

Handicap, Social og Psykiatri

Regnskab 2023

Regnskabsbemærkninger



FURESØ
KOMMUNE

INDHOLD

Generelle bemærkninger	3
Ansvarsområde	3
Regnskabsresultat for Handicap, Social og Psykiatri	4
Aktivitetsområde – Børn og unge med særlige behov	6
Børnemyndighedsområdet	7
Furesø Familiehus	7
Stabs- og støttefunktionen i CBV	7
Historiske udvikling i udgifterne	7
Aktivitetsområde – Voksne med særlige behov	9
Voksen Myndighedsområdet	10
Salg af pladser	12
Voksen Udfører området	12
Aktivitetsområde – Boligsocial indsats (00.25.11/00.25.18/00.25.19)	14
Bemærkninger til de afholdte udgifter:	15
Almene boliger	15
Tab ved manglende anvisning af boliger (tomgangsleje)	15
Istandsættelse ved fraflyttede boliger	16
Flygtningeboliger	16
Aktivitetsområde – Den centrale refusionsordning (05.22.07)	18
Aktivitetsområde – Sociale formål	19
Aktivitetsområde – Frivilligcenter Furesø (05.72.99)	20



Generelle bemærkninger

Ansvarsområde

Udvalgets ansvarsområde omfatter nedenstående aktivitetsområder:

- Børn og unge med særlige behov
- Voksne med særlige behov
- Boligsocial indsats
- Centrale refusionsordning
- Sociale formål
- Frivilligcenter Furesø

Tabel 1 Handicap, Social og Psykiatris regnskab og budget i 2023

	Opr. bud- get 2023	Ompl.	Till.bev.	Korr. bud- get 2023	Regnskab 2023	Afvigelse ift. opr. bud- get	Afvigelse ift. korr. bud- get
<i>Hele 1.000 kr. / 2023-priser</i>							
Børn og unge m. særlige behov	96.037	0	12.045	108.082	108.317	-12.280	-235
Udgifter	109.763	12.130	12.430	134.323	135.311	-25.547	-988
Indtægter	-13.726	-12.130	-385	-26.241	-26.994	13.267	752
Voksne med særlige behov	292.979	13.000	301	306.280	304.850	-11.872	1.429
Udgifter	308.525	20.638	301	329.463	329.193	-20.668	270
Indtægter	-15.546	-7.638	0	-23.184	-24.343	8.797	1.159
Boligsocial indsats	1.040	0	0	1.040	522	519	519
Udgifter	1.596	0	0	1.596	2.059	-463	-463
Indtægter	-555	0	0	-555	-1.537	982	982
Central Refusionsordning	-30.213	-13.000	-7.513	-50.725	-50.831	20.618	105
Udgifter							
Indtægter	-30.213	-13.000	-7.513	-50.725	-50.831	20.618	105
Sociale formål	535	0	0	535	547	-12	-12
Udgifter	939	0	0	939	950	-12	-12
Indtægter	-404	0	0	-404	-403	-1	-1
Frivilligcenter Furesø	300	0	0	300	350	-50	-50
Udgifter	300	0	0	300	350	-50	-50
Indtægter							
Udgifter - i alt	421.122	32.768	12.731	466.621	467.863	-46.740	-1.242
Indtægter - i alt	-60.444	-32.768	-7.898	-101.109	-104.107	43.663	2.998
Netto - i alt	360.678	0	4.833	365.511	363.755	-3.077	1.756

Kilde: Økonomisystem OPUS, udtræk 30. januar 2024

Note *: Pga. afrunding til hele 1.000 kr. samt brug af nettotal, kan der forekomme minimale afvigelser i sammentællingerne

Note **: I tabellen indgår der ikke anlæg

Regnskabsresultat for Handicap, Social og Psykiatri

Handicap, Social og Psykiatris oprindelige budget 2023 på drift og statsrefusion er på 360,7 mio. kr. (netto).

I løbet af 2023 er udvalgets budgetramme ændret som følge af:

- Budgetoverførsler fra 2022
- Budgetopfølgning I-II-III - 2023
- Omplaceringer

Udvalgets korrigerede budget 2023 på drift og statsrefusion er på netto 365,5 mio. kr. Det er sammensat af et udgiftsbudget på 466,6 mio. kr. og et indtægtsbudget på 101,1 mio. kr. Årets regnskabsresultat er 363,8 mio. kr. Samlet set giver det et merforbrug på 3,1 mio. kr. (netto) i forhold til det oprindelige budget og et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. (netto) i forhold til det korrigerede budget. Merforbruget på 3,1 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget består af et merforbrug på 46,7 mio. kr. på udgiftssiden og en højere indtægt end budgetlagt på 43,7 mio. kr. Denne stigning i indtægter skyldes især øget refusion for særligt dyre enkeltsager som blev 20,6 mio. kr. højere end forventet ved årets start.

I tabel 2 fremgår de tillægsbevillinger, der er blevet givet i løbet af 2023 på udvalgets område.

