

Årsberetning 2018

Årsregnskab for 2018



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 2018 er opbygget i forhold til den politiske og organisatoriske opdeling samt Økonomi- 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: 14. marts 2019



Økonomi & Løn

Østergade 23

5400 Bogense

www.nordfynskommune.dk

Sags nr. 480-2019-1530

Dokument nr. 480-2019-52461

Indhold

Læsevejledning	2
Indhold	3
Kommuneoplysninger	4
Borgmesterens forord	5
Ledelsens påtegning	6
Generelle regnskabsbemærkninger	7
5 års hovedtal og nøgletal	13
Regnskabsopgørelse 2018	15
Finansieringsoversigt 2018	16
Balance 2018.....	17
Noter til regnskabsopgørelse og balance.....	18
Sektorbeskrivelse for Arbejdsmarkedsudvalget	25
Sektorbeskrivelse for Erhvervs- Kultur- og Fritidsudvalget.....	34
Sektorbeskrivelse for Børne- og Ungeudvalget	40
Sektorbeskrivelse for Social- og Sundhedsudvalget	47
Sektorbeskrivelse for Teknik- og Miljøudvalget	55
Sektorbeskrivelse for Økonomiudvalget.....	66
Anvendt regnskabspraksis	73

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 2018	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 Ulla Andersen, direktør for social og arbejdsmarked Ejner Jensen, direktør for børn og unge Henrik Boesen, direktør for teknik, erhverv og kultur
Revision	BDO Godkendt revisionsaktieselskab Fælledvej 1 5000 Odense

Borgmesterens forord

Regnskabet for 2018 viser et samlet overskud på 6,7 mio. kr., hvilket er et meget tilfredsstillende regnskabsresultat, især set i lyset af, at 2018 har budt på overraskende udgifter i form af en negativ midtvejsregulering af statstilskud samt øgede udgifter til aktivitetsbestemt sundhed, som dog delvist kan finansieres af ekstraordinære indtægter ved salget af Nature Energy.

Det oprindelige budget for 2018 har som altid været udgangspunktet for vores løbende styring af økonomien. Det viser et budgetteret overskud på 3,4 mio. kr., men heri er der indregnet budgetreserver på 21 mio. kr. I årets løb har der været behov for reserverne og der henstår ved årets udgang kun 1,2 mio. kr. som uforbrugte reserver, hvilket har været anderledes end i tidligere år, hvor de uforbrugte reserver har været væsentligt højere. Det betyder dels, at budgettet er i tråd med vores faktiske udgifter, dels at vi fortsat skal være skarpe ved de 3 årlige budgetopfølgninger, så vi fortsat har godt styr på økonomien.

Vores samlede budget til drifts- og anlægsudgifter er på knap 1,9 mia. kr. I 2018 har det især været udfordret af øgede udgifter til vores borgeres indlæggelser på sygehus, men også i forhold til indsatserne for borgere med særlige specialiserede behov. På arbejdsmarkedsområdet er mange af vores borgere kommet i beskæftigelse, men til gengæld opleves kraftigt stigende udgifter til sygedagpenge. Udgiftsområder, som vi har et stort fokus på, for at kunne overholde budgettet for 2019.

Vores anlægsbudget afspejler den fortsatte prioritering af vækst og udvikling af kommunen og 2018 har været endnu et år med god gang i anlægsprojekterne i hele kommunen. I 2018 har vi indviet Otterup Idrætscenter, som med et tilskudsbeløb på 37,4 mio. kr. er kommunens hidtil dyreste anlægsprojekt. Nu har de fleste af kommunens haller været igennem et eftersyn og fremstår ny-renoverede og med relevante udvidelser således, at der i dag tilbydes tidssvarende faciliteter, der gør det sunde valg let for vores borgere - Et af indsatsområderne i vores Vision 2021, en Vision som vi i fællesskab i Kommunalbestyrelsen har genbesøgt og revideret i 2018.

I 2018 har vi oplevet det højeste indbyggertal i kommunens historie – vi var i september 29.776 indbyggere i Nordfyns Kommune og fra begyndelsen af 2018 til slutningen af 2018 er indbyggertallet øget med 220. Det er dejligt, når vi kan tiltrække nye borgere til kommunen og vi vil gerne være endnu flere. Vi arbejder løbende med at kunne tilbyde attraktive byggegrunde til interesserede købere, og igennem de seneste år er der solgt mange nye byggegrunde. I 2016 og 2017 blev der hvert af årene solgt 30 byggegrunde og i 2018 er der solgt 35. Der må derfor kunne forventes en fortsat stigning i antallet af indbyggere og vi nærmer os det magiske tal på 30.000 indbyggere.

Nordfyns Kommune har en sund økonomi og vi har en god gennemsnitlig likvid beholdning, som giver os et nettooverskud af renteindtægter. Vi er derudover en af de kommuner i landet med lavest gæld pr. indbygger og det agter vi at fortsætte med at være, så vi kan være med til at sikre en fremadrettet sund økonomi i kommunen.

Mange har ydet en stor indsats for, at vi i fællesskab kan nå dette gode regnskabsresultat for 2018 – Tak til alle for, at vi kan bevare den sunde økonomi i Nordfyns Kommune.

Morten Andersen
Borgmester

Ledelsens påtegning

Økonomiudvalget har den 20. marts 2019 aflagt årsregnskab for 2018 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 Økonomi- 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 28. marts 2019

Morten Andersen
Borgmester

Morten V. Pedersen
Kommunaldirektør

Generelle regnskabsbemærkninger

Regnskabsresultatet jf. regnskabsopgørelsen

Hovedtallene ser således ud:

(mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab pr. 30.09.2018	Regnskab 2018	Regnskab 2017
Tilskud og skatter	-1.865,7	-1.852,1	-1.852,1	-1.852,7	-1.879,9
Driftsudgifter	1.769,4	1.831,9	1.799,9	1.789,0	1.737,0
Renter og kursregulering	-2,1	-4,5	-4,5	-4,8	-4,7
Resultat af ordinær drift	-98,4	-24,7	-56,6	-68,4	-147,6
Anlægsudgifter	75,9	118,6	89,4	88,4	80,3
Jordforsyning	0,0	8,2	5,4	-4,3	-0,9
Skattefinansieret resultat	-22,4	102,1	38,2	15,7	-68,2
Forsyningsvirksomheder	-2,2	-2,2	0,0	-0,1	2,7
Budgetreserver	21,2	1,2	0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære poster	0,0	-5,9	-5,9	-22,3	0,0
Resultat i alt	-3,4	95,3	32,3	-6,7	-65,5

Negative beløb angiver indtægter. Positive angiver udgifter.

Nordfyns Kommunes regnskab viser et samlet overskud af drift og anlæg på 6,7 mio. kr.

Der var i det oprindelige budget forudsat et overskud på 3,4 mio. kr.

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

- resultat af ordinær drift er 30,0 mio. kr. dårligere end oprindeligt budgetteret
- de skattefinansierede anlægsudgifter er 12,5 mio. kr. højere end oprindeligt budgetteret
- resultat af jordforsyning er 4,3 mio. kr. bedre end oprindeligt budgetteret
- resultat af forsyningsvirksomheder (renovation) er 2,1 mio. kr. dårligere end oprindeligt budget
- budgetreserverne på 21,2 mio. kr. er anvendt

I budgetopfølgningen pr. 30. september 2018 forventedes et samlet underskud på 32,3 mio. kr.

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

- driftsudgifterne er 10,9 mio. kr. lavere end forventet
- resultat af jordforsyning er 9,7 mio. kr. bedre end forventet
- resultat af ekstraordinære poster er 16,4 mio. kr. bedre end forventet

Afvigelserne i forhold til forventet regnskab i budgetopfølgningen skyldes hovedsageligt:

- færre driftsudgifter på en række områder, både til serviceudgifter og overførselsudgifter
- færre anlægsudgifter til udstykning af nye byggegrunde samt flere salgsindtægter
- stort set hele salgssummen fra salget af NGF Nature Energy blev udbetalt i slutningen af 2018, hvor det var forventet, at der kun blev udbetalt et aconto beløb

Regnskab contra måltal i den økonomiske politik

Kommunalbestyrelsen vedtog i 2014 en økonomisk politik for årene 2014 – 2018. I den økonomiske politik indgår en række måltal for den kommunale økonomi. Måltallene anvendes løbende i økonomistyringen og det er derfor at se om regnskabsresultatet overholder måltallene.

Nedenfor er vist, om de økonomiske måltal er nået i 2018:

(i 1.000 kroner)	Måltal	Opr. budget 2018	Regnskab 2018
Resultat af ordinær drift	-65.000	-98.390 😊	-68.449 😊
Anlægsudgifter	65.000	75.950 😊	88.394 😊
Gennemsnitlig likviditet	70.000	150.000 😊	206.739 😊
Netto gældsafvikling	5.000	15.735 😊	18.505 😊

Kilde: KMD-Opus og Nordyns Kommunes økonomiske politik 2014-2018

Positive resultater samt indtægter markeres med minus fortegn

Som det fremgår af ovenstående tabel, var alle 4 måltal opfyldt i forbindelse med budgetvedtagelsen for 2018. Regnskabstallene viser, at alle 4 måltal også er nået i regnskabet for 2018.

I den reviderede økonomiske politik for 2019 er der måltallet for resultat af ordinær drift et overskud på 75 mio. kr. og det resultat nås ikke i regnskab 2018.

Budgetoverførsler

Det forventes, at nedenstående uforbrugte budgetbeløb overføres fra 2018 til 2019:

Udvalg	DRIFT	ANLÆG
Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget	1,8	17,7
Børne- og Ungeudvalget	16,5	4,2
Social- og Sundhedsudvalget	0,1	0,1
Teknik- og Miljøudvalget	9,3	11,7
Økonomiudvalget	11,2	10,9
I alt	38,9	44,6

Beløbene er yderligere specificeret i bilagshæftet til årsberetningen.

Budgetgrundlag og budgetreserver

Driftsbudgettet for 2018 blev lagt på grundlag af budgettet for 2017 med de forudsætningsændringer mv., som var kendt i foråret/sommeren 2017.

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

Budgetreserven fra 2017 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 11,2 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. Nogle af fagudvalgene kunne ved budgetopfølgningerne konstatere mindredgifter, som blev overført til budgetreserverne.

Ved årets udgang udgjorde budgetreserverne 1,2 mio. kr.

Budgetreserverne fordeler sig således:

Udvalg (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Ændret i forb. med kvartalsvise bud- getopfølgninger	Øvrige budget- reguleringer	Endelig budget- reserve
Arbejdsmarkedsudvalget	5,0	-5,8	0,0	-0,8
Børne- og Ungeudvalget	0,0	-1,2	0,0	-1,2
Social- og Sundhedsudvalget	0,0	-0,5	0,0	-0,5
Teknik- og miljøudvalget	0,0	0,0	0,0	0,0
Økonomiudvalget	5,0	0,1	-1,4	3,7
Forventet budgetoverførsel	11,2	0,0	-11,2	0,0
I alt	21,2	-7,4	-12,6	1,2

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 2018 kan opgøres således:

Beløb i mio. kr.	Oprindeligt budget	Regnskab 2018
Nettodriftsudgifter i alt	1.788,4	1.788,9
Heraf udgifter udenfor servicerammen		
Sociale overførsler og forsikrede ledige	416,7	409,3
Ældreboliger	-6,5	-8,7
Aktivitetsbestemt sundhed	113,6	125,3
Brugerfinansieret område	-2,2	-0,1
Serviceudgifter i 2018	1.266,8	1.263,1

Som det fremgår af tabellen, er Nordfyns Kommunes serviceudgifter i regnskabet for 2018 3,7 mio. kr. lavere end i det oprindelige budget. KL har efterfølgende beregnet, at Nordfyns Kommunes servicerramme bør nedsættes til 1.266,0 mio. kr. som følge af ændrede pris- og lønfremskrivinger mv.

Da Nordfyns Kommune overholder både det oprindelige budget og den korrigerede servicerramme, forventes der ingen individuel straf fra statens side.

Det fremgår også af tabellen, at

- udgifterne til sociale overførsler og forsikrede ledige er 7,4 mio. kr. mindre end oprindeligt budgetteret
- udgifterne til aktivitetsbestemt sundhed er 11,7 mio. kr. højere end oprindeligt budgetteret

Samlet set er nettodriftsudgifterne 0,5 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 2018 blevet reduceret med 30,5 mio. kr., hvor der oprindeligt var budgetteret med en reduktion af likvider på 0,9 mio. kr.

Tilskud og skatter

Indtægterne fra skatter og generelle tilskud blev i 2018 13,0 mio. kr. lavere end oprindeligt budgetteret.

Afvigelsen skyldes primært, at kommunen i 2018 skulle tilbagebetale 12,5 mio. kr. i forbindelse med midt-vejsreguleringen af statstilskud.

Driftsudgifter på det skattefinansierede område

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

Udvalg	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab pr. 30.09.2018	Regnskab 2018
Arbejdsmarkedsudvalget	410,4	419,4	419,3	421,3
Erhvervs- Kultur- og Fritidsudvalget	44,7	48,5	47,9	44,4
Børne- og Ungeudvalget	481,7	496,3	485,2	479,6
Social- og Sundhedsudvalget	516,8	533,1	532,2	529,6
Teknik- og Miljøudvalget	114,6	128,3	115,6	120,6
Økonomiudvalget	201,2	206,2	199,6	193,6
I alt	1.769,4	1.831,9	1.799,9	1.789,0

Som det fremgår af ovenstående tabel

- er driftsbudgetterne totalt set blevet forhøjet med 62,5 mio. kr. i løbet af året, primært i forbindelse med budgetoverførsler fra 2017 til 2018
- er regnskabet for de samlede driftsudgifter 42,9 mio. kr. lavere end det korrigerede budget
- er regnskabet for de samlede driftsudgifter 10,9 mio. kr. lavere end det forventede regnskab i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 30. september 2018.

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

Renter og kursregulering mv.

I 2018 udgjorde renter og kursregulering mv. en nettoindtægt på 4,8 mio. kr. Det korrigerede budget udviste en nettoindtægt på 4,5 mio. kr.

Anlægsudgifter excl. jordforsyning

På det skattefinansierede område har der været afholdt nettoudgifter for 88,4 mio. kr. Det korrigerede budget udgjorde 118,6 mio. kr. Det oprindelige budget udgjorde 75,9 mio. kr.

I 2018 er der givet tillægsbevillinger på 42,6 mio. kr., dels til overførsel af uforbrugte anlægsmidler fra 2017, dels til nye anlægsprojekter.

De 3 største anlægsposter er

- Udvikling af Otterup Idrætscenter, hvor der i alt er brugt 19,9 mio. kr. i 2018
- Modernisering af skoler og daginstitutioner, hvor der i alt er brugt 19,8 mio. kr. i 2018
- Halstrategien. Hertil er der afholdt 6,6 mio. kr. i 2018

Der overføres uforbrugte budgetbeløb for anlægsprojekter for i alt 44,6 mio. kr. til 2019.

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 2018. De overføres til 2019.

Børne- og Ungeudvalgets område

- Til modernisering af skoler og daginstitutioner er der i 2018 anvendt mindre end budgetteret, hvilket medfører en overførsel af mindreforbrug til 2019.

Social- og Sundhedsudvalgets område

- Ombygningen af Fredensbocentret mangler etablering af elevator, hvorfor en del af midlerne overføres til 2019.

Teknik- og Miljøudvalgets område

- En del renoverings- og anlægsopgaver er igangværende, men afsluttes først i 2019.

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 2018 enige om, at det er en central forudsætning for økonomiaftalen, at den aftalte kommunale anlægsramme i 2018 overholdes i både budgetterne og regnskaberne.

Der er aftalt en samlet anlægsramme for kommunerne under ét, som er overholdt i de kommunale budgetter for 2018 i forbindelse med budgetvedtagelsen i oktober 2017.

Der er ikke aftalt nogen regnskabssanktion for anlægsudgifterne i 2018, 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 2018	1.000 kr.
I det oprindelige budget udgør bruttoanlægsudgifterne indenfor anlægsrammen:	81.134
I regnskabet for 2018 udgør bruttoanlægsudgifterne indenfor anlægsrammen:	102.287
Overskridelse af anlægsrammen:	21.153

Årsagen til overskridelsen er, at der i 2018 er anvendt anlægsmidler, som ikke var budgetlagt fra starten af året. Der er dels anvendt midler, som er overført fra 2017, dels anvendt midler, som først er budgetlagt i løbet af 2018.

Jordforsyning

Kommunen har i 2018 afholdt udgifter til køb af jord samt byggemodning for 4,5 mio. kr. De samlede salgsindtægter udgjorde 8,8 mio. kr. Der har således været et nettooverskud på jordforsyning på 4,3 mio. kr.

Der er i alt solgt 35 parcelhusgrunde i 2018, hvor der i 2017 blev solgt 31 grunde. Der er i 2018 tilbagekøbt 3 parcelhusgrunde.

Forsyningsvirksomheder

Det brugerfinansierede forsyningsområde omfatter udelukkende renovation, herunder genbrugspladserne.

Det var ifølge det korrigerede budget forventet, at området gav et overskud på 2,2 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et samlet overskud på 0,1 mio. kr. Afvigelsen skyldes primært flere driftsudgifter end forventet.

Låneoptagelse og afdrag på lån

Der er i 2018 ikke optaget nye lån. Der er i 2018 betalt afdrag på lån for i alt 15,7 mio. kr.

5 års hovedtal og nøgletal

(mio. kr.)	Regnskab 2014	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2018
Regnskabsopgørelsen					
Resultat af ordinær drift	-120,8	-32,9	-100,9	-147,6	-68,4
Resultat af skattefinansieret område	-67,2	77,2	-9,2	-68,2	15,7
Resultat af forsyningsområdet	-0,7	-0,0	11,5	2,7	-0,1
Budgetoverførsler til næste år					
Overførte driftsbeløb	23,5	8,6	13,2	43,2	38,9
Overførte anlægsbeløb	47,4	36,5	23,4	32,4	44,6
Balanceposter					
Anlægsaktiver i alt	1.458,3	1.403,3	1.387,0	1.384,9	1.387,0
Omsætningsaktiver i alt	81,5	120,8	133,3	132,1	123,4
Likvide aktiver incl. obligationer	188,8	97,0	54,0	108,2	77,7
Mellemvæ. med forsyningsområdet					
- spildevand	-7,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- renovation	-5,2	-5,2	6,3	9,0	8,9
Langfristet gæld	-264,3	-252,4	-240,8	-219,9	-201,4
- heraf vedr. ældreboliger	-138,7	-133,7	-127,9	-121,6	-115,3
Hensatte forpligtelser	-215,7	-218,0	-141,3	-402,4	-401,0
Kortfristet gæld	-161,5	-185,9	-168,3	-167,1	-175,5
Egenkapital i alt	-1.087,1	-964,8	-1.023,9	-835,8	-810,1
Gennemsnitlig likviditet					
ifølge kassekreditreglen (hele året)	280,5	257,8	172,4	194,5	206,7
Likvide aktiver pr. indb. (i hele kr.)	6.505	3.311	1.832	3.665	2.615
Langfristet gæld pr. indb. (i hele kr.)	9.103	8.616	8.177	7.451	6.783
Skatteudskrivning					
Budgetteret udskrivningsgrundlag	142.441	144.628	148.826	146.470	152.285
pr. indb. (i hele kr.)					
Udskrivningsprocent kommuneskat	26,1	26,0	26,0	26,0	26,0
Grundskyldspromille	31,98	29,98	29,98	29,98	29,98
Antal indbyggere (ult., folkereg.)	29.030	29.298	29.446	29.516	29.693

Negative beløb i regnskabsopgørelsen er overskud.

Negative beløb i balancen er gældsposter.

Personaleforbrug

PERSONALEFORBRUG (fuldtidsstillinger)	2014	2015	2016	2017	2018
Arbejdsmarkedsudvalget	67,4	52,8	54,3	48,9	49,5
Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget	27,6	27,1	23,7	20,3	21,0
Børne- og Ungeudvalget	940,0	918,9	850,5	831,9	817,7
Social- og Sundhedsudvalget	732,8	708,0	679,4	684,0	694,3
Teknik- og Miljøudvalget	81,3	90,3	88,2	85,2	85,3
Økonomiudvalget	221,6	218,1	210,5	218,2	212,9
Anlægsprojekter mv.	0,2	0,2	4,7	3,7	4,2
I alt	2.070,6	2.015,2	1.911,2	1.892,0	1.884,8
Samlede lønudgifter i mio. kr.	815,9	813,1	798,6	803,1	818,3

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 2018 udbetalt ca. 5,8 mio. kr. i honorar og vederlag til politikere.

De væsentligste ændringer i personaleforbruget fra 2017 til 2018 vedrører følgende områder:

Arbejdsmarkedsudvalgets område

Der har været en stigning i antallet af personer i beskæftigelsesordninger.

Erhvervs- Kultur- og Fritidsudvalgets område

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

Børne- og Ungeudvalgets område

Personaleforbruget i skolerne og dagtilbuddene er faldet.

Social- og Sundhedsudvalgets område

Der har i 2018 været en stigning i personaleforbruget i hjemmeplejen, sygeplejen og på plejecentrene.

Teknik- og Miljøudvalgets område

Der har ikke været væsentlige ændringer fra 2017 til 2018.

Økonomiudvalgets område

Der har været et fald i antallet af medarbejdere i Socialcentret, Strategi og Politik samt Økonomi og Løn.

I bilagshæftet til årsregnskabet findes en mere specificeret personaleoversigt.

