

# Årsberetning 2021

Årsregnskab for 2021

# 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 2021 er opbygget i forhold til den politiske og organisatoriske opdeling samt Indenrigs- og Boligministeriets udmeldte formkrav til årsregnskabet.

Opmærksomheden henledes i øvrigt på, at:

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

Ajournført: 10. marts 2022



Økonomi & Løn

Østergade 23

5400 Bogense

[Nordfyns Kommunes hjemmeside](#)

Sagsnr. S2022-24730

Dokument nr. D2022-24040

# Indhold

|   |    |
|---|----|
| Læsevejledning .....  | 2  |
| Indhold .....   | 3  |
| Kommuneoplysninger .....  | 4  |
| Borgmesterens forord .....  | 5  |
| Ledelsens påtegning .....   | 6  |
| Generelle regnskabsbemærkninger .....                             | 7  |
| 5 års hovedtal og nøgletal .....                                  | 13 |
| Regnskabsopgørelse 2021 .....                                     | 15 |
| Finansieringsoversigt 2021 .....                                  | 16 |
| Balance 2021 .....  | 17 |
| Noter til regnskabsopgørelse og balance .....                     | 18 |
| Sektorbeskrivelse for Arbejdsmarkedsudvalget .....                | 25 |
| Sektorbeskrivelse for Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget ..... | 32 |
| Sektorbeskrivelse for Børne- og Ungeudvalget .....                | 41 |
| Sektorbeskrivelse for Social- og Sundhedsudvalget .....           | 48 |
| Sektorbeskrivelse for Teknik- og Miljøudvalget .....              | 55 |
| Sektorbeskrivelse for Økonomiudvalget .....                       | 70 |
| Anvendt regnskabspraksis .....                                    | 79 |

# Kommuneoplysninger

|   |   |
|---|---|
| Kommune                                 | Nordfyns Kommune<br>Østergade 23<br>5400 Bogense<br>Telefon 64 82 82 82<br>Hjemmeside <a href="#">Nordfyns Kommunes hjemmeside</a><br>E-mail <a href="mailto:post@nordfynskommune.dk">post@nordfynskommune.dk</a><br>Hjemsted Bogense<br>Regnskabsår 1. januar – 31. december   |
| Kommunalbestyrelse ved udgangen af 2021 | Morten Andersen, Borgmester (V)<br>Anja Lund, 1. viceborgmester (V)<br>Mette Landtved-Holm (V)<br>Helle Brunse (V)<br>Annette Allesø (V)<br>Ole Tastrup Hansen (V)<br>Palle Yndgaard (V)<br>Mogens Christensen (V)<br>Claus Halsgaard Pedersen (V)<br>Bent Soelberg (Løsgænger)<br>Kenneth Clasen (V)<br>Brian Korsgaard (V)<br>Gitte Christiansen (V)<br>Kim Johansen (A)<br>Dorte Schmidt (A)<br>Gert Rasmussen, 2. viceborgmester (A)<br>Helle Waagner (A)<br>Brian Lebæk (A)<br>Anette Lykke Jensen (A)<br>Jane Yndgaard (O)<br>Peder Svensson (Løsgænger)<br>Anne-Lise Sievers (F)<br>Bent Olsen (F)<br>Pia Longet (F)<br>Anders Thingholm (C) |
| Direktion                               | Morten V. Pedersen, kommunaldirektør<br>Mogens Bak Hansen, direktør for social og arbejdsmarked<br>Karsten Poulsen, direktør for børn og unge<br>Henrik Boesen, direktør for teknik, erhverv og kultur  |
| Revision                                | BDO<br>Statsautoriseret revisionsaktieselskab<br>Fælledvej 1<br>5000 Odense   |

# Borgmesterens forord

Regnskabet for 2021 viser et overskud på 40,9 mio. kr., mod forventet et overskud på 7,9 mio. kr. Det er et meget tilfredsstillende regnskabsresultat, ikke mindst set i lyset af, at vi igen i 2021 var nødt til at lave en genopretningsplan for at sikre overholdelsen af budget 2021 samt, at det er et år med Covid-19.

Ved budgetopfølgningen i juni blev det nødvendigt, at udarbejde en genopretningsplan på 13,3 mio. kr. for at sikre en økonomiske balance i budgettet for 2021 og for ikke at skulle gå resten af året i møde uden budgetreserver. Igen i 2021 har vi især været udfordret af fortsat stigende udgifter på Børn og Ungeområdet. Det er en tendens, som også gør sig gældende omkring budgettet for 2022 og som også ses på landsplan.

Et vigtigt element igen i år har været Covid-19, hvor vi løbende har fulgt anbefalingerne og har sat i værk omkring ekstra rengøring, testning af medarbejdere og elever, vaccination af borgere. Vi fik kompensation til kommunens nettoudgifter i forbindelse med Økonomiaftalen mellem KL og Regeringen og har derfor også været opmærksom på mindre udgifter i hele organisationen til medfinansiering. De mange ekstra udgifter i november og december formodes at indgå som kompensation ved de kommende økonomiforhandlinger.

Vi har igennem året haft en tæt økonomistyring, hvilket altid er nødvendigt, og som sikrer os et godt fundament for at være en attraktiv kommune. Den gode økonomistyring viser sig ved, at selvom resultatet af ordinær drift er 17,5 mio. kr. lavere end i det oprindelige budget, så har den løbende økonomistyring sikret os, at det ikke var en overraskelse, idet vores forventninger til resultatet var på 76,5 mio. kr. Jeg vil dog lige kommentere, at en del af afvigelsen skyldes, at vi har tilbagebetalt for meget modtaget tilskud vedrørende beskæftigelsesområdet.

Det er således dejligt at konstatere, at vi med dette regnskab fortsat signalerer, at vi har styr på økonomien og at det ikke har været nødvendigt i årets løb at bruge hele budgetreserven.

Vores midler skal bruges bedst muligt og derfor har vi tradition for, at institutioner og særlige bevillinger kan opspares og overføres til det kommende år. Opsparingen i dette regnskab er på 10,9 mio. kr. og er på næsten samme niveau som i 2020. Heri indgår dog nogle institutioner med væsentlige underskud, som overføres til det kommende år – det må vi forholde os til, når budgetoverførslerne skal politisk godkendes.

Vi prioriterer anlæg højt, men i 2021 har vi dog kun haft en nettoudgift på 38,4 mio. kr. og det skal ses i forhold til et korrigeret budget på 108,9 mio. kr. Det er vigtigt at påpege, at projekterne er i gang og at det drejer sig om flerårige projekter og at midlerne overføres til 2022, hvor de forventes at blive brugt.

Vi har en ambition om at skulle være flere i Nordfyns Kommune og derfor arbejder vi hele tiden med at kunne tilbyde attraktive bosætningsmuligheder. Mange borgere har benyttet sig af vores attraktive byggeområder og i 2021 har vi solgt ikke mindre end 70 byggegrunde med overtagelse i 2021.

Tak til den tidligere Kommunalbestyrelsen for, at vi nu kan aflevere dette gode regnskabsresultat og jeg forventer, at den nye vil bygge videre på vores sunde økonomi.  
God læselyst!

Morten Andersen  
Borgmester

# Ledelsens påtegning

Økonomiudvalget har den 23. marts 2022 aflagt årsregnskab for 2021 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 31. marts 2022

---

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. 30.09.2021 | Regnskab 2021 | Regnskab 2020 |
|-----------------------------------|--------------------|-------------------|-----------------------------------|---------------|---------------|
| Tilskud og skatter                | -2.095,3           | -2.086,7          | -2.086,8                          | -2.086,0      | -2.016,9      |
| Driftsudgifter                    | 1.998,3            | 2.018,3           | 2.012,6                           | 2.010,8       | 1.933,9       |
| Renter og kursregulering          | 1,2                | -2,2              | -2,2                              | -3,1          | 0,1           |
| <b>Resultat af ordinær drift</b>  | <b>-95,8</b>       | <b>-70,7</b>      | <b>-76,5</b>                      | <b>-78,3</b>  | <b>-82,9</b>  |
| Anlægsudgifter                    | 74,5               | 108,9             | 47,9                              | 38,4          | 87,1          |
| <b>Skattefinansieret resultat</b> | <b>-21,3</b>       | <b>38,2</b>       | <b>-28,6</b>                      | <b>-39,9</b>  | <b>4,2</b>    |
| Brugerfinansieret område          | -1,5               | -0,1              | -0,6                              | -0,9          | 2,2           |
| Budgetreserver                    | 10,0               | 1,3               | 0,0                               | 0,0           | 0,0           |
| Forventet budgetoverførsel        | 5,0                | 0,0               | 0,0                               | 0,0           | 0,0           |
| <b>Resultat i alt</b>             | <b>-7,9</b>        | <b>39,4</b>       | <b>-29,2</b>                      | <b>-40,9</b>  | <b>6,4</b>    |

Negative beløb angiver indtægter. Positive angiver udgifter.

Nordfyns Kommunes regnskab viser et samlet overskud af drift og anlæg på 40,9 mio. kr.

Der var i det oprindelige budget forudsat et overskud på 7,9 mio. kr., hvis alle budgetreserver på 15,0 mio. kr. blev anvendt.

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

- resultat af ordinær drift er 17,5 mio. kr. dårligere end oprindeligt budgetteret
  - Indtægter fra tilskud og skatter er faldet med 9,3 mio. kr., primært som følge af en negativ efterregulering af beskæftigelsestilskuddet for 2020
  - Driftsudgifterne er netto steget med 12,5 mio. kr., hvor der især har været øgede udgifter til anbringelser og øvrige foranstaltninger under Børne- og Ungeudvalgets område. Desuden har der været øgede udgifter i forbindelse med Covid-19.
  - Renter og kursreguleringer er blevet 4,4 mio. kr. bedre end forventet i oprindeligt budget. Dette skyldes dels færre renteudgifter, dels restudlodning fra salget af NGF Nature Energy.
- de skattefinansierede anlægsudgifter er 36,1 mio. kr. lavere end oprindeligt budgetteret, men det er vigtigt at påpege, at de fleste anlægsprojekter er igangsat
- resultat af brugerfinansieret område (renovation) er 0,6 mio. kr. dårligere end oprindeligt budget
- budgetreserverne på 15,0 mio. kr. er anvendt og indgår i driftsudgifterne.

I budgetopfølgningen pr. 30. september 2021 forventedes et samlet overskud på 29,2 mio. kr.

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

- anlægsudgifterne er netto 9,5 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 2021:

| (i 1.000 kroner)          | Måltal  | Opr. budget 2021 | Regnskab 2021 |
|---------------------------|---------|------------------|---------------|
| Resultat af ordinær drift | -85.000 | -95.829 😊        | -78.312 😞     |
| Anlægsudgifter            | 75.000  | 75.000 😊         | 38.366 😞      |
| Gennemsnitlig likviditet  | 150.000 | 129.052 😞        | 162.648 😊     |
| Netto gældsafvikling *)   | 10.000  | -1.910 😞         | 16.946 😊      |

Kilde: KMD-Opus og Norddys 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 2 ud af 4 måltal opfyldt i forbindelse med budgetvedtagelsen for 2021. Regnskabstallene viser, at 2 måltal er nået i regnskabet for 2021. Det er de 2 måltal, som ikke var opfyldt i budgettet.

### Budgetoverførsler

Det forventes, at nedenstående uforbrugte budgetbeløb overføres fra 2021 til 2022:

| Udvalg                                | DRIFT       | ANLÆG       |
|---------------------------------------|-------------|-------------|
| Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget | 1,4         | 13,1        |
| Børne- og Ungeudvalget                | 1,9         | 9,4         |
| Social- og Sundhedsudvalget           | -0,1        | 7,8         |
| Teknik- og Miljøudvalget              | 7,2         | 18,7        |
| Økonomiudvalget                       | 0,5         | 16,5        |
| <b>I alt</b>                          | <b>10,9</b> | <b>65,5</b> |

Beløbene er yderligere specificeret i bilagshæftet til årsberetningen.

### Budgetgrundlag og budgetreserver

Driftsbudgettet for 2021 blev lagt på grundlag af budgettet for 2020 med de forudsætningsændringer mv., som var kendt i sommeren 2020.

Budgetreserven fra 2020 blev reduceret fra 15 mio. kr. til 10 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 5 mio. kr.

Budgetreserverne er i årets løb anvendt til at finansiere merudgifter i forbindelse med de kvartalsvise budgetopfølgninger.

For at dække merudgifterne på alle områder, var det nødvendigt at finde besparelser i kommunens samlede budget.

Kommunalbestyrelsen vedtog i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 30. juni 2021 en genopretningsplan for samlet 13,3 mio. kr., fordelt med 7,0 mio. kr. på driftsudgifter og 6,3 mio. kr. på anlægsudgifter.

Ved årets udgang udgjorde de ikke anvendte budgetreserver 1,3 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 2021 kan opgøres således:

| Beløb i mio. kr.                            | Oprindeligt budget | Regnskab 2021  |
|---|--------------------|----------------|
| Nettodriftsudgifter i alt                   | 2.011,3            | 2.008,7        |
| <b>Heraf udgifter udenfor servicerammen</b> |                    |                |
| Sociale overførsler og forsikrede ledige    | 505,0              | 486,5          |
| Ældreboliger                                | -7,2               | -6,6           |
| Aktivitetsbestemt sundhed                   | 133,8              | 134,3          |
| Brugerfinansieret område                    | -2,0               | -2,1           |
| Indbetaling af indefrosne feriemidler       | 10,0               | 0,0            |
| <b>Serviceudgifter i 2021</b>               | <b>1.371,7</b>     | <b>1.396,6</b> |

Serviceammen er ikke tilpasset ift. udgifter vedr. Covid-19

Som det fremgår af tabellen, er Nordfyns Kommunes serviceudgifter i regnskabet for 2021 24,9 mio. kr. højere end i det oprindelige budget.

Nordfyns Kommune kan derfor blive straffet af staten, hvis kommunerne under ét overskrider servicerammen.

Det fremgår også af tabellen, at

- udgifterne til sociale overførsler og forsikrede ledige er 18,5 mio. kr. lavere end oprindeligt budgetteret
- nettoudgifterne på øvrige områder svarer nogenlunde til oprindeligt budget

Samlet set er nettodriftsudgifterne 2,6 mio. kr. lavere end oprindeligt budgetteret.

Konteringsreglerne for indefrosne feriemidler er i løbet af 2021 ændret, så indbetalingerne nu skal konteres som afdrag på lån i stedet for som en driftsudgift.

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

**Likviditet**

Kommunens likvider er i 2021 blevet øget med 13,5 mio. kr., hvor der oprindeligt var budgetteret med en forøgelse af likvider på 3,1 mio. kr.

Den forøgede likviditet skyldes primært, at det endelige regnskab udviser lavere anlægsudgifter end forventet samtidig med, at der ikke er hjemtaget den budgetterede låneoptagelse.

**Tilskud og skatter**

Indtægterne fra skatter og generelle tilskud blev i 2021 9,4 mio. kr. lavere end oprindeligt budgetteret.

Afvigelsen skyldes primært, at kommunen i 2021 har tilbagebetalt beskæftigelsestilskud for 2020 på 8,8 mio. kr. Der var ikke budgetteret med en tilbagebetaling.

Derudover har der været en række reguleringer af skatter og tilskud, som netto er gået nogenlunde lige op. De største reguleringer er:

- Midtvejsregulering af tilskud og udligninger: Merudgift på 4,0 mio. kr.
- Efterregulering af aktivitetsbestemt sundhed: Merudgift på 1,4 mio. kr.
- Covid-19 kompensation: Merindtægt på 4,5 mio. kr.
- Nyt tilskud til styrket rehabiliteringsindsats: Merindtægt på 0,5 mio. kr.
- Forskerskat: Merindtægt på 0,4 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. 30.09.2021 | Regnskab 2021  |
|--------------------------------------|--------------------|-------------------|-----------------------------------|----------------|
| Arbejdsmarkedsudvalget               | 506,2              | 509,0             | 509,0                             | 502,9          |
| Erhvervs- Kultur- og Fritidsudvalget | 45,6               | 45,8              | 45,0                              | 43,5           |
| Børne- og Ungeudvalget               | 514,9              | 531,5             | 532,9                             | 533,6          |
| Social- og Sundhedsudvalget          | 586,1              | 582,4             | 584,4                             | 582,5          |
| Teknik- og Miljøudvalget             | 122,8              | 126,3             | 119,9                             | 122,4          |
| Økonomiudvalget                      | 222,7              | 223,2             | 221,4                             | 225,9          |
| <b>I alt</b>                         | <b>1.998,3</b>     | <b>2.018,3</b>    | <b>2.012,6</b>                    | <b>2.010,8</b> |

Som det fremgår af ovenstående tabel

- er driftsbudgetterne totalt set blevet forhøjet med 20,0 mio. kr. i løbet af året, dels i forbindelse med budgetoverførsler fra 2020 til 2021, dels i forbindelse med tillægsbevillinger, primært på Børne- og Ungeudvalgets område
- er regnskabet for de samlede driftsudgifter 7,5 mio. kr. lavere end det korrigerede budget
- er regnskabet for de samlede driftsudgifter 1,8 mio. kr. lavere end det forventede regnskab i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 30. september 2021.