Tabel 2 Handicap, Social og Psykiatris budgetændringer i 2023

Bemærkning	Beløb
Overført fra 2022 til budget 2023	350
Voksne med særlige behov - Lynghuset (om-indretning) og Afklaringsboligerne på Lerstedet (etablering internet)	350
Budgetopfølgning I 2023	2.542
Børn og unge med særlige behov: Tilførsel af 9 mio. kr. fra puljen til uforudsete udgifter	9.000
Stabs- og støttefunktionen i Center for børn og voksne: Flytning af opgaveløsningen af Bo Trygt, indbrudsforebyggelse fra Center for Børn og Voksne til Plan og Byggeafdelingen (ØU)	-72
Familiehuset: Afledt drift af anlægforslaget Modernisering af Familiehuset hele Ellegården. Fra ØU til HSP	14
Centrale refusionsordning: Hjemtagning af restafregning for regnskab 2022, som blev omplaceret til puljen til uforudsete udgifter under Økonomiudvalget.	-6.400
Budgetopfølgning II 2023	-444
Børn og unge med særlige behov: Finansiering af Boblberg	-15
Børn og unge med særlige behov: Finansiering af kommunens hjertestartere	-8
Børn og unge med særlige behov: Udmøntning af kommunens fælles indkøbsbesparelse (Familiehuset)	-8
Børn og unge med særlige behov: 0,75 mio.kr. mindreforbrug på løn- og driftsbudgettet til sagsbehandlere og administration omplaceres fra hovedkonto 6 på Økonomiudvalget til hovedkonto 5 (HSP)	750

Voksne med særlige behov, udførerområdet - Udmøntning af kommunens fælles indkøbsbesparelse	-49
Centrale refusionsordning: Som følge af den endelige restafregning af regnskab 2022 og berigtigelser vedrørende tidligere år (2020 og 2021) hjemtages 1,113 mio. kr., så indtægtsbudgettet tilføres en tillægsbevilling på -1,1 mio. kr. fra kassen under Økonomiudvalget.	-1.113
Budgetopfølgning III 2023	2.385
Børn og unge med særlige behov: Tilførsel af 2,4 mio. kr. fra puljen til uforudsete udgifter	2.385
I alt	4.833

Aktivitetsområde – Børn og unge med særlige behov

Regnskabsresultatet for aktivitetsområdet Børn og unge med særlige behov viser et merforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget 2023, svarende til en forbrugsprocent på 100,2 pct.

Tabel 3 Aktivitetsområdet Børn og unge med særlige behovs regnskab 2023

<i>Hele 1.000 kr. / 2023-priser</i>	Opr. bud- get 2023	Ompl.	Till.bev.	Korr. bud- get 2023	Regnskab 2023	Afvigelse ift. opr. budget	Afvigelse ift. korr. budget
1. Myndighed for børn og unge	82.399	0	12.135	94.534	94.859	-12.459	-324
Udgifter	96.126	12.130	12.520	120.776	121.852	-25.726	-1.076
Indtægter	-13.726	-12.130	-385	-26.241	-26.994	13.267	752
Køb af foranstaltning	82.399	0	12.135	94.534	94.859	-12.459	-324
-Familieplejekonsulenter mv.	2.107	0	0	2.107	2.205	-98	-98
-Plejefam., opholdssted mv.	75.928	650	12.135	88.713	88.539	-12.611	174
-Plejefam. og opholds mv.	20.883	-3.590	9.000	26.293	26.910	-6.027	-617
-Forebyggende foranstalt.	18.810	1.150	2.000	21.960	21.773	-2.963	187
-Døgninstitutioner	14.769	-1.400	750	14.119	13.692	1.076	426
-Sikrede døgninstitutioner	1.318	0	0	1.318	1.301	16	16
-Forebyg. inds. handicap §84	8.028	-400	0	7.628	7.361	668	268
-Kvindekrisecentre	376	2.115	385	2.876	3.173	-2.798	-298
-Behandling stofmisbruger	158	0	0	158	30	129	129
-Ledsageordning	160	0	0	160	124	37	37
-Tabt arbejdsfortj., MU mv.	11.426	2.775	0	14.201	14.176	-2.749	26
-Bekæmpelse af ungdomskrim.	4.364	-650	0	3.714	4.114	250	-400
2. Furesø Familiehus	11.723	0	6	11.729	11.707	16	21
3. Stabs- og støttfunktion	1.914	0	-96	1.819	1.751	163	67
Udgifter - i alt	109.763	12.130	12.430	134.323	135.311	-25.547	-988
Indtægter - i alt	-13.726	-12.130	-385	-26.241	-26.994	13.267	752
Netto - i alt	96.037	0	12.045	108.082	108.317	-12.280	-235

Men området har fået tilført budget på cirka 12 mio.kr. i løbet af året på grund en udfordret økonomi, dels fra puljen til uforudsete udgifter og dels fra hovedkonto 6. Så aktivitetsområdet børn og unge med særlige behov kom ud af 2023 med et merforbrug på 12,3 mio.kr. i forhold til oprindeligt budget 2023. Udfordringen knytter sig til det specialiserede børneområde (myndighedsområdet), som havde et merforbrug på

12,5 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget, mens områdets øvrige afdelinger havde mindreforbrug på tilsammen 0,2 mio. kr. (Furesø Familiehus og Center for Børn og Voksnes stabs- og støttefunktion). Udfordringen på det specialiserede børneområde (myndighedsområdet) har været kendt hele året.

Regnskabsresultatet for hvert af underområderne i dette aktivitetsområde er forklaret yderligere herunder:

Børnemyndighedsområdet

Regnskabsresultatet er på 94,9 mio. kr. netto og et merforbrug på 0,3 mio.kr. i forhold til korrigeret budget. Merforbruget er på 12,5 mio.kr. i forhold til oprindeligt budget. Områdets udgifter dækker over udgifter til anbringelser, forebyggende foranstaltninger og ydelser til udsatte børn og unge samt til børn og unge med handicaps.

