



Bilag 4.1 – Budgetændringer 2022-2025

Nedenfor er beskrevet de ændringer, som indgår i teknisk budgetforslag d. 16. august 2021 og 1. behandlingen 6. september 2021 i Økonomiudvalget vedr. budget 2022-2025. Der er udarbejdet beskrivelser til alle ændringer, som fremgår af bilag 3.1.

Såfremt der kun er anført ét beløb ud for et givent forslag, er dette beløb gældende for hele budgetperioden 2022-2025.

	Tekniske budgetændringer. Budgetforslag til behandlingen Økonomiudvalget d. 16.08.2021	Beløb: (hele tusinde)	Beskrivelse:
TTM	Biodiesel til lokal buskørsel	2022: 200 2023: 200 2024: 200 2025: 0	Forhøjelse af bidraget til Fynbus for benyttelse af biodiesel til lokal buskørsel frem til indeværende kontrakts udløb i 2024 (KMB 12.04.2021)
LSK	Private opholdssteder	2.206	Akutte anbringelser har medført en stigning i udgifter til private opholdssteder. Budgettet på private opholdssteder er fra 2022 reduceret i forhold til tidligere år, da nogle særligt dyre borgere i 2022 ville overgå til voksenområdet og man forventede derved faldende udgifter. Der blev ikke afsat budget til at dække nye anbringelser på private opholdssteder.
LSK	Døgninstitutioner til børn og unge med sociale adfærdsproblemer	520	Akutte anbringelser er også årsagen til stigning i udgifter vedrørende døgninstitutioner til børn og unge med sociale adfærdsproblemer. Der er afsat budget der dækker en persons anbringelse, men der er nu anbragt flere børn/unge på samme type institution og derfor behov for mere budget på dette område.
LSK	Fast kontaktperson og anden hjælp – rådgivning og behandling	150	I forbindelse med anbringelserne, stiger udgiften til støtte- og kontaktpersoner, der skal tilbydes til forældre til anbragte børn.
LSK	Særligt tilrettelagt ungdomsud-dannelse (STU)	2022: 1.200 2023: 700 2024: 0 2025: 0	Ændring i demografi er årsag til den øgede udgift i 2022 og 2023.
LSK	Regulering af børnetal og lønsum i dagtilbud	-460	De forventede børnetal for 2022 og regulering af lønsum medfører, at et reduceret budget til kommunale daginstitutioner.
SUN	Patient Rapporterede Oplysninger (PRO)	2022: 28 2023: 12 2024: 12 2025: 12	En fælles løsning til kommunal PRO-initiativer kan understøtte et nationalt og tværkommunalt samarbejde, herunder deling af spørgeskemaer og at kommunerne vil kunne opnå bedre indsigt i de effekter forskellige tiltag måtte have på et givet ind-

