

Tekniske korrektioner - Budget 2024 - 2027 - DRIFT

Hele 1.000 kr.

Samlede korrektioner - det skattefinansierede omr.	2024	2025	2026	2027	I alt
① Serviceudgifter	46.965	33.965	35.154	36.553	152.638
② Overførselsområdet	1.720	535	-269	-269	1.717
③ Kommunal medfinansiering (aktivitetsbestemt)	0	0	0	0	0
④ Den centrale refusionsordning (SDE)	-7.689	-7.689	-7.689	-7.689	-30.756
I alt - drift	40.996	26.811	27.196	28.595	123.599
⑥ Kompenserende besparelser - BO I 2023					
Kompenserende besparelser - effekt fra 2023	-7.757	-7.757	-7.757	-7.757	-31.028
Øvrige kompenserende besparelser - effekt fra 2024	-12.775	-3.825	-3.825	-3.825	-24.250
I alt - kompenserende besparelser	-20.532	-11.582	-11.582	-11.582	-55.278
I alt - Tekniske korrektioner (inkl. kompenserende besparelser)	20.464	15.229	15.614	17.013	68.321
Korrektioner, der modsvares under tilskud/udligning					
⑤ Forventes finansieret af DUT-midler	-2.203	-1.496	-680	-618	-4.996
I alt - med bundlinje effekt	18.261	13.734	14.935	16.395	63.325

Hele 1.000 kr.

Det brugerfinansierede område	2024	2025	2026	2027
Natur og Miljø	0	0	0	0
I alt - netto	0	0	0	0

Hele 1.000 kr.

Tekniske korrektioner fordelt på udvalg (netto)	2024	2025	2026	2027	
Økonomiudvalget	12.766	3.329	4.841	3.786	
Børn og Skole	5.817	6.336	7.188	6.726	
Kultur, Fritid og Idræt	0	0	0	0	
Beskæftigelse og Erhverv	1.220	35	-769	-769	
Ældre og Sundhed	-275	4.888	3.807	6.723	
Handicap, Social og Psykiatri	-3.374	-1.627	-1.721	-1.721	
Natur og Klima	3.985	1.943	1.943	1.943	
Plan og Byudvikling	325	325	325	325	
Driftsudgifter - i alt	20.464	15.229	15.614	17.013	68.321

Hele 1.000 kr.

Driftsudgifter i alt	2024	2025	2026	2027	
Økonomiudvalget	14.548	5.111	6.623	5.568	
Børn og Skole	5.817	6.336	7.188	6.726	
Kultur, Fritid og Idræt	0	0	0	0	
Beskæftigelse og Erhverv	1.720	535	-269	-269	
Ældre og Sundhed	11.025	6.688	5.607	8.523	
Handicap, Social og Psykiatri	2.876	5.173	5.079	5.079	
Natur og Klima	4.610	2.568	2.568	2.568	
Plan og Byudvikling	400	400	400	400	
Driftsudgifter - i alt	40.996	26.811	27.196	28.595	123.599

Hele 1.000 kr.

① Driftsudgifter - serviceudgifter	2024	2025	2026	2027
Økonomiudvalget	14.548	5.111	6.623	5.568
Børn og Skole	5.817	6.336	7.188	6.726
Kultur, Fritid og Idræt	0	0	0	0
Beskæftigelse og Erhverv	0	0	0	0
Ældre og Sundhed	11.025	6.688	5.607	8.523
Handicap, Social og Psykiatri	10.565	12.862	12.768	12.768
Natur og Klima	4.610	2.568	2.568	2.568
Plan og Byudvikling	400	400	400	400
Serviceudgifter - i alt	46.965	33.965	35.154	36.553

Hele 1.000 kr.

② Driftsudgifter - overførselsområdet	2024	2025	2026	2027
Beskæftigelse og Erhverv	1.720	535	-269	-269
I alt - netto	1.720	535	-269	-269

Hele 1.000 kr.

③ Kommunal medfinansiering	2024	2025	2026	2027
Ældre og Sundhed	0	0	0	0
I alt - netto	0	0	0	0

Hele 1.000 kr.

④ Den centrale refusionsordning (SDE)	2024	2025	2026	2027
Handicap, Social og Psykiatri	-7.689	-7.689	-7.689	-7.689
I alt - netto	-7.689	-7.689	-7.689	-7.689

⑤ Heraf - Forventet finansieret af DUT-midler	2024	2025	2026	2027
ØU - Kommunal medfinansiering af videreudvikling og robust drift af infrastruktur	-206			
ØU - Barnets Lov (andel knt. 6 - lønudgifter)	1.174	1.359	1.718	1.718
BSU - Minimumsnormeringer, DUT	1.292	1.292	1.292	1.292
BSU - Afskaffelse af St. bededag, kompensation for ekstra åbningsdag i dagtilbud og FFO	-126	-135	-143	-227
BEU - kompensation vedr. skærpelse af dagpengeregler for dimittender - afledte udgifter til sygedagpende	48	82	105	105
BEU - skærpelse af dagpengeregler for dimittender og indførelse af beskæftigelsestillæg. DUT af Budgetgaranti	-2.468	-3.525	-4.344	-4.344
BEU 29 - A-kasse ansvar de første 3 mdr. delelement af nytænkning af beskæftigelsesindsats (ARNE Del.2) lovgivning	-1.121	-1.089	-1.083	-1.083
BEU- nytænkning af beskæftigelsesindsats (ARNE Del.2) DUT af Budgetgaranti	-2.996	-3.022	-3.036	-3.036
BEU - afskaffelse af ægtefælleregulering - pensionstillæg og boligstøtte	128	124	124	124
BEU - afskaffelse af ægtefælleregulering - FØP og seniorpension. DUT af Budgetgaranti	4.629	4.465	4.465	4.465
ÆSU - DUT nr. 17: Ændring af lov om social service (Hurtigere og mere fleksibel hjælp til borgere med en hastigt fremadskridende sygdom)	38	68	68	68
ÆSU - DUT nr. 46: Initiativer i sundhedsreformen, herunder kvalitetspakker målrettet kommunale akutfunktioner og patientrettet forebyggelse for borgere med kroniske sygdomme (Aftale om udmøntning af sundhedsreformen)	0	0	0	22
HSP - Barnets lov (øgede foranstaltningsudgifter)	1.174	1.359	1.718	1.718
HSP - Omlægning af indsatsen mod hjemløshed og udvidelse af ordning om udslusningsboliger og indretning af bofællesskaber m.v. SEL §§110, 107 og 85a (DUT)	927	927	927	927
Frafald af kommunal takstfinansiering til særlige pladser (DUT)	-422	-422	-422	-422
Kommunalt opgavebortfald som følge af oprettelse af regionalt dobbeltdiagnosetilbud (DUT)	0	-118	-842	-842
HSP - Indskrænket mulighed for udmåling af rådighedstimer i personlig søtteordninger (BPA)	131	131	131	131
I alt	2.203	1.496	680	618

Kompenserende besparelser (BO I 2023)

Hele 1.000 kr.

⑥ Driftsudgifter	2024	2025	2026	2027
Økonomiudvalget	-1.782	-1.782	-1.782	-1.782
<i>Kompenserende besparelser - effekt fra 2023</i>	-1.182	-1.182	-1.182	-1.182
<i>Øvrige kompenserende besparelser - effekt fra 2024</i>	-600	-600	-600	-600
Børn og Skole	0	0	0	0
<i>Kompenserende besparelser - effekt fra 2023</i>	0	0	0	0
<i>Øvrige kompenserende besparelser - effekt fra 2024</i>	0	0	0	0
Kultur, Fritid og Idræt	0	0	0	0
<i>Kompenserende besparelser - effekt fra 2023</i>	0	0	0	0
<i>Øvrige kompenserende besparelser - effekt fra 2024</i>	0	0	0	0
Beskæftigelse og Erhverv	-500	-500	-500	-500
<i>Kompenserende besparelser - effekt fra 2023</i>	-500	-500	-500	-500
<i>Øvrige kompenserende besparelser - effekt fra 2024</i>	0	0	0	0
Ældre og Sundhed	-11.300	-1.800	-1.800	-1.800
<i>Kompenserende besparelser - effekt fra 2023</i>	-1.150	-1.150	-1.150	-1.150
<i>Øvrige kompenserende besparelser - effekt fra 2024</i>	-10.150	-650	-650	-650
Handicap, Social og Psykiatri	-6.250	-6.800	-6.800	-6.800
<i>Kompenserende besparelser - effekt fra 2023</i>	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600
<i>Øvrige kompenserende besparelser - effekt fra 2024</i>	-1.650	-2.200	-2.200	-2.200
Natur og Klima	-625	-625	-625	-625
<i>Kompenserende besparelser - effekt fra 2023</i>	-250	-250	-250	-250
<i>Øvrige kompenserende besparelser - effekt fra 2024</i>	-375	-375	-375	-375
Plan og Byudvikling	-75	-75	-75	-75
<i>Kompenserende besparelser - effekt fra 2023</i>	-75	-75	-75	-75
<i>Øvrige kompenserende besparelser - effekt fra 2024</i>	0	0	0	0
Kompenserende besparelser - effekt fra 2023	-7.757	-7.757	-7.757	-7.757
Øvrige kompenserende besparelser - effekt fra 2024	-12.775	-3.825	-3.825	-3.825
Serviceudgifter - i alt	-20.532	-11.582	-11.582	-11.582

Omlaceringer mellem udvalg

Hele 1.000 kr.

Driftsudgifter - serviceudgifter	2024	2025	2026	2027
Økonomiudvalget	2.144	2.144	2.144	2.144
Børn og Skole	-1.048	-1.048	-1.048	-1.048
Kultur, Fritid og Idræt	-294	-294	-294	-294
Beskæftigelse og Erhverv	0	0	0	0
Ældre og Sundhed	-613	-613	-613	-613
Handicap, Social og Psykiatri	-104	-104	-104	-104
Natur og Klima	-77	-77	-77	-77
Plan og Byudvikling	-7	-7	-7	-7
Serviceudgifter - i alt	0	0	0	0

Økonomiudvalget

'+ = merforbrug el. mindreindtægter / - = mindre forbrug el. merindtægter

Oversigt over ændringer til Budget 2024 - 2027

1.000 kr./2024-PL, netto

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
	Lovbundne/kontrakter/refusioner	-206	0	0	0
1	Kommunal medfinansiering af videreudvikling og robust drift af infrastruktur	-206	0	0	0
	Aktivitetsområde - Politisk organisation	-158	-63	1.069	14
2	Afholdelse af folketingsvalg	0	0	1.000	0
3	Jubilæumsgratiale	-104	-40	57	-5
4	Reception ifm. jubilæer	-54	-23	12	19
		0	0	0	0
	Aktivitetsområde - Administrativ organisation	13.310	3.494	3.854	3.854
5	AES-bidrag (opjustering af budgettet)	2.700	2.700	2.700	2.700
6	Administrative udgifter forsyningsområdet	600	600	600	600
7	Elever i administrationen	200	200	200	200
8	AFU-bidrag	-29	-29	-29	-29
9	Greater Copenhagen samt udgifter til KKR	100	100	100	100
10	Beredskabssamarbejde - udvidelse af ejerandele samt forhøjelse	2.055	2.055	2.055	2.055
11	Barselspulje	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
12	Administrationsbidrag UDK - nedjustering af budgettet	-500	-500	-500	-500
13	Kontingent til KL - forhøjelse af budget	10	10	10	10
14	Barnets lov (DUT)	1.174	1.359	1.718	1.718
15	Puljen til uforudsete udgifter	10.000	0	0	0
	Aktivitetsområde - IT og Digitalisering	0	0	0	0
	Aktivitetsområde - Kommunale ejendomme	1.602	1.680	1.700	1.700
16	Alle huslejekontrakter	204	204	204	204
17	Justeret kontrakt om Bymidten (41/61+90/112), Dansk Ejendomsfond A/S	-200	-200	-200	-200
18	Lille Bjørn (Børneinstitution)	100	100	100	100
19	Ishus Hareskov - Stationsvej 2 (betale husleje fra 1. juli 2024)	-12	-24	-24	-24
20	Nørreskoven Børnehus udvidelse med Pavillion	100	100	100	100
21	Tabt Huslejeindtægt	-1.004	-914	-824	-824
22	El- prisfremskrivning	-1.806	-1.806	-1.806	-1.806
23	Varme - prisfremskrivning	2.000	2.000	2.000	2.000
24	Ejendomsskat	300	300	300	300
25	Rengøring (Kontraktrengøring, egen rengøring og andre)	725	725	725	725
26	Merudgifter til dagrenovation i Kommunale ejendomme	400	400	400	400
27	Ny lovgivning omkring brandsyn	600	600	600	600
28	Udbygning af Lillevang - servicefunktioner (vicevært)	125	125	125	125
28	Det Røde Hus - Rengøring	70	70	0	0
	Afledt drift af anlægforslag	0	0	0	0

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
	Administrative korrektioner - i alt	14.548	5.111	6.623	5.568

	Kompenserende besparelser (BO I 2023)	-1.782	-1.782	-1.782	-1.782
	Kompenserende besparelser - effekt fra 2023	-1.182	-1.182	-1.182	-1.182
ØU 1	Kantinen	-82	-82	-82	-82
ØU 7	Ændret rengøringssekvens i administrationslokaler samt kontorer i øvrige ejendomme	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
	Øvrige kompenserende besparelser - effekt fra 2024	-600	-600	-600	-600
ØU 6	Rengøring - 2 lukkeuger i daginst. og FFO'er samt reduceret antal rengøringsdage på skoler	0	0	0	0
ØU 8	Reduceret rengøringsniveau på den hjemtagne del i administrationsbygninger og kontorer	-600	-600	-600	-600

		Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
	- heraf udenfor servicrammen				
	0	0	0	0	0
	I alt	0	0	0	0