Børnemyndighedsområdets budget har været udfordret de sidste 6 år, hvor der har været merforbrug i regnskabet.

I perioden 2018 til 2023 er det især to områder der er steget. For det første er udgifter til anbringelser steget, hvor der er anbragt flere på dyre anbringelsestyper (døgninstitution, sikret døgninstitution og opholdssteder). For det andet er udbetaling af tabt arbejdsfortjeneste til forældre med børn og unge med handicaps steget i de 6 år, og har udfordret budgettet.

Furesø Familiehus

Regnskabsresultatet er på 11,7 mio. kr., og der er balance på budgettet.

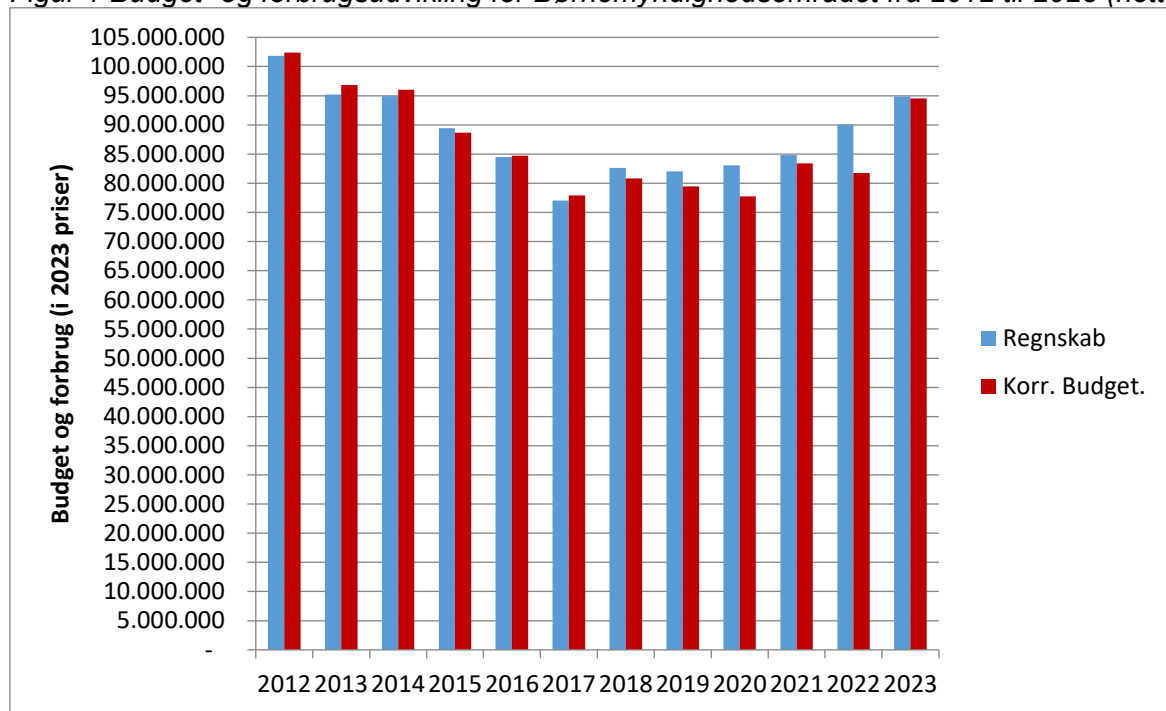
Stabs- og støttefunktionen i CBV

Regnskabsresultatet er på 1,8 mio. kr. og der er et mindreforbrug på 0,1 mio.kr. Dette mindreforbrug ansøges overført til 2024, jf. dagsordenspunktet om Budgetoverførsler fra 2023 til 2024 på udvalgets møde i april 2024.

Historiske udvikling i udgifterne

Det er ikke hensigtsmæssigt at vise udviklingen i udgifterne for det samlede aktivitetsområde i en historisk periode, da der har været nogle organisatoriske ændringer, som påvirker udgifterne over år (PPR 6-18 år er flyttet til andet udvalg og Særlige dagtilbud og klubber er flyttet til andet udvalg mv.). Derfor vises i stedet den historiske udvikling i udgifterne på børnemyndighedsområdet, som udgør størstedelen af det samlede aktivitetsområde børn og unge med særlige behov, se figur 1 herunder.

Figur 1 Budget- og forbrugsudvikling for Børnemyndighedsområdet fra 2012 til 2023 (nettoudgifter)



Kilde: OPUS udtræk 25.januar 2024 af forbrug og budget.

Note: Omfatter kun udgifterne til Køb af foranstaltninger til børn og unge (børnemyndighedsområdet).

Fra 2012 til 2017 er udgifterne til børnemyndighedsområdet faldet 24 % målt i faste priser. Fra 2017 til 2018 steg udgifterne for første gang i perioden og har været stigende siden da. Udgifterne er således steget 23 % fra 2017 til 2023 (+17,8 mio.kr.).

Aktivitetsområde – Voksne med særlige behov

Området for Voksne med særlige behov er en del af Center for Børn og Voksne, og omfatter ydelser og støtte til borgere over 18 år med nedsat psykisk og fysisk funktionsevne, samt til borgere med særlige sociale problemer, herunder misbrugere og udsatte. Ligeledes gives råd og vejledning.