			satsområde på tværs af kommunerne.
SUN	Fælles Stamkort	25	Formålet med Fælles Stamkort er at give patienter, pårørende og relevante sundhedspersoner et fælles overblik over patienters stamdata i sundhedsvæsenet. Patienter har ikke tidligere haft mulighed for selv at opdatere deres stamoplysninger. Den mulighed får de nu via sundhed.dk. Formålet med Aftaleoversigten er, at sundhedsaftaler med patienten deles mellem patienten selv, patientens eventuelle pårørende samt relevant sundhedspersonale, der har patienten i aktuel behandling og pleje. Aftaler er både fra praktiserende læge, sygehus og kommune. Aftaler fra speciallæger forventes også at blive vist i oversigten.
SUN	KMD Gateway FS III inkl. KOMBIT-relateret udgift til FSIII	2022: 56 2023: 36 2024: 36 2025: 36	IT-løsning, hvor de klassificerede FSIII-data kan bruges på tværs. Projektet er en del af økonomaftalen 2020. Stigningen er inkl. den anmeldte pris inkl. FSIII fra KOMBIT.
SUN	FSIII 2.0	2022: 100 2023: 50 2024: 50 2025: 50	Der er brug for at kunne dokumentere via FSIII metoden over hele ældreområdet men tilpasset de enkelte områder. Dette vil skabe en ensretning og nemmere dokumentation for alle i hele ældre og sundhed men især på træning og forebyggelsesområdet.
SUN	Hjemmeplejen - Tunstall – Nyt nødkald	55	Implementering af nyt nødkaldssystem.
SUN	Hjemmeplejen – Leasing af telefoner og tablets	560	Tidligere er nyanskaffelser finansieret ved anlægsbevillinger. Fremover leases telefoner og tablets for at udjævne omkostningen til nyindkøb.
SUN	Demografi på ældreområdet, hjemmepleje (opdateret befolkningsprognose)	2022: 786 2023: 1.570 2024: 975 2025: 2.186	Der er et stigende antal ældre i kommunen, hvorfor der indregnes demografistigninger i såvel budgetår som overslagsårene ud fra en simpel model, der korrigeres ud fra den opdaterede befolkningsprognose.
SUN	Demografi på ældreområdet, hjemmepleje (teknisk korrektion - tilføjelse af nyt overslagsår)	2022: 0 2023: 0 2024: 0 2025: 2.203	Da overslagsår 2025 bliver oprettet i økonomisystemet, bliver det dannet som en kopi af 2024. Beløbet, der forekommer i overslagsår 2024, er ikke tilstrækkeligt til 2025.
SUN	Plejecentre - DigiTech-elever	2022: 434 2023: 651 2024: 868 2025: 868	I borgmesternetværket (Netværk Fyn) er det besluttet, at der skal oprettes elevpladser til DigiTech-elever. DigiTech-elever er SOSU-assistentelever, som skal gennemføre den samme uddannelse, som de øvrige SOSU-assistentelever, men de ligger ud over den årlige dimensionering.

				Langeland Kommune skal fra januar 2022 tage 2 elever mere, I 2023 yderligere 2 og i 2024 yderligere 2. Der budgetteres med optagelse af 1 voksnelev og 1 ung-elev. Det forventes, at eleverne i andet og tredje år indgår i vagtplanerne med 1/3 hhv. 2/3 og herved finansieres af plejecentrene.
SUN	Plejecentre – Mentorkorps for SOSU-elever	2022: 2023: 2024: 2025:	76 76 38 0	I borgmesternetværket (Netværk Fyn) er det besluttet, at der skal oprettes et mentorkorps for SOSU-elever, der skal bidrage til at styrke andelen af SOSU-elever, der gennemfører deres uddannelse. Aftalen løber fra 1/11-2021 til 31/10 2024.
SUN	Demografi på ældreområdet, sygepleje (opdateret befolkningsprognose)	2022: 2023: 2024: 2025:	42 190 90 335	Der er et stigende antal ældre i kommunen, hvorfor der indregnes demografistigninger i såvel budgetår som overslagsårene ud fra en simpel model, der korrigeres ud fra den opdaterede befolkningsprognose.
SUN	Demografi på ældreområdet, sygepleje (teknisk korrektion - tilføje af nyt overslagsår)	2022: 2023: 2024: 2025:	0 0 0 522	Da overslagsår 2025 bliver oprettet i økonomisystemet, bliver det dannet som en kopi af 2024. Beløbet, der forekommer i overslagsår 2024, er ikke tilstrækkeligt til 2025.
ØK	Øgede udgifter til revision i forbindelse med ny 2-årig aftale (fra budgetopfølgning 31.03.21)		85	Øgede udgifter til revision i forbindelse med ny 2-årig aftale med PwC.
ØK	Forslag 72 fra effektiviseringskatalog 2019 (fejllindberetning - fra budgetopfølgning 31.03.21)		528	Effektiviseringsforslag 72 "Optimering af samarbejde med eksterne leverandører" indgik i effektiviseringskatalog 2019. Målsætning var på tværs af alle centre at optimere samarbejdet med eksterne leverandører med henblik på prisreduktion. Her var der særligt fokus på det specialiserede socialområde. Det må desværre konstateres, at disse besparelser har været indregnet 2 gange, da de også har indgået i den samlede plan for det specialiserede socialområde. Der vil det være nødvendigt at tilbagegulle forslag 72 fra effektiviseringskatalog 2019.
ØK	Acadre-Sags- og Partsoverblik (SAPA) integration (fra budgetopfølgning 31.03.21)		37	Acadre-Sags- og Partsoverblik (SAPA) integration - implementering og drift. I forbindelse med overgang til nyt ydelsessystem Kommunernes Ydelsessystem (KY) er der et stort behov for at få Acadre på indekserne. Indekserne er en betegnelse for, hvorledes vores systemer hænger sammen via snitflader og udstilles i SAPA. SAPA skal give sagsbehandlere hurtig adgang til centrale