	Omplaceringer til/fra andre udvalg:	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
a	Udmøntning indkøbsbesparelse	3.139	3.139	3.139	3.139
b	Udmøntning indkøbsbesparelse - ØUs andel	-965	-965	-965	-965
c	Flytning af budget vedr. revision af Skovhusets årsregnskab til KFI fra ØU	-30	-30	-30	-30
	Omplaceringer - i alt	2.144	2.144	2.144	2.144

Økonomiudvalget

'+ = merforbrug el. mindreindtægter / - = mindre forbrug el. merindtægter

Oversigt over ændringer til Budget 2024 - 2027

1.000 kr./2024-PL (netto)

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger
Lovbundne/kontrakter/refusioner						
1	Kommunal medfinansiering af videreudvikling og robust drift af infrastruktur	-206				DUT- Regeringen, KL og Danske Regioner er med økonomiaftalen enige om at sikre et højt sikkerhedsniveau og en fortsat stabil drift, vedligehold og videreudvikling af den fællesoffentlige digitale infrastruktur. Den samlede regulering udgør -27,1 mio. kr. (24-pl) i 2024, -6,8 mio. kr. i 2025 og 2026 (24-pl) inkl. medfinansiering af drift, advisering og support af digital infrastruktur, jf. ad 55. Af hensyn til statens interne styring er reguleringen delt i to punkter på aktstykket. Denne del medfører isoleret set en regulering af bloktilskuddet på -30,4 mio. kr. i 2024. Furesø Kommunes andel udgør 0,2 mio. kr. i 2024.
Demografi						
Øvrige korrektioner						
Aktivitetsområde - Politisk organisation						

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger
2	Afholdelse af folketingsvalg			1.000		Ifølge grundloven skal der være valg til Folketinget mindst hvert fjerde år. Statsministeren kan dog udskrive valg når som helst, inden de fire år er gået. Der blev senest afholdt folketingsvalg den 1. november 2022. Næste folketingsvalg skal derfor senest være afholdt inden den 31. oktober 2026.
3	Jubilæumsgratiale	-104	-40	57	-5	Budgettet tilrettes ift. faktisk oplyste antal jubilaer de enkelte år fra personaleafdelingen.
4	Reception ifm. jubilæer	-54	-23	12	19	Budgettet tilrettes ift. faktisk oplyste antal jubilaer de enkelte år fra personaleafdelingen.
Aktivitetsområde - Administrativ organisation						
5	AES-bidrag (opjustering af budgettet)	2.700	2.700	2.700	2.700	AES-bidrag - der er stigende udgifter til AES bidrag. En øget økonomisk belastning på arbejdsskadeområdet på landsplan har medført at bidraget til AES er steget betragteligt. Der er tale om en lovpligtig betaling. Kommunernes bidrag sørger for at medarbejderne er dækket og kan få erstatning, hvis deres arbejdsskader anerkendes som en erhvervs sygdom. Regnskabet for de seneste år har vist et forbrug på 4 mio. kr. årligt. Budgettet opjusteres derfor til 4 mio. kr. årligt fra 1,5 mio. kr.
6	Administrative udgifter forsyningsområdet	600	600	600	600	Kommunens indtægt fra forsyningsområdet vedr. den beregnede andel af udgifterne vedrørende den centrale administration nedjusteres med 0,6 mio. kr. svarende til 1 stilling. Konsekvens af flytning af medarbejder til andet område.
7	Elever i administrationen	200	200	200	200	Der er til ansættelse af kontorelever i administrationen afsat 1,1 mio. kr. Budgettet er afsat under forudsætning af, at der ansættes elever under 25 år. Der ansættes 2 elever hvert år. Det har imidlertid vist sig, at søgningen til elevpladserne i vid strækning kommer fra ansøgere over 25 år. Da elever over 25 år får en højere løn er der behov for forhøjelse af budgettet.

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger
8	AFU-bidrag	-29	-29	-29	-29	Bidraget som dækker over Arbejdsmarkedets Fond for Udstationerede betales via en mellemregningskonto, der ikke er budgetlagt.
9	Greater Copenhagen samt udgifter til KKR	100	100	100	100	Stigende bidrag ift. budgetlagt.
10	Beredskabssamarbejde - udvidelse af ejerandele samt forhøjelse af ejerbidraget	2.055	2.055	2.055	2.055	Byrådet besluttede på mødet den 25.1.2023 pkt. 5 og 6 at tiltræde indstillingen fra Frederiksborg Brand og Redning omkring ny ejerfordeling, hvor bidraget er baseret på kommunernes indbyggertal (vægtning 75 %) og areal (vægtning 25 %). Samtidig blev der vedtaget en forhøjelse af ejerbidraget. På Beredskabskommissionens møde den 2. oktober 2023 vil selskabets ledelse fremlægge andet udkast til budget 2024, det vides derfor ikke om, der vil være behov for yderligere justering af budgettet.
11	Barselspulje	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	Det vurderes, at det er muligt at nedjustere budgettet som følge af regnskabsresultatet for 2023 samt den foreløbige udvikling i 2023. (Vurdering fra Personaleafdelingen).
12	Administrationsbidrag UDK - nedjustering af budgettet	-500	-500	-500	-500	Udbetaling Danmark (UDK) har den 30. juni 2023 fremsendt foreløbigt skøn for administrationsbidrag vedr. almindelig drift samt administrationsbidrag vedrørende seniorpension for 2024. Skønnet viser et forventet mindreforbrug på 0,5 mio. kr. årligt. Budgettet for 2024 vedtages endeligt af UDK i december 2023.
13	Kontingent til KL - forhøjelse af budget	10	10	10	10	På det seneste delegeretmøde i KL blev kontingentet for 2024 fastsat til at udgøre 4.187,66 kr. pr. 100 indbyggere (beregnet på indbyggertallet pr. 1. januar 2024). Furesø Kommunes indbyggertal pr. 1.1.2024 forventes at udgøre 42.395 indbygger.

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger
14	Barnets lov (DUT)	1.174	1.359	1.718	1.718	<p>Træder i kraft 1. januar 2024. KL har forhandlet økonomisk kompensation til kommunerne for de nye opgaver i loven, hvor Furesø Kommunes andel er 2,35 mio.kr. i 2024, 2,72 mio.kr. i 2025, 3,4 mio.kr. i 2026 og 2027. Loven har både økonomiske konsekvenser for sagsbehandlerløn på hovedkonto 6 på Økonomiudvalget samt for foranstaltningsudgifterne på hovedkonto 5 på HSP udvalget. I følge KLS vurderes udgifterne at fordele sig 50% på hvert af områderne, og dermed er DUT beløbet fordelt med 50% på ØU og HSP.</p> <p>De økonomiske konsekvenser for hovedkonto 6 lønudgifterne skyldes lovens krav om:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Styrket sagsbehandling, herunder øget børneinddragelse i sagsbehandling - børnefagligundersøgelse af søskende ifm. anbringelser - second opinion ved ændring af anbringelsessted og hjemgivelse <p>De økonomiske konsekvenser for hovedkonto 5 til øgede forstaltningsudgifter som følge af loven skyldes:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Mindre stigning i antallet af anbringelser og indsatser, samt til støttepersoner og venskabsfamilier.
15	Puljen til uforudsete udgifter	10.000				<p>Puljen til uforudsete udgifter i 2024 øges fra 10,2 mio. kr. til 20,2 mio. kr., bl.a. med henblik på sikre et råderum til at håndtere en evt. fortsat opdrift på de centrale veldfærdsområder.</p>
	Aktivitetsområde - IT og Digitalisering					
	Aktivitetsområde - Kommunale ejendomme					

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger
16	Alle huslejekontrakter	204	204	204	204	Alle huslejekontrakterne er gennemgået, og det forventes, at der samlet skal tilføres 0,2 mio. kr., for at budgettet kan overholdes i 2024 og overslagsårene. Årsager til reguleringen er, at huslejerne forventes at stige mere end den P/L fremskrivning, som budgettet er fremskrevet med pt. Huslejerne består af en samlet udgiftbudget på 20,1 mio. kr. og et indtægtsbudget på 11,0 mio. kr. Der er derved et nettobudget på 9,1 mio. kr.
17	Justeret kontrakt om Bymidten (41/61+90/112), Dansk Ejendomsfond A/S	-200	-200	-200	-200	Der er indgået ny lejekontrakt om Sokkelgrunden ved Bymidten med Dansk Ejendomsfond A/S (fordelingsnøglerne 41/61+90/112). Huslejeindtægterne stiger med -0,2 mio. kr. årligt. Indtægtsbudgettet er pt. ca. -0,8 mio. kr. om året, og det stiger til -1,0 mio. kr. årligt.
18	Lille Bjørn (Børneinstitution)	100	100	100	100	Huslejen til den selvejende børnehave Lille Bjørn stiger i 2024 til 0,23 mio. kr. om året pga. manglende regulering for tidligere år. Der er afsat budget på 131.000 kr. Som følge heraf skal budgettet opreguleres med 0,1 mio. kr. i 2024 og i hvert af overslagsårene.
19	Ishus Hareskov - Stationsvej 2 (betale husleje fra 1. juli 2024)	-12	-24	-24	-24	Jf. beslutning på ØUs møde 24. juni 2022 skal der opkræves lejebetaling fra 1. juli 2024 og frem.
20	Nørreskoven Børnehus udvidelse med Pavillion	100	100	100	100	I forlængelse af beslutning i ØU den 22. juni 2022 er Børnehaven Nørreskov blevet udvidet med en midlertidigt pavillon. På BO II i 2022 blev der givet en tillægsbevilling til udvidelse af Nørreskov på 0,22 mio. kr. om året fra 2023. Reelt koster leje af pavillionerne ca. 284.000 kr. om året, og rengøring koster 34.000 kr. om året. Samlet forventet udgift i 2024 på ca. 0,32 mio. kr. Der søges om 0,1 mio. kr. til at dække merudgiften.

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger
21	Tabt Huslejeindtægt	-1.004	-914	-824	-824	I Budget 2024-2027 afsat budget til tab af huslejeindtægter som følge af forventet salg af ejendomme, der hidtil har været udlejet. Som følge af forskydninger i salgsplanen skal dette budget nedjusteres med 1,0 mio. kr. i 2024, 0,9 mio. kr. i 2024 og 0,8 mio. kr. i henholdsvis 2026 og 2027. Følgende ejendomme forventes solgt: * Jonstrupvangvej 100, Lille hus Prærien (forventet solgt i 2023) * Månedalen (forventes solgt ultimo 2023) * Mosestedet 63, Bolig Mosestedet (Forventet solgt medio 2025) * Stiager 12, bolig-udlejet (forventet solgt medio 2025) * Bymidten 41/61+90/112 (Forventes som følge af ny kontrakt ikke solgt i budgetperioden).
22	El- prislefremskrivning	-1.806	-1.806	-1.806	-1.806	Den tekniske korrektion er et skøn for 2024 forbrug og gennemsnitpris. Budget til el og varme vil blive tilrettet og fordelt mere korrekt ift. de faktiske udgifter på de enkelte områder. Endelig beregning vil foreligge til august.
23	Varme - prislefremskrivning	2.000	2.000	2.000	2.000	Den tekniske korrektion er et skøn for 2024 forbrug og gennemsnitpris. Budget til el og varme vil blive tilrettet og fordelt mere korrekt ift. de faktiske udgifter på de enkelte områder. Endelig beregning vil foreligge til august.
24	Ejendomsskat	300	300	300	300	I 2021 blev Ryetbo Plejehjem omdannet jf. anden lovgivning, og herefter har kommunen ikke længere skulle betale ejendomsskat på institutionen. Der var afsat 0,3 mio. kr. til ejendomsskatten for Ryetbo Plejehjem, men budgettet er ikke blevet korrigeret. Det skyldes, at kommunens udgifter til ejendomsskatter ses under ét, og det overskydende budget har i stedet dækket andre ejendomme, hvor budgetterne ikke var retvisende. Den tekniske korrektion i 2024-2027 skal sikre at budgetterne til ejendomsskat svarer til det forventede forbrug. Der omplaceres 0,3 mio. kr. til ÆSU til anden ejendomsdrift, jf. nedenfor.