Områdets ydelser er reguleret af Serviceloven, Lov om ungdomsuddannelse, Lov om specialundervisning for voksne og Sundhedsloven

Samlet set viser regnskabsresultatet for aktivitetsområdet et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. ift. det korrigerede budget for 2023.

Budgettet er i løbet af året opjusteret med 13,3 mio. kr., som omhandler budgetomplacering indefor udvalget vedr. merindtægter i SDE-refusioner på 13,0 mio. kr. samt budgetoverførsel på 0,3 mio. kr. fra 2022 til 2023.

Tabel 4 Regnskab 2023 for aktivitetsområdet Voksne med særlige behov

	Opr. budget 2023	Ompl.	Tillægs-Bevilling	Korr. budget 2023	Regnskab 2023	Afvigelse ift. opr. budget	Afvigelse ift. korr. budget
<i>Hele 1.000 kr. / 2023-priser</i>							
Køb af foranstaltning - Voksne	240.265	9.924	0	250.190	250.837	-10.572	-648
Udgifter	247.603	18.660	0	266.263	268.163	-20.560	-1.900
Indtægter	-7.338	-8.736	0	-16.074	-17.326	9.988	1.252
Spec. indsatser for børn, unge og voksne	59.958	1.977	301	62.236	60.173	-215	2.063
Udgifter	60.174	1.977	301	62.452	60.282	-108	2.170
Indtægter	-216	0	0	-216	-109	-107	-107
Fontænehuset	748	0	0	748	748	0	0
Udgifter	748	0	0	748	748	0	0
Indtægter	0	0	0	0	0	0	0
Salg af pladser	-7.993	1.098	0	-6.894	-6.909	-1.084	14
Udgifter	0	0	0	0	0	0	0
Indtægter	-7.993	1.098	0	-6.894	-6.909	-1.084	14
Udgifter - i alt	308.525	20.638	301	329.463	329.193	-20.668	270
Indtægter - i alt	-15.546	-7.638	0	-23.184	-24.343	8.797	1.159
Netto - i alt	292.979	13.000	301	306.280	304.850	-11.872	1.429

Aktivitetsområdet Voksne med særlige behov udviser et samlet nettoforbrug på 304,9 mio. kr. hvilket svarer til en forbrugsprocent på 99,5%. i forhold til korrigeret budget.

Resultatet dækker over henholdsvis et merforbrug på myndighedsområdet på 648 tkr., mindreindtægter for 480 tkr. på salg af pladser samt et mindreforbrug på udførerområdet på 2.063 tkr.

Voksen Myndighedsområdet

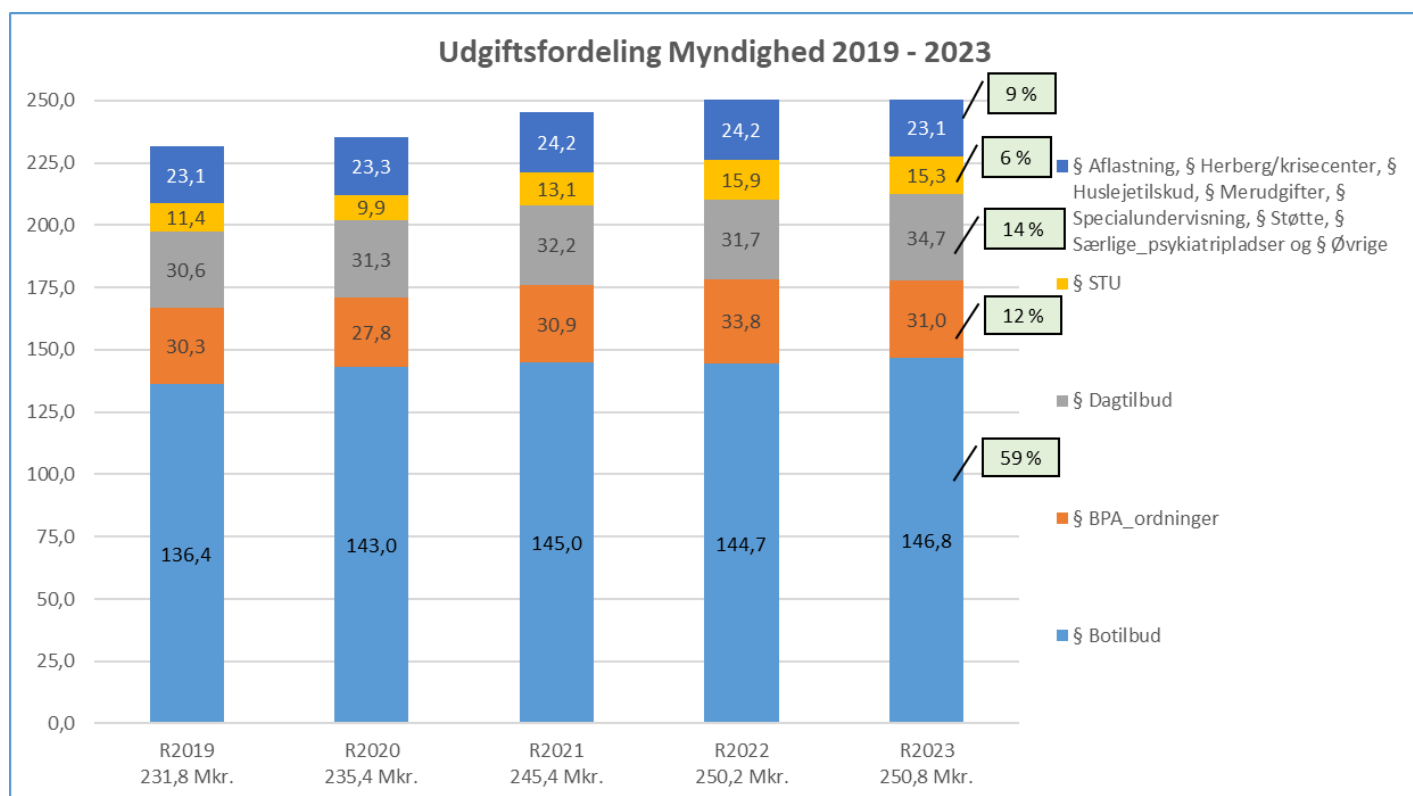
Table 5 Regnskab 2023 for Køb af Voksenmyndighed

