

Årsberetning 2019

Årsregnskab for 2019



nordfyns
kommune

Læsevejledning

Formålet med regnskabet er at redegøre for udviklingen i regnskabsåret set i forhold til den forventede udvikling, da budgettet blev vedtaget.

Aflæggelsen af regnskabet for 2019 er opbygget i forhold til den politiske og organisatoriske opdeling samt Social- og Indenrigsministeriets udmeldte formkrav til årsregnskabet.

Opmærksomheden henledes i øvrigt på, at:

- indtægter er angivet med minus og udgifter er angivet som positive tal
- afrundinger til hele tusind eller mio. kr. i de anførte tal- og tabelopstillinger kan medføre, at tallene ikke summerer til totalen

Ajournført: 10. marts 2020



Økonomi & Løn

Østergade 23

5400 Bogense

www.nordfynskommune.dk

Sags nr. S2020-2224

Dokument nr. D2020-113088

Indhold

Læsevejledning	2
Indhold.....	3
Kommuneoplysninger.....	4
Borgmesterens forord	5
Ledelsens påtegning.....	6
Generelle regnskabsbemærkninger.....	7
5 års hovedtal og nøgletal	13
Regnskabsopgørelse 2019	15
Finansieringsoversigt 2019	16
Balance 2019.....	17
Noter til regnskabsopgørelse og balance.....	18
Sektorbeskrivelse for Arbejdsmarkedsudvalget	25
Sektorbeskrivelse for Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget.....	32
Sektorbeskrivelse for Børne- og Ungeudvalget	39
Sektorbeskrivelse for Social- og Sundhedsudvalget.....	46
Sektorbeskrivelse for Teknik- og Miljøudvalget	55
Sektorbeskrivelse for Økonomiudvalget.....	69
Anvendt regnskabspraksis	77

Kommuneoplysninger

Kommune	Nordfyns Kommune Østergade 23 5400 Bogense Telefon 64 82 82 82 Hjemmeside www.nordfynskommune.dk E-mail post@nordfynskommune.dk Hjemsted Bogense Regnskabsår 1. januar – 31. december
Kommunalbestyrelse ved udgangen af 2019	Morten Andersen, Borgmester (V) Anja Lund, 1. viceborgmester (V) Mette Landtved-Holm (V) Helle Brunse (V) Annette Allesø (V) Ole Tastrup Hansen (V) Palle Yndgaard (V) Mogens Christensen (V) Claus Halsgaard Pedersen (V) Bent Soelberg (V) Kenneth Clasen (V) Brian Korsgaard (V) Gitte Christiansen (V) Kim Johansen (A) Dorte Schmidt (A) Pia Longet (A) Gert Rasmussen, 2. viceborgmester (A) Helle Waagner (A) Brian Lebæk (A) Anette Lykke Jensen (A) Jane Yndgaard (O) Peder Svensson (O) Anne-Lise Sievers (F) Anders Funch Engelstad (F) Anders Thingholm (C)
Direktion	Morten V. Pedersen, kommunaldirektør Mogens Bak Hansen, direktør for social og arbejdsmarked Karsten Poulsen, direktør for børn og unge Henrik Boesen, direktør for teknik, erhverv og kultur
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Fælledvej 1 5000 Odense

Borgmesterens forord

Regnskabet for 2019 viser et underskud på 13,3 mio. kr., hvilket er et tilfredsstillende regnskabsresultat, ikke mindst set i lyset af årets 3 budgetopfølgninger, som har vist udgiftsstigninger på flere områder.

Det oprindelige budget for 2019 viste en forventning om et overskud på 7,3 mio. kr., men i det beløb indgår budgetterede reserver på 21,3 mio. kr., heraf er de 11,3 mio. kr. reserveret til budgetoverførsler på driften, medens de sidste 10 mio. kr. er midler, vi håbede ikke at skulle bruge – men desværre fik vi i årets løb brug for reserverne.

Ved den 1. budgetopfølgning pr. 31. marts 2019 var der udgiftsstigninger i kommunens budget og det var nødvendigt at bruge næsten hele den afsatte budgetreserve. Det blev derfor besluttet, at der skulle udarbejdes handleplaner indenfor fagområderne med udgiftsstigninger, for at være på forkant med de stigende udgifter og sikre øget opmærksomhed på, at budgettet for 2019 skulle overholdes.

Budgetopfølgningen pr. 30. juni 2019 viste desværre et fortsat udgiftspres, og der var merudgifter på især sygedagpenge, uddannelseshjælp til unge, foranstaltninger for børn og unge, foranstaltninger for voksne handicappede samt til hjemmehjælp. For at dække merudgifterne var det nødvendigt i budgetopfølgningen, at finde kompenserende besparelser. Det gjorde vi helt i tråd med vores økonomiske politik, hvor vi har besluttet, at der ikke gives tillægsbevillinger til driften.

Da vi aflagde regnskabet for 2018 var der mindre udgifter fra institutioner og særlige bevillinger på 40,9 mio. kr. – en opsparring, som man får med over i regnskab 2019. Det tilsvarende beløb for regnskab 2019 til 2020 udgør 11,4 mio. kr. Det betyder, at regnskabet ligeledes indeholder et forbrug af tidligere års opsparede midler på i alt 29,5 mio. kr.

Vi prioriterer vores anlægsbudget meget højt, da det er med til at skabe udvikling og fornyelse i hele kommunen. Det har vi også gjort i 2019, hvor vi er fortsat med skolerenoveringer og hvor der i 2019 er vedtaget en ny masterplan for renoveringer i de kommende år. Ligeledes arbejdes der med en masterplan, som skal fremtidssikre vores tilbud indenfor ældreområdet.

Vi arbejder fortsat aktivt på at tiltrække nye borgere til kommunen. En strategi som vi i den grad lykkes med og det ses blandt andet ved, at vi igennem de seneste 4 år hvert år har solgt mere end 30 byggegrunde om året. Anlægsinvesteringer i nye byggegrunde i Otterup samt opkøb af jord til fremtidige udbygninger, har derfor også været prioriteret i 2019.

Det er vigtigt fortsat at have en sund økonomi ved at sikre overholdelse af det vedtagne budget og derfor kan udgiftsstigningerne i regnskab 2019 være bekymrende og ikke mindst om alle udgiftsstigningerne er indeholdt i budgettet for 2020, men det er jeg sikker på, at vi finder en løsning på.

God læselyst

Morten Andersen
Borgmester

Ledelsens påtegning

Økonomiudvalget har den 18. marts 2020 aflagt årsregnskab for 2019 for Nordfyns Kommune til Kommunalbestyrelsen.

Årsregnskabet bygger på de obligatoriske oversigter og redegørelser, der skal aflægges i overensstemmelse med Lov om Kommunernes Styrelse og reglerne i Social- og Indenrigsministeriets Budget- og Regnskabssystem for kommuner.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af kommunens aktiver og passiver, finansielle stilling samt årets økonomiske resultat.

I henhold til Styrelseslovens § 45 overgiver Kommunalbestyrelsen hermed regnskabet til revision.

Nordfyns Kommune, den 26. marts 2020

Morten Andersen
Borgmester

Morten V. Pedersen
Kommunaldirektør

Generelle regnskabsbemærkninger

Regnskabsresultatet jf. regnskabsopgørelsen

Hovedtallene ser således ud:

			Forventet regnskab pr. 30.09.2019		
Tilskud og skatter	-1.902,3	-1.903,1	-1.902,5	-1.903,2	-1.852,7
Driftsudgifter	1.802,7	1.850,7	1.839,9	1.860,7	1.789,0
Renter og kursregulering	-0,8	-3,1	-3,0	-4,0	-4,8
Resultat af ordinær drift	-100,4	-55,6	-65,6	-46,5	-68,4
Anlægsudgifter	73,4	117,5	73,6	59,0	84,1
Skattefinansieret resultat	-27,0	61,9	8,0	12,4	15,7
Forsyningsvirksomheder	-1,6	0,0	1,0	0,8	-0,1
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	-22,3
Budgetreserver	21,3	5,1	0,0	0,0	0,0
Resultat i alt	-7,3	67,1	9,0	13,3	-6,7

Negative beløb angiver indtægter. Positive angiver udgifter.

Nordfyns Kommunes regnskab viser et samlet underskud af drift og anlæg på 13,3 mio. kr.

Der var i det oprindelige budget forudsat et overskud på 7,3 mio. kr.

Overordnet set er der følgende store afvigelser mellem regnskab og oprindeligt budget:

- resultat af ordinær drift er 53,9 mio. kr. dårligere end oprindeligt budgetteret
 - Arbejdsmarkedsudvalget: 22,8 mio. kr., hvor der især har været øgede udgifter til førtidspensioner, sygedagpenge og forsikrede ledige
 - Børne – og Ungeudvalget: 22,2 mio. kr., hvor der har været øgede udgifter til anbringelser og forebyggende foranstaltninger for børn og unge samt specialforanstaltninger for børn og unge
 - Social- og Sundhedsudvalget: 19,6 mio. kr., hvor der især har været øgede udgifter til voksenhandicapområdet og til pleje og omsorg for ældre
- de skattefinansierede anlægsudgifter er 14,4 mio. kr. lavere end oprindeligt budgetteret
- resultat af forsyningsvirksomheder (renovation) er 2,4 mio. kr. dårligere end oprindeligt budget
- budgetreserverne på 21,3 mio. kr. er anvendt

I budgetopfølgningen pr. 30. september 2019 forventedes et samlet underskud på 9,0 mio. kr.

I forhold til budgetopfølgningen er der i det endelige regnskab følgende store afvigelser:

- driftsudgifterne er 20,8 mio. kr. højere end forventet
- anlægsudgifterne er 14,6 mio. kr. lavere end forventet

Afvigelserne i forhold til forventet regnskab i budgetopfølgningen skyldes hovedsageligt:

- højere driftsudgifter på en række områder, både til serviceudgifter og overførselsudgifter
- færre anlægsudgifter på en række projekter samt flere salgsindtægter fra grundsalg

Regnskab contra måltal i den økonomiske politik

Kommunalbestyrelsen har vedtaget en økonomisk politik for årene 2019 – 2022. I den økonomiske politik indgår en række måltal for den kommunale økonomi. Måltallene anvendes løbende i økonomistyringen og det er derfor relevant at se, om regnskabsresultatet overholder måltallene.

Nedenfor er vist, om de økonomiske måltal er nået i 2019:

(i 1.000 kroner)	Måltal	Opr. budget 2019	Regnskab 2019
Resultat af ordinær drift	-85.000	-100.432 😊	-46.542 😞
Anlægsudgifter	75.000	73.418 😊	58.981 😞
Gennemsnitlig likviditet	150.000	182.000 😊	129.639 😞
Netto gældsafvikling *)	10.000	11.428 😊	18.460 😊

Kilde: KMD-Opus og Nordyns Kommunes økonomiske politik 2019-2022

*) Omfatter kun afvikling af langfristet gæld vedr. lån og leasing.

Positive resultater samt indtægter markeres med minus fortegn

Som det fremgår af ovenstående tabel, var alle 4 måltal opfyldt i forbindelse med budgetvedtagelsen for 2019. Regnskabstallene viser, at kun 1 måltal er nået i regnskabet for 2019.

Budgetoverførsler

Det forventes, at nedenstående uforbrugte budgetbeløb overføres fra 2019 til 2020:

Udvalg	DRIFT	ANLÆG
Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget	1,0	17,6
Børne- og Ungeudvalget	4,5	9,1
Social- og Sundhedsudvalget	-7,1	1,1
Teknik- og Miljøudvalget	9,4	13,5
Økonomiudvalget	3,6	7,8
I alt	11,4	49,2

Beløbene er yderligere specificeret i bilagshæftet til årsberetningen.

Budgetgrundlag og budgetreserver

Driftsbudgettet for 2019 blev lagt på grundlag af budgettet for 2018 med de forudsætningsændringer mv., som var kendt i foråret/sommeren 2018.

Via forskellige effektiviseringer på driften blev der plads til en række anlægsprojekter.

Budgetreserven fra 2018 blev videreført med 10,0 mio. kr. Budgetreserven skulle anvendes til at finansiere eventuelle budgetoverskridelser i det samlede driftsbudget. Derudover blev der budgetteret med en forventet budgetoverførsel fra tidligere år på 11,3 mio. kr.

I løbet af året viste det sig, at der blev behov for at anvende budgetreserven. Der opstod en række uforudsete udgifter, som blev dækket af budgetreserven. For at dække alle uforudsete udgifter, var det nødvendigt at finde besparelser i kommunens samlede budget, som kunne overføres til budgetreserverne.

Ved årets udgang udgjorde budgetreserverne 5,1 mio. kr.

Serviceudgifter – overholdelse af servicerammen

Kommunerne skal under ét overholde den ramme for serviceudgifterne, som er aftalt mellem regeringen og Kommunernes Landsforening. I forbindelse med regnskabet udgør servicerammen de oprindeligt budgetterede serviceudgifter. Overskrides rammen, bliver kommunerne ifølge budgetloven straffet, dels kollektivt og dels individuelt. Kommunernes Landsforening forventer, at en eventuel straf vil blive beregnet med udgangspunkt i de oprindelige budgetter for kommunerne.

Kommunens serviceudgifter defineres som de samlede nettodriftsudgifter fratrasket

- nettodriftsudgifterne til lovpligtige sociale overførsler (kontanthjælp, pensioner, sygedagpenge, boligstøtte, aktivering mv.) samt udgifter til forsikrede ledige
- nettodriftsudgifterne til ældreboliger
- nettodriftsudgifterne til aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsområdet
- nettodriftsudgifterne til forsyningsområdet (brugerfinansieret)

Nordfyns Kommunes serviceudgifter for 2019 kan opgøres således:

Beløb i mio. kr.	Oprindeligt budget	Regnskab 2019
Nettodriftsudgifter i alt	1.822,4	1.860,4
Heraf udgifter udenfor servicerammen		
Sociale overførsler og forsikrede ledige	413,0	424,8
Ældreboliger	-6,6	-6,1
Aktivitetsbestemt sundhed	129,2	131,0
Brugerfinansieret område	-1,6	-0,3
Serviceudgifter i 2019	1.288,5	1.311,0

Som det fremgår af tabellen, er Nordfyns Kommunes serviceudgifter i regnskabet for 2019 22,5 mio. kr. højere end i det oprindelige budget.

Da Nordfyns Kommune overskrider sin del af servicerammen, kan der forventes både en kollektiv og individuel straf fra statens side, hvis kommunerne under ét overskrider servicerammen.

Det fremgår også af tabellen, at

- udgifterne til sociale overførsler og forsikrede ledige er 11,8 mio. kr. højere end oprindeligt budgetteret
- udgifterne til aktivitetsbestemt sundhed er 1,8 mio. kr. højere end oprindeligt budgetteret

Samlet set er nettodriftsudgifterne 38,0 mio. kr. højere end oprindeligt budgetteret.

I sektorbeskrivelserne er nærmere redegjort for de største afvigelser. Derudover henvises til bilagshæftet med mere detaljerede regnskabsoversigter.

Kommunens likvider er i 2019 blevet reduceret med 42,9 mio. kr., hvor der oprindeligt var budgetteret med en forøgelse af likvider på 4,3 mio. kr. Dette skyldes dels at det endelige regnskab udviser højere driftsudgifter en forventet og dermed finansieret ved budgetopfølgningen pr. 30. september 2019, dels at institutionerne har brugt deres budgetoverførsler.

Tilskud og skatter

Indtægterne fra skatter og generelle tilskud blev i 2019 1,0 mio. kr. højere end oprindeligt budgetteret.

Afvigelsen skyldes primært, at kommunen i 2019 har modtaget 1,1 mio. kr. i forbindelse med midtvejsreguleringen af tilskud og udligninger.

Driftsudgifter på det skattefinansierede område

Driftsudgifterne fordelt på fagudvalg ser således ud (i mio. kr.):

Udvalg	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab pr. 30.09.2019	Regnskab 2019
Arbejdsmarkedsudvalget	411,7	421,7	424,3	434,5
Erhvervs- Kultur- og Fritidsudvalget	46,4	45,3	44,5	43,5
Børne- og Ungeudvalget	484,0	508,5	506,2	506,2
Social- og Sundhedsudvalget	531,1	537,6	541,4	550,7
Teknik- og Miljøudvalget	128,4	129,8	124,4	120,6
Økonomiudvalget	201,1	207,8	199,2	205,7
I alt	1.802,7	1.850,7	1.839,9	1.860,7

Som det fremgår af ovenstående tabel

- er driftsbudgetterne totalt set blevet forhøjet med 48,0 mio. kr. i løbet af året, primært i forbindelse med budgetoverførsler fra 2018 til 2019
- er regnskabet for de samlede driftsudgifter 10,0 mio. kr. højere end det korrigerede budget
- er regnskabet for de samlede driftsudgifter 20,8 mio. kr. højere end det forventede regnskab i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 30. september 2019.

I sektorbeskrivelserne for de enkelte udvalg er der nærmere redegjort for de væsentligste afvigelser mellem korrigeret budget og regnskab.

Renter og kursregulering mv.

I 2019 udgjorde renter og kursregulering mv. en nettoindtægt på 4,0 mio. kr. Det korrigerede budget udviste en nettoindtægt på 3,1 mio. kr. Merindtægten skyldes primært et bedre afkast af midler i kapitalpleje, herunder kursgevinster i forbindelse med salg og udtrækning af værdipapirer.

Anlægsudgifter excl. jordforsyning

På det skattefinansierede område har der været afholdt nettoudgifter for 50,4 mio. kr. Det korrigerede budget udgjorde 98,8 mio. kr. Det oprindelige budget udgjorde 64,2 mio. kr.

I 2019 er der givet tillægsbevillinger på netto 34,6 mio. kr., dels til overførsel af uforbrugte anlægsmidler fra 2018, dels til nye anlægsprojekter.

De 3 største anlægsposter er

- Byggemodning af ny udstykning i Otterup, hvor der i alt er brugt 10,1 mio. kr. i 2019
- Modernisering af skoler og daginstitutioner, hvor der i alt er brugt 8,0 mio. kr. i 2019
- Køb af jord i Søndersø til udstykning. Hertil er der afholdt 5,0 mio. kr. i 2019

Der overføres uforbrugte budgetbeløb for anlægsprojekter for i alt 49,2 mio. kr. til 2020.

De væsentligste afvigelser mellem regnskab og korrigeret budget er:

Erhvervs-, kultur- og fritidsudvalgets område

- Der har været afsat en del puljemidler til udvikling af forskellige by- og landområder i kommunen. En del af puljemidlerne er ikke anvendt i 2019. De overføres til 2020.

Børne- og Ungeudvalgets område

- Til modernisering af skoler og daginstitutioner er der i 2019 anvendt mindre end budgetteret, hvilket medfører en overførsel af mindreforbrug til 2020.

Social- og Sundhedsudvalgets område

- Tilbygningen til plejecenter Møllehaven er blevet lidt forsinket, hvorfor en del af midlerne overføres til 2020.

Teknik- og Miljøudvalgets område

- En del renoverings- og anlægsopgaver er igangværende, men afsluttes først i 2020.

Økonomiudvalgets område

- Digitalisering af en række IT systemer er blevet forsinket af blandt andet Kombit.

Oversigter over anlægsprojekterne, opdelt på afsluttede og igangværende projekter, findes i bilagshæftet til årsregnskabet.

Overholdelse af anlægsrammen

Regeringen og KL er med økonomiaftalen for 2019 enige om, at det er en central forudsætning for økonomiaftalen, at den aftalte kommunale anlægsramme i 2019 overholdes i både budgetterne og regnskaberne.

Der er aftalt en samlet anlægsramme for kommunerne under ét, som er overholdt i de kommunale budgetter for 2019 i forbindelse med budgetvedtagelsen i oktober 2018.

Der er ikke aftalt nogen regnskabssanktion for anlægsudgifterne i 2019, men der kan forventes sanktioner, hvis kommunerne under ét overskrider de oprindelige anlægsbudgetter væsentligt.

Kommunerne måles på bruttoanlægsudgifterne på det skattefinansierede område. Dvs. at eventuelle anlægsindtægter ikke fratrækkes anlægsudgifterne, når forbruget gøres op.

For Nordfyns Kommune ser bruttoanlægsudgifterne indenfor anlægsrammen således ud:

Opgørelse af anlægsrammen 2019	1.000 kr.
I det oprindelige budget udgjorde bruttoanlægsudgifterne indenfor anlægsrammen:	69.631
I regnskabet for 2019 udgjorde bruttoanlægsudgifterne indenfor anlægsrammen:	68.864
Mindreforbrug af anlægsrammen:	767

Nordfyns Kommune holder sig således indenfor sin andel af anlægsrammen i 2019.

Jordforsyning

Kommunen har i 2019 afholdt udgifter til køb af jord samt byggemodning for 16,4 mio. kr. De samlede salgsindtægter udgjorde 7,8 mio. kr. Der har således været et nettounderskud på jordforsyning på 8,6 mio. kr.

Der er i alt solgt 40 parcelhusgrunde i 2019, hvor der i 2018 blev solgt 35 grunde. Ud af de 40 grunde er 12 grunde til overtagelse i 2020. Der er i 2019 tilbagekøbt 4 parcelhusgrunde.

Forsyningsvirksomheder

Det brugerfinansierede forsyningsområde omfatter udelukkende renovation, herunder genbrugspladserne.

Det var ifølge det korrigerede budget forventet, at området gav et underskud på 0,1 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et samlet underskud på 0,8 mio. kr. Afvigelsen skyldes primært flere driftsudgifter end forventet.

Låneoptagelse og afdrag på lån

Der er i 2019 ikke optaget nye lån. Der er i 2019 betalt afdrag på lån for i alt 15,7 mio. kr.

5 års hovedtal og nøgletal

(mio. kr.)	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Regnskab 2019
Regnskabsopgørelsen					
Resultat af ordinær drift	-32,9	-100,9	-147,6	-68,4	-46,5
Resultat af skattefinansieret område	77,2	-9,2	-68,2	15,7	12,4
Resultat af forsyningsområdet	-0,0	11,5	2,7	-0,1	0,8
Budgetoverførsler til næste år					
Overførte driftsbeløb	8,6	13,2	43,2	38,9	11,4
Overførte anlægsbeløb	36,5	23,4	32,4	44,6	49,2
Balanceposter					
Anlægsaktiver i alt	1.403,3	1.387,0	1.384,9	1.387,0	1.362,0
Omsætningsaktiver i alt	120,8	133,3	132,1	123,4	106,8
Likvide aktiver incl. obligationer	97,0	54,0	108,2	77,7	34,7
Mellemvæ. med forsyningsområdet					
- renovation	-5,2	6,3	9,0	8,9	9,7
Langfristet gæld	-252,4	-240,8	-219,9	-201,4	-210,2
- heraf lån vedr. ældreboliger	-133,7	-127,9	-121,6	-115,3	-109,0
- heraf indefrosne feriepenge	0,0	0,0	0,0	0,0	-27,3
Hensatte forpligtelser	-218,0	-141,3	-402,4	-401,0	-400,3
Kortfristet gæld	-185,9	-168,3	-167,1	-175,5	-153,0
Egenkapital i alt	-964,8	-1.023,9	-835,8	-810,1	-739,9
Gennemsnitlig likviditet					
ifølge kassekreditreglen (hele året)	257,8	172,4	194,5	206,7	129,6
Likvide aktiver pr. indb. (i hele kr.)	3.311	1.832	3.665	2.615	1.170
Langfristet gæld pr. indb. (i hele kr.)	8.616	8.177	7.451	6.783	7.087
Skatteudskrivning					
Budgetteret udskrivningsgrundlag	144.628	148.826	146.470	152.285	151.868
pr. indb. (i hele kr.)					
Udskrivningsprocent kommuneskat	26,0	26,0	26,0	26,0	26,0
Grundskyldspromille	29,98	29,98	29,98	29,98	29,98
Antal indbyggere (ult., folkereg.)	29.298	29.446	29.516	29.693	29.665

Negative beløb i regnskabsopgørelsen er overskud.

Negative beløb i balancen er gældsposter.

Personaleforbrug

PERSONALEFORBRUG (fuldtidsstillinger)	2015	2016	2017	2018	2019
Arbejdsmarkedsudvalget	52,8	54,3	48,9	49,5	42,1
Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget	27,1	23,7	20,3	21,0	21,4
Børne- og Ungeudvalget	918,9	850,5	831,9	817,7	813,6
Social- og Sundhedsudvalget	708,0	679,4	684,0	694,3	704,6
Teknik- og Miljøudvalget	90,3	88,2	85,2	85,3	90,8
Økonomiudvalget	218,1	210,5	218,2	212,9	227,0
Anlægsprojekter mv.	0,2	4,7	3,7	4,2	2,1
I alt	2.015,2	1.911,2	1.892,0	1.884,8	1.901,6
Samlede lønudgifter i mio. kr.	813,1	798,6	803,1	818,3	846,5

Kilde: Opus Økonomi

Oversigten viser det faktiske personaleforbrug pr. fagudvalg, omregnet til fuldtidsstillinger.

Politikere indgår ikke i ovenstående personaleforbrug.

Forbruget er incl. medarbejdere, der er syge og på barsel. Personer i seniorjob, jobtræning, fleksjob og andre tilskudsjobs indgår også i opgørelsen.

De samlede lønudgifter er ligeledes incl. løn udbetalt under ferie, sygdom, barsel mv.

Ud af de samlede lønudgifter er der i 2019 udbetalt ca. 6,3 mio. kr. i honorar og vederlag til politikere og rådsmedlemmer samt i forbindelse med valg.