Regnskabsopgørelse 2018

Note	(i 1000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Regnskab 2017
Indtægter					
1	Skatter	-1.293.835	-1.294.449	-1.294.386	-1.249.361
2	Tilskud og udligning	-571.903	-557.639	-558.311	-630.570
	Indtægter i alt	-1.865.738	-1.852.088	-1.852.697	-1.879.931
3	Driftsudgifter (excl. renovation)				
	Arbejdsmarkedsudvalget	410.403	419.360	421.274	425.128
	Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget	44.655	48.500	44.388	41.177
	Børne- og Ungeudvalget	481.740	496.341	479.603	473.185
	Social- og Sundhedsudvalget	516.756	533.129	529.599	498.051
	Teknik- og Miljøudvalget	114.627	128.312	120.564	106.782
	Økonomiudvalget	201.229	206.222	193.577	192.712
	Driftsudgifter i alt	1.769.409	1.831.864	1.789.005	1.737.035
4	Renter og kursregulering mv.	-2.062	-4.452	-4.757	-4.698
	Resultat af ordinær drift (overskud)	-98.391	-24.676	-68.449	-147.594
5	Anlægsudgifter (excl. renovation)				
	Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget	37.087	56.242	38.713	38.176
	Børne- og Ungeudvalget	12.020	24.698	20.470	3.653
	Social- og Sundhedsudvalget	9.023	7.175	6.735	2.716
	Teknik- og Miljøudvalget	17.790	24.700	14.013	27.456
	Økonomiudvalget	30	5.769	8.463	8.299
6	Jordforsyning (Økonomiudvalget)	0	8.154	-4.273	-863
	Anlægsudgifter i alt	75.950	126.738	84.121	79.437
	Resultat af skattefinansieret område	-22.441	102.062	15.673	-68.157
	Forsyningsvirksomheder (renovation)				
	Driftsudgifter - netto	-2.154	-2.145	-119	-1.681
	Anlægsudgifter	0	0	0	4.370
	Forsyningsvirksomheder i alt	-2.154	-2.145	-119	2.689
7	Budgetreserver	21.156	1.227	0	0
8	Ekstraordinære indtægter	0	-5.851	-22.292	0
	Resultat i alt (overskud)	-3.439	95.293	-6.739	-65.468

Negative beløb angiver indtægter. Positive beløb angiver udgifter.

Finansieringsoversigt 2018

Note	(i 1000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab
Ændringer i likvide aktiver				
	Årets resultat	3.439	-95.293	6.739
	Afdrag på lån	-15.735	-15.735	-15.697
	Optagelse af lån	0	0	0
	Ændring af kortfristede tilgodehavender og gæld samt langfristede tilgodehavender	11.406	8.709	-16.666
	Kursregulering af obligationer og investeringsbeviser			-4.896
	Ændringer i likvide aktiver i alt	-890	-102.318	-30.520
	Likvide aktiver primo			108.171
	Likvide aktiver ultimo			77.651

Balance 2018

Note	Aktiver (1.000 kr.)	1. jan. 2018	31. dec. 2018	Note	Passiver (1.000 kr.)	1. jan. 2018	31. dec. 2018
9	Materielle anlægsaktiver			15	Egenkapital		
	Grunde og bygninger	494.834	529.984		Takstfinansierede aktiver	22.950	21.882
	Tekniske anlæg	20.364	17.795		Selvejende institutioners aktiver	47.370	72.269
	Inventar	3.162	2.340		Skattefinansierede aktiver	557.395	526.741
	Anlæg under opførelse	29.307	0	15A	Finansiel egenkapital	208.062	189.164
	Materielle anlægsaktiver i alt	547.667	550.119		Egenkapital i alt	835.777	810.056
	Finansielle anlægsaktiver			16	Hensatte forpligtelser	402.406	401.049
10	Langfristede tilgodehavender	828.233	827.989				
11	Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	9.035	8.916		Langfristet gæld		
	Finansielle anlægsaktiver i alt	837.268	836.905	17	Langfristet gæld vedr. lån	209.474	193.777
				18	Gæld vedrørende leasede aktiver	10.435	7.627
	Anlægsaktiver i alt	1.384.935	1.387.023		Langfristet gæld i alt	219.910	201.405
	Omsætningsaktiver				Kortfristet gæld		
12	Grunde og bygninger til videresalg	80.047	70.773		Nettogæld vedr. fonds, legater mv.	4.653	4.803
13	Kortfristede tilgodehavender	51.669	52.228	19	Kortfristet gæld, i øvrigt	162.478	170.746
	Værdipapirer, pantebreve	402	382		Kortfristet gæld i alt	167.131	175.548
	Omsætningsaktiver i alt	132.118	123.383				
14	Likvide aktiver	108.171	77.651				
	Aktiver i alt	1.625.224	1.588.058		Passiver i alt	1.625.224	1.588.058

Følgende beløb indgår ikke i balancen:

	31. dec. 2017	31. dec. 2018
Nordfyns Kommunes indskud i Landsbyggefonden og kommunale ældreboliger	63.846	63.550
20 Nordfyns Kommunes garantforpligtelser og eventualrettigheder	1.457.651	1.700.978
Nordfyns Kommunes lejeforpligtelser	1.497	886

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	-1.163.440	-1.163.472	-1.163.472
	Selskabsskatter	-18.688	-18.688	-18.688
	Dødsboskat mv.	-355	-1.037	-1.037
	Grundskyld	-111.084	-110.984	-110.921
	Dækningsafgift	-268	-268	-268
	I alt	-1.293.835	-1.294.449	-1.294.386
2	Generelle tilskud og udligning			
	Udligning og generelle tilskud	-458.688	-446.172	-446.172
	Udligning og tilskud vedr. udlændinge	13.308	13.308	13.308
	Kommunale bidrag til regionerne	3.913	3.913	3.912
	Særlige tilskud	-130.436	-128.688	-129.458
	Momsudligning - tilbagebet. og reguleringer	0	0	99
	I alt	-571.903	-557.639	-558.311
3	Driftsudgifter			
	Driftsudgifterne er nærmere specificeret i sektorbeskrivelserne for de enkelte udvalg samt i bilagshæftet til årsregnskabet.			
	Beløbene i oprindeligt budget og regnskab 2017 er tilpasset strukturen ultimo 2018.			
	Der er i 2018 flyttet opgaver mellem nogle af udvalgene, hvilket bevirker, at beløbene i oprindeligt budget og regnskab 2017 for det enkelte udvalg ikke svarer overens med hhv. det trykte budget og det godkendte regnskab for 2017.			
4	Renter og kursregulering mv.			
	Under renter konteres ligeledes afkast af værdipapirer, kurstab/-gevinster samt garantiprovision.			
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	0	8.154	4.495
	Indtægter fra salg af jord	0	0	-8.768
	I alt	0	8.154	-4.273

Note	(i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab
7	Budgetreserver			
	Økonomiudvalget	5.000	3.727	0
	Arbejdsmarkedsudvalget	5.000	-786	0
	Børne- og Ungeudvalget	0	-1.223	0
	Social- og Sundhedsudvalget	0	-492	0
	Teknik- og Miljøudvalget	0	0	0
	Forventede budgetoverførsler	11.156	0	0
	I alt budgetreserver	21.156	1.227	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 har i 2018 solgt NGF Nature Energy, det tidligere Naturgas Fyn. Nordfyns Kommune har i 2018 fået udbetalt 22,3 mio. kr., svarende til kommunens andel af hovedparten af salgssummen. Det var forventet, at der i 2018 kun blev udbetalt et aconto beløb på 5,9 mio. kr. Der er deponeret 16,5 mio. kr. af salgsindtægten, pga. reglerne om deponering og statsafgift ved salg af kommunale selskaber. Deponeringen frigives over 10 år.

9 Materielle anlægsaktiver (i mio. kr.)

	Grunde og bygninger	Tekniske anlæg, mv.	Inventar mv.	Materielle anlæg under opførelse	Total
Kostpris 1. jan. 2018	1.041,7	58,6	14,9	29,3	1.144,5
Tilgang	18,2	2,2	0,0	21,3	41,7
Afgang	-5,7	0,0	0,0	0,0	-5,7
Overført	50,6	0,0	0,0	-50,6	0,0
Kostpris 31. dec. 2018	1.104,8	60,8	14,9	0,0	1.180,5
Afskrivninger 1. jan. 2018	-546,9	-38,3	-11,8	0,0	-597,0
Årets afskrivninger	-31,6	-4,7	-0,8	0,0	-37,1
Af- og nedskrivning afhængende aktiver	3,6	0,0	0,0	0,0	3,6
Ned- og afskrivninger 31. dec. 2018	-574,9	-43,0	-12,6	0,0	-630,5
Regnskabsmæssig værdi 31. dec. 2018	529,9	17,8	2,3	0,0	550,1
Heraf finansielt leasede aktiver	0,0	0,9	0,0		0,9
Heraf tilhørende selvej. institutioner	71,3	1,0	0,0	0,0	72,3
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. 18	31. dec. 18
Indskud i selskaber mv. opgjort til indre værdi			
NGF Nature Energy ¹⁾	5,94 %	26.179	0
Fjernvarme Fyn	2,92 %	54.026	56.334
FAKS ²⁾	5,63 %	389	0
Geo Fyn	9,50 %	1.223	1.142
HCA Airport	12,93 %	1.637	1.457
Vandcenter Syd	11,00 %	709.060	709.428
Film Fyn	7,56 %	1.446	1.357
Beredskab Fyn ²⁾	8,74 %	-428	0
Indskud i selskaber mv. opgjort til nominel værdi			
Nordfyns Erhvervsselskab		10	10
Indskud i selskaber i alt		793.542	769.728
Andre tilgodehavender ³⁾			
Udlån til beboerindskud		9.326	8.719
Udlån til ejendomsskat		8.513	7.933
Udlån til kloaktilslutning		708	745
Lån til boligindretning		2.517	2.317
Lån til handicappede		1.684	1.684
Tilbagebetalings pligtig hjælp med statsrefusion		11.570	12.183
Andre langfristede udlån mv., bl.a. lån til selvej. haller		373	-48
Lån til indefrysningsskema for boligejere		0	2.888
Lån til klimaprojekt Bogense - grundejere		0	1.719
Lån til klimaprojekt Bogense – VandCenter Syd		0	3.646
Deponering vedr. salg af NGF Nature Energy ¹⁾		0	16.474
Andre tilgodehavender i alt		34.691	58.260
I alt		828.233	827.989

- 1) De fynske kommuners ejerandele i NGF Nature Energy er solgt i 2018. En stor del af salgsprovenuet er deponeret, jf. reglerne om statsafgift og deponering af salgsprovenu fra kommunale forsyningsselskaber.
- 2) Kommunens andel af indre værdi for FAKS og Beredskab Fyn er sat til 0, da kommunens andel af selskabernes egenkapital er mindre end 0.
- 3) Den regnskabsmæssige værdi af andre tilgodehavender er nedskrevet med 1,25 mio. kr., svarende til forventet tab på den nominelle værdi.

11 Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder

Udlægget kan specificeres således: (i 1.000 kr.)

	1. jan. 18	31. dec. 18
Opsparet drifts- og anlægsresultat vedr. renovationsområdet	9.035	8.916
I alt	9.035	8.916

Beløbet ultimo 2018 er et tilgodehavende for kommunen.

12 Grunde og bygninger til videresalg

Aktivitetshuset i Veflinge er sat til salg. Der er i hele kommunen solgt netto 32 byggegrunde i 2018.

13 Kortfristede tilgodehavender

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

	1. jan. 18	31. dec. 18
Refusionstilgodehavender hos staten	35.242	28.596
Tilgodehavender der opkræves via IT-systemer ²⁾	21.589	22.365
Forudbetalt statsrefusion	-7.139	-5.116
Mellemregninger vedr. foregående eller efterfølgende år	1.913	6.419
Øvrige tilgodehavender	64	-36
I alt	51.669	52.228

- 2) De samlede tilgodehavender, der opkræves via IT-systemer, udgør ultimo 2018 22,4 mio. kr. Heraf er de 11,1 mio. kr. overført til inddrivelse ved SKAT/Gældsstyrelsen.

14 Likvide aktiver

Kommunens likvide aktiver er reduceret fra 108,2 mio. kr. pr. 1. januar til 77,7 mio. kr. pr. 31. december 2018. En reduktion på 30,5 mio. kr.

I den likvide beholdning indgår imidlertid en række poster, som ikke tilhører kommunen.

Derfor bør den faktiske likvide beholdning korrigeres.

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

	1. jan. 18	31. dec. 18
Den likvide beholdning udgør (faktisk beholdning)	108.171	77.651
I beholdningen indgår følgende beløb, som ikke er kommunens:		
Mellemværende med renovationsområdet	9.035	8.916
Mellemværende med staten vedr. restrefusioner gl. år	35.242	28.596
Mellemværende med staten vedr. sociale refusioner for nyt år	-7.139	-5.116
Gæld til kirkerne	-698	-948
Nettogæld vedr. deposita, fonde mv.	-4.653	-4.767
Henlæggelser vedr. ældreboliger	-10.814	-10.876
I alt beløb som ikke er kommunens	20.973	15.805
Korrigeret likvid beholdning	129.144	93.456

Den korrigerede likviditet er således reduceret med ca. 36 mio. kr. i 2018.

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. 18	31. dec. 18
Den likvide beholdning udgør (faktisk beholdning)	108.171	77.651
Kortfristede tilgodehavender netto	51.669	52.228
Kortfristet gæld netto	-167.131	-175.548
Kortfristet formue/gæld	-7.291	-45.669

Ifølge denne opgørelse er likviditeten reduceret med ca. 38 mio. kr. i 2018.

Den gennemsnitlige likvide beholdning beregnet efter kassekreditreglen har i 2018 udgjort 206,7 mio. kr. mod 194,5 mio. kr. i 2017.

	(i 1.000 kr.)	Regnskab
15 Egenkapital		31. dec. 18
Saldo pr. 1. jan. 2018		835.777
Ændring i modposter til anlægsaktiver		-6.822
Ændringer i finansiell egenkapital		-18.898
Saldo pr. 31. dec. 2018		810.056

Specifikation af finansiell egenkapital

15A Finansiell egenkapital 1. januar 2018	(i 1.000 kr.)	208.062
Årets skattefinansierede resultat, jf. regnskabsopgørelsen	-15.673	
Salgsindtægt vedr. NGF Nature Energy	22.292	
Kursreguleringer af obligationer mv.	-4.896	
Regulering af aktier til indre værdi mv.	-23.813	
Regulering af indskud i Landsbyggefonden	269	
Regulering af div. tilgodehavender og gældsposter	-2.775	
Ændring i leasingforpligtelser	2.808	
Regulering af hensættelse til feriepenge	1.595	
Regulering af henlæggelser vedr. ældreboliger	-63	
Regulering af hensættelser til pensionsforpligtelser	10.667	
Regulering af hensættelser til arbejdsskader mv.	-9.309	-18.898
Saldo pr. 31. december 2018		189.164

16 Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser består af følgende poster: (i 1.000 kr.)	1. jan. 18	31. dec. 18
Tjenestemandspensioner	341.368	330.701
Arbejdsskader	59.894	69.194
Åremålsansatte	1.145	1.154
Hensatte forpligtelser i alt	402.406	401.049

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

	Gæld pr. 1/1-18	Gæld pr. 31/12-18
Kommunale lån i Kommune Kredit	87.842	78.470
Gæld vedrørende ældreboliger	121.633	115.307
Langfristet gæld vedr. lån i alt	209.474	193.777

Al gæld er optaget i danske kroner.

Der er i 2018 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. 31.12.2018 1 swap-aftale:

Aftale	Rente	Rest	Hovedstol	Restgæld	Markeds- værdi
(i 1.000 kr.)	procent	løbetid	DKK	DKK	i DKK
Renteswap, fra variabel til fast rente	0,91	7,25	25.000	18.750	425

Swapaftalen er indgået med KommuneKredit som modpart.

Ovenstående restgæld og markedsværdier er opgjort ud fra valutakurserne pr. 31.12.2018.

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. 1/1-18	Gæld pr. 31/12-18
Bådstativer i marinaen	3.203	2.935
Biler til hjemmeplejen	1.710	1.238
Busser til botilbud mv.	532	226
Kopimaskiner	6	0
Tablets til skolerne	4.985	3.229
Gæld vedr. finansielt leasede aktiver i alt	10.435	7.627

Der er i 2018 ikke indgået nye leasingaftaler.

19 Kortfristet gæld i øvrigt (i 1.000 kr.)

	Gæld pr. 1/1-18	Gæld pr. 31/12-18
Kortfristet gæld til staten	11.846	11.316
Mellemværende med kirkerne	698	948
Skyldige regninger	114.290	126.058
Henlæggelser vedr. kommunale ældreboliger	10.814	10.876
Diverse mellemregninger	24.831	21.547
Kortfristet gæld i alt	162.478	170.746

20 Garantforpligtelser og eventualrettigheder (i 1.000 kr.)

	Regnskab	Regnskab
	31. dec. 17	31. dec. 18
Garantier vedr. boligbyggeri og boligindskud	154.058	189.228
Hæftelse vedr. lån i HCA Airport	1.760	1.584
Garantier vedr. forsyningsselskaber	88.731	90.072
Garantier vedr. selvejende institutioner, foreninger mv.	20.347	18.878
Hæftelse vedr. Udbetaling Danmark (solidarisk)	1.184.136	1.394.870
Leasingaftaler Beredskab Fyn (solidarisk)	8.619	7.178
Forventet restudlodning vedr. salg af NGF Nature Energy	0	-832
Garantforpligtelser og eventualrettigheder i alt	1.457.651	1.700.978

Garantforpligtelserne 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

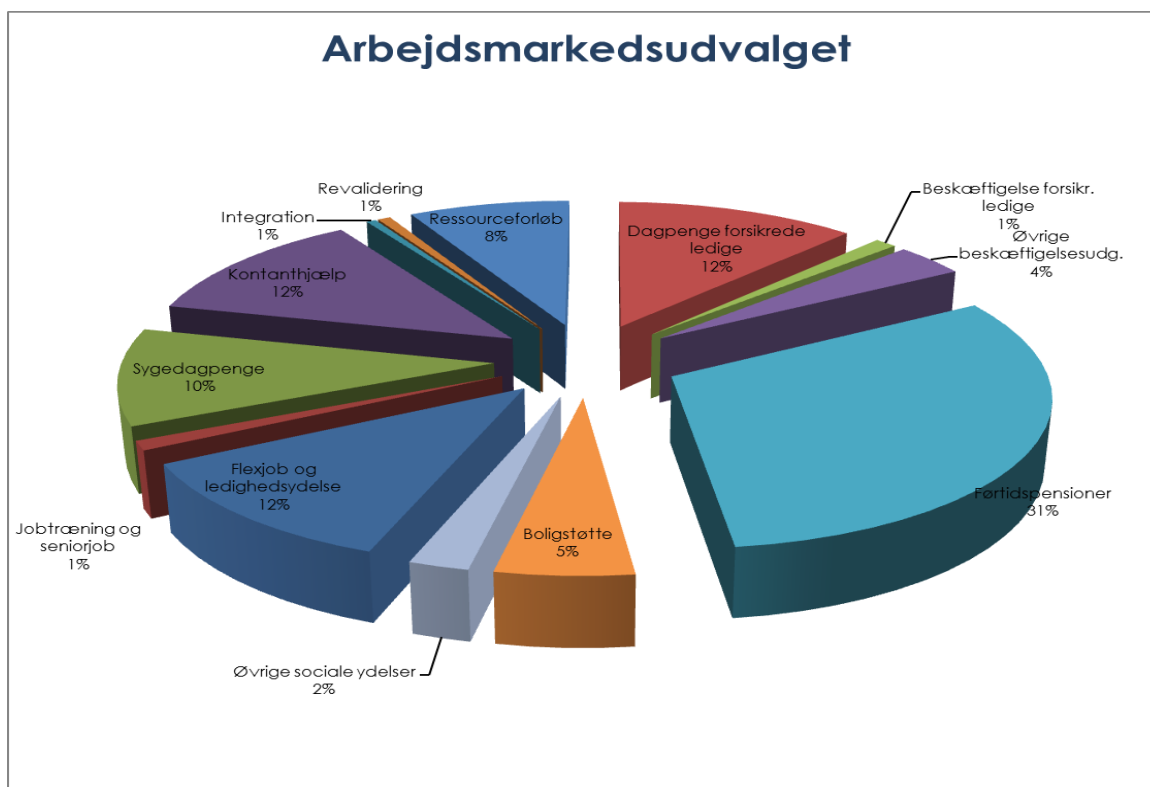
- virksomhedskontakt
- jobanvisning
- forsikrede ledige
- kontanthjælp
- aktiv beskæftigelsesindsats
- lov om aktiv socialpolitik (dog ikke kap. 10 og 10a)
- syge- og barseldagpenge
- revalideringsforanstaltninger
- integration
- danskuddannelse for voksne udlændinge
- pensionsudvalg
- udbetaling af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

I løbet af 2018 er en del opgaver under borgerservice flyttet til Arbejdsmarkedsudvalget. Det drejer sig bl.a. om boligstøtte og førtidspensioner.

