



SKØN FOR OVERFØRSELSUDGIFTER BUDGET 2023-26

Oversigt over mer- og mindredgifter vedrørende overførselsudgifter

Mio.kr., 2023 prisniveau	2023	2024	2025	2026
Teknik- og Miljøudvalget	0,3	0,3	0,3	0,3
Borger- og Arbejdsmarkedsudvalget	-24,7	-28,7	-28,0	-18,3
Børne-, Unge- og Uddannelsesudvalget	-3,5	-3,5	-3,5	-3,5
Senior-, Social- og Sundhedsudvalget	-8,5	-8,5	-8,5	-8,5
Økonomiudvalget	0,0	0,0	0,0	0,0
I alt	-36,4	-40,4	-39,7	-30,0
<i>Modpost serviceudgifter</i>				
Børne-, Unge- og Uddannelsesudvalget	3,0	3,0	3,0	3,0
Senior-, Social- og Sundhedsudvalget	8,5	8,5	8,5	8,5
<i>I alt modpost</i>	<i>11,5</i>	<i>11,5</i>	<i>11,5</i>	<i>11,5</i>
Samlet ændring	-24,9	-28,9	-28,2	-18,5

+ = udgift, - = indtægt

Teknik- og Miljøudvalget

På TMU's område forventes i 2023 en merudgift på 0,3 mio. kr. i forhold til den nuværende ramme. Dette vedrører primært udgifter p.g.a. tomme ældreboliger.

Der opleves faldende efterspørgsel efter ældreboliger af type 1 dvs. ældreboliger, der ikke er tilknyttet et plejecenter. P.g.a. den kommunale anvisningsret vil der derfor være stigende udgifter til tomgangsleje for disse boliger. Aktuelt er merudgifterne opgjort til 0,3 mio. kr.

Ydelsesstøtte 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 såfremt der ikke optages nye lån.

Drift ældreboliger, mio. kr. (merudgifter)	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Ydelsesstøtte	0,0	0,0	0,0	-0,1
Drift af gæsteboliger	0,0	0,0	0,0	0,0
Tomgangsudgifter ældreboliger	0,3	0,3	0,3	0,4
Netto i alt	0,3	0,3	0,3	0,3

+ = udgift, - = indtægt

Borger- og Arbejdsmarkedsudvalget

Administrationen har udarbejdet forslag til udgiftsskøn for overførselsudgifterne til brug for budgetlægningen 2023.

Udviklingen i overførselsudgifterne er forbundet med betydelig usikkerhed på grund af krigen i Ukraine, inflationen m.v., hvorfor kommuneaftalens og KL's skøn lægges til grund.

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

Specifikation af budgetrammekorrektionen 2023-2026

Mio. kr., 2023 prisniveau	2023			2024			2025			2026		
	Ramme	Nyt skøn	Ændring	Ramme	Nyt skøn	Ændring	Ramme	Nyt skøn	Ændring	Ramme	Nyt skøn	Ændring
Beskæftigelsesindsats	60,8	40,2	-20,6	61,0	51,4	-9,7	61,1	54,3	-6,8	61,1	54,3	-6,8
Sociale ydelser	401,6	416,1	14,4	396,4	398,0	1,7	396,2	393,2	-3,0	396,2	393,4	-2,8
Forsikrede ledige	108,0	87,6	-20,4	108,0	87,6	-20,4	108,0	87,6	-20,4	108,0	87,6	-20,4
Senior- og førtidspension	404,6	409,1	4,5	412,3	415,0	2,6	416,4	421,7	5,3	416,4	430,7	14,3
Boligsikring-, boligydelse og personlige tillæg	74,1	71,6	-2,6	74,9	72,1	-2,9	75,6	72,5	-3,0	75,6	73,0	-2,6
BAU i alt	1.049,2	1.024,4	-24,7	1.052,6	1.023,9	-28,7	1.057,3	1.029,2	-28,0	1.057,3	1.039,0	-18,3

+ er merudgift, - er mindredgift

På BAU's område udgør skønnet for 2023 1.024,4 mio. kr., hvilket er 24,7 mio. kr. mindre end den nuværende ramme.

Beskæftigelsesindsats

Udgiften til beskæftigelsesindsats viser en mindredgift på 20,6 mio. kr. i forhold til den eksisterende ramme. Heraf udgør udlændingeområdet 14,9 mio. kr. Budgettet til Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram er forbundet med stor usikkerhed som følge af situationen i Ukraine, men også på dette område budgetteres svarende til kommuneaftalens forudsætninger. Den markante mindredgift på 14,9 mio. kr. skyldes således KL's forventninger til mange grund- og resultattilskud som følge af de mange flygtninge. Under Sociale Ydelser modsvares beløbet delvis af merudgifter til forsørgelsesydelsen til flygtninge.