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger
25	Rengøring (Kontraktrengøring, egen rengøring og andre)	725	725	725	725	Budgettet til rengøring opjusteres med 0,73 mio.kr. Opjusteringen skyldes af rengøringskontrakten er fremskrevet med mere end den generelle fremskrivning fra KL. Opjusteringen skal ses i sammenhæng med den kompensierende besparelse omkring ændring af rengøringssekvens i administrationslokaler samt kontorer i øvrige ejendomme (ØU 7).
26	Merudgifter til dagrenovation i Kommunale ejendomme	400	400	400	400	Taksterne for dagrenovation er steget med ca. 35 pct., svarende til 0,4 mio. kr. årligt. Det anbefales at opjustere budgettet med tilsvarende beløb i 2024 og overslagsårene.
27	Ny lovgivning omkring brandsyn	600	600	600	600	Jf. ny lovgivning skal der udarbejdes DKV-planer, hvor alle tekniske anlæg på ejendomme årligt skal gennemgås fysisk. Som følge af dokumentationskravet skal der føres logbog. Såfremt dokumentationskravet ikke opfyldes, kan kommunen få et påbud herom. Det anbefales at afsætte 0,6 mio. kr. til håndtering af opgaven.
28	Udbygning af Lillevang - servicefunktioner (vicevært)	125	125	125	125	Udvidelsen af Lillevang med 55 pladser indebærer, at der også vil være behov for flere ressourcer til servicefunktioner, dvs. viceværtfunktionen. Der vurderes at være behov for en opjustering med 0,25 årsværk i 2024 og i hvert af overslagsårene, svarende til 125.000 kr.
28	Det Røde Hus - Rengøring	70	70			FFO Hareskov anvender Det Røde Hus. Der er ikke afsat budget til rengøring af disse lokaler. FFO Hareskov finansierede selv rengøringen i 2023. I løbet af 2025 afklares, om lokalerne fortsat skal anvendes i 2026 og frem.
Afledt drift af anlægsforslag						
	Korrektioner - i alt	14.548	5.111	6.623	5.568	
	Kompenserende besparelser (BO I 2023)	-1.782	-1.782	-1.782	-1.782	

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger
	Kompenserende besparelser - effekt fra 2023	-1.182	-1.182	-1.182	-1.182	
ØU 1	Kantinen	-82	-82	-82	-82	Nye arbejds gange.
ØU 7	Ændret rengøringssekvens i administrationslokaler samt kontorer i øvrige ejendomme	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	Der kan i 2023 opnås en besparelse på 275.000 kr. i 2023 ved at reducere rengøringen i kontorer og administrationslokaler m.v. (sundhedsområdet er undtaget). Ændringen i rengøringen giver en årlig besparelse i overslagsårene 1.1 mio. kr.
	Øvrige kompenserende besparelser - effekt fra 2024	-600	-600	-600	-600	
ØU 6	Rengøring - 2 lukkeuger i daginst. og FFO'er samt reduceret antal rengøringsdage på skoler	0	0	0	0	Der kan spares 300.000 kr. på rengøring som følge af to to lukkeuger i daginstitutioner og FFO'er. Hertil kommer, at der kan spares 230.000 kr. årligt, på kontraktrengøring ved at reducere rengøringen i sommerferieperioden på skolerne (10 dage). Samlet kan der årligt spares 0,4 mio. kr. (netto), da der skal bruges ca. 0,1 mio. kr. til løn til vikarer til ekstrarengøring. Besparelserne er implementeret i 2023 men indgår ikke i oversigten, da initiativerne er en kompenserende besparelse ifht. forventet merforbrug indenfor CKEA). OBS initiativerne er implementeret).
ØU 8	Reduceret rengøringsniveau på den hjemtagne del i administrationsbygninger og kontorer	-600	-600	-600	-600	Der kan opnås en besparelse på op til 0,6 mio. kr. årlig ved at reducere rengøringen i kontorer og administrationslokaler på den del af rengøringen, som kommunens egne medarbejdere varetager. Der kan først realiseres en besparelse i 2024.
	- heraf udenfor servicerammen					
		0	0	0	0	
	Omplaceringer til/fra andre udvalg:					
a	Udmøntning indkøbsbesparelse	3.139	3.139	3.139	3.139	
b	Udmøntning indkøbsbesparelse - ØUs andel	-965	-965	-965	-965	
c	Flytning af budget vedr. revision af Skovhusets årsregnskab til KFI fra ØU	-30	-30	-30	-30	

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger
	Omlaceringer - i alt	2.144	2.144	2.144	2.144	

Børn og Skole

+ = merforbrug el. mindreindtægter / - = mindre forbrug el. merindtægter

Oversigt over ændringer til Budget 2024 - 2027

1.000 kr./2024-PL, netto

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
	Lovbundne/kontrakter/refusioner	1.166	1.157	1.149	1.065
1	Afskaffelse af St. bededag, kompensation for ekstra åbningsdag i dagtilbud og FFO - DUT	1.292	1.292	1.292	1.292
2	Center For Tandregulering - takstændring	-126	-135	-143	-227
	Demografi	-242	286	1.146	768
3	Demografi dagtilbud	-1.438	-1.109	-71	-273
0	Demografi undervisning	1.025	1.250	987	1.126
5	Demografi FFO	171	145	230	-85
	Aktivitetssområde - Dagtilbud	0	0	0	0
	Aktivitetssområde - Skoler og FFO	4.893	4.893	4.893	4.893
7	Bidrag til staten for elever på privatskoler - prisstigning	1.352	1.352	1.352	1.352
8	Flere elever på efterskoler samt prisstigning i bidrag til staten	3.541	3.541	3.541	3.541
	Aktivitetssområde - Forebyggelse for børn	0	0	0	0
	Afledt drift af anlægforslag	0	0	0	0
	Administrative korrektioner - i alt	5.817	6.336	7.188	6.726

	Kompenserende besparelser (BO I 2023)	0	0	0	0
	Kompenserende besparelser - effekt fra 2023	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	Øvrige kompenserende besparelser - effekt fra 2024	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0

	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
- heraf udenfor servicrammen				
0	0	0	0	0
I alt	0	0	0	0

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
	Omplaceringer til/fra andre udvalg:	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
a	Udmøntning indkøbsbesparelse - BSUs andel	-1.048	-1.048	-1.048	-1.048
	Omplaceringer - i alt	-1.048	-1.048	-1.048	-1.048

Børn og Skole

'+ = merforbrug el. mindreindtægter / - = mindre forbrug el. merindtægter

Oversigt over ændringer til Budget 2024 - 2027

1.000 kr./2024-PL (netto)

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger
Lovbundne/kontrakter/refusioner						
1	Afskaffelse af St. bededag, kompensation for ekstra åbningsdag i dagtilbud og FFO - DUT	1.292	1.292	1.292	1.292	Kommunerne kompenseres for den ekstra åbningsdag i dagtilbud og FFO pga. St. bededag. Furesøs andel af kompensationen udgør 1,3 mio. kr. Dagtilbuds andel udgør 887.000 kr., og FFOs andel udgør 405.000 kr. Midlerne til dagtilbudsområdet forudsættes at indgå i takstgrundlaget, og dermed forældrebetalingen. Den ekstra åbningsdag vil være udgiftsneutralt for kommunen, da de øgede udgifter modsvarer af en tilsvarende indtægt.
2	Center For Tandregulering - takstændring	-126	-135	-143	-227	CFT i Ballerup er et fælleskommunalt § 60 selskab mellem Egedal, Ballerup og Furesø Kommune. Der er varslet en ændring af takster til de kommuner, der benytter centeret. Derfor skal Tandplejens budget tilsvarende justeres, da kommunen er kontraktligt forpligtet til at betale disse takster i 2024 og fremover. Udgiften til CFT er demografiahængig og afhænger af antal 0-17 årige i befolkningsprognosen. Baseret på CFT bestyrelsesmøde 25. april 2023 udkast til budget 2024 og takster. Endelige 2024 takster fremlægges først på CFTs bestyrelsesmøde august 2023. Efter korrektionen er budget 2024 på 6.000.608 kr.
Demografi						
..						

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger
3	Demografi dagtilbud	-1.438	-1.109	-71	-273	Dagtilbudsområdet økonomi demografireguleres, så budgettet følger børnetallet. Reguleringen sker i henhold til den vedtagne demografimodel. Når børnetallet stiger eller falder, vil budgetterne stige eller falde tilsvarende. De tidligere års demografiregulering ligger allerede inde i budgettet for 2024-27. Det der demografireguleres her, er ændringen i forhold til sidste års forventning til børnetallet.
						<p>Udgangspunktet for demografireguleringen er forskellen mellem befolkningsprognosen 2023 og befolkningsprognosen 2022. Budgettet i det kommende budgets sidste overslagsår er altid en kopi af året før, da der kun lægges driftsbudgetter for en 4-årig periode af gangen. Dvs. at budget 2027 er en kopi af budget 2026.</p> <p>På dagtilbudsområdet benyttes Dynasofts prognose, som bygger videre på befolkningsprognosen. Demografien er baseret på Dynasofts prognose pr. 1. juni 2023, som så sammenlignes med Dynasofts prognose pr. 1. juni 2022 (som var forudsætningen for demografireguleringen i Budget 2022-25).</p> <p>Forskellen på de 2 prognoser ganges med marginaludgiften til hhv. pasning af 0-2 årige (109.843 kr.) og 3-5 årige (57.440 kr. i 2023 pris). Herved fremkommer demografireguleringen på hhv. -1,4 mio. kr. i 2024, -1,1 mio. kr. i 2025, -0,1 mio. kr. i 2026 og -0,3 mio. kr. i 2027. Beløb er nettobeløb, da der i marginaludgiften er taget højde for forældrebetaling, fripladser og søskenderabat.</p>
	Demografi skoleområdet					<p>Skoleområdet økonomi demografireguleres, så budgettet følger elevtallet. Reguleringen sker i henhold til den vedtagne demografimodel. Når elevtallet stiger eller falder, vil budgetterne stige eller falde tilsvarende. De tidligere års demografiregulering ligger allerede inde i budgettet for 2024-27. Det der demografireguleres her, er ændringen i forhold til sidste års forventning til elevtallet. Den nye befolkningsprognoser forudsiger flere elever end forudsat i Budget 2023-26.</p> <p>Budgettet i det kommende budgets sidste overslagsår er altid en kopi af året før, da der kun lægges driftsbudgetter for en 4-årig periode af gangen. Dvs. at budget 2027 er en kopi af budget 2026.</p>

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger
	Demografi undervisning	1.025	1.250	987	1.126	Til skolernes undervisning tildeles ressourcer på baggrund af det forventede antal elever pr. 5. september i skoleåret. Efterfølgende reguleres skolerne på baggrund af det faktiske elevtal pr. 5. september i skoleåret. Demografireguleringen sker på baggrund af forskellen mellem antallet af 6-15 årige i 2023-prognosen og 2022 prognosen. I et kalenderår indgår der to skoleår. Det er der taget højde for, ved at antallet hvert kalenderår er vægтет med antal i aldersgruppen året før (vægt 7/12) og antal i aldersgruppen i kalenderåret (vægt 5/12). Forskellen på de 2 prognoser ganges med marginaludgiften pr. elev (50.165 kr.) Herved fremkommer demografireguleringen på hhv. 1,0 mio. kr. i 2024, 1,3 mio. kr. i 2025, 1,0 mio. kr. i 2026 og 1,1 mio. kr. i 2027.
5	Demografi FFO	171	145	230	-85	På FFO1 og FFO2-området sker demografireguleringen på baggrund af forskellen mellem 2023 prognosen og 2022 prognosen for aldersgruppen. For FFO2 reguleres der dog kun for 80 pct. af forskellen, da der er en lavere belægning her. FFO3 demografireguleres ikke. Forskellen på de 2 prognoser ganges med marginaludgiften til hhv. FFO1 (9.557 kr.) og FFO2 (4.489 kr.). Herved fremkommer demografireguleringen på hhv. 0,2 mio. kr. i 2024, 0,1 mio. kr. i 2025, 0,2 mio. kr. i 2026 og -0,1 mio. kr. i 2027. Beløb er nettobeløb, da der i marginaludgiften er taget højde for forældrebetaling, fripladser og søskenderabat.
Øvrige korrektioner						
Aktivetsområde - Dagtilbud						
Aktivetsområde - Skoler og FFO						
7	Bidrag til staten for elever på privatskoler - prisstigning	1.352	1.352	1.352	1.352	2023 pris. Tilføj mere tekst, se BOI
8	Flere elever på efterskoler samt prisstigning i bidrag til staten	3.541	3.541	3.541	3.541	2023 pris. Tilføj mere tekst, se BOI

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger
	Aktivitetssområde - Forebyggelse for børn					
	Afledt drift af anlægsforslag					
	Korrektioner - i alt	5.817	6.336	7.188	6.726	
	Kompenserende besparelser (BO I 2023)	0	0	0	0	
	Kompenserende besparelser - effekt fra 2023	0	0	0	0	
	Øvrige kompenserende besparelser - effekt fra 2024	0	0	0	0	
	- heraf udenfor servicrammen					

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger
		0	0	0	0	
	Omlaceringer til/fra andre udvalg:					
a	Udmøntning indkøbsbesparelse - BSUs andel	-1.048	-1.048	-1.048	-1.048	
	Omlaceringer - i alt	-1.048	-1.048	-1.048	-1.048	

Kultur og Fritid

'+ = merforbrug el. mindreindtægter / - = mindre forbrug el. merindtægter

Oversigt over ændringer til Budget 2024 - 2027

1.000 kr./2024-PL, netto

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
	Lovbundne/kontrakter/refusioner	0	0	0	0
	Demografi	0	0	0	0
	Aktivitetssområde - Kultur	0	0	0	0
	Aktivitetssområde - Idræt og Fritid	0	0	0	0
	Aktivitetssområde - Folkeoplysning	0	0	0	0
	Aktivitetssområde - Turisme	0	0	0	0
	Administrative korrektioner - i alt	0	0	0	0

Kompenserende besparelser (BO I 2023)	0	0	0	0
Kompenserende besparelser - effekt fra 2023	0	0	0	0
Øvrige kompenserende besparelser - effekt fra 2024	0	0	0	0

	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
- heraf udenfor servicrammen				
0	0	0	0	0
I alt	0	0	0	0

	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Omlaceringer til/fra andre udvalg:				
a Udmøntning af indkøbsbesparelse	-324	-324	-324	-324
b Flytning af budget vedr. revision af Skovhusets årsregnskab til KFI fra	30	30	30	30
Omlaceringer - i alt	-294	-294	-294	-294

Kultur og Fritid

'+ = merforbrug el. mindreindtægter / - = mindre forbrug el. merindtægter

Oversigt over ændringer til Budget 2024 - 2027

1.000 kr./2024-PL (netto)

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger
Lovbundne/kontrakter/refusioner						
Demografi						
Øvrige korrektioner						
	Aktivitetsområde - Kultur					
	Aktivitetsområde - Idræt og Fritid					
	Aktivitetsområde - Folkeoplysning					

Aktivitetssområde - Turisme					
Korrektioner - i alt	0	0	0	0	
Kompenserende besparelser (BO I 2023)	0	0	0	0	
Kompenserende besparelser - effekt fra 2023	0	0	0	0	
Øvrige kompenserende besparelser - effekt fra 2024	0	0	0	0	
- heraf udenfor servicrammen					
	0	0	0	0	
Omlaceringer til/fra andre udvalg:					
a	Udmøntning af indkøbsbesparelse	-324	-324	-324	-324
b	Flytning af budget vedr. revision af Skovhusets årsregnskab til KFI fra ØU	30	30	30	30
Omlaceringer - i alt	-294	-294	-294	-294	

