

Årsberetning 2020

Årsregnskab for 2020

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 2020 er opbygget i forhold til den politiske og organisatoriske opdeling samt Social- og Indenrigsministeriets udmeldte formkrav til årsregnskabet.

Opmærksomheden henledes i øvrigt på, at:

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

Ajourført: 12. marts 2021



Økonomi & Løn

Østergade 23

5400 Bogense

www.nordfynskommune.dk

Sagsnr. S2021-1574

Dokument nr. D2021-17025

Indhold

Læsevejledning	2
Indhold	3
Kommuneoplysninger	4
Borgmesterens forord	5
Ledelsens påtegning	6
Generelle regnskabsbemærkninger	7
5 års hovedtal og nøgletal	13
Regnskabsopgørelse 2020	15
Finansieringsoversigt 2020	16
Balance 2020.....	17
Noter til regnskabsopgørelse og balance.....	18
Sektorbeskrivelse for Arbejdsmarkedsudvalget	25
Sektorbeskrivelse for Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget.....	31
Sektorbeskrivelse for Børne- og Ungeudvalget	38
Sektorbeskrivelse for Social- og Sundhedsudvalget	45
Sektorbeskrivelse for Teknik- og Miljøudvalget	52
Sektorbeskrivelse for Økonomiudvalget.....	66
Anvendt regnskabspraksis	74

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 2020	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) 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) Pia Longet (F) Anders Thingholm (C)
Direktion	Morten V. Pedersen, kommunaldirektør Mogens Bak Hansen, direktør for social og arbejdsmarked Karsten Poulsen, direktør for børn og unge Henrik Boesen, direktør for teknik, erhverv og kultur
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Fælledvej 1 5000 Odense

Borgmesterens forord

Regnskabet for 2020 viser et underskud på 6,4 mio. kr., hvilket er et tilfredsstillende regnskabsresultat, ikke mindst set i lyset af, at året startede med, at der måtte udarbejdes en genopretningsplan for at sikre overholdelsen af budget 2020 samt, at det er et år med Covid-19.

Det oprindelige budget for 2020 viste en forventning om et underskud på 46,7 mio. kr., men i det beløb indgik budgetterede reserver på 36,5 mio. kr., heraf var de 21,5 mio. kr. reserveret til budgetoverførsler på driften, medens de sidste 15 mio. kr. udgjorde en reel budgetreserve, som vi dog ikke forventede at skulle bruge – men det blev desværre nødvendigt.

Ved årets første budgetopfølgning i marts kunne der ikke mindst på baggrund af regnskabet for 2019 konstateres forventede udgiftsstigninger på 41 mio. kr. og det beløb var væsentligt større end den afsatte budgetreserve. Den økonomiske ubalance betød, at vi var nødt til at gribe hurtigt ind for at være på forkant med at håndtere denne økonomiske udfordring. Der blev udarbejdet en genopretningsplan som samlet set betød, at der blev reduceret i budgetterne med 49,9 mio. kr. og som derudover betød en hård udgiftsbremssning på alle områder.

Med genopretningsplanen sikrede vi, at der igen var en mindre budgetreserve til imødegåelse af uforudsete udgifter. Et vigtigt element i et år med Covid-19, som har medført nye udgifter og usikkerheder i kommunens økonomistyring. Men efterhånden som året er gået, har det vist sig, at vi blev kompenseret for de Covid-19 relaterede udgifter og at fagudvalgene har formået at holde budgetterne. Så heldigvis har det ikke været nødvendigt i årets løb at bruge budgetreserven.

Det er glædeligt at konstatere, at regnskabsresultatet viser, at alle har bidraget til at lykkes med at få styr på budgettet og at vi kommer i mål med et yderst tilfredsstillende regnskabsresultat.

Vi har tradition for, at institutioner og særlige bevilling kan få opsparede budgetmidler overført til det kommende år. Det sker også med dette regnskab og det kan konstateres, at opsparingen som er på 12,6 mio. kr. er på samme niveau som i 2019.

Vi prioriterer anlæg højt, da det er med til at skabe udvikling og fornyelse i hele kommunen. Vi har i 2020 fortsat arbejdet med skolerenoveringer og arbejdet med masterplanen indenfor ældreområdet – en prioritering som skal fremtidssikre vores velfærdstilbud. Fornyelse og byomdannelse af vores byområder har været gennemført med udgangspunkt i de vedtagne planer, og vi er fortsat med at modernisere vores fritidsfaciliteter til gavn for vores borgere.

Vi vil gerne være flere i Nordfyns Kommune og vi arbejder aktivt på at tiltrække nye borgere. Vi sørger derfor for at kunne tilbyde attraktive bosætningsmuligheder og hvert år har vi solgt mere end 30 byggegrunde om året. I 2020 er der investeret i et nyt stort byggemodningsprojekt i Morud og interessen for de byggegrunde har været stor og mange af grundene er solgt til overtagelse i 2021.

Vi har en sund økonomi og den vil vi fortsat arbejde på at bevare, så vi fortsat kan være en attraktiv kommune for såvel nuværende som kommende borgere.

God læselyst

Morten Andersen
Borgmester

Ledelsens påtegning

Økonomiudvalget har den 17. marts 2021 aflagt årsregnskab for 2020 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 Indenrigs- og Boligministeriets 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 25. marts 2021

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. 30.09.2020	Regnskab 2020	Regnskab 2019
Tilskud og skatter	-1.966,0	-2.016,8	-2.016,8	-2.016,9	-1.903,2
Driftsudgifter	1.867,5	1.943,5	1.934,6	1.933,9	1.860,7
Renter og kursregulering	-0,6	0,6	0,6	0,1	-4,0
Resultat af ordinær drift	-99,1	-72,7	-81,5	-82,9	-46,5
Anlægsudgifter	108,8	137,3	103,9	87,1	59,0
Skattefinansieret resultat	9,8	64,6	22,4	4,2	12,4
Brugerfinansieret område	0,5	1,1	0,1	2,2	0,8
Budgetreserver	36,5	12,4	0,0	0,0	0,0
Resultat i alt	46,7	78,2	22,5	6,4	13,3

Negative beløb angiver indtægter. Positive angiver udgifter.

Nordfyns Kommunes regnskab viser et samlet underskud af drift og anlæg på 6,4 mio. kr.

Der var i det oprindelige budget forudsat et underskud på 46,7 mio. kr., hvis alle budgetreserver på 36,5 mio. kr. blev anvendt.

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

- resultat af ordinær drift er 16,2 mio. kr. dårligere end oprindeligt budgetteret
 - Indtægter fra tilskud og skatter er steget med 50,9 mio. kr., primært øgede tilskud til dækning af øgede udgifter i forbindelse med corona-krise
 - Arbejdsmarkedsudvalgets udgifter er steget med 57,1 mio. kr., hvor der især har været øgede udgifter til sygedagpenge og forsikrede ledige
 - Økonomiudvalgets udgifter er steget med 11,2 mio. kr. som følge af merudgifter vedr. COVID-19.
- de skattefinansierede anlægsudgifter er 21,7 mio. kr. lavere end oprindeligt budgetteret
- resultat af brugerfinansieret område (renovation) er 1,7 mio. kr. dårligere end oprindeligt budget
- budgetreserverne på 36,5 mio. kr. er anvendt

I budgetopfølgningen pr. 30. september 2020 forventedes et samlet underskud på 22,5 mio. kr.

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

- anlægsudgifterne er 16,8 mio. kr. lavere end forventet

Regnskab contra måltal i den økonomiske politik

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

Nedenfor er vist, om de økonomiske måltal er nået i 2020:

(i 1.000 kroner)	Måltal	Opr. budget 2020	Regnskab 2020
Resultat af ordinær drift	-85.000	-99.090 😊	-82.895 😞
Anlægsudgifter	75.000	108.844 😊	87.062 😊
Gennemsnitlig likviditet	150.000	166.000 😊	121.403 😞
Netto gældsafvikling *)	10.000	-6.523 😞	16.089 😊

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

*) Omfatter kun afvikling af langfristet gæld vedr. lån og leasing.
Positive resultater samt indtægter markeres med minus fortegn

Som det fremgår af ovenstående tabel, var 3 ud af 4 måltal opfyldt i forbindelse med budgetvedtagelsen for 2020. Regnskabstallene viser, at 2 måltal er nået i regnskabet for 2020.

Budgetoverførsler

Det forventes, at nedenstående uforbrugte budgetbeløb overføres fra 2020 til 2021:

Udvalg	DRIFT	ANLÆG
Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget	1,0	14,3
Børne- og Ungeudvalget	5,3	0,0
Social- og Sundhedsudvalget	-1,3	4,8
Teknik- og Miljøudvalget	5,0	17,7
Økonomiudvalget	2,6	11,4
I alt	12,6	48,3

Beløbene er yderligere specificeret i bilagshæftet til årsberetningen.

Budgetgrundlag og budgetreserver

Driftsbudgettet for 2020 blev lagt på grundlag af budgettet for 2019 med de forudsætningsændringer mv., som var kendt i sommeren 2019.

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

Budgetreserven fra 2019 blev forhøjet til 15,0 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 21,5 mio. kr.

Allerede i 1. kvartal af 2020 viste det sig, at der blev behov for at anvende budgetreserverne – og mere til. Som følge af corona-krisen opstod der en række uforudsete udgifter. Samtidig kunne det konstateres, at en række driftsudgifter steg mere end forventet i budgettet.

For at dække alle merudgifter, var det nødvendigt at finde besparelser i kommunens samlede budget. Kommunalbestyrelsen vedtog en omfattende genopretningsplan for samlet 49,9 mio. kr., fordelt med 38,6 mio. kr. på driftsudgifter og 11,3 mio. kr. på anlægsudgifter.

Resten af 2020 har der kun været brug for mindre reguleringer af budgettet.
Ved årets udgang udgjorde budgetreserverne 12,4 mio. kr.

Serviceudgifter – overholdelse af servicerammen

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

Kommunens serviceudgifter defineres som de samlede nettodriftsudgifter fratrukket

- 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 2020 kan opgøres således:

Beløb i mio. kr.	Oprindeligt budget	Regnskab 2020
Nettodriftsudgifter i alt	1.902,1	1.934,5
Heraf udgifter udenfor servicerammen		
Sociale overførsler og forsikrede ledige	433,3	478,6
Ældreboliger	-6,8	-6,5
Aktivitetsbestemt sundhed	132,0	130,9
Brugerfinansieret område	-1,9	0,6
Serviceudgifter i 2020	1.345,6	1.330,8

Som det fremgår af tabellen, er Nordfyns Kommunes serviceudgifter i regnskabet for 2020 14,8 mio. kr. lavere end i det oprindelige budget.

Nordfyns Kommune vil derfor ikke blive straffet individuelt af staten, men der kan stadig blive beregnet en kollektiv straf, hvis kommunerne under ét overskrider servicerammen.

Det fremgår også af tabellen, at

- udgifterne til sociale overførsler og forsikrede ledige er 45,3 mio. kr. højere end oprindeligt budgetteret
- udgifterne til aktivitetsbestemt sundhed er 1,1 mio. kr. lavere end oprindeligt budgetteret

Samlet set er nettodriftsudgifterne 32,4 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 2020 blevet øget med 11,1 mio. kr., hvor der oprindeligt var budgetteret med et forbrug af likvider på 28,7 mio. kr.

Dette skyldes dels at det endelige regnskab udviser lavere anlægsudgifter end forventet, dels at nogle af de afsatte budgetreserver ikke blev anvendt.

Tilskud og skatter

Indtægterne fra skatter og generelle tilskud blev i 2020 50,9 mio. kr. højere end oprindeligt budgetteret.

Afvigelsen skyldes primært, at kommunen i 2020 har modtaget øgede tilskud fra staten til dækning af de øgede udgifter, som corona-krisen medførte.

Kommunen har modtaget en samlet ekstraordinær midtvejsregulering af tilskud og udligninger på 43,9 mio. kr., som bl.a. dækker regulering af beskæftigelsestilskud og kompensation for COVID-19 udgifter.

I det oprindelige budget var der indarbejdet en forventet tilbagebetaling af beskæftigelsestilskud på 5 mio. kr.

Driftsudgifter på det skattefinansierede område

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

Udvalg	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab pr. 30.09.2020	Regnskab 2020
Arbejdsmarkedsudvalget	429,3	483,6	483,6	486,4
Erhvervs- Kultur- og Fritidsudvalget	46,0	45,9	45,5	43,6
Børne- og Ungeudvalget	508,8	513,9	513,4	508,1
Social- og Sundhedsudvalget	556,3	552,2	554,2	554,7
Teknik- og Miljøudvalget	122,8	128,7	125,3	125,6
Økonomiudvalget	204,4	219,2	212,8	215,5
I alt	1.867,5	1.943,5	1.934,6	1.933,9

Som det fremgår af ovenstående tabel

- er driftsbudgetterne totalt set blevet forhøjet med 76,0 mio. kr. i løbet af året, dels i forbindelse med budgetoverførsler fra 2019 til 2020, dels i forbindelse med tillægsbevillinger, primært til corona-relaterede udgifter
- er regnskabet for de samlede driftsudgifter 9,6 mio. kr. lavere end det korrigerede budget
- er regnskabet for de samlede driftsudgifter 0,7 mio. kr. lavere end det forventede regnskab i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 30. september 2020.

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

Renter og kursregulering mv.

I 2020 udgjorde renter og kursregulering mv. en nettoudgift på 0,1 mio. kr.

Det korrigerede budget udviste en nettoudgift på 0,6 mio. kr. Mindreudgiften skyldes primært et bedre afkast af midler i kapitalpleje.

Anlægsudgifter excl. jordforsyning

På det skattefinansierede område har der været afholdt nettoudgifter for 87,1 mio. kr.

Det korrigerede budget udgjorde 137,3 mio. kr. Det oprindelige budget udgjorde 108,8 mio. kr.

I 2020 er der givet tillægsbevillinger på netto 28,5 mio. kr., dels til overførsel af uforbrugte anlægsmidler fra 2019, dels til nye anlægsprojekter.

De 3 største anlægsposter er

- Tilbygning til plejecenter Møllehaven i Bogense, hvor der i alt er brugt 16,1 mio. kr. i 2020
- Indfrielse af gæld i de selvejende idrætshaller, hvor der i alt er brugt 15,4 mio. kr. i 2020
- Modernisering af skoler og daginstitutioner, hvor der i alt er brugt 15,2 mio. kr. i 2020

Der overføres uforbrugte budgetbeløb for anlægsprojekter for i alt 48,3 mio. kr. til 2021.

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 2020. De overføres til 2021.

Børne- og Ungeudvalgets område

- Til modernisering af skoler og daginstitutioner er der i 2020 anvendt lidt mere end budgetteret, hvilket medfører en overførsel af merforbrug til 2021.

Social- og Sundhedsudvalgets område

- Tilbygningen til plejecenter Møllehaven er blevet lidt forsinket, hvorfor en del af midlerne overføres til 2021.

Teknik- og Miljøudvalgets område

- En del renoverings- og anlægsopgaver er igangværende, men afsluttes først i 2021.

Økonomiudvalgets område

- Digitalisering af en række IT systemer er blevet forsinket af blandt andet Kombit.
- Der er ikke afholdt så mange udgifter til byggemodning af Åbakkevænget i Morud som budgetteret, hvorfor der overføres midler til 2021.

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

Overholdelse af anlægsrammen

Regeringen og KL er med økonomaftalen for 2020 enige om, at det er en central forudsætning for økonomaftalen, at den aftalte kommunale anlægsramme i 2020 overholdes i både budgetterne og regnskaberne.

Der er aftalt en samlet anlægsramme for kommunerne under ét, som er overholdt i de kommunale budgetter for 2020 i forbindelse med budgetvedtagelsen i efteråret 2019.

Pga. Covid-19 har regeringen opfordret kommunerne til at igangsætte anlægsarbejder, og der vil derfor ikke være nogen regnskabssanktion for manglende overholdelse af anlægsrammen i 2020.

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 2020	1.000 kr.
I det oprindelige budget udgjorde bruttoanlægsudgifterne indenfor anlægsrammen:	89.936
I regnskabet for 2020 udgjorde bruttoanlægsudgifterne indenfor anlægsrammen:	90.708
Merforbrug af anlægsrammen:	772

Jordforsyning

Kommunen har i 2020 afholdt udgifter til køb af jord samt byggemodning for 11,5 mio. kr. De samlede salgsindtægter udgjorde 12,9 mio. kr. Der har således været et nettooverskud på jordforsyning på 1,4 mio. kr.

Der er i alt solgt 74 parcelhusgrunde i 2020, hvor der i 2019 blev solgt 40 grunde. Ud af de 74 grunde er 39 grunde til overtagelse i 2021. Der er i 2020 tilbagekøbt 4 parcelhusgrunde.

Det brugerfinansierede område

Det brugerfinansierede forsyningsområde omfatter udelukkende renovation, herunder genbrugspladserne.

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

Låneoptagelse og afdrag på lån

Der er i 2020 ikke optaget nye lån. Der er i 2020 betalt afdrag på lån for i alt 15,8 mio. kr.

5 års hovedtal og nøgletal

(mio. kr.)	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020
Regnskabsopgørelsen					
Resultat af ordinær drift	-100,9	-147,6	-68,4	-46,5	-82,9
Resultat af skattefinansieret område	-9,2	-68,2	15,7	12,4	4,2
Resultat af forsyningsområdet	11,5	2,7	-0,1	0,8	2,2
Budgetoverførsler til næste år					
Overførte driftsbeløb	13,2	43,2	38,9	11,4	12,6
Overførte anlægsbeløb	23,4	32,4	44,6	49,2	48,3
Balanceposter					
Anlægsaktiver i alt	1.387,0	1.384,9	1.387,0	1.362,0	1.417,8
Omsætningsaktiver i alt	133,3	132,1	123,4	106,8	127,2
Likvide aktiver incl. obligationer	54,0	108,2	77,7	34,7	45,8
Mellemvæ. med brugerfin. område					
- renovation	6,3	9,0	8,9	9,7	12,0
Langfristet gæld	-240,8	-219,9	-201,4	-210,2	-252,6
- heraf lån vedr. ældreboliger	-127,9	-121,6	-115,3	-109,0	-102,6
- heraf indefrosne feriepenge	0,0	0,0	0,0	-27,3	-85,8
Hensatte forpligtelser	-141,3	-402,4	-401,0	-400,3	-387,6
Kortfristet gæld	-168,3	-167,1	-175,5	-153,0	-176,2
Egenkapital i alt	-1.023,9	-835,8	-810,1	-739,9	-777,4
Gennemsnitlig likviditet ifølge kassekreditreglen (hele året)	172,4	194,5	206,7	129,6	121,4
Likvide aktiver pr. indb. (i hele kr.)	1.832	3.665	2.615	1.170	1.550
Langfristet gæld pr. indb. (i hele kr.)	8.177	7.451	6.783	7.087	8.550
Skatteudskrivning					
Budgetteret udskrivningsgrundlag pr. indb. (i hele kr.)	148.826	146.470	152.285	151.868	156.044
Udskrivningsprocent kommuneskat	26,0	26,0	26,0	26,0	26,0
Grundskyldspromille	29,98	29,98	29,98	29,98	29,98
Antal indbyggere (ult., folkereg.)	29.446	29.516	29.693	29.665	29.549

Negative beløb i regnskabsopgørelsen er overskud.

Negative beløb i balancen er gældsposter.

Personaleforbrug

PERSONALEFORBRUG (fuldtidsstillinger)	2016	2017	2018	2019	2020
Arbejdsmarkedsudvalget	54,3	48,9	49,5	42,1	34,2
Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget	23,7	20,3	21,0	21,4	21,8
Børne- og Ungeudvalget	850,5	831,9	817,7	813,6	791,2
Social- og Sundhedsudvalget	679,4	684,0	694,3	704,6	685,7
Teknik- og Miljøudvalget	88,2	85,2	85,3	90,8	90,5
Økonomiudvalget	210,5	218,2	212,9	227,0	236,4
Anlægsprojekter mv.	4,7	3,7	4,2	2,1	2,1
I alt	1.911,2	1.892,0	1.884,8	1.901,6	1.864,1
Samlede lønudgifter i mio. kr.	798,6	803,1	818,3	846,5	850,3

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 2020 udbetalt ca. 5,8 mio. kr. i honorar og vederlag til politikere og rådsmedlemmer samt i forbindelse med valg.

De væsentligste ændringer i personaleforbruget fra 2019 til 2020 vedrører følgende områder:

Arbejdsmarkedsudvalgets område

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

Erhvervs- Kultur- og Fritidsudvalgets område

Ingen væsentlige ændringer.

Børne- og Ungeudvalgets område

Personaleforbruget i skoler og dagtilbud er faldet.

Social- og Sundhedsudvalgets område

Der har i 2020 været et fald i personaleforbruget på plejecentre.

Teknik- og Miljøudvalgets område

Personaleforbruget i Teknik og Service er faldet lidt.

Økonomiudvalgets område

I forbindelse med budgettet er der vedtaget opnormering af myndighedsområdet på både børne- og familieområdet og på voksenområdet.

I bilagshæftet til årsregnskabet findes en mere specificeret personaleoversigt.

Regnskabsopgørelse 2020

Note	(i 1000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Regnskab 2019
Indtægter					
1	Skatter	-1.344.947	-1.344.194	-1.344.525	-1.298.417
2	Tilskud og udligning	-621.055	-672.567	-672.404	-604.832
	Indtægter i alt	-1.966.002	-2.016.761	-2.016.929	-1.903.249
3	Driftsudgifter (excl. renovation)				
	Arbejdsmarkedsudvalget	429.305	483.587	486.386	434.512
	Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget	45.996	45.868	43.640	43.536
	Børne- og Ungeudvalget	508.780	513.903	508.080	506.180
	Social- og Sundhedsudvalget	556.316	552.230	554.681	550.659
	Teknik- og Miljøudvalget	122.777	128.677	125.591	120.145
	Økonomiudvalget	204.367	219.234	215.517	205.682
	Driftsudgifter i alt	1.867.541	1.943.499	1.933.896	1.860.713
4	Renter og kursregulering mv.	-630	595	138	-4.007
	Resultat af ordinær drift (overskud)	-99.090	-72.667	-82.895	-46.542
5	Anlægsudgifter (excl. renovation)				
	Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget	33.688	49.258	36.142	16.205
	Børne- og Ungeudvalget	10.500	14.756	15.204	9.596
	Social- og Sundhedsudvalget	21.606	20.884	16.067	5.871
	Teknik- og Miljøudvalget	16.450	25.528	8.995	13.424
	Økonomiudvalget	1.600	7.612	12.108	5.310
6	Jordforsyning (Økonomiudvalget)	25.000	19.272	-1.453	8.575
	Anlægsudgifter i alt	108.844	137.310	87.062	58.981
	Resultat af skattefinansieret område	9.754	64.643	4.167	12.439
	Brugerfinansieret område (renovation)				
	Driftsudgifter - netto	-1.940	-1.974	612	-298
	Anlægsudgifter	2.420	3.098	1.628	1.123
	Brugerfinansieret område i alt	480	1.123	2.240	825
7	Budgetreserver	36.504	12.449	0	0
	Resultat i alt (underskud)	46.737	78.216	6.407	13.264

Negative beløb angiver indtægter. Positive beløb angiver udgifter.