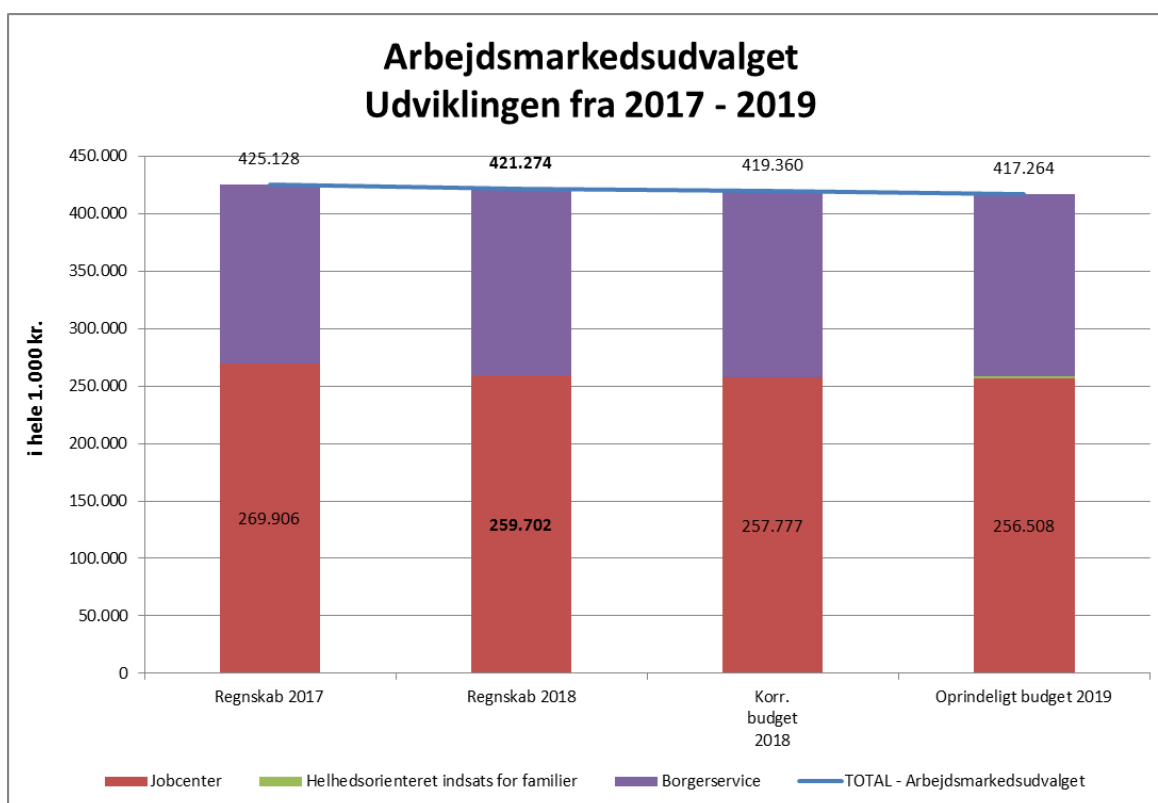
Medlemmerne af udvalget var ved udgangen af 2018:

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

Fordeling af udgifterne for 2018 på hovedområder



Sammenligning af regnskab, budget og sidste års resultat



Jobcentret

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Forbrugs % i ft. korr. budget
Jobcenter	255.370	257.777	259.702	256.508	100,7 ⚠
Flexjob	37.773	41.509	39.801	40.359	95,9
Ledighedsydelse	9.582	8.968	9.678	7.267	107,9
Sygedagpenge	33.528	42.860	44.122	39.676	102,9
Kontanthjælp og uddannelseshjælp	53.130	48.807	51.375	47.702	105,3
Ressourceforløb/Jobafklaring	29.042	32.618	33.665	29.712	103,2
Dagpenge forsikrede ledige	47.720	47.720	50.300	49.205	105,4
Rev alidering	5.135	3.402	2.694	4.779	79,2
Seniorjob	4.786	4.786	4.095	3.575	85,5
Jobtræning	626	626	209	517	33,4
Beskæftigelse forsikrede ledige	5.049	4.661	4.598	5.123	98,7
Beskæftigelsesordninger	1.314	1.166	1.158	1.318	99,3
Driftsudgifter beskæftigelsesindsats	11.535	9.182	8.397	11.571	91,5
Integration	8.223	2.830	1.997	7.953	70,6
Produktionsskoler og EGU	5.748	5.748	5.384	5.537	93,7
Socialt bedrageri	-1.521	-28	0	-1.542	0,0
Sociale formål	3.700	2.921	2.231	3.756	76,4

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 20. februar 2019

Væsentlige begivenheder i 2018

Arbejdsmarkedsudviklingen har været positiv i Nordfyns Kommune i 2018. Beskæftigelsen er steget, ledighedsniveauet er lavt og er faldet, og jobomsætningen er stor.

Der var i 2018 omregnet 10.746 fuldtidsbeskæftigede lønmodtagere med bopæl i kommunen, hvilket er 151 flere end i 2017 og svarende til en stigning på ca. 1,4 pct. Landsdel Fyn har haft fremgang i beskæftigelsen i samme periode på ca. 1,7 pct. Målt på beskæftigede med arbejdssted i kommunen, så er beskæftigelsen steget med ca. 1,0 pct. På Fyn var der i 2018 fremgang i beskæftigelsen inden for alle brancher, undtagen landbrug m.m., og størst fremgang inden for bygge og anlæg, finansiering og forsikring og offentlige erhverv.

I december 2018 var omregnet 580 fuldtidspersoner ledige (både forsikrede ledige og jobparate kontanthjælpsmodtagere), svarende til en ledighedsprocent på 4,3 og ca. 88 færre end i samme måned året før. Ledighedsniveauet er helt ens for Nordfyn og Landsdel Fyn. Ledigheden er lav i de fleste a-kasser, og er faldet mest i a-kassegrupperne Fag og Arbejde, Selvstændige, Ikke-forsikrede, dvs. jobparate kontanthjælpsmodtagere samt Funktionærer og tjenestemænd.

Både under høj- og lavkonjunkturer er der et højt niveau for jobomsætning på det danske arbejdsmarked. Det er der også i Nordfyns Kommune. Jobomsætningen opgøres som nye lønudbetalinger fra arbejdsgivere til nye ansatte. Jobomsætningen i kommunen var 3.728 i perioden 4. kvartal 2017 – 3. kvartal 2018, hvilket dækker over en lille fremgang på ca. 0,1 pct. sammenlignet med året før. Landsdel Fyn har i perioden haft fremgang i jobomsætningen på ca. 0,3 pct.

Der har ikke været større lovændringer på beskæftigelsesområdet i 2018. Ny lovgivning og nye reformer har ellers været et fast vilkår i beskæftigelsesindsatsen, som i forberedelserne og i implementeringsarbejdet påvirker aktiviteter og budgetter for jobindsatsen for ledige og virksomheder. Til gengæld har jobcentret forberedt og implementeret ny IT-jobcenterløsning, dvs. KMD Momentum, der blev sat i drift i april 2018. Alle medarbejdere har forud modtaget undervisning i IT-systemet, der fortsat har fejl og uhenigtsmæssige funktionaliteter, der skal rettes, og som påvirker en effektiv opgaveløsning i jobindsatsen.

Derudover trådte nye organisationsændringer i kraft 1. september 2018. Ændringerne indebar, at indsatsen for 18-29 årige unge ledige uddannelseshjælpsmodtagere flyttede fra jobcentret til Børn og Unge, mens ydelsessagsbehandling og -udbetaling flyttede til jobcentret.

Kommunen og jobcentret har i 2018 fortsat arbejdet med Kommunalbestyrelsens Investeringsstrategi 2015 – 2018, der har som overordnet mål, at flere ledige, sygemeldte og flygtninge kommer hurtigere i job og uddannelse. Kommunalbestyrelsen har besluttet at videreføre strategien i 2019 – 2021. Investeringsstrategien blev iværksat med udsigten til refusionsreformen, der fra 1. januar 2016 omlagde finansieringen af kommunernes beskæftigelsesindsats, så kommunernes egne udgifter stiger jo længere et ledigheds- eller forsørgelsesforløb varer. Målet med strategien var både at undgå en beregnet årlig ekstraudgift på ca. 36 mio. kr. og støtte, at ekstra 417 fuldtidspersoner flytter fra offentlig forsørgelse til job og selvforsørgelse senest ved udgangen af 2018. Investeringsstrategien har i perioden tilført ca. 20,5 mio. kr. til at ansætte flere medarbejdere i jobcentret og i andre enheder i kommunen samt til at købe især virksomhedsrettede aktiviteter til ledige hos private leverandører.

Både i 2016, 2017 og 2018 er opnået økonomiske resultater, der er bedre end målene i investeringsstrategien. Samtidig er antallet af offentligt forsørgede reduceret med 256 fuldtidspersoner pr. november 2018 sammenlignet med tidspunktet for iværksættelsen af investeringsstrategien, som var oktober 2015.

Bemærkninger til regnskab 2018

Regnskabet for 2018 viser et samlet økonomisk resultat, der ligger ca. 4,3 mio. kr. over det oprindelige budget. Det oprindelige budget var – med de økonomiske mål fra investeringsstrategien – i forvejen nedjusteret med ca. 15 mio. kr., så årets resultat er samlet set ca. 10,7 mio. kr. bedre. Det vurderes, at resultaterne skyldes den fortsat positive udvikling i jobmulighederne og den aktive og især virksomhedsrettede jobindsats, suppleret af den ekstra indsats, der finansieres af investeringsstrategien.

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

Ledighedsydelse

Merudgiften skyldes, at flere personer end budgetteret har modtaget ledighedsydelse. Ledighedsydelsesmodtagere er enten blevet nytilkendt et fleksjob, men har endnu ikke fundet et, eller er blevet opsagt fra det fleksjob, de i forvejen var ansat i. I 2018 modtog 215 personer ledighedsydelse, hvilket er fire personer færre end i 2017. Desuden er varigheden som ydelsesmodtager reduceret fra 18,4 uger i 2017 til 16,4 uger i 2018. Men der var altså oprindeligt forventet en endnu mere positiv udvikling i 2018.

Antallet af ledighedsydelsesmodtagere skal ses i sammenhæng med antallet af deltagere i tre andre ordninger, herunder fleksjob, ressourceforløb og førtidspension. I løbet af 2018 var i alt 2.238 personer i kortere eller længere tid omfattet af en af de fire ordninger. Når fleksjob tælles med som en positiv tilgang til arbejdsstyrken, så er det samlede antal deltagere i ordningerne 51 personer bedre end i 2017.

I 2018 var 538 personer i fleksjob, hvilket var 20 flere end i 2017, mens antallet af deltagere i ressourceforløb, der går forud for fleksjob eller førtidspension, steg med to personer til 128 i 2018 sammenlignet med 2017. Antallet af førtidspensionister faldt med 29 personer, dvs. fra 1.386 i 2017 til 1.357 i 2018.

Sygedagpenge

Merudgiften på området er markant og skyldes, at flere personer end forventet har været sygemeldte og har henvendt sig til kommunen om udbetaling af sygedagpenge. Rent faktisk er antallet, der modtog sygedagpenge i 2018 reduceret til 393 fra 395 fuldtidspersoner i 2017, dvs. et fald på to fuldtidspersoner. Men niveauet er altså væsentlig højere end forventet, hvilket især skyldes en stor tilgang af mange nye sager især i begyndelsen af 2. halvår 2017 og i de første måneder i 2018. Siden april 2018 har antallet af sygedagpengemodtagere hver måned været lavere end i de samme måneder året før, hvilket skaber grundlag for at kunne hjælpe flere sygemeldte hurtigst muligt tilbage til job og arbejdsmarkedet. Opgjort som personer, har Nordfyns Kommune haft en stigning på 143 sygedagpengemodtagere fra 2.369 i 2017 til 2.512 i 2018, svarende til en stigning på ca. 6 pct. Den stigning er ca. tre gange så stor som gennem-

snittet på Fyn og Syddanmark, hvor tendensen også har været stigende, men ikke lige så meget som i Nordfyn. Den gennemsnitlige varighed af sygedagpengeforløbene er kortere i Nordfyns Kommune end i gennemsnitligt for henholdsvis Fyn og Syddanmark. Vurderingen er, at stigningen især skyldes stigningen i beskæftigelsen, så flere kan blive sygemeldt kombineret med, at det er lykkedes at støtte flere ledige til job og tilbagevenden til arbejdsmarkedet samtidig med, at de ofte også har andre udfordringer, herunder bl.a. helbreds-mæssige. Jobcentret har i perioden med stigende antal sygemeldinger bl.a. flyttet ressourcer fra andre sagsområder til sygedagpengeindsatsen, har anvendt en del af midlerne i investeringsstrategien til flere jobrådgivere og virksomhedskonsulenter til indsatsen og har rykket kontakten til nye sygemeldte personer helt frem i modtagelsen af sygemeldinger i jobcentrets ydelsesgruppe. Desuden har jobcentret sammen med Arbejdsmarkedsudvalget besøgt et par sydjyske kommuner med god udvikling i antallet af sygedagpengesager for at få flere konkrete ideer til den eksisterende kurs med tidlig, aktiv og job- og virksomhedsrettet indsats, også for sygemeldte personer.

Kontanthjælp og uddannelseshjælp

Merudgiften på området skyldes, at flere ledige end forventet har modtaget kontanthjælp eller uddannelseshjælp under ledighed i 2018. Dog er antallet af kontanthjælpsmodtagere reduceret fra 330 fuldtidspersoner i 2017 til 303 i 2018, dvs. en reduktion på 27 fuldtidspersoner, svarende til et fald på 8 pct. Samtidig er antallet af uddannelseshjælpsmodtagere steget fra 181 fuldtidspersoner i 2017 til 188 i 2018, dvs. en stigning på 7 fuldtidspersoner, svarende til en stigning på ca. 9 pct. Samlet set er antallet af fuldtidspersoner, der modtog enten kontanthjælp eller uddannelseshjælp faldet i 2018, men altså mindre end forventet.

Ressourceforløb/jobafklaring

Flere personer end forventet har deltaget i enten et ressourceforløb, især i forlængelse af et forløb med kontanthjælp, eller i et jobafklaringsforløb i forlængelse af en periode med sygedagpenge som offentlig forsørgelse. Samlet set er antallet af deltagere i de to ordninger steget fra 233 fuldtidspersoner i 2017 til 254 i 2018, dvs. en stigning på 21 fuldtidspersoner, der svarer til en stigning på 9 pct. Stigningen fra 2017 til 2018 var dog mindre end fra 2016 til 2017. I 2018 deltog 102 fuldtidspersoner i ressourceforløb og 152 i jobafklaringsforløb. Hovedudfordringen er, at tilgangen til ordningerne er nærmest automatisk, dvs. fra andre ordninger, mens afgang til job, fleksjob og førtidspension er vanskeligere. Jobcentret har øget antallet af forløb med virksomhedsrettede tilbud til målgruppen. De forløb kan medvirke til at afklare og udvikle arbejdssevnen hos de ledige i de to ordninger så hurtigt som muligt med størst mulig joborientering, som har et bedre perspektiv end fortsat ledighed og offentlig forsørgelse.

Dagpenge til forsikrede ledige

Merudgiften skyldes, at flere ledige end forventet har modtaget dagpenge under ledighed i 2018. Antallet af forsikrede ledige er dog reduceret fra 420 fuldtidspersoner i 2017 til 382 i 2018, dvs. en reduktion på 38 fuldtidspersoner, svarende til et fald på ca. 9 pct., der altså er mindre end forventet.

Integration

Mindreudgiften på området skyldes, at Nordfyns Kommune i 2018 kun har modtaget to nye flygtninge som familiesammenførte til flygtninge, der er her i forvejen, og ingen nye kvoteflygtninge. Det giver mulighed for at arbejde jobrettet med integrationsindsatsen for de flygtninge, der endnu ikke er omfattet af et op til 5-årigt integrationsprogram. Ved udgangen af 2018 var i alt 188 flygtninge omfattet af en integrationsindsats, heraf 130 med integrationsydelse og 58 uden offentlig forsørgelse. Det antal kan sammenlignes med, at ca. 230 flygtninge var omfattet af en integrationsindsats ved udgangen af 2017. Flygtninges afgang til job, ordinær uddannelse, og når de består danskprøver, udløser resultattilskud fra staten.

Investeringsstrategi 2015 - 2018

Kommunalbestyrelsen har iværksat Investeringsstrategi 2015 – 2018, der inden 31. december 2018 skulle

medvirke til at øge arbejdsstyrken med 417 helårspersoner, og samtidig hurtigst muligt reducere kommunens udgifter til offentlig forsørgelse med årligt ca. 36 mio. kr.

I oversigten herunder ses udviklingen i antallet af helårspersoner det seneste år, opgjort på de 5 udvalgte fokusområder i investeringsstrategien. Desuden ses udviklingen fra oktober 2015, fordi flere tiltag i strategien blev igangsat fra det tidspunkt. November 2018 er seneste opgjorte måned.

	Måleudgangspunkt Oktober 2015	Reduktion	Måltal December 2018	Niveau seneste måned November 2018	Udvikling ift udgangs- punktet	Udvikling ift samme måned sidste år
Jobparate	499	-146	353	374	-125	-23
Unge ledige	202	-47	155	196	-6	15
Sygemeldte	481	-162	319	554	73	-34
Flygtninge	156	-30	126	147	-9	-48
Udsatte voksne i alt	502	-32	470	401	-101	-10
Total	1.840	-417	1.423	1.672	-168	-100

Kilde: www.jobindsats.dk og egne beregninger, januar 2019

Det forventede aktivitetsmåltal i december 2018 var på i alt 1.423 helårspersoner, svarende til en reduktion på i alt 417 helårspersoner. Pr. november 2018 er antallet af på i alt 1.672 helårspersoner, svarende til en reduktion på i alt 168 helårspersoner, hvilket er 249 helårspersoner mindre end måltallet.

Derimod er det samlede økonomiske mål i investeringsstrategien for hele perioden 2015 – 2018 mere end nået. Også selvom der har været et større forbrug i 2018 end forventet, bl.a. på grund af stigende udgifter til sygedagpenge. I årsregnskabet er udgifterne for 2018 øget med i alt 4,3 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. I det oprindelige budget er der indarbejdet en nedjustering med ca. 15 mio. kr. som konsekvens af de forventede økonomiske resultater af investeringsstrategien.

De samlede udgifter til beskæftigelsesindsatsen, herunder udgifterne til offentlig forsørgelse, er løbende reduceret siden 2016. Ved årsregnskabet for 2018, der også er afslutningen af første periode med investeringer i beskæftigelsesindsatsen, vurderes det samlede økonomiske resultat i perioden 2016 – 2018 at blive en udgiftsreduktion i beskæftigelsesindsatsen på i alt ca. 43,6 mio. kr., hvilket fremgår af nedenstående oversigt.

Status pr. 31. december 2018

	Oprindeligt Budget 2016	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Reduktion fra 2016 til 2018
(i hele 1.000 kr.)					
Jobcentret	299.939	280.073	266.261	256.331	-43.607

Kilde: Opus Økonomi

Måltallet for det samlede økonomiske resultat i investeringsstrategien for perioden 2016 - 2018 var på 39,9 mio. kr. Det realiserede måltal i regnskab 2018 viser en udgiftsreduktion på i alt 43,6 mio. kr.

Der er i perioden 2016 – 2018 investeret 19,4 mio. kr. i investeringsstrategien, hvilket giver et samlet provenu for perioden på i alt 24,1 mio. kr., hvilket fremgår af nedenstående oversigt.

Provenu

	Regnskab 2016-2018
(i hele 1.000 kr.)	
Lavere udgifter til forsørgelse	-43.607
Fratrukket udgifter til investeringer	19.494
Provenu	-24.113

Kilde: Opus Økonomi

Det fremgår i tabellen ovenfor, at antallet af offentligt forsørgede helårspersoner på de fem udvalgte fokusområder i investeringsstrategien er reduceret med i alt 168 helårspersoner. Der har det seneste år været fremgang på 4 ud af 5 områder. I alt er antallet af offentligt forsørgede helårspersoner for alle målgrupper i jobcentret reduceret med 256 i perioden oktober 2015 - november 2018.

Forskellen på den økonomiske og aktivitetsmæssige målopfyldelse i investeringsstrategien kan forklares ved:

- Aktivitetsmålene i investeringsstrategien tog på planlægningsstidspunktet udgangspunkt i en anden gennemsnitlig målgruppesammensætning, der havde en anden, lavere helårspris end den vi ser nu med den nuværende målgruppesammensætning
- Andre tilknyttede udgifter til aktiveringsindsatsen er også reduceret ligesom forsørgelsesudgifterne
- Flere ledige er kommet hurtigere i job igen og kommunen har dermed modtaget høj medfinansiering fra staten
- Flere ledige, sygemeldte og flygtninge er ved egen indsats og med støtte fra beskæftigelsesindsatsen kommet i job igen, men er også ofte blevet sygemeldt igen, fordi det har vist sig, at de ud over at mangle et job også har andre problemer, fx helbreds-mæssige.

Fakta om investeringsstrategien

Baggrunden for investeringsstrategien er Kommunalbestyrelsens beslutning i maj 2015 om at investere 24 mio. kr. i resultater i beskæftigelsesindsatsen i perioden 2015 - 2018, fordi Folketinget havde vedtaget en omlægning af statens finansiering af kommunernes forsørgelsesudgifter fra 1. januar 2016. For Nordfyns Kommune kunne omlægningen betyde øgede udgifter på årligt ca. 36 mio. kr. fra det tidspunkt, men dog først med fuld reel effekt fra 2019.