Beskæftigelse og Erhverv

+ = merforbrug el. mindreindtægter / - = mindre forbrug el. merindtægter

Oversigt over ændringer til Budget 2024 - 2027

1.000 kr./2024-PL, netto

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
	Lovbundne/kontrakter/refusioner	0	0	0	0
	Demografi	0	0	0	0
	Aktivitetsområde - Integration	0	0	0	0
	Aktivitetsområde - Kontante ydelser	-2.420	-3.443	-4.239	-4.239
1	DUT 26 - kompensation vedr. skærpelse af dagpengeregler for dimittender - afledte udgifter til sygedagpende	48	82	105	105
2	DUT budgetgaranti - skærpelse af dagpengeregler for dimittender og indførelse af beskæftigelsestillæg.	-2.468	-3.525	-4.344	-4.344
	Aktivitetsområde - Arbejdsmarkedsordninger	-4.117	-4.111	-4.119	-4.119
3	DUT 29 - A-kasse ansvar de første 3 mdr. delelement af nytænkning af beskæftigelsesindsats (ARNE Del.2) lovgivning	-1.121	-1.089	-1.083	-1.083
4	DUT af budgetgaranti - nytænkning af beskæftigelsesindsats (ARNE Del.2)	-2.996	-3.022	-3.036	-3.036
	Aktivitetsområde - Erhverv	0	0	0	0
	Aktivitetsområde - Førtidspension	8.257	8.089	8.089	8.089
5	Seniorpension	3.500	3.500	3.500	3.500
6	DUT 25 - afskaffelse af ægtefælleregulering - pensionstillæg og boligstøtte	128	124	124	124
7	DUT af budgetgaranti - afskaffelse af ægtefælleregulering - FØP og seniorpension.	4.629	4.465	4.465	4.465
	Administrative korrektioner - i alt	1.720	535	-269	-269

Kompenserende besparelser (BO I 2023)	-500	-500	-500	-500
--	------	------	------	------

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
	Kompenserende besparelser - effekt fra 2023	-500	-500	-500	-500
	Afvikling af midlertidige lejemål til flygtninge	-500	-500	-500	-500
	0	0	0	0	0
	Øvrige kompenserende besparelser - effekt fra 2024	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0

	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
- heraf udenfor servicrammen				
Seniorpension	3.500	3.500	3.500	3.500
I alt	3.500	3.500	3.500	3.500

Omplaceringer til/fra andre udvalg:	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Omplaceringer - i alt	0	0	0	0

Beskæftigelse og Erhverv

'+ = merforbrug el. mindreindtægter / - = mindre forbrug el. merindtægter

Øversigt over ændringer til Budget 2024 - 2027

1.000 kr./2024-PL (netto)

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger
Lovbundne/kontrakter/refusioner						
Demografi						
						..
Øvrige korrektioner						
	Aktivitetssområde - Integration					
	Aktivitetssområde - Kontante ydelser					
1	DUT 26 - kompensation vedr. skærpelse af dagpengeregler for dimittender - afledte udgifter til sygedagpende	48	82	105	105	Lovgivningen vedr. skærpede dagpengeregler for dimittender har afledte konsekvenser for de kommunale udgifter til sygedagpenge for et afgrænset antal borgere.
2	DUT budgetgaranti - skærpelse af dagpengeregler for dimittender og indførelse af beskæftigelsestillæg.	-2.468	-3.525	-4.344	-4.344	Reguleringer af budgetgarantien som følge af nettoeffekter ved indførelse af skærpelse af dagpengeregler for dimittender.
	Aktivitetssområde - Arbejdsmarkedsordninger					
3	DUT 29 - A-kasse ansvar de første 3 mdr. delelement af nytænkning af beskæftigelsesindsats (ARNE Del.2) lovgivning	-1.121	-1.089	-1.083	-1.083	A-kasser overtager ansvar for beskæftigelsesindsats og kontaktforløb de første 3 mdr., hvilket medfører fald i antal samtaler etc.

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger
4	DUT af budgetgaranti - nytænkning af beskæftigelsesindsats (ARNE Del.2)	-2.996	-3.022	-3.036	-3.036	"nytænkning af beskæftigelsesindsats" der medfører mindreudgifter ved brug af mere målrettede tilbud og udvidet brug af digitale samtaler.
Aktivitetssområde - Erhverv						
Aktivitetssområde - Førtidspension						
5	Seniorpension	3.500	3.500	3.500	3.500	Der er en markant stigning i antallet af seniorpensionister både på landsplan og i Furesø. I 2024 forventes en udgiftstilvækst på 4,5 mio. kr. på området. I 2023 forventes imidlertid et merforbrug i forhold til oprindeligt budget på 6,5 mio. kr., og der er derfor et behov for et teknisk løft på samlet 11 mio. kr. på seniorpension fra budget 2023 til forventet regnskab 2024 svarende til en stigning i antallet af modtager på 60-65 borgere. Behovet for et teknisk løft af budgettet til seniorpension kan dog i væsentlig grad i mødegås af omplacering af budget fra førtidspensionsområdet (samme aktivitetssområde), hvor der dels forventes faldende udgifter på FØP gl.ordning (afgang til folkepension), og dels er luft i BO-året 2024 i forhold til det forventede forbrug. Netto er behovet for teknisk korrektion 3,5 mio. kr. Det skal bemærkes, at der pga. tidligere års tekniske korrektioner er "flade" profiler på budgetoverslagsårene. Dette betyder at der med den forventede fremtidige tilgang til FØP og seniorpension vil være behov for en (opadgående) årlig tilpasning af rammerne til seniorpension og førtidspension.
6	DUT 25 - afskaffelse af ægtefælleregulering - pensionstillæg og boligstøtte	128	124	124	124	DUT regulering som følge af "lovpakke", der fjerner indtægtsregulering af senior- og førtidspension på grund af en ægtefælles eller samlevers arbejdsindtægt. Lovgivning medfører merudgifter til personlige tillæg og boligstøtte.

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger
7	DUT af budgetgaranti - afskaffelse af ægtefælleregulering - FØP og seniorpension.	4.629	4.465	4.465	4.465	DUT regulering som følge af "lovpakke", der fjerner indtægtsregulering af senior- og førtidspension på grund af en ægtefælles eller samlevers arbejdsindtægt. Beløbet svarer til kommunens DUT-andel.
	Korrektioner - i alt	1.720	535	-269	-269	
	Kompenserende besparelser (BO I 2023)	-500	-500	-500	-500	
	Kompenserende besparelser - effekt fra 2023	-500	-500	-500	-500	
BEU 1	Afvikling af midlertidige lejemål til flygtninge	-500	-500	-500	-500	Opsige rådighed over midlertidige flygtningeboliger 4. stk lejemål (OBS. ikke BEU budget, men CEKA)
	Øvrige kompenserende besparelser - effekt fra 2024	0	0	0	0	
	- heraf udenfor servicrammen					
	Seniorpension	3.500	3.500	3.500	3.500	
		3.500	3.500	3.500	3.500	
	Omlaceringer til/fra andre udvalg:					

Ældre og Sundhed

'+ = merforbrug el. mindreindtægter / - = mindre forbrug el. merindtægter

Oversigt over ændringer til Budget 2024 - 2027

1.000 kr./2024-PL, netto

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
	Lovbundne/kontrakter/refusioner	38	68	68	90
1	DUT nr. 17: Ændring af lov om social service (Hurtigere og mere fleksibel hjælp til borgere med en hastigt fremadskridende sygdom)	38	68	68	68
2	DUT nr. 46: Initiativer i sundhedsreformen, herunder kvalitetspakker målrettet kommunale akutfunktioner og patientrettet forebyggelse for borgere med kroniske sygdomme (Aftale om udmøntning af sundhedsreformen)	0	0	0	22
	Demografi	7.913	-1.084	-1.165	1.729
3	Demografi - Visiterede timer (hjemmepleje)	-1.087	-1.084	-1.165	1.729
4	Visiterede timer - budgetudfordring	9.000	0	0	0
	Aktivitetsområde - Sundhed	-582	-582	-582	-582
5	Kørsel til genoptræning	-200	-200	-200	-200
6	Vederlagsfri fysioterapi	318	318	318	318
7	Hjerneskedede	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
8	Sundhedsklynger	300	300	300	300
9	Kommunal medfinansiering (KMF)	0	0	0	0
	Aktivitetsområde - Ældreområdet	3.656	8.286	7.286	7.286
		0	0	0	0
10	Vaskeordning for hjemmeboende borgere - øgede indtægter som følge af takststigning	-200	-200	-200	-200
11	Personlig hjælper - kun 0-67 årige	461	461	461	461
12	Hjælpebidler	500	500	500	500
13	Flex-handicap kørsel	700	700	700	700
14	Sosu-elever	1.800	1.800	800	800
15	Køb og salg af plejehjemspladser	0	0	0	0
16	Servicepakker - plejehjem og Rehabiliteringscentret	0	0	0	0
17	Hjemmeplejen - det faste lønbudget (understøttende funktioner)	720	720	720	720
18	Hjemmeplejen - driftsramme	500	500	500	500
19	Hjemmeplejen - implementering af borgerstyrede teams	1.350	1.350	1.350	1.350
20	Hjemmeplejen - reduktion af timepris	-220	-220	-220	-220
21	Udbygning på Lillevang - de resterende afledte driftsudgifter	245	750	750	750
22	Udbygning på Lillevang - tilpasning af driftsbudget til udvidelser af serviceniveauet siden indbudgettering af pladserne	600	1.925	1.925	1.925
23	Nedskrivning af budget på ældreområdet	-2.800	0	0	0
	Afledt drift af anlægforslag	0	0	0	0

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
	Administrative korrektioner - i alt	11.025	6.688	5.607	8.523

	Kompenserende besparelser (BO I 2023)	-11.300	-1.800	-1.800	-1.800
	Kompenserende besparelser - effekt fra 2023	-1.150	-1.150	-1.150	-1.150
ÆSU 6	Velfærdsteknologiske løsninger	-200	-200	-200	-200
ÆSU 10	Afskaffelse af klippekort til hjemmeboende	-150	-150	-150	-150
ÆSU 19	Demensmidler	-500	-500	-500	-500
ÆSU 21	Vikarkorps på ældreområdet	-300	-300	-300	-300
	Øvrige kompenserende besparelser - effekt fra 2024	-10.150	-650	-650	-650
ÆSU 17	Trinvis driftsstart på Lillevang	-9.000	0	0	0
ÆSU 18	Administrativ besparelse ældreområdet	-650	-650	-650	-650
ÆSU 20	Fremrykning af tidligere vedtaget besparelse på Aktivitetscenter Skovgården	-500	0	0	0

	- heraf udenfor servicrammen	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
	Kommunal medfinansiering af sundhedsområdet (KMF)	0	0	0	0
	I alt	0	0	0	0

	Omplaceringer til/fra andre udvalg:	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
a	Udmøntning af indkøbsbesparelse	-613	-613	-613	-613
	Omplaceringer - i alt	-613	-613	-613	-613

Ældre og Sundhed

'+ = merforbrug el. mindreindtægter / - = mindre forbrug el. merindtægter

Oversigt over ændringer til Budget 2024 - 2027

1.000 kr./2024-PL (netto)

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger
Lovbundne/kontrakter/refusioner		38	68	68	90	
1	DUT nr. 17: Ændring af lov om social service (Hurtigere og mere fleksibel hjælp til borgere med en hastigt fremadskridende sygdom)	38	68	68	68	Ifølge lovændringen kan borgere med hastigt fremskridende sygdom anvende et engangsbeløb på 39.750 kr. til fx praktisk hjælp, hjælpemidler, madservice, boligindretning. Der er tale om ydelser, som borgeren ellers ikke ville blive bevilget og det er hermed en merudgift for kommunen. Det drejer sig om §§ på ældreområdet (SEL § 83, 112 og 116) og SEL §97 på voksenhandicapområdet (ledsagelse). Ordningen træder i kraft medio 2023. CSS forventer, at ca. 5 borgere årligt vil være i målgruppen og benytte sig af ordningen.
2	DUT nr. 46: Initiativer i sundhedsreformen, herunder kvalitetspakker målrettet kommunale akutfunktioner og patientrettet forebyggelse for borgere med kroniske sygdomme (Aftale om udmøntning af sundhedsreformen)	0	0	0	22	Ved budget 2023-2026 blev der lagt et beløb ind svarende til Furesøs andel 2023-2026. Initiativet er en del af sundhedsreformen fra maj 2022 og der er en del vedr. kvalitetspakker målrettet kommunale akutfunktioner og en del målrettet patientrettet forebyggelse for borgere med kroniske sygdomme. Sundhedsstyrelsen udarbejder krav. Det er den marginale ændring fra 2025 til 2026, som lægges ind her.
Demografi		7.913	-1.084	-1.165	1.729	**

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger										
3	Demografi - Visiterede timer (hjemmepleje)	-1.087	-1.084	-1.165	1.729	<p>Budget 2024-2027 (før Tek.korr.)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>I mio. kr./2024-pl</th> <th>B2024</th> <th>B2025</th> <th>B2026</th> <th>B2027</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Visiterede timer</td> <td>92,7</td> <td>96,7</td> <td>100,4</td> <td>100,4</td> </tr> </tbody> </table> <p>Ifølge Furesø Kommunes demografimodel for hjemmeplejeområdet demografireguleres hjemmepleje (visiterede timer) årligt som følge af ændring i befolkningstallet for borgere over 67 år bosat i Furesø Kommune. Demografireguleringen er baseret på befolkningsprognosen pr. marts 2023. Ved budgetvedtagelsen af B2022 inkl. overslagsårene B2024-2026 var det forudsat, at antallet af ældre over 67 år stiger i 2024. Stigningen er dog mere afdæmpet end forudsat.</p> <p>I perioden 2024-2027 stiger det nuværende demografifhængige budget til visiterede timer fra 92,7 mio. kr. i 2024 til 100,4 mio. kr. i 2027.</p> <p>Som følge af den afdæmpede stigning i antallet af borgere over 67 år anbefales det, at budgettet nedjusteres med -1,1 mio. kr. i hhv. 2024 og 2025, og -1,2 mio. kr. i 2026. I det sidste overslagsår 2027 anbefales det at opjustere med 1,8 mio. kr. Opjusteringen i 2027 skyldes, at beløbet i 2027 er baseret på budgettet i 2026 uden regulering.</p> <p>Den tekniske korrektion er baseret på en <i>simpel opdatering</i> af demografimodellen, dvs. en opdatering på baggrund af ændret befolkningstal og prisfremskrivning af enhedsbeløb pr. borger over 67 år. Enhedsbeløbet er et udtryk for plejetyngden pr. borger, og den er pt. baseret på Regnskab 2017.</p>	I mio. kr./2024-pl	B2024	B2025	B2026	B2027	Visiterede timer	92,7	96,7	100,4	100,4
I mio. kr./2024-pl	B2024	B2025	B2026	B2027												
Visiterede timer	92,7	96,7	100,4	100,4												