Finansieringsoversigt 2020

Note (i 1000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab
Ændringer i likvide aktiver			
Årets resultat	-46.737	-78.216	-6.407
Afdrag på lån	-15.765	-15.765	-15.782
Optagelse af lån	22.288	19.788	0
Ændring af kortfristede tilgodehavender og gæld samt langfristede tilgodehavender	11.557	15.167	28.894
Kursregulering af obligationer og investeringsbeviser			4.363
Ændringer i likvide aktiver i alt	-28.656	-59.026	11.068
Likvide aktiver primo			34.719
Likvide aktiver ultimo			45.787

Balance 2020

Note	31. dec. 2019	31. dec. 2020	Note	31. dec. 2019	31. dec. 2020
Aktiver (1.000 kr.)			Passiver (1.000 kr.)		
8 Materielle anlægsaktiver			14 Egenkapital		
Grunde og bygninger	506.656	476.547	Takstfinansierede aktiver	22.419	24.448
Tekniske anlæg	20.268	20.114	Selvejende institutioners aktiver	74.426	69.945
Inventar	1.792	892	Skattefinansierede aktiver	494.070	502.405
Anlæg under opførelse	2.349	17.251	14A Finansiell egenkapital	149.008	177.573
Materielle anlægsaktiver i alt	531.065	514.803	Egenkapital i alt	739.923	774.370
Finansielle anlægsaktiver			15 Hensatte forpligtelser	400.279	387.644
9 Langfristede tilgodehavender	821.163	891.033			
10 Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	9.741	11.981	Langfristet gæld		
Finansielle anlægsaktiver i alt	830.904	903.014	16 Langfristet gæld vedr. lån	178.060	162.278
			Gæld vedrørende leasede aktiver	4.885	4.577
Anlægsaktiver i alt	1.361.969	1.417.817	17 Indefrosne feriepenge	27.294	85.777
			Langfristet gæld i alt	210.239	252.633
Omsætningsaktiver					
11 Grunde og bygninger til videresalg	59.850	81.994	Kortfristet gæld		
12 Kortfristede tilgodehavender	46.539	44.894	Nettogæld vedr. fonds, legater mv.	4.880	4.570
Værdipapirer, pantebreve	362	342	19 Kortfristet gæld, i øvrigt	148.118	171.617
Omsætningsaktiver i alt	106.751	127.230	Kortfristet gæld i alt	152.998	176.187
13 Likvide aktiver	34.719	45.787			
Aktiver i alt	1.503.439	1.590.834	Passiver i alt	1.503.439	1.590.834

Følgende beløb indgår ikke i balancen:

	31. dec. 2019	31. dec. 2020
Nordfyns Kommunes indskud i Landsbyggefonden og kommunale ældreboliger	63.505	63.460
20 Nordfyns Kommunes garantiforpligtelser og eventualrettigheder	1.975.117	2.046.617
Nordfyns Kommunes lejeforpligtelser	500	533

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	-1.205.955	-1.205.832	-1.205.832
Selskabsskatter	-19.646	-19.646	-19.646
Dødsboskat mv.	-73	-73	-464
Grundskyld	-119.005	-118.505	-118.440
Dækningsafgift	-268	-138	-144
I alt	-1.344.947	-1.344.194	-1.344.525
2 Generelle tilskud og udligning			
Udligning og generelle tilskud	-499.788	-518.004	-518.004
Udligning og tilskud vedr. udlændinge	13.140	13.140	13.140
Kommunale bidrag til regionerne	3.333	3.333	3.336
Særlige tilskud	-137.740	-171.036	-171.036
Momsudligning - tilbagebet. og reguleringer	0	0	160
I alt	-621.055	-672.567	-672.404
3 Driftsudgifter			
Driftsudgifterne er nærmere specificeret i sektorbeskrivelserne for de enkelte udvalg samt i bilagshæftet til årsregnskabet.			
4 Renter og kursregulering mv.			
Under renter konteres ligeledes afkast af værdipapirer, kurstab/-gevinster samt garantiprovision. Mindreudgiften i forhold til korrigeret budget vedrører primært bedre afkast af midler i kapitalpleje.			
5 Anlægsudgifter			
Anlægsudgifterne er nærmere specificeret i oversigterne over igangværende og afsluttede anlægsopgaver, som findes i bilagshæftet til årsregnskabet.			
(i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab
6 Jordforsyning			
Udgifter til byggemodning og køb af jord	-9.600	20.917	11.466
Indtægter fra salg af jord	0	0	-12.920
I alt	-9.600	20.917	-1.453

Note (i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab
7 Budgetreserver			
Økonomiudvalget	7.500	12.449	0
Arbejdsmarkedsudvalget	7.500	0	0
Forventede budgetoverførsler mellem årene	21.504	0	0
I alt budgetreserver	36.504	12.449	0

Budgetreserverne anvendes udelukkende til regulering af budgetbeløbene. Yderligere forklaring til bevægelserne på budgetreserverne findes på side 8 under de generelle regnskabsbemærkninger.

8 Materielle anlægsaktiver
(i mio. kr.)

	Grunde og bygninger	Tekniske anlæg, mv.	Inventar mv.	Materielle anlæg under opførelse	Total
Kostpris 1. jan. 2020	1.102,0	61,6	15,0	2,3	1.181,0
Tilgang	0,8	5,2	0,0	16,9	23,0
Afgang	-1,2	-3,0	0,0	0,0	-4,2
Overført	1,7	0,3	0,0	-2,0	0,0
Kostpris 31. dec. 2020	1.103,3	64,2	15,0	17,3	1.199,8
Afskrivninger 1. jan. 2020	-595,3	-41,3	-13,2	0,0	-649,9
Årets afskrivninger	-31,8	-5,6	-0,9	0,0	-38,3
Af- og nedskrivning afhævede aktiver	0,3	2,8	0,0	0,0	3,2
Ned- og afskrivninger 31. dec. 2020	-626,8	-44,1	-14,1	0,0	-685,0
Regnskabsmæssig værdi 31. dec. 2020	476,5	20,1	0,9	17,3	514,8
Heraf finansielt leasede aktiver	0,0	2,5	0,0		2,5
Heraf tilhørende selvej. institutioner	69,2	0,7	0,0	0,0	69,9
Afskrives over antal år	15-50	5-100	3-10	0	

9 Langfristede tilgodehavender

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

	Ejerandel	1. jan. 20	31. dec. 20
Indskud i selskaber mv. opgjort til indre værdi			
Fjernvarme Fyn	2,92 %	57.541	62.455
FAKS ¹⁾	25,50 %	0	0
Geo Fyn	9,50 %	996	904
HCA Airport	12,73 %	1.544	1.655
Vandcenter Syd	11,00 %	701.378	761.247
Film Fyn	6,43 %	1.012	254
Beredskab Fyn ¹⁾	8,74 %	0	0
Erhvervshus Fyn P/S	11,11 %	89	71
Indskud i selskaber mv. opgjort til nominal værdi			
Nordfyns Erhvervsselskab		10	10
Indskud i selskaber i alt		762.570	826.595
Andre tilgodehavender ²⁾			
		1. jan. 20	31. dec. 20
Udlån til beboerindskud		7.960	7.321
Udlån til ejendomsskat		7.906	7.541
Udlån til kloaktilslutning		710	710
Lån til boligindretning		2.317	2.317
Lån til handicapbiler		2.064	2.378
Tilbagebetalingspligtig hjælp med statsrefusion		8.581	8.746
Andre langfristede udlån mv., bl.a. lån til selvej. haller		926	1.226
Nedskrivning vedr. forventet tab på tilgodehavender		-1.807	-2.123
Lån til indefrysningsordning for boligejere		8.483	15.410
Lån til klimaprojekt Bogense - grundejere		1.486	1.292
Lån til klimaprojekt Bogense – VandCenter Syd		3.494	3.145
Deponering vedr. salg af NGF Nature Energy		16.474	16.474
Andre tilgodehavender i alt		58.593	64.437
I alt		821.163	891.033

1) Kommunens andel af indre værdi for FAKS og Beredskab Fyn er sat til 0, da kommunens andel af selskabernes egenkapital er mindre end 0.

2) Den regnskabsmæssige værdi af andre tilgodehavender er nedskrevet med 2,1 mio. kr., svarende til forventet tab på den nominelle værdi.

10 Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder

Udlægget kan specificeres således: (i 1.000 kr.)

	1. jan. 20	31. dec. 20
Opsparet drifts- og anlægsresultat vedr. renovationsområdet	9.741	11.981
I alt	9.741	11.981

Beløbet ultimo 2020 er et tilgodehavende for kommunen.

11 Grunde og bygninger til videresalg

Beløbet svarer til summen af salgspriserne for de ikke solgte byggegrunde og eventuelle bygninger til salg pr. 31. december 2020.

Der er i hele kommunen solgt netto 70 byggegrunde i 2020, hvoraf 39 først overtages i 2021.

12 Kortfristede tilgodehavender

Kortfristede tilgodehavender består af følgende poster: (i 1.000 kr.)	1. jan. 20	31. dec. 20
Refusionstilgodehavender hos staten	23.641	23.261
Tilgodehavender der opkræves via IT-systemer ¹⁾	26.767	48.299
Forudbetalt statsrefusion	-4.669	-4.739
Mellemregninger vedr. efterfølgende år ¹⁾	825	-21.901
Øvrige tilgodehavender	-25	-25
I alt	46.539	44.894

1) De samlede tilgodehavender, der opkræves via IT-systemer, udgør ultimo 2020 48,3 mio. kr.

Heraf er de 11,5 mio. kr. overført til inddrivelse ved SKAT/Gældsstyrelsen.

Stigningen i tilgodehavender skyldes, at der ultimo 2020 er udsendt fakturaer på byggegrunde, som først overtages i 2021. Stigningen er modposteret under "Mellemregninger vedr. efterfølgende år".

13 Likvide aktiver

Kommunens likvide aktiver er øget fra 34,7 mio. kr. pr. 1. januar til 45,8 mio. kr. pr. 31. december 2020. En forøgelse på 11,1 mio. kr.

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

Derfor bør den faktiske likvide beholdning korrigeres.

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

	1. jan. 20	31. dec. 20
Den likvide beholdning udgør (faktisk beholdning)	34.719	45.787
I beholdningen indgår følgende mellemværender:		
Mellemværende med renovationsområdet	9.741	11.981
Mellemværende med staten vedr. restrefusioner gl. år	23.641	23.261
Mellemværende med staten vedr. sociale refusioner for nyt år	-4.669	-4.739
Gæld til kirkerne	-962	-563
Nettogæld vedr. deposita, fonde mv.	-4.880	-4.570
Henlæggelser vedr. ældreboliger	-10.939	-10.044
Mellemværende i alt	11.932	15.325
Korrigeret likvid beholdning	46.651	61.113

Den korrigerede likviditet er ifølge denne opgørelse øget med ca. 14,5 mio. kr. i 2020.

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. 20	31. dec. 20
Den likvide beholdning udgør (faktisk beholdning)	34.719	45.787
Kortfristede tilgodehavender netto	46.539	44.894
Kortfristet gæld netto	-152.998	-176.187
Kortfristet formue/gæld	-71.740	-85.506

Ifølge denne opgørelse er likviditeten øget med ca. 13,8 mio. kr. i 2020.

Den gennemsnitlige likvide beholdning beregnet efter kassekreditreglen har i 2020 udgjort 121,4 mio. kr. mod 129,6 mio. kr. i 2019.

	(i 1.000 kr.)	Regnskab
14 Egenkapital		31. dec. 20
Saldo pr. 1. januar 2020		739.923
Ændring i modposter til anlægsaktiver		5.883
Ændringer i finansiel egenkapital		28.565
Saldo pr. 31. december 2020		774.370

Specifikation af finansiel egenkapital

14A Finansiel egenkapital 1. januar 2020	(i 1.000 kr.)	149.008
Årets skattefinansierede resultat, jf. regnskabsopgørelsen	-4.167	
Kursreguleringer af obligationer mv.	4.363	
Regulering af indskud i selskaber til indre værdi mv.	64.024	
Regulering af div. tilgodehavender og gældsposter	-3.991	
Ændring i leasingforpligtelser	308	
Regulering af hensættelse til feriepenge	-62.141	
Regulering af gæld vedr. indefrosne feriepenge	16.639	
Regulering af henlæggelser vedr. ældreboliger	895	
Regulering af hensættelser til pensionsforpligtelser	10.480	
Regulering af hensættelser til arbejdsskader mv.	2.156	28.565
Saldo pr. 31. december 2020		177.573

15 Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser består af følgende poster: (i 1.000 kr.)	1. jan. 20	31. dec. 20
Tjenestemandspensioner	320.274	309.794
Arbejdsskader	78.494	77.849
Åremålsansatte	1.511	0
Hensatte forpligtelser i alt	400.279	387.644

	Gæld pr. 1/1-20	Gæld pr. 31/12-20
16 Langfristet gæld vedr. lån (i 1.000 kr.)		
Kommunale lån i Kommune Kredit	69.099	59.727
Gæld vedrørende ældreboliger	108.961	102.551
Langfristet gæld vedr. lån i alt	178.060	162.278

Al gæld er optaget i danske kroner.
Der er i 2020 ikke optaget nye lån.
Der er afdraget for ca. 15,8 mio. kr. på eksisterende lån.

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

Swap-aftaler

Der er pr. 31.12.2020 1 swap-aftale:

Aftale	Rente	Rest	Hovedstol	Restgæld	Markeds- værdi
	(i 1.000 kr.)	procent	løbetid	DKK	DKK
				DKK	i DKK
Renteswap, fra variabel til fast rente	0,91	5,25	25.000	13.750	441

Swapaftalen er indgået med KommuneKredit som modpart.

Ovenstående restgæld og markedsværdier er opgjort ud fra valutakurserne pr. 31.12.2020.

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

	Gæld pr. 1/1-20	Gæld pr. 31/12-20
17 Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver (i 1.000 kr.)		
Bådstativer i marinaen	2.655	2.364
Biler til hjemmeplejen mv.	729	231
Busser til botilbud mv.	30	0
Tablets til skolerne	1.471	0
Teleskoplæssere til genbrugspladserne	0	1.982
Gæld vedr. finansielt leasede aktiver i alt	4.885	4.577

Der er i 2020 indgået ny leasingaftale på 3 teleskoplæssere til genbrugspladserne. Leasingaftalen løber over 5 år.

18 Gæld vedr. indefrosne feriepenge

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

Beløbene udbetales som udgangspunkt, når medarbejderne går på pension.

	Gæld pr. 1/1-20	Gæld pr. 31/12-20
Gæld vedr. indefrosne feriepenge 1/9-2019 – 31/8-2020	27.294	85.777
Gæld vedr. indefrosne feriepenge i alt	27.294	85.777

Der er i budget 2021-2024 afsat 10 mio. kr. årligt som afdrag på gælden.

	Gæld pr. 1/1-20	Gæld pr. 31/12-20
19 Kortfristet gæld i øvrigt (i 1.000 kr.)		
Kortfristet gæld til staten	7.916	7.676
Mellemværende med kirkerne	962	563
Skyldige regninger	113.880	136.279
Henlæggelser vedr. kommunale ældreboliger	10.939	10.044
Diverse mellemregninger	14.422	7.054
Byggecredit ved. tilbygning til Møllehaven	0	10.002
Kortfristet gæld i alt	148.118	171.617

	Regnskab 31. dec. 19	Regnskab 31. dec. 20
20 Garantiforpligtelser og eventualrettigheder (i 1.000 kr.)		
Garantier vedr. boligbyggeri og boligindskud	178.820	164.558
Hæftelse vedr. lån i HCA Airport	1.405	1.224
Garantier vedr. forsyningselskaber	85.747	89.312
Garantier vedr. selvejende institutioner, foreninger mv.	17.648	4.481
Hæftelse vedr. Udbetaling Danmark (solidarisk)	1.688.838	1.784.687
Leasingaftaler Beredskab Fyn (solidarisk)	3.490	3.186
Forventet restudlodning vedr. salg af NGF Nature Energy	-832	-832
Garantiforpligtelser og eventualrettigheder i alt	1.975.117	2.046.617

Garantiforpligtelserne og eventualrettighederne er specificeret i bilagshæftet til årsregnskabet.

Sektorbeskrivelse for Arbejdsmarkedsudvalget

Udvalgets opgaver

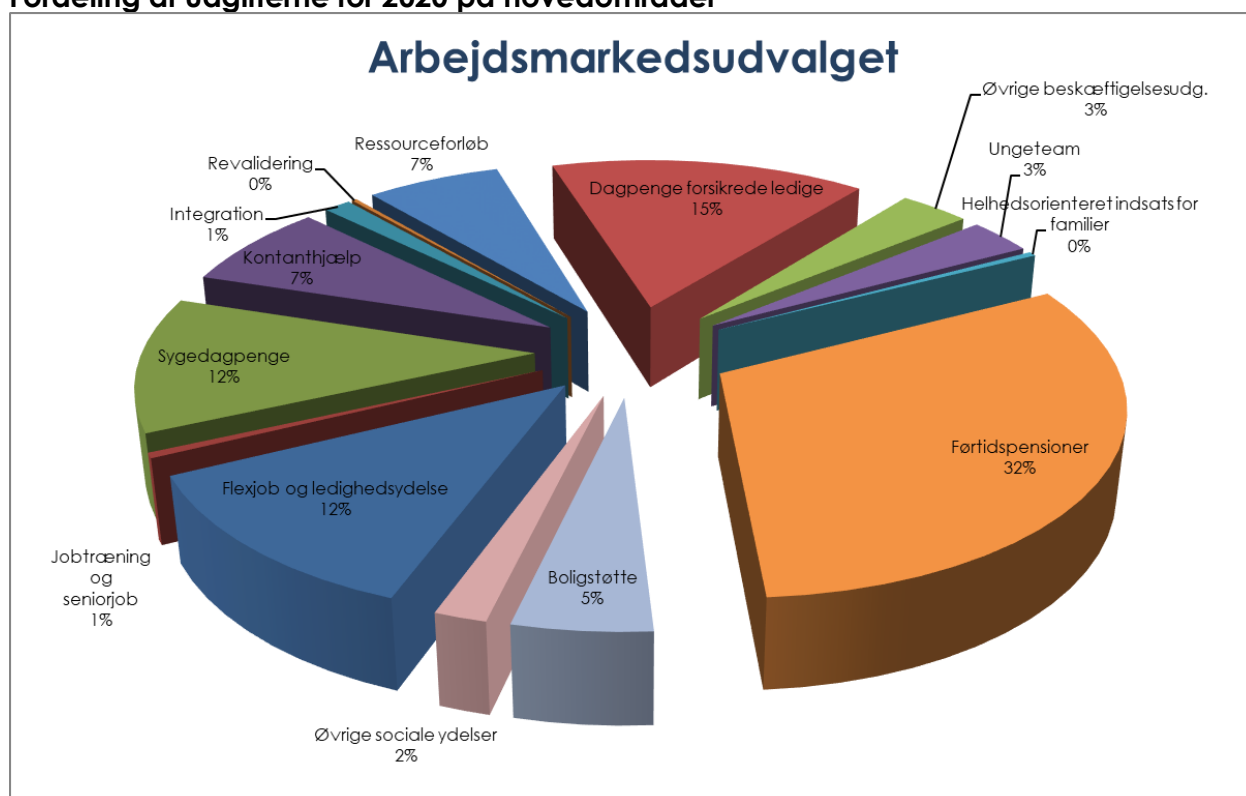
Jf. Styrelsesvedtægten for Nordfyns Kommune varetager Arbejdsmarkedsudvalget den umiddelbare forvaltning af kommunens opgaver vedrørende arbejdsmarkedsforanstaltninger, herunder

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

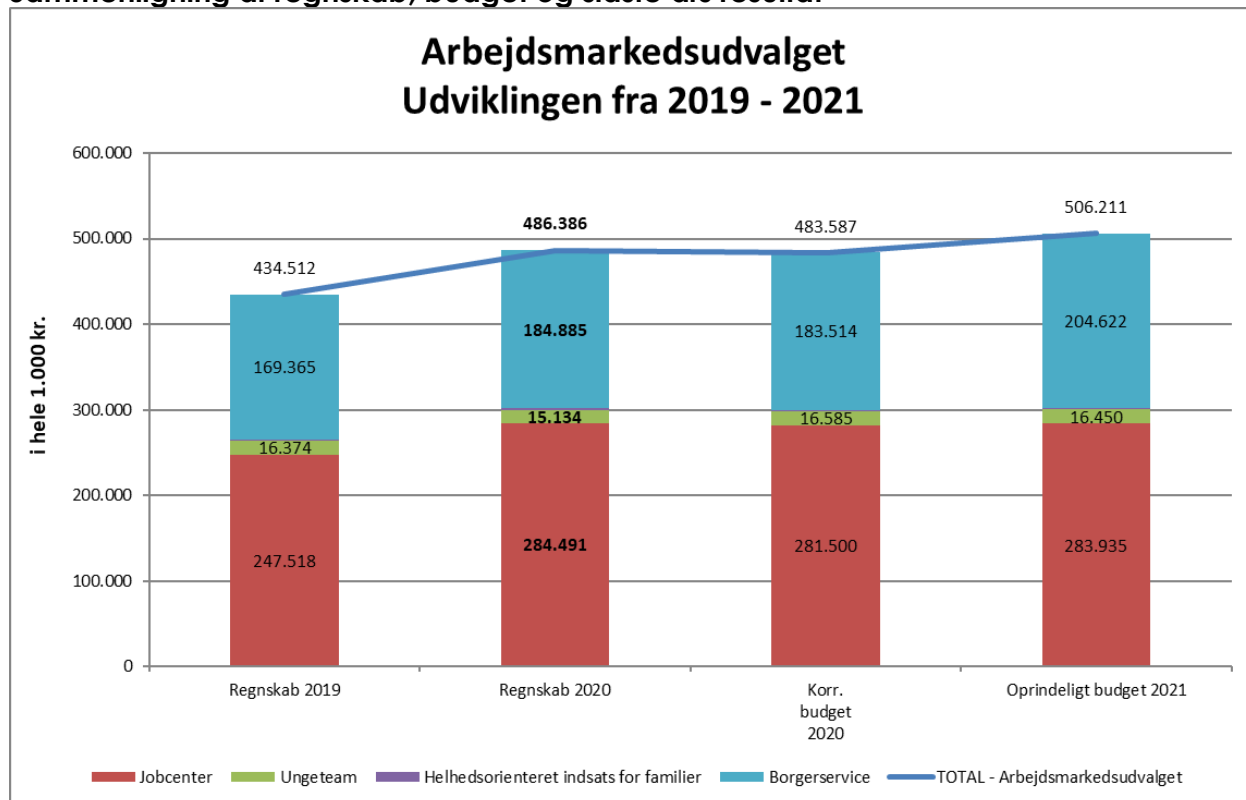
Medlemmerne af udvalget var ved udgangen af 2020:

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

Fordeling af udgifterne for 2020 på hovedområder



Sammenligning af regnskab, budget og sidste års resultat



Væsentlige begivenheder i 2020

COVID-19-epidemien og den delvise nedlukning af samfundet for at minimere smittespredning har væsentlig betydning for økonomi og beskæftigelse i Danmark og dermed også i Nordfyns Kommune. Fra 2019 til 2020 faldt antallet af fuldtidsbeskæftigede med bopæl i kommunen med 167 fra 10.772 til 10.605, svarende til et fald på 1,6 pct., hvilket kan sammenlignes med fald på landsplan og på Fyn med henholdsvis 0,5 pct. og 0,7 pct. Uden Folketingets økonomiske afbødeforanstaltninger, lønkompensationsordninger og arbejdsfordelingsordninger ville reduktionen i beskæftigelsen være større.