Målet med Investeringsstrategi 2015 – 2018 var både at forhindre stigningen i udgifterne til offentlig forsørgelse, og samtidig øge tilgangen til arbejdsstyrken med oprindeligt netto 395 flere helårspersoner inden udgangen af 2018. Det måltal øgede Kommunalbestyrelsen med 22 helårspersoner til i alt 417 i Budgetaftalen for 2018. Indfrielsen af målet vil også øge kommunens skatteindtægter, når flere kommer i job og bliver selv-forsørgende.

Af den samlede investeringsramme på 24 mio. kr. i årene 2015 - 2018, er der under Økonomiudvalgets område hvert år afsat ca. 7,2 mio. kr. til udmøntning af strategien. Det beløb har Kommunalbestyrelsen nedsat med 0,5 mio. kr. i både 2017 og 2018. Den ene halvdel af investeringen bruges til at ansætte flere medarbejdere i jobcentret og i andre enheder i Nordfyns Kommune. Den anden halvdel bruges til at købe supplerende beskæftigelsesindsats - især virksomhedsrettet - hos private leverandører.

Investeringsstrategien skal skabe **resultater** på 5 fokus- og indsatsområder:

- Stærk jobrettet indsats for jobparate ledige.
- Unge ledige påbegynder, fastholder og gennemfører uddannelse og kommer i job.
- Sygemeldte fastholdes i job, og langvarigt sygefravær forebygges.
- Flygtninge kommer i højere grad hurtigere i job og selvforsørgelse.
- Aktivitetsparate voksne kontanthjælpsmodtagere opnår at komme i job og selvforsørgelse især via virksomhedsrettede tilbud og resurseforløb.

De ekstra **indsatser** som led i investeringsstrategien er:

- Ansættelse af 6 flere medarbejdere i jobcentret.
- Ansættelse af i alt 2 flere medarbejdere i andre enheder i kommunen som jobcentret samarbejder med, dvs. a) Løn og Personale om indsatsen for sygemeldte og b) Socialcentret og Sundhed og Rehabilitering om samarbejdet i rehabiliteringsteam og om resurseforløb om især indsatsen for aktivitetsparate voksne kontanthjælpsmodtagere.
- Aftaler med forskellige private leverandører om direkte indsats i tilknytning til de 5 fokus- og indsatsområder, og tilkøb af a) økonomisk rådgivning samt b) screening og støttende samtaler hos psykolog for jobcentrets målgrupper.

Desuden arbejder jobcentret generelt med løbende at gennemgå, tilpasse og konsolidere kerneopgaven, kerneydelser, mål, planer m.m. i forhold til alle fokus- og indsatsområder i beskæftigelsesindsatsen, herunder de nævnte områder omfattet af investeringsstrategien.

Forventningerne til 2019

Fremgangen i beskæftigelsen, ledigheden og jobomsætningen forventes at fortsætte på samme niveau i 2019 som i 2018.

Konjunkturerne skaber jobåbninger som jobcentret sammen med ledige, sygemeldte og flygtninge skal arbejde for at udnytte til at skabe resultater og effekter. Udviklingen kan ikke alene sørge for, at ledige m.fl. kommer i job og bliver selvforsørgende. Bl.a. fordi nogle brancher og virksomheder har stigende efterspørgsel efter arbejdskraft og kvalifikationer, der ikke modsvares af de lediges ditto. En del personer i jobcentrets målgrupper har udfordringer ud over, at de mangler et job. Nogle har samtidig også sociale og helbredsmæssige problemer. De har brug for en individuel, tidlig, aktiv, tværgående og – især - virksomhedsrettet indsats.

Jobcentret har derfor fokus på at etablere samarbejde med endnu flere virksomheder om rekruttering af nye medarbejdere, og om muligheder for at tilbyde job med få timer ugentligt, der kan blive til flere timer, samt om at etablere aktive tilbud til målgrupperne.

Både det virksomhedsrettede fokus og det jobrettede perspektiv i indsatsen for målgrupperne i beskæftigelsesindsatsen er vigtige elementer i kommunens egen Investeringsstrategi 2019 – 2021. Jobcentret vil arbejde målrettet på at nå de økonomiske og aktivitetsmæssige mål i strategien.

Jobcentret har også i 2019 en række både videreførte og nye projekter, bl.a. med statslig puljefinansiering, der skal støtte udvikling af dele af indsatsen og for forskellige, specifikke målgrupper, herunder bl.a. jobindsatsen for personer med handicap, langtidsledige kontanthjælpsmodtagere m.m. Desuden er Kommunalbestyrelsens beslutning om et 4-årigt projekt med Helhedsorienteret indsats for udvalgte familier placeret i jobcentret med reference til Arbejdsmarkedsudvalget. Familierne i projektet udvælges efter, at der både er en aktiv beskæftigelsessag og en familiesag. Jobcentret samarbejder især med Børn og Unge, herunder Børn og Familie og Skole og Dagtilbud om projektet, der også vil inddrage andre enheder i kommunen, herunder Sundhed og Rehabilitering.

Derudover har jobcentret fortsat en tilpasningsopgave, der blev i gangsat i 2018, med at reducere antallet af aktive tilbud til målgrupperne, og så vidt muligt stille om til virksomhedsrettede tilbud, fordi statens medfinansiering af kommunernes udgifter til aktive tilbud i beskæftigelsesindsatsen er afskaffet 1. januar 2019. Kommunerne kompenseres i stedet under ét via budgetgarantien.

Endvidere ventes det, at de politiske intentioner om at forenkle regler m.m. i beskæftigelsesindsatsen, via vedtagelsen af ny lovgivning på området, der planlægges at træde i kraft 1. juli 2019, vil kunne skabe grundlaget for lokal tilrettelæggelse af en effektiv jobindsats, der fører til flere og bedre og hurtigere jobresultater for ledige, sygemeldte og flygtninge. Jobcentret samarbejder med to andre fynske kommuner og et konsulentfirma om bedst mulig at forberede implementeringsopgaven.

Borgerservice

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Forbrugs % i ft. korr. budget
Borgerservice	155.033	161.583	161.572	158.456	100,0 ⬇️
Kørselsordninger	2.972	4.097	3.960	2.991	96,7
Personlige tillæg	2.359	2.579	2.484	2.487	96,3
Varmetillæg	1.013	913	887	1.026	97,1
Førtidspensioner før 1. juli 2014	110.299	108.529	108.478	105.383	100,0
Førtidspensioner efter 1. juli 2014	17.800	23.420	23.710	23.938	101,2
Boligstøtte	20.589	21.969	22.010	22.504	100,2
Afskrivningsudgifter	0	75	43	127	57,0

Kilde: Udtæk fra KMD-Opus Økonomi pr. 20. februar 2019

Bemærkninger til regnskab 2018

Førtidspension

Det relativt høje forbrug til førtidspensioner skyldes forventninger om en udvikling med et lavere antal nettomodtagere af førtidspension i 2018 ved budgetlægningen. Tilgangen af nye førtidspensionister var 57 i 2018, sammenlignet med 63 i 2017. I 2018 modtog samlet set 1.357 personer førtidspension sammenlignet med 1.386 i 2017. I 2018 er forskellen mellem tilgang og afslutning af førtidspensionssager reduceret sammenlignet med 2017. Tilgangen er stort set på samme niveau, mens antallet af afslutninger falder. Tendensen med færre førtidspensionister fortsætter, men nu i mindre grad, hvilket også forventes at blive tendensen fremadrettet, fordi der vil være en tilgang fra ledige, der har deltaget i ressourceforløb, der ikke er resulteret i et ordinært job eller et fleksjob, der fastholdes.

Forventningerne til 2019

Det forventes, at budgettet holder.

Sektorbeskrivelse for Erhvervs- Kultur- og Fritidsudvalget

Udvalgets opgaver

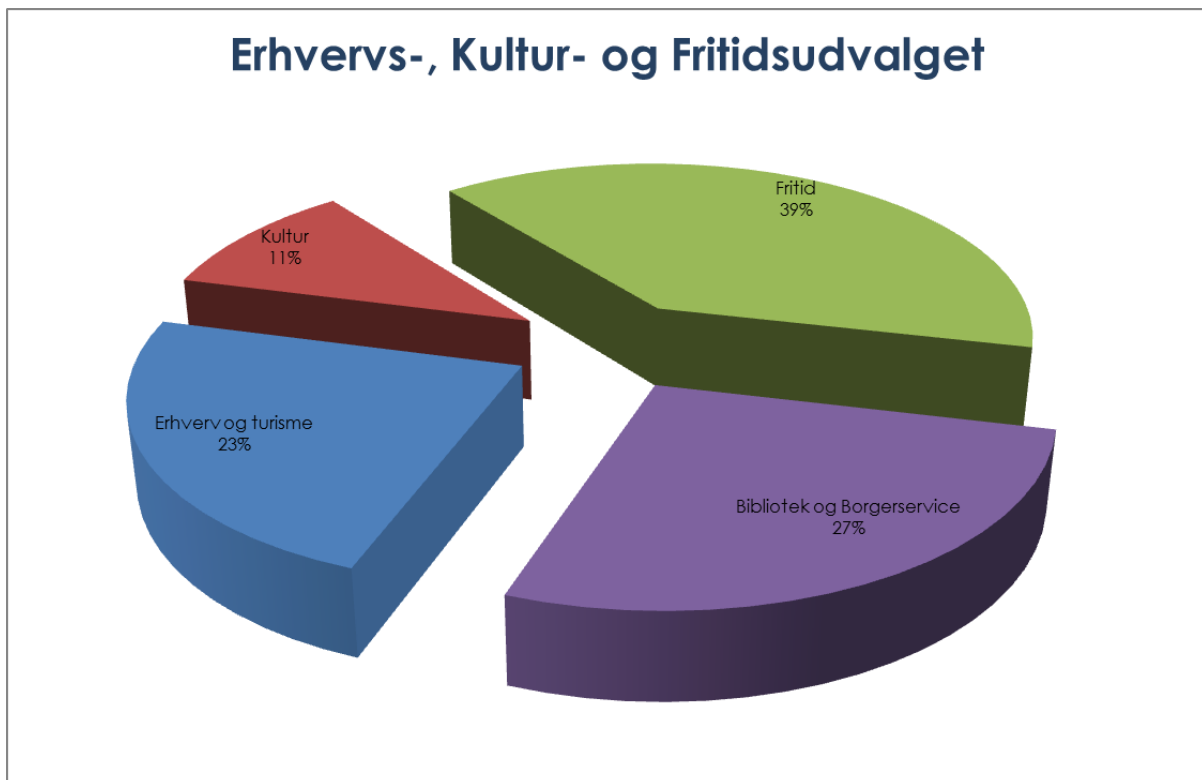
Jfr. Styrelsesvedtægten for Nordfyns Kommune varetager Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget den umiddelbare forvaltning af tværgående udvikling, planlægning og drift på erhvervs-, kultur- og turismeområderne, herunder

- 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)

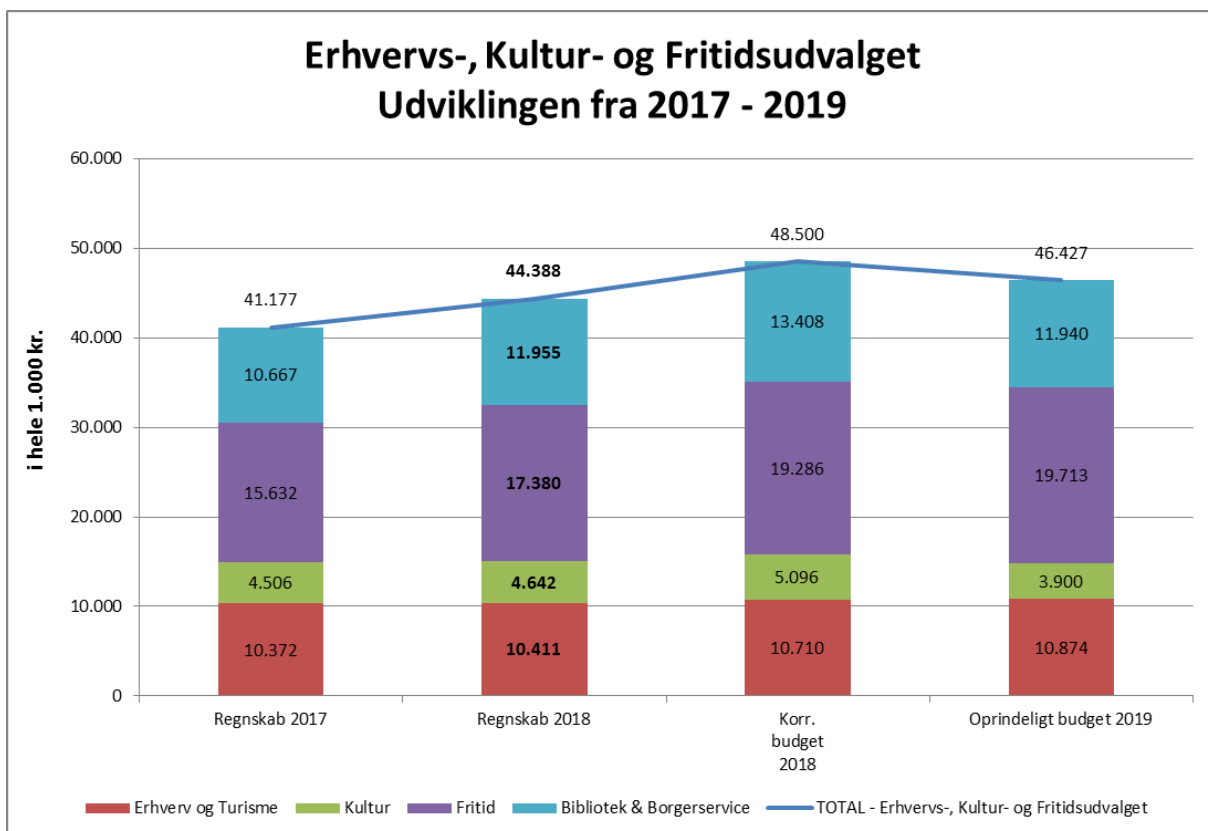
Medlemmerne af udvalget var ved udgangen af 2018:

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

Fordeling af udgifterne for 2018 på hovedområder



Sammenligning af regnskab, budget og sidste års resultat



Erhverv

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Forbrugs % i ft. korr. budget
Erhverv	2.629	2.629	2.330	2.656	88,6
Erhvervsfremme og Turisme	603	603	464	611	77,0
Branding	803	803	770	812	95,8
Pulje til regionale samarbejder	1.222	1.222	1.096	1.233	89,7
Nordfyns Erhverv og Turisme	8.081	8.081	8.081	8.218	100,0
Nordfyns Erhverv og Turisme	8.081	8.081	8.081	8.218	100,0

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 20. februar 2019

Væsentlige begivenheder i 2018

Branding

2018 var året, hvor Nordfyns Kommune tog hul på udarbejdelsen af en ny brandingstrategi. Omdrejningspunktet er at finde frem til den nordfynske kernefortælling. Der er gennemført til- og fraflytteranalyser og foretaget dybdgående tilflytterinterviews. I starten af 2019 er der gennemført en borgerworkshop med over 60 deltagere. Næste skridt i forløbet bliver at nedsætte en intern Task Force, der skal sørge for, at hele organisationen tager ejerskab til og får implementeret den nye brandingstrategi.

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.

Erhvervsfremme

Også i 2018 har Task Force Erhverv arrangeret virksomhedsbesøg med deltagelse af borgmester, kommunaldirektør, NEET og TFE. Formålet med virksomhedsbesøgene er at bevare den gode dialog virksomheder og kommune imellem.

Bemærkninger til regnskab 2018

Ingen særlige opmærksomhedspunkter.

Forventningerne til 2019

Plan og Kultur forventer stort fokus på bosætning og branding af kommunen, særligt på baggrund af den igangværende proces med en ny brandingstrategi.

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 begynder at tage form. Arbejdet med realisering af planen igangsættes i etaper.

Endelig etablering af blå støttepunkter – projekt forventes afsluttet i 2019.

Kultur

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Forbrugs % i ft. korr. budget
Kultur	3.825	5.096	4.642	3.900	91,1 ✓
Kultur- og aktivitetspuljen	442	1.044	947	447	90,7 ✓
Museer	801	801	725	818	90,5 ✓
Andre kulturelle opgaver	2.582	3.251	2.971	2.635	91,4 ✓

Kilde: Udtæk fra KMD-Opus Økonomi pr. 20. februar 2019

Væsentlige begivenheder i 2018

Gudrun Hasle til Eventyrlig Kunst

Som en del af kunstmessen Eventyrlig Kunsts tredje afholdelse blev den landskendte kunstner Gudrun Hasle inviteret til at udsmykke byrummet i Bogense som optakt til messen. Hasle afholdte derudover byvandring samt foredrag for ordblinde elever. Tiltagene satte Nordfyns Kommune på landkortet via udsendelsen Gejst på DR1. Derudover bidrog tiltagene med nye bud på, hvordan historiske bydele og kunst kan både tænkes sammen og tale sammen. Endelig understregede projektet vigtigheden i at inddrage de borgergrupper, der ikke normalt inddrages i kunst- og kulturprojekter.

Åbning af Fjordmarkens Formidlingshus

Et nyt formidlingscenter om Fjordmarkens historie blev indviet i juni 2018, på 200-året for inddæmningen. Lokale borgere sørgede for at søge midler til projektet og for at indsamle store mængder tekst og billeder, som kunne fylde de plancher, der kan opleves i formidlingshuset. Borgerpuljen støttede projektet med 194.372,50 kroner.

Kulturprisfest i Bogense

Årets Fynske Kulturprisfest blev afholdt i Støberiet i Bogense. Kulturregion Fyn står bag arrangementet, som går på skift mellem de fynske kommuner, der er med i kultursamarbejdet. Den nordfynske kandidat til prisuddelingen var Gudrun Hasles deltagelse i Eventyrlig Kunst.

Igangsættelse af arbejdet med ny museums- og arkivforening

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

Bemærkninger til regnskab 2018

Ingen særlige opmærksomhedspunkter.

Forventningerne til 2019

Nordfyns Kulturdag

Kulturdagen har til formål at understøtte og skabe netværk, samt at inspirere til nye tiltag i det nordfynske kulturliv i og på tværs af de kulturelle foreninger. Nordfyns Kulturdag finder sted 24. august 2019

Kulturarvsatlas

Udarbejdelse af samlet værk, der beskriver den nordfynske kulturhistorie, de udpegede kulturmiljøer samt registreringen af de bevaringsværdige bygninger i kommunen.

Ny kulturaftale for Kulturregion Fyn

I 2019 skal kulturaftalen for perioden 2020-2023 udarbejdes. En procesplan for udarbejdelsen er igangsat og indebærer blandt andet, at hver kommune skal bidrage med forslag til indsatsområder.

Nyt Kunstudvalg

Nordfyns Kommune har fået nyt Kunstudvalg, der skal rådgive om den kunstneriske udsmykning i forbindelse med kommunale ombygninger og nybyggerier.

Museumsstruktur

Forslag til ny museumsstruktur – der skal medvirke til at føre de nordfynske museer ind i en ny æra.

Fritid

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Forbrugs % i ft. korr. budget
Fritid	18.508	19.286	17.380	19.713	90,1
Stadion og idrætsanlæg	1.012	1.018	812	1.021	79,8
Idræts- og svømmehaller	6.439	6.490	5.771	5.753	88,9
Fritidsområdet	408	408	322	415	78,9
Folkeoplysning	10.649	11.370	10.475	12.524	92,1

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 20. februar 2019

Væsentlige begivenheder i 2018

Bogensehallen overgik fra en kommunal institution til en selvejende institution

Halprojektet ved Otteruphallerne forventes afsluttet.

Stjernefesten blev afholdt den 25. maj. med deltagelse af ca. 150 personer. Der blev uddelt i alt 62 priser til mestre og ildsjæle.

Deltagelse i Sportslørdag i januar 2018.

Administration af tilskud til ca. 120 frivillige folkeoplysende foreninger med i alt ca. 17.500 medlemmer, samt til kommunens 10 aftenskoler.

Bemærkninger til regnskab 2018

Ingen særlige opmærksomhedspunkter.

Forventningerne til 2019

Fritidsportalen er gået i luften og udbygges løbende med funktioner i 2019. Den vil bl.a. indeholde lokalebooking i kommunale lokaler og selvejende haller, samt et modul, der kan håndtere ansøgninger om tilskud for de frivillige folkeoplysende foreninger.

Implementering af en fritidspasordning, hvor børn fra familier med en lav årsindkomst kan få tilskud til fritidsaktiviteter.

Bibliotek og Borgerservice

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Forbrugs % i ft. korr. budget
Bibliotek & Borgerservice	11.613	13.408	11.955	11.940	89,2
Bibliotek	9.615	10.690	9.634	9.029	90,1
Borgerservice	1.998	2.718	2.321	2.911	85,4

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 20. februar 2019

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 2018

Bibliotek & Borgerservice afholdt i 2018 en række kulturelle børne- og voksenarrangementer.

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

I april 2018 flyttede 2 medarbejdere fra Søndersø Rådhus til Bibliotek & Borgerservice, da opgaverne Helbredstillæg og Pension er flyttet permanent til Bibliotek & Borgerservice.

Bemærkninger til regnskab 2018

Regnskab 2018 udviser et mindreforbrug på 1.453.000 kr., som primært skyldes, at budgetoverførslen fra 2017 til 2018 ikke er anvendt.

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

Midlerne forventes blandt andet anvendt til kompetenceudvikling, ekstra materialekøb, ekstra ressourcer til arrangementer og kulturelle tiltag i 2019, samt til udarbejdelse af analyse for bibliotek- og borgerserviceområdet.