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger
						<p>- fortsat -</p> <p>Ved brug af demografimodellen anbefales det at lave en <i>detaljeret opdatering</i> af demografimodellen med flere års mellemrum. Det indebærer, at der både sker en opdatering af befolkningstal samt enhedsbeløb pr. borger over 67 år fra det seneste regnskabsår, således at der tages højde for ændringer i borgernes plejebehov.</p> <p>I budgetaftalen for Budget 2021-2022 blev det aftalt, at forvaltningen skulle forelægge nye demografimodeller på ældreområdet. Resultatet af bl.a. den opdaterede model for demografiregulering af visiterede timer blev præsenteret for Ældre og Sundhed i august 2022, men der blev ikke truffet beslutning om implementering.</p> <p>I beregningen er der ligesom tidligere år ikke taget højde for sund aldring. Endvidere skal det bemærkes, at demografireguleringen af visiterede timer også indeholder en delvis demografiregulering af delegeret sygepleje. Det skyldes, at der i de gamle pakker i visiterede timer var indeholdt delegeret sygepleje. Ved et eventuelt skifte fra en simpel til en detaljeret opdatering af demografimodellen vil det være nødvendigt at demografiregulere al sygepleje. <i>Der henvises til uddybende notat.</i></p>
4	Visiterede timer - budgetudfordring	9.000	0	0	0	<p>Budgettet til visiterede timer er i 2024 på 92,7 mio. kr. Budgettet har i flere år været udfordret. Ved budgetopfølgning I var der en forventet udfordring på 8,8 mio. kr. Der er vedtaget kompenserende besparelser på ÆSU med henblik på at kunne overholde det samlede budget i 2024. Der er således besluttet en trinvis driftsstart for de nye plejeboligpladser på Lillevang (jf. ÆSU 17). Besparelsen herved anvendes til at finansiere et forventet merforbrug på de visiterede timer i 2024. Der skal tages politisk stilling til budgetudfordringen på de visiterede timer.</p> <p>Det foreslås, at der med henblik på budget 2025 foretages en detaljeret opdatering af demografimodellen (jf. punkt 3 oven for).</p>
Øvrige korrektioner		3.074	7.704	6.704	6.704	
Aktivitetsområde - Sundhed		-582	-582	-582	-582	

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger										
5	Kørsel til genoptræning	-200	-200	-200	-200	<p>Budget 2024-2027 (før Tek.korr.)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>I mio. kr./2024-pl</th> <th>B2024</th> <th>B2025</th> <th>B2026</th> <th>B2027</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Kørsel</td> <td>0,8</td> <td>0,8</td> <td>0,8</td> <td>0,8</td> </tr> </tbody> </table> <p>Generelt er der flere borgere, som selv kører eller får anden kørelejlighed ifm. genoptræning. Forbruget har været faldende i flere år. På den baggrund foreslås budgettet nedjusteret.</p>	I mio. kr./2024-pl	B2024	B2025	B2026	B2027	Kørsel	0,8	0,8	0,8	0,8
I mio. kr./2024-pl	B2024	B2025	B2026	B2027												
Kørsel	0,8	0,8	0,8	0,8												
6	Vederlagsfri fysioterapi	318	318	318	318	<p>Budget 2024-2027 (før Tek.korr.)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>I mio. kr./2024-pl</th> <th>B2024</th> <th>B2025</th> <th>B2026</th> <th>B2027</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Vederlagsfri fysioterapi</td> <td>8,6</td> <td>8,6</td> <td>8,6</td> <td>8,6</td> </tr> </tbody> </table> <p>På trods af landsdækkende loft for udgifterne til vederlagsfri fysioterapi, så har Furesø haft stigende udgifter til vederlagsfri fysioterapi de seneste år. Det skal bemærkes, at regionen indførte udgiftsstop ultimo 2022, da udgiftsloftet var nået. I 2023 har regionerne og Danske Fysioterapeuter indgået aftale om at opjustere den økonomiske ramme med 1,5 pct. i 2023. I Furesø var Regnskab 2020 på 8,4 mio. kr. (2024-pl), og siden er udgifterne steget til 9,4 mio. kr. (2024-pl) i Regnskab 2022, hvilket medførte et merforbrug på 0,3 mio. kr. (2024-pl) i 2022. Der er også et forventet merforbrug i 2023. Det anbefales at basere teknisk budget 2024 på R2022, svarende til en årlig korrektion på ca. 0,3 mio. kr. Som udgangspunkt har forvaltningen ikke indflydelse på udgiftsudviklingen, idet det er de praktiserende læger, som henviser borgerne til behandling jf. landsdækkende kriterier. Det skal bemærkes, at forvaltningen tidligere har gennemført screening af området, hvilket viste, at henvisningerne var i overensstemmelse med kriterierne. I de seneste par år er der kommet flere nye læger til kommunen, og forvaltningen vil derfor gennemføre en ny screening med henblik på at afdække, om henvisningerne sker jf. kriterierne for ordningen.</p>	I mio. kr./2024-pl	B2024	B2025	B2026	B2027	Vederlagsfri fysioterapi	8,6	8,6	8,6	8,6
I mio. kr./2024-pl	B2024	B2025	B2026	B2027												
Vederlagsfri fysioterapi	8,6	8,6	8,6	8,6												

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger										
7	Hjerneskadede	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	<p>Budget 2024-2027 (før Tek.korr.)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>I mio. kr./2024-pl</th> <th>B2024</th> <th>B2025</th> <th>B2026</th> <th>B2027</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Spec. Rehabilitering hjerneskadede</td> <td>2,1</td> <td>2,1</td> <td>2,1</td> <td>2,1</td> </tr> </tbody> </table> <p>B2024 er på 2,1 mio. kr. Regnskabsresultaterne for R2020-R2022 er meget varierende. R2020 var på 4,4 mio. kr., hvorefter R2021 faldt til 1,3 mio. kr. I 2022 landede regnskabet på 2,9 mio. kr. (2024-pl). Ved BO II 2023 vurderes forventet regnskab at være på 0,6 mio. kr. ved årets udgang. På baggrund af udgiftsniveauet medio 2023 nedjusteres budget 2024 med 1,0 mio. kr. årligt.</p>	I mio. kr./2024-pl	B2024	B2025	B2026	B2027	Spec. Rehabilitering hjerneskadede	2,1	2,1	2,1	2,1
I mio. kr./2024-pl	B2024	B2025	B2026	B2027												
Spec. Rehabilitering hjerneskadede	2,1	2,1	2,1	2,1												
8	Sundhedsklynger	300	300	300	300	<p>Budget 2024-2027 (før Tek.korr.)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>I mio. kr./2024-pl</th> <th>B2024</th> <th>B2025</th> <th>B2026</th> <th>B2027</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Hospice</td> <td>1,4</td> <td>1,4</td> <td>1,4</td> <td>1,4</td> </tr> </tbody> </table> <p>317.000 kr. årligt. Det forudsættes, at bidrag til administration (aftalt i Sundhedsklynge Midt) på 53.000 kr. afholdes inden for udvalgets nuværende budget.</p>	I mio. kr./2024-pl	B2024	B2025	B2026	B2027	Hospice	1,4	1,4	1,4	1,4
I mio. kr./2024-pl	B2024	B2025	B2026	B2027												
Hospice	1,4	1,4	1,4	1,4												

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger
9	Kommunal medfinansiering (KMF)	0	0	0	0	<p>Budgettet er i 2024 på 188,2 mio. kr. I forbindelse med ØA24 (Økonomiaftale mellem staten og KL) fremgår det, at den kommunale medfinansiering af sundhedsvæsenet også i 2024 fastfryses.</p> <p>Fastfrysningen af KMF har skyldtes, at der ikke er aktivitetsdata til rådighed til at basere en betaling eller budgettering på. Det fremgår af økonomiaftalen, at fastfrysningen i 2024 skyldes Sundhedskommisionens arbejde og konsekvenserne heraf.</p> <p>Fordi fastfrysningen fortsætter for Buget 2024 vil der ikke være behov for at indarbejde en budgetkorrektio af KMF for 2024-2027.</p> <p>Til Budget 2024 er der beregnet en teknisk budgetkorrektio, baseret på 2018-aktivitetsdata (som er seneste aktivitetsdata til rådighed). Ifølge denne vil der skulle lægges 23,3 mio. kr. i 2024, 26,3 mio. kr. i 2025, 28,9 mio. kr. i 2026 og 31,7 mio. kr. i 2027 ind. I dette beløb er indregnet USS1-besparelsen fra B2019 (2,3 mio. kr. årligt) og ÆSU 1 fra B2023 (0,6 mio. kr. årlig). Uden denne ville beløbet være 2,9 mio. kr. højere i hvert af årene. Det bemærkes, at udgifterne er delvist kompenseret på kommunens indtægtside (bloktilskud).</p>
Aktivitetsområde - Ældreområdet		3.656	8.286	7.286	7.286	
10	Vaskeordning for hjemmeboende borgere - øgede indtægter som følge af takststigning	-200	-200	-200	-200	<p>Hjemmeboende borgere der er visiteret til vask af tøj foretaget af et eksternt firma betaler en takst på 171 kr. pr. måned i 2023. Borgeren kan få vasket op til 8 kg tøj hver 14. dag. Tøjet afhentes og tilbageleveres til hjemmet. I april 2023 var 130 borgere visiteret til ordningen. Antallet har været relativt stabilt siden 2021.</p> <p>Der er i budget 2024 et indtægtsbudget på 337.000 kr.</p> <p>Taksten for denne ydelse er ikke genberegnet i en årrække, men prisfremskrevet hvert år. Der er nu foretaget en genberegning, som viser, at der kan opkræves 396 kr. pr. måned i 2024. Det er mere end en fordobling af taksten. Sagen forelægges ÆSU på mødet i august 2023 og denne tekniske korrektio er betinget af, at ÆSU tiltræder indstillingen. Taksterne vedtages af Byrådet i forbindelsen med budgettet. Såfremt den nye takst vedtages, vil den indebære en årligt merindtægt på 0,2 mio. kr.</p>

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger										
11	Personlig hjælper - kun 0-67 årige	461	461	461	461	<p>Budget 2024-2027 (før Tek.korr.)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>I mio. kr./2024-pl</th> <th>B2024</th> <th>B2025</th> <th>B2026</th> <th>B2027</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Personlig hjælper (voksenhandicap)</td> <td>1,2</td> <td>1,2</td> <td>1,2</td> <td>1,2</td> </tr> </tbody> </table> <p>Området består af udgifter til personlig hjælper for borgere ml. 0-67 år og borgere over 67 år. Ydelsen er et alternativ til at modtage hjemmepleje fra den kommunale eller private leverandør.</p> <p>Andelen af budgettet til over 67 årige reguleres årligt ifm. demografiregulering af visitede timer - hjemmeplejeydelser (se ovenfor).</p> <p>Denne tekniske korrektion vedrører således kun 0-67 årige.</p> <p>I perioden 2020-april 2023 har de gennemsnitlige udgifter pr. måned været støt stigende til borgere ml. 0-67 år. Den samlede udgift til 0-67 årige er steget fra ca. 88.000 kr./md. i 2020 til 211.000 kr./md.</p> <p>Fremskrivning af udgiftsudviklingen primo 2023 til helårseffekt vil betyde et forventet regnskab 2023 på 3,8 mio. kr. (2024-pl). Sammenholdes det forventede regnskabsresultat med B2024, vil der samlet set være en manko på 0,7 mio. kr.</p> <p>De 0-67 årige andel af manko'en vil være 66 pct., svarende til 0,46 mio. kr. (2024-pl).</p>	I mio. kr./2024-pl	B2024	B2025	B2026	B2027	Personlig hjælper (voksenhandicap)	1,2	1,2	1,2	1,2
I mio. kr./2024-pl	B2024	B2025	B2026	B2027												
Personlig hjælper (voksenhandicap)	1,2	1,2	1,2	1,2												
12	Hjælpebidler	500	500	500	500	<p>Der er et nettobudget til hjælpebidler på 22,5 mio. kr. i 2023 og frem.</p> <p>Budgettet til hjælpebidler demografireguleres ikke. Budgettet blev sidst hævet ved budget 2017-2020 (teknisk korrektion) med 1,5 mio. kr. årligt som følge af en væsentlig stigning i udgifterne siden 2012. Budgettet har været stort set uændret siden 2017, når der ses bort fra effektiviseringsforslag, indkøbsbesparelser mv. Antallet af borgere over 67 år er steget med 9,8 pct. fra 2017 til 2023.</p> <p>Nettoudgifterne har været svingende over tid, men er steget betydeligt fra 2021 til 2023. I 2022 var der et betydeligt merforbrug og i 2023 forventes der også et merforbrug. Der er de seneste par år iværksat opstramninger af visitationspraksis på bl.a. kropsbårne hjælpebidler og handicappiler. På baggrund af den demografiske udvikling, udviklingen i udgifter til særligt genbrugshjælpebidler og handicappiler anmodes om en teknisk korrektion på 0,5 mio. kr. i 2024 og frem.</p>										