Budgettet til driftsudgifter til beskæftigelsesindsats er reduceret med 3,7 mio. kr. som følge af første delaftale om nytænkning af beskæftigelsesindsatsen (finansiering af "Arne-pension"). Anden delaftale er endnu ikke endeligt opgjorte, hvorfor konsekvenserne af disse ikke er medregnet i budgettet.

Budgettet til personlig assistance til handicappede i erhverv er nedjusteret med 0,9 mio. kr. på baggrund af svagt faldende udgifter de seneste år.

Sociale ydelser

Der forventes i 2023 en merudgift på 39,2 mio. kr. i forhold til budgetrammen.

De antalmæssige forudsætninger for budget 2023 er:

	Budget 2022	Aktuelt antal	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Selvforsørgelses- og hjemrejse-ydelse	145	212	300	96	65	68
Sygedagpengeforløb	1.483	1.964*	1.192	1.192	1.192	1.192
Kontanthjælp	513	535	585	585	585	585
Uddannelseshjælp	464	448	474	474	474	474
Revalidering	27	29	30	30	30	30
Fleksjob, gammel ordning	170	191	151	121	91	91
Flekslønstilskud, ny ordning	658	680	708	708	708	708
Ressourceforløb	253	216	242	242	242	242
Jobafklaringsforløb	268	332	279	279	279	279
Ledighedsydelse	198	164	211	211	211	211

*skøn for hele 2022

Udgiften til selvforsørgelses- og hjemrejseydelse er budgetteret med 300 personer svarende til en merudgift på 10,9 mio. kr. i 2023.

Antal sygedagpengeforløb steg meget under Covid-19, særligt i vinteren 2021/2022. For 2023 forventes et mere almindeligt niveau, der dog er påvirket af den relativt høje beskæftigelse, der afføder flere sygedagpengeforløb. Budgettet fastsættes derfor til 1.192 forløb. Ændringen giver en forventet mindreudgift på 10,9 mio. kr. i 2023 og 4,0 mio. kr. fra 2024.

Efter flere år med faldende antal kontanthjælpsmodtagere forventes det nu at udviklingen vil vende, hvorfor antallet øges lidt. Der budgetteres således med 585 i 2023, hvilket er 93 mere end den eksisterende ramme indeholder, men kun 50 flere end det aktuelle niveau.

Uddannelseshjælp hæves med 10 personer til 474, hvilket cirka afspejler det nuværende antal. Ændringen i antal kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere medfører merudgifter på 16,2 mio. kr. i forhold til budgetrammen.

Det forventede antal personer i fleksjob ændres ikke væsentligt, men ændret sammensætning af fleksjob efter nye eller gamle refusionsregler samt øgede indtægter vedrørende fleksbidrag (tilskud til fleksjob med lav statsrefusion) giver mulighed for at nedjustere budgettet med 4,4 mio. kr.

Antal ressourceforløb skønnes at udgøre 242, hvilket er uændret i forhold til den eksisterende ramme.

Antal jobafklaringsforløb udgør forventeligt 279 i 2023, hvilket er lidt færre end den eksisterende ramme.

Antal ledighedsydelsesmodtagere hæves lidt til 211, hvilket giver en merudgift på 1,1 mio. kr.

Forsikrede ledige

Den lave ledighed gør det muligt at reducere antal budgetterede helårspersoner til 640 i 2023, svarende til et budget på 87,6 mio. kr. og en mindreudgift på 20,4 mio. kr.

Forsikrede ledige, antal a-dagpengemodtagere

	Budget 2022	Aktuelt skøn for 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Eksisterende budgetramme	768		768	768	768	(768)
Budgetforslag 2023		620	640	640	640	640

Senior- og Førtidspension

Seniorpension:

Antal seniorpensionister

	Budget 2022	Aktuelt antal	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Eksisterende budgetramme	192		182	188	194	(194)
Budgetforslag 2023	-	248	292	292	292	292

Det forventede antal seniorpensionister justeres opad, da der fortsat ses tilgang til ydelsen. Ændringen giver en merudgift på 16,1 mio. kr. i forhold til rammen.

Førtidspension:

For førtidspension med trapperefusion kan budgettet på baggrund af udviklingen i 2021 og 2022 nedjusteres. Ved udarbejdelsen af budget 2022 blev der regnet med en forventet årlig nettotilgang på 180 personer i årene 2021 til 2023 og 120 i 2024.