Hele 1.000 kr. / 2023-priser	Opr. Budget 2023	Ompl.	Till.bev.	Korr. Budget 2023	Regnskab 2023	Afvigelse ift. opr. budget	Afvigelse ift. korr. budget
§ Aflastning	2.585	0	0	2.585	2.306	279	279
Udgifter	2.585	0	0	2.585	2.306	279	279
Indtægter	0	0	0	0	0	0	0
§ Botilbud	144.230	3.109	0	147.339	146.795	-2.565	543
Udgifter	148.575	7.249	0	155.824	155.294	-6.719	529
Indtægter	-4.345	-4.140	0	-8.485	-8.499	4.154	14
§ BPA_ordninger	30.165	1.500	0	31.665	31.027	-862	638
Udgifter	30.165	4.400	0	34.565	34.585	-4.420	-20
Indtægter	0	-2.900	0	-2.900	-3.558	3.558	658
§ Dagtilbud	29.630	5.316	0	34.946	34.700	-5.070	246
Udgifter	29.630	6.630	0	36.260	36.448	-6.818	-189
Indtægter	0	-1.314	0	-1.314	-1.748	1.748	434
§ Herberg/krisecentre	1.910	0	0	1.910	2.031	-121	-121
Udgifter	3.940	0	0	3.940	4.199	-259	-259
Indtægter	-2.030	0	0	-2.030	-2.169	139	139
§ Huslejetilskud	288	0	0	288	297	-9	-9
Udgifter	288	0	0	288	294	-6	-6
Indtægter	0	0	0	0	3	-3	-3
§ Merudgifter	963	0	0	963	932	30	30
Udgifter	1.925	0	0	1.925	1.874	51	51
Indtægter	-963	0	0	-963	-941	-21	-21
§ Misbrugsbehandling	6.505	0	0	6.505	7.783	-1.278	-1.278
Udgifter	6.505	0	0	6.505	7.783	-1.278	-1.278
Indtægter	0	0	0	0	0	0	0
§ Specialundervisning	2.363	0	0	2.363	2.548	-185	-185
Udgifter	2.363	0	0	2.363	2.548	-185	-185
Indtægter	0	0	0	0	0	0	0
§ STU	15.150	0	0	15.150	15.257	-107	-107
Udgifter	15.150	0	0	15.150	15.257	-107	-107
Indtægter	0	0	0	0	0	0	0
§ Støtte	4.580	0	0	4.580	4.291	289	289
Udgifter	4.580	40	0	4.620	4.342	238	278
Indtægter	0	-40	0	-40	-51	51	11

§ Særlige_psykiatripladser	422	0	0	422	1.047	-625	-625
Udgifter	422	0	0	422	1.047	-625	-625
Indtægter	0	0	0	0	0	0	0
§ Øvrige	1.475	0	0	1.475	1.823	-348	-348
Udgifter	1.475	342	0	1.817	2.186	-711	-369
Indtægter	0	-342	0	-342	-362	362	20
Udgifter - i alt	247.603	18.660	0	266.263	268.163	-20.560	-1.900
Indtægter - i alt	-7.338	-8.736	0	-16.074	-17.326	9.988	1.252
Netto - i alt	240.265	9.924	0	250.190	250.837	-10.572	-648

Det samlede merforbrug på -648 tkr. i forhold til korrigeret budget skyldes overordnet primært en stigning i dag- og døgnbehandling af stofmisbrugere (-1,3 mio. kr.), omvendt ses en mindre besparelse til Botilbud (0,5 mio. kr.)

Figur 2 Udvikling i udgifter til køb af myndighed 2019-2023 (i 2023 priser)



Der har gennem de seneste år været en stigende efterspørgsel efter de ydelser, der gives til borgerne på området. Den største stigning lå mellem årene 2020 til 2021 med en stigning på netto 10 mio. kr. eller 4,3%. De primære forklaringer på udgiftsudviklingen skyldes at andelen af borgere i befolkningen med en psykiatrisk diagnose er stigende samt at den længere levetid i befolkningen også ses på det specialiserede område. Denne udvikling ses ikke alene i Furesø Kommune, men er en landsdækkende tendens. Det bemærkes dog at udgiftsudviklingen mellem 2022 og 2023 er stabiliseret som følge af udgiftsdæmpende tiltag.

