.

Antal sygedagpengeforløb er påvirket af den høje beskæftigelse, der afføder flere borgere på sygedagpenge. Budgettet fastsættes til 1.330 forløb. Ændringen giver en forventet merudgift på 18,5 mio. kr. i 2024.

Antal kontanthjælpsmodtagere har set over en længere årrække været faldende, dog har det de seneste par år været stort set uændret på cirka 550. I KL's skøn forventes det nu at udviklingen vil vende med en markant stigning i 2024, hvilket der må antages at være en væsentlig usikkerhed om, da området er meget konjunkturfølsomt. Der budgetteres således med 666 i 2024, hvilket er 81 mere end den eksisterende ramme indeholder.

Uddannelseshjælp holdes uændret på 474, hvilket cirka afspejler det nuværende antal. Ændringen i antal kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere medfører merudgifter på 6,3 mio. kr. i forhold til budgetrammen.

Det forventede antal personer i fleksjob stiger samlet set med 66 til 895, hvilket sammen med en ændret sammensætning af fleksjob efter nye eller gamle refusionsregler, øger budgettet med 6,1 mio. kr.

Antal ressourceforløb har været faldende siden 2019 og forventes ca. at udgøre 164 i 2023. Jævnfør KL's skøn vil den faldende tendens afløses af stigende antal i 2024. Budgettet udgør derfor 189, hvilket er et fald på 53 i forhold til den eksisterende ramme, men altså en ændring af de seneste års faktiske udvikling.

Antal jobafklaringsforløb udgør forventeligt 337 i 2024, hvilket er 58 flere end den eksisterende ramme.

Antal ledighedsydelsesmodtagere er næsten uændret med 205.

## Forsikrede ledige

Der har været store udsving i antal forsikrede ledige de seneste år – særligt under Covid-19. Generelt set har antallet dog været historisk lavt de seneste år. For 2023 forventes antallet at blive 650.

I kommuneaftalen forventes det at ledigheden vil stige væsentligt i 2024 og frem. Dette må ligesom kontanthjælp forventes at være forbundet med væsentlig usikkerhed, da den afgørende faktor er udviklingen i konjunkturerne. Antal budgetterede helårspersoner stiger til 827 i 2024, hvilket svarer til et budget på 115,4 mio. kr. og dermed en merudgift på 24,7 mio. kr.



#### Antalsmæssige forudsætninger

Forsikrede ledige	2024			2025			2026			2027		
	Ramme	Nyt skøn	Ændring	Ramme	Nyt skøn	Ændring	Ramme	Nyt skøn	Ændring	Ramme	Nyt skøn	Ændring
Forsikrede ledige	640	827	187	640	859	219	640	918	278	640	950	310

#### Senior- og førtidspension

##### Antalsmæssige forudsætninger

Senior- og førtidspension	2024			2025			2026			2027		
	Ramme	Nyt skøn	Ændring	Ramme	Nyt skøn	Ændring	Ramme	Nyt skøn	Ændring	Ramme	Nyt skøn	Ændring
Seniorpension	292	403	111	292	427	135	292	428	136	292	424	132
Førtidspension, trapperef.	1.263	1.393	130	1.406	1.557	151	1.553	1.700	147	1.553	1.833	280
Førtidspension 35% refusion	1.229	1.214	-15	1.122	1.101	-21	1.026	999	-27	1.026	900	-126
Førtidspension 50% refusion	134	134	0	107	114	7	83	96	13	83	79	-4
<b>I alt</b>	<b>2.918</b>	<b>3.144</b>	<b>226</b>	<b>2.927</b>	<b>3.199</b>	<b>272</b>	<b>2.954</b>	<b>3.223</b>	<b>269</b>	<b>2.954</b>	<b>3.236</b>	<b>282</b>

##### Seniorpension:

Det forventede antal seniorpensionister justeres op til 403 i 2024, da der fortsat ses tilgang til ydelsen. Ændringen giver en merudgift på 20,8 mio. kr. i forhold til rammen. Ændringen svarer til en fortsættelse af den hidtidige udvikling på området.