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger
13	Flex-handicap kørsel	700	700	700	700	Der er et budget på flexhandicapkørsel på 3,1 mio. kr. i 2023 og frem. Flexhandicap er for borgere, der ikke kan benytte almindelig kollektiv trafik. Der er tale om fritidskørsel, og borgeren kan køre 104 enkeltture i et kalenderår. Flexhandicap bevilges efter Lov om trafik, hvor der er faste kriterier og meget lidt skøn. Der har været øget aktivitet i slutningen af 2022 og prisstigninger. Den gns. udgift pr. måned i jan-april 2023 er 40.000 kr. højere end den gns. udgift i samme periode i 2022 (2023-prisniveau). Det forventede forbrug i 2023 er på 3,8 mio. kr. Det forudsættes, at forbruget i 2024 og frem vil være på niveau med 2023. Budgettet blev hævet med 0,7 mio. kr. ved budget 2021-2024.
14	Sosu-elever	1.800	1.800	800	800	Der er i 2024 et budget til sosu-elever på 15,2 mio. kr. I 2025-2027 er budgettet på 14,7 mio. kr. Budgettet i 2024 er 1,0 mio. kr. lavere end budget 2023. Baggrunden herfor er: Ved budget 2022-2025 blev der afsat 1,0 mio. kr. i 2022 og 2023 til "Styrket rekruttering i ældrepleje via voksenelevløsn". Ved budget 2023-2026 blev der afsat 1,5 mio. kr. i 2023 og 2024, 1,0 mio. kr. i 2025 og 2026 til voksenelevløsn. I 2023 er der således tilført ekstra 2,5 mio. kr. og i 2024 ekstra 1,5 mio. kr. Ved BO II er der et forventet forbrug på sosu-elever på 16,8 mio. kr. et budget på 15,7 mio. kr., svarende til et merforbrug på 1,1 mio. kr. Ultimo 2022 og primo 2023 er der optaget en del elever på voksenelevløsn, hvilket presser budgettet. Det forventes, at der er tale om en "pukkel", da optaget i august 2023 er lavere. Denne "pukkel" får økonomiske konsekvenser i 2024 og frem. Der forventes et forbrug på 17,0 mio. kr. i 2024, 16,5 mio. kr. i 2025 og 15,5 mio. kr. i 2026 og 2027 (2024-prisniveau). Der anmodes om en teknisk korrektion på 1,8 mio. kr. i 2024, 1,8 mio. kr. i 2025 og 0,8 mio. kr. i 2026 og 2027.

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger
15	Køb og salg af plejehjemspladser					<p>Den samlede plejeboligkapacitet til Furesøborgere består af antallet af pladser på plejehjem i Furesø fratrukket antallet af pladser solgt til udenbys borgere og tillagt antallet af pladser købt i andre kommuner.</p> <p>Når budgettet for køb og salg af plejeboliger ændres vil den samlede plejeboligkapacitet således også blive ændret.</p> <p>Budgettet for køb af plejeboliger blev sidst reguleret ved budget 2021, hvor budgettet blev hævet med ca. 10 mio. kr. i 2021 med en svagt nedadgående trappe de følgende år. Budgettet for salg har været uændret i en årrække, men blev ved budget 2023 opjusteret med 1 plads i 2023 og yderligere 2 pladser i 2024 og frem. Dvs. at der i 2023 er budget til nettokøb af 22 pladser. I 2024 er der budget til nettokøb af 19 pladser. I 2024 er der et budget til køb af plejeboligpladser på 32,9 mio. kr. og et budget til salg på -19,9 mio. kr. Der har i flere år været både et merkøb og et mersalg af pladser.</p> <p>Prognosen fra BOF II 2023 viser, at der bliver købt 51 pladser hos andre kommuner mod 41 budgetterede samt 6 pladser hos Solgaven mod 7 budgetteret. Dvs. i alt 9 helårspladser mere end budgetteret. Prognosen viser, at der bliver solgt 30 helårspladser i 2023 mod budgetteret 26 helårspladser. Dvs. ca. 4 pladser mere end budgetteret.</p> <p>I 2024 udvides plejeboligkapaciteten i Furesø med netto 17 helårspladser i 2024 og 55 helårspladser i 2025 og frem. Det kan få betydning for køb og salg af plejeboligpladser. Det indstilles, at man afventer til budget 2025-2028 med at se på en evt. teknisk korrektion af budgettet til køb/salg af pladser.</p>
16	Servicepakker - plejehjem og Rehabiliteringscentret					<p>I forbindelse med budget 2023-2026 blev der beregnet nye takster for servicepakker (undtagen madservice) på plejehjem og Rehabiliteringscentret. Taksterne genberegnes hvert år. Såfremt taksterne for 2024 afviger fra 2023, vil det afføde en ændring i indtægterne, og som følge heraf justeres indtægtsbudgetterne for servicepakkerne. Resultater af beregningerne foreligger ved byrådets 2. behandling af budgettet.</p>

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger
17	Hjemmeplejen - det faste lønbudget (understøttende funktioner)	720	720	720	720	<p>Hjemmeplejens aktivitet er øget væsentligt de seneste år. Fra 2019 til 2022 er antallet af leverede timer øget fra 147.000 i 2019 til 187.000 i 2022 svarende til en stigning på 27 pct. Hjemmeplejens faste budget er i 2023 på 15,8 mio. kr., hvoraf 13,7 mio. kr. vedrører løn og 2,1 mio. kr. vedrører drift. På det faste budget afholdes lønudgifter til ledere, planlæggere, administrative medarbejdere, terapeuter, demensvejleder, nattevagter og ansvarshavende natsygeplejerske for hele kommunen.</p> <p>For at kunne drive en økonomisk effektiv hjemmepleje skal det udkørende personale (frontmedarbejderne) understøttes af en effektiv planlægning af ruter, vagtplanlægning og øvrige understøttende funktioner.</p> <p>Aktivitetsstigningen har betydet, at hjemmeplejen har afsat flere ressourcer til de understøttende funktioner. Da der ikke har været tilført budget hertil, har det medført en budgetudfordring i hjemmeplejen.</p> <p>Der anmodes om teknisk korrektion på 0,2 mio. kr. til planlæggerfunktionen (ruteplanlægning) og 0,5 mio. kr. til øvrige understøttende funktioner omkring vagtplanlægning, administration af telefoner, uniformer mv., som sikrer en effektiv drift.</p> <p>Der henvises til et uddybende notat</p>
18	Hjemmeplejen - driftsramme	500	500	500	500	<p>Hjemme- og Sygeplejen har et samlet driftsbudget på 2,8 mio. kr. i 2023, som primært er til beklædning, værnemidler, sygeplejeartikler, abonnementer på fagsystemer, nøglesystemer, telefoni, anskaffelser til sygeplejeklinikkerne, drift af el-cykler. Dertil kommer et beløb til kurser og uddannelse. Der har siden 2018 været en aktivitetsstigning på 27 pct. (antal timer leveret) og driftsbudgettet er ikke reguleret i takt med de afledte øgede udgifter til beklædning, telefoni, el-cykler, værnemidler mv. Der anmodes om en teknisk korrektion på 0,5 mio. kr. i 2024 og frem. I den tekniske korrektion er indregnet en forventet mindre aktivitetsstigning fra 2023 til 2024 (jf. demografiudviklingen)</p>
19	Hjemmeplejen - implementering af borgerstyrede teams	1.350	1.350	1.350	1.350	<p>I 2022 blev det besluttet at implementere borgerstyrede teams i Hjemmeplejen. Som led heri er der bl.a. ansat mere personale, som bl.a. skal sikre nærledelse og implementeringen af de borgerstyrede teams. Derfor indarbejdes en teknisk korrektion på 1,35 mio. kr. til at finansiere dette.</p>

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger
20	Hjemmeplejen - reduktion af timepris	-220	-220	-220	-220	<p>Visitationen afregner den kommunale hjemmepleje for hver times personlig pleje og praktisk hjælp, som udføres af denne. Den såkaldte timepris indeholder bl.a. en række forudsætninger om gennemsnitslønninger, andel af faglært og ufaglært personale, borgerrettet tid (brugertidsprocent), kørselstid, tid til dokumentation, kompetenceudvikling, sygefravær mv. Jf. budgetvedtagelsen 2022-2025 (teknisk korrektion nr. 14) blev i 2022 givet en investering på 250.000 kr. til genberegning af timeprisen og fra 2023 en årlig besparelse på 500.000 kr. knyttet til en forudsat reduktion af timeprisen. Primo 2023 forelå en genberegning af timeprisen. I 2024 forudsættes besparelsen på de 500.000 kr. udmøntet. På baggrund af genberegningen forudsættes, at timeprisen kan reduceres yderligere svarende til en besparelse på 220.000 kr. årligt fra 2024.</p>
21	Udbygning på Lillevang - de resterende afledte driftsudgifter	245	750	750	750	<p>Plejhjemmet Lillevang har i dag 96 pladser og udvides med 55 pladser i 2024. Det er besluttet, at der i 2024 kun ibrugtages 17 helårspladser på Lillevang i stedet for de 55 forudsatte pladser (jf. byrådets møde maj 2023).</p> <p>De afledte driftsudgifter ved de nye pladser er indarbejdet i budget 2020-2023 og budget 2021-2024. Der er budgetlagt med 25,3 mio. kr. årligt til drift af 55 plejeboliger svarende til 460.000 kr. pr. plads (2020-prisniveau). I forbindelse med Budget 2021-2024 blev udgifter vedrørende servicearealet, boligstøtte og indskudslån samt tomgangsleje og udgifter ved fraflytning budgetlagt under UNMG, UBE og ØU (i alt 1,6 mio. kr. årligt, 2021-prisniveau).</p> <p>I budget 2024-2027 indarbejdes de resterende afledte driftsudgifter, som består af budget til rengøring, servicepakker samt administrative opgaver og tilsyn, med 0,2 mio. kr. i 2024 og 0,75 mio. kr. i 2025 og frem. Der henvises til et uddybende notat.</p> <p>Udvidelsen af Lillevang indebærer også, at der skal afsættes flere ressourcer til servicefunktioner, som er budgetteret under Kommunale Ejendomme (ØU). Der er indarbejdet en teknisk korrektion under ØU på 125.000 kr. årligt.</p>

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger
22	Udbygning på Lillevang - tilpasning af driftsbudget til udvidelser af serviceniveauet siden indbudgettering af pladserne	600	1.925	1.925	1.925	I Budget 2020-2023 blev der indarbejdet budget til drift og lønninger til de 55 pladser efter principperne i plejehjemsharmoniseringen. Budgettet pr. plads er på ca. 460.000 kr. (2020-prisniveau). Der er siden politisk besluttet tilførsel af ekstra ressourcer til plejehjemmene, der afsættes årligt et beløb til klippekortet, der har via overenskomsterne været afsat særlige midler til sosu-området og endelig er der siden 2020 udmøntet flere effektiviseringer på plejehjemmene. Disse budgetændringer beløber sig til 35.000 kr. pr. plads på Lillevang. Det er besluttet, at der i 2024 kun ibrugtages 17 helårspladser på Lillevang i stedet for de 55 forudsatte pladser. For at sikre, at serviceniveauet på de nye pladser på Plejehjemmet Lillevang svarer til de nuværende pladser, anmodes der om en teknisk korrektion på 0,6 mio. kr. i 2024 og 1,9 mio. kr. i 2025 og frem. Der henvises til et uddybende notat
23	Nedskrivning af budget på ældreområdet	-2.800	0	0	0	Jf. Byrådets møde den 31. maj 2023 vedr. kompenserende besparelser blev der truffet beslutning om, at ÆSU som ønsket kan overføre et merforbrug på 2,8 mio. kr. fra 2023 til budget 2024, som så nedskrives tilsvarende.
Afledt drift af anlægsforslag						
	Korrektioner - i alt	11.025	6.688	5.607	8.523	
	Kompenserende besparelser (BO I 2023)	-11.300	-1.800	-1.800	-1.800	
	Kompenserende besparelser - effekt fra 2023	-1.150	-1.150	-1.150	-1.150	
ÆSU 6	Velfærdsteknologiske løsninger	-200	-200	-200	-200	Afprøvning af sensorbleer og skærmbesøg (hjemmeplejen)
ÆSU 10	Afskaffelse af klippekort til hjemmeboende	-150	-150	-150	-150	Blev benyttet af 18 borgere i 2022
ÆSU 19	Demensmidler	-500	-500	-500	-500	Besparelse på særlige demensmidler

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger
	Omlaceringer - i alt	-613	-613	-613	-613	

Handicap, Social og Psykiatri

'+ = merforbrug el. mindreindtægter / - = mindre forbrug el. merindtægter

Oversigt over ændringer til Budget 2024 - 2027

1.000 kr./2024-PL, netto

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
	Lovbundne/kontrakter/refusioner	0	0	0	0
	Demografi	0	0	0	0
	Aktivitetsområde - Børn og unge med særlige behov	10.429	11.044	11.673	11.673
1	Foranstaltning til børn og unge	9.130	9.560	9.830	9.830
2	Pristigning for Støttenetværket - Ny rammeaftale	125	125	125	125
3	Barnets lov (DUT)	1.174	1.359	1.718	1.718
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
	Aktivitetsområde - Voksne med særlige behov	136	1.819	1.095	1.095
4	Tilgang 18-årige. Overgang fra Ung til Voksen, nettoudgift der overstiger naturlig afgang	-500	1.300	1.300	1.300
5	Indskrænket mulighed for udmåling af af rådighedstimer i personlige støtteordninger (BPA) SEL §§95 og 96 (DUT)	131	131	131	131
6	Omlægning af indsatsen mod hjemløshed og udvidelse af ordning om udslusningsboliger og indretning af bofællesskaber m.v. SEL §§110, 107 og 85a (DUT)	927	927	927	927
7	Frafald af kommunal takstfinansiering til særlige pladser (DUT)	-422	-422	-422	-422
8	Kommunalt opgavebortfald som følge af oprettelse af regionalt dobbeltdiagnosetilbud (DUT)	0	-118	-842	-842
	Aktivitetsområde - Boligsocial indsats	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
	Aktivitetsområde - Den centrale refusionsordning	-7.689	-7.689	-7.689	-7.689
9	Den centrale refusionsordning (indtægter for særligt dyre enkeltsager)	-7.689	-7.689	-7.689	-7.689
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
	Aktivitetsområde - Frivilligcenter	0	0	0	0