Også før COVID-19, dvs. fra august 2019, var beskæftigelsesniveauet hver måned, undtagen i februar 2020, lavere end i samme måned året før.

I december 2020 havde kommunen 670 fuldtidsledige. Det var 65 flere end i december 2019, svarende til en stigning på 10,7 pct. og et ledighedsniveau på 4,8 pct., hvilket kan sammenlignes med niveauer på 4,4 pct. på landsplan og 4,7 pct. på Fyn. Gennemsnitligt faldt antallet af ledige i samme periode i de 5 forudgående år med ca. 10 pct. Man kan altså sige, at ledighedsniveauet i slutningen af 2020 er ca. 20 pct.-point højere end tidligere, hvilket er lidt bedre end udviklingen på Fyn og noget bedre end på landsplan. Det relativt lave ledighedsniveau indebærer også, at der fortsat inden for nogle brancher mangler især faglærte medarbejdere. Samtidig har flere ledige og sygemeldte oftere fx helbredsproblemer ud over, at de mangler et job.

Desuden er antallet af personer, der modtager sygedagpenge steget med 115 personer fra 394 til 509. Både på grund af stor nytilgang af sygemeldte og den delvise suspension af beskæftigelsesindsatsen, der på sygedagpengeområdet indebærer, at det ikke er muligt at iværksætte virksomhedspraktik, der kan afklare sygemeldtes arbejdsevne. Ligesom det ikke er muligt at afslutte sygedagpengeforløb til jobafklaringsforløb med ressourceforløbsydelse. Endvidere ses en stigning i antallet af førtids- og seniorpensionister, fordi flere bliver omfattet, og færre afsluttes til folkepension på grund af den højere pensionsalder.

COVID-19 har markant påvirket årets aktivitetsmæssige og økonomiske resultater på arbejdsmarkedsudvalgets område, fordi flere personer modtager offentlig forsørgelse i længere tid. Desuden var arbejdsmarkedsudviklingen allerede inden epidemien mindre gunstig end tidligere. Samtidig var det oprindelige Budget 2020 udarbejdet med en forventning om, at den hidtidige positive udvikling i konjunkturer og i resultater af jobindsatsen, bl.a. støttet af investeringsstrategien, ville kunne fastholdes. Det kunne den ikke. Aktivitetsantal og udgifter til offentlig forsørgelse blev derfor opjusteret i løbet af året og budgettet blev korrigeret i overensstemmelse med beregninger af kommunernes forventede udgifter og indtægter fra staten i 2020 i forbindelse med midtvejsvurderingen som led i årets økonomiaftale mellem regeringen og KL.

Bemærkninger til regnskab 2020

Det samlede regnskab på Arbejdsmarkedsudvalgets område er 486,4 mio. kr. i 2020, hvor det seneste korrigerede budget var 483,6 mio. kr., svarende til et merforbrug på 2,8 mio. kr. eller 0,6 pct.

Budgettet er som nævnt øget i løbet af 2020.

Ved marts-opfølgningen blev budgettet forhøjet med ca. 20 mio. kr. efter analyse ved eksternt konsulentfirma af realismen i budgetmålene i investeringsstrategien i det oprindelige budget og af arbejdsmarkedsudviklingen på det tidspunkt og en sammenligning med andre kommuner.

Ved juni-opfølgningen blev budgettet øget med yderligere ca. 34 mio. kr. til det nævnte korrigerede budgetniveau og svarende til regeringens og KL's skøn for overførselsudgifterne i 2020 som følge af COVID-19. Det nye budgets skøn afveg dog fra regeringens og KL's skøn ved, at der blev fratrukket 5,1 mio. kr. vedrørende nedjustering af pris- og lønregulering. Desuden blev det undladt at øge budgetrammen

til driftsudgifter til beskæftigelsesindsatsen med ca. 1,4 mio. kr. Endvidere afholdes andre udgifter end forsørgelsesudgifter, herunder til fx familieprojektet og kørselsudgifter til borgere, der deltager i tilbud under serviceloven, under rammen til overførselsudgifter.

Denne tabel viser den overordnede budgetudvikling på Arbejdsmarkedsudvalgets område 2019 - 2021

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

Beløb i hele 1.000 kr.	Regnskab 2019	Oprindeligt Budget 2020	Korrigeret budget pr. 31. marts 2020	Korrigeret budget pr. 30. juni 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Budget 2021
Arbejdsmarkedsudvalget	434.512	429.305	453.682	483.587	483.587	486.386	506.211
Jobcenter	247.518	237.139	256.901	279.510	281.500	284.491	283.935
Ungeteam	16.374	14.219	15.768	17.540	16.585	15.134	16.450
Helhedsorienteret indsats for familier	1.256	1.988	1.988	1.988	1.988	1.876	1.203
Borgerservice, incl. førtids-pensioner	169.365	175.959	179.025	184.549	183.514	184.885	204.622

Jobcentret mv.

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Forbrugs % i ft. korr. budget
Jobcenter	237.139	281.500	284.491	283.935	101,1 🟡
Flexjob	40.555	46.615	46.321	53.004	99,4
Ledighedsydelse	9.851	13.444	13.231	12.853	98,4
Sygedagpenge	40.034	51.106	56.519	45.049	110,6
Kontanthjælp	36.091	35.955	35.942	35.298	100,0
Ressourceforløb/Jobafklaring	29.419	30.839	31.569	31.153	102,4
Dagpenge forsikrede ledige	49.260	78.792	74.678	75.012	94,8
Revalidering	3.333	1.408	1.167	1.707	82,9
Seniorjob	2.438	1.927	1.892	1.505	98,2
Jobtræning	338	338	326	341	96,6
Løntilskud	0	618	497	2.757	80,5
Beskæftigelse forsikrede ledige	4.360	4.002	4.190	0	104,7
Beskæftigelsesordninger	1.305	389	321	3.685	82,6
Driftsudgifter beskæftigelsesindsats	12.597	8.537	10.637	15.503	124,6
Integration	6.271	6.213	6.407	5.587	103,1
Socialt bedrageri	-1.563	-346	0	-1.588	0,0
Øvrige formål	2.849	1.664	794	2.070	47,7
Ungeteam	14.219	16.585	15.134	16.450	91,3
Helhedsorienteret indsats for familier	1.988	1.988	1.876	1.203	94,3

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 19. februar 2021

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

Sygedagpenge

Merudgiften skyldes, at flere personer sygemelder sig og ansøger om sygedagpenge. Samtidig indebærer den delvise suspension af beskæftigelsesindsatsen under COVID-19, at sygedagpengeforløb kun kan afsluttes ved borgerens raskmelding, der ellers forlænges på ydelsen, fordi det ikke er muligt at afslutte til jobafklaringsforløb. I Nordfyns Kommune modtog 518 fuldtidspersoner sygedagpenge i 2020, hvilket er 97 flere end i 2019, svarende til en stigning på ca. 23 pct. I samme periode steg antallet af sygedagpengemodtagere også på Fyn og med ca. 20 pct. I forvejen er antallet af sygedagpengemodtagere i Nordfyns Kommune relativt højt, og har været det siden 2. halvår 2017.

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

Kontanthjælp

Merudgiften skyldes, at det i det oprindelige budget – inden COVID-19, og med ambitioner fra investeringsstrategien - var forventet, at antal og udgifter til kontanthjælp kunne reduceres. Udgifterne på området er ca. 0,1 mio. kr. mindre i regnskabet end i det korrigerede budget. I Nordfyns Kommune modtog 287 fuldtidspersoner kontanthjælp i 2020, hvilket er 1 mere end i 2019, svarende til en stigning på 0,3 pct. I samme periode faldt antallet af kontanthjælpsmodtagere med 3,4 på Fyn. Kontanthjælpsmodtageres andel af arbejdsstyrken er noget lavere i Nordfyns Kommune end gennemsnittet for Fyn.

Ressourceforløb/Jobafklaring

Merudgiften dækker over færre deltagere i jobafklaringsforløb og flere i ressourceforløb. Samlet er udgifterne på området ca. 0,7 mio. kr. højere end i det korrigerede budget.

145 fuldtidspersoner modtog ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb i 2020, hvilket er 20 færre i 2019, svarende til en reduktion på 12,1 pct., der dækker over, at ingen tilgår ordningen fra sygedagpengeindsatsen, og færre afslutter, fordi det ikke er muligt at etablere nye virksomhedsrettede tilbud for borgere i målgruppen på grund af den delvise suspension af beskæftigelsesindsatsen under COVID-19. I samme periode faldt antallet af deltagere i jobafklaringsforløb også på Fyn og med 19,6 pct.

Samtidig modtog 100 fuldtidspersoner ressourceforløbsydelse under ressourceforløb i 2020, hvilket er 2 flere end i 2019, svarende til en stigning på 2,0 pct., der kan sammenlignes med et fald i samme periode på 4,8 pct. på Fyn. Der ses en stigning i tilgangen til ordningen i perioden og samme afslutningsniveau som tidligere, fordi det under COVID-19 er muligt at blive visiteret til ressourceforløb, men ikke muligt at iværksætte fx nye virksomhedsrettede tilbud.

Målsætningen er at reducere tilgangen og varigheden i ordningerne. De største udfordringer i den forbindelse er at skabe motivation og grundlag for handling hos de ledige selv og etablere individuelle jobrettede tilbud hos lokale virksomheder, som øger sandsynligheden for job og selvforsørgelse.

Beskæftigelse forsikrede ledige

Merudgiften på området på ca. 0,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget skyldes dels, at budgettet blev nedjusteret ved Budgetopfølgning pr. 30. juni 2020 og dels, at flere ledige end forventet har deltaget i jobtræningsforløb med løntilskud især i private virksomheder.

Driftsudgifter beskæftigelsesindsats

Merudgiften på 2,1 mio. kr. til driftsudgifter til beskæftigelsesindsatsen for forskellige grupper blandt ledige og sygemeldte skal dels ses i sammenhæng med, at budgettet blev korrigeret ned med 4,1 mio. kr., dvs. fra 12,6 til 8,5 mio. kr. som led i den økonomiske genopretningsplan i foråret 2020. Desuden skal forbruget også ses i sammenhæng med et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. til driftsudgifter til den aktive beskæftigelsesindsats for unge ledige i budgetposten "Ungeteam". Dermed er merudgiften på området i stedet ca. 1,2 mio. kr.

Borgerservice

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Forbrugs % i ft. korr. budget
Borgerservice	175.959	183.514	184.885	204.622	100,7 🟡
Kørselsordninger	3.306	2.906	3.231	3.218	111,2
Personlige tillæg	2.517	2.517	2.650	2.558	105,3
Varmetillæg	1.041	1.041	837	1.058	80,4
Førtidspensioner før 1. juli 2014	104.514	106.344	107.071	104.966	100,7
Førtidspensioner efter 1. juli 2014	41.635	45.677	45.783	58.258	100,2
Seniorpension	0	2.083	1.899	11.240	91,1
Boligstøtte	22.819	22.819	23.202	23.193	101,7
Afskrivningsydelse	129	129	212	131	164,8

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 19. februar 2021

Bemærkninger til regnskab 2020

Personlige tillæg

Merudgiften på 0,1 mio. kr. er til økonomisk særligt vanskeligt stillede folkepensionister eller førtidspensionister, der modtager førtidspension efter gamle regler fra før 2003, og som søger om dækning af udgifter til fx tandbehandling, briller m.m.

Førtidspension

Merudgiften skyldes større udgifter end forventet til tilkendte førtidspensioner før 1. juli 2014. Færre modtagere end forventet forlader ordningen på grund af den forhøjede folkepensionsalder. Samtidig er tilgangen til både førtidspension og den nye seniorpension stigende. I december 2020 modtog 1.296 fuldtidspersoner førtids- eller seniorpension, hvilket var 37 flere end i december 2019, svarende til en stigning på 2,9 pct., der kan sammenlignes med en lidt større stigning på Fyn på 3,2 pct. i samme periode.

Forventningerne til 2021 – samlet på Arbejdsmarkedsudvalgets område

På grund af COVID-19 er der som i 2020 stor usikkerhed om økonomi og beskæftigelse i Danmark i 2021, og dermed også for udviklingen i forsørgelsesudgifter, kommunernes indtægter fra staten til beskæftigelsesindsatsen og vilkår og effekter af beskæftigelsesindsatsen i praksis. Det gælder også i Nordfyns Kommune.

Det nuværende Budget 2021 bygger på skønnet over forsørgelsesudgifterne i regeringens og KL's aftale om kommunernes økonomi for 2021, dog afholdes som nævnt også andre udgifter inden for denne ramme, som dermed kan siges at udgøre et økonomisk effektiviseringsmål.

Det er nødvendigt nøje at følge udviklingen i forsørgelsesudgifter og indtægter fra staten i de første måneder i 2021, og på tidspunktet for udarbejdelsen af Budgetopfølgning pr. 31. marts 2021, vurdere budgettets holdbarhed første gang i 2021.

På baggrund af resultatet for 2020, og udviklingen i de første knap to måneder i 2021, ser det ud til, at det især er vigtigt at følge udgifterne på områderne dagpenge til forsikrede ledige, sygedagpenge, ledighedsydelse, ressourceforløb/jobafklaring, kontanthjælp og førtidspension.

I beskæftigelsesindsatsen er der stor opmærksomhed på udviklingen i aktiviteter og økonomi. Kursen med fokus på tidlig, aktiv, sammenhængende og især virksomhedsrettede tiltag fastholdes og udvikles for at skabe de bedst mulige resultater. Den aktuelle usikre udvikling kræver, at strategier, målsætninger og indsats løbende vurderes.

I beskæftigelsesindsatsen er der stor opmærksomhed på udviklingen i aktiviteter og økonomi i 2020. Kursen i indsatsen med fokus på tidlig, aktiv, sammenhængende og især virksomhedsrettede tiltag fastholdes og udvikles for at skabe de bedst mulige resultater. Men den aktuelle udvikling kræver selvfølgelig, at strategier, målsætninger og indsats revurderes.

Sektorbeskrivelse for Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget

Udvalgets opgaver

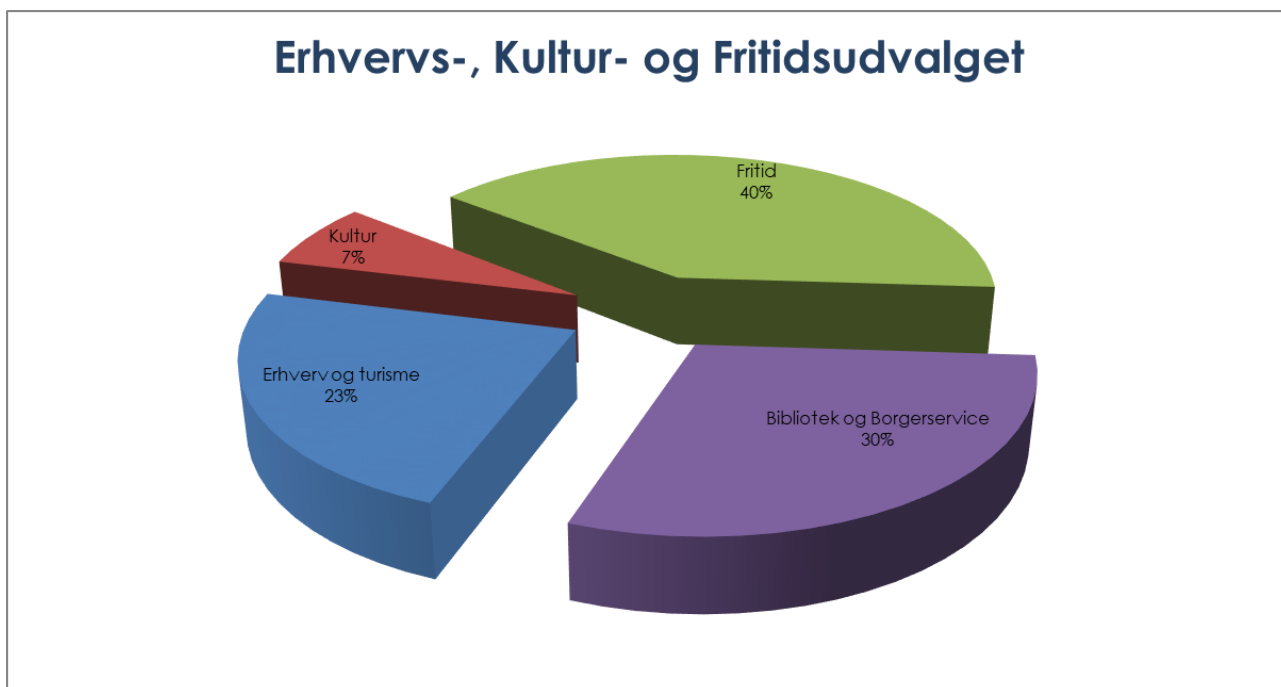
Jfr. Styrelsesvedtægten for Nordfyns Kommune varetager Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget den umiddelbare forvaltning af tværgående udvikling, planlægning og drift på erhvervs-, kultur- og turismeområderne, herunder

- 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)

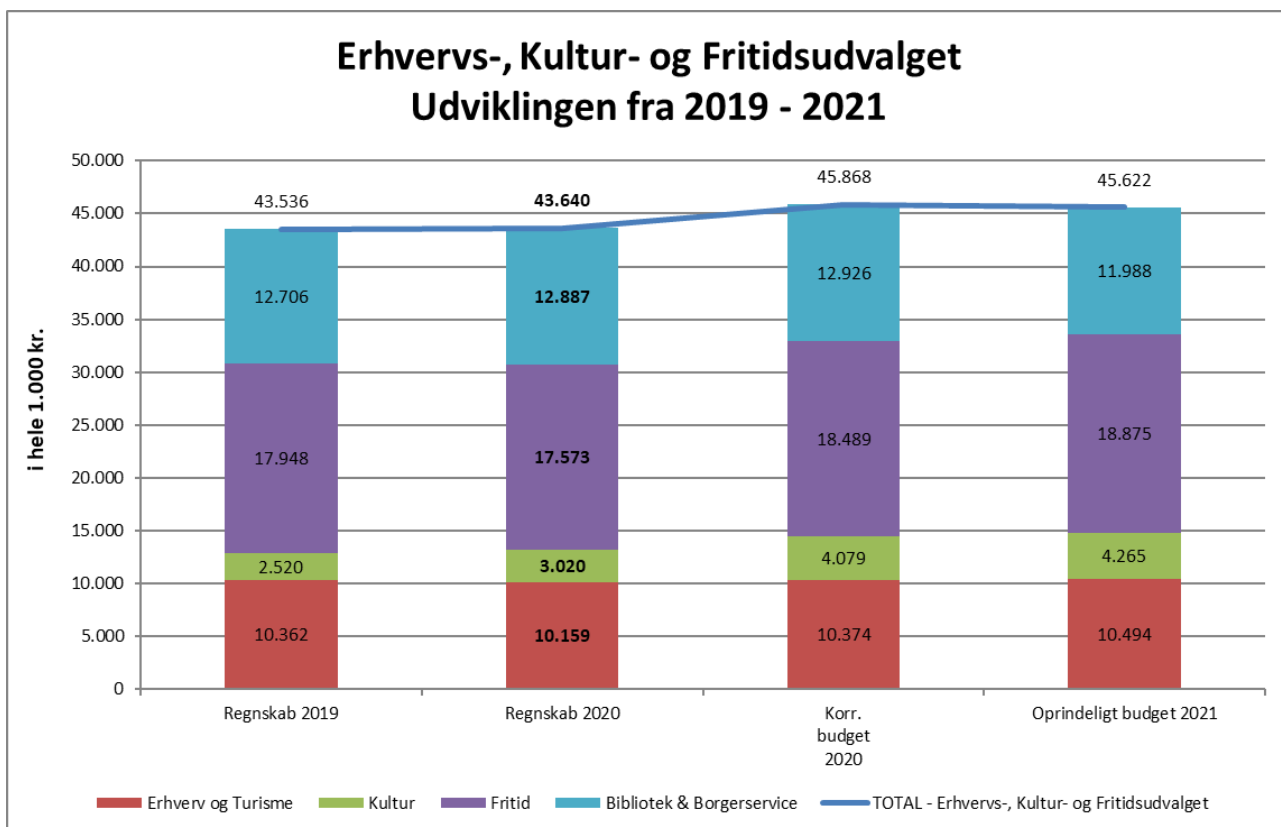
Medlemmerne af udvalget var ved udgangen af 2020:

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

Fordeling af udgifterne for 2020 på hovedområder



Sammenligning af regnskab, budget og sidste års resultat



Erhverv

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Forbrugs % i ft. korr. budget
Erhverv	2.949	2.008	1.793	2.002	89,3 ✓
Erhvervsfremme og Turisme	615	520	385	523	74,0 ✓
Branding	1.094	1.094	1.055	1.105	96,4 ✓
Pulje til regionale samarbejder	1.239	393	353	374	89,7 ✓
Nordfyns Erhverv og Turisme	8.366	8.366	8.366	8.492	100,0 ⚠
Nordfyns Erhverv og Turisme	8.366	8.366	8.366	8.492	100,0 ⚠

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 19. februar 2021

Væsentlige begivenheder i 2020

Gennemgående har Coronasituationen sat sit præg på begivenhederne i 2020. Nye måder at arbejde på har dog betydet, at meget alligevel har kunnet gennemføres, blot på lidt anden vis end umiddelbart planlagt. Coronasituationen har samtidig betydet en stor opgave med at informere og have dialog, særligt med de berørte foreninger og aktører indenfor kultur og fritidsområdet. Herudover har der været stort fokus på at idegenerere og igangsætte nye kommunale initiativer, der på forskellig vis har bidraget til borgernes trivsel i coronaperioden.