##### Førtidspension:

Jævnfør Kommuneaftalen forventes der en betydelig tilgang i antal førtidspensionister. Antallet på trapperefusionsordningen i forhold til det eksisterende budget 2024 opjusteres derfor med netto 130 til 1.393. Årsagen skal blandt andet findes i lovgivningsmæssige ændringer af ressourceforløb, der er blevet forkortet fra 5 til maksimalt 3 år, hvilket sammen med en afklaringsgaranti for borgere over 50 år, øger tilgangen til førtidspension. Den aktuelle udvikling i Svendborg viser også, at antal tilkendelser af førtidspensioner stiger mere end det har gjort de seneste år. Det forventes at antallet i 2023 stiger med ca. 220 i forhold til 2022. 2024 vil stige med 222 ifølge KL's skøn, hvilket vurderes at være retvisende.

Antallet af førtidspensioner efter de gamle refusionsordninger (35 og 50% refusion) reguleres kun som følge af forventet overgang til folkepension, da der ikke er tilgang til de ordninger.

Samlet set viser førtidspensionsområdet en merudgift på 27,7 mio. kr. i 2024.

#### Boligsikring, boligydelse og personlige tillæg

Til Boligstøtte (boligydelse og boligsikring) budgetteres der med følgende forventede antal modtagere.

##### Antalsmæssige forudsætninger

Boligstøtte	2024			2025			2026			2027		
	Ramme	Nyt skøn	Ændring	Ramme	Nyt skøn	Ændring	Ramme	Nyt skøn	Ændring	Ramme	Nyt skøn	Ændring
Boligydelse (pensionister)	4.251	4.283	32	4.286	4.355	69	4.321	4.380	59	4.321	4.391	70
Boligsikring	3.194	3.135	-59	3.216	3.155	-61	3.238	3.175	-63	3.238	3.202	-36
<b>I alt</b>	<b>7.445</b>	<b>7.418</b>	<b>-27</b>	<b>7.502</b>	<b>7.510</b>	<b>8</b>	<b>7.559</b>	<b>7.555</b>	<b>-4</b>	<b>7.559</b>	<b>7.593</b>	<b>34</b>

### Kommunale løntilskudsjob (serviceudgift)

Der budgetteres med nettoudgift til 12 forsikrede ledige og 3 kontanthjælpsmodtagere (helårspersoner) ansat i kommunale løntilskudsjob, hvilket er uændret i forhold til budgetrammen.

## Børne-, Unge- og Uddannelsesudvalget

### Centrale refusionsordning – særligt dyre enkeltsager

Prognoserne udviser fortsat et højt niveau af komplicerede sager, og seneste budgetopfølgning varslede fortsat et nyt merforbrug under serviceudgifterne, og tilsvarende heraf øget refusion under overførselsudgifterne. Det foreslås derfor, at udligne denne afvigelse ved, at øge indtægtsbudgettet med 3,6 mio. kr. årligt, som modsvares af et øget anbringelsesbudget under serviceudgifterne, som yderligere beskrevet i budgetudfordringsnotatet for Familieafdelingen.

Centrale refusionsordning, mio. kr.	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Budgetramme	-14,862	-14,862	-14,862	-14,862
Budgetforslag 2024	-18,462	-18,462	-18,462	-18,462
Afvigelse (vækst i antal sager)	-3,600	-3,600	-3,600	-3,600

### Forberedende grunduddannelse (FGU)

Overførselsudgifter til FGU består primært af kommunalt bidrag til skoleydelsen for FGU-elever, men derudover er der også afsat budget til elevløbninger for FGU-elever i praktik af kommunalt regi. Seneste budgetopfølgning udviste et mindre forbrug på 930 t.kr., og da den nuværende prognose for optag af elever stadig udviser et lavere elevtal end oprindelig antaget forslås det derfor, at tilpasse overførselsbudgettet til det forventede niveau, hvilket betyder en mindre udgift på 0,9 mio. kr. i 2024 i forhold til nuværende ramme.

Forberedende grunduddannelse, mio. kr.	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Budgetramme	4,865	4,865	4,865	4,865
Budgetforslag 2024	3,965	4,050	4,160	4,200
Afvigelse	-0,900	-0,815	-0,765	-0,665

## Senior-, Social- og Sundhedsudvalget

### Centrale refusionsordning – særligt dyre enkeltsager

Der har i Svendborg Kommune i de seneste år været stigende udgifter til komplekse sager på voksen-handicap-området med heraf afledt refusion for særligt dyre enkeltsager.

Prognoserne udviser fortsat stigende udgifter, og ved budgetopfølgning pr. 30. juni 2023 varsles et fortsat merforbrug under serviceudgifterne, og tilsvarende heraf øget refusion under overførselsudgifterne svarende til ca. 7,0 mio. kr. Det foreslås derfor at udligne denne afvigelse ved at øge indtægtsbudgettet med 7,0 mio. kr. årligt, som modsvares af et øget udgiftsbudget under serviceudgifterne.