For 2021 blev antallet dog kun 154. For 2022 og 2023 forventes nu 190 tilkendelser og 180 fra 2024. Herfra skal fratrækkes personer, der på grund af alder overgår til folkepension.

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.

Førtidspension, antal nye personer med trapperefusion (20,5% refusion)

	Budget 2022	Aktuelt antal	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Eksisterende budgettramme	983		1.163	1.311	1.431	(1.431)
Budgetforslag 2023	-	889	1.119	1.263	1.406	1.553

Førtidspension, antal personer med 35% refusion

	Budget 2022	Aktuelt antal	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Eksisterende budgettramme	1.446		1.361	1.247	1.138	(1.138)
Budgetforslag 2023	-	1.447	1.343	1.229	1.122	1.026

Førtidspension, antal personer med 50% refusion

	Budget 2022	Aktuelt antal	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Eksisterende budgettramme	177		151	123	98	(98)
Budgetforslag 2023	-	182	162	134	107	83

Samlet set viser førtidspensionsområdet en mindredgift på 11,6 mio. kr. i 2023.

Boligsikring, boligydelse og personlige tillæg

Boligstøtte er en samlet betegnelse for Boligsikring og Boligydelse.

I nedenstående tabel er vist afvigelsen mellem nuværende budget og budgetforslaget til budget 2023-26.

Samlet oversigt - mio. kr.	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Boligydelse	-1,5	-1,5	-1,5	-1,2
Boligsikring	-0,9	-1,1	-1,3	-1,1
Personlige tillæg	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Netto i alt	-2,6	-2,8	-3,0	-2,5

Boligydelse:

For boligydelse har der i perioden 2017-2021 været en stigning i antal helårspersoner på gennemsnitligt 32 årligt.

I de kommende år er skønnet en uændret stigning på 35 helårspersoner årligt. Den skønnede årlige stigning er forbundet med en vis usikkerhed som følge af udviklingen i antal førtidspensionister, ældre samt det igangværende/planlagte boligbyggeri. Udgiften er lavere i de kommende år, da gennemsnitstaksten for boligydelse er lavere end tidligere år

Antal helårspersoner budgetforslag 2023 – Boligydelse

	Budget 2022	Aktuelt skøn	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Eksisterende budgettramme	4.189		4.224	4.259	4.294	(4.294)
Budgetforslag 2023		4.181	4.216	4.251	4.286	4.321



Boligydelse, mio. kr.	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Eksisterende budgetramme	34,6	34,9	35,2	35,2
Budgetforslag 2023	33,1	33,4	33,7	33,9
Afvigelse	-1,5	-1,5	-1,5	-1,2

Boligsikring:

For boligsikring har der i perioden 2017 – 2021 været en gennemsnitlig stigning i antal helårspersoner på 22 årligt.

I budget 2022 var der budgetlagt med 40 helårspersoner, men som følge af udviklingen 2017-2021 er dette reduceret til 22 helårspersoner. Den skønnede årlige stigning er forbundet med en vis usikkerhed, blandt andet som følge af det igangværende/planlagte boligbyggeri.

Antal helårspersoner budgetsag 2023

	Budget 2022	Aktuelt	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Eksisterende budgetramme	3.243		3.283	3.323	3.363	(3.363)
Budgetforslag 2023		3.150	3.172	3.194	3.216	3.238

Boligsikring, mio. kr.	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Eksisterende budgetramme	31,9	32,3	32,7	32,7
Budgetforslag 2023	31,0	31,2	31,4	31,6
Afvigelse	-0,9	-1,1	-1,3	-1,1

Personlige tillæg:

For personlige tillæg forventes en mindredgift på 0,2 mio. kr.

Personlige tillæg, mio. kr.	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Eksisterende budgetramme	7,2	7,2	7,2	7,2
Budgetforslag 2023	7,0	7,0	7,0	7,0
Afvigelse	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2

På baggrund af de seneste års forbrug ændres budgettet til 7,0 mio. kr. årligt, hvilket giver en lille mindredgift i forhold til rammen.

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

På baggrund af en lovfejl har det ikke tidligere været muligt at hjemtage refusion for indsatser truffet af Ungdomskriminalitetsnævnet (UKN), som blev oprettet primo 2019. Social- og Ældreministeriet har revideret loven og med lovforslag nr. 27

blev det muligt fra den 1. januar 2022, at indhente refusion for sager fremadrettet, og - som en særlig mulighed – blev det også muligt, at indhente refusion for sager bagudrettet.

Den bagudrettet refusion gav en ekstra indtægt i 2022 for samlet 2019-2022, mens refusionen fremadrettet må forventes at stige på landsplan. Kommunernes bloktilskud skal derfor reduceres med de økonomiske konsekvenser.