De væsentligste ændringer i personaleforbruget fra 2018 til 2019 vedrører følgende områder:

Arbejdsmarkedsudvalgets område

Der har været et fald i antallet af personer i seniorjob.

Erhvervs- Kultur- og Fritidsudvalgets område

Der har været en stigning i antallet af medarbejdere i Bibliotek & Borgerservice.

Børne- og Ungeudvalgets område

Personaleforbruget i dagtilbuddene og til forebyggende foranstaltninger er faldet.

Social- og Sundhedsudvalgets område

Der har i 2019 været en stigning i personaleforbruget til elevuddannelser og projekter indenfor Sundhed og rehabilitering.

Teknik- og Miljøudvalgets område

Personaleforbruget er steget som følge af, at hjælpemiddeldepotet er flyttet fra Social- og Sundhedsudvalget til Teknik- og Miljøudvalget.

Økonomiudvalgets område

I forbindelse med omstrukturering og opnormering har der samlet set været en stigning i antallet af medarbejdere i Sundhed og Rehabilitering, Arbejdsmarked samt Børn og Unge.

I bilagshæftet til årsregnskabet findes en mere specificeret personaleoversigt.

Regnskabsopgørelse 2019

Note	(i 1000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Regnskab 2018
Indtægter					
1	Skatter	-1.297.868	-1.298.193	-1.298.417	-1.294.386
2	Tilskud og udligning	-604.409	-604.939	-604.832	-558.311
	Indtægter i alt	-1.902.277	-1.903.132	-1.903.249	-1.852.697
3	Driftsudgifter (excl. renovation)				
	Arbejdsmarkedsudvalget	411.727	421.653	434.512	421.274
	Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget	46.427	45.292	43.536	44.388
	Børne- og Ungeudvalget	483.991	508.534	506.180	479.603
	Social- og Sundhedsudvalget	531.069	537.561	550.659	529.599
	Teknik- og Miljøudvalget	128.373	129.843	120.145	120.564
	Økonomiudvalget	201.084	207.820	205.682	193.577
	Driftsudgifter i alt	1.802.670	1.850.705	1.860.713	1.789.005
4	Renter og kursregulering mv.	-826	-3.125	-4.007	-4.757
	Resultat af ordinær drift (overskud)	-100.433	-55.552	-46.542	-68.449
5	Anlægsudgifter (excl. renovation)				
	Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget	16.180	33.833	16.205	38.713
	Børne- og Ungeudvalget	14.358	18.586	9.596	20.470
	Social- og Sundhedsudvalget	7.452	7.515	5.871	6.735
	Teknik- og Miljøudvalget	15.236	26.465	13.424	14.013
	Økonomiudvalget	11.008	12.435	5.310	8.463
6	Jordforsyning (Økonomiudvalget)	9.184	18.652	8.575	-4.273
	Anlægsudgifter i alt	73.418	117.485	58.981	84.121
	Resultat af skattefinansieret område	-27.015	61.933	12.439	15.672
	Forsyningsvirksomheder (renovation)				
	Driftsudgifter - netto	-1.629	-1.814	-298	-119
	Anlægsudgifter	0	1.850	1.123	0
	Forsyningsvirksomheder i alt	-1.629	36	825	-119
7	Budgetreserver	21.337	5.128	0	0
8	Ekstraordinære indtægter	0	0	0	-22.292
	Resultat i alt (underskud)	-7.307	67.098	13.264	-6.739

Negative beløb angiver indtægter. Positive beløb angiver udgifter.

Finansieringsoversigt 2019

Note		Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab
(i 1000 kr.)				
	Ændringer i likvide aktiver			
	Årets resultat	7.307	-67.098	-13.264
	Afdrag på lån	-15.740	-15.740	-15.717
	Optagelse af lån	4.312	4.312	0
	Ændring af kortfristede tilgodehavender og gæld samt langfristede tilgodehavender	8.439	6.939	-20.099
	Kursregulering af obligationer og investeringsbeviser			6.149
	Ændringer i likvide aktiver i alt	4.318	-71.586	-42.932
	Likvide aktiver primo			77.651
	Likvide aktiver ultimo			34.719

Balance 2019

Note	31. dec. 2018	31. dec. 2019	Note	31. dec. 2018	31. dec. 2019
Aktiver (1.000 kr.)			Passiver (1.000 kr.)		
9 Materielle anlægsaktiver			15 Egenkapital		
Grunde og bygninger	529.984	506.656	Takstfinansierede aktiver	21.882	22.419
Tekniske anlæg	17.795	20.268	Selvejende institutioners aktiver	72.269	74.426
Inventar	2.340	1.792	Skattefinansierede aktiver	526.741	494.070
Anlæg under opførelse	0	2.349	15A Finansiell egenkapital	189.164	149.008
Materielle anlægsaktiver i alt	550.119	531.065	Egenkapital i alt	810.056	739.923
Finansielle anlægsaktiver			16 Hensatte forpligtelser	401.049	400.279
10 Langfristede tilgodehavender	827.989	821.163			
11 Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	8.916	9.741	Langfristet gæld		
Finansielle anlægsaktiver i alt	836.905	830.904	17 Langfristet gæld vedr. lån	193.777	178.060
			18 Gæld vedrørende leasede aktiver	7.627	4.885
Anlægsaktiver i alt	1.387.023	1.361.969	19 Indefrosne feriepenge	0	27.294
			Langfristet gæld i alt	201.405	210.239
Omsætningsaktiver			Kortfristet gæld		
12 Grunde og bygninger til videresalg	70.773	59.850	Nettogæld vedr. fonds, legater mv.	4.803	4.880
13 Kortfristede tilgodehavender	52.228	46.539	20 Kortfristet gæld, i øvrigt	170.746	148.118
Værdipapirer, pantebreve	382	362	Kortfristet gæld i alt	175.548	152.998
Omsætningsaktiver i alt	123.383	106.751			
14 Likvide aktiver	77.651	34.719			
Aktiver i alt	1.588.058	1.503.439	Passiver i alt	1.588.058	1.503.439

Følgende beløb indgår ikke i balancen:

	31. dec. 2018	31. dec. 2019
Nordfyns Kommunes indskud i Landsbyggefonden og kommunale ældreboliger	63.550	63.505
21 Nordfyns Kommunes garantiforpligtelser og eventualrettigheder	1.700.978	1.975.117
Nordfyns Kommunes lejeforpligtelser	886	500

Detaljeret oversigt over kommunens forpligtelser fremgår af bilagshæftet til årsregnskabet.

Noter til regnskabsopgørelse og balance

Note	(i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab
1	Skatter			
	Kommunal indkomstskat	-1.165.315	-1.165.365	-1.165.365
	Selskabsskatter	-16.872	-16.872	-16.872
	Dødsboskat mv.	-17	-292	-293
	Grundskyld	-115.396	-115.396	-115.619
	Dækningsafgift	-268	-268	-268
	I alt	-1.297.868	-1.298.193	-1.298.417
2	Generelle tilskud og udligning			
	Udligning og generelle tilskud	-487.632	-488.688	-488.688
	Udligning og tilskud vedr. udlændinge	12.876	12.876	12.876
	Kommunale bidrag til regionerne	3.989	3.221	3.216
	Særlige tilskud	-133.642	-132.348	-132.348
	Momsudligning - tilbagebet. og reguleringer	0	0	112
	I alt	-604.409	-604.939	-604.832
3	Driftsudgifter			
	Driftsudgifterne er nærmere specificeret i sektorbeskrivelserne for de enkelte udvalg samt i bilagshæftet til årsregnskabet.			
4	Renter og kursregulering mv.			
	Under renter konteres ligeledes afkast af værdipapirer, kurstab/-gevinster samt garantiprovision. Merindtægten i forhold til oprindeligt budget vedrører primært bedre afkast af midler i kapitalpleje, herunder kursgevinster ved salg og udtræk.			
5	Anlægsudgifter			
	Anlægsudgifterne er nærmere specificeret i oversigterne over igangværende og afsluttede anlægsopgaver, som findes i bilagshæftet til årsregnskabet.			
	(i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab
6	Jordforsyning			
	Udgifter til byggemodning og køb af jord	9.184	18.652	16.392
	Indtægter fra salg af jord	0	0	-7.817
	I alt	9.184	18.652	8.575

Note	(i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab
7	Budgetreserver			
	Økonomiudvalget	5.000	5.128	0
	Arbejdsmarkedsudvalget	5.000	0	0
	Forventede budgetoverførsler mellem årene	11.337	0	0
	I alt budgetreserver	21.337	5.128	0

Budgetreserverne anvendes udelukkende til regulering af budgetbeløbene.
Yderligere forklaring til bevægelserne på budgetreserverne findes på side 9 under de generelle regnskabsbemærkninger.

8 Ekstraordinære indtægter

Ejerkommunerne solgte i 2018 NGF Nature Energy, det tidligere Naturgas Fyn.
Nordfyns Kommune fik i 2018 udbetalt 22,3 mio. kr., svarende til kommunens andel af hovedpar-
ten af salgssummen. Den endelige salgssum er endnu ikke gjort op. Der er deponeret 16,5 mio.
kr. af salgsindtægten, pga. reglerne om deponering og statsafgift ved salg af kommunale sel-
skaber. Deponeringen frigives over 10 år, når den endelige salgssum er gjort op.

Materielle anlægsaktiver

9 (i mio. kr.)

	Grunde og bygninger	Tekniske anlæg, mv.	Inventar mv.	Materielle anlæg under opførelse	Total
Kostpris 1. jan. 2019	1.104,9	60,8	15,0	0,0	1.180,7
Tilgang	15,2	8,5	0,4	2,3	26,4
Afgang	-18,1	-7,7	-0,3	0,0	-26,1
Overført	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris 31. dec. 2019	1.102,0	61,6	15,1	2,3	1.181,0
Afskrivninger 1. jan. 2019	-574,9	-43,0	-12,7	0,0	-630,6
Årets afskrivninger	-31,7	-5,7	-0,9	0,0	-38,3
Af- og nedskrivning afhænde- de aktiver	11,3	7,4	0,3	0,0	19,0
Ned- og afskrivninger 31. dec. 2019	-595,3	-41,3	-13,3	0,0	-649,9
Regnskabsmæssig værdi 31. dec. 2019	506,7	20,3	1,8	2,3	531,1
Heraf finansielt leasede aktiver	0,0	0,5	0,0	0,0	0,5
Heraf tilhørende selvej. institu- tioner	73,6	0,9	0,0	0,0	74,5
Afskrives over antal år	15-50	5-100	3-10	0	

10 Langfristede tilgodehavender

Langfristede tilgodehavender består af følgende poster: (i 1.000 kr.)

	Ejerandel	1. jan. 19	31. dec. 19
Indskud i selskaber mv. opgjort til indre værdi			
Fjernvarme Fyn	2,92 %	56.334	57.541
FAKS ¹⁾	25,50 %	0	0
Geo Fyn	9,50 %	1.142	996
HCA Airport	12,73 %	1.457	1.544
Vandcenter Syd	11,00 %	709.428	701.378
Film Fyn	6,43 %	1.357	1.012
Beredskab Fyn ¹⁾	8,74 %	0	0
Indskud i selskaber mv. opgjort til nominel værdi			
Nordfyns Erhvervsselskab		10	10
Erhvervshus Fyn P/S (startet i 2019)	11,11 %	0	89
Indskud i selskaber i alt		769.728	762.570
Andre tilgodehavender ²⁾			
Udlån til beboerindskud		8.719	7.960
Udlån til ejendomsskat		7.933	7.906
Udlån til kloaktilslutning		745	710
Lån til boligindretning		2.317	2.317
Lån til handicapbiler		1.684	2.064
Tilbagebetalingspligtig hjælp med statsrefusion		12.183	8.581
Andre langfristede udlån mv., bl.a. lån til selvej. haller		1.051	926
Nedskrivning vedr. forventet tab på tilgodehavender		-1.099	-1.807
Lån til indefrysningsordning for boligejere		2.888	8.483
Lån til klimaprojekt Bogense - grundejere		1.719	1.486
Lån til klimaprojekt Bogense – VandCenter Syd		3.646	3.494
Deponering vedr. salg af NGF Nature Energy		16.474	16.474
Andre tilgodehavender i alt		58.260	58.593
I alt		827.989	821.163

- 1) Kommunens andel af indre værdi for FAKS og Beredskab Fyn er sat til 0, da kommunens andel af selskabernes egenkapital er mindre end 0.
- 2) Den regnskabsmæssige værdi af andre tilgodehavender er nedskrevet med 1,8 mio. kr., svarende til forventet tab på den nominelle værdi.

11 Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder

Udlægget kan specificeres således: (i 1.000 kr.)

	1. jan. 19	31. dec. 19
Opsparet drifts- og anlægsresultat vedr. renovationsområdet	8.916	9.741
I alt	8.916	9.741

Beløbet ultimo 2019 er et tilgodehavende for kommunen.

12 Grunde og bygninger til videresalg

Beløbet svarer til summen af salgspriserne for de ikke solgte byggegrunde og eventuelle bygninger til salg pr. 31. december 2019.

Der er i hele kommunen solgt netto 36 byggegrunde i 2019, hvoraf 12 først overtages i 2020.

13 Kortfristede tilgodehavender

Kortfristede tilgodehavender består af følgende poster: (i 1.000 kr.)	1. jan. 19	31. dec. 19
Refusionstilgodehavender hos staten	28.596	23.641
Tilgodehavender der opkræves via IT-systemer ¹⁾	22.365	26.767
Forudbetalt statsrefusion	-5.116	-4.669
Mellemregninger vedr. foregående eller efterfølgende år	6.419	825
Øvrige tilgodehavender	-36	-25
I alt	52.228	46.539

- 1) De samlede tilgodehavender, der opkræves via IT-systemer, udgør ultimo 2019 26,8 mio. kr. Heraf er de 10,8 mio. kr. overført til inddrivelse ved SKAT/Gældsstyrelsen.

14 Likvide aktiver

Kommunens likvide aktiver er reduceret fra 77,7 mio. kr. pr. 1. januar til 34,7 mio. kr. pr. 31. december 2019. En reduktion på 43,0 mio. kr.

I den likvide beholdning indgår imidlertid en række mellemværender med andre.

Derfor bør den faktiske likvide beholdning korrigeres.

Den korrigerede likvide beholdning kan opgøres således: (i 1.000 kr.)

	1. jan. 19	31. dec. 19
Den likvide beholdning udgør (faktisk beholdning)	77.651	34.719
I beholdningen indgår følgende mellemværender:		
Mellemværende med renovationsområdet	8.916	9.741
Mellemværende med staten vedr. restrefusioner gl. år	28.596	23.641
Mellemværende med staten vedr. sociale refusioner for nyt år	-5.116	-4.669
Gæld til kirkerne	-948	-962
Nettogæld vedr. deposita, fonde mv.	-4.802	-4.880
Henlæggelser vedr. ældreboliger	-10.876	-10.939
I alt beløb som ikke er kommunens	15.770	11.932
Korrigeret likvid beholdning	93.421	46.651

Den korrigerede likviditet er ifølge denne opgørelse reduceret med ca. 47 mio. kr. i 2019.

Kortfristet formue/gæld

En anden måde at gøre kommunens korrigerede likviditet op på, er begrebet "kortfristet formue/gæld", hvor kommunens kortfristede tilgodehavender og gæld lægges til de likvide aktiver.

Den kortfristede formue/gæld har ændret sig således: (i 1.000 kr.)	1. jan. 19	31. dec. 19
Den likvide beholdning udgør (faktisk beholdning)	77.651	34.719
Kortfristede tilgodehavender netto	52.228	46.539
Kortfristet gæld netto	-175.548	-152.998
Kortfristet formue/gæld	-45.669	-71.740

Ifølge denne opgørelse er likviditeten reduceret med ca. 26 mio. kr. i 2019.

Den gennemsnitlige likvide beholdning beregnet efter kassekreditreglen har i 2019 udgjort 129,6 mio. kr. mod 206,7 mio. kr. i 2018.

	(i 1.000 kr.)	Regnskab 31. dec. 19
15 Egenkapital		
Saldo pr. 1. jan. 2019		810.056
Ændring i modposter til anlægsaktiver		-29.978
Ændringer i finansiell egenkapital		-40.156
Saldo pr. 31. dec. 2019		739.923

Specifikation af finansiell egenkapital

15A Finansiell egenkapital 1. januar 2019	(i 1.000 kr.)	189.164
Årets skattefinansierede resultat, jf. regnskabsopgørelsen	-12.439	
Kursreguleringer af obligationer mv.	6.149	
Regulering af indskud i selskaber til indre værdi mv.	-7.246	
Regulering af div. tilgodehavender og gældsposter	-4.684	
Ændring i leasingforpligtelser	2.743	
Regulering af hensættelse til feriepenge	1.908	
Optagelse af gæld vedr. indefrosne feriepenge	-27.294	
Regulering af henlæggelser vedr. ældreboliger	-63	
Regulering af hensættelser til pensionsforpligtelser	10.427	
Regulering af hensættelser til arbejdsskader mv.	-9.657	-40.156
Saldo pr. 31. december 2019		149.008

16 Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser består af følgende poster: (i 1.000 kr.)	1. jan. 19	31. dec. 19
Tjenestemandspensioner	330.701	320.274
Arbejdsskader	69.194	78.494
Åremålsansatte	1.154	1.511
Hensatte forpligtelser i alt	401.049	400.279

17 Langfristet gæld vedr. lån (i 1.000 kr.)

	Gæld pr. 1/1-19	Gæld pr. 31/12-19
Kommunale lån i Kommune Kredit	78.470	69.099
Gæld vedrørende ældreboliger	115.307	108.961
Langfristet gæld vedr. lån i alt	193.777	178.060

Al gæld er optaget i danske kroner.

Der er i 2019 ikke optaget nye lån.

Der er afdraget for ca. 15,7 mio. kr. på eksisterende lån.

Jf. den finansielle strategi er der indgået renteaftale på en del af kommunens lån:

Swap-aftaler

Der er pr. 31.12.2019 1 swap-aftale:

Aftale	Rente	Rest	Hovedstol	Restgæld	Markeds- værdi
	(i 1.000 kr.)	procent	løbetid	DKK	DKK
Renteswap, fra variabel til fast rente	0,91	6,25	25.000	16.250	540

Swapaftalen er indgået med KommuneKredit som modpart.

Ovenstående restgæld og markedsværdier er opgjort ud fra valutakurserne pr. 31.12.2019.

Jf. de kommunale regnskabsregler skal markedsværdien af renteswappen ikke bogføres som en yderligere gæld, da den alene er en renteaftale.

18 Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver (i 1.000 kr.)

	Gæld pr. 1/1-19	Gæld pr. 31/12-19
Bådstativer i marinaen	2.935	2.655
Biler til hjemmeplejen	1.238	729
Busser til botilbud mv.	226	30
Kopimaskiner	3.229	1.471
Tablets til skolerne	2.935	2.655
Gæld vedr. finansielt leasede aktiver i alt	7.627	4.885

Der er i 2019 ikke indgået nye leasingaftaler.

19 Gæld vedr. indefrosne feriepenge

Efter den nye ferielov skal medarbejderes optjente feriepenge i perioden 1/9-2019 - 31/8-2020 indefrys.

Beløbene udbetales, når medarbejderne går på pension.

	Gæld pr. 1/1-19	Gæld pr. 31/12-19
Gæld vedr. indefrosne feriepenge efter 1/9-2019	0	27.294
Gæld vedr. indefrosne feriepenge i alt	0	27.294

20	Kortfristet gæld i øvrigt (i 1.000 kr.)	Gæld pr. 1/1-19	Gæld pr. 31/12-19
	Kortfristet gæld til staten	11.316	7.916
	Mellemværende med kirkerne	948	962
	Skyldige regninger	126.058	113.880
	Henlæggelser vedr. kommunale ældreboliger	10.876	10.939
	Diverse mellemregninger	21.547	14.422
	Kortfristet gæld i alt	170.746	148.118

21	Garantiforpligtelser og eventualrettigheder (i 1.000 kr.)	Regnskab 31. dec. 18	Regnskab 31. dec. 19
	Garantier vedr. boligbyggeri og boligindskud	189.228	178.820
	Hæftelse vedr. lån i HCA Airport	1.584	1.405
	Garantier vedr. forsyningsselskaber	90.072	85.747
	Garantier vedr. selvejende institutioner, foreninger mv.	18.878	17.648
	Hæftelse vedr. Udbetaling Danmark (solidarisk)	1.394.870	1.688.838
	Leasingaftaler Beredskab Fyn (solidarisk)	7.178	3.490
	Forventet restudlodning vedr. salg af NGF Nature Energy	-832	-832
	Garantiforpligtelser og eventualrettigheder i alt	1.700.978	1.975.117

Garantiforpligtelserne og eventualrettighederne er specificeret i bilagshæftet til årsregnskabet.

Sektorbeskrivelse for Arbejdsmarkedsudvalget

Udvalgets opgaver

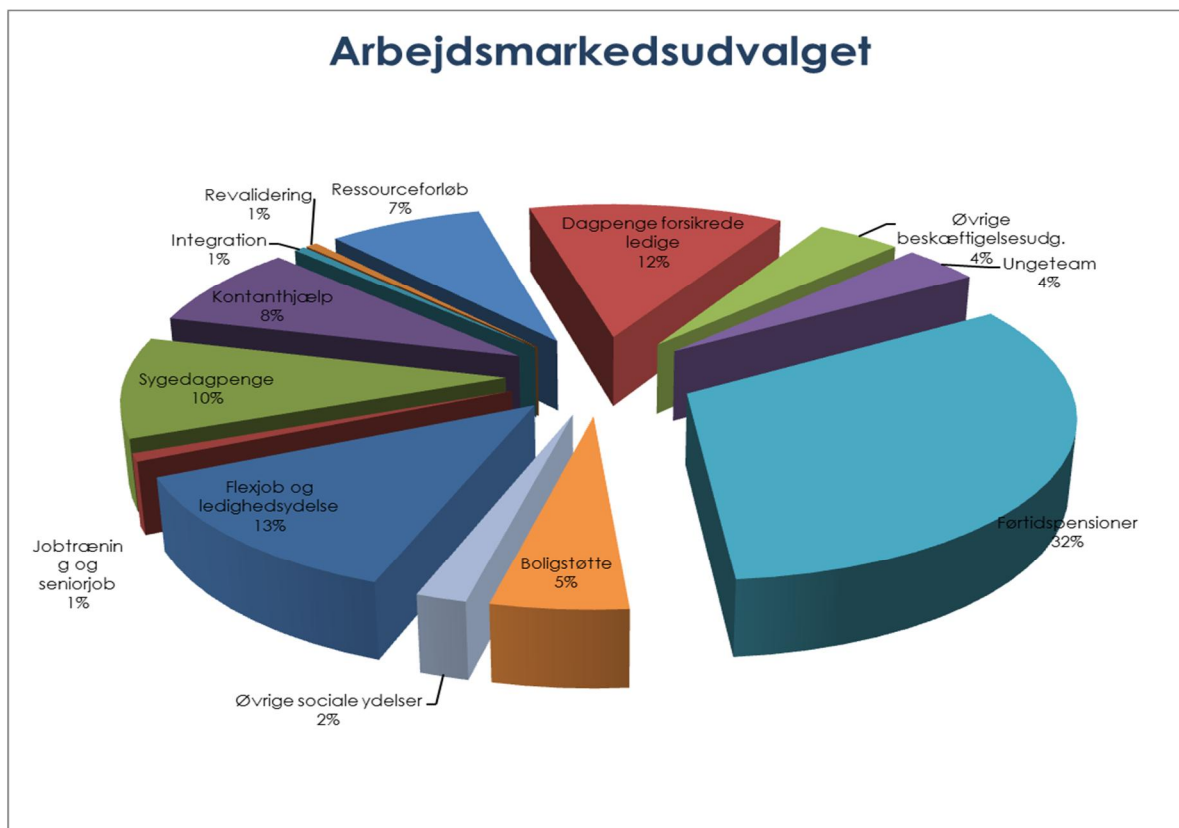
Jf. Styrelsesvedtægten for Nordfyns Kommune varetager Arbejdsmarkedsudvalget den umiddelbare forvaltning af kommunens opgaver vedrørende arbejdsmarkedsforanstaltninger, herunder

- virksomhedskontakt
- jobanvisning
- forsikrede ledige
- kontanthjælp
- aktiv beskæftigelsesindsats
- lov om aktiv socialpolitik (dog ikke kap. 10 og 10a)
- syge- og barseldagpenge
- revalideringsforanstaltninger
- integration
- danskuddannelse for voksne udlændinge
- pensionsudvalg
- udbetaling af arbejdsmarkeds- og sociale ydelser
- kontrolindsats
- den årlige beskæftigelsesplan
- boligstøtte
- førtidspensioner

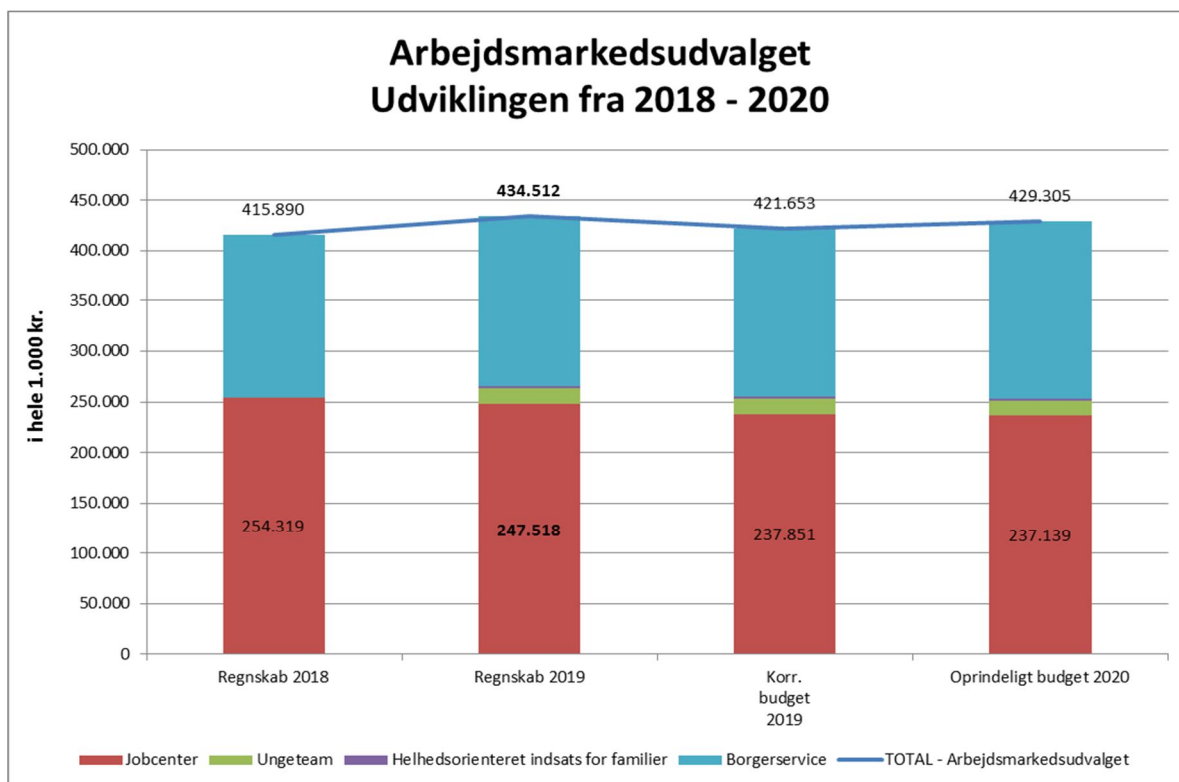
Medlemmerne af udvalget var ved udgangen af 2019:

- Kim Johansen (A) - Formand
- Peder Svensson (O) – Næstformand
- Dorte Schmidt (A)
- Brian Korsgaard (V)
- Claus Halsgaard Pedersen (V)

Fordeling af udgifterne for 2019 på hovedområder



Sammenligning af regnskab, budget og sidste års resultat



Væsentlige begivenheder i 2019

I 2019 er den meget positive udvikling på arbejdsmarkedet i årene 2015 til 2018 skiftet til afdæmpet og nærmest stagnation. Antallet af beskæftigede er stort set uændret, mens antallet af ledige er steget en lille smule. Samtidig er jobomsætningen faldet, og faktisk mere i Nordfyns Kommune end på Fyn. Ledigheden er dog fortsat på et lavt niveau, og virksomheder i nogle brancher mangler arbejdskraft med bestemte kvalifikationer samtidig med, at mange ledige har fx helbredsproblemer udover, at de mangler et job.