Forventningerne til 2019

Bibliotek & Borgerservice arbejder løbende med tidssvarende indretning og brugerrejser af de 3 biblioteker.

Bibliotek og Borgerservice har som indsatsområde for 2019 bl.a. fokus på samskabelse med borgerne, dvs. inddragelse af frivillige.

I forbindelse med vedtagelse af Budget 2019 blev det besluttet at igangsætte en analyse af bibliotek og borgerserviceområdet med henblik på, at få et bud på hvordan fremtidens bibliotek og borgerservice kan se ud. Analysearbejdet er igangsat og resultatet vil blive fremlagt for Kommunalbestyrelsen i april 2019.

Sektorbeskrivelse for Børne- og Ungeudvalget

Udvalgets opgaver

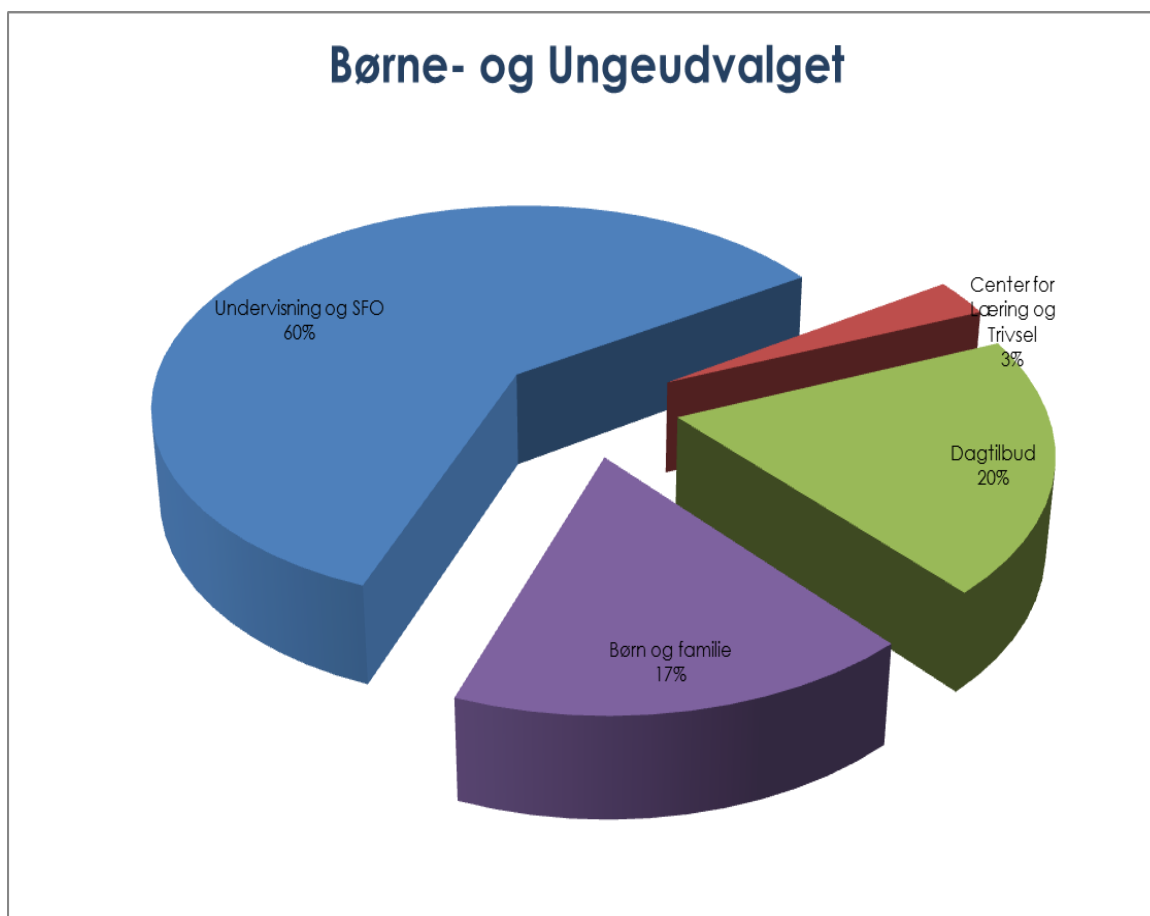
Jfr. Styrelsesvedtægten for Nordfyns Kommune varetager Børne- og Ungeudvalget den umiddelbare forvaltning af kommunens sociale (for børn og unge), sundhedsmæssige, undervisningsmæssige og kulturelle opgaver, herunder opgaver vedrørende

- 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)

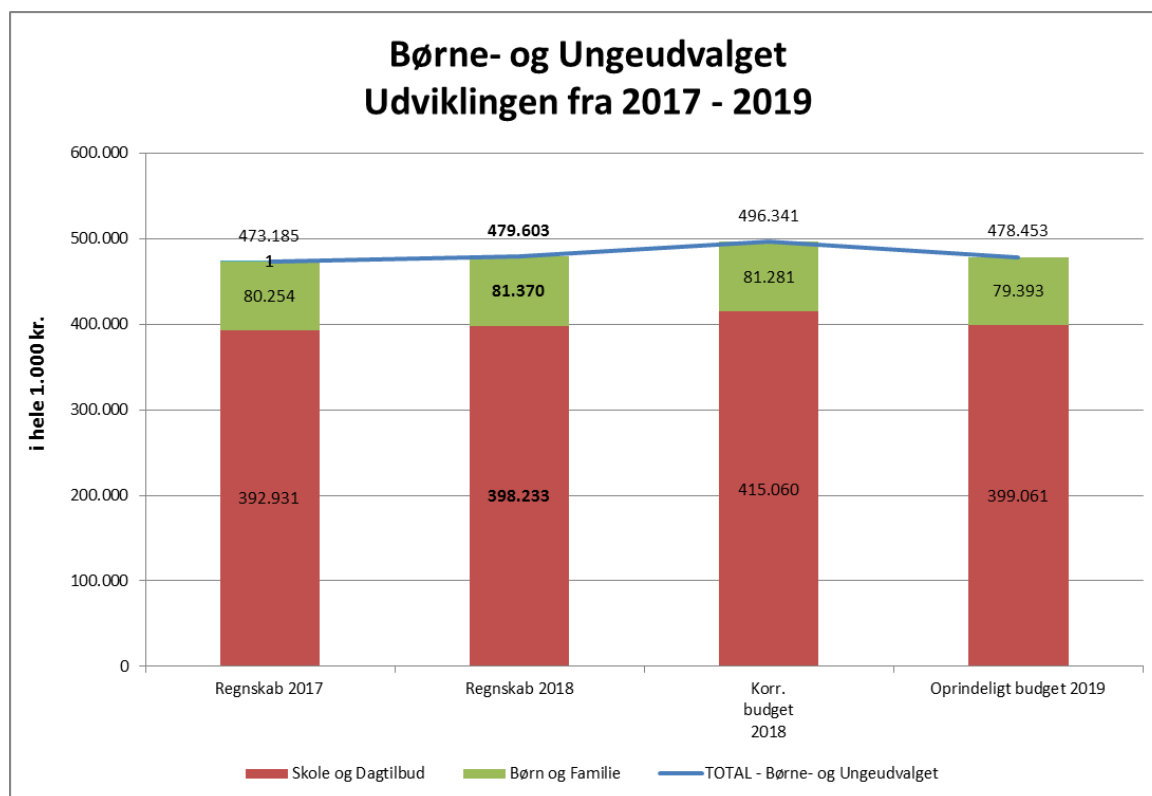
Medlemmerne af udvalget var ved udgangen af 2018:

- 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 2018 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 2018	Oprindeligt budget 2019	Forbrugs % i ft. korr. budget
Skole og Dagtilbud	403.638	415.060	398.233	399.061	95,9 ✓
Fælles skole og dagtilbud	-23.355	-24.652	-23.474	-25.795	95,2 ✓
Undervisning	317.989	327.261	312.777	312.147	95,6 ✓
Fælles - Undervisning	64.124	65.937	62.918	66.874	95,4 ✓
Folkeskoler	238.187	246.059	235.509	233.390	95,7 ✓
Musikskolen	5.960	6.860	6.183	5.882	90,1 ✓
Nordfyns Ungdomsskole	9.718	8.405	8.167	6.002	97,2 ✓
Center for Læring og Trivsel	15.324	14.826	14.054	15.963	94,8 ✓
Center for Læring og Trivsel	12.179	12.259	11.389	11.124	92,9 ✓
Pædagogisk læringscenter	3.146	2.567	2.665	4.839	103,8 ✗
Dagtilbud	93.680	97.626	94.876	96.745	97,2 ✓
Fælles - Dagtilbud	12.920	13.423	13.099	12.630	97,6 ✓
Kommunale dagtilbud	72.336	75.658	73.164	74.834	96,7 ✓
Tilskud til private børnehaver	7.904	8.025	8.094	8.757	100,9 ⚠
Specialbørnehaver	520	520	519	524	99,8 ✓

Kilde: Udtæk fra KMD-Opus Økonomi pr. 20. februar 2019

Fælles skole og dagtilbud

Væsentlige begivenheder i 2018

Der har været flere børn i dagpleje end forventet, dog har der været færre børn i SFO- og klubber, hvilket har betydet, at der er kommet færre indtægter og været højere udgifter til børnetalsregulering end forventet.

Bemærkninger til regnskab 2018

Samlet set har der i 2018 været et merforbrug på 1.178.000 kr. Dette skyldes færre indtægter på specielt SFO og klub, dog flere indtægter vedrørende dagpleje.

Der har pga. flere børn i dagpleje og færre børn i SFO været merudgifter på børnetalsreguleringerne.

Forventningerne til 2019

Der vil i 2019 forsat være fokus på udviklingen i udgifter og indtægter på hele området.

Undervisning

Væsentlige begivenheder i 2018

Læring, trivsel og inklusion er stadig væsentlige omdrejningspunkter i udvikling af det nordfynske skolevæsen. Væsentligt for 2018 er, at der fortsat arbejdes i Nordfyns Kommune med et fælles syn på det hele barn i et 0-18 års perspektiv i både skole og dagtilbud.

Det nordfynske skolevæsen har deltaget i to tværkommunale kompetenceudviklingsprojekter. Begge er i forhold til de eksterne omkostninger finansieret af A.P. Møllerfonden.

I det ene, "Program for læringsledelse", har 2018 fortsat arbejdet med indsatsen "Professionelle læringsfællesskaber".

Det andet Mærskprojekt, "Læringsfællesskaber der virker", hvor formålet at styrke inddragelsen af viden fra specialområdet ind i almenområdet og øge skolernes parathed til at arbejde aktivt med inklusion, er afsluttet i 2018.

Bemærkninger til regnskab 2018

Samlet set har der i 2018 været et mindreforbrug på undervisningsområdet på 14.484.000 kr. Den primære årsag til mindreforbruget er de decentrale institutioners budgetoverførsel. Der overføres decentralt 11.538.000 kr., hvoraf 594.000 kr. vedrører det fynske musiksamarbejde. Budgetoverførslerne fra regnskab 2017 udgjorde 6.434.000 kr.

Centralt har der været et mindreforbrug på 3.020.000 kr., hvilket skyldes følgende faktorer:

- Færre udgifter til befordring end forventet.
- Uforbrugte midler til kompetenceudvikling, som søges overført til 2019.
- Flere indtægter vedrørende undervisning af plejebørn end forventet.

Forventningerne til 2019

Forventningerne til 2019 er at den politisk bestilte analyse af det specialiserede område vil afføde indsatser i skolernes arbejde med området.

Moderniseringsplanerne for skoler og dagtilbud revideres og prioriteres herefter politisk.

Den nye Strategi for pædagogisk IT skal i både skole og dagtilbud udmøntes i 2019.

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

Center for Læring og Trivsel

Væsentlige begivenheder i 2018

Der har i 2018 fortsat været arbejde med organiseringen i Center for Læring og Trivsel (CLT). Fra 1. september 2018 skulle psykologerne, tale- og høreksponenterne samt terapeuterne i højere grad end tidligere ud decentralt. Dette for at opnå en større tilgængelighed af de specialiserede kompetencer ude decentralt.

Der har været fokus på opbygningen af organisationen og løsning af kerneopgaven, hvilket har tydeliggjort, at der i CLT er behov for et kompetenceløft for at kunne løse de opgaver, som stilles decentralt.

Bemærkninger til regnskab 2018

Samlet set er der et mindreforbrug på 771.000 kr.

Pga. omorganiseringen i CLT har det i 2018 ikke været muligt, at få afviklet kompetenceløft, derfor ansøges der om overførsel af 770.000 kr. til kompetenceudvikling i 2019.

Forventningerne til 2019

Der afventes analysen af det specialiserede område, som forventes at pege på optimering af områder, som CLT vil arbejde med i 2019.

Center for Læring og Trivsel vil fortsat i 2019 have fokus på at understøtte skoler og dagtilbuds arbejde med børn og unge med særlige behov gennem en tværprofessionel og faglig indsats.

Dagtilbud

Væsentlige begivenheder i 2018

I 2018 trådte den nye dagtilbudslov i kraft.

Der har i 2018 været fokus på den forebyggende indsats i dagtilbuddene, hvor der har været igangsat projekter ude decentralt ift. den forebyggende og inkluderende indsats.

Der har ligeledes i 2018 været afviklet et kursusforløb, som skulle sikre en fælles forståelse af Trygheds-cirklen, som er den metode, der arbejdes ud fra for at sikre systematik og helhedsorienteret indsats omkring børn i samarbejde med sundhedsplejerskerne og Familiehuset.

Bemærkninger til regnskab 2018

Samlet set er der et mindreforbrug på 2.750.000 kr. i regnskab 2018, hvilket primært skyldes de decentrale institutioners budgetoverførsel på 2.338.000 kr. Sammenlignet med overførslerne fra 2017 til 2018 overføres der 3.763.000 kr.

Centralt har der været et mindreforbrug på 255.000 kr., hvilket primært skyldes mindreforbrug på udgifter til PAU-elever.

Forventningerne til 2019

Der skal i 2019 arbejdes med udmøntningen af den nye dagtilbudslov.

Forventningerne til 2019 er, at den politisk bestilte analyse af det specialiserede område vil afføde indsatser i dagtilbuddenes arbejde med området.

Moderniseringsplanerne for skoler og dagtilbud revideres og prioriteres herefter politisk.

Den nye Strategi for pædagogisk IT skal i både skole og dagtilbud udmøntes i 2019.

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

Børn og Familie

Væsentlige begivenheder i 2018

Etablering af Ungeposten

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 har været vellykket og oplevelsen er, at de unge har fundet huset og profiterer af det.

Der opleves generelt gode synergier i det nye hus, mellem de respektive fagområder.

Børne og Familieområdet

I 2018 ses en stigning i antal sager på børneområdet. Det har medført et stigende pres på områdets sagsbehandlere, familiebehandlere og økonomi. Der ses en stigning i både antal forebyggende foranstaltninger og anbringelser. Tendensen forventes at fortsætte i 2019.

På Nordfyns Børne- og Familiecenter har der været ledelsesvakance i en periode. Det har medført, at der er et mindre overskud i 2018. Der har generelt været flere ledesskift på området.

Den Kommunale Tandpleje

Den kommunale tandpleje har i 2018 haft vanskeligt ved at rekruttere tilstrækkelige tandlæger. Det har bl.a. medført, at afdelingen har et behandlingsmæssigt efterslæb som skal håndteres i 2019. Samtidig har rekrutteringsvanskelighederne betydet lavere lønudgifter i 2018.

Bemærkninger til regnskab 2018

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Forbrugs % i ft. korr. budget
Børn og Familie	78.102	81.281	81.370	79.393	100,1 ⬆️
Anbringelser	22.835	22.685	23.230	22.422	102,4
Forebyggende foranstaltninger	5.081	6.113	6.642	6.100	108,7
Handicapydelse Børn og Familie	8.435	9.648	10.014	9.508	103,8
Aftaler - Børn og Familie	3.391	3.121	3.120	3.549	100,0
Ungeenheden	1.442	1.442	1.437	0	99,7
Refusion dyre enkelt-sager	-603	-603	-719	-583	119,3
Nordfyns Børne- og Familiecenter	29.377	29.605	29.273	30.496	98,9
Den Kommunale Børnetandpleje	8.143	9.269	8.374	7.901	90,3

Kilde: Udtæk fra KMD-Opus Økonomi pr. 20. februar 2019

I 2018 har der været merudgifter til forebyggende foranstaltning, anbringelser samt handicapydelse. Årsagen til merudgifterne skyldes primært en generel stigning i borgere der har behov for hjælp og støtte.

Samtidigt har ledesskiftene på området medført lavere lønudgifter til ledelse. Der har ligeledes været lavere udgifter til tandplejen på grund af rekrutteringsvanskeligheder.

Forventningerne til 2019

Implementering af sammenhængende ungeindsats

I 2019 skal den nye aftale om sammenhængende ungeindsats implementeres og forankres. Som led i implementeringen er der indgået et partnerskab med KL og 11 kommuner. Partnerskabet skal medvirke til, at de politiske intentioner om et mere simpelt og effektivt system opnås.

Den nye forberedende grunduddannelse bliver ligeledes et centralt fokusområde sammen med udviklingen af en ny ungestrategi.

Forankring af Voksenmyndighed

Den 1. september 2018 skiftede handicap og psykiatri direktørområde og navn. I 2019 vil der være særlig fokus på at skabe den røde tråd fra barn til voksen og generelt høste de synergimuligheder, som den nye organisering lægger op til.

Børne og Familieområdet

I budgetforlig 2019 blev der afsat 500.000 kr. til en analyse af det specialiserede sociale område. Analysen omfatter bl.a. Nordfyns Børn og Familiecenter og forventes afsluttet ultimo april. Analysen og de forandringer, den peger på, vil være et særligt fokusområde i 2019.

I 2019 vil der ligeledes være særlig fokus på at nedbringe antallet af magtanvendelser på Heldagsskolen og Langebyhus. Der vil ligeledes være særlig fokus på videreudvikling af de tidlige og forebyggende foranstaltninger.

Sektorbeskrivelse for Social- og Sundhedsudvalget

Udvalgets opgaver

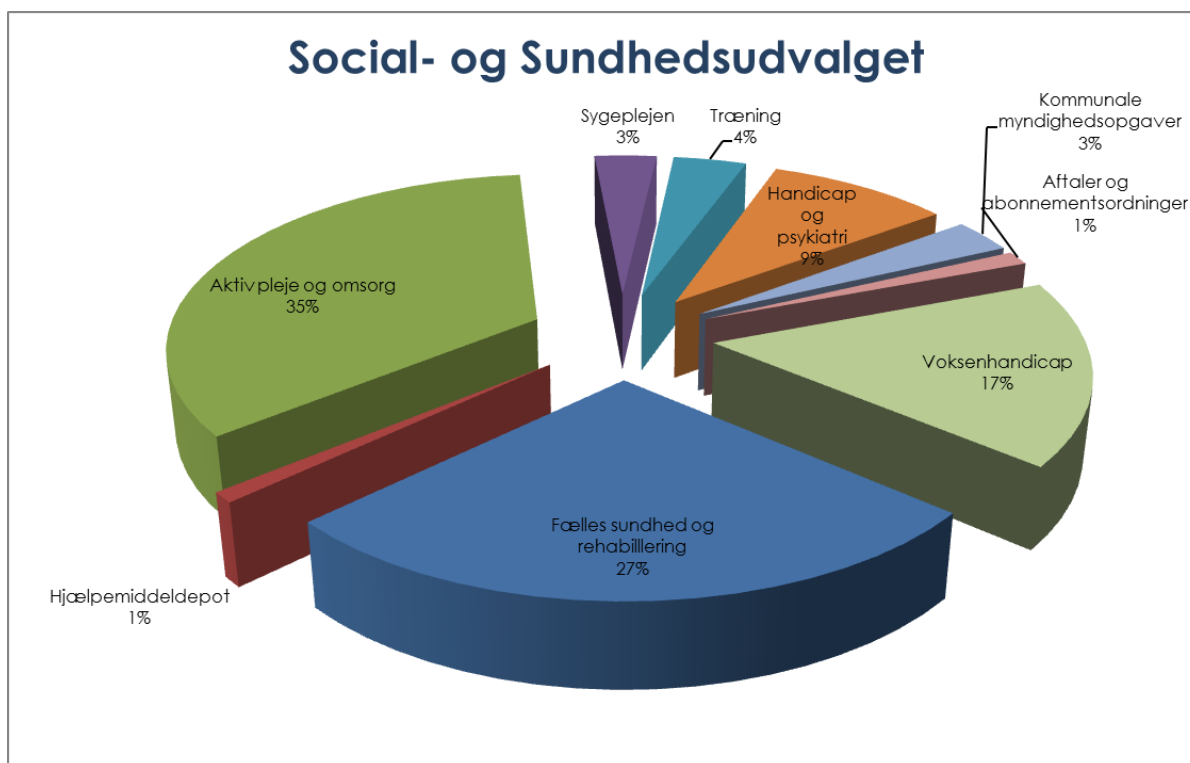
Jfr. Styrelsesvedtægten for Nordfyns Kommune varetager Social- og Sundhedsudvalget den umiddelbare forvaltning af kommunens sociale (for personer fra 18 år) og sundhedsmæssige udviklings- og driftsopgaver, herunder

