

1. Budgetområdet i hovedtal

Hovedydelse på budgetområde 718 Særlig Social Indsats omfatter:

- Botilbud
- Socialpædagogisk støtte
- Kontaktpersonordning for døvblinde
- Beskyttet beskæftigelse
- Aktivitets- og samværstilbud
- Væresteder
- Specialpædagogisk bistand til voksne
- Ledsagerordning
- Merudgiftsydelse til voksne handicappede
- Borgerstyret Personlig Assistance (BPA)
- Boformer efter Servicelovens §109 og 110 (herberg og krisecentre)
- Alkohol- og stofmisbrugsbehandling
- Boligkontoret (herunder udgifter til ukraineborgere)

Tabel 1, Budgetområdet i hovedtal – PL 2024.

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Overførsel fra 2023	Omplacering/Tillægsbevillinger	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Mer-/mindreforbrug*
Budgetområdet i alt- drift	389.102	-241	-20.526	368.335	375.056	-6.721
Bruttoudgifter i alt	504.908	-241	-11.866	492.801	555.498	-62.697
Bruttoindtægter i alt	-115.806	0	-8.660	-124.466	-180.442	55.976
- heraf servicedrift	414.137	-241	-11.818	402.078	422.626	-20.548
Rammestyrede områder i alt	414.137	-241	-11.818	402.078	422.626	-20.548
Rammestyrede bruttoudgifter	494.897	-241	-3.158	491.498	554.348	-62.850
Rammestyrede bruttoindtægter	-80.760	0	-8.660	-89.420	-131.722	42.302
Ikke-rammestyrede områder i alt	-25.035	0	-8.708	-33.743	-47.570	13.827
Ikke-rammestyrede bruttoudgifter	10.011	0	-8.708	1.303	1.150	153
Ikke-rammestyrede bruttoindtægter	-35.046	0	0	-35.046	-48.720	13.674
Nettoanlægsudgifter	0	0	0	0	0	0

*Merforbrug/mindreindtægter angives -, mindreforbrug/merindtægter angives +

2. Regnskabsbemærkninger - Drift

På budgetområde 718 Særlig Social Indsats udgør det korrigerede driftsbudget netto 368,3 mio. kr. i 2024. Heraf udgør det rammestyrede område 402,1 mio. kr., og det ikke rammestyrede område -33,8 mio. kr.

Regnskab 2024 viser et samlet merforbrug på 6,7 mio. kr., hvilket svarer til en afvigelse på 1,8 pct. i forhold til det korrigerede budget. Merforbruget fordeler sig med 20,5 mio. kr. på det rammestyrede område og mindreforbrug på 13,8 mio. kr. på det ikke rammestyrede område.

På servicedriftsområdet bliver kommunerne målt i forhold til det samlede vedtagne budget. På budgetområde 618 Særlig Social Indsats er der en afvigelse på 5 pct. i forhold til det oprindelige budget og 5,1 pct. i forhold til det korrigerede budget.

Årets resultat på de enkelte totalrammeenheder fremgår af nedenstående tabel 2.

Tabel 2, Specifikation af totalrammeenheder – 2024 PL.

Totalrammeenhed 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Overførsel fra 2023	Omplacering/ Tillægs- bevillinger	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Mer-/ mindre- forbrug*
<i>Rammestyret</i>						
Myndighed m.v	346.683	0	-8.260	338.423	361.080	-22.657
CABAS	-5.948	-479	-361	-6.788	-7.485	697
Kronborghus	-3.350	-187	312	-3.225	-2.965	-260
Kronborgsund	-1.609	67	705	-837	-844	7
CROS	47.958	539	-3.987	44.510	42.827	1.683
SPUC	26.262	272	-219	26.315	26.102	213
Teglhuset II	1.950	44	73	2.067	2.015	52
Boligkontoret	871	0	506	1.377	1.651	-274
Fællesudgifter tilbud m.v.	1.320	-497	-587	236	244	-8
<i>Ikke rammestyret</i>						
Myndighed	-25.035	0	-8.708	-33.743	-47.570	13.827
Total på budgetområde	389.102	-241	-20.526	368.335	375.055	-6.720

*Merforbrug/mindreindtægter angives -, mindreforbrug/merindtægter angives +

Rammestyret område

På det rammestyrede område har myndighedsområdet det største budget. Her bogføres udgifter til eksterne leverandører til hovedsageligt botilbud, Borgerstyret Personlig Assistance (BPA), aktivitets- og samværstilbud, beskyttet beskæftigelse, socialpædagogisk støtte og ledsagerordning. Herudover bogføres der udgifter til de interne tilbud Helsingør Kommune, der er takstfinansieret.

Ud over myndighedsområdet omfatter det rammestyrede område de tilbud som Helsingør Kommune selv driver (Udføreenheden) samt boligkontoret, hvor en del af udgifterne vedrørende ukrainere er bogført.

Merforbruget på det rammestyrede område udgør 20,5 mio. kr. Afvigelserne på områderne er nærmere beskrevet nedenfor

Myndigheden

Regnskab 2024 viser et samlet merforbrug på myndighedsområdet på 22,7 mio. kr. Tabel 3 viser de budgetterede mængder og gennemsnitspriser holdt op mod de faktiske regnskabstal.