Skiftet i udviklingen på arbejdsmarkedet har påvirket årets aktivitetsmæssige og økonomiske resultater. Især fordi Budget 2019 var udarbejdet med en forventning om, at den hidtidige positive udvikling i konjunkturer og i resultater af jobindsatsen, bl.a. støttet af investeringsstrategien, ville kunne fastholdes. Det kunne den ikke.

Bemærkninger til regnskab 2019

Det samlede regnskab på Arbejdsmarkedsudvalgets område er ca. 434,4 mio. kr. i 2019. Budgettet er øget i løbet af 2019 og er ca. 12,8 mio. kr. højere end ved budgetkorrektionen i forbindelse med Budget-opfølgning pr. 30. juni 2019. Allerede ved marts-opfølgningen blev budgettet forhøjet med ca. 6,4 mio. kr., fordi det viste sig, at førtidspensioner var budgetteret for lavt. Budgetforøgelsen blev delvist dækket af udvalgets budgetreserve. Ved juni-opfølgningen blev budgettet øget med 3,5 mio. kr. på grund af forventede større udgifter til bl.a. sygedagpenge og uddannelseshjælp. Og ved september-opfølgningen var forventningen et merforbrug på ca. 2,6 mio. kr., der blev vurderet som lavt sat og usikker, og derfor blev budgettet ikke korrigeret ved den lejlighed. Efter denne opfølgning har det vist sig, at udgifterne er steget yderligere til især ledighedsydelse, sygedagpenge, dagpenge til forsikrede ledige, uddannelseshjælp og førtidspension.

Denne tabel viser den overordnede budgetudvikling på Arbejdsmarkedsudvalgets område i 2019:

Beløb i hele 1.000 kr.	Regnskab 2018	Oprindeligt Budget 2019	Korrigeret budget pr. 31. marts 2019	Korrigeret budget pr. 30. juni 2019	Forventet regnskab pr. 30. september 2019	Regnskab 2019	Budget 2020
Arbejdsmarkedsudvalget	415.890	411.726	418.134	421.652	424.262	434.410	429.305
Jobcenter	238.564	239.581	235.817	237.851	241.199	247.517	237.138
Ungeteam	15.754	11.389	14.064	15.548	15.564	16.373	14.218
Helhedsorienteret indsats for familier	-	2.300	1.745	1.745	1.300	1.255	1.988
Borgerservice, incl. førtids-pensioner	161.571	158.456	166.508	166.507	166.198	169.263	175.959

Jobcentret

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2019	Oprindeligt budget 2020	Forbrugs % i ft. korr. budget
Jobcenter	250.970	237.851	247.518	237.139	104,1
Flexjob	40.359	45.528	44.227	40.555	97,1
Ledighedsydelse	7.267	9.103	10.950	9.851	120,3
Sygedagpenge	39.676	42.098	43.566	40.034	103,5
Kontanthjælp og uddannelseshjælp	47.702	35.305	35.770	36.091	101,3
Ressourceforløb/Jobafklaring	29.712	30.002	32.761	29.419	109,2
Kontantydelse	0	0	1	0	0,0
Dagpenge forsikrede ledige	49.205	49.205	54.007	49.260	109,8
Revalidering	4.779	3.201	2.487	3.333	77,7
Seniorjob	3.575	3.157	3.012	2.438	95,4
Jobtræning	517	517	419	338	81,1
Beskæftigelse forsikrede ledige	5.123	4.366	4.386	4.360	100,5
Beskæftigelsesordninger	1.318	1.318	342	1.305	25,9
Driftsudgifter beskæftigelsesindsats	11.571	12.421	11.388	12.597	91,7
Integration	7.953	269	2.405	6.271	892,6
Socialt bedrageri	-1.542	-698	0	-1.563	0,0
Øvrige formål	3.756	2.059	1.796	2.849	87,2
Unge team	0	15.549	16.374	14.219	105,3
Helhedsorienteret indsats for familier	2.300	1.745	1.256	1.988	72,0

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 20. februar 2020

Her følger bemærkninger til de områder i den økonomiske oversigt, hvor forbrugsprocenten er over 100:

Fleksjob

Merudgiften til fleksjob skyldes, at flere personer end forventet er omfattet af ordningen. Egentlig er ordningen budgetteret med reducerede udgifter og færre helårspersoner. Men reelt skal antallet af personer i fleksjob stige, fordi flere afslutter ressourceforløb og bliver klar til et fleksjob eller til førtidspension – og i få tilfælde – til ordinært job og selvforsørgelse.

Ledighedsydelse

Flere personer end budgetteret har modtaget ledighedsydelse, mens de venter på første eller næste fleksjob. Ambitionen om at reducere antallet af ledighedsydelsesmodtagere og deres varighed på ydelsen er ikke lykkedes. Som nævnt er tilgangen til fleksjob stor, fordi flere afslutter ressourceforløb og indstilles til fleksjob med skånehensyn på grund af begrænset arbejdsevne. Indtil den ledige selv, eller sammen med jobcentret, har fundet et passende fleksjob, udgør ledighedsydelse forsørgelsesgrundlaget.

Sygedagpenge

Merudgiften skyldes, at især flere personer sygemelder sig og ansøger om sygedagpenge. Den udviklingstendens var mest markant i perioden 2. halvår 2017 – 1. halvår 2018, hvorefter den aftog lidt, men så igen har været stigende fra måned til måned i 2019 sammenlignet med 2018. Ambitionen, understøttet af investeringsstrategimidler, er at reducere antallet af sygedagpengemodtagere og varigheden af deres sygedagpengeforløb. Tilgangen er vokset, mens den gennemsnitlige varighed er stort set uen-

dret. Tilgangen til sygedagpenge kommer af sig selv, og især fra beskæftigelse, og kræver en tidlig, aktiv, beskæftigelses- og sundhedsfaglig indsats, der støtter sygemeldte til at vende tilbage til job og arbejdsmarkedet så hurtigt som muligt.

Ressourceforløb/Jobafklaring

Merforbruget på området skyldes især tilgangen til jobafklaringsforløb fra sygedagpenge, der som nævnt er i stigning. Udviklingen i tilgangen til ressourceforløb fra kontanthjælp og uddannelseshjælp er uændret. Ambitionen er at reducere tilgangen og varigheden i ordningerne og de største udfordringer i den forbindelse drejer sig om at skabe motivation hos de ledige, der ofte har lang ledighed bag sig i komplekse forløb, og etablere individuelle jobrettede tilbud hos lokale virksomheder, der øger sandsynligheden for job og selvforsørgelse.

Dagpenge til forsikrede ledige

Merforbruget skyldes et stigende antal forsikrede ledige siden begyndelsen af 2. halvår 2019 kombineret med ambitioner i budgettet om at reducere antal og varighed i dagpengeforløb via beskæftigelsesindsatsen kombineret med ressourcer fra investeringsstrategien.

Integration

Merforbruget på området skyldes, at der var budgetteret med flere indtægter, i form af grund- og resultattilskud fra staten, end kommunen modtog. Merforbruget skyldes altså ikke flere ydelsesmodtagere på området. Tværtimod. Antallet af helårspersoner, der modtager integrationsydelse er fra 2018 til 2019 reduceret fra ca. 163 til 118.

Ungeteam

Merforbruget til unge ledige, der modtager uddannelseshjælp skyldes udelukkende et budget med ambitioner fra investeringsstrategien om at reducere aktivitetsantal og udgifter. Antallet af helårspersoner omfattet af uddannelseshjælp er uændret fra 2018 til 2019.

Helhedsorienteret indsats for familier

Forbruget i projektet er mindre end det årlige budget i 2019 og svarer til forventningerne ved seneste budgetopfølgning. Projektet er iværksat for at udvikle helhedssyn og -indsats på tværs i den kommunale organisation for udsatte familier, så der skabes samlet bedre trivsel for familierne og bedre job- og arbejdsmarkedstilknytning for de voksne samt fx mere stabil skolegang for børnene. Primo 2020 er 10 familier en del af projektet, herunder 12 voksne og 15 børn. Det forventes, at antallet af familier i projektet øges til ca. 20 ved udgangen af juni 2020.

Borgerservice

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2019	Oprindeligt budget 2020	Forbrugs % i ft. korr. budget
Borgerservice	158.456	166.508	169.365	175.959	101,7 📈
Kørselsordninger	2.991	2.991	3.109	3.306	103,9 📉
Personlige tillæg	2.487	2.487	2.734	2.517	109,9 📉
Varmetillæg	1.026	1.026	895	1.041	87,2 📈
Førtidspensioner før 1. juli 2014	105.383	105.383	107.336	104.514	101,9 📈
Førtidspensioner efter 1. juli 2014	23.938	31.990	33.382	41.635	104,4 📉
Boligstøtte	22.504	22.504	21.832	22.819	97,0 📈
Afskrivningsudgifter	127	127	78	129	61,2 📈

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 20. februar 2020

Bemærkninger til regnskab 2019

Førtidspension

Merbruget skyldes, at området oprindeligt var for lavt prioriteret og yderligere øget tilgang til førtidspension fra især ressourceforløb og fleksjob, og færre end tidligere, der forlader ordningen, fordi de først senere kan modtage folkepension på grund af den forhøjede pensionsalder. Det er usikkert om 2020-budgettet på området kan overholdes, fordi som nævnt tilgangen til ordningen stiger, mens færre forlader den. Desuden kan flere blive omfattet af den nye seniorpensionsordning, der trådte i kraft 1. januar 2020.

Forventningerne til 2020 – samlet på Arbejdsmarkedsudvalgets område

Det vurderes, at det nuværende Budget 2020 ikke kan overholdes. Vurderingen bygger på skiftet til en mere afdæmpet i konjunkturudvikling på arbejdsmarkedet i løbet af 2019, og niveauet for de realiserede aktivitetsmæssige og økonomiske resultater i 2019.

Med de økonomiske målsætninger i investeringsstrategien skulle ca. 71 færre helårspersoner modtage offentlig forsørgelse i 2019 sammenlignet med 2018, stigende til ca. 116 helårspersoner færre i 2020. Samtidig skulle udgifterne til offentlig forsørgelse reduceres med ca. 7,4 mio. kr. i 2019 og stigende til ca. 12,5 mio. kr. i 2020. Men de aktivitetsmæssige og økonomiske måltal er ikke nået i 2019. Antallet af helårspersoner er i stedet øget med ca. 8 fra 2018 til 2019 blandt målgrupperne i jobcentret og hos Ungeposten, og er samtidig ca. 10 mio. kr. over budgettet i 2018.

Forskellen mellem de ambitiøse mål i investeringsstrategien og udviklingen i resultater og udgifter fra 2018 til 2019 øger udfordringerne i Budget 2020. Desuden har Kommunalbestyrelsen i budgetaftalen for 2020 besluttet at reducere beløbet fra investeringsstrategien til ekstra indsats på beskæftigelsesområdet med ca. 1,3 mio. kr. årligt i 2020 og 2021.

Når de ikke indfrie mål i 2019 lægges sammen med målsætningerne for 2020, så er det nye mål under ét for jobcentret og Ungeposten en reduktion på ca. 124 helårspersoner, der modtager offentlig forsørgelse. Og samtidig en reduktion af forsørgelsesudgifterne på ca. 22 mio. kr. Budgetudfordringerne i 2020 vurderes at være størst på områderne: Dagpenge til forsikrede ledige, fleksjob, sygedagpenge, ressourceforløb/jobafklaring, uddannelseshjælp og førtidspension.

I beskæftigelsesindsatsen er der stor opmærksomhed på udviklingen i aktiviteter og økonomi i 2020. Kursen i indsatsen med fokus på tidlig, aktiv, sammenhængende og især virksomhedsrettede tiltag fastholdes.

des og udvikles for at skabe de bedst mulige resultater. Men den aktuelle udvikling kræver selvfølgelig, at strategier, målsætninger og indsats revurderes.

På tidspunktet for første Budgetopfølgning pr. 31. marts 2020 analyseres budget og udvikling i aktiviteter og økonomiske resultater med henblik på at vurdere og beslutte om realismen i Budget 2020 og frem. Analysearbejdet gennemføres i et samarbejde med et eksternt konsulentfirma, der bl.a. undersøger budgetmåltal, niveau for indsats, ressourceforbrug og afgangsrater fra offentlig forsørgelse sammenlignet med andre kommuner. Samarbejdet vil også pege på områder, hvor øget/ændret indsats er nødvendig for fx at forhindre udgiftsstigninger, eller hvor det er muligt at skabe bedre resultater i form af øget afgang til job og selvforsørgelse.

Sektorbeskrivelse for Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget

Udvalgets opgaver

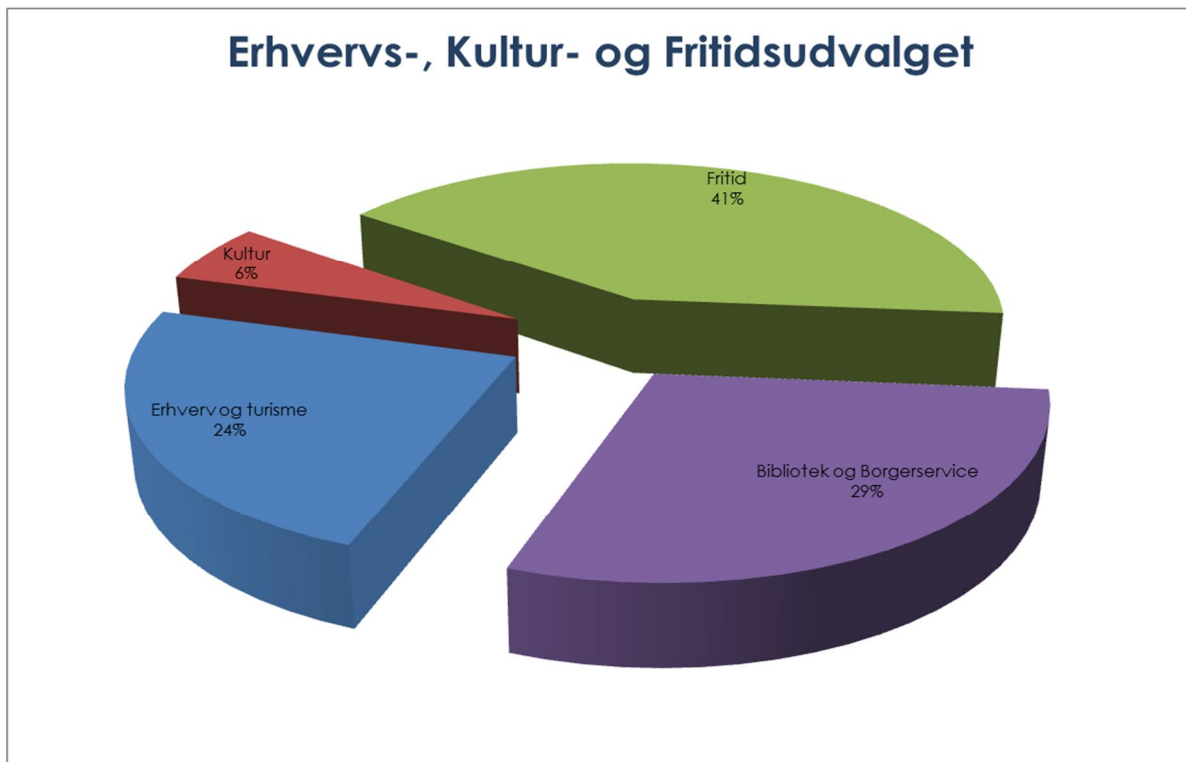
Jfr. Styrelsesvedtægten for Nordfyns Kommune varetager Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget den umiddelbare forvaltning af tværgående udvikling, planlægning og drift på erhvervs-, kultur- og turismeområderne, herunder

- folkeoplysning
- Bibliotek og Borgerservice
- fritid og idrætsanlæg m.v.
- museumsforhold
- teaterforhold
- øvrige kulturelle foranstaltninger
- erhverv og erhvervsfremme-/service
- turisme
- branding
- byudvikling
- landdistrikter
- venskabsbyrelationer
- Nordfyns Erhverv og Turisme (NEET)

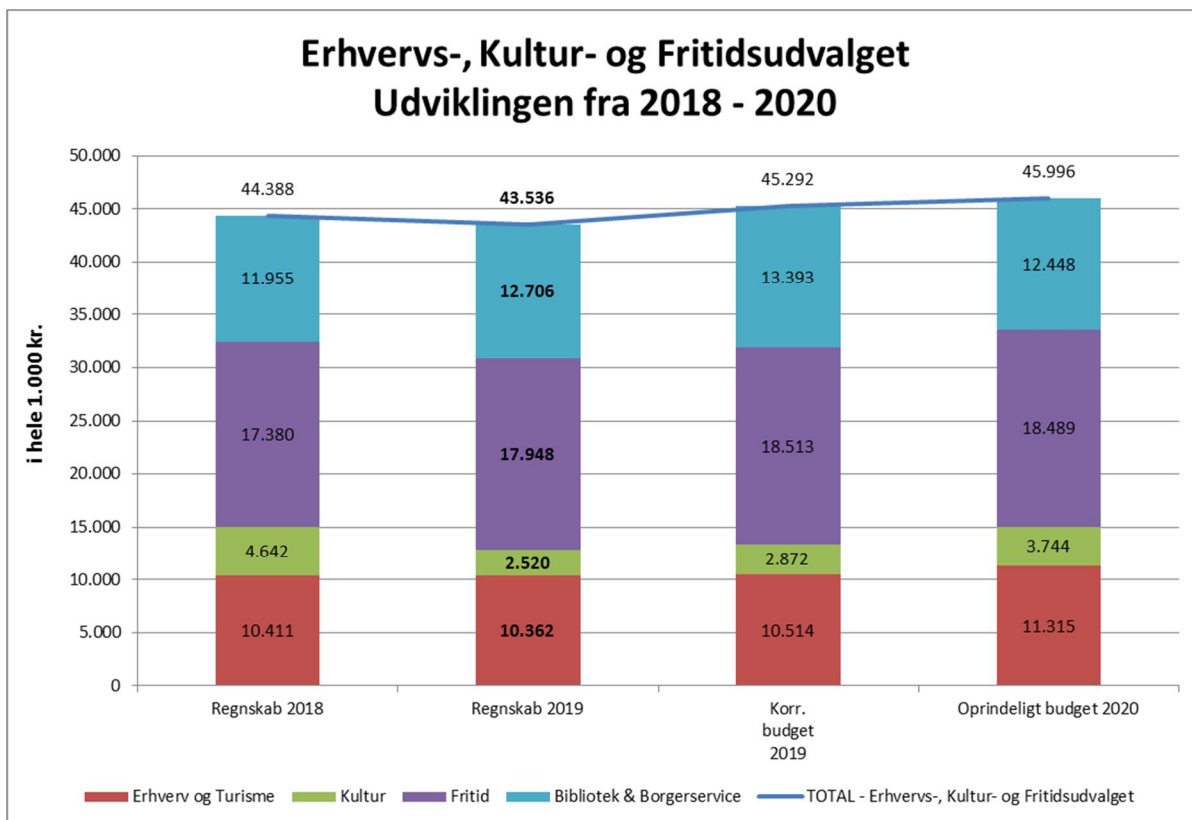
Medlemmerne af udvalget var ved udgangen af 2019:

- Mette Landtved-Holm (V) - Formand
- Anette Lykke Jensen (A) – Næstformand
- Helle Brunse (V)
- Ole Tastrup Hansen (V)
- Annette Allesø (V)
- Helle Waagner (A)
- Anders Funch Engelstad (F)

Fordeling af udgifterne for 2019 på hovedområder



Sammenligning af regnskab, budget og sidste års resultat



Erhverv

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2019	Oprindeligt budget 2020	Forbrugs % i ft. korr. budget
Erhverv	2.656	2.296	2.144	2.949	93,4
Erhvervsfremme og Turisme	611	611	457	615	74,8
Branding	812	612	560	1.094	91,5
Pulje til regionale samarbejder	1.233	1.073	1.127	1.239	105,0
Nordfyns Erhverv og Turisme	8.218	8.218	8.218	8.366	100,0
Nordfyns Erhverv og Turisme	8.218	8.218	8.218	8.366	100,0

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 20. februar 2020

Væsentlige begivenheder i 2019

Brandingstrategien blev godkendt i slutningen af 2019 under brandet "nordfyn, FRI.LUFT.LIV." Kommunen har sat sig det ambitiøse mål at blive Danmarks førende friluftskommune for familier. Ambitionen ligger i naturlig forlængelse af en mangeårig indsats, hvor kommunen har oparbejdet en særlig styrkeposition på friluftsområdet. Positionen som Danmarks friluftskommune nr. 1 skal bruges til at trække flere borgere til kommunen. Der er pr. 1. april 2020 ansat en brandingmedarbejder, som skal være tovholder på udrulningen af brandingstrategien. Brandingstrategien vil blive implementeret bredt både internt i kommunen og blandt frivillige, borgere og erhvervsliv.

Erhvervsfremme:

Også i 2019 har Task Force Erhverv arrangeret virksomhedsbesøg med deltagelse af borgmester, kommunaldirektør, NEET og Task Force Erhverv. Formålet med virksomhedsbesøgene er at bevare den gode dialog virksomheder og kommune imellem.

Landdistrikter:

Landdistriktsrådet har gennemført flere inspirationsaftener, hvor lokalområderne får inspiration og bliver klogere på, hvad de vil arbejde med for at udvikle deres område/landsby og gøre det til et attraktivt sted at bo.

Landdistriktsrådet og lokalrådene var herudover væsentlige projektdeltagere i udførelsen af de 6 dialogmøder, der blev holdt i maj/juni 2019

App'en "Min Landsby" vil blive ny digital platform for lokalområder, foreninger m.v.

Bemærkninger til regnskab 2019

Ingen særlige opmærksomhedspunkter.

Forventningerne til 2020

Plan og Kultur forventer stort fokus på bosætning og branding af kommunen, særligt på baggrund af den igangværende proces med en ny brandingstrategi, der vil blive udrullet i 2020 og 2021.

Der blev i slutningen af 2019 udvalgt tre indsatsområder, som skulle tillægges et særligt fokus i arbejdet med at realisere friluftsstrategiens formål. Friluftsstrategien revideres i 2020.

Task Force Erhverv har tæt dialog med NEET omkring virksomhedsbesøg – og kontakt. Når iværksættere vil etablere sig, samarbejdes der på tværs af kompetencer for at få alting til at lykkes så smidigt og effektivt som muligt. Mange fagligheder og medarbejdere bidrager i at få det til at lykkes.

Der er derfor forventninger om en fortsat styrkelse af kommunens samarbejde med virksomhederne.

Bymidteplanen for Otterup tager form. Arbejdet med realisering af planen er igangsat.