			informationer og hændelser vedrørende borgeren på tværs af kommunale fagsystemer. Derudover er der en sammenhæng mellem den organisatoriske struktur, KL Emnesystematik (KLE-nummereringen) og adgangsstyring via STS (Støttesystemer) for at udstille data via SAPA.
ØK	Erhvervs- og Turismeområdet, IT-relaterede udgifter (fra budgetopfølgning 31.03.21)	55	I forbindelse med opstarten af Erhvervs- og Turismeområdet er der identificeret en række IT-relaterede udgifter, som ikke var kendt før overdragelsen af opgaven fra Turist- og Erhvervsforeningen Langeland (TEL). Dette vedrører bl.a. ASP løsning til Langeland.dk, øget trafikafgift grundet øget antal besøg på visitsiden, løsning til nyhedsbreve til erhvervslivet samt CRM-løsning (Customer relationship management) i forbindelse med samarbejdet med Erhvervshus Fyn.
ØK	Whistleblowerordning (fra budgetopfølgning 31.03.21) DUT-midler	24	Implementering og drift af whistleblowerordning. Midlerne dækker de forventede driftsudgifter til systemunderstøttelse samt kurser og ekstern sparring. Langeland Kommune er kompenseret via Det Udvidede Totalbalanceprincip (DUT) med 16.520 kr. i 2022 og 5.900 kr. fra og med 2023.
ØK	ATP administration af seniorpension (fra budgetopfølgning 31.03.21)	110	Det er besluttet på nationalt plan, at en ny selvstændig myndighed under ATP skal administrere seniorpension. Kommunerne skal betale administrationsbidrag til Seniorpensionsenheden. Det anførte beløb svarer til den seneste udmelding vedr. udgifter til administration af seniorpension.
ØK	Ændrede budgetforudsætninger, tjenestemandspensioner (fra budgetopfølgning 31.03.21)	210	Tilpasning af budget grundet ændrede budgetmæssige forudsætninger vedr. tjenestemandspensioner.
ØK	Forpligtende samarbejde med Svendborg Kommune, Natur- og Miljøområdet	-70	Tilpasning af budget med udgangspunkt i det nuværende forbrug.
ØK	Renovering af serverum (teknisk korrektion af overslagsår)	2022: 0 2023: 0 2024: 0 2025: -1.800	Renovering af kommunens serverum herunder udskiftning af køleelementer. Der er tale om en teknisk korrektion af overslagsåret 2025, da 2025 er lig 2024, når 2025 bliver oprettet i økonomisystemet.
ØK	Udgifter til nye KOMBIT relaterede IT-systemer samt licenser	259	Korrektion af KOMBIT relaterede IT-systemer med udgangspunkt i seneste udmelding fra KOMBIT. De øgede udgifter relaterede sig bl.a. til sygesikring, European

