



SKØN FOR OVERFØRSELSUDGIFTER BUDGET 2026-29

Oversigt over mer- og mindreudgifter vedrørende overførselsudgifter

Mio. kr., 2026-prisniveau	2026	2027	2028	2029
Teknik- og Miljøudvalget	1,2	1,7		
Borger- og Arbejdsmarkedsudvalget	-38,7	-45,0	-35,3	-26,4
Børne-, Unge- og Uddannelsesudvalget	4,5	4,4	4,4	4,4
Senior-, Social- og Sundhedsudvalget	0,0	0,0	0,0	0,0
Økonomiudvalget	0,0	0,0	0,0	0,0
I alt	-33,0	-38,9	-30,9	-22,0
<i>Modpost serviceudgifter</i>				
Børne-, Unge- og Uddannelsesudvalget				
Senior-, Social- og Sundhedsudvalget				
<i>I alt modpost</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Samlet ændring	-33,0	-38,9	-30,9	-22,0

+ = udgift, - = indtægt

Teknik- og Miljøudvalget

Overførselsudgifter på Teknik- og Miljøudvalget vedrører områderne:

- Ydelsesstøtte, som dækker over den kommunale andel af støttede lån vedr. tidligere års renoverings-sager 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.
- Drift af ældreboliger af type 1 dvs. ældreboliger, der ikke er tilknyttet et plejecenter herunder tom-gangsudgifter, hvis boligerne ikke kan lejes ud.
- Udgifter til tomgangsleje vedr. eksternt ejede ældreboliger dvs. ældreboliger, som er ejet af en bolig-organisation.

Der er behov for at afsætte midler til dækning af tomgangshusleje vedr. 23 boliger på Hesselager Plejecenter i en kortere periode. Det er tidligere besluttet, at kommunen skulle købe Hesselager Plejecenter af Sydfyns Almene Boliger med henblik på et videresalg af bygningerne. Den potentielle køber til bygningerne har dog meddelt, at de ikke ønsker at købe bygningerne. Efterfølgende er det blevet besluttet, at der skal laves en rapport om plejecenteret kan ombygges til familieboliger.

Da rapporten om muligheden for at gennemføre et boligprojekt i bygningerne pt. ikke er færdiggjort, bremser dette på kort sigt beslutningen om at købe bygningerne af boligforeningen. Tidshorizonten for færdiggørelsen af rapporten kendes ikke. Det må derfor formodes, at der vil være udgifter for kommunen til dækning af tomgangsleje fra og med 2026. Længden af perioden med tomgangsudgifter kendes pt. ikke, hvorfor det konserverativt foreslås, at der afsættes 1,237 mio. kr. i 2026 og 1,724 mio. kr. i 2027.

Borger- og Arbejdsmarkedsudvalget

Administrationen har udarbejdet forslag til budget for overførselsudgifterne for årene 2026 - 2029.

Skønnet for overførselsudgifterne er fastlagt på baggrund af forudsætningerne i kommuneaftalen og KL's skøn. For 2026 anvendes KL's skøn for Svendborg Kommune. For overslagsårene beregnes budgettet som Svendborgs andel af KL's skøn for udviklingen på landsplan, da der ikke udarbejdes kommunefordelte skøn for overslagsårene.

I skønnet fra kommuneaftalen er der taget højde for reformen af beskæftigelsesindsatsen. Det betyder blandt andet, at besparelser på udgifterne til aktivering i 2026 samt udfasningen af ressourceforløb er indarbejdet. Derudover indeholder aftalen på landsplan betydeligt øgede udgifter til førtidspension. Samlet set er der dog

tale om et skøn for 2026, som er lavere end sidste års aftale for 2025. Og da der i sidste års aftale var skønnet en stigning fra 2025 til 2026 på ca. 32 mio. kr., er der derfor nu tale om forventede mindreudgifter i 2026.