BID-samarbejder etableres i de 3 hovedbyer. NEET står for igangsættelse af BID-samarbejdet.

Implementering af app'en Minlandsby til bedre synliggørelse af lokalområderne og koordinering af arrangementer.

Adgang til fonde.dk for alle kommunens foreninger vil gøre det lettere at søge puljer og fonde – hjælp til selvhjælp.

Opstart af projekt med Landdistriktsrådet om etablering af lokale infoskærme.

Opstart af projekt med at få etableret Lokale Udviklingsplaner (LUP'er) i alle lokalråd.

Endelig etablering af de første blå støttepunkter i 2020 – projekt forventes afsluttet i 2021.

Kultur

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2019	Oprindeligt budget 2020	Forbrugs % i ft. korr. budget
Kultur	3.900	2.872	2.520	3.744	87,8
Kultur- og aktivitetspuljen	447	544	334	241	61,4
Tilskud til kulturelle fyrtårne	0	0	0	250	0,0
BIDDER	0	0	0	175	0,0
Museer	818	818	743	1.326	90,9
Andre kulturelle opgaver	2.635	1.510	1.443	1.752	95,5

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 20. februar 2020

Væsentlige begivenheder i 2019

Skolekoncerten "Jul i Vahal" blev afholdt i Otterup Hallen. Koncerten blev til i et samarbejde mellem Odense Symfoniorkester og Nordfyns Kommune. 350 skoleelever fra de nordfynske skoler deltog som kor ved koncerten.

Arbejdet med ny museums- og arkivforening:

I forlængelse af budgetaftalen for 2019 gik arbejdet i gang med at etablere en fælles paraplyforening med ansvar for museer og lokalhistoriske arkiver. Paraplyforeningen skal sikre samarbejdet mellem kommunens arkiver og museer, samt udviklingen af de enkelte institutioner.

Bemærkninger til regnskab 2019

Ingen særlige opmærksomhedspunkter.

Forventningerne til 2020

Der blev i januar 2020 uddelt kulturmidler til initiativer og arrangementer i kommunen. Der indkom 16 ansøgninger og 13 ansøgninger fik midler til afholdelse af et arrangement i løbet af 2020.

Nordfyns Kulturdag og Stjernefest lægges i 2020 sammen til en stor samlet begivenhed. Foruden prisuddelinger vil temaet for dagen være frivillighed og hvordan der kan arbejdes med frivillighed i de nordfynske foreninger.

Kulturarvsatlas:

Udarbejdelse af samlet værk, der beskriver den nordfynske kulturhistorie, de udpegede kulturmiljøer samt registreringen af de bevaringsværdige bygninger i kommunen. Atlasset forventes at blive udgivet i bogform i efteråret 2020.

Ny tillægsaftale for Kulturregion Fyn 2020:

1.1.2020 trådte en 1-årig tillægsaftale for Kulturregion Fyn i kraft. I 2020 arbejdes der med indsatsområderne: Indsatsområde 1: Samarbejde mellem skole og kultur-fritidssektoren og Indsatsområde 2: Kultur og velfærd – fokus på livskvalitet og sundhed. Der afholdes tre inspirationsdage i vinteren/ foråret – under temaerne:

- 1) Visuel kultur
- 2) Kultur og sundhed
- 3) Natur

Inspirationsdagene igangsætter de tre puljer, som vil kunne søges af aktører rundt om i de fynske kommuner.

Der afholdes som tidligere år Kunstweekend på Nordfyn. Weekenden, hvor kunstnere åbner deres værksteder og gallerier for besøgende bliver den 20. og 21. juni 2020.

Film Fyn mobilfilmskonkurrencen Edit 24 for klassetrin 4.5, 6. og 7. klasse afholder lokalt galla for deltagende klasser på Nordfyn. Edit 24 er et samarbejde mellem Film Fyn og de fynske kommuner herunder Nordfyns Kommune. Kultur og Fritid afholder det lokale galla den 11. marts på Tingstedet. Vinderfilmene går videre i konkurrencen til et fælles fynsk galla, der afholdes i april i Svendborg.

Museumsforeningen "Nordfynske arkiver og Museer":

Yderligere konsolidering og fortsat udvikling af den nye forening. Der er i budget 2020 afsat midler til ansættelse af en kulturarvskoordinator til at understøtte foreningens formål.

Fritid

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2019	Oprindeligt budget 2020	Forbrugs % i ft. korr. budget
Fritid	19.713	18.513	17.948	18.489	96,9
Stadion og idrætsanlæg	1.021	721	642	735	89,1
Idræts- og svømmehaller	5.753	5.753	5.763	7.341	100,2
Fritidsområdet	415	415	473	420	114,0
Folkeoplysning	12.524	11.624	11.069	9.993	95,2

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 20. februar 2020

Væsentlige begivenheder i 2019

Fritidsportalen blev implementeret med et bookingmodul til kommunale lokaler, primært på kommunens skoler, og systemet er introduceret og delvist implementeret i de selvejende haller. I slutningen af 2019 gik fritidsportalens tilskudsmodul til de frivillige folkeoplysende foreninger i luften og det er nu muligt at indsende og administrere ansøgninger om lokaletilskud, kursustilskud, medlemsaktivitetstilskud og ansøgninger til fifty-fifty-puljen via Fritidsportalen.

Fritidspasordningen, hvor økonomisk trængte familier kan få tilskud til børnenes fritidsaktiviteter, blev udviklet i foråret 2019 og implementeret fra august 2019. Der er sendt 312 fritidspas ud til børn, der kan benyttes til aktiviteter, der er startet i 2019 og foreløbigt 301 fritidspas for aktiviteter, der starter op i 2020. Fritidspasordningen følger kriterierne for at opnå minimum 90 % økonomisk friplads i pasningsordninger. Fritidspasset finansieres via medlemsaktivitetstilskuddet for de frivillige folkeoplysende foreninger.

Tildelingsmodellerne på fritidsområdet har gennemgået en revision. Reglerne for de frivillige folkeoplysende foreninger blev gennemført i foråret 2019 og er implementeret, mens der blev truffet afgørelse om tildelingsmodellen for hallerne i forbindelse med budget 2020.

Deltagelse i Sportslørdag i januar 2020.

Stjernefesten blev afholdt den 9. maj med ca. 130 deltagere. Der blev uddelt i alt 39 priser til mestre, ildsjæle, årets projekt, årets forening mv.

Administration af tilskud til ca. 120 frivillige folkeoplysende foreninger med i alt ca. 18.000 aktive medlemmer samt til kommunens 11 aftenskoler.

Bemærkninger til regnskab 2019

Der er en budgetoverskridelse på fritidsområdet i 2019. Budgetoverskridelsen skyldes Fjordens Dag, der administreres af Natur & Friluftscentret Skibhusgården i Odense.

Forventningerne til 2020

Konsolidering og fortsat udvikling af Fritidsportalen for de selvejende haller, på skolerne, samt en udbygning af funktionerne, der benyttes af foreningerne, eksempelvis i forhold til regnskabsaflæggelse.

Der er ambition om en højere grad af digitalisering af skemaer og procedurer for håndtering af tilskud på aftenskoleområdet.

Det forventes, at driftsaftalerne imellem kommunen og de selvejende haller afsluttes som følge af processen vedr. implementering af en ny tildelingsmodel for hallerne.

Bibliotek og Borgerservice

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2019	Oprindeligt budget 2020	Forbrugs % i ft. korr. budget
Bibliotek & Borgerservice	11.940	13.393	12.706	12.448	94,9
Bibliotek	9.029	10.085	9.709	9.418	96,3
Borgerservice	2.911	3.308	2.997	3.030	90,6

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 20. februar 2020

Nordfyns Biblioteker omfatter 3 lokalbiblioteker i henholdsvis Bogense, Otterup og Søndersø.

Alle 3 lokalbiblioteker er "åbne biblioteker", dvs. borgerne har adgang hver dag fra kl. 7-22. Såvel kommunens borgere som andre brugere kan frit låne på alle 3 lokalbiblioteker. Biblioteket er elektronisk tilgængelig 24 timer i døgnet for reservering, fornyelse, bestilling og check af lånerstatus.

Væsentlige begivenheder i 2019

Bibliotek & Borgerservice afholdt i 2019 en række kulturelle børne- og voksenarrangementer.

Bibliotek & Borgerservice indgår i samarbejdet om udgivelsen af Kulturposten, der uddeles til alle husholdninger i Nordfyns Kommune.

Bibliotek og Borgerservice har i 2019 arbejdet en del med at lave tidssvarende indretning og brugerrejser på de 3 biblioteker.

Bemærkninger til regnskab 2019

Regnskab 2019 udviser et mindreforbrug, hvilket primært skyldes, at der blev stop for investeringer og indkøb i sensommeren 2019.

Samtidig har der været tilbageholdenhed på grund af den usikkerhed, der opstod i forbindelse med budgetforslag om ændring af borgerservicestrukturen.

Forventningerne til 2020

Bibliotek og Borgerservice har som indsatsområde for 2020 bl.a. fokus på FN's Verdensmål og Læse-Lyst.

De overførte midler forventes blandt andet anvendt til indkøb af nye udlånsautomater, som er 10 år gamle og som det sidste års tid har vist sig at være ustabile og teknisk forældede.

Sektorbeskrivelse for Børne- og Ungeudvalget

Udvalgets opgaver

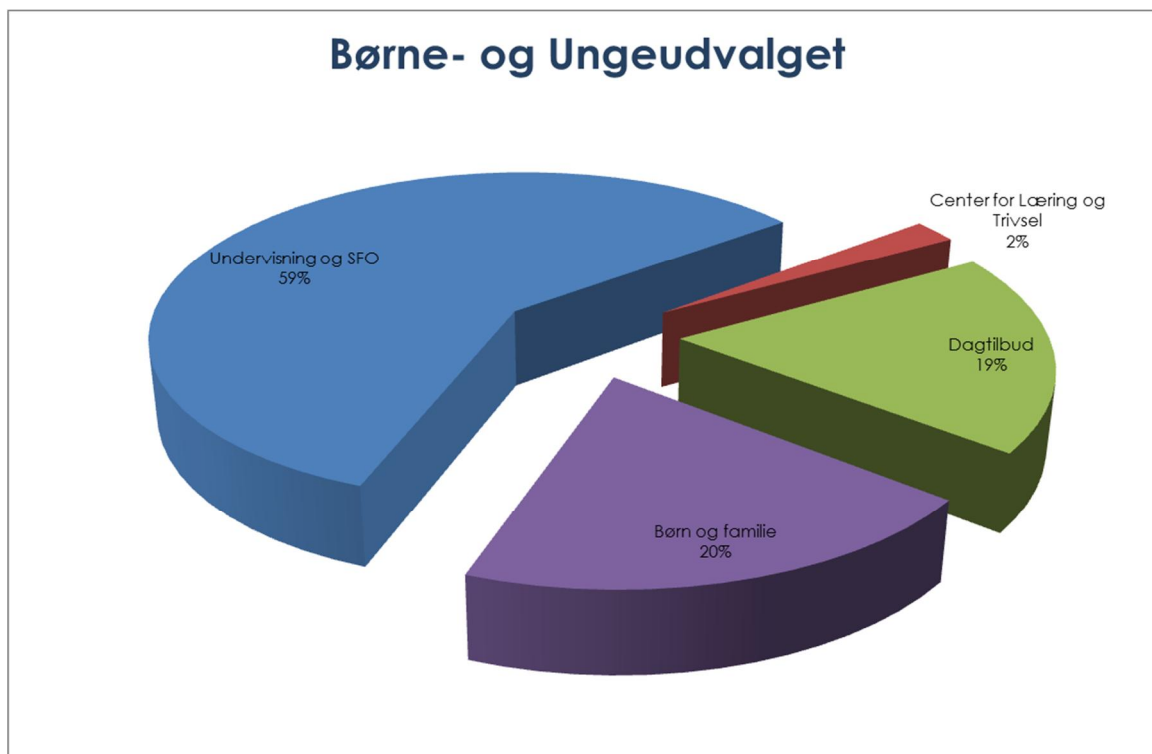
Jfr. Styrelsesvedtægten for Nordfyns Kommune varetager Børne- og Ungeudvalget den umiddelbare forvaltning af kommunens sociale (for børn og unge), sundhedsmæssige, undervisningsmæssige og kulturelle opgaver, herunder opgaver vedrørende

- folkeskolen
- ungdomsskolen
- samarbejde med private og selvejende institutioner inden for udvalgets område
- fritidsforanstaltninger for børn og unge
- musikskolen
- dagpleje og daginstitutioner for børn
- pædagogisk psykologisk rådgivning (CLT)
- døgnpleje og døgninstitutioner for børn og unge
- individuelle foranstaltninger vedrørende børn og unge (for personer til og med 23 år, jf. lov om social service § 36 og § 52)
- sundhedsplejen
- forebyggende sundhedsordninger for børn og unge (for personer til og med 23 år)
- institutioner og foranstaltninger for børn og unge med handicap
- skole, Social og Politi (SSP)
- ungdommens uddannelsesvejledning (UUO)
- den kommunale tandpleje
- Nordfyns Børne- og familiecenter
- Pædagogisk it og velfærdsteknologi
- Produktionsskoler og ny forberedende grunduddannelse (FGU)

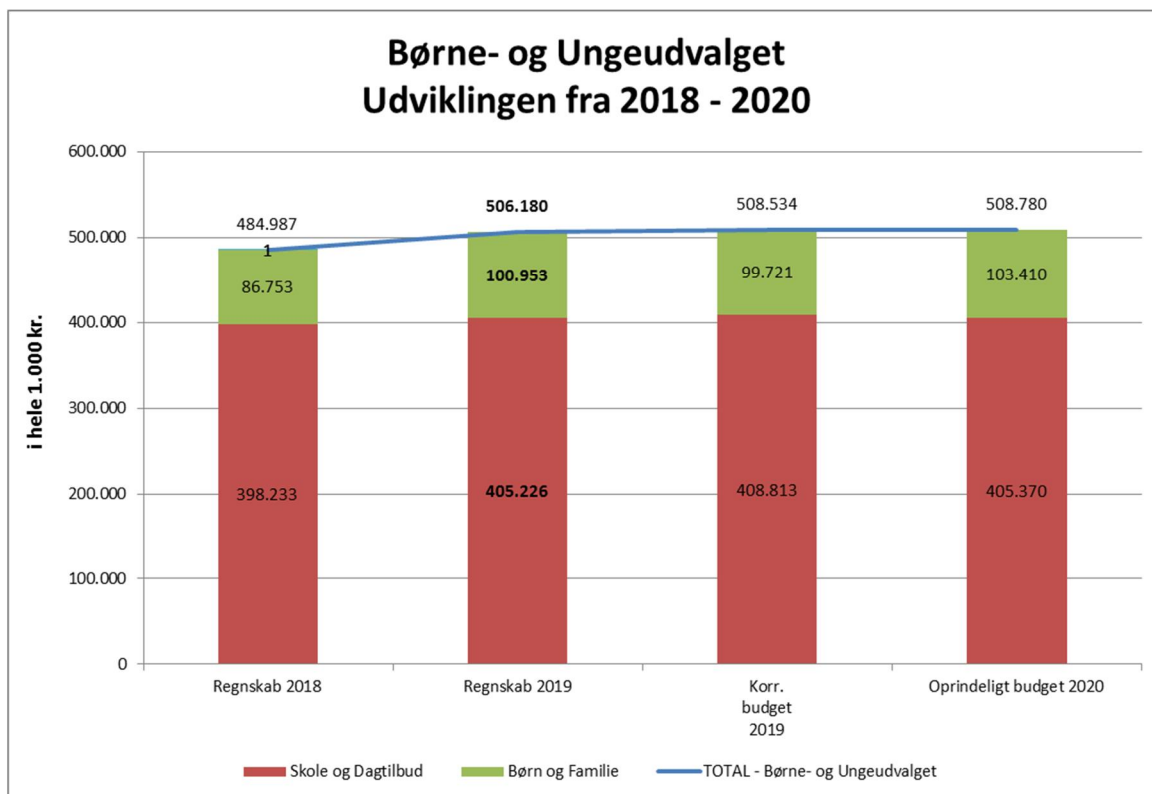
Medlemmerne af udvalget var ved udgangen af 2019:

- Anja Lund (V) - Formand
- Jane Yndgaard (O) - Næstformand
- Kenneth Clasen (V)
- Annette Allesø (V)
- Brian Korsgaard (V)
- Dorte Schmidt (A)
- Anne-Lise Sievers (F)

Fordeling af udgifterne for 2019 på hovedområder



Sammenligning af regnskab, budget og sidste års resultat



Fælles skole og dagtilbud

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2019	Oprindeligt budget 2020	Forbrugs % i ft. korr. budget
Skole og Dagtilbud	399.061	408.813	405.226	405.370	99,1
Fælles skole og dagtilbud	-25.795	-27.197	-25.651	-25.390	94,3
Undervisning	316.987	328.602	324.247	323.902	98,7
Fælles - Undervisning	71.714	71.206	69.757	76.322	98,0
Folkeskoler	233.390	244.598	242.997	232.582	99,3
Musikskolen	5.882	6.558	6.009	6.153	91,6
Nordfyns Ungdomsskole	6.002	6.241	5.484	8.844	87,9
Center for Læring og Trivsel	11.124	12.184	11.343	9.164	93,1
Center for Læring og Trivsel	11.124	12.184	11.343	9.164	93,1
Dagtilbud	96.745	95.223	95.287	97.695	100,1
Fælles - Dagtilbud	12.630	9.901	10.472	12.387	105,8
Kommunale dagtilbud	74.834	76.526	76.009	75.989	99,3
Tilskud til private børnehaver	8.757	8.487	8.500	9.319	100,1
Specialbørnehaver	524	309	306	0	99,0

Kilde: Udtæk fra KMD-Opus Økonomi pr. 20. februar 2020

Fælles skole og dagtilbud

Bemærkninger til regnskab 2019

Der er et merforbrug i 2019 på fælles skole og dagtilbud på i alt 1,546 mio.kr.

Der har været færre børn i dagpleje, børnehuse samt SFO og SFO-klub, end der har været budgetteret med. Det har blandt andet betydet manglende indtægter vedr. forældrebetaling.

Der har været en øget udgift til de mellemkommunale pladser.

Forventningerne til 2020

Der vil i 2020 forsat være fokus på udviklingen i udgifter og indtægter på hele området.

Undervisning

Væsentlige begivenheder i 2019

Læring, trivsel og forpligtende fællesskaber er stadig væsentlige omdrejningspunkter i udvikling af det nordfynske skolevæsen. Væsentligt for 2019 er, at der forsat arbejdes i Nordfyns Kommune med et fælles syn på det hele barn i et 0-18 års perspektiv i både skole og dagtilbud. Desuden er arbejdet omkring de Professionelle læringsfællesskaber en forsat stor prioritering; herunder at hele systemet arbejder datainformeret. - Kernen i det Mærsk finansierede "Program for læringsledelse.

Program for læringsledelse sluttede med udgangen af 2019

Bemærkninger til regnskab 2019

Resultatet for regnskab 2019 viser et mindreforbrug på 4.355.000 kr. De decentrale institutioners budgetoverførsel er et mindreforbrug på 3.130.000 kr., heraf 493.000 kr. vedrørende Det Fynske Musiksamarbejde.

På de centrale konti er der et mindreforbrug på 1.448.000 kr., som primært skyldes følgende:

- Lavere udgifter til elevbidrag til staten vedr. stats- og privatskoler.
- Uforbrugte midler vedr. skole IT, som primært er manglende investering i pædagogisk IT i dagtilbud, som søges overført til 2020.

Forventningerne til 2020

Forventningerne til 2020 er, at flere af de centrale elementer fra "KLK-analysen af det specialiserede område" når politisk beslutning, og efterfølgende implementering i dagtilbud og skole.

Moderniseringsplanerne for skoler og dagtilbud er revideret og prioriteres politisk i foråret 2020.

Strategi for pædagogisk IT skal både i skole og dagtilbud konsolideres/udmøntes i 2020.

Program for læringsledelse afsluttes i 2019 og den fortsatte implementering af indsatserne er vigtige fokusområder for skole og dagtilbud i 2020.

Desuden ligger en stor politisk satsning på udeskole og udedagtilbud, som skal udvikles, afprøves og konsolideres gennem de næste år med opstart i 2020.

Center for Læring og Trivsel

Væsentlige begivenheder i 2019

Der har i 2019 fortsat været arbejdet med organiseringen i Center for Læring og Trivsel (CLT). I 2019 har CLT personalet været på skoler og i dagtilbud 3 dage om ugen. Dette for at opnå en større tilgængelighed af de specialiserede kompetencer ude decentralt.

Dette er for alle en stor kulturforandring.

Bemærkninger til regnskab 2019

Resultatet viser et mindreforbrug på 841.000 kr. Der ansøges om overførsel af 841.000 kr., som primært er til aflønning af afskediget medarbejder og kompetenceudvikling.

Forventningerne til 2020

KLK-analysen af det specialiserede område peger som forventet på en række centrale områder for CLT, som CLT vil arbejde med i 2020.

På landsplan er inklusionsdagsordenen igen blevet stærkt italesat, da mange kommuner bliver presset her. Center for Læring og Trivsel vil fortsat i 2020 have fokus på at understøtte skoler og dagtilbuds arbejde med børn og unge med særlige behov gennem en tværprofessionel og faglig indsats, således at vi på Nordfyn kan levere optimale betingelser for læring og trivsel for alle børn.

Dagtilbud

Væsentlige begivenheder i 2019

Den nye dagtilbudslov og dermed arbejdet med de styrkede pædagogiske læreplaner er den væsentligste begivenhed i 2019. Det har betydet stor eftervidereuddannelsesaktivitet på både medarbejder- og ledersiden.

Og de styrede pædagogiske læreplaner er et stort kulturelt arbejde at implementere, men de nordfynske dagtilbud er rigtig godt på vej.

Bemærkninger til regnskab 2019

Resultatet for 2019 viser et merforbrug på 64.000 kr.

De decentrale institutioners budgetoverførsel er på 807.000 kr. Der er et merforbrug vedr. tilskud til forældre, der vælger privat pasning på 743.000 kr.

Forventningerne til 2020

Forventningerne til 2020 er, at flere af de centrale elementer fra "KLK-analysen af det specialiserede område" når politisk beslutning, og efterfølgende implementering i dagtilbud og skole.

Moderniseringsplanerne for skoler og dagtilbud er revideret og prioriteres politisk i foråret 2020.

Strategi for pædagogisk IT skal både i skole og dagtilbud konsolideres/udmøntes i 2020.

Program for læringsledelse afsluttes i 2019 og den fortsatte implementering af indsatserne er vigtige fokusområder for skole og dagtilbud i 2020.

Desuden ligger en stor politisk satsning på udeskole og udedagtilbud, som skal udvikles, afprøves og konsolideres gennem de næste år med opstart i 2020.

Børn og Familie

Væsentlige begivenheder i 2019

Den Koordinerede Ungeindsats

1. september 2018 blev ungeposten etableret i det gamle posthus i Søndersø. Alle indsatser til unge i alderen 15-30 år blev samlet i samme hus, under samme ledelse. Den fysiske samling er forløbet godt og oplevelsen er, at de unge har fundet huset og profiterer af det.

I 2019 indgik Nordfyns Kommune i et partnerskab med 10 andre kommuner, KL og Undervisningsministeriet. Et partnerskab med fokus på udvikling af den koordinerede ungeindsats. I 2019 blev der ligeledes udarbejdet udkast til en ny ungestrategi, som skal sætte retningen for den fremtidige udvikling af området.

Børne og Familieområdet

Børn og Familieområdet har i 2019 oplevet en stor vækst i antal underretninger og sager generelt set. Det stigende pres har ligeledes medført et markant udgiftspres. Som led i en genopretningsplan er der indgået aftale om etablering af et task force forløb med socialstyrelsen i 2020.

Den Kommunale Tandpleje

Den kommunale tandpleje har fortsat i 2019 haft vanskeligt ved at rekruttere tilstrækkelige tandlæger. Det har bl.a. medført, at afdelingen fortsat har et behandlingsmæssigt efterslæb, som skal håndteres i 2020.

Bemærkninger til regnskab 2019

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2019	Oprindeligt budget 2020	Forbrugs % i ft. korr. budget
Børn og Familie	84.930	99.721	100.953	103.410	101,2 📈
Anbringelser	22.422	31.435	31.354	37.285	99,7
Forebyggende foranstaltninger	6.100	12.801	13.503	7.523	105,5
Handicapydelse Børn og Familie	9.508	9.604	9.449	11.345	98,4
Aftaler - Børn og Familie	3.549	3.571	3.574	3.617	100,1
Refusion dyre enkeltsager	-583	-2.387	-2.635	-749	110,4
Nordfyns Børne- og Familiecenter	30.496	30.963	32.599	28.617	105,3
Den Kommunale Børnetandpleje	7.901	8.797	8.359	8.038	95,0
Ungeteam	5.537	4.937	4.750	7.735	96,2

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 20. februar 2020

I 2019 har der generelt været stigende udgifter på området grundet stigende sagsantal – det gælder på tværs af de samlede bevillingsområder.

Forventningerne til 2020

Implementering af ny ungestrategi

I 2020 skal Nordfyns Kommunes nye ungestrategi godkendes og arbejdet med implementeringen påbegyndes. Der venter ligeledes yderligere et arbejde med forankring og implementering af nye indsatser og initiativer i forhold til den koordinerede ungeindsats.

Børne og Familieområdet

I 2020 vil der fortsat være fokus på genopretning af afdelingen. Der vil være særligt fokus på implementering af ny struktur på myndighedsområdet, task force forløb, lovmedholdelighed og reduktion af sygdom og fravær.