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
	Afledt drift af anlægforslag	0	0	0	0
	Administrative korrektioner - i alt	2.876	5.173	5.079	5.079

	Kompenserende besparelser (BO I 2023)	-6.250	-6.800	-6.800	-6.800
	Aktivitetsområde - Voksne med særlige behov:				
	Kompenserende besparelser - effekt fra 2023	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600
HSP 1	Reducere udgiften til særligt dyre enkeltsager	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200
HSP 2	Flere borgere i eget hjem med støtte frem for i botilbud	-400	-400	-400	-400
	Øvrige kompenserende besparelser - effekt fra 2024	-1.650	-2.200	-2.200	-2.200
HSP 3	Bedre udnyttelse af kommunens botilbud	-750	-750	-750	-750
HSP 4	Reduktion i antallet og udgiften til borgere i aktivitets- og samværstilbud	-500	-500	-500	-500
HSP 5	Nedjustering af serviceniveauet på voksenområdet	-400	-400	-400	-400
HSP 6	Nedbinding af antallet af STU-forløb	0	-550	-550	-550

	TOTAL tekniske korrektioner inkl. Komp. Besparelser	-3.374	-1.627	-1.721	-1.721
--	--	---------------	---------------	---------------	---------------

		Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
	- heraf udenfor servicrammen				
	0	-7.689	-7.689	-7.689	-7.689
	I alt	-7.689	-7.689	-7.689	-7.689

		Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
	Omplaceringer til/fra andre udvalg:				
a	Udmøntning af indkøbsbesparelse	-104	-104	-104	-104
	Omplaceringer - i alt	-104	-104	-104	-104

Handicap, Social og Psykiatri

'+ = merforbrug el. mindreindtægter / - = mindre forbrug el. merindtægter

Oversigt over ændringer til Budget 2024 - 2027

1.000 kr./2024-PL, netto

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger
	Lovbundne/kontrakter/refusioner	0	0	0	0	
	Demografi	0	0	0	0	
	Aktivitetsområde - Børn og unge med særlige behov	10.429	11.044	11.673	11.673	
1	Foranstaltning til børn og unge	9.130	9.560	9.830	9.830	<p>Forbruget på dette område er steget fra 2018 til nu. Der har sidste del af 2022 og i løbet af 2023 været en stigning i særligt dyre anbringelser på sikret døgninstitution, døgninstitution, opholdssteder, plejefamilier, som er kommet efter vedtagelsen af budget 2023, hvor dette område fik en opjustering på 3,2 mio.kr. fra 2023 og frem. Budgetniveauet ligger derfor fortsat for lavt ift. de faktiske udgifter. Derfor anbefales det at opjustere budgettet i budget med 9,1 mio. kr. i 2024, 9,6 mio.kr i 2025 og 9,8 mio. kr. i 2026-27.</p> <p>Efter budgetkorrektionen er budgettet 94,9 mio. kr. i 2024, som afspejler et gennemsnit af forbruget i de tre år 2021-23. Såfremt budgettet i 2024 alene skulle beregnes på baggrund af det faktiske forbrug i 2023, ville budgettet skulle opjusteres med 17,1 mio. kr.</p> <p>Se særskilt notat om denne budgetkorrektion.</p>

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger
2	Prisstigning for Støttenetværket - Ny rammeaftale	125	125	125	125	<p>Støttenetværket er en ekstern leverandør, som på børneområdet primært købes til at udføre kontaktperson opgaver for børn/unge samt familiebehandling og sikkerhedsforanstaltninger. Furesø har haft en rammeaftale med Støttenetværket gennem mange år. Rammeaftalens priser har ikke været prisreguleret siden 2020, og derfor er der nu forhandlet en ny rammeaftale med prisregulering.</p> <p>Prisstigningen skønnes at medføre en udgiftsstigning på cirka 125.000 kr. når det antages, at de nuværende 2023 udgifter til borgerne også afspejler udgifterne i 2024 og frem. Det svarer til en gennemsnitlig 5% stigning på alle borgere og alle forstaltninger, som afspejler prisregulering fra 2020-23.</p>

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger
3	Barnets lov (DUT)	1.174	1.359	1.718	1.718	<p>Træder i kraft 1. januar 2024. KL har forhandlet økonomisk kompensation til kommunerne for de nye opgaver i loven, hvor Furesø Kommunes andel er 2,35 mio.kr. i 2024, 2,72 mio.kr. i 2025, 3,4 mio.kr. i 2026 og 2027. Loven har både økonomiske konsekvenser for sagsbehandlerløn på hovedkonto 6 på Økonomiudvalget samt for foranstaltningensudgifterne på hovedkonto 5 på HSP udvalget. I følge KLs vurderes udgifterne at fordele sig 50% på hvert af områderne, og dermed er DUT beløbet fordelt med 50% på ØU og HSP.</p> <p>De økonomiske konsekvenser for hovedkonto 6 lønudgifterne skyldes lovens krav om:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Styrket sagsbehandling, herunder øget børneinddragelse i sagsbehandling - børnefagligundersøgelse af søskende ifm. anbringelser - second opinion ved ændring af anbringelsessted og hjemgivelse <p>De økonomiske konsekvenser for hovedkonto 5 til øgede forstaltningensudgifter som følge af loven skyldes:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Mindre stigning i antallet af anbringelser og indsatser, samt til støttepersoner og venskabsfamilier.
Aktivitetsområde - Voksne med særlige behov		136	1.819	1.095	1.095	

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger
4	Tilgang 18-årige. Overgang fra Ung til Voksen, nettoudgift der overstiger naturlig afgang	-500	1.300	1.300	1.300	<p>Beløbet vedrører den merudgift, som kan henføres til de borgere, der er født i 2006. De bliver 18 år i løbet af 2024 og nogle af overgår til voksenområdet. En konkret beregning viser at udgiftsbehovet for de unge i årgang 2006 er på 0,9 mio. kr. i 2024 og 2,7 mio.kr. i 2025-27.</p> <p>Ligesom der hvert år overgår nye unge til voksenområdet, må der hvert år tilsvarende forventes en naturlig afgang i forbindelse med dødsfald. En konkret gennemgang af dødsfald og de økonomiske konsekvenser forbundet hermed har vist, at der er store udsving fra år til år, men at der i gennemsnit de seneste 4 år er frigjort 3,3 mio. Der modregnes derfor 3,3 mio. kr. i det årlige budgetbehov.</p> <p>Der er udarbejdet et særskilt budgetnotat på korrektionen.</p> <p>I teknisk budget 2023 blev det beregnede udgiftsniveau for 2023 til 2026 lagt ind på 2023 niveau i overslagsårene på trods af, at beregningerne viste stigende udgifter i overslagsårene. Nedskrivningen blev gjort som følge af en forventning om mulig reduktion af udgiftsniveauet på det samlede specialiserede socialområde i de kommende år, og udgiftsudviklingen vurderes igen ifm. Budget 2024.</p> <p>Der ønskes korrigeret delvist for dette med 1,9 mio. kr. årligt i 2024 og frem.</p>
5	Indskrænket mulighed for udmåling af af rådighedstimer i personlige støtteordninger (BPA) SEL §§95 og 96 (DUT)	131	131	131	131	<p>Bekendtgørelsen fastslår, at der kun i helt særlige tilfælde kan udmåles tilskud til dækning af rådighedstimer til borgeren i tidsrummet fra kl. 23.00 til 06.00, når der alene er én hjælper til stede. Desuden kan der, når mere end én hjælper er til stede, hele døgnet udmåles tilskud til dækning af rådighedstimer til de tilstedeværende hjælpere ud over den hjælper, der udfører aktiviteter for borgeren.</p>

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger
6	Omlægning af indsatsen mod hjemløshed og udvidelse af ordning om udslusningsboliger og indretning af bofællesskaber m.v. SEL §§110, 107 og 85a (DUT)	927	927	927	927	Lovændringen har til formål at reducere antal borgere i hjemløshed, og den trådte i kraft 1. oktober 2023. Det skal blandt andet ske ved at få borgere hurtigere ud af herberg og over i mere varige boliger. For at give kommunerne incitament til at støtte denne omlægning, så fjernes 50% statsrefusion på udgiften til herberg efter 90 dages ophold. Det vurderes, at Furesø kommune mister cirka 927.000 kr. statsrefusion på denne ændring årligt. Det er beregnet som et gennemsnit af den refusion vi har modtaget i perioden 2018-2022 på borgere i herberg udover de 90 dage. Derfor anmodes om 927.000 kr. af DUT beløbet hertil.
7	Frafald af kommunal takstfinansiering til særlige pladser (DUT)	-422	-422	-422	-422	Der er budgetteret med 422.000 kr. til betaling af region hovedstaden som fast betaling for sengepladser til rådighed i psykiatrien. 5.38.54 1 000 (7521001) §238a Særlige pladser på psykiatrisk afdeling.
8	Kommunalt opgavebortfald som følge af oprettelse af regionalt dobbeltdiagnosetilbud (DUT)		-118	-842	-842	Vedrører borgere med psykisk lidelse og behandlingskrævende misbrug. Furesø Kommune vil fremover kunne visitere denne målgruppe til regionale tilbud som både gælder dag- og døgntilbud. Der er jf. KL ingen merudgift for Furesø til at benytte sig af denne ordning. Samtidig sparer Furesø udgifter til de nuværende dagbehandlingstilbud til misbrugere (stof + alkohol). I gennemsnit bruger kommunen 105 tkr./borger/år til dagbehandling af stofmisbrug, svarende til en besparelse på 8 borgere i 2026, såfremt vi skal kunne reducere udgifterne med 842.000 kr. årligt.
	Aktivitetssområde - Boligsocial indsats	0	0	0	0	
	Aktivitetssområde - Den centrale refusionsordning	-7.689	-7.689	-7.689	-7.689	

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger								
9	Den centrale refusionsordning (indtægter for særligt dyre enkeltsager)	-7.689	-7.689	-7.689	-7.689	<p>Med den endelige restafregning for Regnskab 2022 er der hjemtaget -38,9 mio. kr. i alt, hvilket er flere indtægter, end der pt. er budgetlagt for 2024 og i hvert af overslagsårene. De øgede indtægter skyldes dels lovændringer i 2021 og dels øgede udgifter i 2022. For så vidt angår lovændringerne, så var de økonomiske konsekvenser vanskelige at forudse, og det nuværende indtægtsbudget for 2024 og overslagsårene blev derfor baseret på et forsigtigt skøn. Angående udgiftssiden så har særligt området for voksenhandicap oplevet markant stigende udgifter med flere særligt dyre enkeltsager og dermed øgede refusionsindtægter til følge.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>B2024</th> <th>B2025</th> <th>B2026</th> <th>B2027</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>-31.209</td> <td>-31.209</td> <td>-31.209</td> <td>-31.209</td> </tr> </tbody> </table> <p>Det anbefales at opjustere det nuværende indtægtsbudget i med -7,7 mio. kr. i 2024 og i hvert af overslagsårene, således at budgettet er på niveau med resultatet fra den endelige restafregning Regnskab 2022.</p> <p>De nuværende økonomiske udfordringer på både børne- og voksenområdet og de kommende handleplaner for at nedbringe udgiftsniveauet bidrager til, at det er vanskeligt at forudse hvor mange merindtægter der kan hjemtages fremadrettet. Ud fra et forsigtighedsprincip er der derfor ikke indregnet en pris- og lønstigning i forslaget til teknisk korrektion i 2024 og overslagsårene.</p>	B2024	B2025	B2026	B2027	-31.209	-31.209	-31.209	-31.209
B2024	B2025	B2026	B2027											
-31.209	-31.209	-31.209	-31.209											
	Aktivetsområde - Sociale formål	0	0	0	0									
	Aktivetsområde - Frivilligcenter	0	0	0	0									

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger
	Afledt drift af anlægforslag	0	0	0	0	
	Administrative korrektioner - i alt	2.876	5.173	5.079	5.079	

	Kompenserende besparelser (BO I 2023)	-6.250	-6.800	-6.800	-6.800	
	Aktivitetssområde - Voksne med særlige behov:					
	Kompenserende besparelser - effekt fra 2023	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	
HSP 1	Reducere udgiften til særligt dyre enkeltsager	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200	Da vi har flere dyre sager end andre sammenlignelige kommuner, gennemgås alle sager over 2 mio. kr. dog undtaget BPA-sager, da disse tidligere er gennemgået af PwC. Det drejer sig om 21 sager.
HSP 2	Flere borgere i eget hjem med støtte frem for i botilbud	-400	-400	-400	-400	Med inspiration fra Høje Taastrup, Lyngby Taarbæk og Næstved Kommuner tilbydes en fleksibel støtte i eget hjem, der kan gives alle ugens dage og døgnet rundt.
	Øvrige kompenserende besparelser - effekt fra 2024	-1.650	-2.200	-2.200	-2.200	
HSP 3	Bedre udnyttelse af kommunens botilbud	-750	-750	-750	-750	Det er tomme pladser på flere af kommunens botilbud. For at sikre botilbuddene matcher det aktuelle og kommende behov gennemføres en botilbudsrokade samtidig med at sikres at botilbuddene kan varetage en målgruppe, der er lidt mere udfordret end i dag.