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

**Renter og kursregulering mv.**

I 2021 udgjorde renter og kursregulering mv. en nettoindtægt på 3,1 mio. kr.

Det korrigerede budget udviste en nettoindtægt på 2,2 mio. kr. Merindtægten skyldes primært, at kommunen lige inden jul 2021 modtog slutprovenuet fra salg af NGF Nature Energy på 0,7 mio. kr.

Salgsprovenuet skal ifølge konteringsreglerne bogføres under renter og kursregulering mv.

**Anlægsudgifter ekskl. jordforsyning**

På det skattefinansierede område har der været afholdt nettoudgifter for 45,3 mio. kr., ekskl. jordforsyning. Det korrigerede budget udgjorde 98,2 mio. kr. Det oprindelige budget udgjorde 52,8 mio. kr. I 2021 er der givet tillægsbevillinger på netto 45,4 mio. kr., dels til overførsel af uforbrugte anlægsmidler fra 2020, dels til nye anlægsprojekter.

De 3 største anlægsposter er

- Tilbygning til plejecenter Møllehaven i Bogense, hvor der i alt er brugt 11,1 mio. kr. i 2021
- Masterplan for Klintebjerg Havn, hvor der i alt er brugt 3,3 mio. kr. i 2021
- Anlægspulje til borger- og landsbyinitiativer, hvor der i alt er brugt 3,2 mio. kr. i 2021

Der overføres uforbrugte budgetbeløb for anlægsprojekter for i alt 65,5 mio. kr. til 2022.

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 samt til Morud Friluftsbad og Otterup Geværfabrik. En del af puljemidlerne er ikke anvendt i 2021. De overføres til 2022.

**Børne- og Ungeudvalgets område**

- Der er afsat 10 mio. kr. til nyt Børnehus Adamsminde i Morud. Der er kun anvendt 1,1 mio. kr. Restbudgettet overføres til 2022.

**Social- og Sundhedsudvalgets område**

- Tilbygningen til plejecenter Møllehaven blev billigere end budgetteret. Derudover de afsatte beløb til bl.a. fremtidssikring af Sundhed og Rehabilitering og Daghøjskolen Femkanten ikke brugt fuldt ud, hvorfor en del af midlerne overføres til 2022.

**Teknik- og Miljøudvalgets område**

- En del renoverings- og anlægsopgaver er igangværende, men afsluttes først i 2022.

**Økonomiudvalgets område**

- Digitalisering af en række IT systemer er blevet forsinket af blandt andet Kombit.
- Der er ikke afholdt så mange udgifter til nye byggemodninger som budgetteret, hvorfor der overføres midler til 2022.

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

**Overholdelse af anlægsrammen**

Regeringen og KL er med økonomiaftalen for 2021 enige om, at det er en central forudsætning for økonomiaftalen, at den aftalte kommunale anlægsramme i 2021 overholdes i både budgetterne og regnskaberne.

Der er aftalt en samlet anlægsramme for kommunerne under ét, som er overholdt i de kommunale budgetter for 2021 i forbindelse med budgetvedtagelsen i efteråret 2020.

Der vil ikke være nogen regnskabssanktion, hvis den samlede anlægsramme for 2021 overskrides.

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

For Nordfyns Kommune ser bruttoanlægsudgifterne inden for anlægsrammen således ud:

| <b>Opgørelse af anlægsrammen 2021</b>   | 1.000 kr.     |
|---|---------------|
| I det oprindelige budget udgjorde bruttoanlægsudgifterne indenfor anlægsrammen: | 69.749        |
| I regnskabet for 2021 udgjorde bruttoanlægsudgifterne indenfor anlægsrammen:    | 66.344        |
| <b>Mindreforbrug af anlægsrammen:</b>   | <b>-3.405</b> |

### Jordforsyning

Nordfyns Kommune har i 2021 afholdt udgifter til køb af jord samt byggemodning for 28,0 mio. kr. De samlede salgsindtægter udgjorde 34,9 mio. kr. Der har således været et nettooverskud på jordforsyning på 6,9 mio. kr.

Der er i alt solgt 50 parcelhusgrunde i 2021, hvor der i 2020 blev solgt 74 grunde.

Ud af de 74 solgte grunde i 2020, var de 39 grunde til overtagelse i 2021.

De 50 solgte grunde i 2021 fordeler sig med 34 grunde til overtagelse i 2021 og 16 til overtagelse i 2022.

Der er i 2021 tilbagekøbt 6 parcelhusgrunde.

### Det brugerfinansierede område

Det brugerfinansierede forsyningsområde omfatter udelukkende renovation, herunder genbrugspladserne.

Det var ifølge det korrigerede budget forventet, at området gav et overskud på 0,1 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et samlet overskud på 0,9 mio. kr. Afvigelsen skyldes primært færre anlægsudgifter end forventet.

### Låneoptagelse og afdrag på lån

Der er i 2021 ikke optaget nye lån. Der er i 2021 betalt afdrag på lån for i alt 16,1 mio. kr. samt afdrag på gæld vedr. indefrosne feriemidler for i alt 10,6 mio. kr.

### Udførelse af opgaver for andre offentlige myndigheder

Nordfyns Kommune har i 2021 ikke udført opgaver for andre offentlige myndigheder.

# 5 års hovedtal og nøgletal

| (mio. kr.)                                | Regnskab<br>2017 | Regnskab<br>2018 | Regnskab<br>2019 | Regnskab<br>2020 | Regnskab<br>2021 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Regnskabsopgørelsen</b>                |                  |                  |                  |                  |                  |
| Resultat af ordinær drift                 | -147,6           | -68,4            | -46,5            | -82,9            | -78,3            |
| Resultat af skattefinansieret område      | -68,2            | 15,7             | 12,4             | 4,2              | -39,9            |
| Resultat af forsyningsområdet             | 2,7              | -0,1             | 0,8              | 2,2              | -0,9             |
| <b>Budgetoverførsler til næste år</b>     |                  |                  |                  |                  |                  |
| Overførte driftsbeløb                     | 43,2             | 38,9             | 11,4             | 12,6             | 10,9             |
| Overførte anlægsbeløb                     | 32,4             | 44,6             | 49,2             | 48,3             | 65,5             |
| <b>Balanceposter</b>                      |                  |                  |                  |                  |                  |
| Anlægsaktiver i alt                       | 1.384,9          | 1.387,0          | 1.362,0          | 1.417,8          | 1.417,4          |
| Omsætningsaktiver i alt                   | 132,1            | 123,4            | 106,8            | 127,2            | 143,5            |
| Likvide aktiver incl. obligationer        | 108,2            | 77,7             | 34,7             | 45,8             | 59,3             |
| Mellemregning brugerfin. område           |                  |                  |                  |                  |                  |
| - renovation                              | 9,0              | 8,9              | 9,7              | 12,0             | 11,0             |
| Langfristet gæld                          | -219,9           | -201,4           | -210,2           | -252,6           | -226,0           |
| - heraf lån vedr. ældreboliger            | -121,6           | -115,3           | -109,0           | -102,6           | -95,9            |
| - heraf indefrosne feriepenge             | 0,0              | 0,0              | -27,3            | -85,8            | -76,0            |
| Hensatte forpligtelser                    | -402,4           | -401,0           | -400,3           | -387,6           | -378,4           |
| Kortfristet gæld                          | -167,1           | -175,5           | -153,0           | -176,2           | -209,1           |
| Egenkapital i alt                         | -835,8           | -810,1           | -739,9           | -774,4           | -806,7           |
| Gennemsnitlig likviditet                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| ifølge kassekreditreglen (hele året)      | 194,5            | 206,7            | 129,6            | 121,4            | 162,6            |
| Likvide aktiver pr. indb. (i hele kr.)    | 3.665            | 2.615            | 1.170            | 1.550            | 1.994            |
| Langfristet gæld pr. indb. (i hele kr.)   | 7.451            | 6.783            | 7.087            | 8.550            | 7.604            |
| <b>Skatteudskrivning</b>                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| Budgetteret udskrivningsgrundlag          | 146.470          | 152.285          | 151.868          | 156.044          | 159.096          |
| pr. indb. (i hele kr.)                    |                  |                  |                  |                  |                  |
| Udskrivningsprocent kommuneskat           | 26,0             | 26,0             | 26,0             | 26,0             | 26,0             |
| Grundskyldspromille                       | 29,98            | 29,98            | 29,98            | 29,98            | 29,98            |
| <b>Antal indbyggere (ult., folkereg.)</b> | 29.516           | 29.693           | 29.665           | 29.549           | 29.714           |

Negative beløb i regnskabsopgørelsen er overskud.

Negative beløb i balancen er gældsposter.

**Personaleforbrug**

| <b>PERSONALEFORBRUG</b><br>(fuldtidsstillinger) | <b>2017</b>    | <b>2018</b>    | <b>2019</b>    | <b>2020</b>    | <b>2021</b>    |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Arbejdsmarkedsudvalget                          | 48,9           | 49,5           | 42,1           | 34,2           | 26,5           |
| Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget           | 20,3           | 21,0           | 21,4           | 21,8           | 20,0           |
| Børne- og Ungeudvalget                          | 831,9          | 817,7          | 813,6          | 791,2          | 785,0          |
| Social- og Sundhedsudvalget                     | 684,0          | 694,3          | 704,6          | 685,7          | 712,8          |
| Teknik- og Miljøudvalget                        | 85,2           | 85,3           | 90,8           | 90,5           | 90,4           |
| Økonomiudvalget                                 | 218,2          | 212,9          | 227,0          | 236,4          | 244,4          |
| Anlægsprojekter mv.                             | 3,7            | 4,2            | 2,1            | 4,3            | 7,0            |
| <b>I alt</b>                                    | <b>1.892,0</b> | <b>1.884,8</b> | <b>1.901,6</b> | <b>1.864,1</b> | <b>1.886,0</b> |
| <b>Samlede lønudgifter i mio. kr.</b>           | <b>803,1</b>   | <b>818,3</b>   | <b>846,5</b>   | <b>850,3</b>   | <b>871,7</b>   |

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 2021 udbetalt ca. 6,6 mio. kr. i honorar og vederlag til politikere og rådsmedlemmer samt i forbindelse med valg.

De væsentligste ændringer i personaleforbruget fra 2020 til 2021 vedrører følgende områder:

**Arbejdsmarkedsudvalgets område**

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

**Erhvervs- Kultur- og Fritidsudvalgets område**

Personaleforbruget i Bibliotek og Borgerservice er tilpasset jfr. politisk beslutning.

**Børne- og Ungeudvalgets område**

Personaleforbruget i folkeskolerne er faldet.

**Social- og Sundhedsudvalgets område**

Der har i 2021 været en stigning i antallet af elever på ældreområdet.

**Teknik- og Miljøudvalgets område**

Personaleforbruget i Vej og Park er steget lidt.

**Økonomiudvalgets område**

Der har været en stigning i personaleforbruget inden for COVID-19 opgaver (testpersonale mm.)

**Anlægsprojekter mv.**

Der har været anvendt flere personaleressourcer til styring af særlige anlægsopgaver.

I bilagshæftet til årsregnskabet findes en mere specificeret personaleoversigt.

# Regnskabsopgørelse 2021

| Note             | (i 1000 kr.)                                 | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Regnskab          | Regnskab 2020     |
|------------------|--|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Indtægter</b> |  |                    |                   |                   |                   |
| 1                | Skatter                                      | -1.367.075         | -1.366.465        | -1.366.842        | -1.344.525        |
| 2                | Tilskud og udligning                         | -728.254           | -720.274          | -719.135          | -672.404          |
|                  | <b>Indtægter i alt</b>                       | <b>-2.095.329</b>  | <b>-2.086.739</b> | <b>-2.085.977</b> | <b>-2.016.929</b> |
| 3                | <b>Driftsudgifter (ekskl. renovation)</b>    |                    |                   |                   |                   |
|                  | Arbejdsmarkedsudvalget                       | 506.211            | 509.036           | 502.925           | 486.386           |
|                  | Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget        | 45.622             | 45.820            | 43.516            | 43.640            |
|                  | Børne- og Ungeudvalget                       | 514.938            | 531.547           | 533.567           | 508.080           |
|                  | Social- og Sundhedsudvalget                  | 586.053            | 582.397           | 582.506           | 554.681           |
|                  | Teknik- og Miljøudvalget                     | 122.758            | 126.260           | 122.384           | 125.591           |
|                  | Økonomiudvalget                              | 222.703            | 223.218           | 225.903           | 215.517           |
|                  | <b>Driftsudgifter i alt</b>                  | <b>1.998.284</b>   | <b>2.018.277</b>  | <b>2.010.800</b>  | <b>1.933.896</b>  |
| 4                | <b>Renter og kursregulering mv.</b>          | <b>1.215</b>       | <b>-2.206</b>     | <b>-3.135</b>     | <b>138</b>        |
|                  | <b>Resultat af ordinær drift (overskud)</b>  | <b>-95.829</b>     | <b>-70.668</b>    | <b>-78.312</b>    | <b>-82.895</b>    |
| 5                | <b>Anlægsudgifter (ekskl. renovation)</b>    |                    |                   |                   |                   |
|                  | Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget        | 8.950              | 27.279            | 13.365            | 36.142            |
|                  | Børne- og Ungeudvalget                       | 12.000             | 12.000            | 2.642             | 15.204            |
|                  | Social- og Sundhedsudvalget                  | 14.949             | 22.301            | 14.316            | 16.067            |
|                  | Teknik- og Miljøudvalget                     | 15.115             | 30.532            | 12.450            | 8.995             |
|                  | Økonomiudvalget                              | 1.811              | 6.081             | 2.508             | 12.108            |
| 6                | Jordforsyning (Økonomiudvalget)              | 21.675             | 10.673            | -6.914            | -1.453            |
|                  | <b>Anlægsudgifter i alt</b>                  | <b>74.500</b>      | <b>108.866</b>    | <b>38.366</b>     | <b>87.062</b>     |
|                  | <b>Resultat af skattefinansieret område</b>  | <b>-21.329</b>     | <b>38.198</b>     | <b>-39.946</b>    | <b>4.167</b>      |
|                  | <b>Brugerfinansieret område (renovation)</b> |                    |                   |                   |                   |
|                  | Driftsudgifter - netto                       | -2.032             | -2.101            | -2.053            | 612               |
|                  | Anlægsudgifter                               | 500                | 1.970             | 1.109             | 1.628             |
|                  | <b>Brugerfinansieret område i alt</b>        | <b>-1.532</b>      | <b>-131</b>       | <b>-944</b>       | <b>2.240</b>      |
| 7                | <b>Budgetreserver</b>                        | <b>15.000</b>      | <b>1.315</b>      | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
|                  | <b>Resultat i alt (overskud)</b>             | <b>-7.861</b>      | <b>39.383</b>     | <b>-40.890</b>    | <b>6.407</b>      |

Negative beløb angiver indtægter. Positive beløb angiver udgifter.