Der er i 2019 sat gang i en række faglige udviklingstiltag i forhold til tilbudsviften for både Sundhedsplejen og Familiehuset. Disse tiltag skal implementeres og forankres i 2020.

Sektorbeskrivelse for Social- og Sundhedsudvalget

Udvalgets opgaver

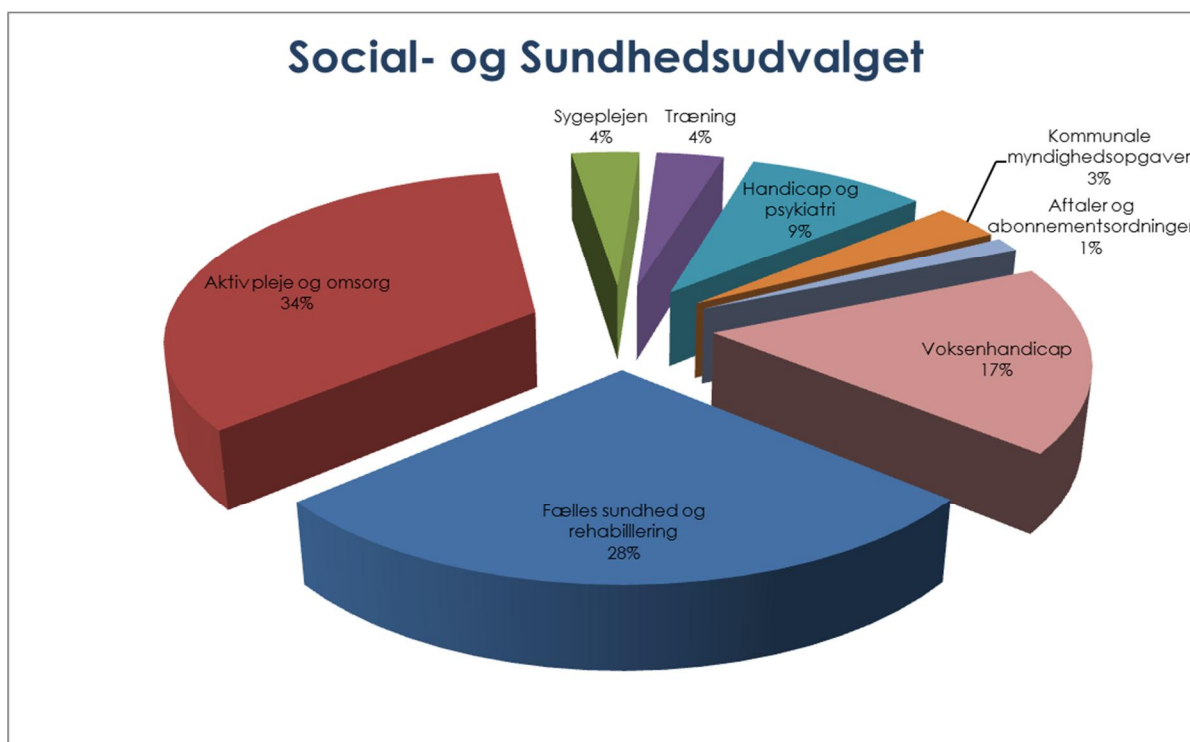
Jfr. Styrelsesvedtægten for Nordfyns Kommune varetager Social- og Sundhedsudvalget den umiddelbare forvaltning af kommunens sociale (for personer fra 18 år) og sundhedsmæssige udviklings- og driftsopgaver, herunder

- tilbud til ældre og voksne, herunder kommunens institutioner til målgruppen
 - det nære sundhedsvæsen
 - sundhedsfremme og forebyggelse
 - rehabilitering
 - aktiv pleje og omsorg
 - handicap og psykiatri
 - sygepleje
 - trænings- og aktivitetsområdet
 - hjælpemidler
 - velfærdsteknologi og IT
- sundhedsloven
- aktivitetsbestemt sundhed
- sundhedsaftaler
- frivilligt socialt arbejde
- rammeaftaler og entreprenøraftaler
- anvisning til pleje- og ældreboliger samt boliger til socialt udsatte

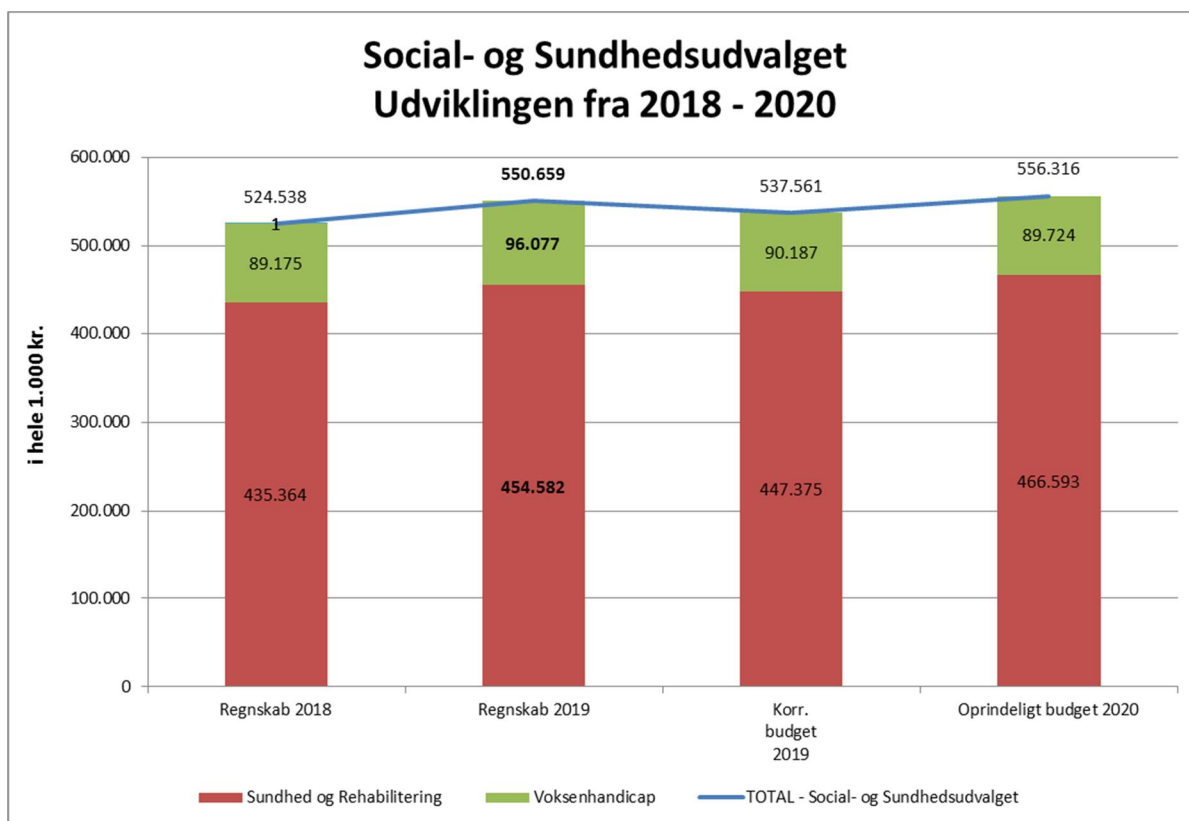
Medlemmerne af udvalget var ved udgangen af 2019:

- Mogens Christensen (V) - Formand
- Gert Rasmussen (A) - Næstformand
- Bent Soelberg (V)
- Gitte Kristiansen (V)
- Helle Waagner (A)

Fordeling af udgifterne for 2019 på hovedområder



Sammenligning af regnskab, budget og sidste års resultat



Sundhed og Rehabilitering

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2019	Oprindeligt budget 2020	Forbrugs % i ft. korr. budget
Sundhed og Rehabilitering	440.207	447.375	454.582	466.593	101,6 🟡
Fælles Sundhed og Rehabilitering	156.362	151.743	151.714	164.291	100,0
Aktiv pleje og omsorg	174.271	181.525	186.827	184.448	102,9
Sygeplejen	17.968	17.334	19.365	20.391	111,7
Træning	19.395	21.188	19.170	19.103	90,5
Handicap og Psykiatri	49.284	50.670	51.063	52.581	100,8
Kommunale myndighedsopgaver	15.491	17.479	18.943	17.671	108,4
Aftaler og abonnementsordninger	7.436	7.436	7.500	8.109	100,9

Kilde: Udtæk fra KMD-Opus Økonomi pr. 20. februar 2020

Væsentlige begivenheder i 2019

Sundheds- og rehabiliteringsafdelingen omfatter alle borgerrettede ydelser omkring handicap-, psykiatri- og sundheds- og ældreområdet.

Pr. 1. september 2019 er driften af hjælpemiddeldepotet overflyttet til driftsafdelingen under Teknik og Miljø Udvalget, mens indkøb af hjælpemidler til depotet forsat henhører til Sundhed- og rehabilitering.

Sundheds- og rehabiliteringsafdelingens arbejde er rammesat af de nationale krav og forventninger især fra Sundhedsstyrelsen, Socialministeriet, Ministeriet for ældre og sundhed samt Sundhedsaftalen med Region Syddanmark omkring det nære og sammenhængende sundhedsvæsen. Afdelingen har lokalt særligt fokus på implementering af Nordfyns Kommunes Velfærds- og værdighedspolitik, Strategi for sundhed og Demensstrategi.

Med udgangspunkt i Vision 2021 og de 5 politiske målbilleder arbejder afdelingen med at udvikle sundhedsfremmende tiltag gennem samarbejdsflader mellem de kommunale enheder, frivillige interesseorganisationer, virksomheder og den enkelte borger.

Forebyggelse, sundhedsfremme og rehabilitering er paradigmer, som borgerne møder i de kommunale servicetilbud, afdelingen har ansvaret for i Nordfyns Kommune.

Via samsskabelse og innovation udvikles tilbud sammen med borgerne, så tilbuddene understøtter effektmålene i Vision 2021, kommunens demografiske udvikling, de nationale og regionale krav til kommunens opgaveløsning på det specialiserede social-, ældre- og sundhedsområde samt reformer på arbejdsmarkedsområdet.

Målet er at sikre borgerne størst mulig medansvar og medindflydelse på deres tilbud i Nordfyns Kommune. Afdelingens kerneopgave skal medvirke til at øge borgerens almene sundhedstilstand og optimere den enkeltes muligheder for at fremme den enkeltes mulighed for at leve et selvstændigt og aktivt liv.

I 2018 blev gennemført en analyse med udarbejdelse af en Masterplan/vision for udviklingen og fremtidens tilbud på voksenlægefærdighedsområdet. Ved vedtagelsen af budget 2019 er forligspartierne enige om en massiv anlægsinvestering på i alt 37,6 mio.kr. fordelt over de kommende 3 år i de fysiske rammer indenfor ældre, sundhed, psykiatri og handicapområdet.

Forligspartierne er enige om, at Masterplanen skal medvirke til, at det specialiserede område videreudbygges og udvikles med sundhedsfremme, forebyggelse og rehabilitering som bærende principper. Samtidig med at prioritering af nærhed i indsatserne er i fokus. Ligeledes skal det nære sundhedsvæsen

udvikles og udbygges til at imødegå et forventet pres på bl.a. akutpladser, når et nyt OUH åbner med færre sengepladser i 2022.

I 2020 arbejdes videre med at implementere Masterplanens målsætninger via 11 igangsætte udviklingsprojekter.

Nye behandlingsmetoder og telemedicin betyder hurtigere udskrivelse fra sygehus og flere behandlingsforløb bliver ambulante og kan færdiggøres i borgerens hjem med støtte fra den kommunale træningsafdeling, sygepleje og hjemmepleje. Nordfyns Kommune har indgået et projektsamarbejde med OUH og Odense Kommunes akutfunktion i forhold til hjemtagelse af borgere med behov for kortvarig specialiseret intravenøs behandling i eget hjem.

Udviklingen i det nære sundhedsvæsen betyder, at flere ambulante kontroller og behandlingstilbud til kroniske patienter med diabetes og KOL flyttes fra sygehus til behandling i kommunal regi i samarbejde med egen læge.

Den udvikling fortsætter i 2020, hvor Nordfyns Kommune pr. 1. januar overtager den specialiserede rehabilitering af hjertepatienter og senere borgere med angst- og depression og ryglidelser.

Nordfyns Kommunes sundhedsprofil med høj andel af rygere og overvægtige nødvendiggør stort fokus på den borgerrettede forebyggelsesindsats. Sundheds- og rehabiliteringsafdelingen har derfor udarbejdet et koncept med afklarende sundhedssamtale og nedsat i tværfagligt sundhedsteam med sygeplejersker og terapeuter, der løser denne opgave.

I 2020 har afdelingen fokus på at udvikle faglige kompetencer til de nye og mere specialiserede behandlingsopgaver, som skal løses i kommunalt regi.

Et andet prioriteret indsatsområde er sikring af, at der også i fremtiden er nok medarbejdere til ældre- og sundhedsområdet. En strategi for rekruttering og fastholdelse bliver rammen for dette arbejde.

Fælles – Sundhed og rehabilitering

Fælles Sundhed og Rehabilitering dækker over aktivitetsbestemt sundhed, mellemkommunale betalinger, betaling frit valg leverandører levering af § 83, puljemidler, kørsel til træning og aktivitet samt uddannelse af social- og sundhedselever.

Aktivitetsbestemt Sundhed

Sundheds- og Rehabiliteringsafdelingen har arbejdet målrettet med udviklingen af kommunens andel af det nære sundhedsvæsen. Der er i 2019 arbejdet med fortsat udvikling og implementering af:

- National handlingsplan for den ældre medicinske patient
- Nationale forløbsprogrammer bl.a. for kronisk syge
- Implementering af national kvalitetsstand for akutsygepleje
- Den nationale handlingsplan for demensområdet

Aktivitetsbestemt Sundhed har siden 2018 haft stor bevågenhed pga. manglende datagrundlag for afregningerne til Regionen. Som konsekvens af den manglende gennemsigtighed og deraf følgende budgetusikkerhed har Sundhedsministeren besluttet at fastfryse den kommunale medfinansiering for 2019. Fastfrysningen for 2019 er sket med udgangspunkt i den enkelte kommunes budget for 2019. Der er i 2019 modtaget aconto opkrævninger svarende til budgettet.

Uddannelse af social- og sundhedselever

Der har i 2019 været færre elevansættelser end forventet, hvilket har medført et mindreforbrug. Elevoptaget er øget fra 2018 til 2019, men der er stadig højt frafald på uddannelsen. Der er igangsat udarbejdelse af strategi til rekruttering og fastholdelse af medarbejdere på ældre- og sundhedsområdet.

Mellemkommunale betalinger

Der er i 2019 oplevet et generelt fald i borgere, hvor Nordfyns Kommune har betalingsforpligtigelsen, både borgere på plejecenter samt borgere, der modtager hjælp efter § 83.

Aktiv pleje og omsorg

Afdelingens opgaveportefølje er Nordfyns kommunens 5 plejecentre og kommunens 5 hjemmepleje grupper.

Området har i 2019 arbejdet med implementering af Velfærds- og værdighedspolitikken med udgangspunkt i de 5 fokuspunkter i politikken:

1. Nordfyn - en samskabende kommune
2. En værdig alderdom
3. Et værdigt liv med funktionsnedsættelse
4. Kvalitetsrig kommunal service
5. Respektfuld og ligeværdig dialog

Temaerne har været medborgerskab og medansvar, kampen mod ensomhed, livskvalitet, selvbestemmelse, sundhedsfremme og forebyggelse, service af høj faglighed og et personale med indsigt.

Ældreområdet har modtaget 6,0 mio. kr. fra puljen til Mere Værdig Ældrepleje. Midlerne er politisk prioriteret til:

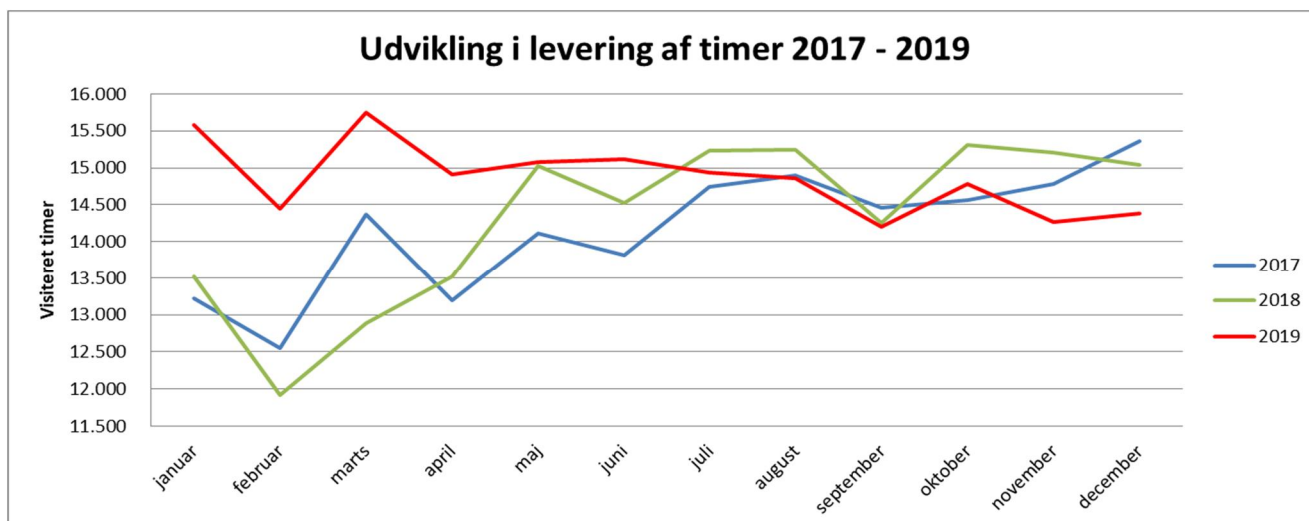
- Aktivitetstilbud i ydretimer på plejecentre.
- Videreførelse og udvikling af demenstilbud – daghøjskolen "5 kanten".
- Fysioterapeutisk træning på plejecentre.
- Forebyggelse af ensomhed blandt ældre gennem forebyggelseskonsulenter.
- Udvidet tilbud om genoptræning og vedligeholdende træning efter Lov om Social Service
- Ressourcetildeling til plejecentrene.
- Tværfaglige møder i Frit valg – Hjemmeplejen.

Ældreområdet har desuden fået 2,9 mio. kr. fra Pulje til bedre bemanning på ældreområdet.

Området har i 2018 implementeret nyt omsorgssystem NEXUS samtidig med nyt nationalt fagligt dokumentationsredskab "Fælles Sprog 3". Også i 2019 har afdelingen haft fokus på implementering og brugen af NEXUS og krav til dokumentation når medarbejderne arbejder både i henhold til sundhedsloven og Lov om Social Service.

Hjemmeplejen

Hjemmeplejen har i 2019 leveret 178.486 timer til gennemsnitligt 833 borgere pr. måned. Det svarer til en stigning på 3,03 % i forhold til 2018. I samme periode er antallet af +65 årige steget med 2,41 %.



Hjemmeplejens økonomi har i 2019 været under pres, dels som følge af stigning i leverede timer og sygefravær på området. Der er i sidste halvår 2019 arbejdet efter handleplan til nedbringelse af merforbruget på området. Der er igangsat en plan for genopretning af økonomien og nedbringelse af sygefraværet, som forsættes i 2020.

Plejecentrene

Udviklingen på ældreområdet vil fremadrettet betyde, at der er flere og flere borgere med særlige problemstillinger, hvor der i perioder er behov for særlig indsats.

Fokus på rehabilitering på plejecentret er blevet styrket i et samarbejde med Træningsafdelingen. Træningsafdelingen var via midler fra puljen til "løft af ældreområdet" bevilget ekstra ressourcer i form af rehabiliteringsterapeuter. Rehabiliterings terapeuterne har været tilknyttet plejecentrene og har i samarbejde med det øvrige personale arbejdet målrettet med hverdags rehabilitering.

Der er arbejdes løbende på at øge inddragelse af frivillige både i form af bruger- pårørende råd og civilsamfundet.

Plejecentrenes økonomi har i 2019 været under pres som følge af højt sygefravær på området. Der er igangsat en plan for genopretning af økonomien og nedbringelse af sygefraværet som forsættes i 2020.

Sygeplejen

Sygeplejen leverer sygeplejeydelser til borgere i eget hjem samt i kommunens 3 sundhedsklinikker. Derudover er der i sundhedsklinikkerne særlige tilbud inden for sundhedsfremme og forebyggelse. Det er et tilbud til borgere med kroniske lidelse som diabetes, KOL, hjerte-kar lidelser og borgere/pårørende med demens.

I 2019 er kommunens akutsygepleje forsat udviklet. Funktionen er et led i den nationale strategi for udviklingen af det nære sundhedsvæsen med det formål at sikre borgerne en tidlig og proaktiv indsat mod forværring af akut opstået eller kendt sygdom hos borgerne. Der er etableret et samarbejde med Odense Kommune og OUH omkring hjemtagelse og forsættelse af behandling i eget hjem.

Sygeplejens budget har i 2019 været under stort pres, dels pga. sygefravær.

Der er igangsat en plan for genopretning af økonomien på området. Planen har fokus på omstilling af sygeplejens indsatser og ressourcer, reduktion af vikarbehov samt fokus på en struktureret øgning af antallet af besøg i sundhedsklinikkerne.

Aktivitet og træning

Aktivitets- og træningsområdet omfatter udgifter til kommunal genoptræning, uvisiteret aktivitetstilbud, daghøjskolen 5-kanten, aktivitetstilbud Bogense og Otterup samt forebyggelse.

Det generelle aktivitetsniveau på træningsområdet er stadig stigende. Antallet af borgere med kontakt genoptræningsplaner er steget fra 1.196 planer i 2014 til i 2.346 planer i 2019.

Mindreforbruget på aktivitets- og træningsområdet skyldes hovedsageligt overførsel fra tidligere år.

Handicap- og psykiatridelingen

Handicap- og psykiatridelingen omfatter udgifter til kommunale botilbud, støtte til borgere i eget hjem, aktivitets- og samværstilbud og værested.

Handicap- og psykiatridelingen har et driftsmæssigt underskud i 2019. Underskuddet skyldes overførsel fra tidligere år.

Kommunale myndighedsopgaver

På hjælpemiddelområdet generelt har der i 2019 været et fortsat højt aktivitetsniveau.

Merforbruget på området skyldes øgede udgifter til arm- & benproteser, katedre og stomi.

Derudover har der været merforbrug på andre sundhedsudgifter, hvilket skyldes, at der i foråret 2019 var en periode med ventetid til midlertidig bolig efter færdigbehandling på sygehuset.

Forventningerne til 2020

I 2020 forsættes med arbejdet med de 11 projekter under Masterplaner. Projekterne skal udvikle ældre-, sundhed-, handicap- og psykiatrimrådet til fremtidens opgaver.

Der er 3 områder i fokus:

- Det specialiserende område udvikles og udbygges med sundhedsfremme, forebyggelse og rehabilitering som bærende principper. Samtidig med at prioritering af nærhed i indsatsen er i fokus, både menneskeligt og økonomisk.
- Det nære sundhedsvæsen udvikles og udbygges, så det kan imødegå et forventet pres på akut pladser, tilbud og faglige kompetencer, når nyt super sygehus på OUH åbner med færre sengepladser i 2022 og med hurtigere behandlingsforløb, som kommer til at foregå i borgerens nærmiljø.
- Ældreområdet udvikles og udbygges fortsat med sundhedsfremme, forebyggelse og rehabilitering, så området kan imødegå udviklingen med 1000 flere ældre + 65 år i 2025.

Det grundlæggende for udviklingen bliver at have fokus på mindst indgribende indsats, tidlig forebyggende indsats og rehabilitering, samtidig med, at området har tilbud, der modsvarer de udfordringer, som kommunen står overfor frem mod 2025.

Nordfyns Kommunes vision 2021 og de 5 politiske målbilleder er ligeledes retningsgivende for afdelingens målsætninger og forventninger for 2020.

Offentliggørelsen af den nationale sundhedsprofil i foråret 2018 viste, at Nordfyn fortsat har mange udfordringer med borgernes sundhedsadfærd, og udviklingen har på ingen måde været positiv de sidste 4 år.

Borgernes sundhedsadfærd har udviklet sig negativ på trods af Vision 2021's målsætning med at gøre det sunde valg let.

Det er derfor et faktum, at effektmålene i den vedtagne sundhedsstrategi ikke er opnået. Der er evidens for, at særligt rygning påvirker alle livstilsygdomme i negativ retning. Livssygdomme påvirker borgernes livskvalitet, og betyder stigende kommunale udgifter til behandling.

Sundhedsdagsordenen er tværgående, og der skal fortsat arbejdes med nye samarbejdsflader mellem de kommunale enheder, civilsamfundet og region Syddanmark for at nå effektmålene i den politiske Vision 2021.

I 2019 blev vedtaget en ny Sundhedsaftale, som bliver retningsgivende for udvikling af samarbejdet mellem Region Syd og Nordfyns Kommune omkring sundhedsområdet frem til 2023.

Et særligt fokusområde i 2020 bliver arbejdet med uddannelse, rekruttering og fastholdelse af personale til området samt sikker drift af områderne, herunder nedbringelse af sygefravær.

Sundheds- og rehabiliteringsafdelingen vil fortsætte arbejdet videre med nytænkning og udvikling af de kommunale servicetilbud indenfor Sundheds- og Rehabiliteringsområdet i samarbejde med alle afdelinger i Nordfyns Kommune.