Brandingstrategien blev godkendt i slutningen af 2019 under brandet "nordfyn, FRI.LUFT.LIV." Kommunen har sat sig det ambitiøse mål at blive Danmarks førende friluftskommune for familier. Ambitionen ligger i naturlig forlængelse af en mangeårig indsats, hvor kommunen har oparbejdet en særlig styrkeposition på friluftsområdet. Positionen som Danmarks friluftskommune nr. 1 skal bruges til at trække flere borgere til kommunen.

Der blev pr. 1. april 2020 ansat en brandingmedarbejder. Brandingstrategien implementeres bredt både internt i kommunen og blandt frivillige, borgere og erhvervsliv.

Erhvervsfremme

Der er i arbejdet med kommuneplan og lokalplaner - og i sagsbehandlingen generelt - et meget stort fokus på at understøtte virksomhederne bedst muligt i deres drift og udvikling.

Task Force Erhverv har også i 2020 arrangeret virksomhedsbesøg med deltagelse af borgmester, kommunaldirektør, NEET og repræsentant for Task Force Erhverv. Formålet med virksomhedsbesøgene er at bevare den gode dialog virksomheder og kommune imellem.

Landdistrikter

Landdistriktsrådet har i 2020 gennemført opstartsmøde og workshop om app'en minlandsby. I samklang hermed undersøges det, om opstilling af mindre infoskærme, koblet til minlandsby, vil være til gavn i landdistrikterne.

Landdistriktsrådet arbejder med opstilling af Bike stations ved nogle af de nordfynske kirker i samarbejde med NEET og menighedsrådene og provsten.

I 2020 indgik Nordfyns Kommune aftale med Landsbyhøjskolen om deltagelse i projektet Bæredygtige Lokale Udviklingsplaner (BLUP) med opstart primo 2021. To lokalsamfund deltager i BLUP.

Bemærkninger til regnskab 2020

Ingen væsentlige opmærksomhedspunkter.

Forventningerne til 2021

Plan og Kultur forventer stort fokus på bosætning og branding af kommunen, særligt på baggrund af den igangværende proces med den nye brandingstrategi, der udrulles videre i 2021.

Der blev i slutningen af 2019 udvalgt tre indsatsområder, som skulle tillægges et særligt fokus i arbejdet med at realisere friluftsstrategiens formål. Friluftstrategien blev revideret i 2020, og der arbejdes videre med de valgte indsatsområder.

Task Force Erhverv har tæt dialog med NEET omkring virksomhedsbesøg – og kontakt.

Når iværksættere vil etablere sig, samarbejdes der på tværs af kompetencer internt og eksternt for at få alting til at lykkes så smidigt og effektivt som muligt. Mange fagligheder og medarbejdere bidrager i at få det til at lykkes.

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

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

Næste etape i arbejdet med Bogense bymidte er under opstart.

Smart Green Society 2025 (SGS2025), som Kommunalbestyrelsen vedtog med budget 2021, indtænkes i relevante sammenhænge i forbindelse med byudvikling.

BID-samarbejder etableres i de 3 hovedbyer. NEET har igangsat samarbejdet om BID i 2020, og udvider indsatsen i 2021.

Videreudvikling og yderligere implementering af app'en Minlandsby til bedre synliggørelse af lokalområderne og koordinering af arrangementer vil fortsætte i 2021.

Projekt med at få etableret Lokale Udviklingsplaner (LUP'er) i alle lokalråd er igang.

Etablering af flere blå støttepunkter i 2021 – projekt forventes afsluttet i 2021.

Der er med udgangspunkt i Kommunalbestyrelsens nye klimavisionsmål, et øget klimafokus både i forbindelse med planlægning og ved byudviklingsprojekter.

Kultur

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Forbrugs % i ft. korr. budget
Kultur	3.744	4.079	3.020	4.265	74,0
Kultur- og aktivitetspuljen	241	451	-390	741	-86,4
Tilskud til kulturelle fyrtårne	250	250	250	252	99,9
BIDDER	175	175	2	177	0,9
Museer	1.326	1.326	1.248	1.345	94,1
Andre kulturelle opgaver	1.752	1.877	1.911	1.750	101,8

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 19. februar 2021

Væsentlige begivenheder i 2020

Udgivelse af kulturarvsatlas:

I december 2020 udkom Kulturarvsatlasset, der beskriver den nordfynske kulturhistorie, de udpegede kulturmiljøer samt registreringen af de bevaringsværdige bygninger i kommunen.

Museum og Arkivområdet:

Ansættelse af kulturarkivkoordinator, som har til opgave at understøtte arbejdet i Den selvejede institution Nordfynske Arkiver og Museer (NOAM)

Bemærkninger til regnskab 2020

Der er ikke anvendt mange af de midler, der er afsat til BID, da BID-samarbejderne har været udfordret af corona-situationen.

Kultur- og Aktivitetspuljen blev sammenlagt med puljen Kulturmidler i 2020, hvorfor det i regnskabet ser ud som om, at puljen samlet har haft en indtægt.

Forventningerne til 2021

Der blev i januar 2021 uddelt midler fra Kultur- og Aktivitetspuljen. Der indkom 17 ansøgninger og 16 ansøgninger fik midler til afholdelse af et arrangement i løbet af 2021. Puljen vil i 2021 kunne søges løbende og der forventes at komme flere ansøgninger i løbet af året.

Sammenlægningen af Nordfyns Kulturdag og Stjernefest, som skulle afholdes i 2020, afholdes for første gang i august 2021. Coronasituationen har gjort det nødvendigt at udsætte arrangementet. Foruden prisuddelinger vil temaet for dagen være frivillighed og hvordan der kan arbejdes med frivillighed i de nordfynske foreninger.

Ny Kulturaftale for Kulturregion Fyn 2021-24:

I februar 2021 blev en ny kulturaftale for de fire kommende år vedtaget. Aftalens hovedpunkter er:

- 1) Visuel Kultur
- 2) Kultur i Natur
- 3) Kultur og Sundhed

Der afholdes som tidligere år Kunstweekend på Nordfyn. Weekend, hvor kunstnere åbner deres værksteder og gallerier for besøgende, bliver den 5. og 6. juni 2021.

Film Fyn mobilfilmskonkurrencen Edit 24 for klassetrin 4., 5, 6. og 7. klasse afholder lokalt galla for deltagende klasser på Nordfyn. Edit 24 er et samarbejde mellem Film Fyn og de fynske kommuner herunder Nordfyns Kommune. Kultur og Fritid afholder det lokale galla den 10. marts, som i år bliver digital. Vinderfilmene går videre i konkurrencen til et fælles fynsk galla.

Fritid

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Forbrugs % i ft. korr. budget
Fritid	18.489	18.489	17.573	18.875	95,0
Stadion og idrætsanlæg	735	735	604	743	82,1
Idræts- og svømmehaller	7.341	7.341	7.120	7.548	97,0
Fritidsområdet	420	420	201	426	47,8
Folkeoplysning	9.993	9.993	9.648	10.159	96,6

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 19. februar 2021

Væsentlige begivenheder i 2020

Undersøgelse af foreningernes og hallernes situation under corona-krisen samt udarbejdelse af hjælpepakke.

Ekstraopgaver i forbindelse med årets corona-restriktioner (udmeldinger om aktuelle restriktioner, rengøring, ombookninger med mere).

Fortsat tildeling af fritidspas.

Deltagelse i Sportslørdag i januar 2020.

Administration af tilskud til de mere end 100 frivillige folkeoplysende foreninger samt til kommunens 11 aftenskoler.

Bemærkninger til regnskab 2020

Budgetposten Fritidsområdet (under Fritid) har en forbrugsprocent på 47,82, hvilket skyldes aflysning af årlige begivenheder, herunder fejring af kultur- og fritidsområdet (tidligere Stjernefest).

Forventningerne til 2021

Fortsat udvikling af Fritidsportalen.




Afvikling af projekt Bevæg dig for Livet. Der er indgået en partnerskabsaftale med DGI for 2021.

Aktiviteter i regi af Velfærdsalliancen.

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

Bibliotek og Borgerservice

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Forbrugs % i ft. korr. budget
Bibliotek & Borgerservice	12.448	12.926	12.887	11.988	99,7 
Bibliotek	9.418	9.773	9.822	9.543	100,5 
Borgerservice	3.030	3.153	3.065	2.445	97,2 

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 19. februar 2021

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

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 2020

Bibliotek & Borgerservice har i 2020 været væsentligt påvirket af Coronasituationen i forhold til at få centrale funktioner til at fungere.

Der har i perioden været igangsat flere nye initiativer på biblioteksområdet som fx digital højtlesning for de mindste.

Bemærkninger til regnskab 2020

Regnskab 2020 udviser et lille overskud.

På baggrund af coronasituationen og behovet for digitale løsninger, fremrykkedes projektet med nyt tidsbestillingssystem.

Forventningerne til 2021

Bibliotek og Borgerservice har som indsatsområde for 2021 bl.a. fokus på Læse-Lyst.

Læse-Lyst Strategi:

Kulturel velfærd DELSTRATEGI		LÆSELYST Styrke læsning som livskompetence		2020-2023
OVERSICHT MÅL	AT FÅ FLERE BØRN OG FORÆLDRE TIL AT LÆSE AF LYST			
	BØRN 0-14 år		FORÆLDRE	
INDSATSER	<ul style="list-style-type: none"> • LEVE OP TIL DET NATIONALE HÅNDSLAG • STYRKE DE FYSISKE RAMMER • FOKUSERET MATERIALEINDKØB • STYRKET DIGITALT BIBLIOTEKSTILBUD • FORMIDLE INSPIRATIONSKILDER TIL LÆSNING • ARBEJDE MED UDVALGTE MÅLGRUPPER • STYRKET SAMARBEJDE MED CLT, SKOLER, DAGPLEJERE, LOGOPÆDER OG BØRNEHAVER • STYRKET SAMARBEJDET MED ANDRE RELEVANTE, LOKALE PARTNERE • ØGE TILGÆNGELIGHED TIL ANALOGE OG DIGITALE LÆSEOPLEVELSER 		<ul style="list-style-type: none"> • UDVIKLE OG STYRKE BIBLIOTEKSAKTIVITETER • FORMIDLE INSPIRATIONSKILDER TIL LÆSNING • FAMILIERS LÆSEKULTUR - UDVIKLE TILBUD • DATABASEREDE STRATEGISKE VALG 	
	EKSEMPLER	<p>2020</p> <ul style="list-style-type: none"> • LÆKKER NY INDRETNING I TRE BIBLIOTEKER • KÆNGURUBIBLIOTEKER • LÆSELEG • SAMARBEJDE MED LÆSEKONSULENT MFL. OM LÆSESTRATEGI OG LÆSELYSTSTRATEGI • FAGBOGSFESTIVAL OG SAMARBEJDE MED CLT • E-REOLENGO (ADGANG VIA UNILOGIN) <p>2021</p> <ul style="list-style-type: none"> • MATERIALEVALGSPROFILER REVIDERES • "FYN SPISER BØGER" - SAMARBEJDSPROJEKT • EFFEKTMÅLING AF KÆNGURUBIBLIOTEKER • MÅLING / REVIDERING AF FORBRUG PÅ EREOLENGO • BOOKTALKS & FORFATTERARRANGEMENTER <p>2022</p> <ul style="list-style-type: none"> • "FYN SPISER BØGER" - SAMARBEJDSPROJEKT • BOOKTALKS • FORFATTERARRANGEMENTER • BOGBLOGGERARRANGEMENT • FAMILIERS LÆSEKULTUR - UDVIKLING AF NYE TILBUD • FYSISKE INSPIRATIONSKILDER – JEG ANBEFALER-HYLDE <p>2023</p> <ul style="list-style-type: none"> • EVALUERING DIGITALE LÆSEPLATFORME (E-REOLENGO) • BOOKTALKS & FORFATTERARRANGEMENTER • INSPIRATIONSKILDER TIL LYSTLÆSNING • FORMIDLINGSMETODER 		<p>2020</p> <ul style="list-style-type: none"> • UNDERSØGELSE AF LÆSEKULTUR V KÆNGURUBIBLIOTEKER <p>2021</p> <ul style="list-style-type: none"> • ARRANGEMENT FOR FORÆLDRE - SKAL UNDERSTREGE LÆSNINGENS POSITIVE EFFEKTER – FAMILIERS LÆSEKULTUR • FORMIDLE NEMME KILDER TIL LITTERATUR • FORMIDLING VIA HJEMMESIDE OG FACEBOOK • FORMIDLING OM LÆSNING • "FYN SPISER BØGER" - SAMARBEJDS PROJEKT <p>2022</p> <ul style="list-style-type: none"> • "FYN SPISER BØGER" - SAMARBEJDS PROJEKT • ARRANGEMENT FOR FORÆLDRE OM AT LÆSE SAMMEN MED BARNET – FAMILIERS LÆSEKULTUR • FORMIDLE NEMME KILDER TIL LITTERATUR • FORMIDLING VIA HJEMMESIDE OG FACEBOOK • FORMIDLING OM LÆSNING <p>2023</p> <ul style="list-style-type: none"> • UDVIKLING AF NYE TILBUD I FORHOLD TIL FAMILIERS LÆSEKULTUR OG INDSAMLEDE DATA • FORVENTET LANDSDÆKKENDE UNDERSØGELSE – HAR LÆSELYSTEN FLYTTET SIG

Sektorbeskrivelse for Børne- og Ungeudvalget

Udvalgets opgaver

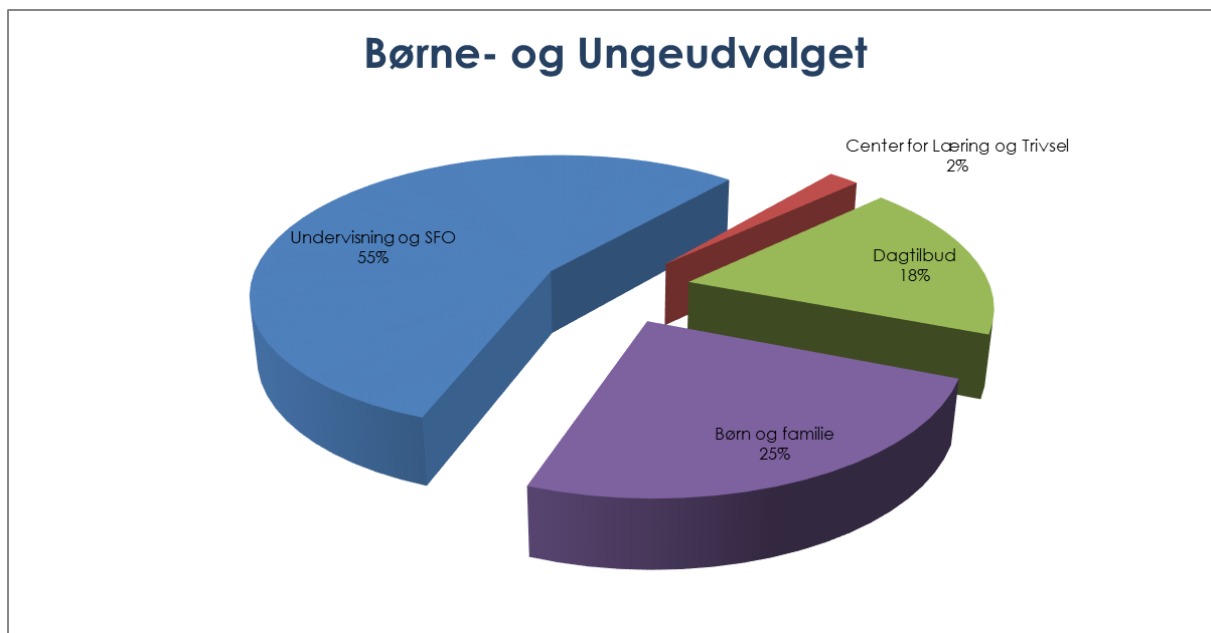
Jfr. Styrelsesvedtægten for Nordfyns Kommune varetager Børne- og Ungeudvalget den umiddelbare forvaltning af kommunens sociale (for børn og unge), sundhedsmæssige, undervisningsmæssige og kulturelle opgaver, herunder opgaver vedrørende

- 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)

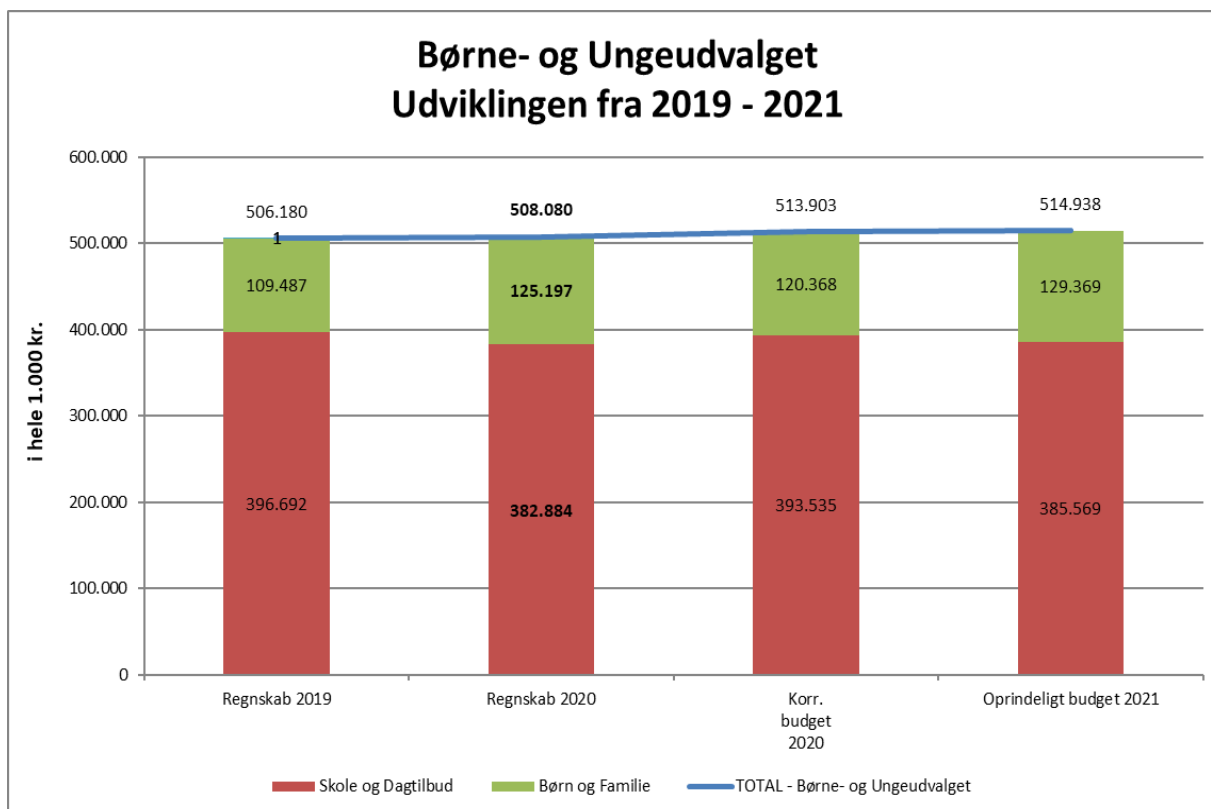
Medlemmerne af udvalget var ved udgangen af 2020:

- 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 2020 på hovedområder



Sammenligning af regnskab, budget og sidste års resultat



Skole og Dagtilbud

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Forbrugs % i ft. korr. budget
Skole og Dagtilbud	396.411	393.535	382.884	385.569	97,3
Fælles skole og dagtilbud	-25.390	-25.112	-25.331	-25.127	100,9
Undervisning	314.942	313.186	307.918	303.538	98,3
Fælles - Undervisning	67.363	61.773	62.760	65.244	101,6
Folkeskoler	232.582	236.099	231.523	225.820	98,1
Musikskolen	6.153	6.669	5.620	6.242	84,3
Nordfyns Ungdomsskole	8.844	8.645	8.014	6.232	92,7
Center for Læring og Trivsel	9.164	9.801	9.793	9.497	99,9
Center for Læring og Trivsel	9.164	9.801	9.793	9.497	99,9
Dagtilbud	97.695	95.660	90.504	97.661	94,6
Fælles - Dagtilbud	12.387	9.352	8.608	12.827	92,0
Kommunale dagtilbud	75.989	77.289	72.956	75.790	94,4
Tilskud til private børnehaver	9.319	9.019	8.940	9.044	99,1

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 19. februar 2021

Væsentlige begivenheder i 2020

2020 var præget af to store indgribende episoder, Covid-19 og genopretningsplaner, således har det været et år med stor tilbageholdenhed.

Bemærkninger til regnskab 2020

For hele Skole og Dagtilbud er der et mindre forbrug på i alt 10.652.000 kr. For centrale konti er der et mindre forbrug på 64.000 kr. og for de decentrale institutioner med overførselsadgang er der et mindre forbrug på 10.588.000 kr. Det forholdsvis store beløb til overførsel, er et udtryk for, at der tidligere på året er opfordret til tilbageholdenhed på de decentrale institutioner.

Forventningerne til 2021

Der ligger i 2021 implementering af ny børn og unge politik. Dertil kommer implementering af tildelingsmodel og etablering af ny tilbudsvifte, hvilke vil sætte sit præg på økonomistyringen.

Derudover er det også i 2021, at der skal påbegyndes kompetenceforløb i forhold til den fælles kommunale indsats, udeskole/udedagtilbud

Der vil i 2021 forsat være fokus på udviklingen i udgifter og indtægter på hele området.

Fælles skole og dagtilbud

Væsentlige begivenheder i 2020

2020 var præget af to store indgribende episoder, Covid-19 og genopretningsplaner, således har det været et år med stor tilbageholdenhed.

Bemærkninger til regnskab 2020

Der er et mindreforbrug på fælles skole og dagtilbud på i alt 219.000 kr., som primært er udligning af budgetterne til dagpleje på institutionsniveau, hvor der ikke er børnetalsregulering.

Området balancerer på tværs af forældrebetaling, fripladser, søskendetilskud, mellemkommunale afregninger, sommerferieåbent samt børnetalsregulering.

Forventningerne til 2021

Der vil i 2021 forsat være fokus på udviklingen i udgifter og indtægter på hele området.

Undervisning

Væsentlige begivenheder i 2020

COVID-19 satte sit meget store præg på begivenhederne i 2020.

Men på trods af dette er der arbejdet videre med udeskole og udedagtilbud. Fastholdelse af de centrale indsatser, fra Program for læringsledelse, er også fortsat i fokus.

Bemærkninger til regnskab 2020

Resultatet for regnskab 2020 viser et mindreforbrug på 5.269.000 kr. De decentrale institutioners budgetoverførsel er et mindreforbrug på 6.256.000 kr., heraf 438.000 kr. vedrørende Det Fynske Musiksamarbejde.

På de centrale konti er der et merforbrug på 987.000 kr. som primært skyldes følgende:

- Merforbrug vedr. befordring på 2.321.000 kr.
- Mindre forbrug vedr. specialforanstaltninger og øvrige undervisningstilbud end disponeret.
- Mindre forbrug vedr. pædagogiske IT-midler, som søges overført til 2021. Midlerne er primært til den fortsatte implementering på dagtilbudsområdet.