- 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

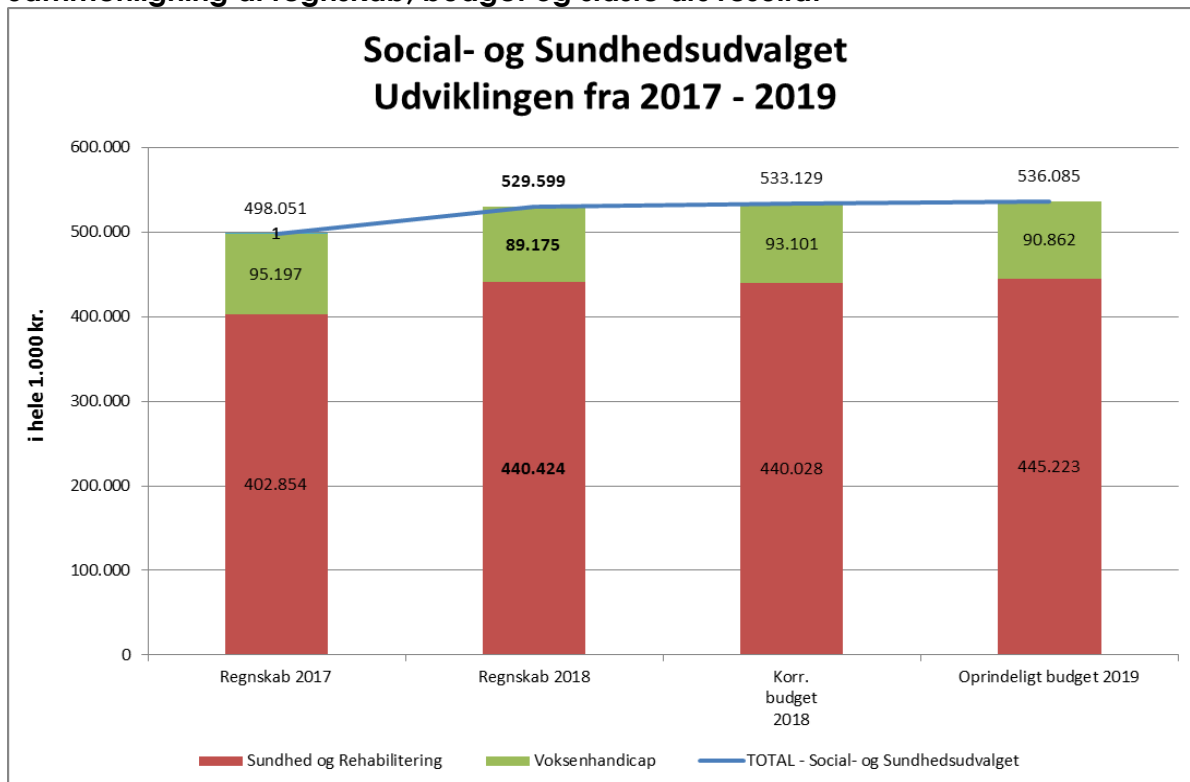
Medlemmerne af udvalget var ved udgangen af 2018:

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

Fordeling af udgifterne for 2018 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 2018	Oprindeligt budget 2019	Forbrugs % i ft. korr. budget
Sundhed og Rehabilitering	426.171	440.028	440.424	445.223	100,1 ⬆️
Fælles Sundhed og Rehabilitering	138.560	144.807	142.833	156.362	98,6
Hjælpe-middeldepot	5.067	5.067	5.061	5.016	99,9
Aktiv pleje og omsorg	178.182	182.087	182.892	174.271	100,4
Sygeplejen	18.004	16.438	16.948	17.968	103,1
Træning	19.382	21.656	19.946	19.395	92,1
Handicap og Psykiatri	45.082	47.160	49.560	49.284	105,1
Kommunale myndighedsopgaver	15.362	16.212	16.506	15.491	101,8
Aftaler og abonnementsordninger	6.533	6.603	6.678	7.436	101,1

Kilde: Udtæk fra KMD-Opus Økonomi pr. 20. februar 2019

Væsentlige begivenheder i 2018

Sundheds- og rehabiliteringsafdelingen omfatter alle borgerrettede ydelser omkring handicap-, psykiatri-, sundheds- og ældreområdet. Pr. 1. september 2018 blev kommunale myndighedsopgaver på hjælpe-middelområdet og områdets aftaler og abonnementsordninger overflyttet til Sundhed- og rehabilitering.

Sundheds- og rehabiliteringsafdelingen arbejder ud fra de nationale krav og forventninger især fra Sundhedsstyrelsen, Socialministeriet, Ministeriet for ældre og Ministeriet for sundhed. Aftalerne med Region Syddanmark omkring det nære sammenhængende sundhedsvæsen, samt Nordfyns Kommunes Velfærds- og værdighedspolitik.

Med udgangspunkt i Vision 2021 og de 5 politiske målbilleder arbejder afdelingen med at udvikle sundhedsfremmende tiltag gennem nye 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 afdelingens tilbud til borgerne, så tilbuddene understøtter effektivitet i Vision 2021, kommunens demografiske udvikling, de nationale og regionale krav til kommunens opgaveløsning på sundhedsområdet 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 mestre mest muligt selv samt styrke livskvaliteten for den enkelte.

I 2018 blev gennemført en analyse med udarbejdelse af en Masterplan/vision for udviklingen og fremtidens tilbud på voksenvelfærdsområdet. 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. Det betyder bl.a. hurtigere udskrivelse fra sygehus og flere behandlingsforløb, der kommer til at foregå i borgerens hjem. Derfor udvikles og udbygges ældreområdet fortsat, så området kan imødegå virkningen af den demografiske udvikling med væsentligt flere ældre borgere over 65 år frem mod 2025.

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 udannelse af social- og sundhedsselever.

Aktivitetsbestemt Sundhed

Sundheds- og Rehabiliteringsafdelingen har arbejdet målrettet med udviklingen af kommunens andel af det nære sundhedsvæsen. Der er i 2018 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

Fra og med 2018 er anvendt en ny 'aldersdifferentierede' model i forbindelse med afregningen af den kommunale medfinansiering (KMF), hvor de hidtil anvendte takster afløses af takster, hvor blandt andet indlæggelser på sygehusene for 0-2 årige samt 65+-årige afregnes med en væsentlig højere takst end for aldersgruppen 3-64 årige, hvilket har betydet, at Nordfyns Kommune har haft merudgifter til medfinansieringen i 2018.

Der har i Region Syddanmark været problemer med adgangen til data på diagnoseniveau fra Sundhedsstyrelsen, så det har ikke været muligt at foretage analyser af området.

De øvrige kommuner i Region Syddanmark oplever samme udgiftsstigning som i Nordfyn, og der er på den baggrund sendt en samlet henvendelse til KL omkring aktivitetsniveauet og eventuel kompensation for merudgifterne.

På opfordring fra kommuner og kommunegruppen har KL i september 2018 sendt et brev til Ældre- og Sundhedsministeriet, hvor de opriklser kommunernes udfordringer med manglende data og deraf mulighed for økonomistyring på området. KL indbyder til dialog med ministeriet for at få løst udfordringen. Når der tages højde for reguleringer for 2017, er der en samlet merudgift på 11.600.000 kr. i 2018.

Uddannelse af social og sundhedsselever

Der har i 2018 været færre elevansættelser end forventet. Den nye uddannelsesreform samt skærpede optagelseskraV til uddannelserne, har påvirket antallet af elever negativt i 2018. Fra 2019 forventes der igen fuldt optag.

Mellemkommunale betalinger

Der er i 2018 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 2018 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 5,9 mio. kr. fra puljen til Mere Værdig Ældrepleje. Midlerne er politisk prioriteret til:

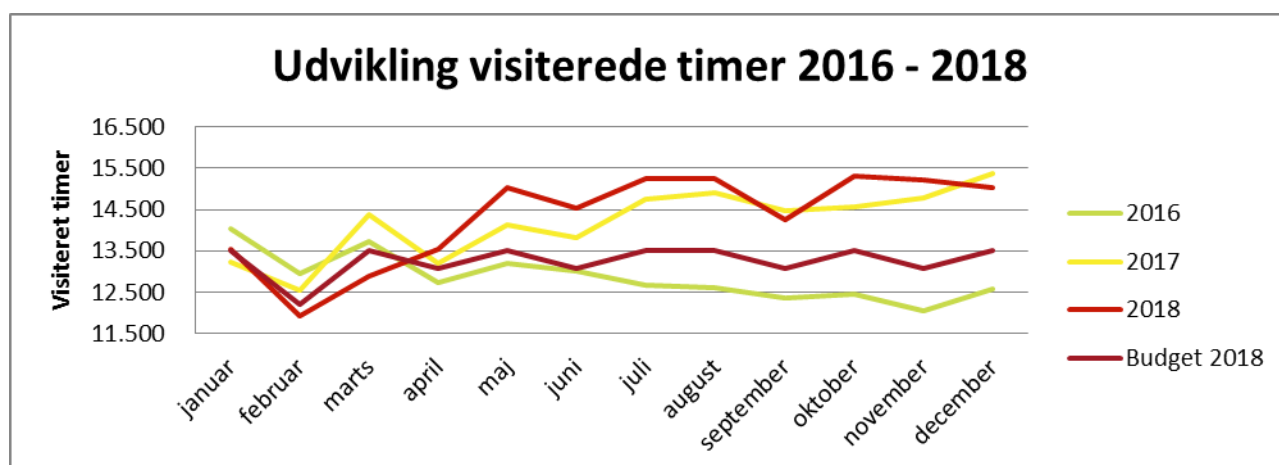
- Aktivitets tilbud i ydretimer på plejecentre.
- Videreførelse og udvikling af demenstilbud – daghøjskolen "5 kanten".
- Fysioterapeutisk træning på plejecentre.
- Forebyggelse af ensomhed blandt ældre gennem forebyggelseskonsulenter.
- Udvidet tilbud om genoptræning og vedligeholdende træning efter 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". Som følge heraf har området gennemført kompetenceudviklingsforløb for ca. 450 medarbejdere. Finansiering af implementeringen er understøttet af Aktiv Pleje og Omsorg budgetoverførsler fra 2017 til 2018.

Hjemmeplejen

Hjemmeplejen har i 2018 leveret 171.718 timer til gennemsnitligt 897 borgere pr. måned. Det svarer til en stigning på 0,95 % i forhold til 2017. I samme periode er antallet af +65 årige steget med 3,51 %.



Hjemmeplejens økonomi har i 2018 været under pres, dels som følge af stigning i leverede timer, NEXUS og sygefravær på området.

Plejecentre

Der er i 2018 tilført midler til klippekort på plejecenter. Ordningen er blevet implementeret og understøtter beboernes selvbestemmelsesret i forhold til muligheden for at træffe egne valg for deres liv og hverdag.

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.

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 2018 er kommunens forløbs- og akutsygepleje etableret. 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.

Sygeplejen har haft en væsentlig rolle i implementeret nyt omsorgssystem NEXUS.

Sygeplejens budget har i 2018 været under pres, dels pga. sygefravær i aftenvagten og dels på grund af NEXUS.

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 genoptræningsplaner er steget fra 1.196 planer i 2014 til 2.050 planer i 2018.

Området har i 2018 taget nyt træningscenter i brug i Otteruphallen.

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

Handicap- og psykiatri

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 2018. Underskuddet skyldes flere ting. Det igangsatte udviklingsarbejde på området har betydet, at medarbejdere har valgt at opsiges deres stilling, hvilket har medført ekstra udgifter til vikar, ferieafregning mm. Afdelingen har derudover haft et væsentligt sygefravær og ledig kapacitet i botilbuddene.

Der er igangsat en plan for genopretning af økonomien på området.

Kommunale myndighedsopgaver

På hjælpemiddelområdet generelt har der i 2018 været et fortsat konstant højt aktivitetsniveau.

Desuden har der været et vist pres på arm- & benproteser især i sidste kvartal 2018. Med afsæt i den rehabiliterende tankegang har der været bevilliget særlig højteknologisk armprotese.

På inkontinensområdet har der været stigende forbrug af katetre og bleer.

Aftaler og abonnementsordninger

Der har været et merforbrug på Landsdækkende tilbud Kofoedsminde på grund af efterregulering af den objektive finansiering for 2018 og højere takst end budgetteret.

Desuden skyldes merforbruget Nordfyns Kommunes medfinansiering af ubenyttede pladser på de særlige psykiatripladser til Region Syddanmark.

Forventningerne til 2019

Vedtagelse af budget 2019 betød også vedtagelse af den Masterplan, der skal være med til at udvikle ældre-, sundhed-, handicap- og psykiatriområdet 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 2019.

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. 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 2018	Oprindeligt budget 2019	Forbrugs % i ft. korr. budget
Voksenhandicap	90.585	93.101	89.175	90.862	95,8 
Kommunale myndighedsopgaver	391	391	386	204	98,5 
Handicap	78.757	80.699	80.687	79.963	100,0 
Psykatri	11.133	10.228	10.295	11.409	100,7 
Socialt udsatte	3.800	5.279	5.862	4.697	111,0 
Refusion dyre enkeltsager	-3.496	-3.496	-8.054	-5.411	230,4 

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 20. februar 2019

Væsentlige begivenheder i 2018

Handicap og psykiatri

I 2017 blev det specialiserede område gennemgået og analyseret i samarbejde med BDO. I 2018 har fokus været på implementering af de foreslåede ændringer fra BDO samt den organisatoriske flytning til Børn og Unge.

Der ses i forhold til regnskabet for 2018 et merforbrug på området vedrørende botilbud og dagtilbud.

Der er hjemtaget mere refusion for dyre enkeltsager i 2018 end budgetteret.

Forventningerne til 2019

I 2019 vil der været særlig fokus på at skabe sammenhæng til Børn og Unge samt implementere de synergimuligheder som den nye organisatoriske forankring indbyder til.

Der vil ligeledes være fokus på at implementere og skabe sammenhæng til de nye initiativer i masterplanen.

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

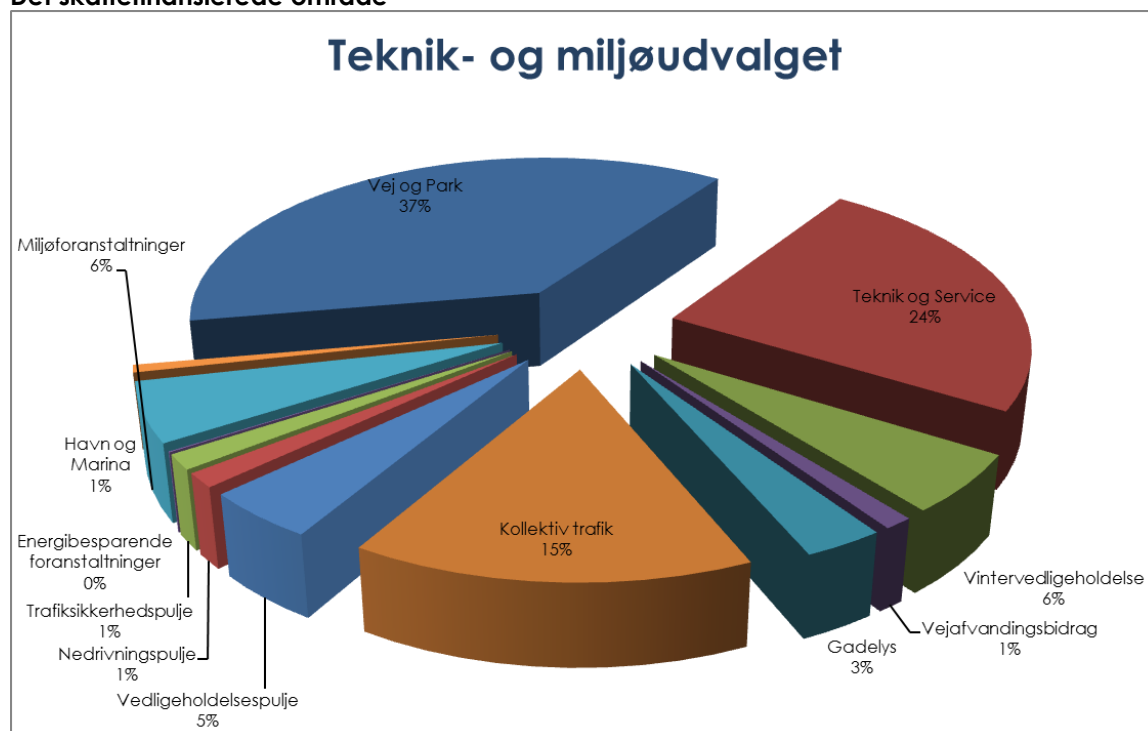
- planloven (administration og lokalplanlægning)
- naturbeskyttelse
- udstykninger
- servitutter og deklarationer
- bygge- og boligforhold
- miljøområdet
- kollektiv trafik
- trafiksikkerhed
- havn, marina og Det maritime Nordfyn
- hyre, rute- og fragtbilkørsel
- genbrug og renovation
- vandforsyning
- 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 2018:

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

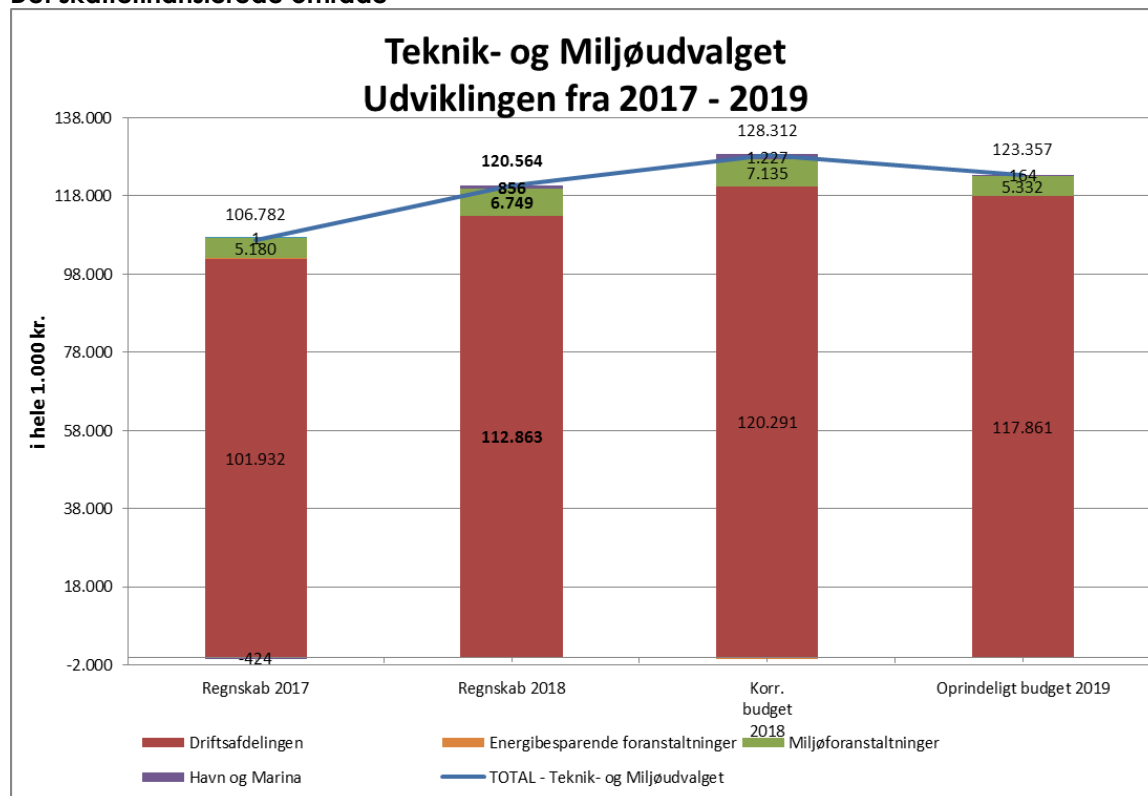
Fordeling af udgifterne for 2018 på hovedområder

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 2018	Oprindeligt budget 2019	Forbrugs % i ft. korr. budget
Driftsafdelingen	108.950	120.291	112.863	117.861	93,8
Vej og Park	41.410	50.233	45.002	43.919	89,6
Teknik og Service	29.923	29.439	29.255	28.977	99,4
Vintervedligeholdelse	2.637	5.761	6.605	3.224	114,7
Vejafvandingsbidrag	2.500	1.376	1.356	1.790	98,5
Gadelys	3.932	3.932	3.706	4.032	94,2
Kollektiv trafik	17.635	17.635	18.183	19.548	103,1
Trafiksikkerhedspulje	2.811	3.201	1.723	2.835	53,8
Vedligeholdelsespulje - kom. ejendomme	6.179	5.249	5.385	7.109	102,6
Nedrivningspulje	1.924	3.465	1.631	1.927	47,1
Parkeringskontrol	0	0	19	0	0,0
Intern leasingpulje	0	0	0	4.500	0,0

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 20. februar 2019

Væsentlige begivenheder i 2018

Vej og Park

2018 har båret præg af, at samarbejde og driftsmæssige tiltag i forhold til de udliciterede opgaver er ved at nå et fornuftigt niveau.

Der er efterhånden godt overblik over kortmateriale og opgavernes udførelse og der er fortsat en generelt positiv udvikling i NCC's udførelse af opgaverne.

Vej og Park har i 2018 arbejdet målrettet i forhold til opbygning af en teamstruktur, som sikrer en god og fleksibel udnyttelse af ressourcerne. Teamstrukturen skal sikre, at Vej og Park fortsat kan dække alle opgaver ind og opnå samme fleksibilitet med mindre mandskab.

Ændringen af bemanningen på Vej og Park betyder fortsat, at der har været mindre mulighed for at udføre egne anlægsarbejder. Det har betydet, at en række opgaver er løst af eksterne leverandører, herunder både fysiske anlægsarbejder og vintertjeneste.