# Finansieringsoversigt 2021

| Note (i 1000 kr.)   | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Regnskab      |
|---|--------------------|-------------------|---------------|
| <b>Ændringer i likvide aktiver</b>  |                    |                   |               |
| Årets resultat  | 7.861              | -39.383           | 40.890        |
| Afdrag på lån   | -16.120            | -27.039           | -26.707       |
| Optagelse af lån  | 18.030             | 13.380            | 0             |
| Ændring af kortfristede filgodehavender og gæld samt langfristede filgodehavender | -6.668             | -2.153            | -1.325        |
| Kursregulering af obligationer og investeringsbeviser                             |                    |                   | 604           |
| <b>Ændringer i likvide aktiver i alt</b>  | <b>3.103</b>       | <b>-55.194</b>    | <b>13.463</b> |
| <b>Likvide aktiver primo</b>  |                    |                   | <b>45.787</b> |
| <b>Likvide aktiver ultimo</b>   |                    |                   | <b>59.250</b> |



## Balance 2021

| Note                                   | 31. dec.<br>2020 | 31. dec.<br>2021 | Note                               | 31. dec.<br>2020 | 31. dec.<br>2021 |
|--|------------------|------------------|------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Aktiver (1.000 kr.)</b>             |                  |                  | <b>Passiver (1.000 kr.)</b>        |                  |                  |
| <b>8 Materielle anlægsaktiver</b>      |                  |                  | <b>14 Egenkapital</b>              |                  |                  |
| Grunde og bygninger                    | 476.547          | 444.764          | Takstfinansierede aktiver          | 24.448           | 23.028           |
| Tekniske anlæg                         | 20.114           | 18.122           | Selvejende institutioners aktiver  | 69.945           | 65.464           |
| Inventar                               | 892              | 325              | Skattefinansierede aktiver         | 502.405          | 474.712          |
| Anlæg under opførelse                  | 17.251           | 29.126           | 14A Finansiell egenkapital         | 177.573          | 243.541          |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>  | <b>514.803</b>   | <b>492.337</b>   | <b>Egenkapital i alt</b>           | <b>774.370</b>   | <b>806.745</b>   |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>       |                  |                  | <b>15 Hensatte forpligtelser</b>   | <b>387.644</b>   | <b>378.388</b>   |
| 9 Langfristede tilgodehavender         | 891.033          | 914.051          |                                    |                  |                  |
| 10 Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder  | 11.981           | 11.037           | <b>Langfristet gæld</b>            |                  |                  |
| <b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b> | <b>903.014</b>   | <b>925.088</b>   | 16 Langfristet gæld vedr. lån      | 162.278          | 146.221          |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>             | <b>1.417.817</b> | <b>1.417.425</b> | 17 Gæld vedr. leasede aktiver      | 4.577            | 3.688            |
| <b>Omsætningsaktiver</b>               |                  |                  | 18 Indefrosne feriepenge           | 85.777           | 76.047           |
| 11 Grunde og bygninger til videre salg | 81.994           | 70.867           | <b>Langfristet gæld i alt</b>      | <b>252.633</b>   | <b>225.955</b>   |
| 12 Kortfristede tilgodehavender        | 44.894           | 72.385           | <b>Kortfristet gæld</b>            |                  |                  |
| Værdipapirer, pantebreve               | 342              | 296              | Nettogæld vedr. fonds, legater mv. | 4.570            | 4.999            |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>         | <b>127.230</b>   | <b>143.549</b>   | 19 Kortfristet gæld, i øvrigt      | 171.617          | 204.135          |
| <b>13 Likvide aktiver</b>              | <b>45.787</b>    | <b>59.250</b>    | <b>Kortfristet gæld i alt</b>      | <b>176.187</b>   | <b>209.134</b>   |
| <b>Aktiver i alt</b>                   | <b>1.590.834</b> | <b>1.620.223</b> | <b>Passiver i alt</b>              | <b>1.590.834</b> | <b>1.620.223</b> |

**Følgende beløb indgår ikke i balancen:**

|  | 31. dec.<br>2020 | 31. dec.<br>2021 |
|--|------------------|------------------|
| Nordfyns Kommunes indskud i Landsbyggefonden og kommunale ældreboliger | 63.460           | 66.487           |
| 20 Nordfyns Kommunes garantiforpligtelser og eventualrettigheder       | 2.046.617        | 1.846.607        |
| Nordfyns Kommunes lejeforpligtelser                                    | 533              | 545              |

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          |
|--|--------------------|-------------------|-------------------|
| <b>1 Skatter</b>   |                    |                   |                   |
| Kommunal indkomstskat  | -1.228.933         | -1.229.123        | -1.229.123        |
| Selskabsskatter  | -16.241            | -16.241           | -16.241           |
| Dødsboskat, forskerskat mv.  | -643               | -643              | -1.034            |
| Grundskyld   | -121.151           | -120.351          | -120.337          |
| Dækningsafgift   | -107               | -107              | -107              |
| <b>I alt</b>   | <b>-1.367.075</b>  | <b>-1.366.465</b> | <b>-1.366.842</b> |
| <b>2 Generelle tilskud og udligning</b>  |                    |                   |                   |
| Udligninger og generelle tilskud   | -657.888           | -654.132          | -652.750          |
| Udligning og tilskud vedr. udlændinge  | 4.092              | 4.092             | 4.092             |
| Kommunale bidrag til regionerne  | 3.362              | 3.362             | 3.360             |
| Særlige tilskud  | -77.820            | -73.596           | -73.572           |
| Momsudligning - tilbagebet. og reguleringer  | 0                  | 0                 | -265              |
| <b>I alt</b>   | <b>-728.254</b>    | <b>-720.274</b>   | <b>-719.135</b>   |
| <b>3 Driftsudgifter</b>  |                    |                   |                   |
| Driftsudgifterne er nærmere specificeret i sektorbeskrivelserne for de enkelte udvalg samt i bilagshæftet til årsregnskabet.   |                    |                   |                   |
| <b>4 Renter og kursregulering mv.</b>  |                    |                   |                   |
| Under renter konteres ligeledes afkast af værdipapirer, kurstab/-gevinster samt garantiprovision. Merindtægten i forhold til korrigeret budget vedrører primært restprovenu fra salg af NGF Nature Energy. |                    |                   |                   |
| <b>5 Anlægsudgifter</b>  |                    |                   |                   |
| 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          |
| <b>6 Jordforsyning</b>   |                    |                   |                   |
| Udgifter til byggemodning og køb af jord   | -30.569            | 41.242            | 28.028            |
| Indtægter fra salg af jord   | 0                  | 0                 | -34.942           |
| <b>I alt</b>   | <b>-30.569</b>     | <b>41.242</b>     | <b>-6.914</b>     |

| Note     | (i 1.000 kr.)                             | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Regnskab |
|----------|---|--------------------|-------------------|----------|
| <b>7</b> | <b>Budgetreserver</b>                     |                    |                   |          |
|          | Økonomiudvalget                           | 5.000              | 1.315             | 0        |
|          | Arbejdsmarkedsudvalget                    | 5.000              | 0                 | 0        |
|          | Forventede budgetoverførsler mellem årene | 5.000              | 0                 | 0        |
|          | <b>I alt budgetreserver</b>               | <b>15.000</b>      | <b>1.315</b>      | <b>0</b> |

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. 2021                      | 1.103,3             | 64,2                | 15,0         | 17,3                             | 1.199,8        |
| Tilgang                                    | 0,0                 | 3,9                 | 0,0          | 11,9                             | 15,8           |
| Afgang                                     | 0,0                 | -1,3                | 0,0          | 0,0                              | -1,3           |
| Overført                                   | 0,0                 | 0,0                 | 0,0          | 0,0                              | 0,0            |
| <b>Kostpris 31. dec. 2021</b>              | <b>1.103,3</b>      | <b>66,8</b>         | <b>15,0</b>  | <b>29,1</b>                      | <b>1.214,2</b> |
| Afskrivninger 1. jan. 2021                 | -626,8              | -44,1               | -14,1        | 0,0                              | -685,0         |
| Årets afskrivninger                        | -31,8               | -5,9                | -0,6         | 0,0                              | -38,3          |
| Af- og nedskrivning afhængede aktiver      | 0,0                 | 1,3                 | 0,0          | 0,0                              | 1,3            |
| <b>Ned- og afskrivninger 31. dec. 2021</b> | <b>-658,6</b>       | <b>-48,6</b>        | <b>-14,7</b> | <b>0,0</b>                       | <b>-721,9</b>  |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. dec. 2021</b> | <b>444,8</b>        | <b>18,1</b>         | <b>0,3</b>   | <b>29,1</b>                      | <b>492,3</b>   |
| Heraf finansielt leasede aktiver           | 0,0                 | 2,0                 | 0,0          |                                  | 2,0            |
| Heraf tilhørende selvej. institutioner     | 64,8                | 0,6                 | 0,0          | 0,0                              | 65,5           |
| 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. 21        | 31. dec. 21        |
|--|-----------|-------------------|--------------------|
| <b>Indskud i selskaber mv. opgjort til indre værdi</b>     |           |                   |                    |
| Fjernvarme Fyn   | 2,92 %    | 62.455            | 62.908             |
| FAKS <sup>1)</sup>   | 25,50 %   | 0                 | 0                  |
| Geo Fyn (fusioneret med Erhvervshus Fyn)                   | 9,50 %    | 904               | 0                  |
| HCA Airport  | 12,73 %   | 1.655             | 1.649              |
| Vandcenter Syd   | 11,00 %   | 761.247           | 780.952            |
| Film Fyn   | 6,43 %    | 254               | 264                |
| Beredskab Fyn  | 8,74 %    | 0                 | 164                |
| Erhvervshus Fyn P/S  | 11,11 %   | 71                | 310                |
| <b>Indskud i selskaber mv. opgjort til nominel værdi</b>   |           |                   |                    |
| Nordfyns Erhvervselskab                                    |           | 10                | 10                 |
| <b>Indskud i selskaber i alt</b>                           |           | <b>826.595</b>    | <b>846.257</b>     |
| <b>Andre tilgodehavender <sup>2)</sup></b>                 |           |                   |                    |
|  |           | <b>1. jan. 21</b> | <b>31. dec. 21</b> |
| Udlån til beboerindskud                                    |           | 7.321             | 7.179              |
| Udlån til ejendomsskat                                     |           | 7.541             | 7.043              |
| Udlån til kloaktilslutning                                 |           | 710               | 677                |
| Lån til boligindretning                                    |           | 2.317             | 2.144              |
| Lån til handicapbiler                                      |           | 2.378             | 1.686              |
| Tilbagebetalingspligtig hjælp med statsrefusion            |           | 8.746             | 8.208              |
| Andre langfristede udlån mv., bl.a. lån til selvej. haller |           | 1.226             | 1.076              |
| Nedskrivning vedr. forventet tab på tilgodehavender        |           | -2.123            | -2.352             |
| Lån til indefrysningsordning for boligejere                |           | 15.410            | 21.763             |
| Lån til klimaprojekt Bogense - grundejere                  |           | 1.292             | 1.100              |
| Lån til klimaprojekt Bogense – VandCenter Syd              |           | 3.145             | 2.795              |
| Deponering vedr. salg af NGF Nature Energy                 |           | 16.474            | 16.474             |
| <b>Andre tilgodehavender i alt</b>                         |           | <b>64.437</b>     | <b>67.795</b>      |
| <b>I alt</b>   |           | <b>891.033</b>    | <b>914.051</b>     |

- 1) Kommunens andel af indre værdi for FAKS er sat til 0, da kommunens andel af selskabets egenkapital er mindre end 0.
- 2) Den regnskabsmæssige værdi af andre tilgodehavender er nedskrevet med 2,4 mio. kr., svarende til forventet tab på den nominelle værdi.

## 10 Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder

Udlægget kan specificeres således: (i 1.000 kr.)

|   | 1. jan. 21    | 31. dec. 21   |
|---|---------------|---------------|
| Opsparet drifts- og anlægsresultat vedr. renovationsområdet | 11.981        | 11.037        |
| <b>I alt</b>  | <b>11.981</b> | <b>11.037</b> |

Beløbet ultimo 2021 er et tilgodehavende for kommunen.

**10 Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder****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 2021.

Der er i hele kommunen solgt netto 45 byggegrunde i 2021, hvoraf 16 først overtages i 2022.

**12 Kortfristede tilgodehavender**

| Kortfristede tilgodehavender består af følgende poster: (i 1.000 kr.) | 1. jan. 21    | 31. dec. 21   |
|---|---------------|---------------|
| Refusionstilgodehavender hos staten                                   | 23.261        | 38.137        |
| Tilgodehavender der opkræves via IT-systemer <sup>1)</sup>            | 48.299        | 36.466        |
| Forudbetalt statsrefusion   | -4.739        | -4.404        |
| Mellemregninger vedr. efterfølgende år <sup>1)</sup>                  | -21.901       | 2.186         |
| Øvrige tilgodehavender  | -25           | 0             |
| <b>I alt</b>  | <b>44.894</b> | <b>72.385</b> |

1) De samlede tilgodehavender, der opkræves via IT-systemer, udgør ultimo 2021 36,5 mio. kr.

Heraf er de 11,3 mio. kr. overført til inddrivelse ved SKAT/Gældsstyrelsen.

Faldet i tilgodehavender skyldes, at der ultimo 2020 var udsendt mange fakturaer på byggegrunde, som først blev overtaget i 2021. Ultimo 2021 er der ikke sendt så mange fakturaer ud på byggegrunde til overtagelse i 2022. Fakturaer vedr. nyt år modposteres på "Mellemregninger vedr. efterfølgende år".

**13 Likvide aktiver**

Kommunens likvide aktiver er øget fra 45,8 mio. kr. pr. 1. januar til 59,3 mio. kr. pr. 31. december 2021. En forøgelse på 13,5 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. 21    | 31. dec. 21   |
|--|---------------|---------------|
| Den likvide beholdning udgør (faktisk beholdning)            | 45.787        | 59.250        |
| I beholdningen indgår følgende mellemværender:               |               |               |
| Mellemværende med renovationsområdet                         | 11.981        | 11.037        |
| Mellemværende med staten vedr. restrefusioner gl. år         | 23.261        | 38.137        |
| Mellemværende med staten vedr. sociale refusioner for nyt år | -4.739        | -4.404        |
| Gæld til kirkerne  | -563          | -563          |
| Nettogæld vedr. deposita, fonde mv.                          | -4.570        | -5.009        |
| Henlæggelser vedr. ældreboliger                              | -10.044       | -9.567        |
| Mellemværende i alt  | 15.325        | 29.631        |
| <b>Korrigeret likvid beholdning</b>                          | <b>61.113</b> | <b>88.880</b> |

Den korrigerede likviditet er ifølge denne opgørelse øget med ca. 28 mio. kr. i 2021.

**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.) | <b>1. jan. 21</b> | <b>31. dec. 21</b> |
| Den likvide beholdning udgør (faktisk beholdning)                  | 45.787            | 59.250             |
| Kortfristede tilgodehavender netto                                 | 44.894            | 72.385             |
| Kortfristet gæld netto   | -176.187          | -209.134           |
| <b>Kortfristet formue/gæld</b>                                     | <b>-85.506</b>    | <b>-77.499</b>     |

Den kortfristede formue/gæld er forbedret med ca. 8 mio. kr. i 2021.

Den gennemsnitlige likvide beholdning beregnet efter kassekreditreglen har i 2021 udgjort 162,6 mio. kr. mod 121,4 mio. kr. i 2020.

|                                       |               |                    |
|---------------------------------------|---------------|--------------------|
|                                       | (i 1.000 kr.) | <b>Regnskab</b>    |
| <b>14 Egenkapital</b>                 |               | <b>31. dec. 21</b> |
| Saldo pr. 1. januar 2021              |               | 774.370            |
| Ændring i modposter til anlægsaktiver |               | -33.594            |
| Ændringer i finansiel egenkapital     |               | 65.969             |
| <b>Saldo pr. 31. december 2021</b>    |               | <b>806.745</b>     |

**Specifikation af finansiel egenkapital**

|  |               |                |
|--|---------------|----------------|
| <b>14A Finansiel egenkapital 1. januar 2021</b>            | (i 1.000 kr.) | <b>177.573</b> |
| Årets skattefinansierede resultat, jf. regnskabsopgørelsen | 39.946        |                |
| Kursreguleringer af obligationer mv.                       | 604           |                |
| Regulering af indskud i selskaber til indre værdi mv.      | 19.662        |                |
| Regulering af div. tilgodehavender og gældsposter          | -2.736        |                |
| Ændring i leasingforpligtelser                             | 890           |                |
| Regulering af hensættelse til feriepenge                   | -1.278        |                |
| Indeksering af gæld vedr. indefrosne feriepenge            | -852          |                |
| Regulering af henlæggelser vedr. ældreboliger              | 477           |                |
| Regulering af hensættelser til pensionsforpligtelser       | 15.612        |                |
| Regulering af hensættelser til arbejdsskader mv.           | -6.357        | <b>65.969</b>  |
| <b>Saldo pr. 31. december 2021</b>                         |               | <b>243.541</b> |

**15 Hensatte forpligtelser**

|   |                   |                    |
|---|-------------------|--------------------|
| Hensatte forpligtelser består af følgende poster: (i 1.000 kr.) | <b>1. jan. 21</b> | <b>31. dec. 21</b> |
| Tjenestemandspensioner  | 309.794           | 294.182            |
| Arbejdsskader   | 77.849            | 84.206             |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>                             | <b>387.644</b>    | <b>378.388</b>     |

**16 Langfristet gæld vedr. lån** (i 1.000 kr.)

Kommunale lån i Kommune Kredit

Gæld vedrørende ældreboliger

**Langfristet gæld vedr. lån i alt**

|   | Gæld pr.<br>1/1-21 | Gæld pr.<br>31/12-21 |
|---|--------------------|----------------------|
| Kommunale lån i Kommune Kredit          | 59.727             | 50.355               |
| Gæld vedrørende ældreboliger            | 102.551            | 95.866               |
| <b>Langfristet gæld vedr. lån i alt</b> | <b>162.278</b>     | <b>146.221</b>       |

Al gæld er optaget i danske kroner.

