

## **Beslutning: Afklaring af økonomisk fremtid for Fælleslegatet for Sociale Formål 2022**

Sagsnr. i ESDH: 20/15930

Beslutningskompetence: Handicap, Social og Psykiatri

### **Beslutningstema**

Handicap, Social og Psykiatri skal beslutte om Fælleslegatet for Sociale Formål i Furesø Kommune skal opløses.

### **Sagsfremstilling**

Der har i 2022 ikke været midler at udlodde fra Fælleslegatet for Sociale Formål, da værdien af legatet er faldet væsentligt og der kun kan udloddes midler, hvis værdien overstiger den oprindelige fondskapital. Formålet med Fælleslegatet for Sociale Formål er, at der kan udloddes midler til enkeltpersoner med særlige behov eller værdigt trængende mfl. i Furesø Kommune hvert år i december måned.

Der blev senest udloddet midler i 2019 og her var kun tale om 6.700 kr. Værdien af legatet udgør i dag 503.309 kr. På Økonomiudvalgets beslutningssag d. 23. juni 2021 om reinvestering af legatet var værdien 572.983 kr., altså et fald på knap 70.000 kr. Oprindeligt udgjorde fondskapitalen 610.984 kr. i december 2007. Faldet skyldes kurstab som følge af udviklingen på de finansielle markeder. Der er ikke umiddelbart udsigt til væsentlige kursstigninger inden for de kommende år. Da bestemmelserne i fundatsen for fælleslegatet betyder, at der ikke må udloddes af legatkapitalen, skal legatkapitalen forbedres med 107.675 kr., førend der kan udloddes midler. Det svarer til, at legatet skal vokse med knap 18 %, før der er midler til udlodning. Forvaltningen vurderer, at med et gennemsnitligt årligt afkast på 2,5 %, har genopretningen af legatkapitalen lange udsigter.

Økonomiudvalget besluttede senest på mødet i juni 2021, at bevare fælleslegatet. Midlerne i legatet blev på den baggrund reinvesteret i aktier og obligationer med henblik på, at opnå et afkast der kunne udloddes.

Beslutter Handicap, Social og Psykiatri at nedlægge legatet, kan udvalget over de næste 3 år prioritere nogle fokuserede indsatser over for legatets målgruppe. Det kan f.eks. være i form af ekstra vejledning til sårbare familier, målrettede indsatser ift. den mentale udvikling for børn og unge. Det kan også være initiativer som fri adgang/klippekort til kommunens svømmehaller og udbygning af det eksisterende fritidspas for børn og unge.

Civilstyrelsen, der skal godkende opløsningen af legatet har oplyst, at fonde med så relativ lille kapital ofte opløses.

### **Økonomiske konsekvenser**

Fælleslegatet for Sociale Formål er særskilte midler, der ikke er en del af Furesø Kommunes økonomi. De økonomiske konsekvenser for legatkapitalen afhænger af, om Handicap, Social og Psykiatri vælger at opløse legatet.

### **Sammenhæng med 2030-mål og succeskriterier**

Uddeling af midler fra fælleslegatet understøtter Furesø Kommunes arbejde med at sikre mindre ulighed, der indgår som 1 af 8 prioriterede mål i Furesø Kommunes 2030-mål, særligt i forhold til

den indsats, der handler om, at færre børn oplever negativ social arv og de indsatser, der handler om færre misbrugere og socialt udsatte.

### **Borgerinddragelse**

Ingen borgerinddragelse i denne sag.

### **Lovgrundlag**

Fundats for Fælleslegatet til Sociale Formål, bekendtgørelse nr. 1525 af 28. oktober 2020 om anbringelse og bestyrelse af fondes midler (anbringelsesbekendtgørelsen).

### **Det videre forløb**

Beslutter Handicap, Social og Psykiatri, at legatet skal søges opløst, vil forvaltningen ansøge Civilstyrelsen, der senest inden for 3 måneder giver tilladelse til at opløse legatet. Herefter vil forvaltningen præsentere Handicap, Social og Psykiatri for et konkret oplæg til at anvende/uddele fondskapitalen inden for rammerne af legatets formål.

### **Indstilling**

Forvaltningen indstiller, at Handicap, Social og Psykiatri træffer beslutning om at nedlægge fælleslegatet. Forvaltningen præsenterer Handicap, Social og Psykiatri for et oplæg til anvendelse/uddeling af fondskapitalen inden for rammerne af legatets formål.

### **Beslutning i Handicap, Social og Psykiatri den 08-02-2023**

Sagen blev udsat.

### **Supplerende sagsfremstilling**

Handicap, Social og Psykiatri ønskede på deres møde den 8. februar 2022 en nærmere belysning af, hvordan kapitalen har været forvaltet og muligheden for fremtidige uddelinger.

Legatet var fra 2007 frem til 2021 placeret udelukkende i danske obligationer og kontanter fra udtrækningen af obligationer. Placering i obligationer var tidligere betragtet som kapitalbevarende, og derfor matchede det med fundatsens krav om, at legatkapitalen skal være urørt. Udviklingen på de finansielle markeder har dog betydet, at obligationer ikke længere er en "sikker investering". Fra juni 2021 er midlerne reinvesteret med henblik på at opnå et højere afkast, så 75 % af midlerne er placeret i en investeringsforening med globale aktier og 25 % er placeret i danske og globale obligationer.

Oversigten nedenfor viser udviklingen i depotværdien og udlodning i de udvalgte år.

År	Legatværdi ultimo	Udlodning
2007...	610.983,92	0
2018	612.744,57	0
2019	595.995,03	6.649,94
2020	564.681,60	0
2021	603.661,02	0
2022	518.985,25	0

I forhold til fremtidige uddelinger, betyder bestemmelser i fundatsen for fælleslegatet, at der ikke må udloddes af legatkapitalen, dvs. der kan først udloddes midler, når værdien overstiger den oprindelige legatværdi.

Forventningen til renteutviklingen i 2023 er, at der vil være et afkast på 1 % før omkostninger, hvilket svarer til 5.190 kr. I 2022 var omkostningerne 6.716,5 kr. Da der for 2024 og frem er tilsvarende forventninger, betyder det, at legatet forventes at blive yderligere udhulet. Forvaltningen ser ikke, at midlerne kan placeres mere risikabelt uden, at vi bevæger os på grænsen af god offentlig økonomistyring, fx i enkeltaktier. Derfor fastholder forvaltningen sin indstilling om at nedlægge legatet, så pengene ikke forsvinder i administration, men kommer de borgere til gode, som de var tiltænkt.

### **Indstilling**

Forvaltningen indstiller, at:

- Handicap, Social og Psykiatri træffer beslutning om at nedlægge Fælleslegatet for Sociale Forhold.

### **Bilag:**