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

Budgetrammekorrektion 2026-2029

Mio. kr., 2026-prisniveau	2026			2027			2028			2029		
	Budget-ramme	Nyt skøn	Ændring	Budget-ramme	Nyt skøn	Ændring	Budget-ramme	Nyt skøn	Ændring	Budget-ramme	Nyt skøn	Ændring
Beskæftigelsesindsats	49,5	34,8	-14,8	51,1	35,1	-15,9	52,4	34,8	-17,6	52,4	35,6	-16,8
Sociale ydelser	477,7	460,5	-17,1	479,5	448,6	-30,9	483,4	456,7	-26,7	483,4	445,1	-38,3
Forsikrede ledige	135,7	116,6	-19,1	140,9	123,7	-17,1	146,0	130,1	-15,9	146,0	136,7	-9,2
Senior- og førtidspension	560,2	578,1	17,9	569,5	594,2	24,7	577,9	608,3	30,4	577,9	620,7	42,8
Boligsikring-, boligydelse og personlige tillæg	84,3	78,7	-5,6	84,9	79,2	-5,7	85,5	79,9	-5,6	85,5	80,6	-4,9
BAU i alt	1.307,4	1.268,7	-38,7	1.325,9	1.280,9	-45,0	1.345,2	1.309,8	-35,3	1.345,2	1.318,8	-26,4

+ er merudgift, - er mindreudgift

På BAU's område udgør skønnet for 2026 1.268,7 mio. kr., hvilket er 38,7 mio. kr. mindre end den nuværende ramme. I overslagsårene ligger reduktionen af rammen fra 45,0 mio. kr. i 2027 til 26,4 mio. kr. i 2029. Da mindreudgifterne er med baggrund i kommuneaftalen for 2026 og KL's forventninger til udgifterne i 2026-2029, nedjusteres kommunernes bloktilskud tilsvarende.

Beskæftigelsesindsats

Udgiften til beskæftigelsesindsats viser en mindreudgift på 14,8 mio. kr. i forhold til den eksisterende budgetramme.

Skønnet for Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram udgør -3,7 mio. kr. Ligesom sidste år er der i kommuneaftalen alene indregnet udgifter og indtægter til og med udløbet af særloven om ukrainere, som er forlænget til den 17. marts 2026. Efter gældende praksis afspejler forudsætningerne for overførselsskønnet i kommuneaftalen den gældende lovgivning. Der indregnes derfor ikke udgifter til indsatsen for ukrainere for hele 2026, før der foreligger en afklaring og eventuel forlængelse af særloven. I givet fald vil økonomien blive tilrettet ved midtvejsvurderingen af 2026. Det er KL's anbefaling, at kommunerne følger samme princip som i kommuneaftalen.

Driftsudgifter til beskæftigelsesindsats for øvrige målgrupper reduceres i 2026 med 7,6 mio. kr. i forhold til budgetrammen. Det skyldes blandt andet besparelserne jævnfør reformen af beskæftigelsesindsatsen, som udgør 4,3 mio. kr. i 2026.

Budgettet til løntilskud udgør jf. KL's skøn 2,6 mio. kr.

Sociale ydelser

Der forventes i 2026 en mindreudgift på 17,1 mio. kr. i forhold til budgetrammen.

Antalsmæssige forudsætninger

Sociale ydelser	2026			2027			2028			2029		
	Antal i rammen	Nyt skøn	Ændring	Antal i rammen	Nyt skøn	Ændring	Antal i rammen	Nyt skøn	Ændring	Antal i rammen	Nyt skøn	Ændring
Sygedagpengeforløb	1.665	1.620	-45	1.619	1.756	137	1.627	1.956	329	1.627	1.951	324
Kontanthjælp m.v.	1.087	1.053	-34	1.103	1.069	-34	1.136	1.105	-31	1.136	1.123	-13
Revalidering	16	10	-6	14	7	-7	13	6	-7	13	4	-9
Fleksjob	103	108	5	85	90	5	67	72	5	67	54	-13
Fleksløntilskud	814	816	2	832	826	-6	826	833	7	826	844	18
Ressourceforløb	159	122	-37	159	81	-78	159	38	-121	159	0	-159
Jobafklaringsforløb	351	345	-6	355	209	-146	358	163	-195	358	111	-247
Ledighedsydelse	216	217	1	216	215	-1	215	215	0	215	208	-7
I alt	4.411	4.291	-120	4.383	4.253	-130	4.401	4.388	-13	4.401	4.295	-106

Antallet af sygedagpengeforløb er fortsat påvirket af den høje beskæftigelse, der medfører flere borgere på sygedagpenge. Budgettet justeres dog en smule ned til 1.620 forløb i 2026, hvilket svarer til det aktuelle niveau. I overslagsårene forventes betydelige stigninger.