Forventningerne til 2021

Ny Børn og unge politik betyder at der både centralt og decentralt skal arbejdes med "oversættelser" herpå.

I 2021 skal ny tildelingsmodel på skoleområdet implementeres.

Der skal også arbejdes med implementeringsplan for ny tilbudsvifte.

Der vil i kraft af ovenstående blive et vægtigt fokus på arbejdet med inklusion.

Arbejdet med udeskole fortsættes og det samme gør strategi for pædagogisk IT.

Center for Læring og Trivsel

Væsentlige begivenheder i 2020

Der har i 2020 fortsat været arbejde med, at CLT personalet har større tilstedeværelse på skolerne. Dette for at opnå en større tilgængelighed af de specialiserede kompetencer decentralt.

CLT har også et stort fokus på samarbejdet med Børn og Familie, således at det tværgående arbejde understøttes til glæde for børn og familier.

Bemærkninger til regnskab 2020

Resultatet viser et mindreforbrug på 8.000 kr.

Forventningerne til 2021

Vedtagelse af ny tildelingsmodel og tilbudsvifte stiller store omstillingskrav også til CLT, således vil implementeringen af de to områder også komme til at fylde hos CLT.

Inklusionsdagsordenen bliver central i Nordfyn og dermed selvfølgelig også for CLT. Center for Læring og Trivsel vil fortsat i 2021 have fokus på at understøtte skoler og dagtilbuds arbejde med børn og unge med særlige behov gennem en tværprofessionel og faglig indsats, således at vi på Nordfyn kan levere optimale betingelser for læring og trivsel for alle børn.

Dagtilbud

Væsentlige begivenheder i 2020

COVID-19 satte sit meget store præg på begivenhederne i 2020.

Men på trods af dette er der arbejdet videre med både med de styrkede pædagogiske læreplaner og med udedagtilbud.

Implementering af pædagogisk IT har fyldt meget i Dagtilbud og vil fortsat gøre det i 2021.

Fastholdelse af de centrale indsatser fra Program for læringsledelse er også fortsat i fokus.

Bemærkninger til regnskab 2020

Resultatet for 2020 viser et mindreforbrug på 5.156.000 kr.

De decentrale institutioners budgetoverførsel er et mindreforbrug på 4.333.000 kr. og de centrale konti på dagtilbud viser et mindreforbrug på 824.000 kr.

En del af restbudgettet på de centrale konti på dagtilbud, i alt 269.000 kr., ønskes overført til 2021. Midlerne skal i 2021 anvendes til arbejdet med inklusion i Dagtilbud.

Forventningerne til 2021

Ny Børn og unge politik betyder, at der både centralt og decentralt skal arbejdes med "oversættelser" herpå.

I 2021 skal ny tildelingsmodel på dagtilbudsområdet implementeres.

Der skal også arbejdes med implementeringsplan for ny tilbudsvifte.

Der vil i kraft af ovenstående blive et vægtigt fokus på arbejdet med inklusion.

Arbejdet med udeskole fortsættes og det samme gør strategi for pædagogisk IT.

På dagtilbudsområdet kommer moderniseringsplanen til at fylde, da der arbejdes mod etablering af et nyt børnehus, Adamsminde.

Børn og Familie

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Forbrugs % i ft. korr. budget
Børn og Familie	112.369	120.368	125.197	129.369	104,0 ✖
Anbringelser	37.285	40.596	41.713	43.799	102,8 ✖
Forebyggende foranstaltninger	7.523	18.740	17.934	15.914	95,7 ✔
Handicapydelse Børn og Familie	11.345	9.134	9.111	10.499	99,7 ✔
Aftaler - Børn og Familie	3.617	3.123	3.892	3.752	124,6 ✖
Refusion dyre enkelt sager	-749	-654	-2.636	-3.491	402,9 ✖
Nordfyns Børne- og Familiecenter	28.617	26.304	32.346	31.905	123,0 ✖
Den Kommunale Børnemandpleje	8.038	7.994	7.772	7.993	97,2 ✔
Ungeteam - FGU Fyn og STU	16.694	15.130	15.064	18.997	99,6 ✔

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 19. februar 2021

Bemærkninger til regnskab 2020

I 2020 har der generelt været stigende udgifter på området grundet stigende underretninger og flere opstartede sager – det gælder på tværs af de samlede bevillingsområder.

Væsentlige begivenheder i 2020

På børn og familieområdet har Nordfyns Kommune oplevet en stor stigning i antal underretninger og antal sager generelt. Det har medført stigende udgifter og indsatser på området. Der er iværksat en række tiltag til at skabe faglig og økonomisk balance på området.

På børn og Familieområdet er der for eksempel indgået aftale med Socialstyrelsen og Ankestyrelsens task force enhed om et to årigt udviklingsforløb.

Forløbet består dels i et udrednings- og analyseforløb og et efterfølgende udviklingsforløb. I 2020 analyserede task forcen myndighedsområdet i Børn og Familie og forelagde deres resultat i efteråret. Her efter påbegyndte administrationen udarbejdelse af en udviklingsplan sammen med task forcen. Arbejdet fortsætter ind i 2021, hvor udviklingsplanen skal omsættes i ny faglig fælles praksis.

Barnets første 1000 dage

Nordfyns Kommune har modtaget midler til projekt de første 1000 dage. Projektet har medført øget fokus på udsatte og sårbare familier i de første 1000 dage i et barns liv samt muligheden for nye tiltag for familier med behov for guidning i forhold til forældre- og familieroller.

Projektet har skærpet områdets fokus på tidligere og mere foregribende indsatser. Projektet fortsætter som satspuljeprojekt i de kommende år.

Projekt Min-Vej-Hjem

Nordfyns Kommune har indgået partnerskabsaftale med Bikubenfonden omkring et projektforsøg med fokus på anbragte unges overgang til eget hjem. I projektet er der blevet arbejdet sammen med Dansk DesignCenter og unge anbragte eller tidligere anbragte.

I projektet er der fokus på, at flere unge skal have tilknytning til uddannelse og job ved overgangen fra anbringelse til egen bolig. Der er ligeledes fokus på livskvalitet og mestringsevne i overgangen. Projektet fortsætter i 2021 og resultaterne forventes bredt implementeret.

Det forventes, at de positive faglige og økonomiske resultater, der ses i kommunens unge indsats, vil fortsætte i det kommende år med yderligere effekt.

Forventningerne til 2021

Forebyggelsesområdet

Fra 1. januar er forebyggelses indsatserne i Børn og Familie samlet i et samlet forebyggelsesområde. Det forventes, at den ændrede organisering og struktur vil medvirke til en omstilling af området, således at der kommer endnu større fokus på tidlige foregribende og forebyggende indsatser.

Det forventes ligeledes, at der vedtages en forebyggelsesstrategi for området i 2021, der sætter en samlet overordnede ramme for udviklingen af området.

Myndighedsområdet

I 2021 vil fokus være rettet på implementering af den udviklingsplan, der er udarbejdet sammen med Task Forcen. Der vil ligeledes være fokus på den faglige og økonomiske omstilling, som der er truffet beslutning om i forbindelse med budget 2021.

Den Kommunale Ungeindsats

Den kommunale ungeindsats har udviklet sig siden den fysiske etablering. Der er allerede gode resultater på området, men det forventes, at 2021 vil vise endnu bedre resultater. Den forberedende grunduddannelse er landet på benene og samarbejdet mellem FGU og Nordfyns Kommune er etableret godt. Det er således forventningen, at den gode udvikling fortsætter ind i 2021.

Sektorbeskrivelse for Social- og Sundhedsudvalget

Udvalgets opgaver

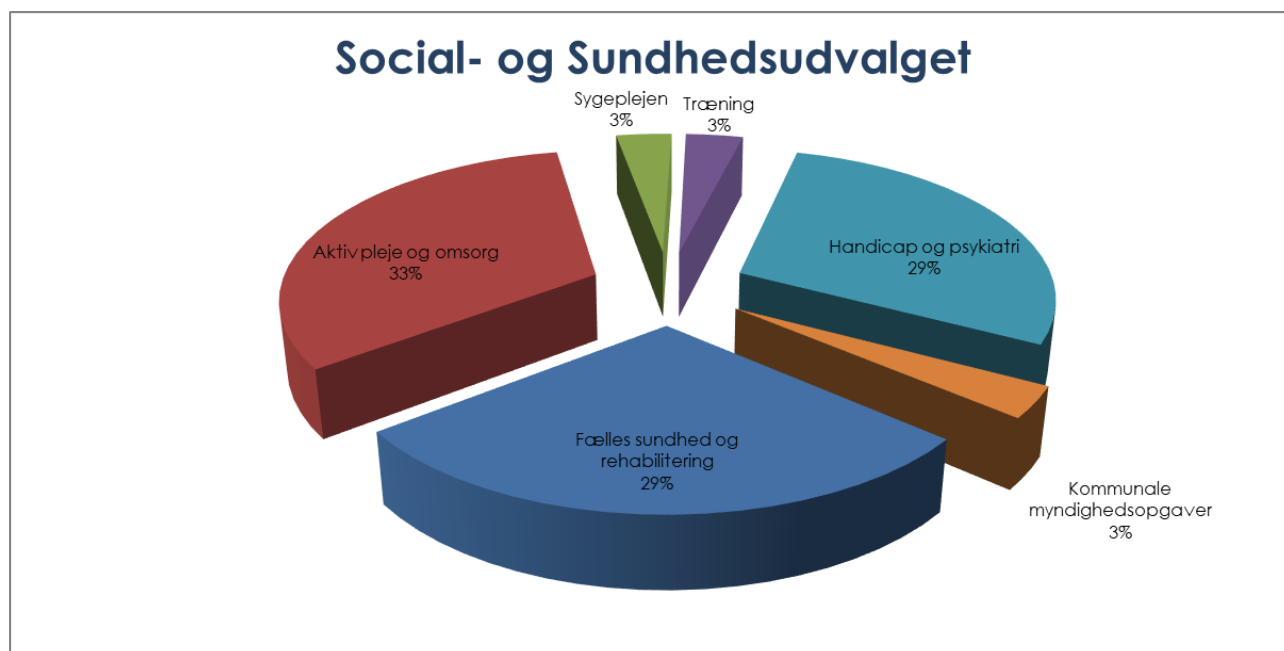
Jfr. Styrelsesvedtægten for Nordfyns Kommune varetager Social- og Sundhedsudvalget den umiddelbare forvaltning af kommunens sociale (for personer fra 18 år) og sundhedsmæssige udviklings- og driftsopgaver, herunder

- 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

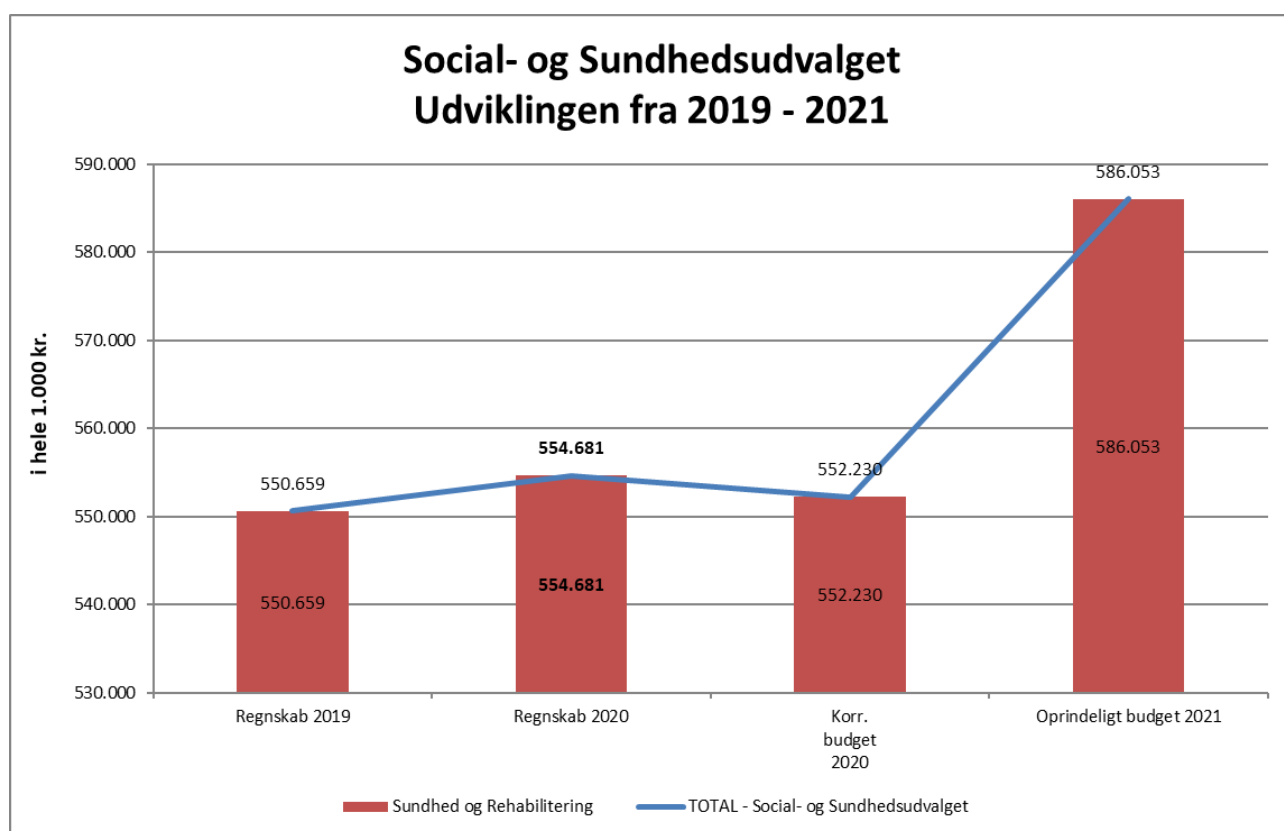
Medlemmerne af udvalget var ved udgangen af 2020:

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

Fordeling af udgifterne for 2020 på hovedområder










Sammenligning af regnskab, budget og sidste års resultat



Sundhed og Rehabilitering

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Forbrugs % i ft. korr. budget
Sundhed og Rehabilitering	556.316	552.230	554.681	586.053	100,4 
Fælles Sundhed og Rehabilitering	164.291	159.576	158.425	170.718	99,3 
Aktiv pleje og omsorg	184.448	179.340	180.090	194.452	100,4 
Sygeplejen	20.391	17.344	18.579	21.359	107,1 
Træning	19.103	19.943	19.184	19.669	96,2 
Kommunale myndighedsopgaver	17.671	17.371	18.562	17.756	106,9 
Myndighed - Handicap og Psykiatri	150.413	158.657	159.842	162.099	100,7 

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 19. februar 2021

Væsentlige begivenheder i 2020

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

2020 har været et særligt år i Sundhed- og rehabilitering. Al drift, udvikling og aktivitet har siden d. 11. marts været påvirket af COVID-19 pandemien. Afdelingen har været kommunens sundhedsfaglige krisestab og har dagligt tilrettelagt og ændret de borgerrettede aktiviteter, igangsat nye opgaver, forberedt øget pres på sygehuset, som implementeret dagligt ændrede retningslinjer fra national hold til håndtering af pandemien.

Mens det øvrige samfund har været præget af nedlukning og hjemmearbejde, har medarbejderne i sundhed- og rehabilitering været frontpersonale med alle de særlige forhold, som er implementeret såsom værnemidler, besøgsrestriktioner og test.

Pandemien har på den positive side tydeliggjort betydningen af kommunens indsats i et sammenhængende sundhedsvæsen. Personalet har ydet en ekstraordinær arbejdsindsats og leveret hjælp med fokus på faglig kvalitet og forebyggelse af smittespredning samt medarbejdernes arbejdsmiljø og hygiejneindsats.

Pandemien har også tydeliggjort vigtighed af faglig ledelse og ledelse tæt på medarbejderne. Ledelsestid skal prioriteres for at kunne arbejde med forebyggelse af smittespredning gennem værnemidler og fokuseret hygiejneindsats, simulationstræning og kompetenceudvikling af faglige kompetencer, datastyret organisationsudvikling, kommunikation og tæt dialog med medarbejderne om arbejdsmiljø og trivsel.

Samtidig er det blevet meget tydeligt, hvor vigtigt Strategi for rekruttering er som indsatsområde for sikring af, at der også i fremtiden er nok medarbejdere til ældre- og sundhedsområdet

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

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

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

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

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

I 2018 blev gennemført en analyse med udarbejdelse af en Masterplan/vision for udviklingen og fremtidens tilbud på voksenalderområdet. 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 inden for ældre, sundhed, psykiatri og handicapområdet.

Forligspartierne er enige om, at Masterplanen skal medvirke til, at det specialiserede område videreudbygges og udvikles med sundhedsfremme, forebyggelse og rehabilitering som bærende principper. Samtidig med at prioritering af nærhed i indsatserne er i fokus. Ligeledes skal det nære sundhedsvæsen udvikles og udbygges til at imødegå et forventet pres på bl.a. akutpladser, når et nyt OUH åbner med færre sengepladser i 2022.

I 2021 arbejdes videre med at implementere Masterplanens målsætninger via 11 igangsatte udviklingsprojekter.

Fælles – Sundhed og rehabilitering

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

Aktivitetsbestemt Sundhed

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

Der er i 2020 arbejdet med fortsat udvikling og implementering af:

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

Aktivitetsbestemt Sundhed har siden 2018 haft stor bevågenhed pga. manglende datagrundlag for afregningerne til Regionerne. Som konsekvens af den manglende gennemsigtighed og deraf følgende budgetusikkerhed har Sundhedsministeren besluttet at fastfryse den kommunale medfinansiering for 2020. Fastfrysningen for 2020 er sket med udgangspunkt i den enkelte kommunes budget for 2019 prisen fremskrevet til 2020. Der er i 2020 modtaget aconto opkrævninger svarende til budgettet.

Der har været et mindreforbrug på betaling til den specialiserede genoptræning. Flere og flere vælger det nære tilbud hos det kommunale træningscenter og sygeplejen.

Uddannelse af social- og sundhedselever

Der har i 2020 været ansat 25 SSH elever og 65 SSA elever med varierende ansættelsesperioder. Mindreforbruget i 2020 skyldes hovedsageligt, at der ikke tidligere har været fuldt optag og da uddannelsen varer mere end et år, har det betydning for de følgende års forbrug, når et år ikke fyldes helt op. Der arbejdes målrettet med at rekruttere elever, så optagene er fyldt samt undgå frafald på uddannelsen.

Mellemkommunale betalinger

Der er i 2020 oplevet et generelt fald i borgere, hvor Nordfyns Kommune har betalingsforpligtigelsen, både borgere på plejecenter samt borgere, der modtager hjælp efter § 83.

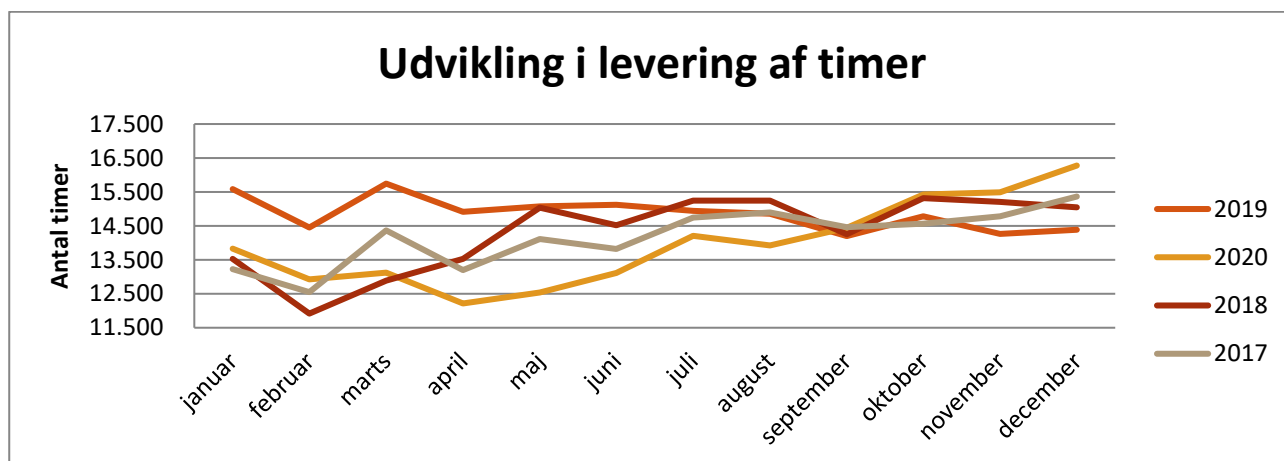
Aktiv pleje og omsorg

Afdelingens opgaveportefølje er Nordfyns Kommunes 5 plejecentre og kommunens 3 hjemmepleje grupper.

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

Hjemmeplejen

Hjemmeplejen har i 2020 leveret 167.510 timer til gennemsnitligt 829 borgere pr. måned. Det svarer til et fald på 6 % i forhold til 2019. Udviklingen i ydelser i hjemmeplejen har hele året været påvirket af pandemien. I foråret kunne nedgang i timer henføres til nedlukningen i marts/april, hvor ikke alle ønskede besøg til eksempelvis rengøring. I det sidste kvartal af 2020 steg timerne, da borgerne hurtigere skulle udskrives fra sygehuset, som led i klargøring til næste bølge i pandemien.



Kilde: Nexus pr. 31.12.2020

Hjemmeplejen har i 2020 indhentet et underskud fra 2019 på 3.001.000 kr.

Plejecentrene

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

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

Plejecentrenes økonomi har i 2020 været under pres som følge af et overført underskud fra tidligere år. Der er igangsat en plan for genopretning af økonomien og nedbringelse af sygefraværet, som forsættes i 2021.

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 lidelser som diabetes, KOL, hjerte-kar lidelser og borgere/pårørende med demens.

I 2020 er kommunens akutsygepleje forsat udviklet. Funktionen er et led i den nationale strategi for udviklingen af det nære sundhedsvæsen med det formål at sikre borgerne en tidlig og proaktiv indsats mod

forværring af akut opstået eller kendt sygdom hos borgerne. Der er etableret et samarbejde med Odense Kommune og OUH omkring hjemtagelse og forsættelse af behandling i eget hjem.

Sygeplejen har fra 2019 overført et underskud på 2.032.000 kr. Der er i 2020 igangsat en plan for genopretning af økonomien. Planen følges og sygeplejens budget forventes at komme i balance i 2022.

Aktivitet og træning

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

Det generelle aktivitetsniveau på træningsområdet er stadig stigende. Antallet af borgere med kontakt genoptræningsplaner er steget fra 1.196 planer i 2014 til i 2.968 planer i 2020.

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

Kommunale myndighedsopgaver

På hjælpemiddelområdet generelt har der i 2020 været et fortsat højt aktivitetsniveau.