Udviklingsarbejdet har integreret de nationale og regionale målsætninger, visioner og ansvarsfordelinger i kommunens tilbud til borgerne. Afdelingen skal i 2019 fortsætte med at arbejde med kerneopgaven og derved yde borgerne støtte til en meningsfuld hverdag gennem tværfagligt samarbejde.

Voksenhandicap

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2019	Oprindeligt budget 2020	Forbrugs % i ft. korr. budget
Voksenhandicap	90.862	90.187	96.077	89.724	106,5
Kommunale myndighedsopgaver	204	204	202	211	99,1
Handicap	79.963	81.031	84.879	81.488	104,7
Psykatri	11.409	12.242	12.159	9.591	99,3
Socialt udsatte	4.697	5.560	6.018	5.465	108,2
Refusion dyre enkeltsager	-5.411	-8.851	-7.181	-7.030	81,1

Kilde: Udtæk fra KMD-Opus Økonomi pr. 20. februar 2020

Væsentlige begivenheder i 2019

Handicap og psykiatri

I 2019 er det besluttet, at myndighedsområdet flyttes tilbage til Social og Sundhed. Det er ligeledes besluttet, at der iværksættes et udviklingsforløb med eksternt firma med fokus på at øge myndighedsfagligheden.

Bemærkninger til regnskab 2019

Ved budgetopfølgningen pr. 30. september 2019 var der et forventet merforbrug på 977.000 kr.

Regnskabet viser et noget større merforbrug, som primært skyldes:

På grund af ændrede indskrivninger i Handicap og Psykiatri er der et merforbrug på botilbud på 1.500.000 kr.

Forventningen til refusion fra den centrale refusionsordning for dyre enkeltsager har ikke kunne realiseres på grund af tidligere års ekstraordinært høje indtægter vedrørende enkelte borgere svarende til 1.600.000 kr.

Der er været en øget indskrivning på herberg og krisecenter, hvorfor der er et merforbrug på 500.000 kr. Det har været budgetteret med 9 nye bilsager, men der er i 2019 udgifter til 12 biler, derfor er der et merforbrug på 1.100.000 kr.

Der er flere borgere, der har anvendt deres bevilling til ledsagerordning efter §97 i 2019 end budgetteret. Derfor er der et merforbrug på 600.000 kr.

Forventningerne til 2020

I 2020 vil der være fokus på projekt omkring faglig udvikling af myndighedsområdet og forankring af området i Social og Sundhed.

Sektorbeskrivelse for Teknik- og Miljøudvalget

Udvalgets opgaver

Jfr. Styrelsesvedtægten for Nordfyns Kommune varetager Teknik- og Miljøudvalget den umiddelbare forvaltning af kommunens udviklings- og driftsopgaver på det tekniske og miljømæssige område og på arealanvendelsesområdet, herunder opgaver vedrørende

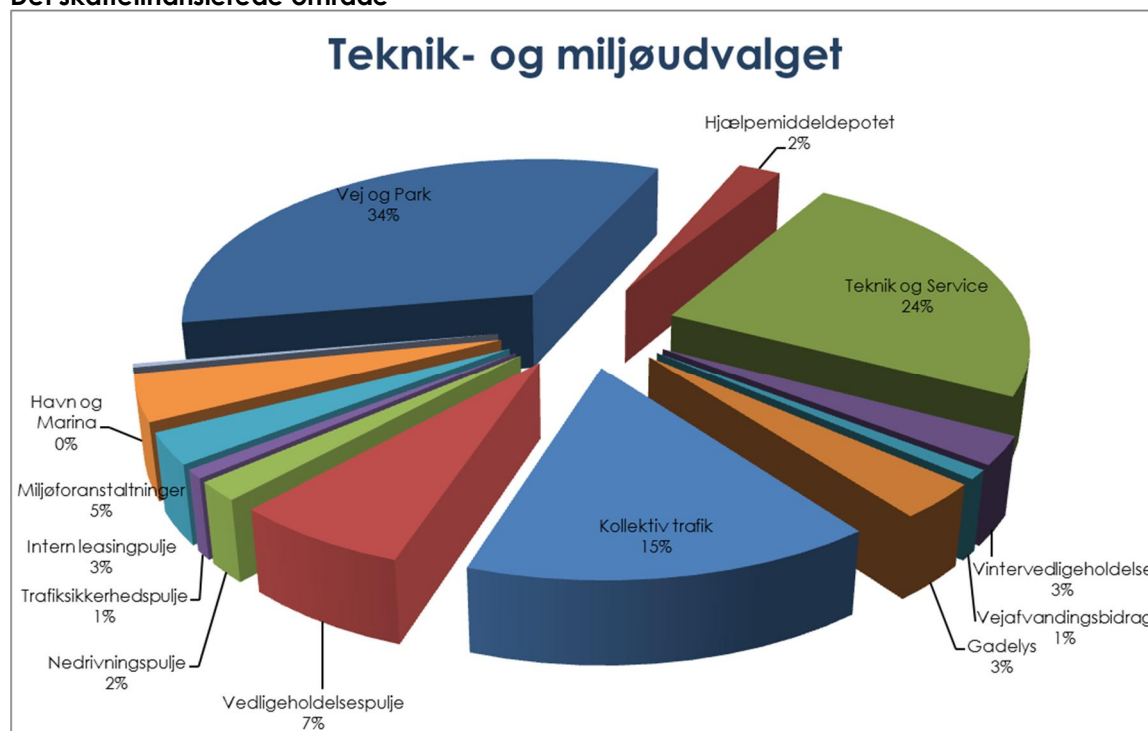
- planloven (administration og lokalplanlægning)
- naturbeskyttelse
- udstykninger
- servitutter og deklarationer
- bygge- og boligforhold
- miljøområdet
- kollektiv trafik
- trafiksikkerhed
- havn, marina og Det maritime Nordfyn
- hyre, rute- og fragtbilkørsel
- genbrug og renovation
- vandforsyning
- vandløb
- skadedyrsbekæmpelse
- energiplanlægning
- varmforsyning
- veje, fortove og stier
- skorstensfejning
- spildevandsområdet (myndighedsopgaven)
- rekreative områder, herunder parker og stier
- bygge- og boligforhold ved alle kommunale bygninger
- drift af kommunale bygninger, anlæg og arealer

Medlemmerne af udvalget var ved udgangen af 2019:

- Anders Thingholm (C) - Formand
- Brian Lebæk (A) - Næstformand
- Ole Tastrup Hansen (V)
- Palle Yndgaard (V)
- Pia Longet (A)

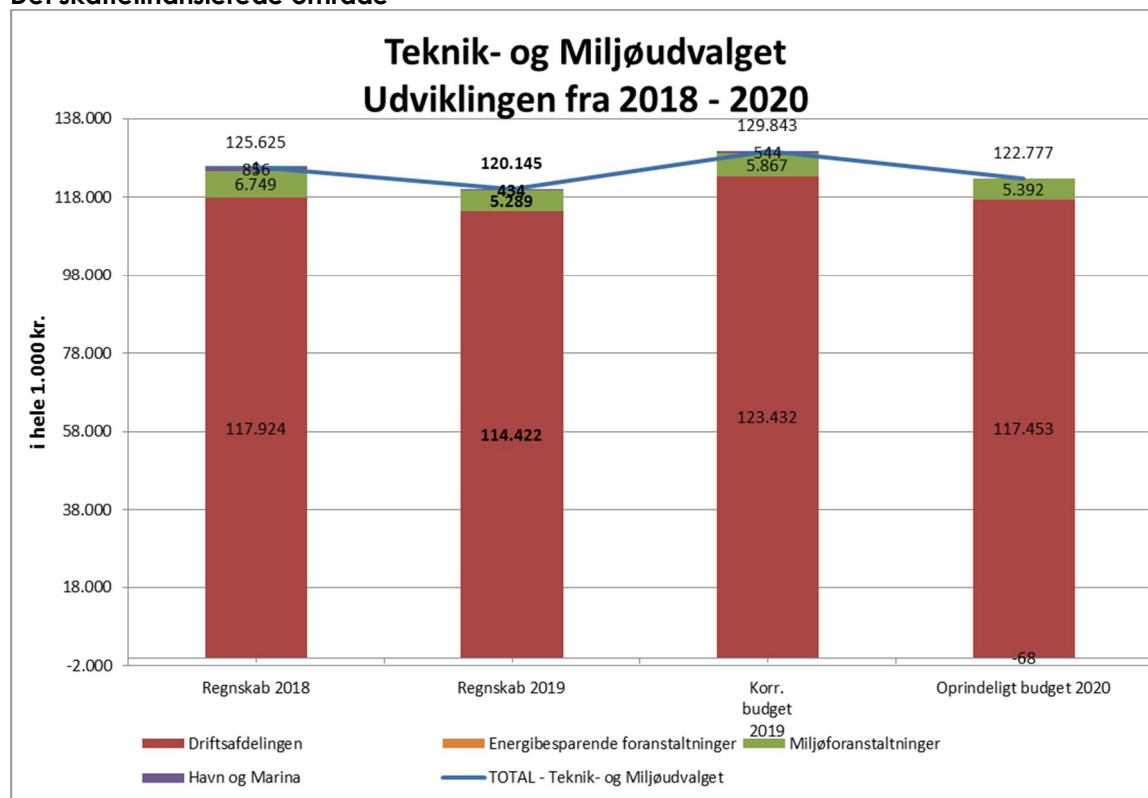
Fordeling af udgifterne for 2019 på hovedområder

Det skattefinansierede område



Sammenligning af regnskab, budget og sidste års resultat

Det skattefinansierede område



Driftsafdelingen

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2019	Oprindeligt budget 2020	Forbrugs % i ft. korr. budget
Driftsafdelingen	122.877	123.432	114.422	117.453	92,7
Vej og Park	43.919	48.351	41.068	42.729	84,9
Drift af hjælpemiddeldepot	5.016	2.729	2.728	2.392	100,0
Teknik og Service	28.977	29.279	28.993	30.984	99,0
Vintervedligeholdelse	3.224	3.224	3.229	4.079	100,2
Vejafvandingsbidrag	1.790	1.021	1.070	1.791	104,9
Gadelys	4.032	4.032	3.993	3.990	99,0
Kollektiv trafik	19.548	18.948	18.484	17.979	97,5
Trafiksikkerhedspulje	2.835	1.513	1.016	2.821	67,2
Vedligeholdespulje - kom. ejendomme	7.109	7.904	8.104	6.297	102,5
Nedrivningspulje	1.927	2.432	2.191	1.390	90,1
Parkeringskontrol	0	0	7	0	0,0
Intern leasingpulje	4.500	4.000	3.540	3.000	88,5

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 20. februar 2020

Væsentlige begivenheder i 2019

Vej og Park

Vej og Park har i 2019 haft fokus på registrering og digitalisering af driftsopgaver, som danner et godt fundament for planlægningen af driftsopgaverne til 2020 og dermed en optimering af arbejdsopgaverne og processerne. Digitaliseringen og registrering blev højt prioriteret, og en række medarbejdere har bidraget til udvikling og effektivisering af udnyttelsen af de elektroniske hjælpemidler.

Der blev lavet genudbud af Vej og Parks grønne områder samt brøndtømning. Vej & Park har hjemtaget Strand Oasen samt Kirkebakken i Bogense, mens andre driftsopgaver er medtaget i udbuddet.

Der blev arbejdet målrettet på teamsnes arbejdsområder i forhold til rationalisering af arbejdsgange i opgavestyringssystemet Sky-Host systemet. Samtidig var der fokus på den mere borgerrettede del af digitaliseringen, nemlig vores BorgerTip APP. BorgerTip er flittigt brugt af borgerne i kommunen, og der kommer mange gode meldinger, som er meget brugbare for Vej & Park. Generelt har Vej og Park en god dialog med borgerne, lokalrådene og handelsstandsforeningerne. Facebook har fortsat været brugt som informationskanal i 2019, med stor succes, og det vil vi fortsætte med.

Der er ligeledes sket en optimering af maskinparken i Vej & Park efter, at vi fik et økonomisk løft til indkøb af maskiner ved budgetforhandlingerne for 2019. Det er nu muligt at dække ind over flere opgavetyper, men med færre maskiner. Der er ligeledes indgået maskinsamarbejde med Middelfart Kommune omkring blandt andet en specialindrettet vogn til kantfyldning langs vejene. Det er en stor gevinst, som øger effektiviteten og laver et flot stykke arbejde.

I 2019 har Vej og Park haft mange henvendelser på vand efter den megen regn, der er faldet. Rigtig mange borgere får vejledning og hjælp fra Vej og Park til at håndtere regnvandet. Dette arbejde sker i tæt samarbejde med Miljøafdelingen. Vej og Park råder over en spuler, som har givet en uundværlig fleksibilitet, især i 2019. Det kan være svært at rekvirere eksterne entreprenører i perioder, hvor alle er hårdt ramt af de store nedbørsmængder. På spuleren er der ligeledes monteret kloakkamera, der kan filme, hvad der er galt i rørene, og mange af opgaver ekspederes hurtigt videre til graveteamet, hvis der er behov for opgravning.

Gravetilladelser blev i 2019 varetaget af Vej og Park, og der er fokus på vejarbejde samt fremkommeligheden i kommunen. Tilladelser, tilsyn og godkendelse er dermed samlet ved driftspersonalet, som har et godt indblik i den praktiske del, og dermed et godt grundlag for at sikre de korrekte reetableringer mv.

Alle store veje i Nordfyns Kommune blev i 2019 stribet op, og netop afstrikning er fortsat et fokusområde i forhold til trafiksikkerheden.

I 2019 blev de offentlige arealer, parkeringspladsen ved Veflinge Hallen, Klintebjerg Havns grusparkeringsplads samt fortov ved Veflinge Torv, alle renoveret i samarbejde og god dialog med lokalrådene. Der er ligeledes lagt blomsterløg på forskellige grønne arealer, som skal pryde og give forårsglæde til borgerne i Nordfyns Kommune.

Vej & Park er fortsat i tæt samarbejde med aktørerne omkring de store arrangementer og events. Blandt andet Rosenfestivallen, hvor Vej og Park også bidrog med viden til den nye "Rosen-folder" til Rosenruten i Bogense, som blev lanceret til Rosenfestivalen 2019. Rosenruten udvides i 2020 i samarbejde med NEET og lokal rosengartner, så turisterne kommer rundt i byen på en ny måde, nemlig ved rosernes hjælp.

Vej og Park har fortsat igangsat flere teknologiske løsninger, som kan give fordele og smarte genveje. Her kan bl.a. nævnes IT-systemet "ROSY-Overwiev", når vejarbejde og arrangementer/cykelløb kan hjælpes bedst muligt, så fremkommeligheden er god for alle og der sikres koordinering af de forskellige interesser. Digital registrering af arealer og elementer, klares på telefoner eller med kommunens drone, som flyves af Vej og Parks medarbejder.

Der har været fokus på arbejdsmiljø i Vej og Park, og Materialelegårdens oplagsplads er renoveret og ændret for at sikre en effektiv arbejdsgang og indretning, så der undgås uhensigtsmæssige løft og arbejdsgange. Desuden er affaldssorteringen endnu en gang udvidet, og der sorteres nu i 17 fraktioner af forskelligt affald, med henblik på en bæredygtig affaldshåndtering til gavn for både miljø og økonomi. Inden for Vej og Parks område er ligeledes afsat puljer til stier. Denne pulje er prioriteret men ikke anvendt fuldt ud, hvilket er årsagen til områdets mindre forbrug.

I august flyttede Hjælpemiddeldepotet til Vej og Park i meget fine nystandsattede lokaler i den ene af hallerne. Det er et moderne Hjælpemiddeldepot, hvor der er tænkt innovativt fra starten og der har været fokus på indretning af depotet og arbejdsmiljø. Medarbejderne er glade for nye kollegaer og deres nye lokaler. Der er installeret fuldautomatisk ny vaskemaskine, som kræver mindre fysisk arbejde og dermed gavner arbejdsmiljøet samtidig med, at den er effektiv i vask og vand. Hjælpemiddeldepotets medarbejdere er blevet instrueret i NEXUS (tværfaglig sundhedsplatform) og i dag er alle udlån samt afhentninger digitaliseret og registreret via strekkoder og scannere, så man ved præcis, hvor tingene er og hvilke, der er på lager/til reparation mv. Medarbejderne kan planlægge ruterne digitalt og optimeret.

Teknik og Service

Teknik og Service mærker stadig stor effekt af den samlede enhed. Der er skabt nye arbejdsgange og samarbejdsflader, som giver værdi for både brugere og bygninger. Der er skabt en god sammenhæng og ensartede vilkår i organisationen.

Der er indgået gode samarbejdsrelationer til bygningsbrugerne, og der er udarbejdet snitfladebeskrivelser, som gør hverdagen nemmere.

Medarbejderne har vist stor velvilje og der er skabt dygtige teams, som har suppleret hinanden og hjulpet, hvor der har været behov. Der har været ydet en meget stor indsats og fleksibilitet. Det har samtidig givet et spændende og attraktivt arbejdsfelt for medarbejderne, som har nydt godt af videndeling og kompetencer fra kollegerne.

På indkøbssiden har der ligeledes vist sig rationaler og der har været fokus på de fælles indkøbsordninger m.v.

Der er i 2019 gennemført et stort udbud af serviceaftaler på tekniske installationer i samarbejde med Fælles Indkøb Fyn. Der er ikke opnået væsentlige besparelser, men der er opnået ensartede retningslinjer mv., idet der nu er en samlet leverandør på opgaven.

Der er i 2019 draget stor nytte af, at energikonsulenten organisatorisk er overflyttet til Teknik og Service. Der er stor fokus på optimering af energiforbrug mv. ude i de decentrale enheder. Energikonsulentens opgave er at optimere og effektivisere energiforbruget, så de budgetterede besparelser på forbrugsafgifter kan effektueres. Alle reduktioner er effektueret.

Teknik og Service bidrager fortsat til arrangementer og event med praktiske opgaver, opstilling af telte, borde stole mv. og er en flittigt brugt samarbejdspartner for rigtig mange i organisationen.

Vintervedligeholdelse

En stor del af vintervedligeholdelsen er fortsat udbudt til vognmænd og landmænd, som kører henholdsvis salt- og sneruter. Det fungerer godt, og er meget fleksibelt. Der udbetales dog større beløb til entreprenørerne for at have mandskab og materiel stående til rådighed, også i tilfælde, hvor der ikke køres.

Ruterne er i 2019 optimeret og justeret i henhold til den politiske beslutning om, at alle busruter saltes som B-veje.

Der er i lighed med kommunens egne køretøjer installeret GPS i alle eksterne køretøjer.

Der har fortsat været et velfungerende samarbejde med Odense Kommune om udkald til den præventive saltning. Nordfyns Kommune er overgået til et nyt IT-system "Vinterman", som ligeledes anvendes af Odense Kommune og dermed giver mulighed for meldinger på tværs af kommunerne og fx at anvende samme dosering af saltmængderne. Alle udkald foretages med robot-teknik og giver et godt grundlag for statistik og data omkring vintertjenesten.

Der er arbejdet målrettet med at nedbringe saltforbruget, og det er lykket. Der anvendes nu mere salt-lage end salt på fx A-rutesprederne, når de kører ved rimfrost.

Der har i 2019 været relativt få udkald til saltning, 49 udkald på A ruterne og 18 udkald på B veje/stier/fortove. Det forholdsvise høje forbrug på vintertjenesten skyldes, at alle ruter i forbindelse med omlægning har skullet genindlæses i GPS-udstyr mv. Derudover har der været en række nye aktører, som har fået påmonteret nye beslag mv. hvorfor udgifterne til klargøring har været høje.

Gadelys

Der blev i 2013 indgået et 15 årigt ESCO-samarbejde med Energi Fyn, om udskiftning af samtlige gadelysarmaturer i Nordfyns Kommune til energirigtige armaturer med LED-lyskilder samt drift og vedligehold. Alle armaturer er nu udskiftet.

Energi Fyn levede også op til den garanterede energibesparelse i 2019 og dermed kontraktens vilkår. Der var i 2019 afsat 250.000 kr. til nye gadelys. Disse midler er primært anvendt på forbedring af gadelysset ved suppleringer med ekstra gadelamper i stibelysningen samt etablering af sensorstyret belysning på Møllehavestien.

Kollektiv trafik

Den kollektive trafik i Nordfyns Kommune administreres af FynBus. Alle lokale ruter er åbne ruter, men tilpasset skolernes ringetider for, at kommunen herigennem opfylder den kørselsforpligtigelse der er for skoleelever.

FynBus administrerer i 2019:

- 21 Lokalruter. Entreprenør er Arriva.
- 12 Uddannelses, fælleskommunale- og Regionale ruter. Entreprenør er Tide Bus
- Teletaxi & Telependler.

FynBus optimerer lokalruterne løbende ift. af- og tilgang og det har betydet en besparelse på plantimerne.

Teletaxi og Telependler har været flittigt brugt, og der har været et merforbrug. Ordningerne blev på baggrund heraf i august 2018 justeret ift. pris og omfang. Efter ændringen i 2018 er brugen af ordningerne faldet støt og der er i FynBus blevet arbejdet på et nyt kommunalt teletaxisystem kaldet Plustur og Flexstur, som vil være ens for de kommuner, der tilslutter sig ordningen. Plustur og Flexstur blev indfaset 3. februar 2020 og følges tæt indtil den første evaluering.

Visiterede kørsler har været i udbud og der er opnået besparelser på prisen pr. persontur på stort set alle områder. Kørslerne håndteres fortsat i Cplan og betjenes af kommunens personale fra fx genoptræningen og aktivitetsområdet. Alle skolekørsler og kørsler til aktivitet uden for Nordfyns Kommune håndteres af Driftsafdelingen.

Trafiksikkerhed

Puljen anvendes i tæt og målrettet samarbejde med lokalråd og øvrige interessenter i forhold til at få etableret de lokale trafiksikkerhedsmæssige tiltag. En proces, der giver de bedste løsninger både for trafiksikkerheden og borgerne i lokalområderne.

I 2019 har det dog ikke været muligt at udmønte hele puljen inden for budgetåret, og der resterer en mindre del, som er afsat til sikring af et kryds i Beldringe ved Lufthavnsvej. Der har været en længere proces med lodsejerne omkring krydset. Opgaven er dog sendt i udbud nu og etableres i foråret 2020.

Årets arbejder har taget udgangspunkt i den nye trafiksikkerhedsplan, som blev godkendt i 2019 med de 4 temaer:

- Adfærds- og holdningspåvirkning.
- Skole, børn og unge.
- Cyklister og knallertkørere.
- Hastighed og fremkommelighed.

Der har i 2019 blandt andet været meget fokus på at få etableret et godt samarbejde med skolerne i forhold til børn og unge, hvilket har givet en meget positiv dialog og stor velvilje fra området, som har betydet, at trafiksikkerheden er sat på "skemaet" i skolernes årsplan.

Derudover har opstribning af de kommunale veje fået en høj prioritet, og de fleste større veje er optimeret væsentligt.

Som noget nyt har dronen, med stor fordel, været anvendt til trafikovervågning af blandt andet ankomstområder på skolerne for at lokalisere trafikale udfordringer. Et tiltag, som de kommende år forventes anvendt i væsentlig større udstrækning, da det giver et rigtig godt overblik.

Vedligeholdelsespulje kommunale ejendomme

Vedligeholdelsespuljen har fortsat i 2019 været anvendt i forbindelse med de igangværende store anlægsarbejder på skolerne. Der er skiftet døre og vinduer i forbindelse med de andre ombygningsarbejder på ejendommene. Derudover er der anvendt en større andel af midlerne til energirenovering samt en større renovering af hovedbygningen på Særslev Skole, hvor der er omfuget og udskiftet tag.

Der har ligeledes, igen i 2019, været anvendt en stor del af puljen til skjulte rør og installationer, som i en stor del af bygningsmassen er ved at være udtjente. Der er renoveret en del kloakker i forbindelse med konstatering af rotter og montering af rottespærre.

Der er desværre fortsat et større efterslæb i forhold til vedligeholdelsen af de kommunale bygninger, og der foretages hårde prioriteringer.

Alle vedligeholdelsesarbejder prioriteres i tæt samarbejde med Energikonsulent og Teknik og Service, hvilket giver en rigtig god udnyttelse af de midler, som er til rådighed.

Udover bygningsvedligeholdelse har afdelingen gennemført en række større og mindre anlægsprojekter indenfor alle sektorområder.

Området udviser et merforbrug på ca. 0,2 mio. kr. hvilket reguleres i vedligeholdelsespuljen for 2020.

Bemærkninger til regnskab 2019

Regnskabet for Driftsafdelingen viser samlet set et mindreforbrug på 7,4 mio. kr. hvilket blandt andet skyldes et mindre forbrug på Vej og Park. Mindre forbruget henledes til afsatte midler til stier, som er afsat under driften. Disse midler er prioriteret men ikke anvendt endnu.

Der er et mindreforbrug på Nedrivningspuljen, som skyldes nogle forskydninger i tilskudsmidlerne, lige som de afsatte midler til nedrivning efter egne kriterier og uden tilskud ikke er prioriteret.

Forventningerne til 2020

Vej og Park

Effektive arbejdsgange og maskiner med flere funktioner hjælper Vej og Park og digitalisering af elementer, der passes af Vej og Park, vil fortsat effektivisere de daglige opgaver. Opgavestyring igennem Sky-Host forventes implementeret i 2020 og 2021, hvilket vil give gode muligheder for afrapportering og indblik for både egen organisation og borgerne. Der videreudvikles fortsat på digitaliseringen og især udviklingen i dronens arbejde.