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger
HSP 4	Reduktion i antallet og udgiften til borgere i aktivitets- og samværstilbud	-500	-500	-500	-500	Gennemgang af alle sager med beskyttet beskæftigelse og aktivitets- og samværstilbud i og uden for kommunen ift. et beskæftigelsesperspektiv eller mindre indgribende tilbud.
HSP 5	Nedjustering af serviceniveauet på voksenområdet	-400	-400	-400	-400	Der foreslås en nedjustering af det politisk besluttede serviceniveau på en række områder, blandt andet på midlertidige botilbud (§ 107), aflastning til familien (§ 84), aktivitets- og samværstilbud som aftentilbud (§ 104) og behandling (§ 102).
HSP 6	Nedbingelse af antallet af STU-forløb		-550	-550	-550	Der lavet en særligt håndholdt indsats for unge fra 12-13 år, der er anbragte, i skoledagbehandling eller som har et eksternt specialundervisningstilbud for at hjælpe dem godt på vej til en ordinær ungdomsuddannelse og derved undgå at de får en STU. Indsatsen skal ske i et tæt samarbejde mellem CDSF, CBV og JC.

TOTAL tekniske korrektioner inkl. Komp. Besparelser	-3.374	-1.627	-1.721	-1.721
--	---------------	---------------	---------------	---------------

	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
- heraf udenfor servicerammen				
Den centrale refusionsordning (SDE)	-7.689	-7.689	-7.689	-7.689
I alt	-7.689	-7.689	-7.689	-7.689

	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Omplaceringer til/fra andre udvalg:				
a Udmøntning af indkøbsbesparelse	-104	-104	-104	-104
Omplaceringer - i alt	-104	-104	-104	-104

Natur og Klima

'+ = merforbrug el. mindreindtægter / - = mindre forbrug el. merindtægter

Oversigt over ændringer til Budget 2024 - 2027

1.000 kr./2024-PL, netto

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
	Lovbundne/kontrakter/refusioner	0	0	0	0
	Aktivitetssområde - Natur og Miljø	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
	Aktivitetssområde - Driftsgården/skadedyr	803	788	788	788
1	BV23 NKU Frasalg af grønne området	0	0	0	0
2	Nyt udbud Brøndslug	200	200	200	200
3	El til Vejbelysning	250	250	250	250
0	Vejbelysning - Afledt belysning Sydlejer og i Jonstrup og	200	200	200	200
4	Vejbelysning - Afledt drift belysning Lånshøj	100	100	100	100
6	Årlig brugsret på GeoNote Gadelys, samt opgradering til V2	53	38	38	38
7	Vejbelysning - Ny driftsaftale (udbud i efteråret 2023 - med start	0	0	0	0
	Aktivitetssområde - Veje og Trafik	3.853	1.826	1.826	1.826
8	Movia - kollektiv trafik (ikke visiteret kørsel)	1.800	1.800	1.800	1.800
9	Movia - efterregulering for 2022	1.900	0	0	0
10	Tilbagebetaling fra Novafos vedr. for meget betalt vejafvandingsbidrag i perioden 2027-2025 (indtægt)	153	26	26	26
	Aktivitetssområde - Skadedyrsbekæmpelse	-46	-46	-46	-46
11	Indtægt - Promille nye ejendomsvurderinger	0	0	0	0
12	Skadedyr beregning - Udgift	-86	-86	-86	-86
13	Skadedyrsområdet - Indtægt	40	40	40	40
	Aktivitetssområde - Affaldsområdet	0	0	0	0
	Afledt drift af anlægssforslag	0	0	0	0
	Administrative korrektioner - i alt	4.610	2.568	2.568	2.568
	Kompenserende besparelser (BO I 2023)	-625	-625	-625	-625
	Kompenserende besparelser - effekt fra 2023	-250	-250	-250	-250
NKU 2	Afskaffelse af den grønne fællesspisning	-250	-250	-250	-250

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
	Øvrige kompenserende besparelser - effekt fra 2024	-375	-375	-375	-375
NKU 4	Flex- og plustrafk	-375	-375	-375	-375

Det brugerfinansierede område		Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
	Affaldsområdet - udgifter	0	0	0	0
	Affaldsområdet - udgifter	0	0	0	0
		0	0	0	0

- heraf udenfor servicerammen		Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
	0	0	0	0	0
	I alt	0	0	0	0

Omplaceringer til/fra andre udvalg:		Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
a	Udmøntning indkøbsbesparelse	-77	-77	-77	-77
	Omplaceringer - i alt	-77	-77	-77	-77

Natur og Klima

'+ = merforbrug el. mindreindtægter / - = mindre forbrug el. merindtægter

Oversigt over ændringer til Budget 2024 - 2027

1.000 kr./2024-PL (netto)

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger
Lovbundne/kontrakter/refusioner						
Demografi						
Øvrige korrektioner						
Aktivitetsområde - Natur og Miljø						
Aktivitetsområde - Driftsgården inkl. vejbelysning						
1	BV23 NKU Frasalg af grønne området					Besparelse fra 2024 på 0,1 mio. kr. - kan det realiseres. Frasalg af grønne områder langs bebyggelser - eller aftaler med virksomheder, grundejerforeninger boligselskaber om overtagelse af plejen – mindre vedligehold. Fra implementeringsark.Der foretages i 1. kvartal 2023 en kortlægning af, hvilke arealer der evt. kan overgå til private. I 2. kvartal forelægges igangsætningssag for NKU, så forvaltningen kan påbegynde forhandling om overdragelse. Analyse og igangsætningssag forelægges i 2. halvår 2023.
2	Nyt udbud Brøndrug	200	200	200	200	Egedal har lavet udbud og brøndrug for en række kommuner herunder Furesø. Udbud har øget prisen på brøndrug med 0,2 mio. kr. årligt.
3	El til Vejbelysning	250	250	250	250	Der forventes en gennemsnitspris pr. kWh på 1,96 kr. (Kilde Kineckt 22. maj 2023). Det forventes at forbruget i kWh falder med 10 pct. i forhold 2023 (20 pct. i forhold til 2022), som følge af implementering af LED vejbelysning, således at forbruget af kWh i 2024 bliver ca. 1.320.322 kWh i 2024. Under den forudsætninger skal budgettet teknisk opreguleres med 250.000 kr.
4	Vejbelysning - Afledt belysning Sydlejer og i Jonstrup og Perimetervej	200	200	200	200	De nye boligområder ved Sydlejren, Jonstrup samt Perimetervej giver anledning til afledt drift og vedligehold af vejbelysning. Det er ikke muligt præcist at opgøre den samlede udgift, idet områderne ikke helt er færdige og i drift i forhold til vejbelysning. Det skønnes at den årlige udgift til drift og vedligehold vil udgøre 0,2 mio. kr.
5	Vejbelysning - Afledt drift belysning Lånshøj	100	100	100	100	Udviklingen af boligområder ved Lånshøj giver anledning udgifter til drift og vedligehold af vejbelysning. Den faktiske udgift kan først vurderes, når det kommer helt i drift. Men det vurderes at udgøre en årlig udgift på 0,1 mio. kr.

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger
6	Årlig brugsret på GeoNote Gadelys, samt opgradering til V2	53	38	38	38	Furesø anvender GeoNote til sagsstyringssystem af gadebelysningen i kommunen. Indtil nu har det været gratis, da kommunen har deltaget i udviklingern af systemet. Fra 2024 skal kommunen bidrage til finansiering af systemet 2024. Det vil koste 15.000 kr. til konvertering til V2 og hertil kommer en årlig udgift på 37.500 kr. (50 pct. af GeoNote's almindelige pris).
7	Vejbelysning - Ny driftsaftale (udbud i efteråret 2023 - med start 1.1.24)	0	0	0	0	EDF (Citelum), der drift og vedligehold af vejbelysningsanlægene, har opsagt deres kontrakt fra 31.12 2023. Som følge heraf, skal den driftopgave udbydes i efteråret 2023, med ikrafttræden i 2024. Det er ikke muligt at vurdere, om det vil give anledning til en justering af det nuværende budget. Såfremt det nye udbud giver anledning til en justering vil det blive taget op på på BOI 2024.
Aktivitetsområde - Veje og Trafik						
8	Movia - kollektiv trafik (ikke visiteret kørsel)	1.800	1.800	1.800	1.800	Movia har den 27. juni 2023 fremsendt første bud på budget 2024. Det fremsendte budgetforslag viser behov for at opjustere det afsatte budget med 1,8 mio. kr. årligt. Det endelige budget for 2024 kendes først i december 2023, hvor Movia endelig vedtager budgettet.
9	Movia - efterregulering for 2022	1.900	0	0	0	Movia har i marts 2023 vedtaget regnskab 2022 for den kollektive trafik. Det resulterede i en efterregulering på 1,9 mio. kr. til Furesø Kommune. Efterregulering skyldes, at 2022 har været præget af store økonomiske udsving, herunder høje pristigninger på drivmidler og rentestigninger. Herudover var der færre billetindtægter, fordi passagererne i kølvandet på Covid-19 ikke fuldt ud er kommet tilbage i busser og baner. Der er ikke plads i budgettet, i hverken 2023 eller 2024 til denne efterregulering, derfor søges om en teknisk regulering i 2024 til finansiering af efterreguleringen fra 2022, der skal betales primo 2024.
10	Tilbagebetaling fra Novafos vedr. for meget betalt vejafvandingsbidrag i perioden 2027-2025 (indtægt)	153	26	26	26	Furesø har modtaget en årlig indtægt fra Novafos på 1,6 mio. kr. i 2020-2022 vedr. for meget betalt vejafvandingsbidrag i perioden 2007-2015. Per 1. maj 2023 har Furesø samlet modtaget ca. 6,7 mio. kr. og Furesø skal samlet have ca. 8,2 mio. kr. tilbage over 5 år. I 2024 skal indtægtsbevillingen justeres i forhold til den forventede indtægt på ca. 1.6 mio. kr. og fra 2025 skal indtægtsbevillingen helt nulstilles, da tilbagebetaling afsluttet.
Aktivitetsområde - Skadedyrsbekæmpelse (Brugerfinansieret)						
11	Indtægt - Promille nye ejendomsvurderinger					På skadedyrsområdet udgør promillen 0,00006 i 2023. Men som følge af de øgede ejendomsvurderinger skal det vurderes om promillen igen bør nedreguleres. (AFVENTER NY P/L OG EJENDOMSVÆRDIER)
12	Skadedyr beregning - Udgift	-86	-86	-86	-86	Justering af den samlede udgift, således at Skadedyrsområdet indenfor hvert år budgetmæssigt netto hviler i sig selv.
13	Skadedyrsområdet - Indtægt	40	40	40	40	Opdatering af indtægtsforventning udfra ejendomsvurdering af 28. februar 2023. Indtægten skal opjusteres pga. stigning i de samlede ejendomsvurderinger. Der er ved at komme nye ejendomsvurderinger fra vurderingsstyrelsen. Det skal vurderes om det vil give anledning til at regulere promillen for opkrævning af rottebidrag fra 2024.
Afledt drift af anlægforslag						

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger
	Korrektioner - i alt	4.610	2.568	2.568	2.568	
	Kompenserende besparelser (BO I 2023)	-625	-625	-625	-625	
	Kompenserende besparelser - effekt fra 2023	-250	-250	-250	-250	
NKU 2	Afskaffelse af den grønne fællesspisning	-250	-250	-250	-250	Afskaffelse af de grønne fællesspisninger under klimaplanen
	Øvrige kompenserende besparelser - effekt fra 2024	-375	-375	-375	-375	
NKU 4	Flex- og plustrafk	-375	-375	-375	-375	Forslaget vil give en årlig besparelse på mellem 194.000 kr. og ved fuld afskaffelse er potentialet 1,2 mio. årligt fra 2024 og frem. I det foreslåede provenu anvendes Bytakst 1. Potentialet er forbundet med en vis usikkerhed.
		0	0	0	0	
	Det brugerfinansierede område - affald	0	0	0	0	
	Affaldsområdet - udgifter					
	Affaldsområdet - indtægter					
	Omlaceringer til/fra andre udvalg:					
a	Udmøntning indkøbsbesparelse	-77	-77	-77	-77	
	Omlaceringer - i alt	-77	-77	-77	-77	

Plan og Byudvikling

'+ = merforbrug el. mindreindtægter / - = mindre forbrug el. merindtægter

Oversigt over ændringer til Budget 2024 - 2027

1.000 kr./2024-PL, netto

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
	Lovbundne/kontrakter/refusioner	0	0	0	0
	Aktivitetsområde - Plan og byggesager	400	400	400	400
1	Nedjustering af indtægter vedr. byggesagsgebyr	400	400	400	400
	Administrative korrektioner - i alt	400	400	400	400

	Kompenserende besparelser (BO I 2023)	-75	-75	-75	-75
	Kompenserende besparelser - effekt fra 2023	-75	-75	-75	-75
PBU 1	Forhøjelse af byggesagsgebyr	-75	-75	-75	-75
	Øvrige kompenserende besparelser - effekt fra 2024	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0

	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
- heraf udenfor servicerammen				P
0	0	0	0	0
I alt	0	0	0	0

	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Omlaceringer til/fra andre udvalg:				
a Udmøntning af indkøbsbesparelse	-7	-7	-7	-7
Omlaceringer - i alt	-7	-7	-7	-7

Plan og Byudvikling

'+ = merforbrug el. mindreindtægter / - = mindre forbrug el. merindtægter

Øversigt over ændringer til Budget 2024 - 2027

1.000 kr./2024-PL (netto)

Nr.	Forslag	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Bemærkninger
Lovbundne/kontrakter/refusioner						
Øvrige korrektioner						
Aktivitetsområde - Plan og byggesager						
	Nedjustering af indtægter vedr. byggesagsgebyr	400	400	400	400	Der er stor usikkerhed om forventningerne til konjunkturudviklingen, og dermed til forventningerne til gebyrindtægterne.
Afledt drift af anlægforslag						
Korrektioner - i alt		400	400	400	400	
Kompenserende besparelser (BO I 2023)		-75	-75	-75	-75	
Kompenserende besparelser - effekt fra 2023		-75	-75	-75	-75	