De største udgiftsområder i 2023 er fortsat Botilbud med 59%, Dagtilbud med 14%, BPA-ordninger med 12% og STU med 6%, de resterende 9% fordeler sig på de øvrige myndighedsområder.

Salg af pladser

Der har i løbet af 2023 ét dødsfald. Samlet set er Salg af pladser på niveau med korrigeret budget.

Tabel 6 Salg af pladser - Regnskab 2023

<i>Hele 1.000 kr. / 2023-priser</i>	Opr. bud- get 2023	Ompl.	Till.bev.	Korr. bud- get 2023	Regnskab 2023	Afvigelse ift. opr. budget	Afvigelse ift. korr. budget
Salg af pladser	-7.993	1.098	0	-6.894	-6.909	-1.084	14
Salg af pladser på Svanepunktet	-6.020	1.445	0	-4.574	-5.441	-578	867
Salg af pladser på Syvstjernevænge	-994	0	0	-994	0	-994	-994
Salg af pladser på Lynghuset §103	-461	-139	0	-601	-342	-119	-259
Salg af pladser på Lynghuset §104	-517	-207	0	-725	-630	113	-94
Salg af ungeplads i Afklaringsboligerne	0	0	0	0	-495	495	495

Voksen Udfører området

Et samlet regnskabsresultat på 60,2 mio. kr. netto svarende til et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. og en forbrugsprocent på 96,7%.

Tabel 7 Regnskab 2023 for Udfører områderne

<i>Hele 1.000 kr. / 2023-priser</i>	Opr. bud- get 2023	Ompl.	Till.bev.	Korr. bud- get 2023	Regnskab 2023	Afvigelse ift. opr. bud- get	Afvigelse ift. korr. budget
Fælles U/I Spec. indsat børn, unge, voksne	2.261	0	-3	2.258	1.546	716	713
Udgifter	2.261	0	-3	2.258	1.546	716	713
Indtægter	0	0	0	0	0	0	0
Afd f. borgere m udviklingsforstyrrelser	13.659	256	291	14.206	13.824	-164	382
Udgifter	13.875	256	291	14.422	13.866	9	555
Indtægter	-216	0	0	-216	-43	-173	-173
Botilbud f. borgere m. omfattende støtte	19.531	1.721	-15	21.237	21.386	-1.856	-149
Udgifter	19.531	1.721	-15	21.237	21.386	-1.856	-149
Indtægter	0	0	0	0	0	0	0
Afd f Socialpsykiatri og udsatte borgere	24.507	0	28	24.535	23.418	1.089	1.117
Udgifter	24.507	0	28	24.535	23.484	1.023	1.051
Indtægter	0	0	0	0	-66	66	66
Udgifter - i alt	60.174	1.977	301	62.452	60.282	-108	2.170
Indtægter - i alt	-216	0	0	-216	-109	-107	-107
Netto - i alt	59.958	1.977	301	62.236	60.173	-215	2.063

Mindreforbruget på 2,1 mio. kr. på udførerområdet skyldes dels en fortsat effektivisering og tilpasning af afdelingen for socialpsykiatri og udsatte, dels en generel udgiftstilbageholdenhed i 2023. Hertil en vakant stilling samt et mindre antal af pædagogstuderende end forventet.

Der er igangsat istandsættelse af lokaler i afdelingen for borgere med udviklingsforstyrrelser i 2023. Udgifterne til indretning er opsparet på driften i 2022 og budgetoverført til 2023, hvor istandsættelsen er færdiggjort.

Aktivitetssområde – Boligsocial indsats (00.25.11/00.25.18/00.25.19)

Regnskabet omfatter følgende områder:

- Lejetab (tomgangsleje)
- Istandsættelse af fraflyttede boliger

Regnskabet indeholder lejetab (tomgangsleje) og istandsættelsesudgifter af fraflyttede boliger, hvor kommunen har anvisningsret, inkl. permanent boligplacering af flygtninge. Lejetabet opstår i perioden mellem kommunens overtagelse af boligen til anvisning og til det tidspunkt, hvor den nye beboer flytter ind.

Desuden er kommunen forpligtet til at betale for istandsættelse for de lejligheder, hvor kommunen har haft anvisningsretten hvis de pågældende lejere ikke selv har mulighed for at betale regningen. Den kommunale forpligtelse til at betale misligholdelse, vedligehold og tomgangsleje fremgår af Almenboliglovens § 59, stk. 1.

Området består dels af udgifter og indtægter vedr. ungdomsboliger, familieboliger, ældreboliger, plejeboliger samt flygtningeboliger.

Tabel 8 Aktivitetssområdet Boligsocial indsats regnskab 2023

Hele 1.000 kr. / 2023-priser		Opr. budget 2023	Ompl. / tillægsbev.	Korr. budget 2023	Regnskab 2023	Afvigelse ift. opr. budget 2023	Afvigelse ift. korr. budget 2023
Lejetab (tomgangsleje)	U	740		740	903	-163	-163
	I	-324		-324	-529	205	205
Istandsættelse	U	856		856	1.076	-221	-221
	I	-232		-232	-968	736	736
Udgifter - i alt	U	1.596	0	1.596	1.979	-384	-384
Indtægter - i alt	I	-555	0	-555	-1.497	942	942
Netto - i alt	N	1.040	0	1.040	482	558	558

Fortegn: Minus = merforbrug el. mindreindtægter / Plus = mindreudgift el. merindtægt.