Der er i 2021 ikke optaget nye lån.

Der er afdraget for ca. 16,1 mio. kr. på eksisterende lån.

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

**Swap-aftaler**

Der er pr. 31.12.2021 1 swap-aftale:

| Aftale                                 | Rente   | Rest    | Hovedstol | Restgæld | Markeds-<br>værdi |
|--|---------|---------|-----------|----------|-------------------|
| (i 1.000 kr.)                          | procent | løbetid | DKK       | DKK      | i DKK             |
| Renteswap, fra variabel til fast rente | 0,91    | 4,25    | 25.000    | 11.250   | 235               |

Swapaftalen er indgået med KommuneKredit som modpart.

Ovenstående restgæld og markedsværdier er opgjort ud fra valutakurserne pr. 31.12.2021.

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

**17 Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver** (i 1.000 kr.)

Bådstativer i marinaen

Biler til hjemmeplejen mv.

Teleskoplæssere til genbrugspladserne

**Gæld vedr. finansielt leasede aktiver i alt**

|  | Gæld pr.<br>1/1-21 | Gæld pr.<br>31/12-21 |
|--|--------------------|----------------------|
| Bådstativer i marinaen                             | 2.364              | 2.061                |
| Biler til hjemmeplejen mv.                         | 231                | 138                  |
| Teleskoplæssere til genbrugspladserne              | 1.982              | 1.490                |
| <b>Gæld vedr. finansielt leasede aktiver i alt</b> | <b>4.577</b>       | <b>3.688</b>         |

Der er i 2021 ikke indgået nye leasingaftaler.

**18 Gæld vedr. indefrosne feriepenge**

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

Beløbene indbetales som udgangspunkt til den centrale feriefond, når medarbejderne går på pension. Der kan foretages frivillige indbetalinger, så gælden afdrages hurtigere.

Der er i 2021 indbetalt i alt 10,6 mio. kr.

Gælden er indekseret (forrentet) med 0,8 mio. kr.

|   | Gæld pr.<br>1/1-21 | Gæld pr.<br>31/12-21 |
|---|--------------------|----------------------|
| Gæld vedr. indefrosne feriepenge 1/9-2019 – 31/8-2020 | 85.777             | 76.047               |
| <b>Gæld vedr. indefrosne feriepenge i alt</b>         | <b>85.777</b>      | <b>76.047</b>        |

Der er i budget 2022-2025 afsat 10 mio. kr. årligt som afdrag på gælden.

|   | <b>Gæld pr.<br/>1/1-21</b> | <b>Gæld pr.<br/>31/12-21</b> |
|---|----------------------------|------------------------------|
| <b>19 Kortfristet gæld i øvrigt</b> (i 1.000 kr.) |                            |                              |
| Kortfristet gæld til staten                       | 7.676                      | 6.961                        |
| Mellemværende med kirkerne                        | 563                        | 563                          |
| Skyldige regninger                                | 136.279                    | 150.979                      |
| Henlæggelser vedr. kommunale ældreboliger         | 10.044                     | 9.567                        |
| Diverse mellemregninger                           | 7.054                      | 21.060                       |
| Byggecredit ved. tilbygning til Møllehaven        | 10.002                     | 15.004                       |
| <b>Kortfristet gæld i alt</b>                     | <b>171.617</b>             | <b>204.135</b>               |

|   | <b>Regnskab<br/>31. dec. 20</b> | <b>Regnskab<br/>31. dec. 21</b> |
|---|---------------------------------|---------------------------------|
| <b>20 Garantiforpligtelser og eventualrettigheder</b> (i 1.000 kr.) |                                 |                                 |
| Garantier vedr. boligbyggeri og boligindskud                        | 164.558                         | 156.077                         |
| Hæftelse vedr. lån i HCA Airport                                    | 1.224                           | 1.040                           |
| Garantier vedr. forsyningsselskaber                                 | 89.312                          | 93.122                          |
| Garantier vedr. selvejende institutioner, foreninger mv.            | 4.481                           | 4.184                           |
| Hæftelse vedr. Udbetaling Danmark (solidarisk)                      | 1.784.687                       | 1.589.303                       |
| Leasingaftaler Beredskab Fyn (solidarisk)                           | 3.186                           | 2.880                           |
| Forventet restudlodning vedr. salg af NGF Nature Energy             | -832                            | 0                               |
| <b>Garantiforpligtelser og eventualrettigheder i alt</b>            | <b>2.046.617</b>                | <b>1.846.607</b>                |

Garantiforpligtelserne og eventualrettighederne er specificeret i bilagshæftet til årsregnskabet.



# Sektorbeskrivelse for Arbejdsmarkedsudvalget

## Udvalgets opgaver

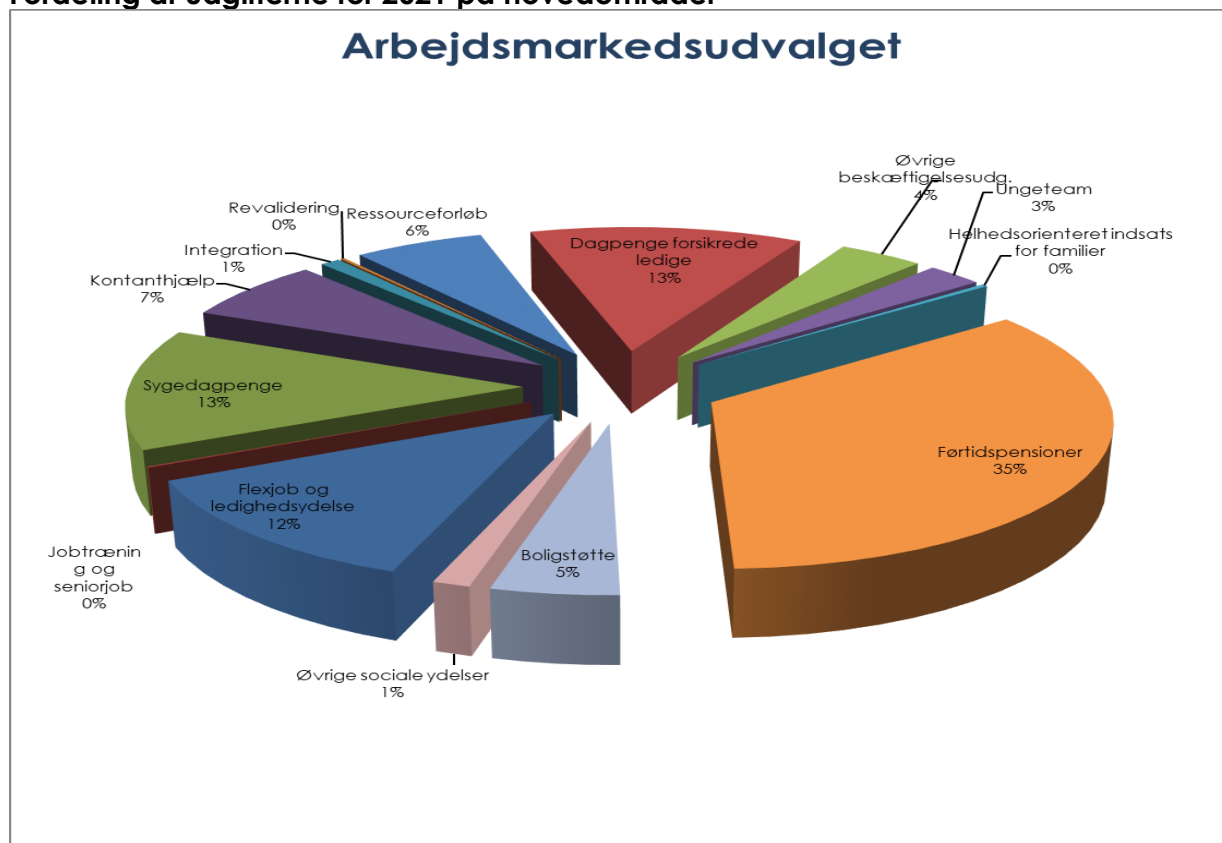
Jf. Styrelsesvedtægten for Nordfyns Kommune varetager Arbejdsmarkedsudvalget den umiddelbare forvaltning af kommunens opgaver vedrørende arbejdsmarkedsforanstaltninger, herunder

- 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

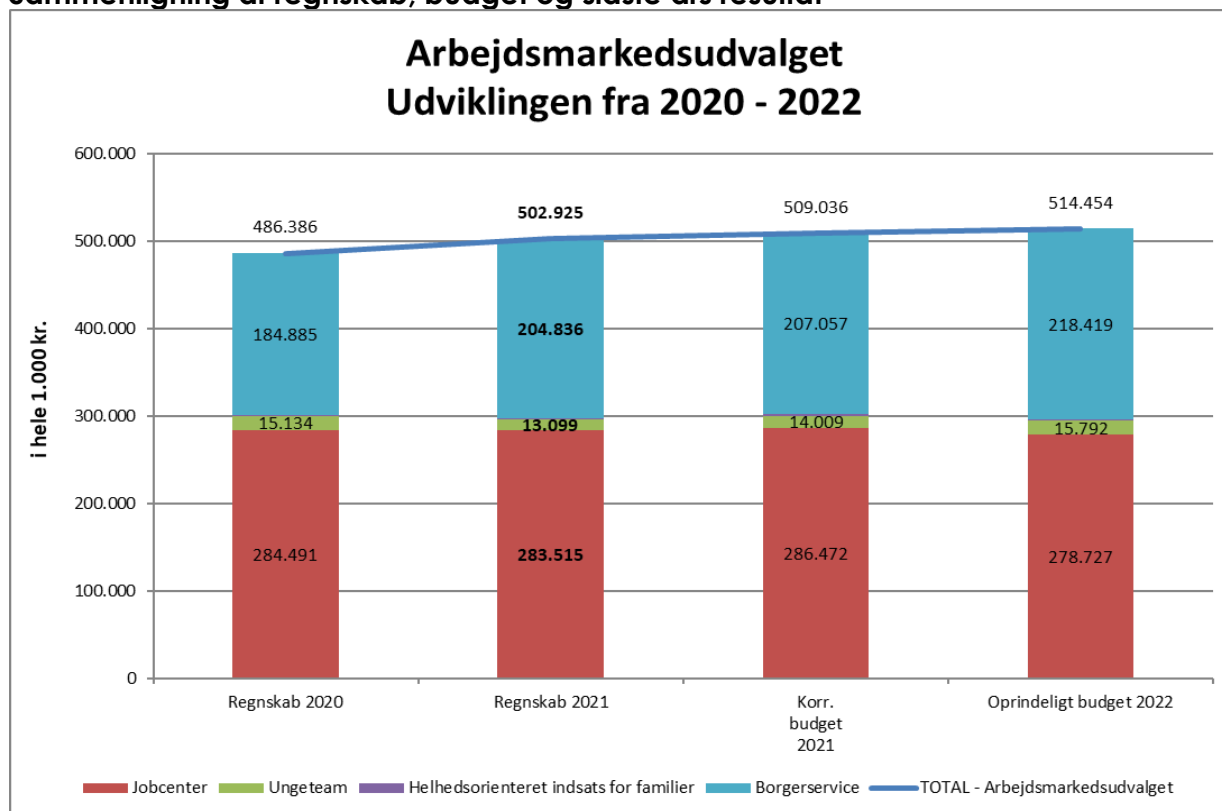
Medlemmerne af udvalget var ved udgangen af 2021:

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

Fordeling af udgifterne for 2021 på hovedområder



Sammenligning af regnskab, budget og sidste års resultat



## Væsentlige begivenheder i 2021

Aktivitetsniveauet og beskæftigelsen i det danske samfund, og i Nordfyns Kommune, vendte markant positivt tilbage i 2021. Især i slutningen af året, efter nedgangen i 2020 på grund af COVID-19 pandemien.

I begyndelsen af året var beskæftigelsesområdet – som i 2020 – præget af restriktioner og delvis suspension i beskæftigelsesindsatsen på grund af pandemien. Efter genåbningen af samfundet og ophør af restriktioner og suspension af indsatsen på beskæftigelsesområdet har stigningen i beskæftigelsen og reduktionen i ledigheden været i meget stærk fremgang.

I december 2021 havde kommunen 350 jobparate fuldtidsledige, hvilket var 320 færre end i december 2020, svarende til et fald på 47,8 pct. og et ledighedsniveau på 2,5 pct. På Fyn var ledigheden også 2,5 pct., mens den på landsplan var 2,4 pct.

Mange ledige er kommet i job igen, fordi virksomhedernes efterspørgsel efter medarbejdere er stor. Efterspørgslen er så omfattende, at der i nogle brancher og sektorer er egentlig mangel på både faguddannede og ikke-faglærte medarbejdere, bl.a. inden for industri, bygge og anlæg og social- og sundhedsområdet. Fokus i beskæftigelsesindsatsen er på at understøtte, at flest mulige af alle de forskellige borgere, der er omfattet af beskæftigelsesindsatsen, styrkes til at kunne komme i betragtning til job og selvforsørgelse med den meget gunstige udvikling i virksomhederne og på arbejdsmarkedet.

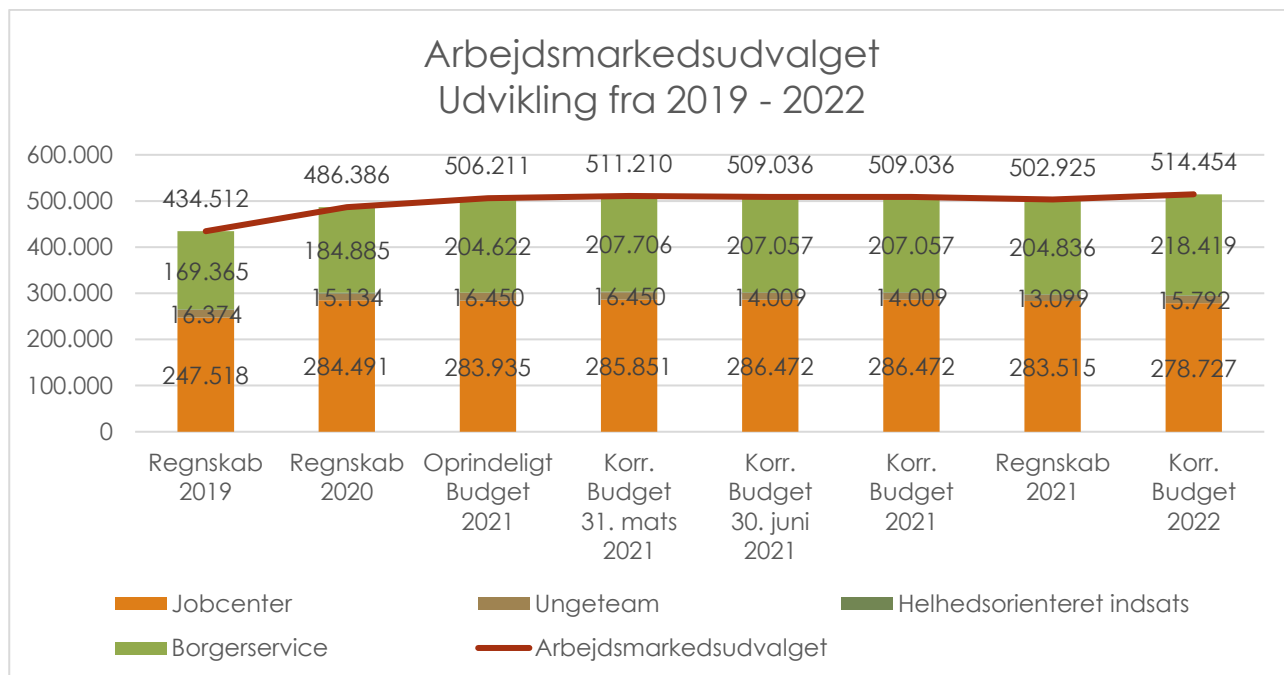
Antallet af sygedagpengemodtagere er steget under pandemien, fordi Folketingets afbødetiltag har gjort det muligt, at flere har kunnet modtage sygedagpenge. Samtidig blev det først i juli 2021 igen muligt at sygemeldte borgere efter jobrettet og sundhedsfaglig indsats kunne overgå til ordningen med jobafklaringsforløb og ressourceforløbsydelse. Det har betydet, at antallet af sygedagpengemodtagere har været højt og højere end normalt indtil efteråret, hvor udviklingstendensen siden har været konstant mere positiv end i 2020.