Der igangsættes teknologiske løsninger, Smart Society, i videst muligt omfang, med henblik på optimering af de mandtimer, som i dag anvendes.

Facebook vil fortsat være et udviklingspotentiale, som skal bruges mere aktivt, så der kommer hurtige opslag og info til borgerne.

Der er indgået ny kontrakt med OK-Nygaard, som er ny entreprenør på det grønne udbud, som startes op 1. april 2020.

Renovering af offentlige parkeringspladser fortsætter i 2020, og følgende pladser forventes renoveret: 20; Hotelpassagens p-plads i Bogense samt p-plads ved medborgerhuset Gyldenstensvej i Bogense.

Derudover vil der være fokus på renovering af stier i blandt andet Frugthaven i Morud samt i Sønderlø. Desuden forventes det, at der renoveres to vejbroer ved Hasmarmosen og Åbakkevej i Morud.

Hjælpemiddeldepotet vil i 2020, i samarbejde med terapeuterne på sundhedsområdet, have fokus på at lave instrukser for brug af hjælpemidlerne, så der spares instruktions-timer og sikres en optimal udnyttelse af hjælpemidlerne i forhold til borgernes gavn af dem.

Gadelys

De afsatte midler til gadelys prioriteres ud fra de vedtagne principper og der er fokus på belysning i forbindelse med de igangværende masterplaner for byerne. Kendte aktuelle projekter på området er Ot-

terup bymidte samt sammenkobling af eksisterende belysning på Ullerupvænget med Sønderø-Skambystien.

Kollektiv trafik

Der vil i 2020 være et stort fokus på de nye teleordninger Plus- og Flextur og deres udvikling. Der har i januar været afholdt et borgermøde i Tingstedet hvor FynBus oplyste omkring de nye ordninger.

Kontrakter for de visiterede kørsler er blevet forlænget således, at det nye udløb er 31. juli 2021. Der skal 6 måneder før udløb besluttet, om kontrakterne ønskes forlænget yderligere og maksimalt 1 år mere.

Der vil være et stort fokus på brugen af Cplan hos de entrerende vognmænd, da der er udfordringer med at anvende systemet.

Vedligeholdelsespulje kommunale ejendomme

Der vil fortsat i 2020 være fokus på at integrere vedligeholdelsesarbejderne i de igangværende anlægsprojekter.

Flere af de store skoler er opført i samme periode tilbage i 60'erne, og det er konstateret, at der på flere af disse bygninger er store udfordringer med bl.a. tagkonstruktionerne. Der vil være fokus på vitale bygningsdele herunder også installationer, kloakker mv., som mange steder står over for udskiftning.

Havn og Marina

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2019	Oprindeligt budget 2020	Forbrugs % i ft. korr. budget
Havn og Marina	164	544	434	-68	79,8 ✓
Havn og Marina	444	824	674	220	81,8
Havneudvikling	-281	-109	-69	-288	63,4
Bortforpagtede havnearealer	0	-172	-171	0	99,5

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 20. februar 2020

Væsentlige begivenheder i 2019

Der er fortsat fokus på den tætte kontakt til kunderne på havnen, som serviceres af de 2 havneassistenter og den maritime leder.

I det forgangne år har der været en række spændende aktiviteter, der umiddelbart har medført et større flow af kunder i havnen og en bred sammensætning af nationaliteter, som har gæstet havnen.

Året startede med VM i Cykelcross, der eksponerede Bogense Havn i en meget stor del af verden. Vi tror på, at det har været medvirkende til sommerens gode tal for blandt andet overnattende autocampere. Samtidig har vi set en stigning af besøgende fra UK, Østrig og Schweiz.

Den årligt tilbagevendende begivenhed 'Fyncup' var igen en stor Succes. Og er med til at sætte Bogense på sejlernes søkort.

Havnens dag blev i 2019 også en væsentlig begivenhed, der blev afholdt 25. maj. Desværre havde havnen nogen færre besøgende på denne dag kontra havnens dag 2018, men dog stadig at betragte som en succes.

Vi havde igen i 2019 fornøjelsen af at være starthavn for 'Fyn rundt for bevaringsværdige sejlskibe'. Hvilket affødte en masse aktiviteter og liv på havnen.

Sommeren 2019, var lidt ustadig, men på trods af det, endte Bogense Havn med at have 7.350 overnattende gæstebåde og 700 overnattende autocampere. I alt bliver det til 8.050 overnatninger, hvilket er ca. 250 flere end i 2018, hvor sommeren var uovertruffen. Det tolker vi som en stor succes, især når tendensen i øvrige havne er, at overnatningstallene generelt var for nedadgående.

Antallet af fast udlejede pladser er status quo ift. 2018. Dog er de udlejede pladser generelt blevet større og genererer dermed en lidt større indtægt.

Vores ny renoverede velfærdsfaciliteter har fået megen positiv omtale i 2019 og de har været med til at give vores gæster endnu et incitament til at vælge Bogense som destination.

I sensommeren, efteråret og vinteren har der været megen aktivitet i forbindelse med anlægsprojekterne omkring sammenbinding af havn og by. Vi glæder os til i 2020 at tilbyde turisterne og borgerne en endnu flottere havn og marina.

Bemærkninger til regnskab 2019

Årsagen til overskuddet i 2019 skyldes bl.a. flere turister, større udlejede pladser og en ikke forventet fortsættelse af muslingefiskeriet og den dermed følgende losseafgift. Derudover har det været nødvendigt at udskyde nogle mindre vedligeholdelses- og anlægsarbejder på bl.a. broer og kaj til foråret 2020.

Forventningerne til 2020

Havnens fokus er fortsat rettet mod den gode sammenhæng med byen og resten af kommunen. Og de gode relationer og samarbejder på tværs af organisationer og foreninger. Havnens dag afvikles 13. juni, og vi håber på godt vejr. I forbindelse med Havnens dag er det planen at indvie to flydende shelters. Allerede nu er interessen for dem enorm, og det forventes, at aktiviteten omkring disse bliver stor og at der evt. på sigt skal etableres flere og evt. placeret andre steder i kommunen.

Da autocamperturismen fortsat vokser overalt, forventer vi ligeledes, at endnu flere autocampere vil gæste Bogense, og efter at vi i 2019 fik etableret flere pladser, kan vi nu fint tilbyde disse overnatninger.

Miljøforanstaltninger

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2019	Oprindeligt budget 2020	Forbrugs % i ft. korr. budget
Miljøforanstaltninger	5.332	5.867	5.289	5.392	90,1
Miljøforanstaltninger	1.553	1.953	1.721	1.549	88,1
Vedligeholdelse af vandløb	3.284	3.419	3.088	3.341	90,3
Naturforvaltning	494	494	480	502	97,0

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 20. februar 2020

Væsentlige begivenheder i 2019

I 2019 har vi færdiggjort en ny samlet vandforsyningsplan. Vandværker med pesticidudfordringer har fået fornyet deres dispensation fra drikkevandskvalitetskravet, og vi har faciliteret vandværkernes arbejde med at finde nye kildepladser. Der er sket aflønning til projektansættelse i forbindelse med udarbejdelse af Vandforsyningsplanen. Kortidsansættelse af medarbejder til varetagelse af bjørnekloindsatsen i forbindelse med ny Indsatsplan for bjørneklobekæmpelse gav godt resultat på bekæmpelsen.

I 2019 har vi igen opnået en stabil vandløbsvedligeholdelse og antallet af henvendelser er generelt faldende. Der følges op på henvendelser med dialog og hvis påkrævet, iværksættes de fornødne foranstaltninger. Der er gennemført flere forundersøgelser om vådområdeprojekter og vandløbsrestaureringsprojekter i overensstemmelse med Vandområdeplanerne, og enkelte projekter er afsluttet. Vådområde og vandløbsprojekter er helt eller delvist finansieret af staten eller EU midler.

På naturforvaltningsområdet er nyt EU LIFE projekt 'Better Bird Life' igangsat. Projektet kører frem til 2025. Naturpolitik er udarbejdet og godkendt, og der arbejdes med de handlinger, som fremgår deraf. Der er igangsat et forsøg med vildtbede, som fortsætter i 2020. Derudover har vi arbejdet med vedligeholdelsen af de offentlige naturarealer. Et projekt om formidling af natur og kultur i samarbejde med Kultur og Fritid er godt i gang og vil afsluttes i 2020.

Bemærkninger til regnskab 2019

Regnskabet viser et mindre forbrug på alle konti. Der er et generelt mindre forbrug af konsulentbistand. En del af de ubrugte konsulentmidler overføres til 2020 til det videre arbejde med bl.a. vandforsyningsområdet, natur- og vandløbsområdet samt arbejdet i relation til den nye klima- og miljøpolitik.

Forventningerne til 2020

Der vil også i 2020 blive anvendt konsulentmidler til understøtning af udvikling af særligt natur og vandhåndtering. Projektet med informationsskilte i det åbne land, f.eks. i tilknytning til etablering af Kyststi færdiggøres. Indsats omkring bjørneklobekæmpelse gentages. Øvrige konsulentmidler vil fortsat anvendes til supplerende af kompetencer og til løsning af enkeltopgaver.

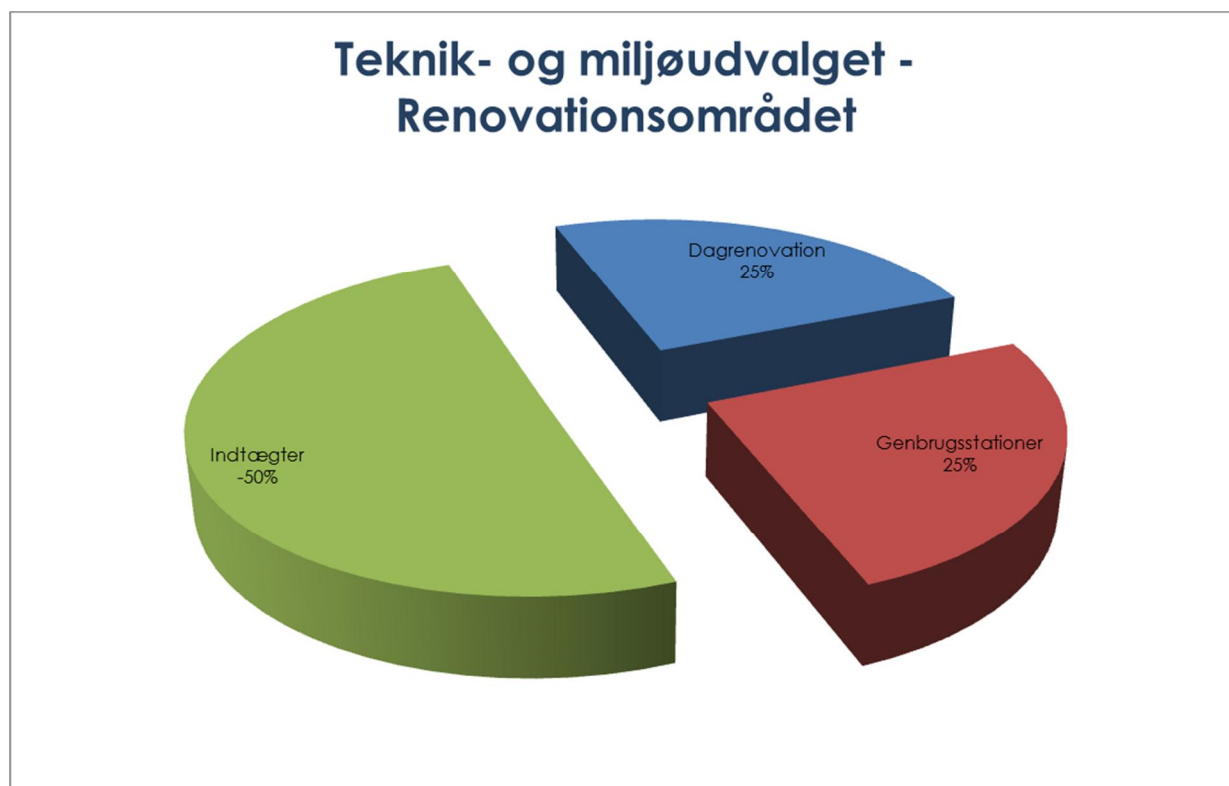
På vandløbsområdet arbejdes videre med den tilsynsstrategi, som har været praktiseret de seneste år. Der arbejdes med interessentinddragelse i de konkrete udfordringer, som kommer og de projekter, som vi har gang i. Dette skal sikre en god kommunikation mellem kommune og interessent samt øge ejerskabet til den fælles udfordring omkring håndtering af vand. Arbejdet med vådområde- og vandløbsprojekter, som kan forbedre miljøforholdene og skabe sammenhæng i kommunens vandløbssystem, fortsætter.

På naturområdet vil EU LIFE projektet 'Better Bird Life' fortsætte, og der arbejdes med nye LIFE projekter, hvilket bl.a. skal kobles til etablering af Naturparken. Samtidig arbejdes der videre med plejen af offent-

lige naturarealer og den prioriterede indsats i relation til områdernes naturværdi og tilstand, herunder også gadekær. Ny statslig opgave med gennemgang af alle kommunens § 3 arealer igangsættes. Tilsyn af naturområder understøtter den kommende naturpolitik, Naturparken og udarbejdelsen af 'Det grønne danmarkskort'.

Det brugerfinansierede område - renovation

Fordeling af nettoudgifterne for 2019 på hovedområder



Renovation

Økonomisk oversigt

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2019	Oprindeligt budget 2020	Forbrugs % i ft. korr. budget
Renovation	-1.629	-1.814	-298	-1.940	16,4 ✓
Dagrenovation	15.141	16.091	15.618	16.616	97,1 ✓
Genbrugsstationer	13.772	13.772	16.129	17.099	117,1 ✗
Indtægter	-30.542	-31.677	-32.045	-35.655	101,2 ⚠

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 20. februar 2020

Væsentlige begivenheder i 2019

Den nye kemibygning på Otterup Genbrugsplads er påbegyndt, og forventes færdig i starten af 2020. Det vil give bedre forhold for både medarbejdere og borgere ved behandling af kemikalieaffald.

I sommerhusområderne ved Hasmark og Skåstrup er renovationen ændret, så alle sommerhuse nu får afhentet dagrenovation hele året rundt. Ud over den ekstra service til sommerhusene er håbet, at der med denne ændring vil blive mindre henkastet affald i området. Derudover er ordningen etableret som skelløsning, hvis der ikke søges om standplads. Dette skal sikre, at adgangsveje, som gennem tiden er blevet etableret, opfylder dagens arbejdsmiljøregler.

På nærgenbrugspladserne afprøves "smart-city" løsninger så affaldsniveauet i containerne kan fjernaf-læses. Dette skulle give en mere rationel kørsel efter affaldet.

Plastindsamlingen ved husstandene har kørt året ud med større indsamlede mængder end forventet og ordningen fortsætter, indtil plastindsamlingen kan blive en del af et samlet renovationsudbud.

Der er i 2019 arbejdet med affaldssortering på skoler og rådhus, og dette arbejde fortsætter ind i 2020.

Bemærkninger til regnskab 2019

Tendensen fra 2018 med faldende priser på råvarer og stigende priser på affaldsbehandling fortsatte gennem 2019. Derudover steg den samlede affaldsmængde, som blev afleveret på genbrugspladserne markant fra 2018 til 2019. I 2019 var der uforudset store reparationer på genbrugspladsernes materiel. Alt i alt var det medvirkende til, at de budgetterede overskud på 1.814.000 ikke blev opnået.

Forventninger 2020

En af de store opgaver i 2020 bliver etablering af nærgenbrugspladserne i sommerhusområderne. De eksisterende pladser skal forbedres med skiltning og afgrænsning. Desuden skal antallet af pladser øges, så alle sommerhuse har en nærgenbrugsplads inden for en rimelig afstand. De ejendomme, hvor adgangsforsloholdene er en hindring, skal have en fællesstation til dagrenovation.

Personalet ved Genbrug og Renovation bliver i 2020 udvidet med en administrativ medarbejder. Udover at hjælpe med løbende opgaver for Genbrug og Renovation skal medarbejderen bruge en del af arbejdstiden i Natur og Miljø. Derved kan ressourceperspektivet og genanvendelse forankres til resten af organisation.

På Otterup genbrugsplads vil den nye kemibygning, som blev påbegyndt i 2019, blive færdiggjort i starten af 2020. Dermed sikres tidssvarende forhold for både borgere og ansatte.

I 2020 vil der blive arbejdet med et nyt udbud af renovationen. Her er det hensigten, at alle de eksisterende ordninger sammen med en ny ordning til bio/rest-affald, skal samles i en kontrakt.

Der arbejdes videre med forskellige kampagner, som skal forbedre genanvendelsen af affald. Det er ligeledes ønsket, at flere skoler og institutioner kommer på besøg på genbrugspladserne, da indførsel af affaldssortering på skolerne sætter fokus på genbrug og genanvendelse.

Der vil blive arbejdet med leasing af nye maskiner til genbrugspladserne for at nedbringe de store reparationsudgifter.

Sektorbeskrivelse for Økonomiudvalget

Udvalgets opgaver

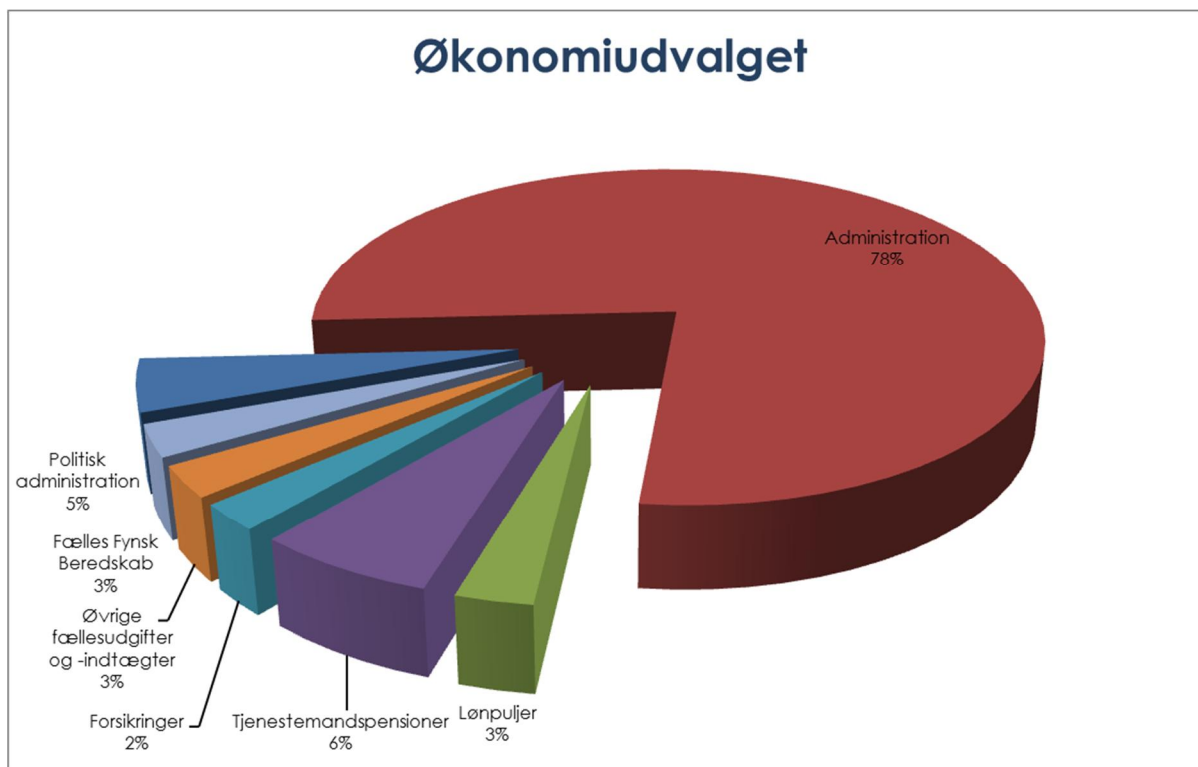
Jfr. Styrelsesvedtægten for Nordfyns Kommune varetager Økonomiudvalget den umiddelbare forvaltning af

- kommunens budget og regnskab
- køb, salg og pantsætning af fast ejendom
- kommunalt ejede selskaber

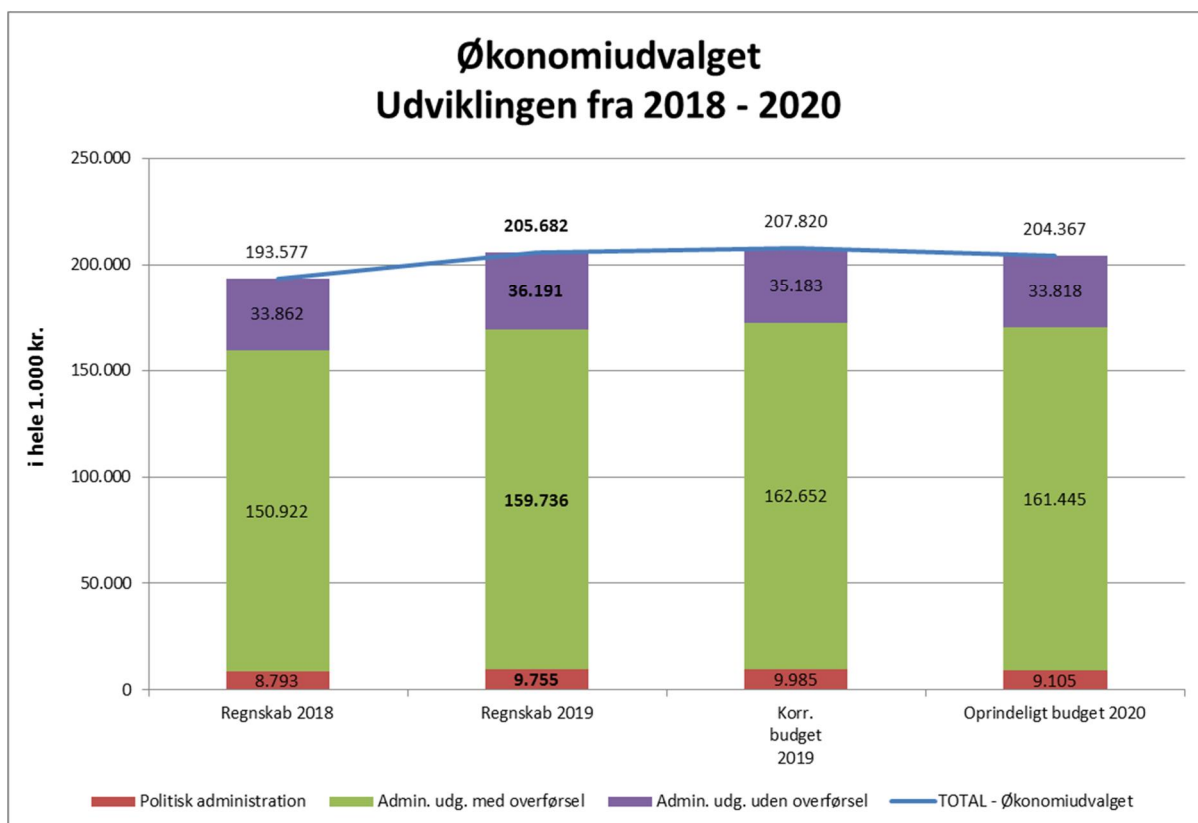
Medlemmerne af udvalget var ved udgangen af 2019:

- Morten Andersen (V) - Formand
- Pia Longet (A) – Næstformand
- Helle Brunse (V)
- Mogens Christensen (V)
- Anders Thingholm (C)
- Jane Yndgaard (O)
- Anne-Lise Sievers (F)

Fordeling af udgifterne for 2019 på hovedområder



Sammenligning af regnskab, budget og sidste års resultat



Politisk Administration

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2019	Oprindeligt budget 2020	Forbrugs % i ft. korr. budget
Politisk administration	9.735	9.985	9.755	9.105	97,7 ✓
Kommunalbestyrelsen	7.128	7.378	7.070	7.440	95,8 ✓
Pension til borgmestre m.v.	1.115	1.115	1.129	1.160	101,2 ⚠
Kommissioner, råd og nævn	184	184	124	186	67,4 ✓
Tilskud til politiske partier	132	132	122	134	92,2 ✓
Valg og afstemninger	1.175	1.175	1.310	185	111,4 ✗

Kilde: Udtæk fra KMD-Opus Økonomi pr. 20. februar 2020

Væsentlige begivenheder i 2019

Vision 2021

Kommunalbestyrelsen har fokus på kommunens vision frem mod 2021. Det overordnede fokus i Visionen er "Vi skaber fremtidens Nordfyn – sammen". Det gør vi på tværs af de politiske udvalg og under overskrifterne

- ✓ Vi griber idéerne og nyttiggør dem
- ✓ Vi skaber et samlet og stærkt Nordfyn
- ✓ Vi skaber mindeværdige øjeblikke
- ✓ Vi lever os til sundhed - hele livet
- ✓ Vi dyrker enkeltheden

WM i cykelcross kom til Bogense

I weekenden den 2.-3. februar var Bogense vært for den største idrætsbegivenhed på Nordfyn nogensinde. Den absolutte elite i cykelcross kørte for 70. gang om verdensmesterskaberne, og 40 mio. mennesker verden over fulgte begivenheden på TV.



Begivenheden tiltrak tusindvis af tilreisende tilskuere og gav Bogense og Nordfyn en unik mulighed for at manifestere sig i bevidstheden hos såvel publikum, som hos de millioner af mennesker, der fulgte begivenheden på TV.