Merforbruget på området skyldes hovedsageligt øgede udgifter til kropsbårne hjælpemidler. Det er særligt udgifterne til inkontinens og stomi, der er stigende.

Myndighed - Handicap og psykiatri

I 2020 har der været fokus på sagsbehandlingens procedure og arbejdsgange, som det forventes, at der fortsat skal arbejdes videre med i 2021. Herunder også samspillet mellem Myndighed og egne tilbud i Handicap og Psykiatri.

Årsager til merforbrug på voksenhandicapområdet:

- På grund af aftale med eksternt firma omkring fokus på at øge myndighedsfagligheden har det betydet et merudgift på 800.000 kr.
- Det har været budgetteret med 7 nye bilsager, men der er i 2020 udgifter til 2 bil mere end budgetteret. Derfor er der et merforbrug på 400.000 kr.

Handicap og Psykiatri egne tilbud

Handicap og Psykiatri har i 2020 formået at afvikle underskuddet fra 2019 på 574.000 kr. i løbet af 2020, således der nu er et lille overskud på 6.000 kr., der overføres til 2021.

Forventningerne til 2021

Omkring 1. juli 2021 forventes vaccinationsstrategien til bekæmpelse af COVID-19 pandemien at være gennemført. Først når pandemien er under fuld kontrol, vil Sundhed- og Rehabiliteringsafdelingen kunne slække på det daglige arbejde med forebyggelse af smittespredning og et sundhedsvæsen, der skal have kapacitet til at håndtere øget smittespredning og dermed øget pres på sygehusene.

I 2021 sættes arbejdet med de 11 projekter under Masterplanen. Projekterne skal 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 2023 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.

I 2021 er der fokus på tiltag til at øge rekrutteringen, kompetenceudvikling og fastholdelse af medarbejdere på sundheds- og ældreområdet.

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

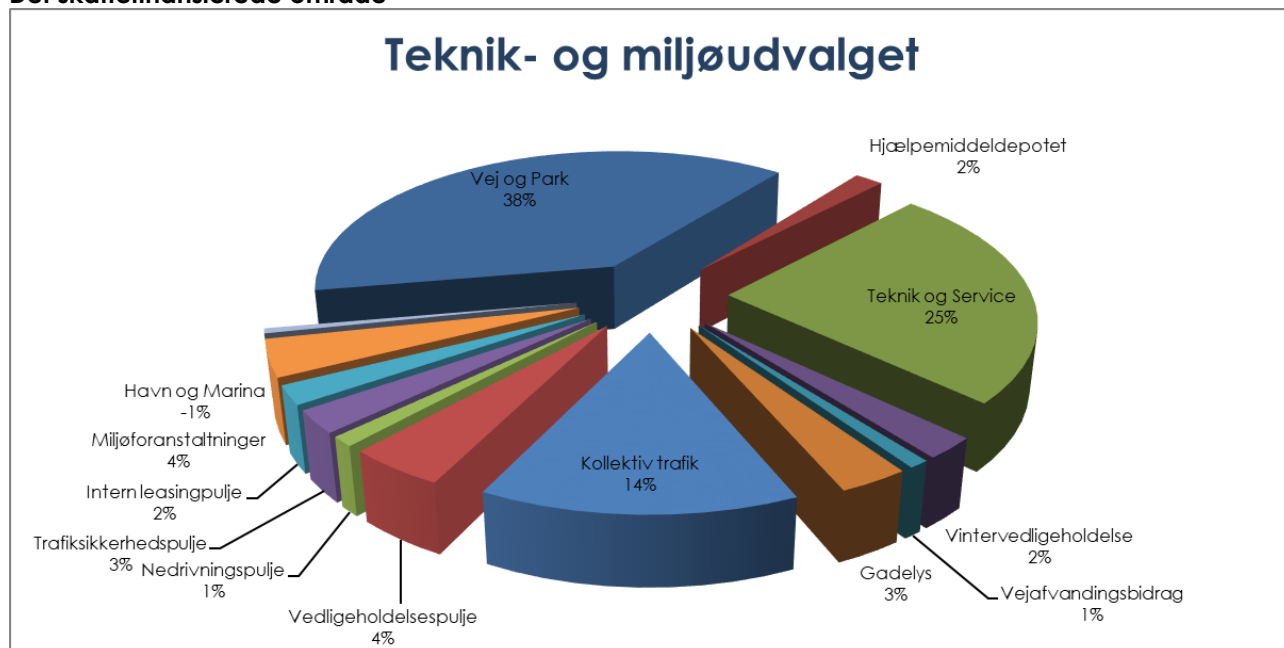
- planloven (administration og lokalplanlægning)
- naturbeskyttelse
- udstykninger
- servitutter og deklarationer
- bygge- og boligforhold
- miljøområdet
- kollektiv trafik
- trafiksikkerhed
- havn, marina og Det maritime Nordfyn
- hyre, rute- og fragtbilkørsel
- genbrug og renovation
- vandforsyning
- 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 2020:

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

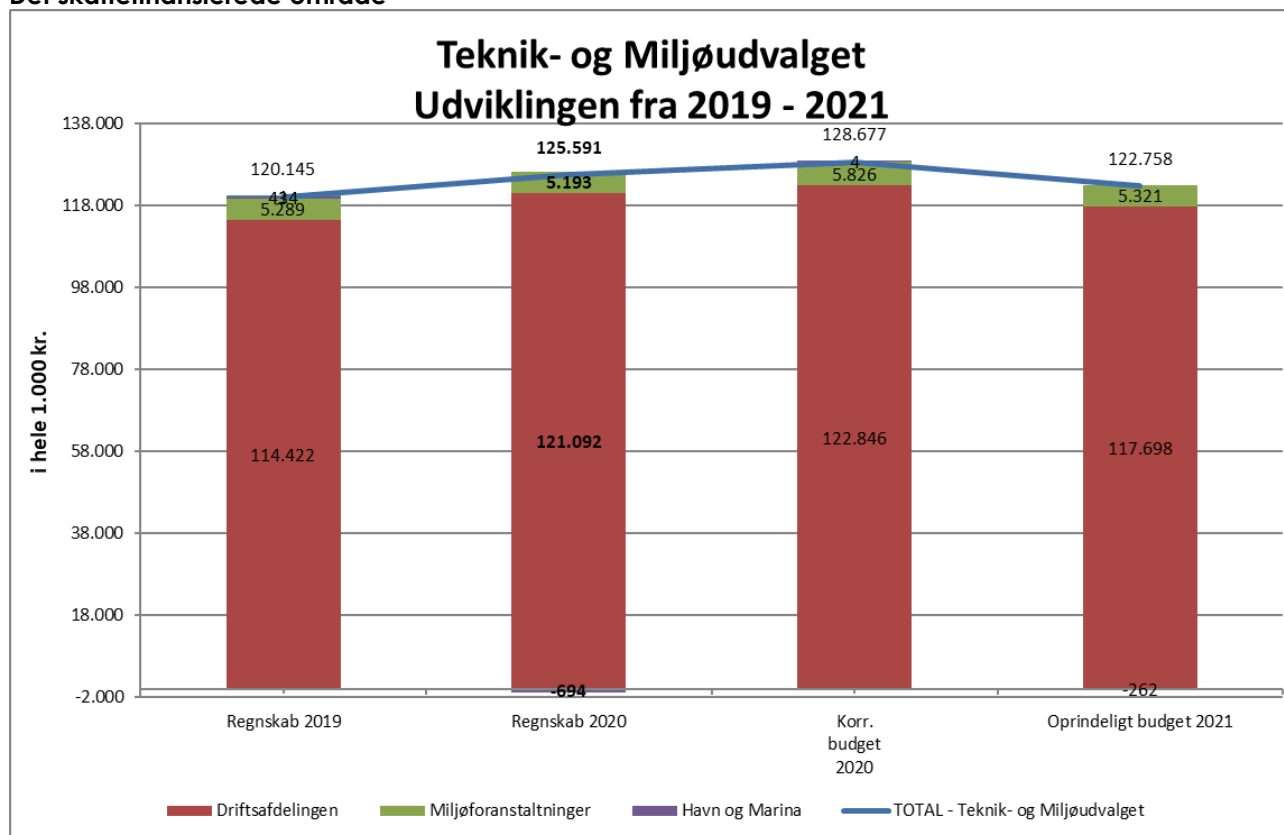
Fordeling af udgifterne for 2020 på hovedområder

Det skattefinansierede område



Sammenligning af regnskab, budget og sidste års resultat

Det skattefinansierede område



Driftsafdelingen

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Forbrugs % i ft. korr. budget
Driftsafdelingen	117.453	122.846	121.092	117.698	98,6
Vej og Park	42.729	50.618	48.540	45.018	95,9
Drift af hjælpemiddeldepot	2.392	2.349	2.269	2.470	96,6
Teknik og Service	30.984	30.914	31.501	30.242	101,9
Vintervedligeholdelse	4.079	4.019	3.032	4.398	75,4
Vejafvandingsbidrag	1.791	1.192	1.161	1.791	97,4
Gadelys	3.990	3.985	3.986	4.003	100,0
Kollektiv trafik	17.979	15.377	17.733	17.412	115,3
Trafiksikkerhedspulje	2.821	3.275	3.190	2.804	97,4
Vedligeholdelsespulje - kom. ejendomme	6.297	6.005	5.607	6.262	93,4
Nedrivningspulje	1.390	1.724	1.387	1.383	80,4
Parkeringskontrol	0	0	0	0	0,0
Intern leasingpulje	3.000	3.387	2.688	1.916	79,4

Kilde: Udtæk fra KMD-Opus Økonomi pr. 19. februar 2021

Væsentlige begivenheder i 2020

Vej og Park

Der har generelt været arbejdet meget med Smart Green Society 2025 (SGS2025), som Kommunalbestyrelsen vedtog med budget 2020, hvorfor mange af indsatserne har drejet sig dels om at fintune de eksisterende digitaliserede arbejdsgange og dataopsamlingen. Dels at implementere flere løsninger med fokus på effektivisering af driften gennem digitalisering og udnyttelse af ny teknologi.

Endvidere har en række indsatser også været rettet mod Kommunalbestyrelsens nye klimavisionsmål, hvor der arbejdes med fokus på en mere miljøvenlig drift af området.

OK Nygaard er efter genudbud af pasningen af de grønne områder samt brøndtømning blevet ny entreprenør på opgaven, da de vandt licitationen. Der har været brugt en del ressourcer i opstartsfasen både i forhold til de kontraktlige aftaler samt de praktiske opgaver, som opstår i forbindelse med et entreprenørskifte.

Rationalisering af arbejdsgange i opgavestyringsystemet Sky-Host, har fået nye faciliteter og muligheder og systemet udbygges løbende. Den borgerrettede del af digitaliseringen, Borgertip APP'en er flittigt brugt af borgerne i kommunen, og der kommer mange gode meldinger, som er brugbare for Vej og Park. Generelt har Vej og Park en god dialog med borgerne, lokalrådene og handelstandsforeningerne. Facebook har fortsat været brugt som informationskanal i 2020, med stor succes, og det vil fortsat i 2021 være et fokusområde.

I 2020 har Vej og Park haft fokus på afvanding af vejene, både af hensyn til sikkerhed og holdbarhed. Der er udskiftet 450 riste i vejene, som sikrer optimal afvanding. Vej og Parks mandskab har ligeledes i 2020 haft rigtig god gavn af spuleren, som giver en stor fleksibilitet og er uundværlig i forhold til at yde en akut afhjælpning af vandproblemer. Spuleren kombineret med det påmonterede kloakkamera, der kan filme, hvad der er galt i rørene betyder, at mange opgaver hurtigt kan afdækkes og løses eller alternativt ekspederes hurtigt videre. Der er etableret et rigtig godt samarbejde mellem Vej og Park, VandCenter Syd og Miljø- og vandløbsafdelingen.

Løjligedstilladelser, udeserveringer samt ansøgning om råden over vejareal blev i start 2020 lagt ud til Vej og Park. Opgaven blev flyttet med henblik på at skabe en effektivisering af ansøgningsprocedurerne og samtidig skabe en sammenhæng mellem udstedte gravetilladelser og planlagte arrangementer. Det har givet et rigtig godt flow i opgaverne og entreprenørerne/ansøgerne giver udtryk for et godt samarbejde og sparring med kommunen.

Som et led i klimaindsatsen investerede Vej og Park i 2020 i ny ukrudtsbrænder og gasbrænder blev udskiftet med ny miljøvenlig damper fra FM-Maskiner – desværre levede maskinen ikke op til de forventninger og den effektivitet, som leverandøren havde lovet, så der opstod et mindre efterslæb på denne renholdelse. Der forventes en ny forbedret og miljøvenlig maskine klar til at ukrudtsbekæmpe i foråret 2021.

I efteråret 2020 blev der indfaset en ny maskine til afretning af grus. Maskinen kan afrette og flytte materialer på stier og grusveje, desuden kan den tage ukrudtstæppe af stierne og genbruge det oprindelige materiale. Denne metode giver mange muligheder fremover og optimerer arbejdsprocesserne med vedligeholdelse af stier mv.

Vej og Park har også i 2020 implementeret de to første el-biler. Fine køretøjer, som giver rigtig god gevinst både i forhold til miljø, men i høj grad også for medarbejderne og borgerne i byområderne, hvor køretøjerne færdes. Der er ligeledes skiftet til anvendelse af GTL-fuel, som brændstof på alle køretøjer for dermed også at mindske CO2 udledningen.

Vej og Parks medarbejdere har ligeledes en aktiv rolle i forhold til den ambitiøse bilstrategi, da varetagelsen af rengøringen af den kommunale vognpark udføres af en medarbejder i Vej og Park, som fra en mobilservicevogn servicere alle de kommunale køretøjer.

Ligeledes er Vej og Park en aktiv medspiller i branding strategien Fri.Luft.Liv og understøtter i videst muligt omfang med promovning og pasning af de naturskønne områder med fx bord- og bænkesæt og en række øvrige tiltag.

Vej & Park er fortsat i tæt samarbejde med aktørerne omkring de store arrangementer og events. I forhold til Rosenfestivallen er "rosenruten" i 2020 blevet udvidet med flere "spots" med roser. Desuden var Vej og Park med til at skabe liv i alle byerne, da der blev opsat rosenkummer, som en lille kompensation for den desværre aflyste Rosenfestival, så turisterne trods COVID 19, kunne se roser på Nordfyn.

Der er i 2020 renoveret parkeringspladser ved Hotelpassagen i Bogense og ved Medborgerhuset i Bogense. Desuden er et større bygværk (bro) ved Hasmarkmosen blevet totalrenoveret og adgangsbe-grænsningen ophævet. Der er ligeledes renoveret en trægangbro ved Storkenhøj.

Vej og Park har ligeledes i 2020 etableret det nye lyskryds ved Assensvej/Odensevej i Bogense. Et større anlægsarbejde, som blev gennemført med stor succes og med en større besparelse i forhold til de indkomne priser ved et udbud.

Generelt har Vej og Parks personale udvist en meget stor fleksibilitet i forhold til de meget afvekslende og anderledes opgaver, som de er indgået i. Alle har positivt bidraget til fx hygiejneindsats i forhold til ekstra afspritning og rengøring på fx plejehjem og andre områder. Alle har med stort engagement indgået i disse opgaver og samtidig opretholdt den almindelige drift og de daglige kerneopgaver på Vej og Parks egne områder.

Hjælpemiddeldepotet, som ligeledes er en del af Vej og Park, er et moderne Hjælpemiddeldepot, hvor der er tænkt innovativt fra starten. Der har været fokus på optimal indretning af depotet og arbejdsmiljøet, og det har bevirket, at flere andre kommuner skeler til hvad der er gjort, og har spurgt interesseret på at måtte besøge Nordfyn. Desværre har dette ikke været mulig grundet COVID 19. Den ny installerede fuldautomatisk vaskemaskine, som kræver mindre fysisk arbejde og dermed gavner arbejdsmiljøet, har vist sig ikke helt at være så effektiv på alle opgaver, så der er stadig brug for manuel vask af nogle enkelte varenumre. I COVID 19 er der lagt flere opgaver på vaskemaskinen, i det alle plejesenge, skal forbi depotet og i vaskemaskinen, når senge skifter bruger. Hjælpemiddeldepotets medarbejdere er blevet fortrolige med IT-systemet NEXUS (tværfaglig sundhedsplatform) og i dag er alle udlån samt afhentninger digitaliseret og registreret via stregkoder og scannere. Man ved præcis, hvor tingene er og hvilke der er på lager/til reparation. Det giver optimal lagerstyring og mulighed for digitalt planlægning.

I foråret 2020 overgik logistikken og lagerstyringen af kommunens værnemidler til Vej og Park. En opgave som i forbindelse med mangel på værnemidler havde ekstra stort fokus. Det var en stor opgave og en udfordring, som lykkedes i tæt samarbejde med indkøb og sygeplejen. Der er udviklet et bestillingskoncept, hvor indsatser og udlevering af værnemidler er prioriteret forlods. Det har lettet arbejdet og bestillingsarbejdet meget, og der kan fokuseres på logistik og lagerstyring og ekspedition. I efteråret 2020 blev der etableret højlager til alle værnemidler, og både plads, styring og sikkerhed er tilgodeset. Samtidig er det en stor forbedring af arbejdsmiljøet for de medarbejdere som står for pakning mv. på lageret.

Teknik og Service

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

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

Medarbejderne viser fortsat 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.

2020 har været præget af stor fleksibilitet og en konstant forandring. Teknik og Service har været en del af beredskabet omkring Covid19 og har bidraget på en række forskellige parametre, ikke mindst i forhold til rengøring, hygiejne mv.

Der har i 2020 været øget fokus på grøn omstilling og der har ud over de energimæssige tiltag også været stort fokus på kildesortering af affaldet på de kommunale institutioner.

Derud over har der været arbejdet målrettet med brug af teknologiske løsninger i form af sensorer på affaldsspande, toiletter mv. Der har fortsat været god effekt af dronen, som anvendes til eftersyn af fx tage, tagrender, mågebekæmpelse mv.

I forbindelse med udbud af de grønne områder i Vej og Park, er græsklipningen ved skoler og institutioner ligeledes blevet overdraget til den private leverandør OK Nygaard, som varetager opgaven.

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

Merforbruget skyldes hovedsagelig et merforbrug på ca. 500.000 kr. til rengøring, som ikke er omfattet af Teknik og Services decentraliseringsaftale.

Vintervedligeholdelse

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

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

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

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

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

Der har i 2020 været færre udkald end i 2019. Vinteren 2020 var en mild vinter og der var 34 udkald på A-ruterne og på 13 B-veje/stier/fortove.

Gadelys

Alle gadelamper er udskiftet til LED.

Energi Fyn driver og vedligeholder gadelysanlægget i Nordfyns Kommune. ESCO-aftalen med Energi Fyn udløber i 2027.

Energi Fyn levede op til den garanterede energibesparelse i 2020 og dermed aftalens vilkår.

Der var i 2020 afsat 250.000 kr. til nye gadelys. Disse midler er primært anvendt på forbedring af gadelysset ved suppleringer med ekstra gadelamper i vej- og stibelysningen samt forbedring af belysning ved afsætningsplads på en skole.

Kollektiv trafik

Den kollektive trafik i Nordfyns Kommune administreres af FynBus. Alle lokale ruter er åbne ruter, tilpasset skolernes ringetider for, at kommunen herigennem opfylder den kørselsforpligtigelse, der er for skoleelever. Der har i 2020 været drøftelser om, hvordan bustrafikken kan omstilles til en mere grøn profil. Der vil blive truffet nærmere beslutning om det i 2021.

FynBus har i 2020 administreret i alt 33 buslinjer samt de nye ordninger Plus- og Flextur for Nordfyns Kommune. Der er en løbende dialog med planlæggerne hos FynBus om tilpasninger ift. optimeringer af køreplanerne.

Busserne har af flere omgange i løbet af året været lukket og andre tider kørt med omfattende begrænsninger på baggrund af udmeldte retningslinjer vedr. Covid-19. Dette har haft en afsmittende og stigende effekt på Flextur, da den er blevet sat til rådighed uden omkostninger for borgeren i det tidsrum, hvor busserne har holdt stille. Plus og Flextur har generelt været udfordret med udvidede retningslinjer og kun været lidt brugt bl.a. pga. den valgte høje takst for ordningen.

Kørselssystemet C-plan er løbende blevet tilrettet af FynBus. Vognmændene har ikke længere nogle større problemer med systemet og alt lader til at køre, som det skal.

Trafiksikkerhed

Puljen anvendes i tæt og målrettet samarbejde med bl.a. lokalråd og øvrige interessenter i forhold til at få etableret lokale trafiksikkerhedsmæssige tiltag, der giver de bedst mulige løsninger både for trafiksikkerheden og de berørte borgere i lokalområderne.

Året 2020 har på mange måder været et anderledes år, hvor Covid19 situationen har sat sit præg på aktiviteterne, ikke mindst på skoleområdet.

Der er i 2020 iværksat et flerårigt program for systematiske trafikmålinger på kommunens overordnede vejnet, og det har kunne konstateres, at trafikmængden også her har været påvirket af effekterne fra Corona-nedlukningerne i samfundet.

Det er oplevelsen, at borgerne i større omfang end tidligere år, har været opmærksomme på de trafikale forhold i deres nærområder, hvilket har givet anledning til en større aktivitet iff. borgerhenvendelser.

Det 6. signalanlæg i Nordfyns Kommune, i krydset Odensevej/Assensvej ved Bogense, er realiseret i 2020, og de indledende arbejder i forbindelse med en ombygning af krydset Middelfartvej/Sandholdtvej ved Skovby og et sving i krydset Søndergårdsvænget/Klintebjergvej i Otterup, er iværksat.

Vedligeholdelsespulje kommunale ejendomme

Vedligeholdelsespuljen har fortsat i 2020 været anvendt i forbindelse med de igangværende store anlægsarbejder på skolerne. Der er skiftet døre, vinduer og ovenlysvinduer i forbindelse med de andre ombygningsarbejder på ejendommene. Derudover er der anvendt en større andel af midlerne til energirenovering samt en større renovering af hovedbygningen på Særslev Skole som blev påbegyndt i 2019, hvor der er facaderenoveret og udskiftet tag.

På Sønderøskolen er en større tagrenovering af blok A gennemført. Der er i gangsat en større renovering af en del af karnapperne på Sundhedshuset i Bogense.

Der har ligeledes, igen i 2020, været anvendt en stor del af puljen til skjulte rør og installationer, som i en stor del af bygningsmassen er ved at være udtjente. Der er punktrenoveret en del kloakker i forbindelse med montering af rottespærre på alle kommunens institutioner.

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

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

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

Området udviser et mindreforbrug på ca. 0,4 mio. kr. hvilket blandt andet skyldes lavere udgifter til indeklimasager i private boliger samt forskydninger i allerede igangsatte arbejder. De resterende midler er prioriteret til bygningsvedligehold, men kan først iværksættes i 2021.