				Exchange of Social Security Information (EESSI), køreprøvebooking og Kommuner-nes Pensionssystem, afløser for Social Pension Interim (SPI).
ØK	Udgifter til det nationale energi- og CO2-regnskab via Region Syddanmark		15	Region Syddanmark vil tilbyde at få udarbejdet regnskaber for alle 22 kommuner i Region Syddanmark. Regionen finansierede energi- og CO2-regnskabet i 2021, mens kommunerne selv skal finansiere regnskabet fra og med 2022.
ØK	Eftervederlag til borgmester, næstformand for kommunalbestyrelsen og udvalgsformænd	2022: 2023: 2024: 2025:	610 0 0 0	Der afsættes midler svarende til det fulde beløb til eftervederlag til den afgående borgmester. Endvidere afsættes der midler til eftervederlag til næstformanden for kommunalbestyrelsen og udvalgsformændene svarende til det halve beløb ud fra et forsigtighedsprincip, da det politiske landskab efter kommunalvalget november 2021 er ukendt.
ØK	Introduktion til ny kommunalbestyrelse	2022: 2023: 2024: 2025:	300 0 0 0	Der afsættes midler til introduktion til den nye kommunalbestyrelse ift. kurser mv.
ØK	Valg til Europa-Parlamentet 2024 (teknisk korrektion af overslagsår)	2022: 2023: 2024: 2025:	0 0 0 -166	Budget til afholdelse af Europa-Parlamentsvalg i 2024. Der er tale om en teknisk korrektion af overslagsåret 2025, da 2025 er lig 2024, når 2025 bliver oprettet i økonomisystemet.
ØK	Kommunalvalg 2025	2022: 2023: 2024: 2025:	0 0 0 330	Budget til afholdelse af kommunalvalg i 2025.
ØK	Reduceret vederlag til politikere grundet befolkningstal under 12.501		-135	Borgmestervederlag samt udvalgsvederlag og udvalgsformandsvederlag fastlægges bl.a. med udgangspunkt i indbyggertal i den enkelte kommune. Der foretages en reduktion i budget til de anførte vederlag, da Langeland Kommune indbyggertal er under 12.501 Opgørelsestidspunktet er jf. retsinformation: "en kommunes indbyggertal forstås kommunens indbyggertal pr. 1. juli i det foregående år i henhold til den af Danmarks Statistik offentliggjorte opgørelse over befolkningen i de enkelte kommuner".
ØK	Streamingløsning til Rådhusalen		100	Som led i Langeland Kommunes arbejde med KL's digitaliseringsprogram 2021-2025 er der et ønske om at muliggøre streaming af møder i Rådhusalen og dermed øge

			åbenheden og tilgængeligheden i forhold til politiske beslutninger. Budgettet dækker den årlige drift, mens implementeringsudgifterne afholdes i 2021.
ØK	Øget IT-sikkerhed: Automatisk ajourføring af Active Directory (AD)	95	For at øge IT-sikkerheden er der igangsat implementering af en IT-løsning, der understøtter automatisk ajourføring af Active Directory (AD), så snart der sker ændringer i KMD Opus Løn. Dette er en væsentlig sikkerhedsforbedring, da AD giver adgang til en række systemer herunder Exchange (mail), KMD Nexus og KOMBIT-systemerne. Hermed reduceres risikoen for uautoriseret adgang til systemer for medarbejdere, som er fratrukket.
ØK	Konvertering af Microsoft-licenser	500	I Råderumskatalog 2021 indgik der i forslag nr. 9 en besparelse på 467.000 kr. vedrørende omlægning af Microsoft licenser. Grundet ny licensstruktur hos Microsoft kan den nuværende licensfordeling i Langeland Kommune ikke fastholdes. Såfremt der skulle tilbagerulles til den gamle licensfordeling, hvor alle medarbejdere havde den samme licens, så ville dette medføre en merudgift på 1.800.000 kr. I stedet for dette vil der foretages en konvertering af en række Microsoft licenser for medarbejdere, som arbejder på den samme PC. Denne konvertering er ikke gennemført endnu, men der forventes en merudgift på 500.000 kr. i forbindelse med konverteringen.
BUI	Seniorpension	8.800	Antal borgere på ordningen er markant stigende efter indførelsen i 2020. Det antages, at der vil være 73 fuldtidspersoner på ordningen i 2022. Hver ydelsesmodtager koster netto 157.800 kr. årligt for kommunen. Der vil forventeligt være en stigende udgift til ordningen i overslagsårene, men da data er usikre, lægges der på nuværende tidspunkt ikke op til stigende udgifter i overslagsårene. Dette indregnes i foråret 2022.
BUI	Sygedagpenge	1.500	Budgetforudsætninger for 2022 har ændret sig, på baggrund af 2021. Der budgetteres med 220 fuldtidspersoner. Hver fuldtidsperson koster 118.200 kr. netto om året.
BUI	Kontant-og uddannelseshjælp	-1.000	Det forventes at antal på kontanthjælp fastholdes på 2021-niveau, hvilket er historisk lavt. Der budgetteres med 160 fuldtidspersoner, som koster 112.800 kr. netto årligt.