## Bemærkninger til regnskab 2021

Det samlede regnskab på Arbejdsmarkedsudvalgets område er 502,9 mio. kr. i 2021, hvor det korrigerede budget var 509,0 mio. kr., svarende til en mindredgift på 6,1 mio. kr.

Budgettet blev lagt i overensstemmelse med regeringens og KL's skøn for overførselsudgifterne i 2021, dog indeholdes også andre udgifter end forsørgelsesudgifter, herunder bl.a. udgifter til det tværgående familieprojekt og betaling af kørselsudgifter til borgere, der deltager i tilbud under serviceloven.

Nedenstående tabel viser den overordnede budgetudvikling på Arbejdsmarkedsudvalgets område 2019 – 2021



## Jobcentret mv.

### Økonomisk oversigt

| Beløb i hele 1000 kr.                         | Oprindeligt budget | Korr. budget   | Regnskab 2021  | Oprindeligt budget 2022 | Forbrugs % i ft. korr. budget |
|---|--------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>Jobcenter</b>                              | <b>283.935</b>     | <b>286.472</b> | <b>283.515</b> | <b>278.727</b>          | <b>99,0</b> ✓                 |
| Flexjob                                       | 53.004             | 50.122         | 52.128         | 53.656                  | 104,0                         |
| Ledighedsydelse                               | 12.853             | 10.934         | 10.545         | 13.758                  | 96,4                          |
| Sygedagpenge                                  | 45.049             | 69.483         | 66.896         | 49.172                  | 96,3                          |
| Kontanthjælp                                  | 35.298             | 33.470         | 34.184         | 36.401                  | 102,1                         |
| Ressourceforløb/Jobafklaring                  | 31.153             | 31.013         | 30.283         | 32.369                  | 97,6                          |
| Dagpenge forsikrede ledige                    | 75.012             | 65.550         | 63.569         | 69.963                  | 97,0                          |
| Rev alidering                                 | 1.707              | 1.300          | 957            | 805                     | 73,6                          |
| Seniorjob                                     | 1.505              | 834            | 712            | 946                     | 85,4                          |
| Jobtræning                                    | 341                | 341            | -116           | 336                     | -34,1                         |
| Løntilskud                                    | 2.757              | 1.000          | 880            | 1.919                   | 88,0                          |
| Beskæftigelsesordninger                       | 3.685              | 2.829          | 5.478          | 2.610                   | 193,7                         |
| Driftsudgifter beskæftigelsesindsats          | 15.503             | 12.739         | 12.023         | 11.449                  | 94,4                          |
| Integration                                   | 5.587              | 5.511          | 4.598          | 4.858                   | 83,4                          |
| Socialt bedrageri                             | -1.588             | -64            | 0              | -1.609                  | 0,0                           |
| Øvrige formål                                 | 2.070              | 1.410          | 1.379          | 2.095                   | 97,8                          |
| <b>Ungeteam</b>                               | <b>16.450</b>      | <b>14.009</b>  | <b>13.099</b>  | <b>15.792</b>           | <b>93,5</b> ✓                 |
| <b>Helhedsorienteret indsats for familier</b> | <b>1.203</b>       | <b>1.498</b>   | <b>1.475</b>   | <b>1.515</b>            | <b>98,4</b> ✓                 |

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 21. februar 2022

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

### Flexjob

Merudgiften på 2 mio. kr. skyldes, at flere får tilkendt – og begynder i – et fleksjob, der svarer til deres nedsatte arbejdsevne. Merudgiften modsvares delvist af et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. til ledighedsydelse, som er den ydelse, som personer, der er tilkendt et fleksjob modtager, når de endnu ikke er påbegyndt eller er opsagt i et fleksjob.

### **Sygedagpenge**

Udgifterne til sygedagpenge er 2,6 mio. kr. under budgettet. Antallet af sygedagpengemodtagere er dog fortsat højt, og har været det de seneste år, hvilket kan forklares med stor tilgang af nye sygemeldte. I beskæftigelsesindsatsen for målgruppen har fokus været på tidlig indsats, kontakt til virksomheder om fastholdelse og forebyggelse af langvarigt sygefravær og prioritering af ekstra jobrådgivere og virksomhedskonsulenter til området.

I årets første måneder var antallet af sygedagpengemodtagere højt, og faldt ikke som det ellers systematisk plejer i forårs- og sommermånederne. Det skyldtes pandemien og restriktioner i beskæftigelsesindsatsen. Til gengæld har der siden efteråret været en sæsonmæssig unormal – men positiv – udvikling i antallet af sygedagpengemodtagere. Det skyldes dels, at tilgangen af nye sygemeldte er aftaget og dels, at sygedagpengemodtagere igen fra 1. juli 2021 kunne overgå til jobafklaringsforløb med ressourceforløbsydelse, når de ikke længere er berettiget til sygedagpenge, men fortsat er uarbejdsdygtige. I slutningen af året modtog ca. 430 personer sygedagpenge, og var af den grund omfattet af jobrettet indsats i jobcentret, hvilket var ca. 70 personer færre end i slutningen af 2020.

### **Kontanthjælp**

Merforbruget på 0,7 mio. kr. skyldes forventninger om et større fald i antallet af kontanthjælpsmodtagere end udviklingen har vist. I 2021 havde kommunen 272 helårspersoner i målgruppen, som var 15 færre end i 2020, svarende til en reduktion på 5,2 pct.

### **Dagpenge, forsikrede ledige**

Mindreudgiften på 2,0 mio. kr. skyldes en bedre udvikling i jobmulighederne for målgruppen end forventet. Især siden juni 2021, hvor ledigheden i store træk igen begyndte at ligne niveauet før pandemien. Og siden september 2021 har ledigheden for målgruppen, hver måned været lavere end i sammenligningsmåneder i 2019, og markant under ledighedsniveauet i 2020. I alt modtog 432 helårspersoner a-dagpenge som forsikrede ledige i 2021, hvilket var 126 færre end i 2020, svarende til en reduktion på 22,6 pct.

### **Beskæftigelsesordninger**

Merudgiften på 2,6 mio. kr. skyldes større udgifter end forventet til lediges uddannelse og opkvalificering via uddannelsespuljer, uddannelsesløft og jobrotation samt bevilling af hjælpemidler og personlig assistance til flere personer med handicap i erhverv.

## Borgerservice

### Økonomisk oversigt

| Beløb i hele 1000 kr.               | Oprindeligt budget | Korr. budget   | Regnskab 2021  | Oprindeligt budget 2022 | Forbrugs % i ft. korr. budget |
|-------------------------------------|--------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>Borgerservice</b>                | <b>204.622</b>     | <b>207.057</b> | <b>204.836</b> | <b>218.419</b>          | <b>98,9</b>                   |
| Kørselsordninger                    | 3.218              | 3.218          | 3.194          | 3.274                   | 99,3                          |
| Personlige tillæg                   | 2.558              | 2.700          | 2.848          | 3.492                   | 105,5                         |
| Varmetillæg                         | 1.058              | 858            | 792            | 1.064                   | 92,3                          |
| Førtidspensioner før 1. juli 2014   | 104.966            | 108.050        | 106.881        | 108.045                 | 98,9                          |
| Førtidspensioner efter 1. juli 2014 | 58.258             | 54.632         | 53.978         | 68.386                  | 98,8                          |
| Seniorpension                       | 11.240             | 13.968         | 13.900         | 10.386                  | 99,5                          |
| Boligstøtte                         | 23.193             | 23.500         | 23.244         | 23.639                  | 98,9                          |
| Afskrivningsudgifter                | 131                | 131            | 0              | 133                     | 0,0                           |

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 21. februar 2022

### Bemærkninger til regnskab 2021

#### Personlige tillæg

Merudgiften på 0,1 mio. kr. skyldes, at flere folkepensionister og førtidspensionister har ansøgt og har fået tilskud til dækning af udgifter til briller, medicin, tandlægebehandling, fysioterapi, fodbehandling og høreapparater.

#### Førtidspension

175 mio. kr. i udgifter til forsørgelse af borgere, der er tilkendt førtidspension eller seniorpension. Det er det største enkelte udgiftsområde i Arbejdsmarkedsudvalgets budget. Udgiften er 1,9 mio. kr. mindre end budgettet. I 2021 modtog i alt 1.420 helårspersoner enten førtidspension eller seniorpension. Det var 116 flere end i 2020, heraf 77 flere modtagere af seniorpension. I Nordfyns Kommune udgjorde førtidspensionister i 2021 9,5 pct. af arbejdsstyrken i alderen 16–66 år. På Fyn som landsdel udgjorde førtidspensionister 10,1 pct. af arbejdsstyrken.

#### Forventningerne til 2022 – samlet på Arbejdsmarkedsudvalgets område

Det forventes, at den nuværende fremgang i økonomi og beskæftigelse i Danmark fortsætter i 2022. Dermed forventes også fortsat en samlet positiv faldende tendens i antallet af borgere, der bliver omfattet af beskæftigelsesindsatsens målgrupper og i udviklingen af udgifterne til offentlig forsørgelse. Det vil dog ikke ske af sig selv. Mange ledige og sygemeldte borgere har ofte bl.a. helbredsmæssige udfordringer udover, at de mangler et job, hvilket kræver samarbejde om en mere tværgående, længerevarende og individuel jobrettet indsats.

Forventningen er også, at antallet af borgere, der forlader arbejdsmarkedet vil stige, ligesom udgifterne til deres forsørgelse. Det skyldes, at førtidspensionsordningen, der blev suppleret med muligheden for seniorpension i 2020, fra 2022 er øget med endnu en ordning, som er Ny ret til tidlig pension for nedslidte, dvs. den såkaldte "Arne-pension".

Opmærksomheden i budgetopfølgningerne i løbet af året er fortsat på udviklingen i antal borgere og tilhørende forsørgelsesudgifter på sygedagpengeområdet og derudover også på deltagere i ressourceforløb og jobafklaringsforløb. Desuden følges udviklingen i budgettet til udgifter til køb af aktive tilbud m.m., der har til formål at hjælpe borgere til at kunne vende tilbage til job og selvforsørgelse. Budgettet er reduceret sammenlignet med regnskabet for 2021.

Det imødeses også, at Folketinget udmønter besparelser i den kommunale beskæftigelsesindsats for i alt 1,1 mia. kr. som led i at tilvejebringe finansiering af Ny ret til tidlig pension. Foreløbig er det vedtaget i 1. delaftale at reducere aktiviteter og udgifter i indsatsen for unge ledige for ca. 340 mio. kr. 2. delaftale vil

således indebære besparelser på de øvrige dele af den kommunale beskæftigelsesindsats på i størrelsesorden 760 mio. kr. Desuden har regeringen spillet ud med etablering af 37 timers ugentlig aktiveringspligt for ledige udlændinge, der også skal finansieres af besparelser i den kommunale beskæftigelsesindsats for i størrelsesorden 200 mio. kr. Udspillet ventes forhandlet i 2022. Det er store besparelser på netop det område, der skal levere indsats og resultater for ledige og sygemeldte borgere samt lokale virksomheder.

# 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

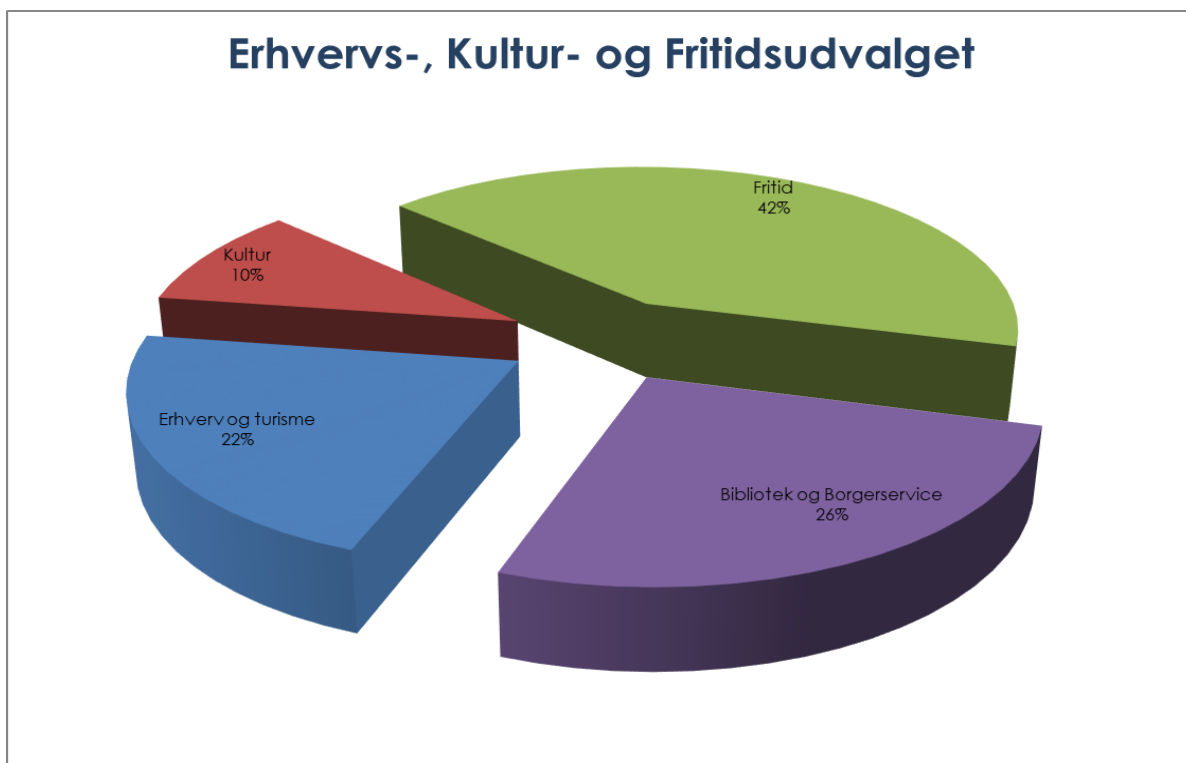
- folkeoplysning
- Bibliotek og Borgerservice
- fritid og idrætsanlæg m.v.
- museumsforhold
- teaterforhold
- øvrige kulturelle foranstaltninger
- erhverv og erhvervsfremme-/service
- turisme
- branding
- byudvikling
- landdistrikter
- venskabsbyrelationer
- Nordfyns Erhverv og Turisme (NEET)

Medlemmerne af udvalget var ved udgangen af 2021:

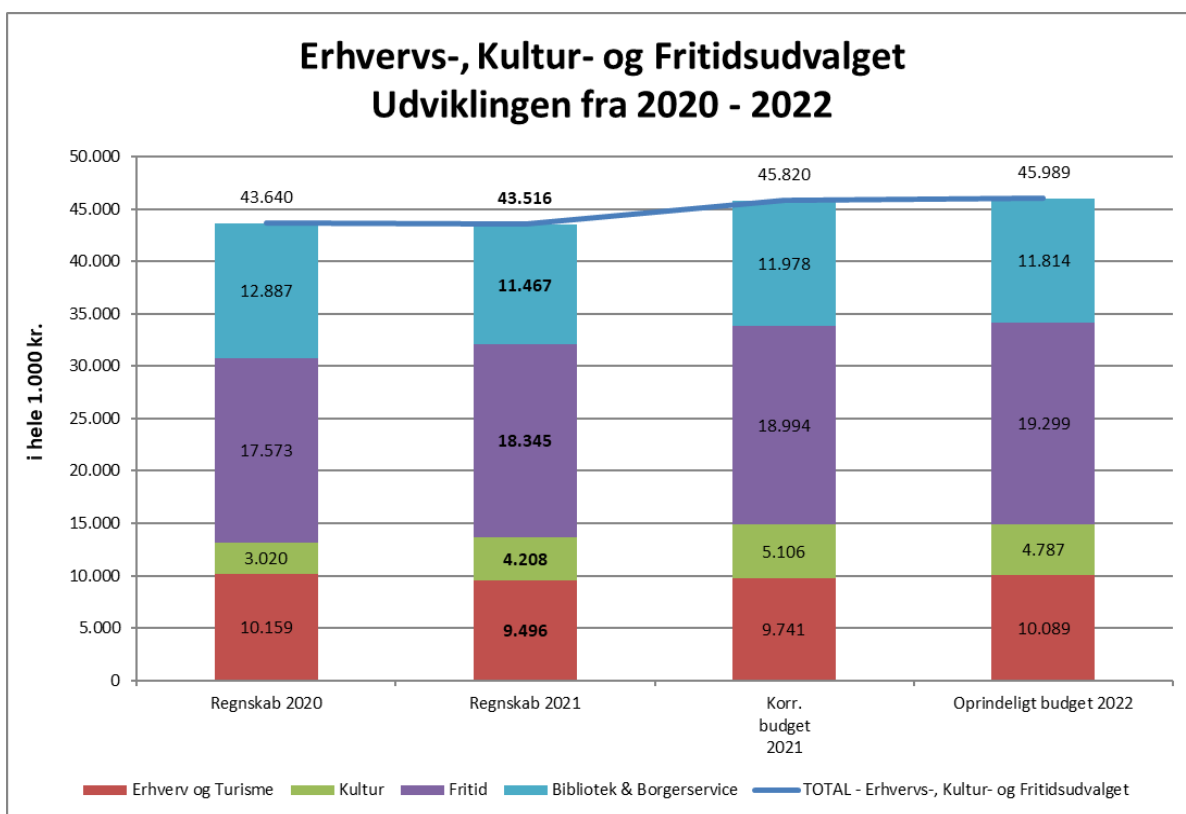
- Mette Landtved-Holm (V) - Formand
- Anette Lykke Jensen (A) – Næstformand
- Helle Brunse (V)
- Ole Tastrup Hansen (V)
- Annette Allesø (V)
- Kim Johansen (A)
- Bent Olsen (F)