Kontanthjælp m.v. omfatter efter sidste års kontanthjælpsreform nu også de tidligere modtagere af uddannelseshjælp samt de tidligere modtagere af selvforsørgelses- og hjemrejseydelse. Det samlede antal justeres lidt ned til 1.053. I forhold til den eksisterende budgetramme er der tale om en mindreudgift på 12,6 mio. kr. Dette skyldes blandt andet at der i KL's skøn fra sidste år var indregnet en stigning fra 2025 til 2026.

Det forventede antal personer i fleksjob udgør jf. KL's skøn 924 i 2026, hvilket er samme niveau som antallet i den nuværende ramme. Udgiftsmæssigt er der tale om en mindreudgift på 2,2 mio. kr.

Som følge af reformen af beskæftigelsesindsatsen afskaffes ressourceforløb med udfasning fra 1. februar 2026, hvilket medfører et faldende antal. Ifølge KL's skøn kan rammen for 2026 nedjusteres med 37 personer til 122.

Ligeledes udfases jobafklaringsforløb, dog først fra 2027. Det skønnede antal for 2026 er derfor stort set uændret og udgør 345. Udgiftsmæssigt udgør korrektionen vedrørende ressourceforløb og jobafklaringsforløb en mindreudgift på 4,3 mio. kr. i 2026.

Antal ledighedsydelsesmodtagere skønnes at udgøre 217 i budget 2026.

Forsikrede ledige

Antallet af forsikrede ledige (a-dagpengemodtagere) ligger fortsat på et lavt niveau. Svendborg Kommunes budgetramme sænkes til 735 personer i 2026, hvilket også er på niveau med den aktuelle udvikling i 2025. Dette medfører en reduktion af budgettet på 19,1 mio. kr.

Antalsmæssige forudsætninger

Forsikrede ledige	2026			2027			2028			2029		
	Antal i rammen	Nyt skøn	Ændring	Antal i rammen	Nyt skøn	Ændring	Antal i rammen	Nyt skøn	Ændring	Antal i rammen	Nyt skøn	Ændring
Forsikrede ledige	849	735	-114	881	780	-101	913	820	-93	913	862	-51

Senior- og førtidspension

Antalsmæssige forudsætninger

Senior- og førtidspension	2026			2027			2028			2029		
	Antal i rammen	Nyt skøn	Ændring	Antal i rammen	Nyt skøn	Ændring	Antal i rammen	Nyt skøn	Ændring	Antal i rammen	Nyt skøn	Ændring
Seniorpension	400	345	-55	395	345	-50	387	338	-49	387	328	-59
Førtidspension, trapperef.	1.776	1.858	82	1.917	2.032	115	2.048	2.195	147	2.048	2.342	294
Førtidspension 35% refusion	1.030	1.081	51	937	983	46	853	893	40	853	814	-39
Førtidspension 50% refusion	86	110	24	63	93	30	41	77	36	41	63	22
I alt	3.292	3.394	102	3.312	3.453	141	3.329	3.503	174	3.329	3.547	218

Seniorpension:

Det forventede antal seniorpensionister justeres i 2026 ned med 55 til i alt 345, hvilket stemmer godt overens med udviklingen i 2025, hvor forventningen i budgetopfølgningen er 369. I kommuneaftalen forventes området nemlig at falde fra 2025 til 2026. Ændringen medfører en mindrerudgift på 9,5 mio. kr. i forhold til rammen.

Førtidspension:

Ifølge Kommuneaftalen forventes der på landsplan en betragtelig stigning i antal førtidspensionister i 2026. I skønnet for Svendborg Kommune er der dog kun plads til en mere beskeden stigning, som formentlig ikke stemmer helt overens med den faktiske udvikling. Budgetskønnet for 2026 giver plads til 193 tilkendelser af førtidspension i 2026, mens antallet for 2025 skønnes at blive over 300.

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

Samlet set viser førtidspensionsområdet en merudgift på 27,4 mio. kr. i 2026.

Boligsikring, boligydelse og personlige tillæg

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

Antalsmæssige forudsætninger

Boligstøtte	2026			2027			2028			2029		
	Antal i rammen	Nyt skøn	Ændring	Antal i rammen	Nyt skøn	Ændring	Antal i rammen	Nyt skøn	Ændring	Antal i rammen	Nyt skøn	Ændring
Boligyldelse (pensionister)	4.554	4.675	121	4.605	4.795	190	4.660	4.820	160	4.660	4.855	195
Boligsikring	2.921	2.787	-134	2.956	2.956	0	2.989	2.987	-2	2.989	3.036	47
I alt	7.475	7.462	-13	7.561	7.751	190	7.649	7.807	158	7.649	7.891	242

Budgettet svarer til KL's skøn for området og nedjusteres i forhold til budgetrammen med 5,6 mio. kr. i 2026.