			På uddannelsesområdet forventes et fald fra 2021 til 2022. Der budgetteres med 87 fuldtidspersoner, som koster 73.800 kr. netto årligt. En del af besparelsen på uddannelseshjælp er yderligere beskrevet og placeret i Budgetkataloget, som en del af fortsættelsen af projektet Handlekompetente Unge.
BUI	Fleksjob	5.800	Der sker fortsat en stigning i antal på fleksjob. Samtidig bliver hver fuldtidsperson dyrere i takt med, at de nye ordninger oprettes på refusionstrappen, imens de gamle bortfalder fra en højere refusions­sats. Der budgetteres med 340 fuldtidspersoner i 2022, som koster netto 102.000 kr. årligt. Historisk har der været en stigning hvert år, men det vurderes på nuværende tidspunkt, at det maksimale antal fleksjob i kommunen snart er nået, hvorfor der ikke indregnes yderligere stigninger i overslagsårene 2023-2025.
BUI	Seniorjob	-800	Seniorjob har været aftagende de senere år, og denne tendens forventes fortsat ind i 2022. Der er budgetteret med 2 fuldtidsstillinger, som koster netto 190.000 kr. årligt
BUI	Ressource-og jobafklaringsforløb	600	Der forventes en stabil udvikling fra 2021 til 2022 vedr. ressourceforløb. Der budgetteres med 2021-niveau på 45 fuldtidspersoner, som koster netto 124.800 kr. årligt. Vedr. jobafklaring, forventes der en stigning i antal fra 2021 til 2022. I takt med COVID-19 restriktionerne bliver mindre, vil flere borgere blive visiteret videre. Der budgetteres med 19 fuldtidspersoner, som netto koster 115.800 kr. årligt. Tilgangen kommer primært fra sygedagpenge.
BUI	Anvisningsret, private boliger	-50	Der har historisk været faldende udgifter, hvorfor budgettet tilpasses 2021-niveauet.
BUI	Integrationsprogrammet	200	Da flere borgere falder ud af integrationsprogrammet, falder kommunens grundtilskuddet fortsat ind i 2022. De færre borgere i målgruppen, betyder også at resultattilskuddene forventes at falde. Selvom der samtidig er faldende udgifter til danskuddannelse, tolke mv., er dette ikke nok til at modsvare de manglende indtægter.
BUI	Integrationsydelse	-500	Antal af borgere på ydelsen er støt faldende. Der forventes ikke en større tilgang til ydelsen i 2022. Derfor budgetteres der med 28 fuldtidsborgere, som er lavere end 21-

			niveau. Borgerne koster netto 75.000 kr. årligt.
BUI	FGU, ungdomsuddannelse	-500	Der reduceres i budgettet til 2022, så det matcher 2021-niveau, hvad angår elever som kommunen skal betale for.
BUI	Førtidspension	2022: 0 2023: 0 2024: 0 2025: 2.000	Der ligger i de nuværende budgetforudsætninger en årlig stigning i udgifterne til førtidspension på 2 mio. kr. Denne stigning regnes nu også ind i 2025.
BUI	Omlægning af refusion for mentorer, ressourceforløb	500	Refusion for mentorlønnen omlægges fra den centrale refusionsordning til bloktilskuddet. Derfor reguleres lønbudgettet tilsvarende for at kompensere for denne omlægning. Refusionen vil fremadrettet være en del af kommunens indtægtsgrundlag via bloktilskuddet.
BUI	KL's overførselsskøn 2022	10.805	Forskellen imellem hvad Langeland Kommune har budgetlagt på overførselsområdet og hvad KL's forventer kommunens udgifter bliver. Udgiften er en pulje som kan trækkes på ved merudgifter på området.
	I forbindelse med 1. behandlingen i Økonomiudvalget den 06.09.2021 er nedenstående nye:	Beløb: (hele tusinde)	Beskrivelse:
LSK	LSK - Tilretning af Regulering af børnetal og lønsum i dagtilbud – regulering af åbningstider	394	Den tekniske regulering på -460.000 kr., der fulgte af regulering af lønsum og børnetal er justeret. Da der nu lægges 257.000 kr. til, betyder det netto en budgetreduktion på 230.000 kr. Tilretningen skyldes, at åbningstiden for SFO'er er justeret i tildelingsberegningen. Derudover er børnetallet opdateret.
LSK	LSK – Ledelse og administration i Rævehøj	137	Ved budgetforliget for 2021 blev der vedtaget en besparelse på skoleområdet til trods for, at den foreslåede nye skolestruktur ikke blev vedtaget. En del af besparelsen blev imødekommet med fælles ledelse af Nordskolen og Nordstjernen. Ligeledes kunne en del af den resterende besparelse på 632.000 kr. imødekommes ved reduktion af en lederstilling i Humble. Dette tog udgangspunkt i Rævehøj, hvor budgetreduktionen på 632.000 kr. oversteg det samlede budget, der var til ledelse og administration i Rævehøj. Da hele den resterende besparelse ikke kunne indfries alene ved reduktionen af en lederstilling, er det ikke lykkedes af finde de resterende 137.000 kr. af besparelsen ved-