### Fordeling af udgifterne for 2021 på hovedområder



### Sammenligning af regnskab, budget og sidste års resultat



## Erhverv

### Økonomisk oversigt

| Beløb i hele 1000 kr.              | Oprindeligt budget | Korr. budget | Regnskab 2021 | Oprindeligt budget 2022 | Forbrugs % i ft. korr. budget |
|------------------------------------|--------------------|--------------|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>Erhverv</b>                     | <b>2.002</b>       | <b>1.841</b> | <b>1.596</b>  | <b>2.031</b>            | <b>86,7</b>                   |
| Erhverv sfremme og Turisme         | 523                | 523          | 414           | 532                     | 79,1                          |
| Branding                           | 1.105              | 944          | 830           | 1.123                   | 87,9                          |
| Pulje til regionale samarbejder    | 374                | 374          | 352           | 377                     | 94,1                          |
| <b>Nordfyns Erhverv og Turisme</b> | <b>8.492</b>       | <b>7.900</b> | <b>7.900</b>  | <b>8.058</b>            | <b>100,0</b>                  |
| Nordfyns Erhverv og Turisme        | 8.492              | 7.900        | 7.900         | 8.058                   | 100,0                         |

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 21. februar 2022

### Væsentlige begivenheder i 2021

Igen i 2021 har Coronasituationen præget årets begivenheder. Selvom 2021 ikke i lige så høj grad som året før stod i nedlukningens tegn, har 2021 alligevel båret præg af coronarestriktionerne. Arrangementer, borgermøder og andre eksterne møder har i flere perioder måttet udsættes, aflyses og i nogle tilfælde afvikles digitalt. På samme måde har frivillige foreninger og aktørers aktiviteter i perioder været lukket ned eller udsat, hvilket har betydet øget dialog med disse. Samtidig har der i 2021 været fokus på at skabe liv og en masse aktiviteter i de perioder, hvor det har været muligt. Dette har især været i samarbejde mellem handelslivet og NEET. 2021 har altså været præget af megen vekslen i aktiviteterne.

I 2021 blev Nordfyns seks nye blå støttepunkter (kystnære shelterpladser) indviet. Etableringen af de nye shelterpladser er resultatet af et samarbejde mellem Nordfyns, Middelfart, Assens, Nyborg og Kerteminde kommuner.

2021 var sidste år af brandingindsatsens udrulningsperiode. Arbejdet mod at blive Danmarks førende friluftskommune for familier fortsatte, og der var stort fokus på den interne forankring i alle kommunens afdelinger, det eksterne netværk (ambassadørerne), samt formidlingen af kommunens tilbud og tiltag inden for friluftslivsområdet. I oktober 2021 blev Nordfyns Kommunes Instagram-side lanceret. Siden har til formål at vise det nordfynske hverdagsliv, særligt målrettet brandingindsatsens målgruppe.

### 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 2021 arrangeret virksomhedsbesøg med deltagelse af borgmester, kommunaldirektør, NEET og repræsentant for Task Force Erhverv, om end det på grund af coronasituationen er blevet til færre end normalt. Formålet med virksomhedsbesøgene er at bevare den gode dialog virksomheder og kommune imellem.

### Landdistrikter

Der er udarbejdet en ny handleplan til Landdistriktspolitikken.

Der er blevet gennemført en BLUP-proces for to lokalsamfund, Jullerup-Melby og Veflinge. Umiddelbart output: Der er dannet et lokalråd i Jullerup-Melby, som har indgået landsbypedelordning. Veflinge har fået nedsat flere arbejdsgrupper, så alt arbejdet ikke hviler på lokalrådet, men fordeles mellem byens borgere.

Deltagelse i DK2020 Borgersporet, herunder gennemførelse af borgermøde.

Der er afholdt møder med 10 lokalråd om udfordringer og potentialer.

### Bemærkninger til regnskab 2021

Ingen væsentlige opmærksomhedspunkter.

### Forventningerne til 2022

Plan og Kultur forventer fortsat stort fokus på arbejdet med bosætning og branding, som i 2022 går ud af udrulningsfasen. Det betyder, at indsatsen frem til 2027 befinder sig i en 'driftsfase', hvor der er fokus på understøttelse og udvikling af etablerede tiltag.

På friluftsområdet vil der være stort fokus på tilbud til og samarbejde med dagtilbud og skoleområdet. Derudover vil der blive arbejdet med adgang til naturen – både formidlingen af nuværende tilbud (herunder 'færdselsregler'), og etableringen af nye stier, opholdsområder, og friluftstationer.

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 fortsættes i 2022.

Der er udarbejdet masterplan for Morud, og masterplaner for hhv. Sønderød og Bogense er i proces. 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 indsatsen forventes udvidet i 2022.

På landdistriktsområdet forventes det, at vi deltager i endnu en runde af BLUP – Bæredygtige Lokale Udviklingsplaner. Vi forventer også at deltage i endnu et projekt under Indenrigs- og Boligministeriets landdistriktpulje – Lokal strategisk kapacitet, som omhandler en optimering af lokale kompetencer og samarbejdet mellem lokale kræfter, kommunal administration og politikere.

Bike stations vil blive etableret ved udvalgte landsbyer i 2022. Landdistriktsrådet betaler for de første bike stations og herefter forventes det, at de øvrige bike stations kan søges finansieret gennem kommunens pulje til lokale initiativer.

Der planlægges Fundraising Dag Fyn 15. september 2022 – i samarbejde med de øvrige fynske kommuner og Byregion Fyn. Som optakt gennemføres der et lokalt nordfynsk fundraisingarrangement i april.

Derudover er der taget hul på et nyt tiltag, hvor alle nordfynske lokalråd får tilbudt 1) Hjælp til etablering af hjemmesider og Facebook-sider, og 2) En lokal brandingfilm, de kan bruge til at synliggøre deres lokalsamfund. Der udarbejdes også en samlet film med fokus på de nordfynske lokalsamfund.

Der er med udgangspunkt i Kommunalbestyrelsens nye klimavisionsmål, et generelt øget klimafokus.

**Kultur****Økonomisk oversigt**

| Beløb i hele 1000 kr.           | Oprindeligt budget | Korr. budget | Regnskab 2021 | Oprindeligt budget 2022 | Forbrugs % i ft. korr. budget |
|---------------------------------|--------------------|--------------|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>Kultur</b>                   | <b>4.265</b>       | <b>5.106</b> | <b>4.208</b>  | <b>4.787</b>            | <b>82,4</b>                   |
| Kultur- og aktivitetspuljen     | 741                | 1.582        | 994           | 737                     | 62,8                          |
| Tilskud til kulturelle fyrtårne | 252                | 252          | 192           | 251                     | 76,0                          |
| BIDDER                          | 177                | 177          | 3             | 180                     | 1,4                           |
| Museer                          | 1.345              | 1.345        | 1.172         | 1.365                   | 87,2                          |
| Andre kulturelle opgaver        | 1.750              | 1.750        | 1.847         | 1.755                   | 105,6                         |
| Den kulturelle rygsæk           | 0                  | 0            | 0             | 500                     | 0,0                           |

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 21. februar 2022

**Væsentlige begivenheder i 2021**

Fejring af kultur- og fritidslivet:

I august 2021 blev fejring af kultur- og fritidslivet afholdt for første gang. Fejringen bestod af først workshop med temaet frivillighed for kultur- og fritidsaktører, dernæst en messe med lokale projekter og afslutningsvis prisuddeling, hvor nordfynske ildsjæle og talenter blev hyllet.

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

Kunstweekenden 2021 blev afholdt 5.-6. juni. Her åbnede lokale kunstnere deres værksteder og gallerier for besøgende.

Kulturarvsformidling:

I forlængelse af udgivelsen af Kulturarvsatlasset i 2020 har der været fokus på formidling af de 24 kulturmiljøer, særligt på sociale medier. Det er blevet fulgt op af yderligere kulturarvsformidling for at skabe lokal interesse og lokal bevidsthed.

Kultur- og Aktivitetspuljen:

Der indkom løbende igennem året 38 ansøgninger til nordfynske projekter. 29 projekter fik tilskud om støtte, som har været afholdt hen over året. Dog blev seks arrangementer aflyst grundet coronasituationen.

Museum- og arkivområdet:

Den selvejende Institution Nordfynske Arkiver og Museer (NOAM) blev konsolideret, og samarbejdet og relationerne blev udvidet. Der blev igangsat arbejde for at skabe systematik i samlingerne og arkiverne på Otterup og Nordfyns Museum.

**Bemærkninger til regnskab 2021**

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 budgettet ser ud som om, at puljen samlet har haft en indtægt.

## Forventningerne til 2022

Der blev i januar 2022 uddelt midler fra Kultur- og Aktivitetspuljen. Der indkom 13 ansøgninger, og 10 projekter fik bevilget støtte til et arrangement, som afholdes i løbet af 2022. Puljen vil i 2022 kunne søges igen til maj, og der forventes at være mange ansøgninger igen der.

Kultur- og Fritidsfesten skal afholdes i oktober 2022. Den følger opbygningen fra 2021 med workshop, messe og prisuddeling. Temaet for workshoppen bliver fællesskab.

Der blev i budgettet for 2022 sat midler af til en kulturel rygsæk i de nordfynske skoler. Den kulturelle rygsæk skal i 2022 finde sin nordfynske form og udrulles.

Film Fyns mobilfilmskonkurrence Edit24 afholder sammen med Kultur og Fritid lokal galla for deltagende klasser på Nordfyn 9. marts (der er fire 4. og 5. klasser tilmeldt). Edit24 er et samarbejde mellem Film Fyn og de fynske kommuner herunder Nordfyns Kommune. Kultur og Fritid afholder den lokale galla den 10. marts, som i år bliver digital. Vinderfilmene går videre i konkurrencen til en fælles fynsk galla.






17. marts 2022 afholdes en stor fælleskoncert mellem 300 nordfynske elever, Odense Symfoniorkester og Sigurd Barrett med temaet "Den fynske historie". Sigurd Barrett har til lejligheden komponeret 10 sange om lokale fynske historier og steder.

Der afholdes som tidligere år Kunstweekend på Nordfyn. Weekend, hvor kunstnere åbner deres værksteder og gallerier for besøgende, bliver den 18.-19. juni 2022.

På museum- og arkivområdet vil der blive udarbejdet en samarbejdsaftale mellem kommunen og NOAM, og der vil blive ansat en museumsleder, som efterfølger den tidligere leder af Nordfyns Museum.

## Fritid

### Økonomisk oversigt

| Beløb i hele 1000 kr.   | Oprindeligt budget | Korr. budget  | Regnskab 2021 | Oprindeligt budget 2022 | Forbrugs % i ft. korr. budget   |
|-------------------------|--------------------|---------------|---------------|-------------------------|---|
| <b>Fritid</b>           | <b>18.875</b>      | <b>18.994</b> | <b>18.345</b> | <b>19.299</b>           | <b>96,6</b>  |
| Stadion og idrætsanlæg  | 743                | 743           | 877           | 905                     | 118,0        |
| Idræts- og svømmehaller | 7.548              | 7.548         | 7.531         | 7.661                   | 99,8         |
| Fritidsområdet          | 426                | 426           | 441           | 432                     | 103,6        |
| Folkeoplysning          | 10.159             | 10.278        | 9.497         | 10.301                  | 92,4         |

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 21. februar 2022

### Væsentlige begivenheder i 2021

Etablering og udmøntning af coronapulje for frivillige folkeoplysende foreninger: Da coronarestriktioner bevirkede færre foreningsaktiviteter i 2020, kom der et overskud på tilskudsbudgettet for aktiviteterne. Foreningerne kunne søge om midler til igangsættelse af initiativer for at tiltrække medlemmer, og derudover blev midlerne fordelt til de foreninger, der havde oplevet medlemstilbagegang imellem 2019 og 2020.

Fodbold for Hjertet og Fodbold for Fremtiden, der begge er initiativer i forbindelse med Velfærdsalliancen med DBU, blev gennemført.

I regi af partnerskabsaftalen med 'Bevæg dig for Livet' blev der etableret 20 nye gå-værter og oprettet 10 nye gå-fællesskaber.

Sportslørdag blev afviklet som en digital begivenhed i januar 2021. Otterup Håndboldklub blev kåret som Årets Fynske Forening.

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

### Bemærkninger til regnskab 2021

Overskridelsen under 'Stadion og idrætsanlæg' skyldes kommunale klubhuse, hvor der har været 2 større reparationer i 2021 og derudover er der taget 100.000 kr. fra området for at kompensere Otterup Idrætscenter i forhold til den nye tilskudsmodel for hallerne.

### Forventningerne til 2022

Fortsat udvikling af Fritidsportalen.

Fortsættelse af gå-værtsprojekt i regi af Bevæg dig for Livet.

Aktiviteter i forbindelse med Velfærdsalliancen med DBU.

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

## Bibliotek og Borgerservice

### Økonomisk oversigt

| Beløb i hele 1000 kr.                | Oprindeligt budget | Korr. budget  | Regnskab 2021 | Oprindeligt budget 2022 | Forbrugs % i ft. korr. budget |
|--------------------------------------|--------------------|---------------|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>Bibliotek &amp; Borgerservice</b> | <b>11.988</b>      | <b>11.978</b> | <b>11.467</b> | <b>11.814</b>           | <b>95,7</b>                   |
| Bibliotek                            | 9.543              | 9.447         | 9.307         | 9.420                   | 98,5                          |
| Borgerservice                        | 2.445              | 2.532         | 2.161         | 2.394                   | 85,3                          |

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 21. februar 2022

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

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 digital tilgængelig 24 timer i døgnet for reservering, fornyelse, bestilling og check af lånerstatus.

### Væsentlige begivenheder i 2021

Biblioteket har i 2021 været væsentligt påvirket af corona-situationen i forhold til at få centrale funktioner til at fungere. Der har f.eks. være afholdt langt færre børne- og voksenarrangementer og kulturelle tiltag end i 2019. Der har ligeså været afholdt færre biblioteksorienteringer, booktalks osv. for og med skoleelever.

Læsekredse og stikkeklubber har pga. corona restriktioner ikke afholdt ret mange af deres møder fysisk på bibliotekerne i 2021.

Bibliotek & Borgerservice indgår i samarbejdet om udgivelsen af Kulturposten, der uddeles til alle husholdninger i Nordfyns Kommune. Her var aktivitetsniveauet også reduceret pga. forventninger om flere/nye corona restriktioner i efteråret 2021 / vinter 2022 og deraf mulige aflysninger.

Borgerservice har til gengæld haft ekstra travlt i 2021 med at guide borgeren ift. Corona-test og corona-vaccine.

På grund af corona-situationen ønskede mange flere borgere end ellers at brevstemme ved Kommunevalget i 2021. Dette foregår ved fysisk fremmøde i Borgerservice. Der var en stigning på knap 300%. Der har udelukket været kompetenceudvikling af personalet i 2021 via teamsmøder, hvilket begrænser udviklingsniveauet en del.