Der er budgetlagt en samlet nettoudgift på i alt 1,0 mio. kr. Regnskabet udviser en samlet nettoudgift på 0,4 mio. kr. Budgettet er forbedret med netto 0,6 mio. kr.

Bemærkninger til de afholdte udgifter:

Almene boliger

Tabel 10 Tomgangsleje og istandsættelse regnskab 2023

<i>Hele 1.000 kr. / 2023-priser</i>							
		Opr. bud- get 2023	Ompl. / til- lægsbev.	Korr. bud- get 2023	Regnskab 2023	Afvigelse ift. opr. budget 2023	Afvigelse ift. korr. budget 2023
Lejetab	U	411	0	411	548	-137	-137
Lejetab - ungdomsboliger	U	57		57	61	-4	-4
Lejetab - familieboliger	U	71		71	304	-233	-233
Lejetab - ældreboliger	U	283		283	3	280	280
Lejetab - plejeboliger	U	0		0	180	-180	-180
Istandsættelse	U	856	0	856	966	-111	-111
	I	-232	0	-232	-613	381	381
Istandsættelse - ungdomsboliger	U	111		111	35	76	76
Istandsættelse - ungdomsboliger	I	0		0	-35	35	35
Istandsættelse - familieboliger	U	287		287	893	-606	-606
Istandsættelse - familieboliger	I	-232		-232	-578	346	346
Istandsættelse - ældreboliger	U	457		457	24	433	433
Istandsættelse - plejeboliger	U	0		0	14	-14	-14
Udgifter - i alt	U	1.267	0	1.267	1.515	-248	-248
Indtægter - i alt	I	-232	0	-232	-613	381	381
Netto - i alt	N	1.035	0	1.035	902	133	133

Fortegn: Minus = merforbrug el. mindreindtægter / Plus = mindreudgift el. merindtægt.

Tab ved manglende anvisning af boliger (tomgangsleje)

Kommunen har refunderet udgifter for netto kr. 0,5 mio. kr.

På familieboligområdet er der i alt afholdt 0,3 mio. kr. Overgangsboligerne i Lillevangspark er fortsat under omdannelse til et botilbud. Tabet på disse udgør 0,1 mio. kr. Der er der anvendt 0,04 mio. kr. på

tomgangstab udslusningsboliger. To store boliger i Farum Midtpunkt har kostet 0,07 mio. kr. Herudover er der afholdt 0,09 mio. kr. til andre boliger til Akut boliganvisning.

Der er afholdt 0,06 mio. kr. til tomgangsleje på ungdomsboliger. Det har generelt taget længere tid at anvise ungdomsboliger.

Tomgangsleje på plejeboliger udgør 0,2 mio. kr. Heraf er der anvendt 0,1 mio. kr. på tomgangsleje i bofællesskabet på Svanepunktet. 0,06 mio. kr. er anvendt på Lillevang, mens 0,02 mio. kr. vedrører "Ferskenhaven" på Lillevang, hvor der tidligere har været forbigående udlejningsvanskeligheder.

Der forventes en væsentlig stigning i tab på tomgangsleje i 2024 til plejeboliger. Kommunen forventer at modtage 55 plejeboliger på Lillevang anvisning den 1. april 2024. Indflytning Lillevang vil ske i etaper hen over resten af året. Tomgangslejetaber anslås til 2,6 mio. kr.

Istandsættelse ved fraflyttede boliger

Kommunen har i 2023 anvendt netto knap kr. 0,4 mio. kr. på betaling af garantikrav fra almene boligorganisationer.

Garantikrav er lovbestemt jf. Almenboliglovens § 59. Garantien dækker boliger, som anvises af kommunen.

Fraflyttere opkræves efterfølgende den manglende betaling for istandsættelse af boligen. Udgifter til dødsbo afskrives, når boet udlægges til boudlæg.

Der anvendt 0,3 mio. kr. netto til istandsættelse af familieboliger. En række dødsboer, der er udlagt til boudlæg, udgør den væsentligste andel af udgifterne. Istandsættelse af en bolig, hvor fraflytter er afdød ved døden, har kostet 0,254 mio. kr.

Flygtningeboliger

Tabel 11 - Flygtningeboliger

<i>Hele 1.000 kr. / 2023-priser</i>							
		Opr. budget 2023	Ompl. / til- lægsbev.	Korr. budget 2023	Regnskab 2023	Afvigelse ift. opr. budget 2023	Afvigelse ift. korr. budget 2023
Lejetab	U	329	0	329	354	-26	-26
	I	-324		-324	-529	205	205
Flygtningeboliger	U	329		329	354	-26	-26
Refusion	I	-324		-324	-529	205	205
Istandsættelse	U	0		0	110	-110	-110
	I	0		0	-355	355	355
Flygtningeboliger	U	0		0	110	-110	-110
Flygtningeboliger - refusion	I	0		0	-355	355	355

<i>Hele 1.000 kr. / 2023-priser</i>		Opr. budget 2023	Ompl. / til- lægsbev.	Korr. budget 2023	Regnskab 2023	Afvigelse ift. opr. budget 2023	Afvigelse ift. korr. budget 2023
Udgifter - i alt	U	329	0	329	464	-136	-136
Indtægter - i alt	I	-324	0	-324	-884	560	560
Netto - i alt	N	5	0	5	-419	425	425

Den samlede nettoindtægt i regnskabet udgør 0,4 mio. kr. på lejetab og istandsættelse af boliger til flygtninge. Disse udgifter refunderes 100 % af staten. Regnskabet er påvirket af, at en indtægt 0,2 mio. kr. vedrører udgifter for 2022 som først er refunderet i 2023. Der er i 2023 hjemtaget for meget refusion, da en række udgifter til istandsættelse ved fraflytning delvist er medtaget to gange. Staten har refunderet kommunens udgifter, og samtidig er en række udgifter til istandsættelse videresendt til inddrivelse hos Gældsstyrelsen.