			rørende strukturændringer på skoleområdet.
LSK	Forventet forældrebetaling i dagtilbud og SFO	-202	Forældrebetalingen er beregnet ud fra det forventede budget. Reduktionen skyldes især, at der forventes færre børn i SFO'en, samt at taksterne er tilpasset reduktioner i budgettet.
LSK	Specialiserede socialområde - børn der overgår til voksen	2022: -3.030 2023: -3.473 2024: -3.473 2025: -3.473	Børn, der overgår til voksenområdet, når de fylder 18 år.
SUN	Specialiserede socialområde - børn der overgår til voksen	2022: 3.264 2023: 3.707 2024: 3.707 2025: 3.707	Børn, der overgår til voksenområdet, når de fylder 18 år.
ØK	Opsigelse af abonnementet med BST Nordvestfyn	-45	Kommunen har tidligere haft et abonnement til BST Nordvestfyn, som er autoriseret rådgiver inden for arbejdsmiljø. Det vurderes det bedre kan betale sig at tilkøbe eventuelle ydelser på timebasis i stedet for via abonnement. Det er nettobesparelsen, som er anført.
ØK	Opkrævning til Fonden for Indefrosne Feriemidler	-1.521	Opkrævningen til Feriefonden er flyttet fra driftsudgifter til balancen, via renter og afdrag på lån. Derfor tages udgiften ud af Langelands Kommunes driftsbudget. Det giver ikke samlet nogen besparelse for kommunen, der er kun tale om en omplacering af udgifterne.
ØK	Administrationsbidrag til Fonden for indefrosne Feriemidler	30	Beløbet til administrationen har ikke tidligere være budgetlagt, men er nu kendt. Der opkræves 28 kr. pr. fuldtidsansat medarbejder i kommunen.
BUI	Finansiering af Arnepensionen	2022: -857 2023: -920 2024: -920 2025: -920	Som led i finansieringen af tidligere tilbagebetaling, er der nu indgået delaftale. Derfor reduceres overførselsskønnet med Langeland Kommunes andel af udgifterne.
BUI	Integrationsydelse	-375	Med afsæt i seneste tal fra 2021, reduceres udgiftsforventningerne med 5 fuldtidspersoner i 2022. Budgettet rettes til på området.
BUI	KL's overførselsskøn 2022	375	Reduktionen i integrationsydelse tilføres KL's overførselsskøn, således at rammen for ydelserne samlet set er uændret.
BUI	Sygedagpenge	4.000	De seneste tal på området viser en meget bekymrende udvikling i fuldtidspersoner på sygedagpenge. Det normale fald over sommeren er udeblevet, hvorfor det nu ikke længere vurderes realistisk at indfri 2021-budgettet. Da 2021 er benyttet som udgangspunktet for 2022-budgettet, reguleres

			2022 budgettet tilsvarende. Der reguleres fra forventede 220 fuldtidspersoner til 254 fuldtidspersoner.
BUI	KL's overførselsskøn 2022	-4.000	Budgettet til sygedagpengeområdet finansieres af puljen for KL's Overførselsskøn 2022, som nedskrives, og herefter udgør 6,4 mio. kr. Se dog nedenfor.
BUI	KL's overførselsskøn 2022	-6.393	Puljen KL's Overførselsskøn overflyttes til Midtvejsreguleringer i 2022. Der er en stigende forventning om, at kommunerne i 2022 vil blive reguleret som følge af nyeste konjunkturberegninger. Derfor nulstilles puljen "KL's Overførselsskøn" på BUI, og flyttes over til at kunne betale for denne midtvejsregulering på finansieringssiden. Flytningen er omkostningsneutral for kommunen.