I sommeren 2021 fik Otterup Bibliotek - i forbindelse med udvikling af Byparken - isat 3 store vinduespartier ud mod Byparken. Det har medvirket til en delvis ny indretning, hvor der bl.a. er lavet siddepladser med udsigt til Byparken.

### **Bemærkninger til regnskab 2021**

Regnskab 2021 udviser et meget lille overskud på biblioteksområdet.

Regnskab 2021 udviser et middel overskud på borgerserviceområdet, da der det sidste halvår af 2021 var en vakant stilling. Denne stilling genbesættes pr. 1. februar 2022.

### **Forventningerne til 2022**

Biblioteket har som indsatsområde for 2021-2023 bl.a. fokus på FN's Verdensmål og Læse-Lyst.

Læse-Lyst Strategi:

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



# Sektorbeskrivelse for Børne- og Ungeudvalget

## Udvalgets opgaver

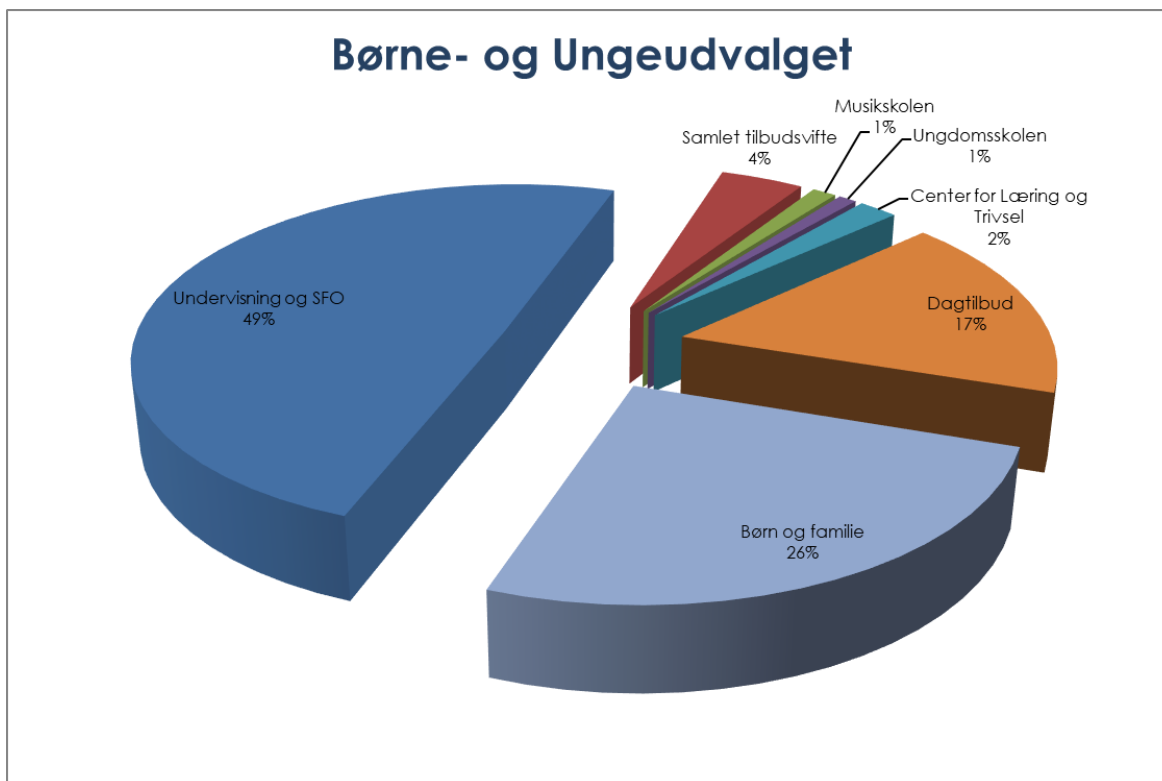
Jfr. Styrelsesvedtægten for Nordfyns Kommune varetager Børne- og Ungeudvalget den umiddelbare forvaltning af kommunens sociale (for børn og unge), sundhedsmæssige, undervisningsmæssige og kulturelle opgaver, herunder opgaver vedrørende

- 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)

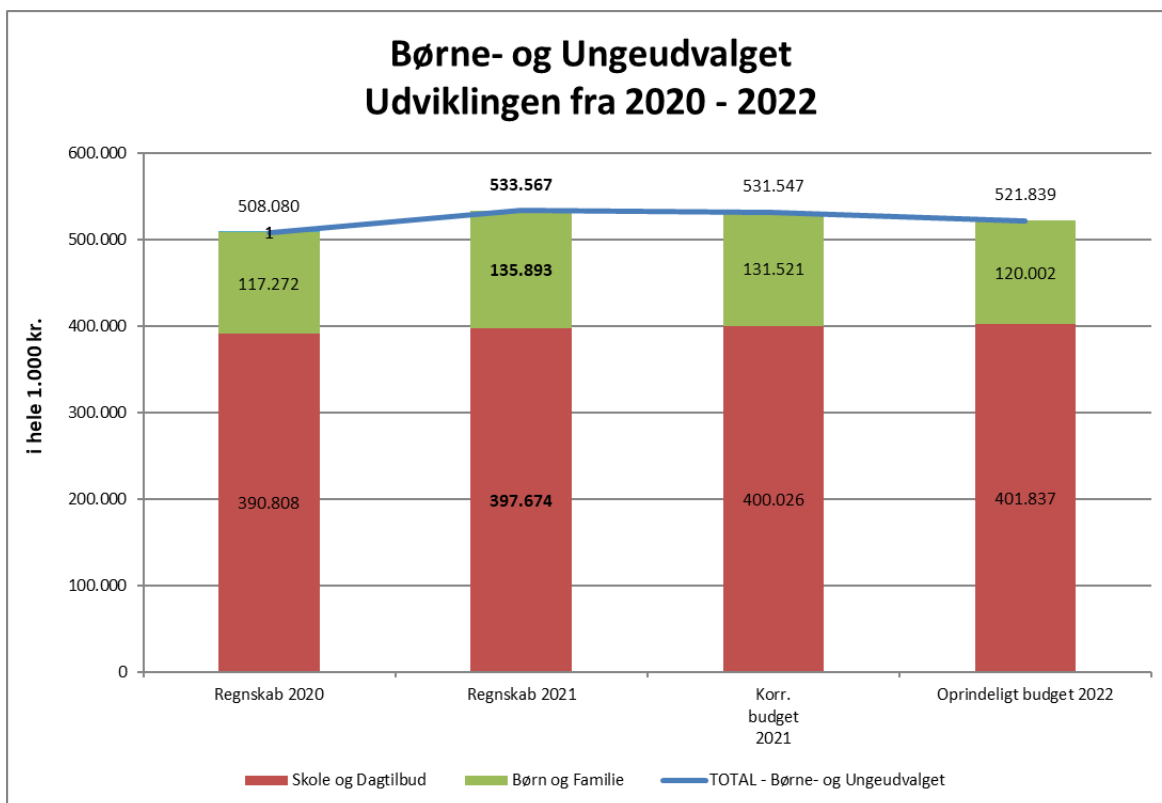
Medlemmerne af udvalget var ved udgangen af 2021:

- 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 2021 på hovedområder



Sammenligning af regnskab, budget og sidste års resultat



## Skole og Dagtilbud

### Økonomisk oversigt

| Beløb i hele 1000 kr.            | Oprindeligt budget | Korr. budget   | Regnskab 2021  | Oprindeligt budget 2022 | Forbrugs % i ft. korr. budget |
|----------------------------------|--------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>Skole og Dagtilbud</b>        | <b>394.588</b>     | <b>400.026</b> | <b>397.674</b> | <b>401.837</b>          | <b>99,4</b>                   |
| Fælles skole og dagtilbud        | 2.074              | -8.701         | -11.794        | -20.304                 | 135,6                         |
| Dagtilbud                        | 85.636             | 94.568         | 92.738         | 97.974                  | 98,1                          |
| Kommunale dagtilbud              | 77.435             | 84.767         | 82.635         | 77.058                  | 97,5                          |
| Private dagtilbud                | 9.044              | 9.254          | 9.260          | 18.051                  | 100,1                         |
| Mellemkommunal                   | -843               | 547            | 844            | -256                    | 154,3                         |
| Befordring                       | 0                  | 0              | 0              | 89                      | 0,0                           |
| Fællesøkonomi dagtilbud          | 0                  | 0              | 0              | 3.031                   | 0,0                           |
| Undervisning                     | 264.507            | 271.606        | 272.177        | 268.213                 | 100,2                         |
| Folkeskoler                      | 212.794            | 220.693        | 220.016        | 205.138                 | 99,7                          |
| Øvrige undervisningstilbud       | 23.521             | 22.491         | 22.567         | 22.787                  | 100,3                         |
| Eksterne specialtilbud           | 13.937             | 14.234         | 13.885         | 16.293                  | 97,5                          |
| Undervisningsudgifter - anbragte | 8.124              | 13.587         | 13.145         | 14.471                  | 96,7                          |
| Mellemkommunal                   | -2.694             | -5.604         | -5.492         | -3.874                  | 98,0                          |
| Befordring                       | 8.824              | 7.884          | 8.936          | 8.776                   | 113,3                         |
| Fællesøkonomi skoler             | 0                  | 0              | 0              | 4.624                   | 0,0                           |
| Fælles - Skoler                  | 0                  | -1.680         | -880           | 0                       | 52,4                          |
| Samlet tilbudsvifte              | 22.089             | 19.638         | 22.555         | 34.733                  | 114,9                         |
| Musikskolen                      | 6.242              | 7.291          | 6.517          | 6.162                   | 89,4                          |
| Nordfyns Ungdomsskole            | 4.543              | 5.224          | 4.897          | 4.571                   | 93,7                          |
| Center for Læring og Trivsel     | 9.497              | 10.399         | 10.583         | 10.489                  | 101,8                         |

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 21. februar 2022

### Væsentlige begivenheder i 2021

2021 var præget af samme to store indgribende episoder, Covid-19 og genopretningsplaner, således har 2021, som 2020 været et år med stor tilbageholdenhed.

2021 var også året, hvor ny tilbudsvifte og ny tildelingsmodel for skoler og dagtilbud blev påbegyndt implementeret.

Overgangsår fra en tildelingsmodel til en anden har man kunnet mærke forskellige steder. Da de to tildelingsmodeller er så forskellige, har det betydet, at tildeling ikke kan laves 100 % efter ny tildeling før i 2022

Der har været gennemført kompetenceløft i relation til indsatsen udeskole med succes.

### Bemærkninger til regnskab 2021

For hele Skole og Dagtilbud er der et mindre forbrug på i alt 2.353.000 kr.

For centrale konti er der et mindre forbrug på 1.359.000 kr.

For de decentrale institutioner med overførselsadgang er der et mindre forbrug på 994.000 kr.

### Forventningerne til 2022

Der ligger fortsat i 2022 implementering af ny Børne-og unge politik.

Dertil kommer videre implementering af tildelingsmodel og etablering af ny tilbudsvifte. Grundet forskellige omstændigheder – fx fortsat Corona og lederskifte på tilbudsviften, bliver de helt store indsatser at få etableret tilbudsviften – Nordfynsskolen – fuldt ud.

Det samme med tildelingsmodellen og herunder arbejdet med inklusion i lederfællesskaberne.

Der vil i 2022 forsat være fokus på udviklingen i økonomien på hele området.

## Fælles skole og dagtilbud

### Væsentlige begivenheder i 2021

2021 var præget af to store indgribende episoder, Covid-19 og genopretningsplaner, således har det været et år med stor tilbageholdenhed.

### Bemærkninger til regnskab 2021

Der er et mindreforbrug på fælles skole og dagtilbud på i alt 3.094.000 kr., som primært er et mindre forbrug på fællesøkonomi skoler og fællesøkonomi dagtilbud.

Området dækker over forældrebetaling, fripladser, søskendetilskud, børnetalsregulering samt fælles konti for dagtilbud og undervisning.

### Forventningerne til 2022

Der vil i 2022 forsat være fokus på udviklingen i økonomien på hele området.

## Dagtilbud

### Væsentlige begivenheder i 2021

COVID-19 satte sit meget store præg på begivenhederne også i 2021.

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

Implementering af pædagogisk IT har fyldt meget i Dagtilbud og vil forsat gøre det i 2022.

I 2021 påbegyndte vi indfasning af minimumsnormeringerne, hvilket pågår frem mod 2024.

### Bemærkninger til regnskab 2021

Resultatet for 2021 viser et mindreforbrug på 1.830.000 kr.

De kommunale dagtilbuds budgetoverførsel er et mindreforbrug på 2.132.000 kr. og de centrale konti på dagtilbud viser et merforbrug på 303.000 kr.

### Forventningerne til 2022

2022 bliver et implementerings år.

Arbejdet med udedagtilbud fortsættes.

Ny Børne-og unge politik betyder, at der både centralt og decentralt skal arbejdes med "oversættelser" herpå. Ny tildelingsmodel på dagtilbuds-området og ny tilbudsvifte implementeres.

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

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

## Undervisning

### Væsentlige begivenheder i 2021

COVID-19 satte igen sit meget store præg på begivenhederne i 2021.

Men på trods af dette er der arbejdet videre med udeskole og udedagtilbud. Ny tildelingsmodel og ny tilbudsvifte.

### Bemærkninger til regnskab 2021

Resultatet for regnskab 2021 viser et merforbrug på 571.000 kr. Heraf er folkeskolernes budgetoverførsel et mindreforbrug på 677.000 kr.

### Forventningerne til 2022

2022 bliver et implementerings år.

Arbejdet med udeskole fortsættes.

Ny Børn og unge politik betyder, at der både centralt og decentralt skal arbejdes med "oversættelser" herpå. Ny tildelingsmodel på skoleområdet og ny tilbudsvifte implementeres.

Arbejdet i lederfællesskaberne fortsættes og dermed er et vægtigt fokus på arbejdet med inklusion. Til understøttelse heraf er søgt og bevilliget 4,4 mio.kr. fra Mærsk-fonden til co-teaching, der startes op i august 2022 på alle skolers mellemtrin.

## Samlet tilbudsvifte

### Væsentlige begivenheder i 2021

Der blev ansat leder for den samlede tilbudsvifte, som ikke er her mere.

### Bemærkninger til regnskab 2021

Resultatet viser et samlet netto merforbrug på 2.917.000 kr.

Heldagsskolen har et merforbrug på 4.404.000 kr., hvoraf de 3.320.000 kr. er overført fra tidligere år.

På Samlet tilbudsvifte er følgende afdelinger placeret: Regnbuen, Fokusklassen, Heldagsskolen samt den strategiske ledelse.

### Forventningerne til 2022

2022 bliver året, hvor størstedelen af delelementerne i den samlede tilbudsvifte samles under samme ledelse.

## Musikskolen

### Væsentlige begivenheder i 2021

På trods af corona har musikskolen klaret sig fint igennem 2021. Man har været meget kreative og gennem lange perioder også præsteret online-undervisning

**Bemærkninger til regnskab 2021**

Resultatet viser et mindre forbrug på 774.000 kr.

**Forventningerne til 2022**

Musikskolens projekt musikcontainer er et af de mange tiltag, som musikskolen forfølger effekten af i 2022.

**Nordfyns Ungdomsskole****Væsentlige begivenheder i 2021**

På trods af corona har ungdomsskolen klaret sig fint i 2021 og har været meget aktiv som understøttelse i forhold til børn i udsatte positioner netop under corona.

**Bemærkninger til regnskab 2021**

Resultatet viser et mindreforbrug på 327.000 kr.

**Forventningerne til 2022**

Ungdomsskolens erhvervsklasse bliver ikke realiseret som planlagt i 2022, da lederskifte har betydet forsinkelse i den samlede tilbudsviftes implementering.

Ordinær ungdomsskoledrift er i rigtig god gænge.

**Center for Læring og Trivsel****Væsentlige begivenheder i 2021**

CLT har et stort fokus på samarbejdet med Børn og Familie, således at det tværgående arbejde understøttes til glæde for børn og familier. Dette har i særdeleshed under Corona været værdifuldt.

CLT er en central spiller i forhold til konsultativ understøttelse decentralt. Der opleves dog, at det er svært helt at komme over i det konsultative spor, da der stadig også efterspørges individuelle indsatser som f.eks. udformning af PPV.

**Bemærkninger til regnskab 2021**

Resultatet viser et merforbrug på 184.000 kr.

**Forventningerne til 2022**

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 2022 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.