Tabel 3 Mængder og gennemsnitspriser på myndighedsområdet

	Budget antal	Budget enhedspris	Budget	Antal 2024	Gennem- snitspris 2024	Total	Mer/mindref orbrug
Specialpædagogisk bistand			1.822.000			2.835.000	1.013.000
BPA	15	1.431.800	21.477.000	14	1.582.429	22.154.000	677.000
§85 ekstern bostøtte	18	53.389	961.000	27	105.815	2.857.000	1.896.000
Herberg/krisecentre	25	458.560	11.464.000	24	450.875	10.821.000	-643.000
Botilbud	230	1.061.761	244.205.000	238	1.073.992	255.610.000	11.405.000
§84 aflastning	14	321.500	4.501.000	19	377.316	7.169.000	2.668.000
§97-99 Kontaktperson og ledsagerordning	120	25.325	3.039.000	115	33.461	3.848.000	809.000
Særlige pladser	2	1.150.000	2.300.000	2	1.166.000	2.332.000	32.000
§103 Beskyttet beskæftigelse	117	138.051	16.152.000	127	134.701	17.107.000	955.000
§104 Aktivitets- og samværstilbud	101	321.802	32.502.000	108	334.130	36.086.000	3.584.000
Diverse						261.000	261.000
I alt			338.423.000			361.080.000	22.657.000

På udgifter til Borgerstyret Personlig Assistance (BPA) har der været et merforbrug på 0,7 mio. kr. Dette skyldes at gennemsnitsprisen har været højere end budgetteret.

På udgifter til ekstern bostøtte i eget hjem (§85) har der været et merforbrug på 1,9 mio. kr. Dette dækker både over en højere gennemsnitspris og et højere antal i forhold til det budgetterede.

På Botilbudsområdet har der været et merforbrug på 11,4 mio. kr. som dels skyldes, at der har været 8 sager mere end budgetteret, samt en højere gennemsnitspris end forventet.

På udgifter til aflastning har der været et merforbrug på 2,7 mio. kr. som skyldes både et højere antal sager og en højere gennemsnitspris end budgetteret.

På udgifter til beskyttet beskæftigelse har der været et merforbrug på 1 mio. kr. som dækker over 10 flere sager end budgetteret. Til gengæld har gennemsnitsprisen været lavere end forventet.

På udgifter til aktivitets- og samværstilbud har der været et merforbrug på 3,6 mio. kr. Dette skyldes at der har været 7 sager flere end forventet samtidig med at gennemsnitsprisen også har været højere.

På øvrige området under myndigheden er der et merforbrug på 1,4 mio. kr.

Udføreenheden

Udførerenheden har et samlet mindreforbrug på 2,4 mio. kr. Mindreforbruget fordeler sig således:

CABAS har et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært øgede indtægter fra Aktivitets- og Samværstilbud i Nygård, hvor der har været flere brugere end forventet. CABAS har desuden haft ekstraordinære indtægter fra salg af ydelser i det Grønne værksted og fra et rekordstort julemarked.

Kronborghus har et merforbrug på 0,3 mio. kr. Merforbruget skyldes afledte udgifter i forbindelse med opsigelsessager og langtidssygdom.

Kronborgsund udviser budgetoverholdelse.

CROS har et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. Mindreforbruget omfatter ikke-forbrugte statslige puljemidler på 0,9 mio. kr. Det resterende mindreforbrug skyldes flere faktorer: Dels har der været færre udgifter til stof- og alkoholholdig behandling end forventet, dels har der været vakante stillinger, hvor det har været vanskeligt at rekruttere de rigtige medarbejdere/finde vikarer, dels er der udvist generel tilbageholdenhed med udgifter. Det reelle mindreforbrug er dermed 0,8 mio. kr. Det bemærkes at CROS i 2024 har haft en ekstraordinær engangsudgift til istandsættelse af det nu nedlukkede opgangsfællesskab Sudergade på 1,0 mio. kr.

SPUC har et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Resultatet skyldes almindeligt mådehold.

Teglhuset har et mindreforbrug på 0,1 mio. kr., som skyldes almindeligt mådehold.

Boligkontor herunder udgifter til ukrainske flygtninge

Boligkontoret har samlet et merforbrug på 0,3 mio. kr. Dette dækker over en merudgift til ukrainerelaterede udgifter på 0,1 mio. kr. en merindtægt på 0,3 mio. kr. vedrørende sociale begravelser og et merforbrug på 0,5 mio. kr. på den øvrige del af Boligkontoret. Dette skyldes udelukkende at der har været foretaget afskrivninger på 1 mio. kr. på gæld som ikke kan opkræves fra borgerne.

Ikke rammestyret område

Det samlede korrigerede budget på det ikke rammestyrede område udgør -33,7 mio. kr. På området bogføres indtægter vedr. statsrefusion i særligt dyre enkeltsager og merudgifter til voksne med nedsat funktionsevne.

På området er der samlet en merindtægt i 2024 på 13,8 mio. kr.

Dette dækker over en merindtægt i forhold til det budgetteret på 6,2 mio. kr. vedrørende særligt dyre enkeltsager fra 2024. Denne merindtægt kommer fra flere dyre borgere på det rammestyrede område, som kompenseres delvis med større refusion på det ikke rammestyret område.

Derudover har der været en ekstern gennemgang af statsrefusionsindtægterne fra 2021 til 2023 som har resulteret i en ekstra hjemtagelse på 7,5 mio. kr.

Endelig har der til merudgifter til voksne været et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

Tillægsbevillinger

Tillægsbevillingerne i løbet af 2024 på budgetområde 718 Særlig Social Indsats er vist i nedenstående tabel 4.

Tabel 4, Oversigt over tillægsbevillinger

1.000 kr.	Bevillings- ændring
DRIFT	
<i>Rammestyret</i>	
Driftsoverførsel fra 2023	-241
STU til JBT	-21.058
Lovændringer	406
Kompensation for trepartsforhandlinger	594
Indefrosne feriemidler	-615
Green Leaf aftale	187
Tværgående besparelse	-40
Tillægsbevillinger på budgetområde 718 - drift	-20.767