Børne-, Unge- og Uddannelsesudvalget

Centrale refusionsordning – særligt dyre enkeltsager

Prognoserne vedrørende refusion for særligt dyre enkeltsager under overførselsudgifterne, udviser ved budgetopfølgning pr. 30. juni 2025 en mindreindtægt på 0,3 mio. kr. De senere års tilpasninger af budgettet for den centrale refusionsordning er nu på niveau med forventningerne til den fremtidige økonomi.

Centrale refusionsordning, mio. kr.	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029
Budgetramme	-23,103	-23,103	-23,103	-23,103
Budgetforslag 2026	-23,103	-23,103	-23,103	-23,103
Ændring (vækst i antal sager)	0,0	0,0	0,0	0,0

Kontante ydelser – Tabt arbejdsfortjeneste

Udgiftsniveauet til dækning af tabt arbejdsfortjeneste (Barnets Lov § 87) har de senere år udvist en gennemsnitlig årlig stigning på 24 %, fra 10,1 mio. kr. i udgifter i 2022 til nu forventede 19,2 mio. kr. i 2025. En tilsvarende udvikling ses på landsplan, hvor udgifterne fra 2022 til 2024 på landsplan er steget med 18 % årligt.

Tabt arbejdsfortjeneste, mio. kr.	Regnskab 2022	Regnskab 2023	Regnskab 2024	Forventet regnskab 2025
Realiserede udgifter	10,1	12,4	15,5	19,2

Den årlig budgettramme har ikke været reguleret tilsvarende, hvilket har givet et efterslæb på samlet 10 mio. kr. Dette foreslås derfor reguleret, så budgettet fremadrettet afspejler niveauet i 2025.

Tabt arbejdsfortjeneste, mio. kr.	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029
Budgettramme	9,4	9,4	9,4	9,4
Budgetforslag 2026	19,4	19,4	19,4	19,4
Ændring	10,0	10,0	10,0	10,0

Nettopåvirkningen vil være 5 mio. kr. årligt, da der ydes 50 % refusion fra staten på udgifter til dækning af tabt arbejdsfortjeneste.

Refusion Tabt arbejdsfortjeneste, mio. kr.	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029
Budgettramme	-4,7	-4,7	-4,7	-4,7
Budgetforslag 2026	-9,7	-9,7	-9,7	-9,7
Ændring	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0

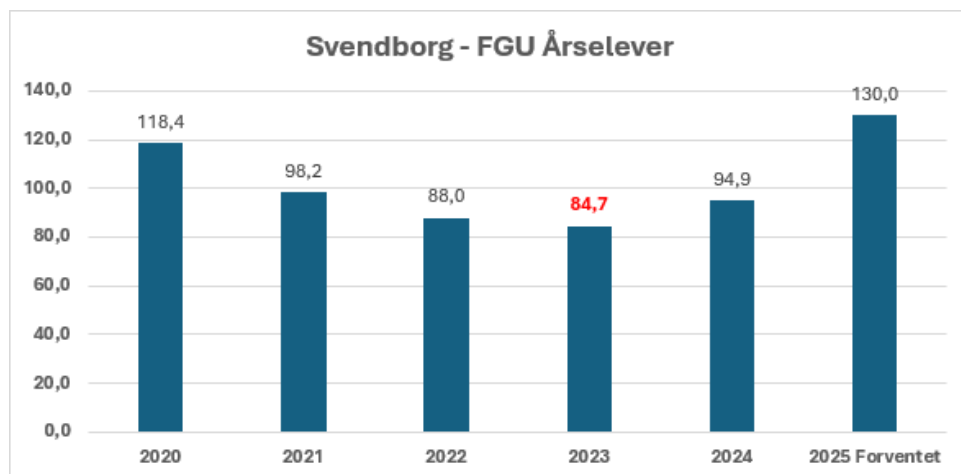
Samlet ændring	5,0	5,0	5,0	5,0
-----------------------	------------	------------	------------	------------

Forberedende grunduddannelse (FGU)

Overførselsudgifter til FGU består af det kommunale bidrag til skoleydelsen for FGU-elever samt budget til elevlønninger for FGU-elever i praktik i kommunalt regi. Indtil for nuværende har der været anvendt KL's skøn til overførselsudgifterne, som baggrund for det samlede budget til FGU efter samme principper som beskrevet under Borger- og Arbejdsmarkedsudvalget.