Antal borgere i Nordfyns Kommune

Vi bliver flere borgere i Nordfyns Kommune, men det er også et vigtigt indsatsområde i Vision 2021, at tiltrække nye borgere til kommunen. Udviklingen i indbyggertallet følges derfor tæt, og med udgangen af 2019 kan det konstateres, at udviklingen har stabiliseret sig i forhold til 2018. Der er jfr. folkeregistrets registreringer 29.665 indbyggere. Det forventes dog, at indbyggertallet vil stige yderligere, ikke mindst set

i lyset af den store interesse, der fortsat er for byggegrunde i Nordfyns Kommune, hvor der i 2019 er solgt 36 byggegrunde. I 2018 blev der solgt 35 byggegrunde.

Det aktive medborgerskab

Som en del af budgetaftalen 2019 blev der indgået aftale om at afholde dialogmøder rundt i kommunen med fokus på engagement og borgerinvolvering omkring bæredygtige lokalsamfund.

Denne aftale lagde sig i forlængelse af Vision 2021 "Vi skaber fremtidens Nordfyns – sammen" og visions-temaet "Vi skaber et samlet og stærkt Nordfyn".

Dialogmøderne var en ny måde at tilgå borgerdialogmøder, fordi de blev forberedt i samspil mellem politiske udvalg, administrationen, landdistriktsråd og lokalråd.

Der blev afholdt 6 dialogmøder i maj og juni med samlet set godt 500 deltagere. Generelt bidrog møderne til at styrke sammenhold og udvikle lokalområderne, men gav også input og ideer til kommunens videre arbejde.

Konklusionen var klart, at vi lykkes med at skabe fremtiden, når vi gør det sammen.

Bemærkninger til regnskab 2019

Der har i 2019 været særlige udgifter til 2 valg til henholdsvis Europaparlamentet og til Folketinget, som denne gang blev afholdt på henholdsvis en søndag og på grundlovsdag.

Forventningerne til 2020

Det forventes, at det afsatte budget for 2020 kan overholdes.

Administrative udgifter med overførsel

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2019	Oprindeligt budget 2020	Forbrugs % i ft. korr. budget
Admin. udg. med overførsel	153.644	162.652	159.736	161.445	98,2
Direktion	5.089	5.679	7.499	5.983	132,0
Sundhed og Rehabilitering	6.249	6.790	6.935	10.885	102,1
Arbejdsmarked	36.561	36.131	34.279	35.201	94,9
Børn og Unge	20.248	21.687	26.104	20.819	120,4
Teknik, Erhverv og Kultur	19.327	19.356	20.003	20.793	103,3
Strategi og Politik	7.719	7.658	7.790	9.063	101,7
Økonomi og Løn	14.228	14.288	14.350	14.819	100,4
IT-afdelingen	10.251	10.694	8.516	11.581	79,6
Rådhuservice	2.983	4.108	4.212	2.920	102,5
Kontorelever i administrationen	842	1.031	919	1.014	89,1
Kommuneinformation og Hjemmeside	892	1.892	1.153	901	61,0
Centrale IT-systemer	21.623	24.094	20.685	21.029	85,9
Uddannelsespuljer	1.286	1.286	686	1.298	53,4
Forebyggende Sundhed og Arbejdsmiljø	1.511	1.511	1.300	1.526	86,0
Fællesudgifter administration	7.832	7.701	7.836	6.382	101,8
Fællesindtægter administration	-2.999	-2.999	-2.533	-3.058	84,5
Rammebesparelse	0	1.744	0	289	0,0

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 20. februar 2020

Væsentlige begivenheder i 2019

Kerneopgaven

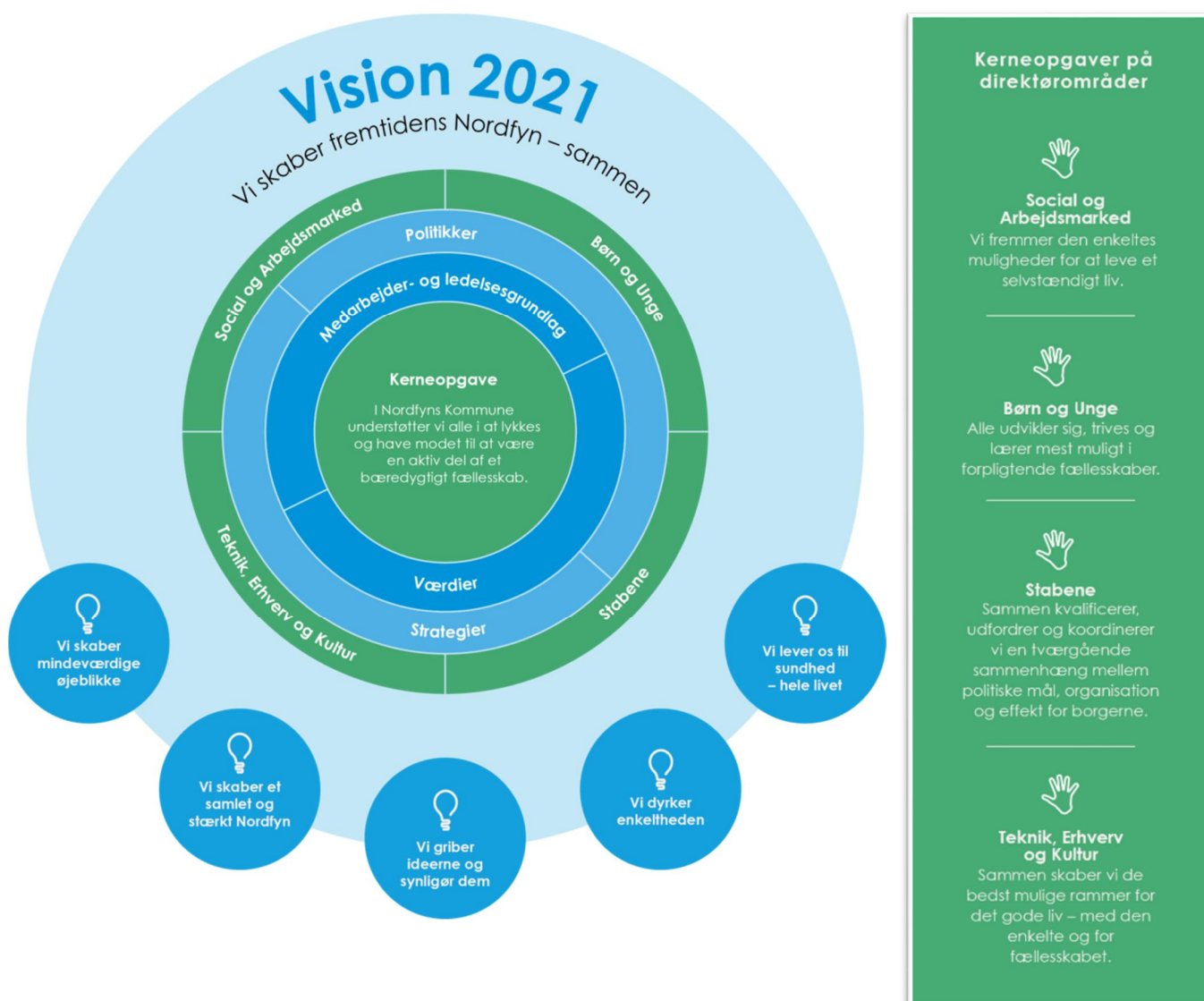
I løbet af 2019 har alle arbejdspladser i Nordfyns Kommune arbejdet med forståelse af kerneopgaven, både som samlet organisation og på den lokale arbejdsplads.

Det er ikke selve formuleringen af kerneopgaven, der skaber værdi. Det er den fælles forståelse af hvad man arbejder sammen om at nå, og hvordan man som medarbejdere med hver sine fagligheder, bidrager til at løse kerneopgaven.

Med andre ord: det er **dialogen** omkring kerneopgaven, og hvordan man bidrager til kerneopgaven, der **skaber værdi**.

Kerneopgaverne er en del af Nordfyns Kommunes styrings- og ledelsesredskaber.

For at få et samlet overblik, er der udarbejdet en grafisk visualisering af de mest centrale styringsredskaber til gavn for alle ledere og medarbejdere.



IT-analyse

IT er et vigtigt fundament for hovedparten af medarbejderne i Nordfyns Kommune. Alle er afhængige af en høj grad af driftssikkerhed dels på de enkelte systemer, men også i forhold til den it-mæssige infrastruktur.

Området er derfor blevet analyseret af et eksternt konsulentfirma, som ligeledes har foreslået en handleplan for kommunens optimering af it-infrastrukturen.

Fra 2020 og fremover vil der blive arbejdet med implementering af handleplanens elementer, som drejer sig om, at der

- skal udarbejdes en it-strategi samt en digitaliseringsstrategi
- skal skabes et overblik og optimering af it-infrastrukturen
- fortsat skal arbejdes med fysisk og it-sikkerhed
- skal sikres optimal performance på den interne infrastruktur samt på de forskellige it-systemer

Informationssikkerhed

EU-persondataforordningen har i 2019 også fyldt en del i den kommunale organisation for at sikre korrekt og lovmedholdelighed i alles håndtering af personfølsomme oplysninger. Der har været fokus på at få udarbejdet relevante vejledninger til brug for hele organisationen.

Der er udpeget en Databeskyttelsesrådgiver, som i daglig tale går under forkortelsen DPO. DPO'en rådgiver kommunen i arbejdet med informationssikkerhed og er kontaktperson til Datatilsynet. DPO'ens opgave er at tilse, at kommunen lever op til kravene i Databeskyttelsesloven. Du kan som borger rette henvendelse til DPO'en, hvis du er i tvivl om, hvorvidt kommunen håndterer dine persondata korrekt.

Hvert år udarbejder DPO'en en redegørelse til Kommunalbestyrelsen og den første redegørelse blev aflagt i december måned.

Digitalisering

Der arbejdes løbende med digitaliseringsprojekter for derigennem at optimere Administrationen og sikre bedst mulige løsninger for kommunens borgere. Digitaliseringsprojekter prioriteres via kommunens Digitaliseringsudvalg.

Som led i den interne digitalisering samt på baggrund af de skærpede krav til informationssikkerhed arbejdes med systematisering og automatisering af brugeradministration af de væsentligste af kommunens it-systemer. Det betyder både oprydning i alle medarbejders brugerrettigheder, men også en ny systematik i forhold til den fremtidige brugeradministration. Projektet implementeres i 2020.

Der er indført nyt system til økonomistyringen – NemØkonomi. Systemet gør det lettere for den enkelte budgetansvarlige at forudsige over- og underskud på eget budget. Systemet er udrullet og testet af alle brugere i 2019 og vil blive taget i fuld drift i 2020.

Task Force Erhverv

Vision 2021 er udgangspunktet, når der er én indgang til Nordfyns Kommune for erhvervsdrivende. Det skal være nemt at etablere virksomhed og være erhvervsdrivende i Nordfyns Kommune. Derfor er der oprettet Task-Force Erhverv, der gør det nemmere at få effektiv hjælp og sagsbehandling.

Der er tilfredshed med ordningen. Ikke mindre end 86 % af de 111 virksomheder, der har besvaret spørgeskemaundersøgelsen svarer, at de er tilfredse med den kommunale service. Sagsbehandlingen er nem og de er tilfredse med sagsforløbet.

Task Force Erhverv handler også om:

- Straks- byggesag, hvor der altid er hjælp at hente
- Straks-Rekruttering, hvor Jobcentret er klar til at hjælpe dig med at skaffe medarbejdere

- Samarbejde mellem skolerne og erhvervslivet, hvor eleverne bliver forberedt på fremtidigt job- og karrierevalg

Personalepolitiske initiativer

Der udarbejdes en særlig personalepolitisk redegørelse indeholdende de væsentligste elementer i forhold til personalepolitiske initiativer.

På administrationsområdet har der været arbejdet med at genbesøge stabenes fælles task-force "Fra fravær til nærvær" for at have størst mulig fokus på, hvad der giver den bedste effekt, samt hvordan stabene kan understøtte den enkelte institution i deres bestræbelser på at reducere fraværet. Nordfyns Kommune er fortsat udfordret af, at det samlede sygefravær er højere end ønskeligt. Derfor er det et fortsat fokusområde for hele organisationen at arbejde for at mindske det samlede sygefravær.

Med virkning fra 2020 er det besluttet, at kommunens ressourcer til indsatsen for voksne med handicap overflyttes fra Børn og Unge og til Sundhed og Rehabilitering.

Bemærkninger til regnskab 2019

Administrationsområdets budget vurderes samlet, hvorfor der på enkelte områder kan være budgetmæssige overskridelser, som dog modsvares af et mindre forbrug på andre områder.

Der har været personalemæssig udskiftning i Direktionen, hvilket har medført merudgifter dels i forbindelse med en direktørs overgang til pension, dels i forbindelse med en anden direktørs fratrædelse.

Der har i årets løb været stort fokus på Børn og Unge-området og Direktionen har omprioriteret væsentlige midler fra budgetoverførslerne til dækning af personaleudskiftning samt tilførsel af ekstra personaleresurser.

Under Centrale It-systemer er der afsat særskilte midler til implementering af nye fagsystemer som følge af Monopolbruddet. Der er udskydelser i projektet og midlerne overføres til 2019. Beløbet udgør 2,4 mio. kr.

Forventningerne til 2020

Det forventes, at det afsatte budget for 2020 kan overholdes.

Administrative udgifter uden overførsel

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2019	Oprindeligt budget 2020	Forbrugs % i ft. korr. budget
Admin. udg. uden overførsel	37.706	35.183	36.191	33.818	102,9
Lønpuljer	6.099	5.263	5.827	5.496	110,7
Optimerings- og digitaliseringsprojekter	-500	0	0	0	0,0
Tjenestemandspensioner	14.219	13.519	13.621	14.193	100,8
Forsikringer	4.896	4.540	4.982	4.234	109,7
Leje- og forpagtningsindtægter mv.	-1.307	-1.647	-1.623	-1.896	98,5
Byfornyelse og ydelsesstøtte	1.157	1.157	888	1.168	76,8
Ældreboliger	-6.647	-6.647	-6.069	-6.845	91,3
Udbetaling Danmark	8.530	7.611	7.558	7.855	99,3
Erhvervs Fyn	548	3.200	3.074	2.463	96,1
Hans Christian Andersen Airport	1.208	1.208	1.208	926	100,0
Film Fyn	0	763	685	0	89,8
Fælles Fynsk Beredskab	8.105	6.108	5.934	6.114	97,1
Velfærdsalliance/partnerskab - DBU	109	109	106	110	97,4
Bike Island	90	0	0	0	0,0
Lov om Erhvervsfremme	1.200	0	0	0	0,0

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 20. februar 2020

Bemærkninger til regnskab 2019

Der er sket en budgetmæssig tilpasning i forbindelse med den nye lov om erhvervsfremme, hvor kommunerne på Fyn under ét har indgået en aftale om en fremtidig indbyggerafhængig finansiering af diverse fælles initiativer. Fra 2019 er der indbyggertalsafhængig finansiering af Bike Island, Film Fyn, Sports-event Fyn, Destination Fyn fra Erhverv, Kultur og Fritid, Miljøforum Fyn fra Teknik, Erhverv og Kultur.

Det fælles fynske beredskab – Beredskab Fyn – er fra 2019 og fremover finansieret med udgangspunkt i medlemskommunernes indbyggertal.

Forventningerne til 2020

Det forventes, at det afsatte budget for 2020 kan overholdes.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Regnskabet er udarbejdet i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt af Social- og Indenrigsministeriet i Budget- og Regnskabssystemet. Regnskabet aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlægs- og kapitalposter. I regnskabet indgår tillige udgifter, indtægter, aktiver og gæld vedrørende de selvejende institutioner, som kommunen har driftsoverenskomst med.

Årsberetningen suppleres af et mere detaljeret regnskab indeholdende en række obligatoriske oversigter til årsregnskabet. Regnskabet kan rekvireres i Økonomi og Løn på Bogense Rådhus og offentliggøres på kommunens hjemmeside.

Kommunens regnskabspraksis er detaljeret beskrevet i et bilag til Principper for økonomistyringen i Nordfyns Kommune.

God bogføringsskik

Kommunens bogføring foretages i overensstemmelse med god bogføringsskik. Den gode bogføringsskik kan beskrives som den praksis, der til enhver tid anses for god skik og brug blandt kyndige og ansvarsbevidste fagfolk indenfor bogføringsområdet.

Det er en forudsætning for god bogføringsskik, at reglerne i Budget- og Regnskabssystemet samt øvrige relevante forskrifter er fulgt.

Driftsregnskabet

Indregning af indtægter, udgifter og omkostninger

Indtægter og driftsudgifter indregnes i det regnskabsår, de vedrører, uden hensyn til betalingstidspunktet. Indtægterne er medtaget i det år, hvor de er modtaget. Driftsudgifterne indregnes i det år, de vedrører, forudsat at de er kendte for kommunen inden sidste posteringsdato. Lønudgifter indregnes i den periode, hvor lønnen udbetales.

Anlægsudgifter indregnes i regnskabsopgørelsen i året, hvori anlægsudgiften afholdes. I balancen afskrives der første gang på et aktiv i det regnskabsår, hvori aktivet er anskaffet eller endeligt færdigopført og klar til anvendelse.

Præsentation i udgiftsregnskabet

Præsentationen af kommunens årsregnskab tager udgangspunkt i det udgiftsbaserede regnskab. Årsregnskabets primære funktion er at kunne sammenholde regnskabet med budgettet. Drifts- og anlægsudgifterne vises på udvalgsniveau.

Bemærkninger til regnskabet

Ifølge styrelsesloven skal årsregnskabet i fornødent omfang være ledsaget af bemærkninger, navnlig vedrørende væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab.

De væsentligste afvigelser mellem budget og regnskab er beskrevet på udvalgsniveau i sektorbeskrivelserne. I sektorbeskrivelserne er også beskrevet årets fokusområder og konsekvenser af ændringer i udvalgets økonomi.

Derudover indeholder årsberetningen en række noter til regnskabstallene, der nærmere specificerer regnskabstallene.

Balancen

Præsentation af balancen

Formålet med balancen er at vise kommunens aktiver og passiver opgjort hhv. primo og ultimo regnskabsåret, idet der ved passiver forstås summen af egenkapital og forpligtelser.

Der er i Budget- og Regnskabssystemet fastsat krav til, hvad balanceposterne skal indeholde og hvordan balancen skal udarbejdes.

Materielle anlægsaktiver

Aktiver på over kr. 100.000 indregnes i balancen til kostpris og afskrives over den forventede levetid. Aktivisering og afskrivning føres direkte i balancen.

Afskrivningerne foretages lineært over følgende forventede levetider

- | | |
|--------------------------------|------------|
| • Bygninger | 15 – 50 år |
| • Tekniske anlæg, maskiner mv. | 5 – 100 år |
| • Inventar, IT-udstyr mv. | 3 – 10 år |

For enkelte aktiver fastsættes ved anskaffelsen en forventet scrapværdi, der ikke afskrives.

Der afskrives ikke på grunde, ligesom der ikke afskrives på materielle anlæg under udførelse, men først når anlægsprojektet er færdigt.

Infrastrukturelle anlægsaktiver (veje, signalanlæg, mv.) samt ikke-operationelle anlægsaktiver (arealer til rekreative formål samt naturbeskyttelsesformål) indregnes ikke i balancen.

Der optages kun aktiver med en enhedspris på 100.000 kr. og derover.

Grunde og bygninger

Bygninger anskaffet før 1. januar 1999 er pr. 1. januar 2007 indregnet til ejendomsvurderingen pr. 1. januar 2004. Aktivets er fratrukket afskrivninger fra anskaffelsestidspunktet.

Grunde anskaffet før 1. januar 1999 er indregnet til ejendomsvurderingen pr. 1. januar 2004.

Bygninger og grunde anskaffet efter 1. januar 1999 indregnes til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger. Der medtages kun ny- og tilbygninger i anlægskartoteket. Udgifter til renovering og vedligehold af eksisterende bygninger aktiveres ikke.

Øvrige materielle anlægsaktiver

Øvrige materielle anlægsaktiver indregnes til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger. Tekniske anlæg medtages som en klump i forbindelse med ny- og tilbygninger. Inventar medtages stykvis, hvis det har en anskaffelsessum på 100.000 kr. og derover.

Finansielt leaseede anlægsaktiver

Leasingkontrakter for anlægsaktiver, hvor kommunen overtager ejendomsretten ved kontraktens ophør, registreres i anlægskartoteket og indregnes til kostprisen og afskrives over den forventede levetid.

Immaterielle anlægsaktiver

Med virkning fra regnskab 2005 indregnes immaterielle anlægsaktiver og de måles til kostprisen.

Afskrivningerne foretages lineært over følgende forventede levetider

- | | |
|-------------------------------------|-----------|
| • Software, edb-programmer og lign. | 3 – 10 år |
|-------------------------------------|-----------|

Finansielle anlægsaktiver

Andele i selskaber, som kommunen har medejerskab til, indgår i balancen med den andel af virksomhedernes indre værdi, jf. senest foreliggende årsregnskab, som svarer til kommunens ejerandel. Øvrige indskud i selskaber og lign. indgår med nominel værdi.

Omsætningsaktiver

Der optages ikke varebeholdninger i balancen, hvorfor udgifter til indkøb af råvarer, hjælpematerialer samt andre forbrugsvarer udgiftsføres på anskaffelsestidspunktet.

Grunde og bygninger til salg er i balancen medtaget til salgspris.

Værdipapirer er optaget til kursen pr. 31.12 i regnskabsåret.

Hensatte forpligtelser

Ultimo hvert år hensættes et aktuarmæssigt beregnet beløb til dækning af pensionsforpligtelser vedrørende tjenestemænd, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket. Beregningen foretages ud fra retningslinjerne i Budget- og Regnskabssystemet. Der er senest foretaget genberegning af pensionsforpligtelsen pr. 31. december 2017.

Fra og med regnskab 2008 indregnes hensatte forpligtelser vedrørende miljøforurening, retssager og erstatningskrav på balancen til den løbende ydelses kapitaliserede værdi.

Fratrædelsesbeløb ved udløb af åremålsansættelser optages til nominel værdi i overensstemmelse med de indgåede aftaler.

Fra og med regnskab 2010 indregnes hensatte forpligtelser vedrørende arbejdsskader, da kommunen er blevet selvforsikret på dette område pr. 1. januar 2010. Forpligtelserne er beregnet ud fra en aktuarmæssig værdi.

Ændringer i forpligtelserne foretages direkte på balancen.

Langfristet gæld

Restleasingforpligtelsen vedrørende finansielt leasede anlægsaktiver indregnes i balancen som en gældsforpligtelse. Nedskrivning af gældsforpligtelsen foretages direkte på balancen.

Restgæld på lån er optaget til nominel værdi på balancetidspunktet. Markedsværdien af eventuelle swap-aftaler indregnes efter reglerne i Budget- og Regnskabssystemet og reguleres til kursen ultimo regnskabsåret.

Eventuel gæld i udenlandsk valuta reguleres til kursen ultimo regnskabsåret.

Opsparede feriemidler (ny ferielov) for funktionærer i overgangsperioden, er optaget som langfristet gæld vedrørende Lønmodtagernes Feriemidler med modpost på egenkapitalen. Beløbet er beregnet via lønsystemet.

Kortfristet gæld

Kortfristet gæld til penge- og kreditinstitutter, staten, kirken, andre kommuner og regioner optages med restværdien på balancetidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender afskrives som hovedregel ved forældelse eller ved konstaterbare uerholdelige beløb. Tilgodehavender er optaget til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis i forhold til foregående år

Regnskabet er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år, bortset fra følgende ændring:

Hidtil har det været frivilligt for kommunerne at optage skyldige feriepenge som en kortfristet gæld i balancen. Nordfyns Kommune har valgt ikke at optage skyldige feriepenge i balancen.

Folketinget har imidlertid vedtaget en ny ferielov, der indfører et nyt system for måden, lønmodtagere optjener ferie på. Fra september 2020 indføres således et nyt feriesystem med samtidighedsferie, hvor lønmodtagere optjener og afholder ferie over samme periode.

Ved overgangen til en ny ferieordning med samtidighed vil lønmodtageren – efter de gældende regler – have optjent ferie, som endnu ikke er afholdt. Samtidig vil den enkelte på overgangstidspunktet begynde at optjene ny ferie, som kan afholdes løbende i takt med, at ferien optjenes.

Det betyder, at en lønmodtager vil have ret til op til to års betalt ferie i det første år med samtidighedsferie. For at undgå afholdelsen af to ferieår samtidigt, er det besluttet at indefryse de feriemidler, der optjenes i perioden 1. september 2019 til 31. august 2020. Det indefrosne ferieår opgøres til et feriebeløb,

som lønmodtageren som udgangspunkt modtager, når denne fratræder arbejdsmarkedet – typisk ved folkepensionsalderen.

Social- og Indenrigsministeriet udsendte den 16. oktober 2019 en orienteringsskrivelse til samtlige kommuner vedrørende den regnskabstekniske håndtering af feriemidlerne i overgangsperioden:

- Kommunerne skal for regnskab 2019 og 2020 ved regnskabsafslutningen opgøre de opsparede feriemidler for funktionærer i overgangsperioden, hvorefter disse skal føres direkte på balancen som en langfristet gæld vedrørende Lønmodtagernes Feriemidler med modpost på egenkapitalen.

Den ændrede regnskabspraksis har dermed kun betydning for kommunens balance ultimo 2019 og ultimo 2020.

Nordfyns Kommune har således ultimo 2019 optaget en langfristet gæld for perioden 1. september – 31. december 2019 til Lønmodtagernes Feriemidler på 27,3 mio. kr. og egenkapitalen ultimo 2019 er tilsvarende formindsket.