Der er ligeledes i årets løb sket en optimering af maskinparken og ændring af arbejdsrutiner.

Vej og Park har også i 2018 været udførende på en række vandløbsopgaver, som har givet en god samarbejde med lodsejere, samt en god udnyttelse af både mandskab og materiel fra Vej og Park. Der er i samarbejde med Natur og Miljø skabt en serviceorienteret og borgerrettet indsats på især vandløbsområdet og der har været stort fokus på de store klimaudfordringer.

Der er god dialog med borgerne i forhold til at indmelde problemer på fx vejene via app'en "Borger tip". Den er flittigt brugt og de indmeldinger der kommer, er af stor værdi for Vej og Parks arbejde.

Der har ligeledes i 2018 været fokus på at informere borgerne via Facebook, hvilket giver gode tilbagemeldinger.

Vej og Park bistod også i 2018 ved en række events og begivenheder, bl.a. VM i Cykelcross.

Teknik og Service

Teknik og Service har fortsat i 2018 mærket stor effekt af den samlede enhed. Der er skabt nye arbejds-gange og samarbejdsflader, som giver værdi for både brugere og bygninger. Der er skabt en god sammenhæng og ensartede vilkår i organisationen.

Der har ligget en stor opgave i den nye organisation i forhold til at skabe de forventede rationaler, som skal til for at opnå besparelsen, som er indlagt i budgettet, men det er lykkedes.

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 2018 indsamlet materiale til et stort fælles udbud af drift af tekniske installationer.

Vintervedligeholdelse

Der har også i 2018 været udbudt en større del af vintervedligeholdelsen.

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.

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.

Der har i 2018 været udkaldt 84 gange til saltning på A-veje samt 40 udkald på øvrige veje.

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 2018 og dermed kontraktens vilkår.

Der var i 2018 afsat 250.000 kr. til nye gadelys. Disse midler er primært anvendt på forbedring af gadelysset ved afsætningspladser på 3 skoler samt suppleringer med ekstra gadelamper i stibelysningen.

Kollektiv trafik

Den kollektive trafik administreres af FynBus. De lokaler busruter er udliciterede, og ruterne betjenes af Tide Bus. Indbygget i kørslen er transport af elever, hvor der er kommunal kørselsforpligtigelse, herunder Campus Nordfyn, som er samlet i Sønderød. Koordineringen af Flexkørslen varetages fortsat via it-systemet C-Plan af de vognmænd, som leverer kørslen. Øvrige opgaver udføres af Nordfyns Kommune.

Telekørsel har fortsat været efterspurgt, og det betød, at der pr. 1. august blev indført ændrede vilkår for benyttelse af telekørslen. En reduktion i tidsrummet, hvor telekørslen kan anvendes, har givet det ønskede fald i kørslerne, og udgiften er nu tilpasset budgettet. Det har dog ikke helårseffekt i 2018, hvor de forventede udgifter til ordningen er 0,3 mio. kr. højere end det afsatte budget.

Det resterende merforbrug skyldes forskydning mellem faktiske udgifter og opkrævet acountobetaling til FynBus for rutekørsel. Der forventes en tilbagebetaling vedr. 2018 i foråret 2019.

Telependlerordningen, som er et tilbringer system til den kollektive trafik, er fortsat flittigt brugt. Alle har nu mulighed for at bosætte sig i kommunen og være sikker på at kunne komme til uddannelsesstederne.

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 2018 har det dog ikke været muligt at udmønte hele puljen inden for budgetåret, hvilket skyldes, at et stort planlagt i projekt i Lunde blev reduceret væsentligt og derfor ikke kostede så meget, som der var

budgetlagt til dette projekt. Samtidig skete der en forskydning i udførelsen af fortovet i Hårslev, så disse midler også først blev anvendt primo 2019.

Derudover er der i 2018 udarbejdet forslag til en ny trafikikkerhedsplan, som på meget visionær vis arbejder med de 4 temaer:

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

De overførte midler prioriteres til projekter i 2019 og i henhold til den nye trafikikkerhedsplan.

Vedligeholdelsespulje kommunale ejendomme

Vedligeholdelsespuljen har fortsat i 2018 primært 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 tilslutning til fjernvarme. Der har ligeledes været anvendt en del midler på skjulte rør og installationer, som i en stor del af bygningsmassen er ved at være udtjente.

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 Energiforsyning 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. 0,1 mio. kr. hvilket reguleres i vedligeholdelsespuljen for 2018.

Bemærkninger til regnskab 2018

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.

Den ordinære drift på Vej og Parks område har ikke genereret mindreforbrug.

Trafikikkerhedsmidlerne har ligeledes bidraget med en større overførsel, da projekter er ændret i årets løb. Der er ligeledes 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 2019

Vej og Park

På Vej og Parks område vil især tilpasningen af driftsområderne i forhold til den indarbejdede rammereduktion på 3,2 mio. kr. blive et stort fokus område. Den stigende reduktion skal ske primært ved tilpasning på den ordinære drift, hvilket er indtænkt løbende.

Der vil blive arbejdet målrettet i forhold til teamsnes arbejdsområder i forhold til rationalisering af arbejdsgang m.v.

Der vil i 2019 være fokus på det kommende genudbud af Vej og Park, da udbudsmaterialet skal revideres og tilpasses. Udbuddet udsendes i foråret 2019, så der foreligger en pris inden vedtagelsen af budget 2020.

Der vil ligeledes i 2019 pågå ombygning af materialegården i Nr. Esterbølle, så der bliver faciliteter til flytning af Hjælpemiddeldepotet. Depotet rykker ind i Nr. Esterbølle i august 2019.

Digitaliseringen vil fortsat være højt prioriteret, og en række medarbejdere vil fortsat skulle udvikle og effektivisere på udnyttelsen af de elektroniske hjælpemidler. Samtidig vil der være fokus på den mere borgerrettede del af digitaliseringen.

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.

Kollektiv trafik

Der vil fortsat i 2019 være fokus på udviklingen i brugen af telekørslen. Der foretages fornyet udbud af flexkørslen, som fortsætter efter nuværende principper, hvor vognmændene via C-plan koordinerer kørslen.

Vedligeholdelsespulje kommunale ejendomme

Der vil fortsat i 2019 være fokus på at integrere vedligeholdelsesarbejderne i de igangværende anlægsprojekter.

Der vil ligeledes i 2019 fortsat ske en systematisk gennemgang af alle vedligeholdelsesniveauer og en ajourføring af registreringerne på de kommunale bygninger. Dette sker i tæt samarbejde med Teknik og Service og energikonsulenterne.

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 mv., som mange steder står over for udskiftning.

Energibesparende foranstaltninger

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Forbrugs % i ft. korr. budget
Energibesparende foranstaltninger	-434	-341	95	0	-28,0
Energibesparende foranstaltninger	-434	-341	95	0	-28,0

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 20. februar 2019

Væsentlige begivenheder i 2018

I 2018 er indsatsen på energibesparende foranstaltninger gennemført i forbindelse med:

- masterplanprojekter på skoler
- fortsat konvertering til fjernvarme på Sønderød Rådhus – UngePosten
- belysningsprojekter i Børnehaven Mini-Max
- udskiftning af ventilationsanlæg på Otterup Rådhus

Indsatsen i 2018 er gennemført med fokus på Strategi for Miljø og Energi.

For at kunne følge op på og formidle resultatet af de mange indsatser, der gennemføres, skal der skabes et overblik over ressourceforbruget. Der er derfor udarbejdet et klimaregnskab (grønt regnskab) for 2017 både for Kommunen som virksomhed, helhed og klimaregnskab for genanvendelse og affald.

Det grønne regnskab er et af de strategiske mål i Strategien for Miljø og Energi og er offentliggjort på Kommunens hjemmeside.

Bemærkninger til regnskab 2018

Der var ved starten af 2018 en forventning om at realisere energibesparelser for 0,4 mio. kr.

Energibesparelsen var dog kun 0,3 mio. kr. i 2018, der er udmøntet 0,1 mio. kr. i 2018, den resterende del var indarbejdet i budgetterne for 2018.

Fra 2019 er helårseffekten af de gennemførte energibesparelser i 2018 dog 0,4 mio. kr.

Forventningerne til 2019

Aktiviteterne i 2019 vil være meget begrænsede, da puljen til energibesparende foranstaltninger er reduceret til 1,4 mio. kr., der skal dække løn til energikonsulent samt drift af eksisterende energisystemer. Det vil være meget begrænset, hvilke tiltag, der kan igangsættes.

Der vil fremadrettet ikke blive lavet grønt regnskab.

Med udgangspunkt i Strategi for Miljø og Energi og tilhørende handleplan(bruttoliste) samt det grønne regnskab for 2017, planlægges følgende indsatser i 2019:

- Grøn strøm
- Energibesparende foranstaltninger på kommunale bygninger (Otterup Rådhus og Materialegården/Hjælpe-middeldepot)
- Opfølgning på genanvendelsesprocenter for affald indsamlet hos kommunens administration, skoler og institutioner i samarbejde med Natur og Miljø.
- Fokus på formidling via skoler og institutioner i samarbejde med Teknik og Service
- Borgerrettede tiltag – inspiration til borgere til at energirenovere boligen (Informationsmøde for sommerhusejere og Citizen Global Tour)

Havn og Marina

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Forbrugs % i ft. korr. budget
Havn og Marina	173	1.227	856	164	69,8 ✓
Havn og Marina	450	1.504	1.124	444	74,7
Havneudvikling	-277	-107	-99	-281	92,8
Bortforpagede havnearealer	0	-170	-168	0	99,3

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 20. februar 2019

Væsentlige begivenheder i 2018

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

Der har også i det forgangne år været en række aktiviteter på havnen. Herunder FynCup-weekend med masser af aktiviteter til følge, samt Fyn Rundt for bevaringsværdige sejlskibe, Havnens dag mv.

I det hele taget har 2018 været præget af mange gode samarbejder med havnens øvrige aktører.

Samtidig har opførelse af ny velfærdsbygning på marinaen samt renovering af de øvrige velfærdsfaciliteter på Sejlørkajen fyldt en del i slutningen af 2018.

Godt hjulpet på vej af en fantastisk sommer, har der i 2018 været ca. 7.800 gæsteovernatninger, hvilket ligger 1.200 over niveauet i 2017.

Antallet af fast udlejede pladser er i 2018 ca. på samme niveau som 2017.

Bemærkninger til regnskab 2018

Årsagen til overskuddet på ca. 0,4 mio. kr. skyldes, at flere arbejder, som var planlagt til at skulle være afsluttet i 2018, er udskudt til 2019. Det drejer sig bl.a. om installationen af Compusoft kodesystem/adgangskontrol til de nye velfærdsfaciliteter, leveringen af nye elstandere til de renoverede broer og levering og opsætning af en ny grillhytte. Arbejdet er tilpasset byggeperioden og derfor udskudt.

Arbejdet med oprensning i bunden af den gamle havn ved de nye højtandslukke blev markant billigere end forventet.

Der har været en stigning på knap 15 % gæstesejlere, som har betydet en merindtægt på ca. 0,2 mio.kr.

Forventningerne til 2019

Der vil fortsat være meget fokus på havnens udvikling og sammenhængskraft med den resterende del af byen. De gode samarbejder fortsættes og havnen indgår aktivt i en række samarbejder. Vi skal igen i år være starthavn for 'Fyn rundt for bevaringsværdige sejlskibe'.

Med de nye velfærdsfaciliteter, og en række spændende aktiviteter, sættes der på, at endnu flere vil besøge Bogen Havn og Marina i 2019.

I masterplanen for Bogen By og Havn er der ligeledes afsat midler med fokus på sammenbinding af havn og by. Disse tiltag vil ligeledes give spændende nye tiltag på havnen. Blandt andet vil autocamperpladsen blive udvidet og forskønnet. Der etableres ny grillhytte og mindre legeplads i sammenhæng hertil.

Miljøforanstaltninger

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Forbrugs % i ft. korr. budget
Miljøforanstaltninger	5.938	7.135	6.749	5.332	94,6
Miljøforanstaltninger	1.638	1.878	1.472	1.553	78,4
Vedligeholdelse af vandløb	3.454	3.697	3.674	3.284	99,4
Naturforvaltning	846	1.560	1.603	494	102,8

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 20. februar 2019

Væsentlige begivenheder i 2018

I 2018 har vi arbejdet med en ny samlet vandforsyningsplan og de generelle udfordringer med flere tilfælde af pesticider i private vandværker. Der er sket aflønning til projektansættelse i forbindelse med udarbejdelse af Vandforsyningsplanen.

I 2018 har vi 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 igangsat ansøgning og forundersøgelse om flere vådområdeprojekter og vandløbsrestaureringsprojekter i overensstemmelse med Vandområdeplanerne. Vådområde og vandløbsprojekter er helt eller delvist finansieret af staten eller EU midler.

På naturforvaltningsområdet er EU LIFE projektet 'Rare Nature' afsluttet. Nyt EU LIFE projekt 'Better Bird Life' er igangsat og kører frem til 2025. Der er fortsat fokus på vedligeholdelsen af de større offentlige naturarealer og på dialogen med lodsejere omkring egne naturprojekter.

Bemærkninger til regnskab 2018

Regnskabet viser et mindre forbrug, som på Naturforvaltningsområdet skyldes, at midlerne fra EU LIFE projektet 'Rare nature' ikke er endelig afregnet med EU. Desuden er første rate af midler til EU LIFE projektet 'Better Bird Life' tildelt. Der er et generelt mindre forbrug af konsulentbistand. En del af de ubrugte konsulentmidler overføres til 2019 til det videre arbejde med vandforsyningsområdet.

Forventningerne til 2019

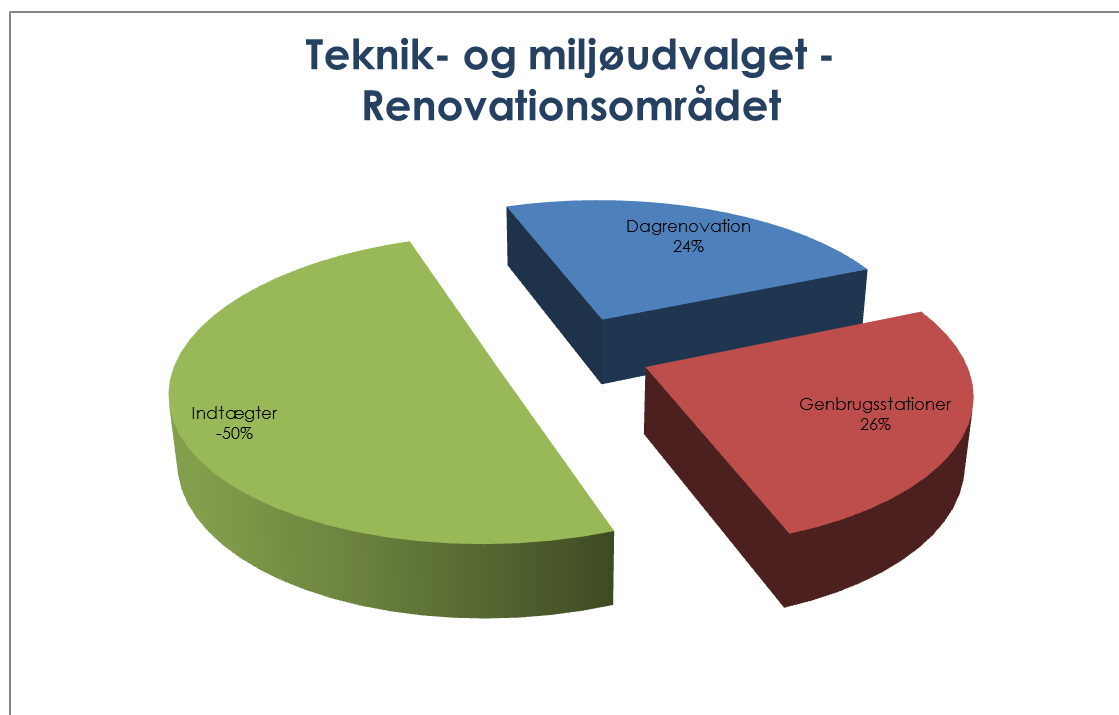
Der vil i 2019 blive anvendt konsulentmidler til naturområdet, både i forhold til udarbejdelse af en naturpolitik og til intern kompetenceopbygning for at understøtte fokus og udviklingen af natur- og vandløbsområdet. Der vil anvendes midler til udarbejdelse af informationsskilte i det åbne land, f.eks. i tilknytning til etablering af Kyststi. Derudover arbejdes der videre med Klimatilpasningsplanen fra 2015. Øvrige konsulentmidler vil fortsat anvendes til supplering af kompetencer og til løsning af enkelt opgaver.

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 'Rare Nature' afsluttes ved tilsyn fra EU og et nyt EU LIFE projekt 'Better Bird Life' planlægges. Samtidig arbejdes der videre med plejen af offentlige 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 planlægges og igangsættes. Tilsyn af naturområder understøtter den kommende naturpolitik og udarbejdelsen af 'Det grønne danmarkskort'.

Det brugerfinansierede område - renovation

Fordeling af nettoudgifterne for 2018 på hovedområder



Renovation

Økonomisk oversigt

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Forbrugs % i ft. korr. budget
Renovation	-2.154	-2.145	-119	-679	5,6 ✓
Dagrenovation	13.145	13.145	14.255	16.091	108,4 ✗
Genbrugsstationer	13.931	13.940	15.118	13.772	108,5 ✗
Indtægter	-29.230	-29.230	-29.493	-30.542	100,9 ⚠

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 20. februar 2019

Væsentlige begivenheder i 2018

I sommerhusområder er der igangsat forsøg med fællesløsning til genanvendelige fraktioner ved Hasmark Strand. Forsøget omfatter ca. 450 sommerhuse og løber indtil medio 2019. På de sidste nærgenbrugsstationer i sommerhusområderne er de tidligere bobler udskiftet med minicontainere, som kan tømme af de renovationsbiler, der alligevel kører i områderne.

På genbrugspladserne er der gennemført informationskampaner omkring sortering af restaffald, plast og pap/papir. Den ældste komprimator på Otterup genbrugsplads gav for store omkostninger til reparation, og den er derfor blevet udskiftet med en ny moderne type.

I sorteringshallen for pap/papir på Bogense Genbrugsplads er der i 2018 arbejdet en del med arbejdsmiljøet. Der er blandt andet monteret individuelle arbejdsplatforme så medarbejderne kan justere arbejds-højden til den bedste arbejdsstilling. Der er desuden indført et vandtåge-anlæg for at begrænse mængden af papirstøv i luften.

Der er gennemført udbud af forbrændingsegnet affald i samarbejde med Odense Renovation, Nyborg forsyning og Kerteminde forsyning. Den nye kontrakt løber til udgangen af 2022.

Bemærkninger til regnskab 2018

Der var i 2018-budgettet planlagt et overskud på 2.145.000 kr. til nedbringelse af Genbrug og Renovations mellemværende med kommunen. Dette blev ikke opnået og årets resultat blev et beskedent overskud på 120.000 kr. Affaldsområdet er meget afhængigt af konjunkturer på verdensmarkedet. Det europæiske marked for affaldstræ er mættet og det har betydet, at afsætningsprisen på træ fra genbrugspladserne er femdoblet. Priserne på plast er steget, da Kina lukkede for plastaffald. Generelle udsving i priserne for affaldsfraktioner betyder, at det er svært at lave et estimat for omkostningen. Derudover var der en uforudset omkostning til forsøget ved Hasmark Strand.

Der er kommet nye indsamlingsordninger af papir/pap og glas/metal. Rammen har vist sig at være for lav i forhold til de faktiske udgifter. De nye ordninger har også givet flere administrative opgaver, hvilket har krævet ansættelse af en ekstra kontorassistent ved Genbrug og Renovation.

Forventninger 2019

Der er startet et forsøg med plastindsamling i hele kommunen. Forsøget løber indtil februar 2020.

Alle kontrakter vedrørende indsamling af affald ved husstandene udløber ved udgangen af 2020. Der vil derfor allerede i 2019 arbejdes med udformning af udbudsmateriale, således at de bydende vognmænd får god tid til indkøb af køretøjer. Endvidere arbejdes der på helhedsplanen for indsamling af bioaffald.

Genbrug og Renovation vil i 2019 løbende gennemføre informationskampagner om relevante emner. Til brug ved skoleklassers besøg på genbrugspladserne vil der i samarbejde med Børn og Unge udarbejdes undervisningsmaterialer.

Størstedelen af de containere, der benyttes på genbrugspladserne, er indkøbt ved etablering af pladserne. Det kan ikke betale sig at reparere dem, hvorfor der er planlagt en løbende udskiftning af de mest medtagne containere.

På Otterup genbrugsplads er bygningen, hvor der indleveres miljøfarligt affald, for lille og lever ikke op til dagens arbejdsmiljøkrav. Det planlægges derfor at opføre en ny og større bygning til dette formål.

Ved ombygningen af Søndersø genbrugsplads blev en del af de gamle bygninger bibeholdt. Det er senere konstateret, at bygningerne er i så dårlig stand at de ikke kan bruges. Det er derfor planlagt, at rive bygningerne ned i løbet af 2019.