Indtægtsbudgettet vedrørende særligt dyre enkeltsager på Børne- og Ungeudvalget skal derfor tilpasses, som minimum svarende til reduktionen i bloktilskuddet, dvs. ved en forøgelse af indtægtsbudgettet med 0,971 mio. kr. i 2022 og fremadrettet hvert år med 0,484 mio. kr.

Udover ovenstående lovændring blev der i 2021 også indført en anden ny lov vedrørende den centrale refusionsordning. Lovændring 197 giver nu mulighed for sammenlægning af alle søskendesager samt et 75 % refusionsknæk for udgifter over 2.050.000 kr. Da Svendborg Kommune henover 2020 og 2021 har udvist et stigende antal komplicerede og søskenderelaterede sager, har dette medført øgede anbringelsesudgifter, og afledt heraf øget refusion for særligt dyre enkeltsager. I forbindelse med budget 2022 blev der tilført 16,7 mio. kr. til Familieafdelingens budget grundet denne udvikling.

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 mio. kr. årligt, som modsvares af et øget anbringelsesbudget under serviceudgifterne.

Mio. kr., 2022 prisniveau	2023	2024	2025	2026
DUT-kompensation - Refusion UKN	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
Vækst i antal komplicerede anbringelser	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0
BUUU i alt overførselsudgifter	-3,5	-3,5	-3,5	-3,5
BUUU i alt serviceudgifter	3,0	3,0	3,0	3,0

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. I forbindelse med budget 2022 blev der tilført 19,6 mio. kr. til Socialafdelingens budget grundet denne udvikling.

Prognoserne udviser fortsat stigende udgifter, og ved budgetopfølgning pr. 31. marts 2022 varsledes et fortsat merforbrug under serviceudgifterne, og tilsvarende heraf øget refusion under overførselsudgifterne svarende til 8,5 mio. kr. Det foreslås derfor at udligne denne afvigelse ved at øge indtægtsbudgettet med 8,5 mio. kr. årligt, som modsvares af et øget udgiftsbudget under serviceudgifterne.

Mio. kr., 2022 prisniveau	2023	2024	2025	2026
Forventet merindtægt jf. opfølgning 31.3.22	-8,5	-8,5	-8,5	-8,5
SSSU i alt overførselsudgifter	-8,5	-8,5	-8,5	-8,5
SSSU i alt serviceudgifter	8,5	8,5	8,5	8,5

Økonomiudvalget

Økonomiudvalget	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Seniorjob	0,0	0,0	0,0	-0,1
Tjenestemandspensioner	0,0	0,0	0,0	0,0
Netto i alt	0,0	0,0	0,0	0,0

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 2022 er lagt til grund for skønnet i årene 2023-26. I budget 2022 og overslagsårene var forventet årligt 12 personer på ordningen, og ud fra nuværende antal forventes dette at være uændret i 2023-26.

Seniorjob, mio. kr.	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Eksisterende budgetramme	2,2	2,2	2,2	2,2
Budgetforslag 2023	2,2	2,2	2,2	2,2
Afvigelse	0,0	0,0	0,0	0,0

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

	2020	2021	Skøn 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Budget	59	30	12	12	12	12	12
Regnskab	35	14	11	12	12	12	12

Note: Der er budgetlagt med uændret antal personer i 2023-26, idet det er usikkert om der fremover vil komme flere på ordningen.

Nedenstående tabel viser udviklingen i antallet af personer på ordningen fra 2018 og frem til 2021

Udvikling i antal af seniorjob

Personer i seniorjob	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Budget	Regnskab
2018	61	61	61	62	64	66	66	65	63	63	61	55	82	62
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

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

Nedenstående tabel viser tilgang og afgang i Svendborg Kommune fra 2018 og frem til forventet regnskab 2022

	Tiltrådt	Fratrådt	Udvikling
2018	15	24	-9
2019	14	27	-13
2020	7	34	-27
2021	0	11	-11
2022	6	4	+2



Svendborg
Kommune

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.

Sampension Livsforsikring A/S har i foråret 2022 meddelt, at den maksimale afregningsats for kommunens indbetaling er steget med 7,5 pct. til 83, pct. af den pensionsgivende løn. Det er frivilligt for kommunen om den vil anvende den nye afregningsafsats, men hvis kommunen vælger at anvende en lavere sats, vil det medføre træk på kommunens bonuskonto. Stigningen i afregningssatsen på 7,5 pct. medfører en merudgift på knap 0,7 mio. kr., som forventes at kunne afholdes inden for det samlede budget til pensioner.