### Centrale refusionsordning – omlægning af hjemløseindsatsen

Der indføres 50% statsrefusion på den indsats kommunerne iværksætter efter borgeren er overgået fra et herberg til en mere permanent bolig. Indsatsen kan enten være i form af indsatser efter en housing first tilgang leveret i borgerens egen bolig (§85a) eller i form af et midlertidigt botilbud (§107). Iflg. L/C-programmet forventes indtægten i 2024 at være 0,4 mio. kr. stigende til 1,2 mio. kr. i 2026.

Centrale refusionsordning, mio. kr.	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Budgettramme	-40,224	-40,224	-40,224	-40,224
Budgetforslag 2024	-47,645	-48,177	-48,381	-48,381
Afvigelse	-7,421	-7,953	-8,157	-8,157

## Økonomiudvalget

Økonomiudvalget Mio. kr.	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Seniorjob	-0,45	-0,45	-0,45	-0,45
Tjenestemandspensioner	0	0	0	0
<b>Netto i alt</b>	<b>-0,45</b>	<b>-0,45</b>	<b>-0,45</b>	<b>-0,45</b>

### Seniorjob

Personer, hvis ret til dagpenge udløber inden for 5 år før efterlønsalderen, har ret til et seniorjob, hvis de i øvrigt opfylder betingelserne for at kunne gå på efterløn. Kommunerne skal tilbyde ansættelse i seniorjob på fuld overenskomstmæssig arbejdstid til personer, der er fuldtidsforsikrede og 30 timer om ugen til deltidsforsikrede.

Det forventede regnskab 2023 er lagt til grund for skønnet i årene 2024-27.

Seniorjob, mio. kr.	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Eksisterende budgettramme	1,796	1,796	1,796	1,796
Budgetforslag 2024-27	1,346	1,346	1,346	1,346
Afvigelse	0,450	0,450	0,450	0,450

Stramninger af efterlønsordningen har i de senere år medført at færre fremover vil modtage efterløn, samt at ordningen for mange ikke er økonomisk attraktiv. Det er dog usikkert, hvorledes en eventuel lavkonjunktur vil påvirke ordningen.

*Antal gennemsnitlige årlige seniorjobs i Svendborg Kommune.*

	2021	2022	Skøn 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Budget	30	12	12	8	8	8	8
Regnskab	14	10	7	6	6	6	6

I budget 2023 og overslagsårene var forventet årligt 12 seniorjobs. Jf. forventet regnskab pr. 30.6.2023 forventes 7 seniorjobs i 2023. For 2024-27 forventes 6 seniorjobs, idet er usikkert om der fremover vil komme flere på ordningen. I ovennævnte skøn forventes i 2024 en tilgang på 1,5 nye seniorjobs, som medfører en udgift på ca. 0,450 mio. kr.

Nedenstående tabel viser udviklingen i antallet af personer på ordningen fra 2019 og frem til 2022.

*Udvikling i antal af seniorjob*

Personer i seniorjob	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Budget	Regnskab
2019	56	56	64	65	66	67	65	61	59	55	55	51	60	58
2020	50	51	49	46	39	38	31	27	25	23	19	19	59	35
2021	18	18	18	16	16	15	15	14	13	12	10	9	30	14
2022	8	8	9	11	11	10	10	11	12	11	11	9	12	10

Note: Budget og regnskab viser det gennemsnitlige antal personer i året.

Nedenstående tabel viser tilgang og afgang i Svendborg Kommune fra 2019 og frem til forventet regnskab 2023.

	Tiltrådt	Fratrådt	Udvikling
2019	14	27	-13
2020	7	34	-27
2021	0	11	-11
2022	6	4	+2
2023	6	6	0

**Tjenestemandspension**

Udgifter vedr. ansatte hos kommunens tidligere forskningsvirksomheder Gasværket, Sydfyns Elforsyning, Svendborg Vand A/S og Trafikhavn føres som overførselsudgifter, hvorimod udgifter vedr. kommunens øvrige personale føres under serviceudgifter.

Med udgangspunkt i det forventede regnskab 2023 forventes et uændret budget 2024-27.

Tjenestemandspensioner forsyningsvirksomheder - mio. kr.	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Eksisterende budgetramme	0,935	0,935	0,935	0,935
Budgetforslag 2024-27	0,935	0,935	0,935	0,935
Afvigelse	0	0	0	0