Sektorbeskrivelse for Økonomiudvalget

Udvalgets opgaver

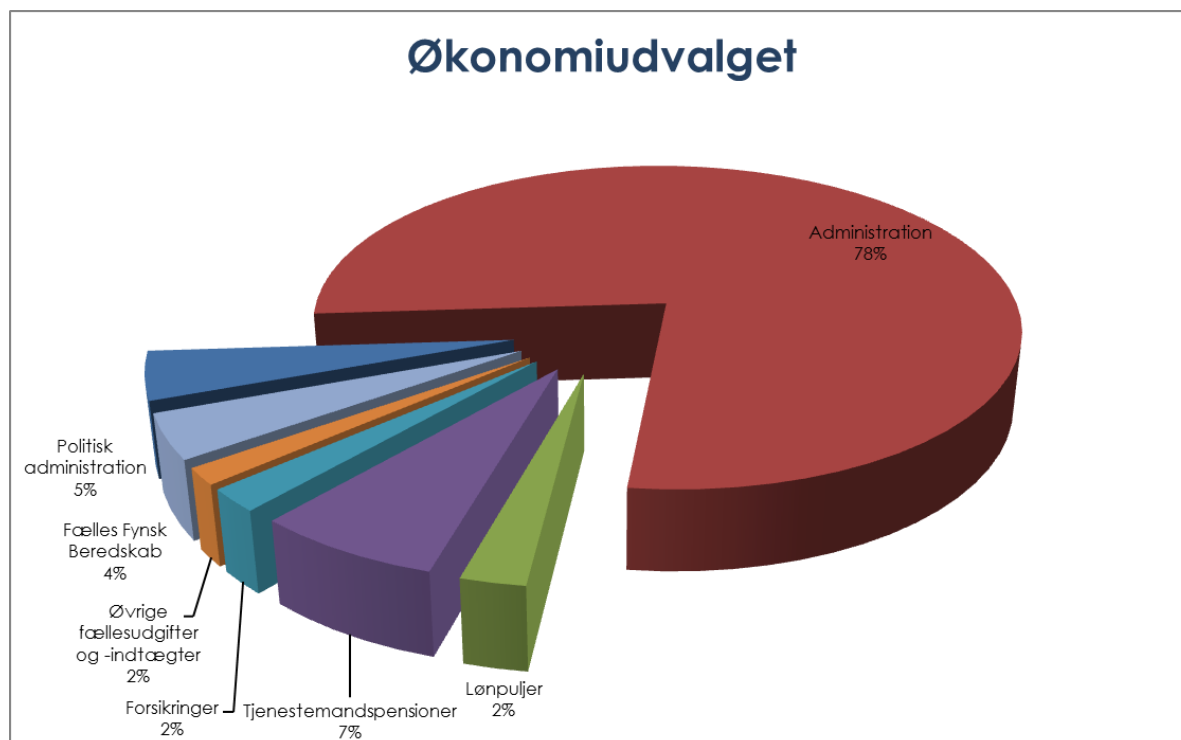
Jfr. Styrelsesvedtægten for Nordfyns Kommune varetager Økonomiudvalget den umiddelbare forvaltning af

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

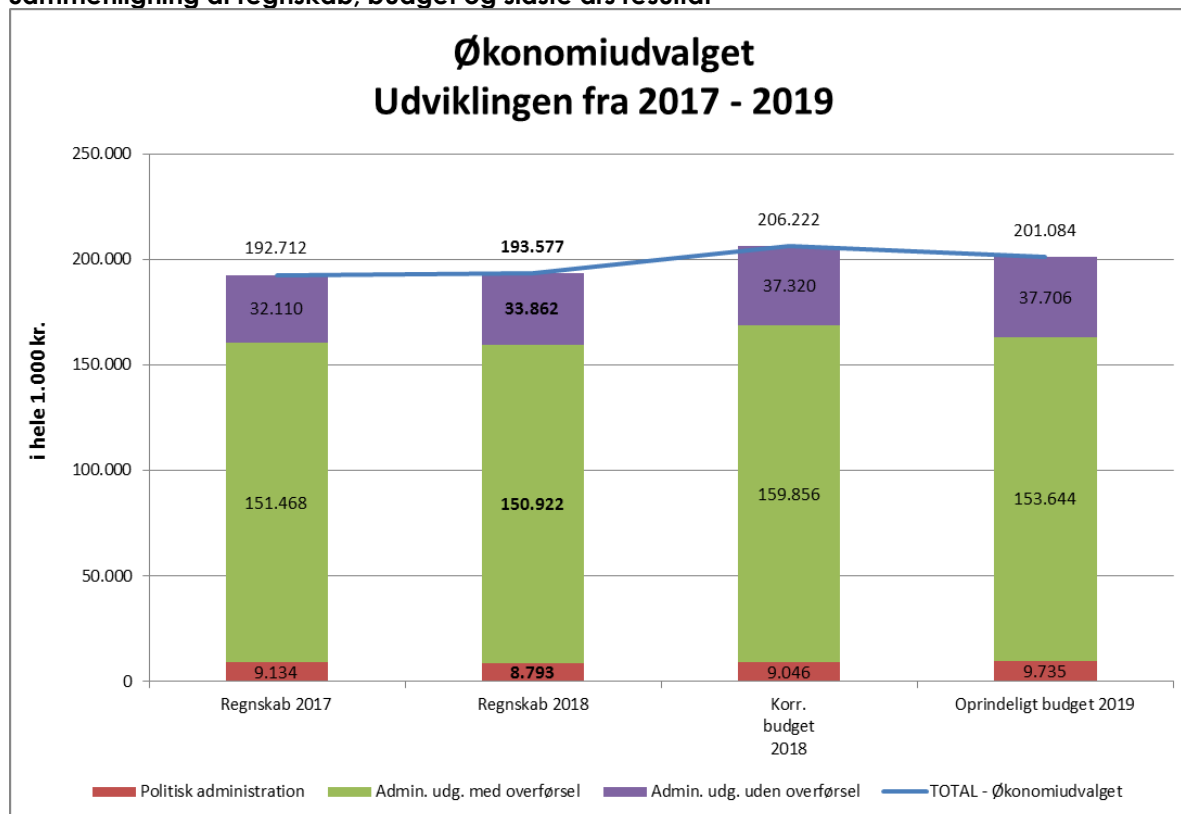
Medlemmerne af udvalget var ved udgangen af 2018:

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

Fordeling af udgifterne for 2018 på hovedområder



Sammenligning af regnskab, budget og sidste års resultat



Politisk Administration

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Forbrugs % i ft. korr. budget
Politisk administration	9.361	9.046	8.793	9.735	97,2
Kommunalbestyrelsen	7.655	7.340	7.366	7.128	100,4
Pension til borgmestre m.v.	1.362	1.362	1.119	1.115	82,1
Kommissioner, råd og nævn	186	186	125	184	67,3
Tilskud til politiske partier	130	130	122	132	94,1
Valg og afstemninger	28	28	61	1.175	220,4

Kilde: Udtæk fra KMD-Opus Økonomi pr. 20. februar 2019

Væsentlige begivenheder i 2018

Den 1. januar 2018 tiltrådte den nye Kommunalbestyrelse, hvor 11 ud af Kommunalbestyrelsens medlemmer var nye i kommunalpolitik. Der har været afholdt introduktion for politikerne, dels i forhold til den samlede Kommunalbestyrelses arbejde, dels i forhold til arbejdet i fagudvalgene.

I begyndelsen af 2018 blev det besluttet, at der skulle udflyttes statslige arbejdspladser og det blev besluttet, at Dansk Sprognævn med 15 arbejdspladser fremover vil blive placeret i Bogense. Dansk Sprognævn får til huse i det tidligere Erhvervscenter Bogense og i forbindelse hermed så har blandt andet Frivilligcenter Bogense fået nye lokaler på Poppelvej og husets nye navn er Sløjfen.

Opdatering af Vision 2021

Kommunalbestyrelsen har vedtaget en opdateret version af kommunens vision frem mod 2021. Den hidtidige vision blev vedtaget i 2014 af den daværende Kommunalbestyrelse, men nu har den siddende Kommunalbestyrelse sat sit præg på visionen.

I den opdaterede vision er der indarbejdet fem "mål billeder", som Kommunalbestyrelsen skal arbejde efter. Mål billederne er blevet til i et samarbejde på tværs af de politiske udvalg og skal også løftes på tværs. Mål billederne er:

- ✓ Vi skaber rammer - borgerne skaber liv
- ✓ En indgang - sammenhæng i forløbet
- ✓ Fællesskaber for alle
- ✓ Et samlet Nordfyn
- ✓ Det gode og sunde børneliv

Visionen danner grundlaget og fundamentet for Kommunalbestyrelsens arbejde.

DI's Lokalt Erhvervsklimaundersøgelse

Nordfyns Kommune er årets højdespringer i DI's Lokalt Erhvervsklimaundersøgelse 2018. Kommunen går hele 44 pladser frem til en samlet placering som nr. 4 på DI's rangliste.

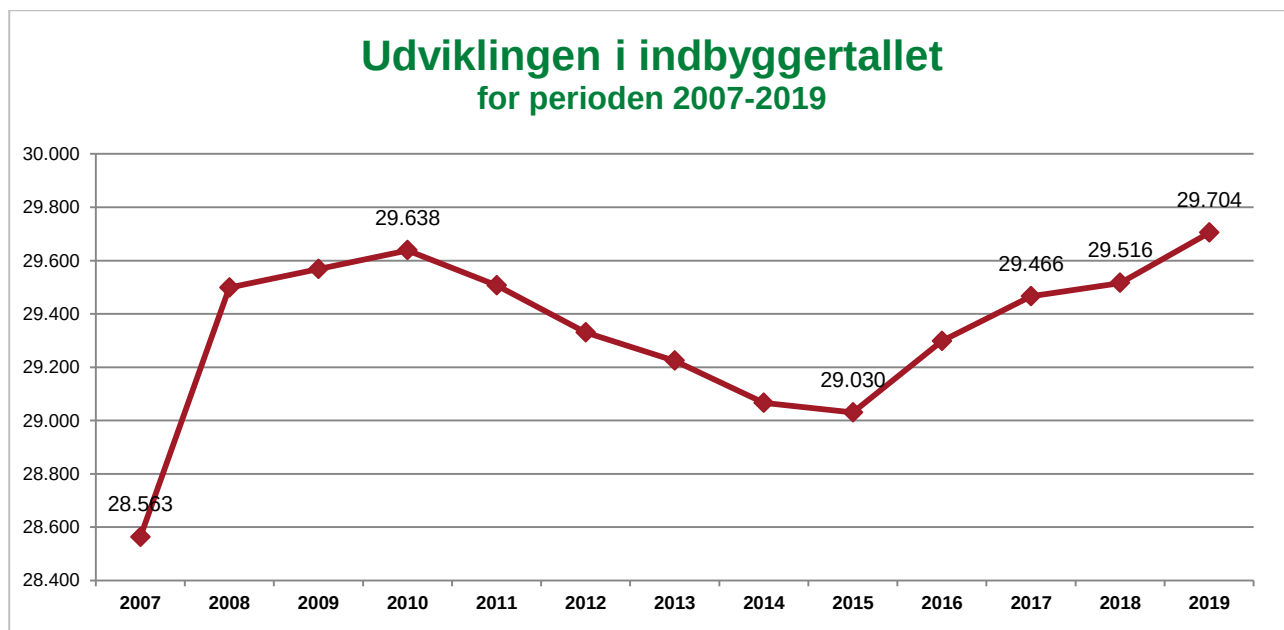
Nordfyns Kommune udmærker sig især ved at tilbyde Danmarks bedste kommunale sagsbehandling, der bl.a. handler om udførelsen af sagsbehandlingen af miljø- og sygedagpengesager.

Fremgangen skyldes ligeledes et forbilledligt samarbejde mellem virksomhederne og kommunen. Nordfyns Kommune besluttede tilbage i 2013 at samle sin erhvervskontakt i Task Force Erhverv. Det betyder, at virksomhederne kun skal henvende sig ét sted, når de skal i kontakt med kommunen.

Et andet væsentligt bidrag til den flotte placering er "kommunens indsats for at sikre bredbånd og mobil dækning", hvor Nordfyns Kommune indtager pladsen som Danmarks bedste. Her skyldes den flotte placering utvivlsomt kommunens frivillige bredbåndssambassadors, der har arbejdet energisk for at sikre bredbåndsdækning til kommunens landområder. Kommunen har en placering som nr. 17 af landets kommuner målt på andel af befolkning, som har adgang til minimum 100 Mbit/s forbindelse.

Antal borgere i Nordfyns Kommune

Et vigtigt indsatsområde i Vision 2021 er at tiltrække nye borgere til kommunen. Udviklingen i indbyggertallet følges derfor tæt, og med udgangen af 2018 kan det konstateres, at udviklingen fortsat går i den rigtige retning og med udgangen af 2018 er indbyggertallet det højeste for Nordfyns Kommune.



Kilde: Danmarks statistik

Salg af byggegrunde

Kommunalbestyrelsen arbejder løbende med at sikre, at der er attraktive byggegrunde for dem, der kunne tænke sig et nybyggeri. I såvel 2016 som i 2017 er der solgt 30 byggegrunde, og i 2018 er der blevet solgt 35 byggegrunde - samtidig med at der allerede er reserveret 18 byggegrunde i 2019. I 2018 er der givet bevillinger til nyt byggemodningsprojekt i Otterup.

Veteranpolitik

Kommunalbestyrelsen godkendte i marts en veteranpolitik, som sætter rammen for, hvordan man hjælper hjemvendte veteraner.

Flere af de udsendte kommer desværre hjem og har brug for hjælp og støtte for at genoptage tilværelsen i Danmark, og kommunens hjælp hertil er beskrevet i veteranpolitikken. Hjælpen er flersidig og handler blandt andet om, at kommunen har en veterankoordinator, der er kontaktperson for hjemvendte. Det kan være aktuelt, hvis den hjemvendte har behov for hjælp til jobsøgning, genoptræning, rehabilitering eller andre kommunale tiltag, som kan gøre vejen tilbage til en normal tilværelse lettere.

Veteranpolitikken læner sig op ad regeringens veteranpolitik og bakker dermed op om de nationale initiativer over for veteraner. Den danske veteranorganisation Danmarks Veteraner har været inddraget i forbindelse med udarbejdelsen af politikken.

Bemærkninger til regnskab 2018

Der har i 2018 været særlige udgifter til opstart og introduktion af den nye kommunalbestyrelse, ligesom der har været efterindtægt til afgående udvalgsformænd.

Forventningerne til 2019

Det forventes, at budgettet for 2019 holder.

Administrative udgifter med overførsel**Økonomisk oversigt**

Beløb i hele 1000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Forbrugs % i ft. korr. budget
Admin. udg. med overførsel	156.008	159.856	150.922	153.644	94,4
Direktion	4.998	5.161	5.182	5.089	100,4
Sundhed og Rehabilitering	16.177	14.185	13.981	6.249	98,6
Arbejdsmarked	33.412	33.463	32.520	36.561	97,2
Børn og Unge	14.308	16.260	15.987	20.248	98,3
Teknik, Erhverv og Kultur	19.824	19.376	18.117	19.327	93,5
Strategi og Politik	6.807	7.156	7.155	7.719	100,0
Økonomi og Løn	14.349	13.996	13.917	14.228	99,4
IT-afdelingen	10.321	11.731	10.274	10.251	87,6
Rådhuservice	2.827	3.395	3.923	2.983	115,5
Kontorelev er i administrationen	1.082	1.082	933	842	86,2
Kommuneinformation og Hjemmeside	701	787	960	892	122,1
Centrale IT-systemer	22.915	24.265	22.607	21.623	93,2
Uddannelsespuljer	1.272	1.272	981	1.286	77,1
Forebyggende Sundhed og Arbejds miljø	1.906	1.798	1.958	1.511	108,9
Fællesudgifter administration	8.181	7.226	5.408	7.832	74,8
Fællesindtægter administration	-2.871	-2.871	-2.984	-2.999	104,0
Rammebesparelse	-202	1.574	1	0	0,0

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 20. februar 2019

Væsentlige begivenheder i 2018**Informationssikkerhed**

Den nye EU-persondataforordning erstatter den gamle persondataforordning fra 1995. Forordningen skal ensarte reglerne om håndtering af persondata på tværs af EU og trådte i kraft med virkning fra 25. maj 2018. Som alle andre myndigheder og offentlige virksomheder er Nordfyns Kommune vant til at håndtere personfølsomme oplysninger. Men den nye forordning skærper en række krav. De it-systemer, som opbevarer persondata, er ved at blive opdaterede til de nye krav. Mange er allerede opdateret.

Kommunalbestyrelsen godkendte den 26. april 2018 derfor en revideret Informationssikkerhedspolitik, som opfylder de nye krav. Et af kravene er, at der skal udpeges 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.

Grundlæggende er mange af kommunens rutiner omkring persondata blevet genbesøgt i 2018 og arbejdet vil fortsætte i 2019. Til at understøtte dette arbejde er der nedsat et Informationssikkerhedsudvalg.

Digitalisering

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

På den borgervendte digitalisering er der arbejdet med implementering af et nyt fælles system til hele voksenområdet (Nexus), som skal sikre en ny og sammenhængende platform for det kommunale velfærdsområde. Der er ligeledes sket en opdatering af DUBU-systemet (Digitalisering – Udsatte Børn og Unge) – et system der fremmer sammenhæng og kvalitet på området for udsatte børn og unge. På fritidsområdet er der arbejdet med implementering af et booking-system, der gør det muligt at booke kommunens lokaler og ikke mindst idrætsfaciliteter i kommunens selvejende haller.

Som led i informationssikkerhedsarbejdet er der anskaffet nyt elektronisk sags- og dokumenthåndterings-system. Det er i 2018 blevet implementeret indenfor hele Administrationen og samtidig pågår implementering indenfor alle de decentrale institutioner med forventet fuld drift i foråret 2019.

På de indre linjer er der arbejdet med optimering af arbejdsgange i forbindelse med betaling af regninger, men også at al kørselsgodtgørelse indberettes via en app-løsning.

Personalepolitiske initiativer

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

Nordfyns Kommune har købt bygningen på Vesterled 7 i Søndersø, som tidligere husede Søndersø Posthus, og det betyder, at et lejemål har kunnet opsiges. Som konsekvens af overtagelsen af den nye bygning og den tætte sammenhæng til Søndersø Rådhus er der i 2018 lavet en række omorganiseringer i den kommunale organisation.

Nordfyns Kommune har etableret et fælles ungeteam i det tidligere posthus i Søndersø. Målet er at styrke kommunens ungeindsats, blandt andet gennem et forstærket tværfagligt samarbejde.

De unge kommer til at opleve en tværfaglig indsats med afsæt i et helhedssyn på deres situation - vel at mærke unge, der selv bærer hovedansvaret for at forme deres fremtid, herunder uddannelsesvalg og jobvalg.

Samtidig har det været muligt at samle kommunens ressourcer omkring indsatsen for såvel børn og unge, som voksne med handicap.

Skole-it, som tidligere var forankret i Børn og Unge, er blevet en integreret del af stabsfunktionen It-afdelingen

Bemærkninger til regnskab 2018

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

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 2,9 mio. kr.

Forventningerne til 2019

Det forventes, at det afsatte budget for 2019 kan overholdes.

Administrative udgifter uden overførsel

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Forbrugs % i ft. korr. budget
Admin. udg. uden overførsel	35.861	37.320	33.862	37.706	90,7
Lønpuljer	6.422	6.148	4.771	6.099	77,6
Optimerings- og digitaliseringsprojekter	-1.300	-300	-182	-500	60,5
Tjenestemandspensioner	15.076	14.076	13.776	14.219	97,9
Forsikringer	4.635	6.155	4.134	4.896	67,2
Leje- og forpagtningsindtægter mv.	-1.706	-1.493	-1.242	-1.307	83,2
Byfornyelse og ydelsesstøtte	1.142	1.142	892	1.157	78,1
Ældreboliger	-6.531	-6.531	-6.065	-6.647	92,9
Væksthus Syddanmark	540	540	505	548	93,6
Hans Christian Andersen Airport	1.260	1.260	1.202	1.208	95,4
Fælles Fynsk Beredskab	7.832	7.832	8.142	8.105	104,0
Udbetaling Danmark	8.296	8.296	7.734	8.530	93,2
Velfærdsalliance/partnerskab - DBU	107	107	106	109	99,0
Bike Island	89	89	88	90	99,7
Lov om Erhvervsfremme	0	0	0	1.200	99,7

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 20. februar 2019

Bemærkninger til regnskab 2018

Lønforhandlinger med de forhandlingsberettigede organisationer er først opstartet ultimo 2018, da det er et år med nye overenskomster, og den endelige overenskomsttekst ønskes kendt forud for lønforhandlingerne. Der overføres uforbrugte midler fra 2018 til 2019.

Nordfyns Kommune er selvforsikret på arbejdsskadeområdet, men i lighed med tidligere år er der opsparet til imødegåelse af eventuelle fremtidige arbejdsskader.

Udgifterne til Udbetaling Danmark er reduceret blandt andet som følge af nye it-kontrakter.

Forventningerne til 2019

Det forventes, at udgifterne vil kunne holdes inden for det afsatte budget for 2019.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Regnskabet er udarbejdet i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt af Økonomi- 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. Aktivering 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 leasede 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.

Kortfristet gæld

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

Fra og med regnskab 2010 indgår kommunens feriepengeforpligtelse ikke længere i regnskabet.

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 aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Dog er der ændret i beregningen af indre værdi for de selskaber, som kommunen er medejer af. Fra og med 2018 angives den indre værdi til 0, hvis selskabets egenkapital er negativ. Tidligere blev den indre værdi beregnet til en negativ værdi, hvis selskabets egenkapital var negativ.