Bemærkninger til regnskab 2020

Regnskabet for Driftsafdelingen viser samlet set et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. hvilket blandt andet skyldes et mindreforbrug på Vej og Park.

Mindreforbruget henledes til afsatte midler til stier, som er afsat under driften. Disse midler er prioriteret men ikke anvendt endnu.

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

Forventningerne til 2021

Vej og Park

Der videreudvikles fortsat på digitaliseringen og især udviklingen i dronens arbejde. Smart Society er ligeledes et spændende tiltag som indtænkes, hvor det er muligt.

Klima- og miljøindsatsen vil ligeledes have stor bevågenhed og der forventes større udskiftninger i vognparken, og der anvendes miljørigtig diesel (GTL-fuel) hvor det ikke er muligt at skifte til el. Håndredskaber mv., som kan ændres til eldrevne frem for benzin og diesel, udskiftes løbende.

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

Derudover vil der være fokus på renovering af stier, som vil være højt prioriteret i forhold til årets asfaltarbejder.

Hjælpemiddeldepotet vil i 2021, i samarbejde med terapeuterne på sundhedsområdet, have fokus på at lave instrukser for brug af hjælpemidlerne, så der spares instruktionstimer og sikres en optimal udnyttelse af hjælpemidlerne.

Hygiejneindsatsen vil fortsat være et stort fokusområde i forhold til indsatsen omkring Covid19.

Teknik og Service

Som en del af klimasamarbejdet og den klare målsætning omkring nedbringelsen af CO₂-udledningen har Teknik og Service sat endnu mere fokus på fjernaflæsninger og automatisering. Der etableres tekniske løsninger og automatiske overvågninger, som understøtter de klare mål.

Teknik og Service har ligeledes fokus på opstart af nyt rengøringsfirma, som starter op 1. maj 2021.

Der vil også i 2021 være store udgifter til drift af ny teknologi, overvågning mv. Der forventes en løbende stigning i driftsudgifterne til fx ABA-anlæg, ventilation, alarmer mv. Samtidig vil den nødvendige vedligeholdelse være præget af, at der efterhånden er en række ikke synlige installationer, som trænger til fornyelse og udskiftning.

Teknik og Service vil fortsat bidrage i videst muligt omfang til en række tværfaglige opgaver i organisationen, da de er bindeled og en naturlig samarbejdspartner for mange enheder i Nordfyns Kommune.

Gadelys

De afsatte midler til gadelys prioriteres til drift og vedligehold af gadelyset samt mindre investeringer i anlægget.

Kollektiv trafik

Der vil igen i år være et stort fokus på Plustur og Flextur, da det er besluttet at nedsætte taksten fra høj til mellem takst. Vi kan forvente en stigning i antallet af kørsler, da flere synes, at prisen er mere reel.

Kontrakterne for den visiterede del af de kommunale kørsler er forlænget med det sidste mulige år jf. kontrakten FR4. Det betyder, at alle nuværende vognmænd har kontraktudløb d. 31. juli 2022 og alle visiterede kørsler dermed skal i udbud i 2021/2022 og have ny kontraktstart 1. august 2022.

Der bliver kørt en del borgere til vaccination i 2021 og vi kan derfor forvente endnu en udgift, der er relateret til Covid-19. Kørslerne er til forskellige steder både i Nordfyns, Kolding og Odense Kommuner. Vaccinationskørslerne er i det omfang, at der er vacciner til rådighed og kommunen har en kørselsforpligtelse.

Der skal arbejdes med effektivisering og grøn omstilling i forbindelse med det kommende udbud af den kollektive trafik på Nordfyn. I udbuddet vil der bl.a. indgå tilpasning af køretøj til opgaven, miljørigtigt brændstof mv. Der lægges op til et fælleskommunalt udbud, hvor Nordfyn ønsker mest klima for pengene.

Kørselssystemet C-plan fungerer godt og giver ikke længere vognmændene større problemer med planlægningen af visiterede kørsler.

Trafiksikkerhed

Under forudsætning af, at samfundet vender tilbage til normale tilstande, forventes der et større aktivitetsniveau fra lokalråd og borgerforeninger.

Det forventes fortsat, at skole- dagtilbudsområdet i indeværende skoleår vil være udfordret i det daglige arbejde pga. covid-19.

Det er planlagt, at projektering og erhvervelse af arealer i forbindelse med et signalanlæg i Daugstrupkrydset, vil blive gennemført.

Der er foretaget trafiksikkerhedsinspektion af Odensevej syd for Bogense og der skal i den forbindelse tages stilling til forskellige trafiksikkerhedsmæssige tiltag, som f.eks. buslommer og vejbelysning ved Harritslevvej.

En krydsombygning ved Skovby og ombygning af et sving i Otterup vil blive færdiggjort.

Vedligeholdelsespulje kommunale ejendomme

Der er i slutningen af 2020 og starten af 2021 startet op på en gennemgang af i første omgang kommunens skoler og institutioner. Gennemgangen skal belyse den generelle tilstand af vores skoler og institutioner. Der er især lagt vægt på skolernes klimaskal, som sikrer bygninger mod udefra kommende påvirkning. Blandt andet tagrenoveringer og facadepartier på en del bygninger kræver øget vedligehold.

De allerede igangsatte renoveringer af blandt andet karnapperne på Sundhedshuset i Bogense afsluttes løbende.

Der forventes en større udgift på eftersyn og renovering af pumpestationer og faste installationer tilknyttet kommunale bygninger.

Havn og Marina

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Forbrugs % i ft. korr. budget
Havn og Marina	-68	4	-694	-262	-15876,3 ✓
Havn og Marina	220	294	-486	46	-165,1 ✓
Havneudvikling	-288	-114	-33	-308	29,0 ✓
Bortforpagtede havnearealer	0	-176	-175	0	99,0 ✓

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 19. februar 2021

Væsentlige begivenheder i 2020

I 2020 har havnens personale fortsat haft stort fokus på god service og høj grad af tilstedeværelse af havnens faste personale. For at kunne styrke serviceringen af kunder, turister og borgere havde vi henover de tre sommer måneder ansat en ekstra sommerhjælp i 10 timer om ugen, hovedsagligt for håndtering af affald og renholdelse af udearealer. Arrangementer har der ikke været nogen af i 2020, da både FynCup, kapsejladstævner, havnens dag og alt andet blev aflyst pga. Covid-19.

På trods af manglende arrangementer har Bogense havn og marina formået at tiltrække en hel del flere lystsejlere og autocampister end året før. Vi endte året med 7822 overnattende lystbåde og 999 overnattende autocampere. Det giver i alt 8821 overnattende, altså hele 771 mere end 2019. Generelt har overnatninger i lystbådehavne været tæt på status quo i resten af landet. Det tolker vi som en stor succes.

De nye flydende shelters havde ca. 30 overnatninger.

Antallet af fast udlejede pladser er steget med 32 i forhold til 2019, største stigning i mange år. Vi mangler snart pladser, da bådene samtidig er blevet større.

Bemærkninger til regnskab 2020

Årsagen til overskuddet i 2020 skyldes i høj grad den positive effekt af flere turister og større antal fast udlejede pladser. Derudover blev levering af en ny elektrisk bådovgnstrækker væsentligt forsinket.

Forventningerne til 2021





Havnens fokus er fortsat rettet mod den gode sammenhæng med byen og resten af kommunen. Og de gode relationer og samarbejder på tværs af organisationer og foreninger. FynCup afvikles 28.-30. maj og Havnens dag afvikles 12. juni. og havnen fortsætter med at prioritere den gode service for både sejlere, borgere og turister generelt. Interessen for de flydende shelters er meget stor og de er allerede booket flere weekender i foråret og sommeren.

Umiddelbart ser det ud til, at interessen for at eje en båd og benytte denne til familiens ferier og weekender fortsat er stigende. Det samme gør sig gældende for autocampere.

Forventningen er, at en del autocampere i sommeren 2021 kommer til at mangle en plads at holde på, da pladserne hele sommeren 2020 var fyldt godt op.

Miljøforanstaltninger

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Forbrugs % i ft. korr. budget
Miljøforanstaltninger	5.392	5.826	5.193	5.321	89,1 
Miljøforanstaltninger	1.549	1.624	1.077	1.408	66,3 
Vedligeholdelse af vandløb	3.341	3.701	3.613	3.406	97,6 
Naturforvaltning	502	502	502	507	100,1 

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 19. februar 2021

Væsentlige begivenheder i 2020

I 2020 traf Miljø- og Fødevareklagenævnet afgørelse om fællesregulativ for vandløbsvedligeholdelse, og administrativt er der fulgt op ved at tilrettelægge en ny proces for regulativarbejdet med interesseorganisationerne. Arbejdet med den nye rammesætning for regulativarbejdet løber ind i 2021.

På vandforsyningsområdet har der som de foregående år været en væsentlig arbejdsopgave i at facilitere vandværkers arbejde med at sikre godt og tilstrækkeligt drikkevand, i særlig grad de vandværker som har pesticidudfordringer. Der har været fokus på at få sagsbehandlingen til at køre og det er lykkedes, selvom vi har siddet hver for sig. Der har været en indsats på at få afsluttet drænsager hurtigt, hvilket også er i mål.

I 2020 har vi igen opnået en stabil vandløbsvedligeholdelse og antallet af henvendelser er generelt faldende. Der følges op på henvendelser med dialog og hvis påkrævet, iværksættes de fornødne foranstaltninger. Efter flere års forarbejde med forundersøgelser om vådområdeprojekter og vandløbsrestaureringsprojekter er der nu flere projekter, som tager form. Dialogen med lodsejere har været udfordret grundet corona, samlet set er der rigtig mange projekter i gang. Vådområde og vandløbsprojekter er helt eller delvist finansieret af staten eller EU midler.

På naturforvaltningsområdet kører EU LIFE projekt 'Better Bird Life' videre. Projektet kører frem til 2025. Sideløbende arbejdes der med konkretisering af 2 nye LIFE projekter. I relation til Naturpolitikken er der igangsat flere initiativer med forskellig succes; der er foretaget en evaluering og der arbejdes videre, hvor det giver mening. Den nye statslige opgave med gennemgang af alle kommunens § 3 arealer er kun lige startet op. Der er generelt mange henvendelser fra borgere omkring natur, såvel spørgsmål som ønsker til projekter og kommunale initiativer.

Bemærkninger til regnskab 2020

Regnskabet viser et mindre forbrug på alle konti. Der er et generelt mindre forbrug af konsulentbistand. En del af de ubrugte midler overføres til 2021 til den videre rammesætning af arbejder med vandløbsregulativerne, derudover til at understøtte det fælles arbejde med natur- og vandløbsområdet.

Forventningerne til 2021

Der vil i 2021 være særligt fokus på klimadagsordenen, hvor de store opgaver er projektet Bogense Kystdiger og færdiggørelse af - og den videre dialog med digelag i forbindelse med Risikostyringsplanen for Odense Fjord. På drikkevandsområdet arbejdes der fortsat med at finde på gode løsninger for de vandværker, som er udfordret med pesticider. Arbejdet med rammesætning af opgaven med vandløbsregulativer, som skal sikre, at såvel afvandingsmæssige interesser som naturinteresser tilgodeses, fortsætter.

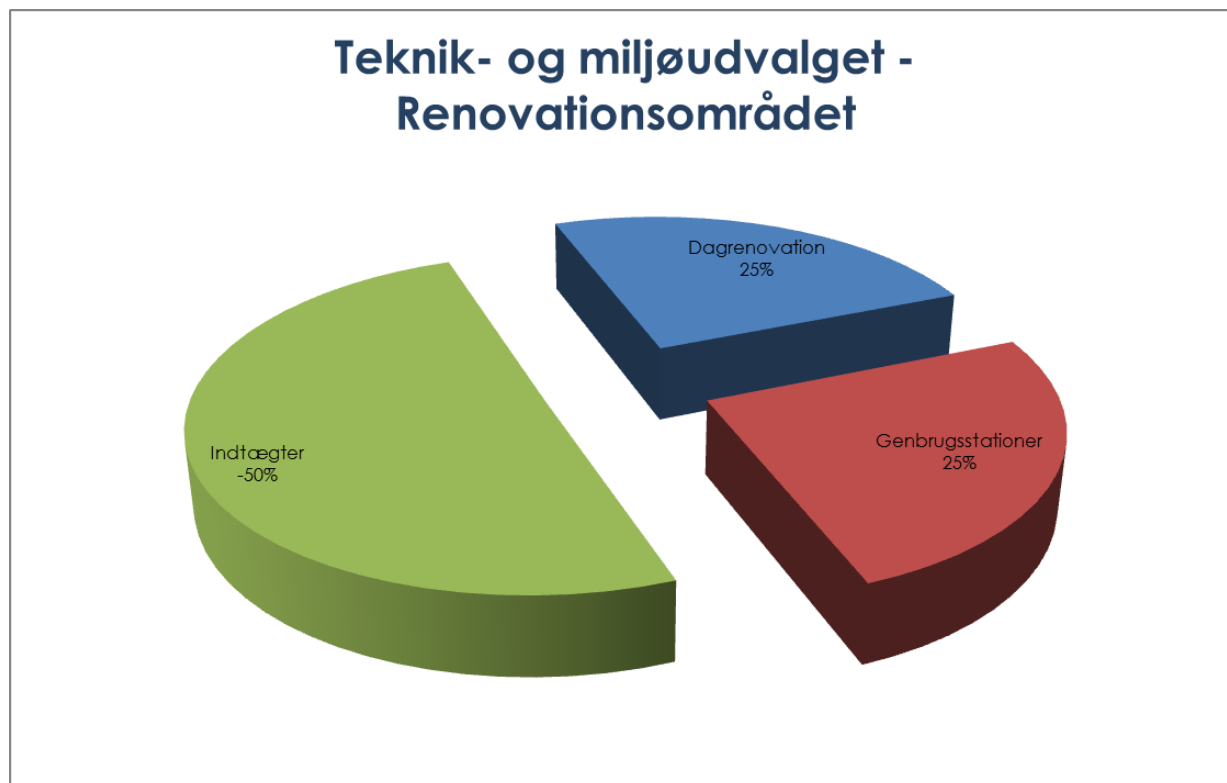
På vandløbsområdet arbejdes videre med den tilsynsstrategi, som har været praktiseret de seneste år. Der arbejdes med interessantinddragelse i de konkrete udfordringer, som kommer og de projekter, som vi har gang i. Dette skal sikre en god kommunikation mellem kommune og interessant samt øge ejerskabet til den fælles udfordring omkring håndtering af vand. Der arbejdes også med SMART-society løsninger til overvågning af vandstanden i vandløbene for at forudse oversvømmelser. Arbejdet med vådom-

råde- og vandløbsprojekter, som kan forbedre miljøforholdene, forbedre afvanding og skabe sammenhæng i kommunens vandløbssystem, fortsætter.

På naturområdet vil EU LIFE projektet 'Better Bird Life' fortsætte, og der arbejdes med nye LIFE projekter, hvilket bl.a. skal kobles til mange af de andre indsatser, bl.a. Naturpolitikken, Brandingstrategien og Naturpark Nordfyn. Samtidig arbejdes der videre med udvikling af plejen af offentlige naturarealer i relation til områdernes naturværdi og tilstand og andre biodiversitetsfremmende tiltag. Den nye statslige opgave med gennemgang af alle kommunens § 3 arealer fortsætter.

Det brugerfinansierede område - renovation

Fordeling af nettoudgifterne for 2020 på hovedområder



Renovation

Økonomisk oversigt

	Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Forbrugs % i ft. korr. budget
Renovation		-1.940	-1.974	612	-2.032	-31,0 ✓
Dagrenovation		16.616	16.616	17.950	17.610	108,0 ✗
Genbrugsstationer		17.099	17.065	18.421	18.823	107,9 ✗
Indtægter		-35.655	-35.655	-35.759	-38.465	100,3 ⚠

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 19. februar 2021

Væsentlige begivenheder i 2020

Corona pandemien har sat nogle tydelige aftryk på Genbrug og Renovationsområdet i 2020. På genbrugspladserne har der været et stort pres. Efter den første nedlukning var det nødvendigt med ekstra mandskab til at styre antallet af besøgende på vores genbrugspladser, og resten af året har der været flere besøgende end normalt. Mange har ryddet op og bygget om, hvilket kan ses på mængderne af affald. Da folk har været hjemme, er mængderne i dagrenovationen også steget.

Den nye kemibygning på Otterup Genbrugsplads er færdig og giver bedre forhold for både medarbejdere og borgere ved behandling af kemikalieaffald.

I sommerhusområderne ved Hasmark og Skåstrup er ombygning og opførelse af nærgenbrugsstation i gang. Indførelse af helårstømning af dagrenovation i alle sommerhuse har været rigtig godt i 2020, hvor

sommerhusene er brugt meget. Det har også medført en markant mindre mængde henstillet affald på offentlige steder og i naturen.

På nærgenbrugspladserne er "smart-city" løsninger afprøvet.

Bemærkninger til regnskab 2020

I 2020 har der været et meget kraftigt fald i priser på råvarer. Indtjeningen på salg af genanvendelige fraktioner er meget lav. Affaldsmængderne på genbrugspladserne er steget med 11,9 %, hvilket svarer til 2.400 ton ekstra. Dagrenovation sendt til forbrænding er steget med 5 %, hvilket svarer til 335 ton. Begge mængder er i forhold til 2019, hvor der også var store affaldsmængder.

De høje priser på affaldsbehandling fortsatte gennem 2020.

Det er i særlig grad følgevirkninger af corona pandemien, som har medført, at det budgetterede overskud på 1.974.000 ikke blev opnået.

Forventninger 2021

I 2021 skal vi have afsluttet etablering af nærgenbrugsstationer i sommerhusområderne. De ejendomme, hvor adgangsforholdene er en hindring, skal have en fællesstation til dagrenovation. Der arbejdes videre, fortsat som forsøg, med en ny type censor som en del af SMART-society projektet, så muligheden for bedre borgerservice og mere rationel kørsel opnås.

Den nye affaldsbekendtgørelse, som trådte i kraft pr. 1. januar 2021, sætter mange nye krav til indsamlingsordninger ved husstanden. Inden udgangen af 2021 skal en ny indsamlingsordning for tekstil være tilrettelagt. Den nye lovgivning sætter også krav til håndtering af f.eks. byggeaffald. Der skal således arbejdes med at implementere den nye lovgivning, som fremmer genanvendelsen af affald, hvilket skal ske på tværs af afdelinger.

Ligeledes forventes en rammesætning af klimaaftalens tanker omkring cirkulær økonomi, således at ny ramme for pladsernes 'genbrugssalg' defineres. Genbrugssalg er i høj grad cirkulær økonomi.

På renovationsområdet færdiggøres et nyt samlet udbud for renovationskørsel frem til 2028 med mulighed for forlængelse. Der søges om dispensation for indførsel af affaldsfraktioner madaffald, mad- og drikkevarekartoner og farligt affald pr. 1. juli 2021.

Der arbejdes videre med forskellige kampagner, som skal forbedre genanvendelsen af affald.

Sektorbeskrivelse for Økonomiudvalget

Udvalgets opgaver

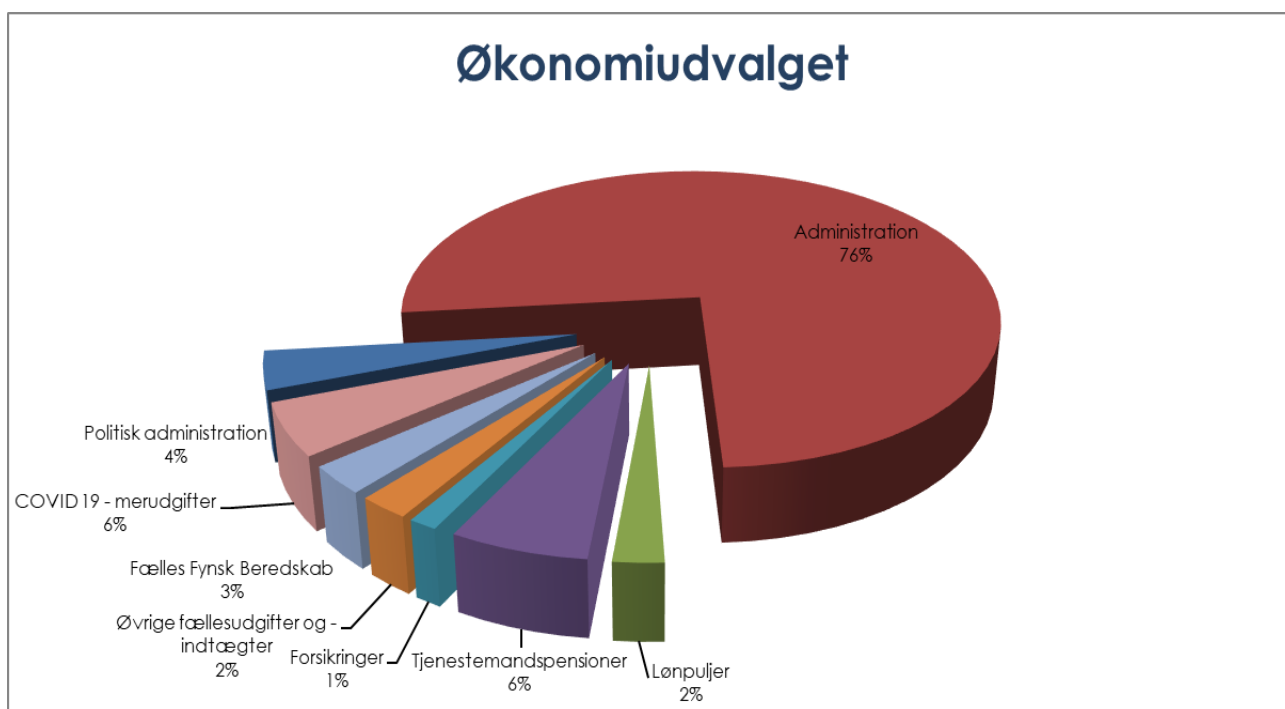
Jfr. Styrelsesvedtægten for Nordfyns Kommune varetager Økonomiudvalget den umiddelbare forvaltning af

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

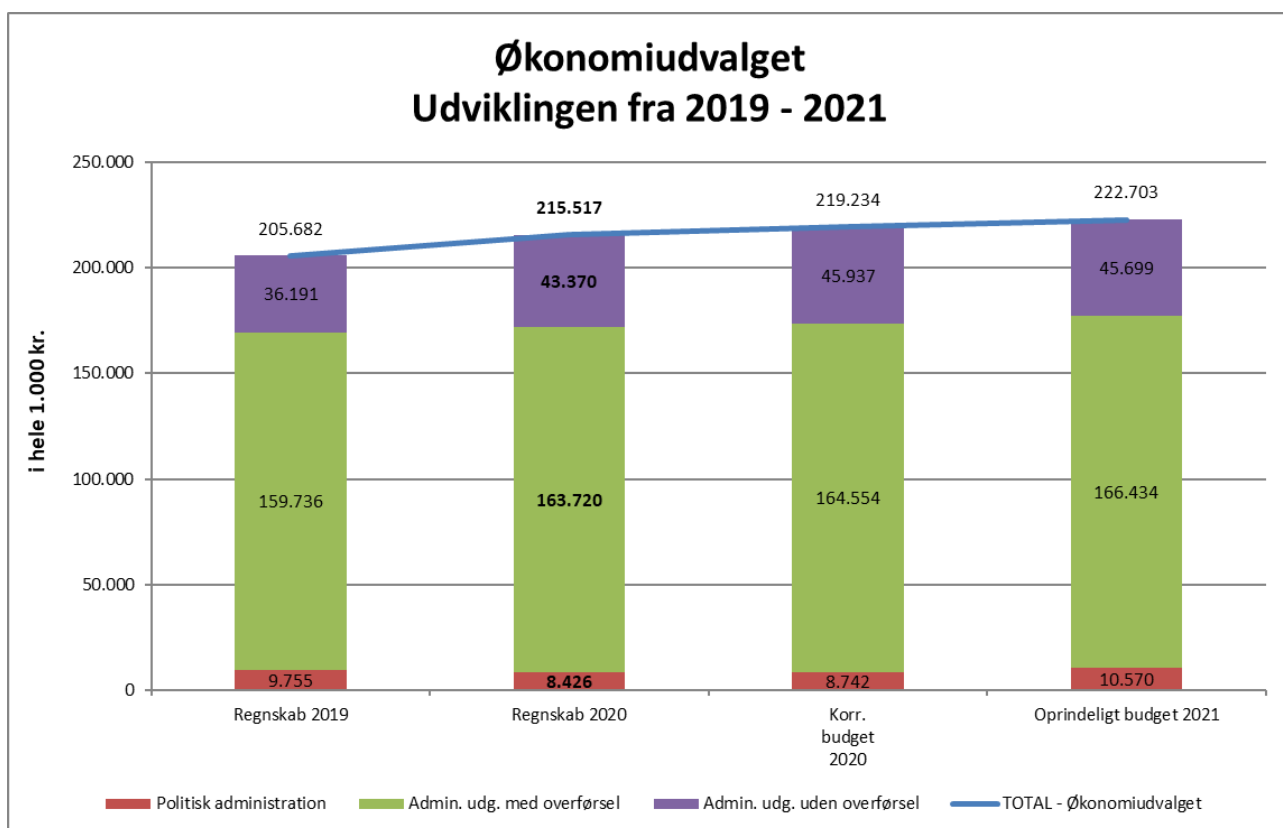
Medlemmerne af udvalget var ved udgangen af 2020:

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

Fordeling af udgifterne for 2020 på hovedområder



Sammenligning af regnskab, budget og sidste års resultat



Politisk Administration

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Forbrugs % i ft. korr. budget
Politisk administration	9.105	8.742	8.426	10.570	96,4
Kommunalbestyrelsen	7.440	7.263	7.082	8.152	97,5
Pension til borgmestre m.v.	1.160	1.160	1.070	1.105	92,2
Kommissioner, råd og nævn	186	185	123	186	66,6
Tilskud til politiske partier	134	134	126	137	94,0
Valg og afstemninger	185	0	25	990	0,0

Kilde: Udtæk fra KMD-Opus Økonomi pr. 19. februar 2021

Væsentlige begivenheder i 2020

Der arbejdes løbende på at tiltrække flere borgere til i Nordfyns Kommune.