Der er i 2023 hjemtaget knap 0,9 mio. kr. i refusion af de afholdte udgifter. Heraf vedrører de 0,2 mio. kr. refusion vedr. 2022, som først er modtaget i 2023.

Aktivitetsområde – Den centrale refusionsordning (05.22.07)

Udgifter afholdt jf. §§ 176, 176a og 177 i lov om social service samt §§ 14-17 i lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet på borgere ml. 0-67 år er omfattet af den centrale refusionsordning. Ifølge refusionsordningen modtager kommunen statsrefusion til dækning af henholdsvis 25 pct., 50 pct. og 75 pct. af udgifterne i de særligt dyre enkelt-sager.

Tabel 12: Udgiftsintervaller og refusionssatser 2023.

Beløbsinterval <i>Hele kr.; 2022-priser</i>	Kommunen betaler	Staten betaler	Sats
0 - 860.000 kr.	100 pct.	0 pct.	Ingen
860.000 - 1.680.000 kr.	75 pct.	25 pct.	Lav
1.680.000 - 2.121.000 kr.	50 pct.	50 pct.	Mellem
2.120.000 kr. og derover	25 pct.	75 pct.	Høj

Refusionsindtægterne hjemtages på baggrund af udgifter afholdt til bl.a. familiepleje, opholdssteder og døgninstitutioner for børn og unge, forebyggende foranstaltninger, hjemmeplejeydelser, hjælpemidler (herunder boligindretning og biler), kvindekrisecentre, længerevarende og midlertidige botilbud til voksne med særlige behov, aktivitets- og samværstilbud, merudgifter til børn og voksne med fysiske og psykiske vanskeligheder, tabt arbejdsfortjeneste og udgifter til anbringelse af kriminelle unge.

I 2023 var det oprindelige budget på 30,2 mio. kr. Ved budgetopfølgning I pr. 31. marts fik området tilført en indtægtsbevilling på 6,4 mio. kr. Indtægtsbevillingen var baseret på en forventning om resultatet af den foreløbige restafregning for Regnskab 2022, inklusive berigtigelser for tidligere regnskabsår. Derudover fik området tilført en indtægtsbevilling på 13,0 mio. kr. som følge af forventede merudgifter og deraf forventede merindtægter i 2023. Ved budgetopfølgning II pr. 30. juni fik området tilført en indtægtsbevilling på 1,1 mio.kr., som var baseret på slutaftregningen for den endelige restafregning for regnskab 2022. Med budgetændringerne er regnskabsresultatet på 50,8 mio. kr., stort set svarende til balance med korrigeret budget.

De øgede statsrefusionsindtægter er afledt af stigende udgifter til særligt dyre borgere på tværs af velfærdsområderne.

Den endelige restafregning for Regnskab 2023 forventes godkendt af revisionen i maj 2024. Eventuelle merindtægter for Regnskab 2023 og berigtigelser for tidligere regnskabsår vil indgå i Regnskab 2024.

Aktivitetssområde – Sociale formål

Efter aktivlovens kapitel 10 og 10a, skal kommunen tilbyde kontante ydelser og hjælp i særlige tilfælde. Regnskabet omfatter følgende områder:

- Udgifter vedr. samværsret mv. med børn (Aktivloven §§ 83 og 84)
- Hjælp til udgifter til sygebehandling mv. (Aktivloven §82)
- Tandplejetilskud til økonomisk vanskeligt stillede (Aktivloven §82a)
- Hjælp til enkeltudgifter og flytning (Aktivloven §§81 og 85)
- Hjælp til udsatte lejere (Aktivloven §81a)
- Statsrefusion af udgifter til ovennævnte formål – hjælp i særlige tilfælde (Der ydes 50 % statsrefusion på kommunens samlede udgifter til §§ 81 og 85)

Der er budgetlagt en samlet nettoudgift på i alt 0,535 mio. kr., som består af et udgiftsbudget på 0,9 mio.kr. og et indtægtsbudget på 0,4 mio.kr. Regnskabet udviser en samlet nettoudgift på 0,5 mio. kr., og der er balance på budgettet.

Aktivitetsområde – Frivilligcenter Furesø (05.72.99)

Funktionsområdet afholder udgifter til Frivilligcenter Furesø. Forbruget i 2023 er på 0,35 mio. kr., hvilket svarer til merforbrug på 50.000 kr. på budgettet.

Furesø Kommune
Center for Økonomi og Ressourcer

Økonomiafdelingen
Stiager 2
3500 Værløse
Tlf.: 7235 4000

Oplag: [Antal]
Udgivet: [Dato]
Redaktion: Økonomiafdelingen
Forsidefoto: [Navn]