KL skønner udgiftsfordelingen på baggrund af regnskab 2024, som er afregnet efter aktiviteten i 2023, hvor Svendborg Kommune stod for 1,32% af de samlede landsdækkende udgifter til FGU.

For budget 2026 vil dette betyde et samlet budget til FGU på 2,764 mio. kr., hvoraf 1 mio. kr. er politisk reserveret til elevafklønninger i kommunal praktik i forbindelse med budget 2021 og frem. Det efterlader 1,764 mio. kr. til det kommunale bidrag til skoleydelsen med denne metode. Dette vil for 2026 give en væsentlig afvigelse, da aktivitetstallene for afregningen i 2024, som er grundlaget for skønnet, er væsentligt under det niveau vi forventer fremadrettet. Elevtallet i 2023 var på 84,7 årselever, mens elevtallet i 2024, som er grundlaget for udgiften i 2025, er 94,9 årselever, og elevtallet for 2025 er 130 årselever, hvilket vil være grundlaget for afregningen i 2026.



Fra og med 2026 foreslås det, at adskille de 2 budgetposter, så KL's skøn for FGU alene bruges som grundlag for det kommunale bidrag til skoleydelsen, mens andelen der politisk er afsat til dækning af elevlønnings i praktik i kommunalt regi holdes ved siden af.

Dette vil give et mere retvisende budget uden samtidig at bryde helt med princippet om, at bruge KL's skøn som udgangspunkt.

Forberedende grunduddannelse, mio. kr.	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029
Budgetramme	4,213	4,384	4,384	4,384
KL Skøn kommunalt bidrag til skoleydelsen	2,764	2,764	2,764	2,764
Budget Elevlønnings i kommunal praktik	0,991	0,991	0,991	0,991
Ændring	-0,458	-0,629	-0,629	-0,629

Senior-, Social- og Sundhedsudvalget

Centrale refusionsordning – særligt dyre enkeltsager

Prognoserne vedrørende refusion for særligt dyre enkeltsager under overførselsudgifterne, udviser ved budgetopfølgning pr. 31. maj 2025 en mindreindtægt på 5,1 mio. kr.

Centrale refusionsordning, mio. kr.	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029
Budgetramme	-60,706	-60,706	-60,706	-60,706
Budgetforslag 2026-29	-60,706	-60,706	-60,706	-60,706
Afvigelse	0	0	0	0

Økonomiudvalget

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 2025 er lagt til grund for skønnet i årene 2026-29.

Seniorjob, mio. kr.	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029
Eksisterende budgetramme	0,775	0,775	0,775	0,775
Budgetforslag 2026-29	0,775	0,775	0,775	0,775
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.

	2023	2024	Budget 2025/ Skøn 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029
Budget	12	8	4	4	4	4	4
Regnskab	8	5	2	4	4	4	4

I budget 2025 og overslagsårene var forventet årligt 4 seniorjobs. Jf. forventet regnskab pr. 31.07.2025 forventes 2 seniorjobs i 2025. Selvom antallet har været støt faldende de senere år, foreslås det, at budgettet for 2026 og frem fastholdes på nuværende niveau, da det er usikkert, om der fremover vil komme flere på ordningen.

Nedenstående tabel viser udviklingen i antallet af personer på ordningen fra 2020 og frem til 2024.

Udvikling i antal af seniorjob

Personer i senior-job	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Budget	Regnskab
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
2023	8	8	9	9	8	8	8	8	8	8	6	6	12	8
2024	6	6	6	6	6	6	5	5	5	4	4	4	8	5

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

Nedenstående tabel viser tilgang og afgang i Svendborg Kommune fra 2020 og frem til forventet regnskab 2025.

	Tiltrådt	Fratrådt	Udvikling
2020	7	34	-27
2021	0	11	-11
2022	6	4	+2
2023	6	6	0
2024	0	2	-2
2025	0	3	-3

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 2025 forventes et uændret budget 2026-29.

Tjenestemandspensioner forsyningsvirksomheder - mio. kr.	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029
Eksisterende budgetramme	1,011	1,011	1,011	1,011
Budgetforslag 2026-29	1,011	1,011	1,011	1,011
Afvigelse	0	0	0	0