Det sker blandt andet med udgangspunkt i brandingstrategien Fri.Luft.Liv, som er med til fortsat at gøre Nordfyns Kommune til en attraktiv kommune. Strategien indgår som fundament, når der investeres i både fornyelse og byomdannelse af de 4 hovedbyer, men også i udviklingen af landområderne, og når friluftsstrategien omsættes til en række nye initiativer rundt omkring i hele kommunen.

Udviklingen i indbyggertallet følges derfor tæt, og ved udgangen af 2020 var der registreret 29.549 indbyggere, det er dog et lille fald i forhold til 2019, hvor der var registreret 29.665 indbyggere.

Det forventes dog, at indbyggertallet igen vil stige, ikke mindst set i lyset af den store interesse, der fortsat er for at købe en byggegrund i Nordfyns Kommune. 2020 er således et rekord år. Der er solgt ikke mindre end 74 grunde i 2020, heraf er de 37 grunde til overtagelse i 2021. Til sammenligning kan det oplyses, at der blev solgt 40 grunde i 2019, men hvor 4 blev købt tilbage i 2020.

Kommunalbestyrelsen prioriterer også løbende, at der er attraktive grunde til salg i kommunen og især i de 4 hovedbyer. Den store interesse i køb af grunde ses ikke mindst i forhold til udstykningen Åbakke-vænget i Morud, hvor grundene blev sat til salg i foråret 2020 med overtagelse pr. 1. januar 2021.

DI's erhvervsklima undersøgelse viser, at det fortsat går godt med erhvervsklimaet i kommunen. Virksomhederne har givet Nordfyns Kommune så gode karakterer i Lokalt Erhvervsklima 2020, at kommunen placerer sig som den 12. mest erhvervsvenlige kommune i landet – og som den bedste på Fyn.

Bemærkninger til regnskab 2020

Der har i 2020 været færre udgifter som følge af, at mange politiske og administrative møder har været virtuelle og der ikke har været afholdt kørselsudgifter mm., ligesom diverse landspolitiske topmøder har været enten afviklet virtuelt eller aflyst.

Forventningerne til 2021

Budgettet i 2021 er højere end regnskab 2020 som følge af, at der skal afholdes valg til Kommunalbestyrelsen og til Regionen i november 2021. Det forventes, at det afsatte budget for 2021 kan overholdes.

Administrative udgifter med overførsel

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Forbrugs % i ft. korr. budget	
Admin. udg. med overførsel	161.445	164.554	163.720	166.434	99,5	✓
Direktion	5.983	5.914	5.454	5.522	92,2	✓
Sundhed og Rehabilitering	10.885	11.361	11.712	11.495	103,1	✗
Arbejdsmarked	35.201	34.147	33.675	35.621	98,6	✓
Børn og Unge	20.819	23.754	23.846	22.717	100,4	⚠
Teknik, Erhverv og Kultur	20.793	20.721	21.085	21.249	101,8	⚠
Strategi og Politik	9.063	9.036	8.949	9.572	99,0	✓
Økonomi og Løn	14.819	14.763	14.721	14.695	99,7	✓
IT-afdelingen	11.581	11.558	10.170	12.600	88,0	✓
Rådhuservice	2.920	3.353	3.719	2.943	110,9	✗
Kontorelever i administrationen	1.014	1.011	828	1.001	81,9	✓
Kommuneinformation og Hjemmeside	901	901	1.033	910	114,7	✗
Centrale IT-systemer	21.029	23.315	23.692	21.001	101,6	⚠
Uddannelsespuljer	1.298	711	836	1.310	117,6	✗
Forebyggende Sundhed og Arbejds miljø	1.526	1.526	930	1.532	60,9	✓
Fællesudgifter administration	6.382	6.381	5.564	6.526	87,2	✓
Fællesindtægter administration	-3.058	-3.058	-2.492	-2.404	81,5	✓
Rammebesparelse	289	-840	0	143	0,0	✓

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 19. februar 2021

Væsentlige begivenheder i 2020

Organisationens strategi og udviklingsplan

Direktionen og Strategisk Chefforum har udarbejdet en Strategi og Udviklingsplan for 2020-2022. Planen tager afsæt i Vision 2021 og de ambitioner, som Kommunalbestyrelsen udtrykker deri, samt Planstrategien og FN's verdensmål. Organisationens Strategi- og Udviklingsplan forholder sig til de udfordringer, som Nordfyns Kommune står overfor, og sætter retning for hvilke områder, der skal arbejdes særligt med, for at gøre organisationen i stand til at overkomme udfordringerne. Planen indeholder de overordnede prioriteringer for udviklingen i organisationen de kommende 3 år og beskriver, hvordan der kan skabes forudsætninger for, at Nordfyns Kommune kan lykkes med at løse de udfordringer, som kommunen står overfor. Særlige fokusområder er rekruttering og fastholdelse, effektbaseret styring og digitalisering.

IT og digitalisering

I 2019 blev der udarbejdet en it-analyse som ligeledes indeholdt en handleplan for kommunens optimering af it-infrastrukturen. I 2020 er der blevet arbejdet med at implementere handleplanen.

En af forudsætningerne for at lykkedes med Organisationens strategi og udviklingsplan er et væsentligt fokus på digitalisering. Som organisation er det vigtigt, at vi hele tiden kan omstille os og følge med udviklingen og navigere i de muligheder, der kommer med ny teknologi og træffer strategiske valg, som udvikler såvel organisationen som kernevefærden.

En af handlingerne i at nå dette mål er, at der udarbejdes en IT- strategi som understøtter organisationen i løsningen af kerneopgaven, sætter en fælles overordnet styring og synliggør kommunens prioriteringer og investeringer på IT området. Det sker for at skabe de bedste rammer for kommunens borgere, medarbejdere og ledere, hvor teknologien ses som et af midlerne til at realisere kommunens Vision 2021.

Derudover skal der også udarbejdes en digitaliseringsstrategi, som skal sætte en fælles retning for prioriteringerne over en 2-årig periode og skal sikre fremdrift i forhold til implementering af kommunernes digitaliseringsprogram 2021-2025. Det er formålet med strategien, at vi som organisation skal lykkes med at skabe mere effekt for borgere og virksomheder ved brug af digitale løsninger.

Såvel IT-strategien som digitaliseringsstrategien forventes færdig primo 2021.

Som led i den interne digitalisering samt på baggrund af de skærpede krav til informationssikkerhed arbejdes med systematisering og automatisering af brugeradministration af de væsentligste af kommunens it-systemer. Det betyder både oprydning i alle medarbejders brugerrettigheder, og også en ny systematik i forhold til den fremtidige brugeradministration. Projektet implementeres i 2021.

Ny hjemmeside

Ny lovgivning kræver, at en hjemmeside skal være tilgængelig for alle, og det betyder, at der stilles helt nye krav til oplæsning af tekst, kontraster og farver mm. Det har betydet, at Nordfyns Kommune er nødt til at få etableret en ny hjemmeside og i 2020 er der blevet arbejdet med rammerne for den nye hjemmeside. Den nye hjemmeside forventes ibrugtaget i foråret 2021.

Centrale it-systemer

Under Økonomiudvalgets område afholdes en væsentlig del af kommunens udgifter til it-systemer. Nordfyns Kommune har ca. 300 systemer, som anvendes dels til sagsbehandling indenfor de forskellige fagområder, dels i forhold til velfærdsområderne.

I Stabene er de væsentlige udgifter til Økonomi, Løn og debitor system, ESDH-system, dagsordenssystem og webcast af Kommunalbestyrelsesmøder.

I Børn og Unge er det elev og læreradministrationssystem, dagpasningssystem og fagsystem til Børn og Familie.

I Social og Arbejdsmarked er det omsorgssystemet Nexus, Jobcentrets systemer og kommunernes sygedagpengesystem KSD.

I Teknik, Erhverv og Kultur er det systemerne i Borgerservice, Byggesagssystem, miljøsystemer og lokalebookingsystemet.

Centrale it-systemer	23.692.000
Diverse centrale systemer	11.081.000
Stabene	7.440.000
Børn og Unge	1.096.000
Social og Arbejdsmarked	2.716.000
Teknik, Erhverv og Kultur	1.359.000

Kombit arbejder på at monopolbrudsudsætte de tidligere KMD systemer og i disse år er kommunens udgifter påvirket af, at der pt. skal afholdes udgifter til nogle af de nye systemer men også til de gamle systemer. Derudover er der lovgivningsmæssige krav om tilkøb af diverse supplerende systemer eksempelvis indenfor hele sundhedsområdet. Det har betydet, at budgettet for 2020 har været overskredet, men udgifterne har været afholdt indenfor den samlede ramme.

Personalepolitiske initiativer

Der udarbejdes en særlig personalepolitisk redegørelse indeholdende de væsentligste elementer i forhold til personalepolitiske initiativer og indeholder en beskrivelse af dels hvordan det er gået Nordfyns Kommune som arbejdsplads, dels hvilke initiativer der er arbejdet med personalepolitisk i det forgangne år.

Organisationens strategi og udviklingsplan har fokus på at rekruttering og fastholdelse er et vigtigt element for at lykkes med udfordringerne.

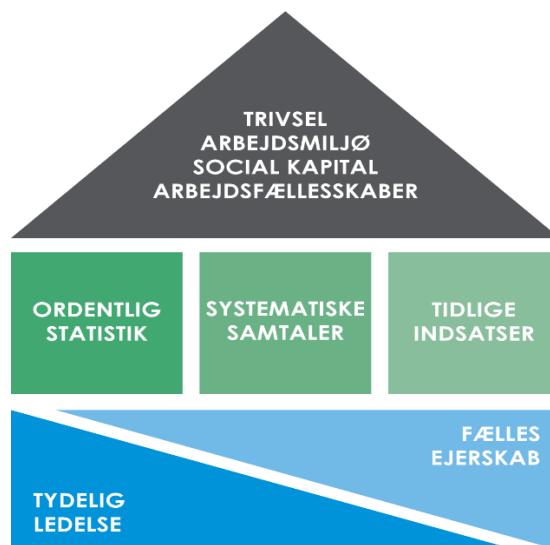
Det er vigtigt, at Nordfyns Kommune er en attraktiv arbejdsplads, så vi hele tiden kan tiltrække og fastholde kompetente medarbejdere. Der er udarbejdet en strategi for rekruttering og fastholdelse af medarbejdere på Pleje og Omsorgsområdet og der følges op med nye initiativer og data på området.

Alle ansattes nærvær er afgørende for, at Nordfyns Kommune kan løse opgaver med kvalitet og levere velfærd på et højt niveau. I 2020 har Task Force Fra Fravær til Nærvær særligt arbejdet med nye principper for nedbringelse af sygefraværet, herunder principper om en systematisk, struktureret, datadrevet og effektbaseret tilgang, der samtidig tager højde for kompleksiteten i arbejdet med sygefravær og nærvær.

KL og Forhandlingsfællesskabets model *Sygefraværshuset* – 6 elementer i den effektive sygefraværsindsats er valgt som den fremtidige model for, hvordan Nordfyns Kommune vil arbejde med at nedbringe sygefraværet.

Mens personalepolitikken rammesætter og udtrykker kommunens holdninger til sygefravær, udgør *Sygefraværshuset* den strategiske ramme for, hvordan kommunen arbejder med at nedbringe sygefraværet.

Hovedpointen i modellen er, at nedbringelse af sygefravær kræver en helhedsorienteret og systematisk indsats inden for alle seks indsatsområder som fremgår af figuren.



Huset viser de seks byggesten, som den gode sygefraværshåndtering er bygget op omkring. Huset er Nordfyns Kommunes fælles model for sygefraværsarbejdet. Huset er udviklet af Kommunernes Landsforening (KL) og Forhandlingsfællesskabet og tilpasset Nordfyns Kommune.

Der har således været arbejdet fokuseret med at nedbringe kommunens sygefravær i 2020, og indsatsen er lykkedes. Sygefraværet er faldet til et gennemsnitligt sygefravær på 4,8 % i 2020 og derved en reduktion på 0,7 % i forhold til i 2019.

Det svarer til, at udgiften til sygemeldte medarbejdere samlet set er faldet fra en samlet lønudgift på 44,9 mio.kr. i 2019 til en samlet lønudgift på 38,9 mio. kr. i 2020. Ud over lønudgiften til sygemeldte vil der desuden være lønudgifter til nødvendige vikarer.

Bemærkninger til regnskab 2020

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

Der har i årets løb været stort fokus på Børn og Unge-området og der har været omprioriteret midler fra budgetoverførslerne til ekstra personaleresurser til de mange børnesager. Politisk blev det ved budgetopfølgningen pr. 30. september besluttet at tilføre yderligere resurser for at komme i bund med sagsmængderne.

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

Med virkning fra 1. august 2020 blev it-afdelingen organisatorisk flyttet fra Teknik, Erhverv og Kultur til Strategi og Politik.

Forventningerne til 2021

Der budgetoverføres et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. som svarer til det beløb, der er afsat ekstraordinært til at komme i bund med børnesagerne. Det forventes, at det afsatte budget for 2021 kan overholdes.

Administrative udgifter uden overførsel

Økonomisk oversigt

Beløb i hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. budget	Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Forbrugs % i ft. korr. budget
Admin. udg. uden overførsel	33.818	45.937	43.370	45.699	94,4
Indbet. til Lønmodtagernes Feriemidler	0	0	0	10.000	0,0
Lønpuljer	5.496	4.927	4.842	6.311	98,3
Tjenestemandspensioner	14.193	13.187	13.221	13.905	100,3
Forsikringer	4.234	4.106	2.776	4.040	67,6
Leje- og forpagtningsindtægter mv.	-1.896	-1.896	-2.502	-2.067	132,0
Byfornyelse og ydelsesstøtte	1.168	1.168	885	1.175	75,8
Ældreboliger	-6.845	-6.845	-6.469	-7.199	94,5
Udbetaling Danmark	7.855	7.855	7.854	7.331	100,0
Erhvervshus Fyn	2.463	4.109	3.862	3.592	94,0
Hans Christian Andersen Airport	926	1.226	1.226	1.252	100,0
Fælles Fynsk Beredskab	6.114	6.114	6.099	6.248	99,8
Velfærdsalliance/partnerskab - DBU	110	110	106	112	96,0
COVID 19 - merudgifter	0	11.876	11.471	1.000	96,6

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 19. februar 2021

Væsentlige begivenheder i 2020

Covid-19

Året 2020 fik en uventet drejning, da hele Danmark d. 11. marts 2020 blev lukket ned og kommunen skulle forholde sig til Covid-19.

Kort tid inden nedlukningen blev der etableret en krisestab, som skulle sikre og koordinere gennemførelse af alle de nødvendige tiltag i Nordfyns Kommune. Krisestaben består af Borgmester, Kommunaldirektør, direktører, stabs- og fagchefer samt kommunikations- og administrativ medarbejder. Der udarbejdes referat af alle krisestabens møder, som har været en del af formidlingen til alle medarbejdere samt politikerne.

Der har ligeledes igennem hele kriseperioden været en aktiv brug af kommunens facebook side, som har været anvendt aktivt i formidlingen til borgerne. Mange borgere har fulgt aktivt med via Facebook og været med til at sikre vigtig viden omkring Covid-19.

Covid-19 har udfordret hele vores organisation i 2020 og også i 2021.

Først og fremmest var det vigtigt, at velfærdsområderne på både børne- og voksenområdet arbejdede for at undgå, at borgere blev smittet og det er heldigvis lykkedes for os.

Alle relevante medarbejdere er løbende blevet opkvalificeret, så man hele tiden havde fokus på seneste nyt i forhold til pandemien og vidste, hvad der skulle til for at undgå smitte, hvilke værnemidler man skulle bruge, huskede afspritning mm. Direktionen nedsatte tidligt et projekt, der skulle sikre systematik i tværgående sammenhæng, læring og mobilisering af arbejdsmiljøorganisationen.

På mange andre områder er øvrige støttefunktioner rykket sammen for at kunne sikre, at velfærdsområderne kunne koncentrere sig om borgerne. Støttefunktioner som eksempelvis Teknik og Service og Stabene har været med til at sikre koordinering og understøttelse af velfærdsområderne. Andre personalegrupper har været omplaceret til at yde en indsats, der hvor der var et ekstra behov.

Mange medarbejdere har arbejdet hjemmefra og har løst deres kerneopgaver med udgangspunkt i hjemmeadressen og de digitale løsninger.

Som organisation har vi hjulpet hinanden til gavn for alle vores borgere og som medarbejder har det været nødvendig løbende at skulle tilpasse sig og lære nyt. Det har alle mestret.

Vision 2021 blev til virkelighed og det var helt klart, at vi kan lykkes med tingene, når "Vi skaber fremtidens Nordfyn – sammen".

Bemærkninger til regnskab 2020

I 2020 har der været afholdt merudgifter for 11,5 mio. kr. vedr. Covid-19 på særlige konti under Økonomiudvalgets områder. Udgifterne vedrører som væsentlige poster ekstra rengøring, køb og håndtering af værnemidler, bygningsmæssige tilpasninger, test af eget personale, it-udgifter mm.

Forventningerne til 2021

Covid-19 udgifter er et usikkerhedspunkt i budget 2021. Jfr. udmelding fra Finansministeriet vil kommunen få kompensation for Covid-19 udgifterne og dermed tilført ekstra midler, men kommunen vil først kende beløbets størrelse sammen med økonomiaftalen for 2022. Nordfyns Kommune bruger i øjeblikket 0,6 mio. kr. på de særlige Covid-19 konti.

Ved udgangen af 2020 har Nordfyns Kommune afstemt og endeligt indberettet kommunens andel af indefrosne feriemidler. Den samlede saldo er på 85,8 mio. kr. og saldoen på fratrådte medarbejdere udgør 10,7 mio. kr., hvilket betyder, at der skal bruges 0,7 mio. kr. mere end der er afsat i budget 2021.

Det forventes, at ovennævnte økonomiske udfordringer vil indgå i budgetopfølgningen pr. 31. marts 2021.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

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

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

God bogføringsskik

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

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

Driftsregnskabet

Indregning af indtægter, udgifter og omkostninger

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

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

Præsentation i udgiftsregnskabet

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

Bemærkninger til regnskabet

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

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

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

Balancen

Præsentation af balancen

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

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

Materielle anlægsaktiver

Aktiver på over kr. 100.000 indregnes i balancen til kostpris og afskrives over den forventede levetid. 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. Aktivet 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 anskaffelsestid 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 nominal 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 nominal 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 nominal værdi på balancetidspunktet. Markedsværdien af eventuelle swap-aftaler indregnes efter reglerne i Budget- og Regnskabssystemet og reguleres til kursen ultimo regnskabsåret.

Eventuel gæld i udenlandsk valuta reguleres til kursen ultimo regnskabsåret.

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

Kortfristet gæld

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

Tilgodehavender

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

Ændringer i anvendt regnskabspraksis i forhold til foregående år

Regnskabet er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Følgende ændring i 2019 er videreført i regnskab 2020:

Fra september 2020 er der indført en ny ferielov.

Det er besluttet at indefryse de feriemidler, der optjenes i perioden 1. september 2019 til 31. august 2020. Det indefrosne ferieår opgøres til et feriebeløb, som lønmodtageren som udgangspunkt modtager, når denne fratræder arbejdsmarkedet – typisk ved folkepensionsalderen.

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

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

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

Nordfyns Kommune har således ultimo 2020 optaget en langfristet gæld for perioden 1. september 2019 – 31. august 2020 til Lønmodtagernes Feriemidler på 85,8 mio. kr. og egenkapitalen ultimo 2020 er tilsvarende formindsket.