## Børn og Familie

### Økonomisk oversigt

| Beløb i hele 1000 kr.          | Oprindeligt budget | Korr. budget   | Regnskab 2021  | Oprindeligt budget 2022 | Forbrugs % i ft. korr. budget |
|--------------------------------|--------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>Børn og Familie</b>         | <b>120.350</b>     | <b>131.521</b> | <b>135.893</b> | <b>120.002</b>          | <b>103,3</b> ❌                |
| Anbringelser                   | 43.799             | 57.293         | 59.581         | 49.022                  | 104,0                         |
| Forebyggende foranstaltninger  | 15.914             | 18.248         | 18.248         | 16.235                  | 100,0                         |
| Handicapydelse Børn og Familie | 10.499             | 8.633          | 9.392          | 9.055                   | 108,8                         |
| Aftaler - Børn og Familie      | 3.752              | 4.752          | 4.905          | 5.696                   | 103,2                         |
| Refusion dyre enkeltsager      | -3.491             | -4.831         | -7.575         | -3.966                  | 156,8                         |
| Forebyggelsesområdet           | 21.197             | 21.313         | 25.465         | 21.555                  | 119,5                         |
| Den Kommunale Børnetandpleje   | 7.993              | 8.177          | 7.813          | 7.867                   | 95,5                          |
| Ungeteam - FGU Fyn og STU      | 20.686             | 17.934         | 18.064         | 14.539                  | 100,7                         |

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 21. februar 2022

### Væsentlige begivenheder i 2021

#### Forebyggelsesområdet

Fra 1. januar er forebyggelsesindsatserne i Børn og Familie samlet i et samlet forebyggelsesområde. Der er etableret MED-system i området og der arbejdes på at skabe sammenhæng og helhed på området.

I 2021 er der et forventet merforbrug på området. Merforbruget skyldes primært akkumulering af merforbrug over årene grundet manglende finansiering af Udvidet indsats. Sekundært er merforbruget forårsaget af et historisk merforbrug på Langebyhus grundet fratrædelsesaftaler.

I 2021 er der vedtaget en forebyggelsesstrategi, som bl.a. er retningsgivende for dette ressortområde.

#### Familieafdelingen

I Familieafdelingen er der i 2021 arbejdet med task force forløb med Ankestyrelsen og Socialstyrelsen.

Afdelingen har haft et større udgiftsniveau end budgetteret. Udgiftsstigningerne skyldes primært udgifter til anbragte børn og unge – dels grundet en stigning i antal anbragte og dels grundet en større udgift pr. anbringelse end budgetlagt.

#### Den Kommunale Unge Indsats

I 2021 er SSP integreret i KUI.

KUI har et overskud på de beskæftigelsesrettede indsatser.

### Forventningerne til 2022

I 2022 er der økonomisk ubalance i Børn og Familie. Ubalancen skyldes højere udgifter til anbringelse end budgetlagt. Budgettet til anbringelser er fejlagtigt budgetteret for lavt, heraf kommer ubalancen. I 2022 arbejdes der med en handleplan, der skaber budgetbalance.

I 2022 er der indgået samarbejdsaftale med BikubenFonden om fortsættelse af Min Vej Hjem for de kommende tre år.

I 2022 er der indgået aftale med Socialstyrelsen om projekt styrket match. Der vil ligeledes blive udviklet på kommunes arbejde med plejefamilier.

# 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

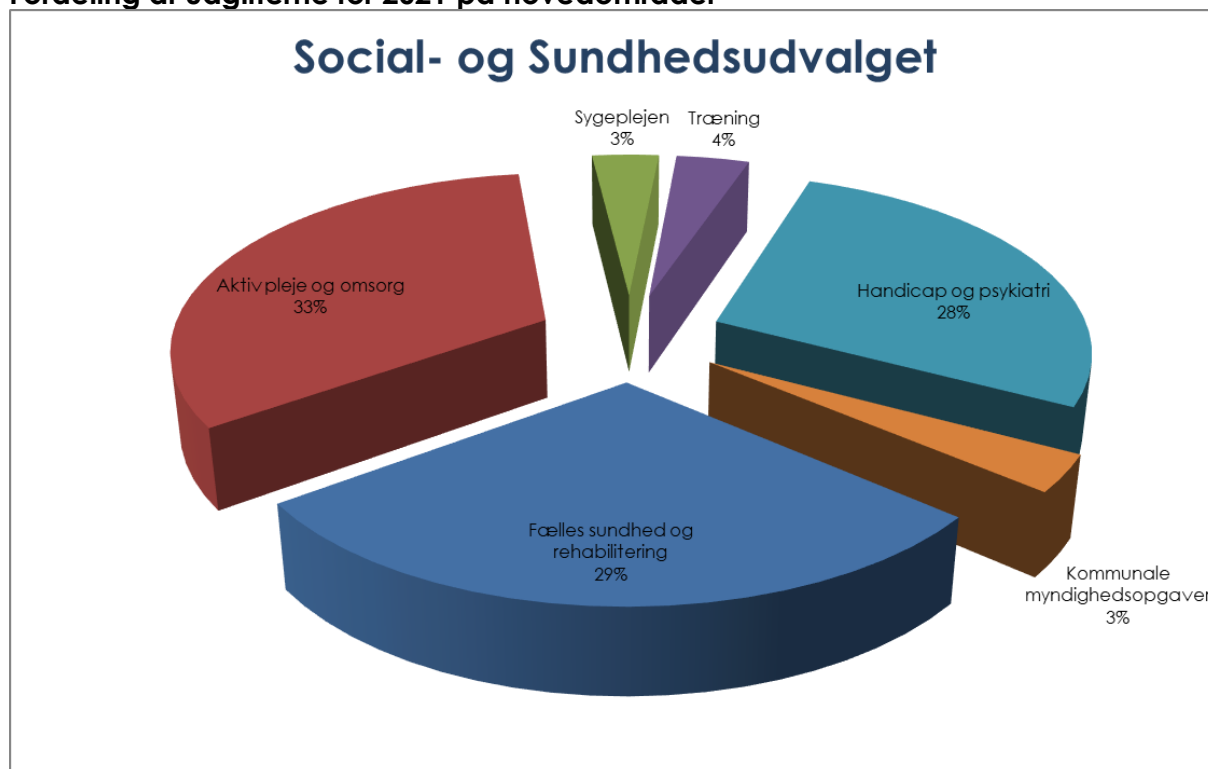
- tilbud til ældre og voksne, herunder kommunens institutioner til målgruppen
  - det nære sundhedsvæsen
  - sundhedsfremme og forebyggelse
  - rehabilitering
  - aktiv pleje og omsorg
  - handicap og psykiatri
  - sygepleje
  - trænings- og aktivitetsområdet
  - hjælpemidler
  - velfærdsteknologi og 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 2021:

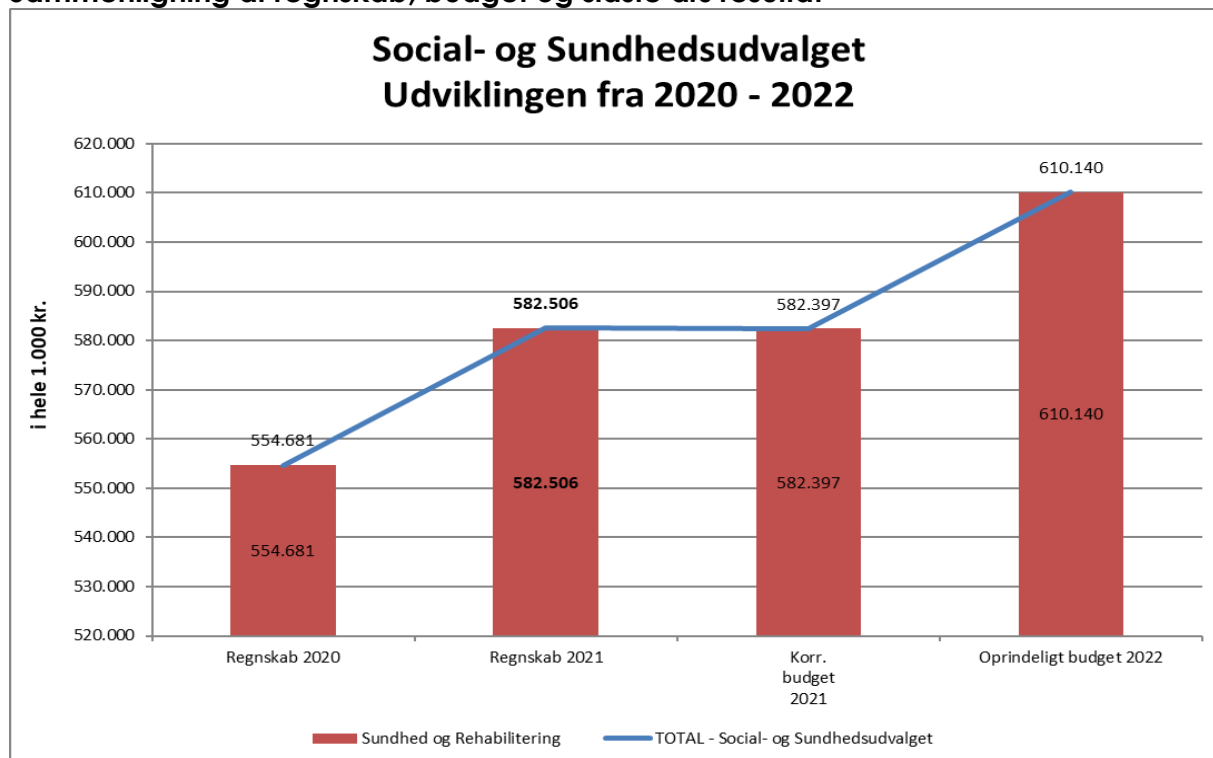
- Mogens Christensen (V) - Formand
- Gert Rasmussen (A) - Næstformand
- Bent Soelberg (Løsgænger)
- Gitte Kristiansen (V)
- Helle Waagner (A)



Fordeling af udgifterne for 2021 på hovedområder



Sammenligning af regnskab, budget og sidste års resultat



## Sundhed og Rehabilitering

### Økonomisk oversigt

| Beløb i hele 1000 kr.             | Oprindeligt budget | Korr. budget   | Regnskab 2021  | Oprindeligt budget 2022 | Forbrugs % i ft. korr. budget |
|-----------------------------------|--------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>Sundhed og Rehabilitering</b>  | <b>586.053</b>     | <b>582.397</b> | <b>582.506</b> | <b>610.140</b>          | <b>100,0</b> 🟡                |
| Fælles Sundhed og Rehabilitering  | 170.718            | 168.816        | 168.710        | 173.190                 | 99,9                          |
| Aktiv pleje og omsorg             | 194.452            | 192.091        | 192.412        | 207.638                 | 100,2                         |
| Sygeplejen                        | 21.359             | 18.702         | 19.855         | 20.849                  | 106,2                         |
| Træning                           | 19.669             | 22.675         | 21.670         | 25.412                  | 95,6                          |
| Kommunale myndighedsopgaver       | 17.756             | 17.756         | 19.306         | 18.742                  | 108,7                         |
| Myndighed - Handicap og Psykiatri | 162.099            | 162.357        | 160.554        | 164.309                 | 98,9                          |

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 21. februar 2022

### Væsentlige begivenheder i 2021

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

2021 har været et meget travlt år i Sundhed og Rehabilitering. Al drift, udvikling og aktivitet har på 2. år 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.

Afdelingen har derudover planlagt og koordineret kommunens opgave i den nationale vaccinationsindsats og teststrategi.

På andet år har medarbejderne i Sundhed og Rehabilitering været frontpersonale i forhold til pandemien. Det regionale sundhedsvæsen har været udfordret og presset på kapacitet og det har kunnet mærkes i Sundheds- og rehabiliteringsafdelingen. Der har været et tæt samarbejde og koordinering af kapacitetsudfordringer og kommunen har været i beredskab i forhold til at afhjælpe presset på sygehusene.

COVID-19 har samtidig haft stor indflydelse på personalesituationen i Sundhed og Rehabilitering. Fraværet kan omregnes til 4 hele årsværk, som er taget ud af driften som følge af de nationale anbefalinger og restriktioner. Fraværet og belastningen i sundhedsvæsenet har været markant i 1. og 4. kvartal i 2022.

Pandemien har tydeliggjort vigtighed af faglig ledelse og ledelse tæt på medarbejderne. Ledelsestid til direkte personaleledelse er nødvendig for at kunne arbejde med daglig prioritering og fordeling af arbejdsopgaverne, kommunikation med borgerne, forebyggelse af smittespredning gennem værnemidler og fokuseret hygiejneindsats og dialog omkring medarbejdernes arbejdsmiljø og trivsel.

I 2021 har Sundhed og Rehabilitering oplevet markant mangel på velfærdsmedarbejdere. Rekrutteringsudfordringerne er en national udfordring, men lokalt har udfordringen sammen med et højt sygefravær stor betydning for de decentrale enheders regnskab.

Især sygeplejen, plejecentre og hjemmeplejen har været nødsaget til at benytte eksterne vikar bureauer i væsentligt omfang, for at sikre en tilstrækkelig faglig vagtdækning i forhold til opgavevaretagelsen.

Rekruttering og fastholdelse af velfærdsmedarbejdere til ældre- og sundhedsområdet er og bliver en strategisk kerneudfordring i Nordfyns Kommune i de kommende år, set i lyset af den demografiske udvikling og et nuværende sundhedsvæsen, hvor flere opgaver forventes skal løses tæt på borgerne.

Et andet element, som ses af regnskabet, er presset fra demografiudviklingen på ældre og handicapområde, stigningen i kronisk syge, stigningen i opgaverne i Det nære sundhedsvæsen samt pandemiens påvirkning.

Især udgifterne til vederlag fysioterapi, plejevederlag til terminale, hjælpemidler, krisecentre/ herberg og hospice er højere end forventet, som følge af ovenstående.

Sundheds- og rehabiliteringsafdelingens arbejde er ellers rammesat af de nationale krav og forventninger, især fra Sundhedsstyrelsen, Social- og Ældreministeriet, Sundhedsministeriet samt Sundhedsaftalen med Region Syddanmark omkring det nære og sammenhængende sundhedsvæsen.

Afdelingen har lokalt særligt fokus på implementering af Nordfyns Kommunes Velfærds- og værdigheds-politik, Strategi for sundhed og Demensstrategi.

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

I 2021 har der kun i mindre omfang været mulighed for at arbejde med udvikling af tilbud med samskabelse og innovation sammen med borgerne på grund af pandemien. I stedet har Sundhed og Rehabilitering arbejdet internt med at øge vores rekrutteringsindsats gennem employer branding, uddannelsesforløb til elever og introduktion af nye medarbejdere.

I samarbejde med Regions Syd har Sundhed og Rehabilitering været ansvarlig for vaccinationsindsatsen til bekæmpelse af COVID-19 pandemien.

Masterplanen til udbygning af ældre, sundhed og handicapområdet, som blev vedtaget i 2019, er også blevet forsinket både som følge af pandemien og rekrutteringsudfordringer. I september 2021 blev det nye Botilbud Bogense til handicapområdet indviet, mens de nye midlertidige pladser på Vesterbo først tages i brug i 2022.

Først ultimo 2022 forventes det store udviklingsprojekt at være færdig.

## Områder med særlige opmærksomheder:

### 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 2021 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
- Forløbsprogram for hjertepatienter
- Forløbsprogram for angst og depression
- IV- behandling i eget hjem

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 2021.

Fastfrysningen for 2021 er sket med udgangspunkt i den enkelte kommunes budget for 2019 prisfremskrevet til 2021. Der er i 2021 modtaget aconto opkrævninger svarende til budgettet.

I 2021 blev også opgaven med hjerterehabilitering flyttet fra at være en specialiseret genoptræningsopgave på sygehuset til Nordfyns Kommunes genoptræningscentre. Træningscentrene har fået overført de kendte udgifter til opgaven fra aktivitetsrådet til opgaven. Data fra hjerterehabilitering viser tydeligt, at flere og flere vælger det nære tilbud hos det kommunale træningscenter og sygeplejen. Det er godt for borgerne, at flere borgere modtager et relevant forebyggelses- og rehabiliteringstilbud, men det giver et stigende pres på kommunens trænings- og sygeplejeområde.

Udgifter til vederlags fysioterapi er væsentlig over budget og merforbruget på fælles sundhed kan henføres til dette. Merforbruget skyldes øget aktivitet på området som følge af flere borgere i målgruppen er berettiget til tilbuddet.

### Aktiv pleje og omsorg

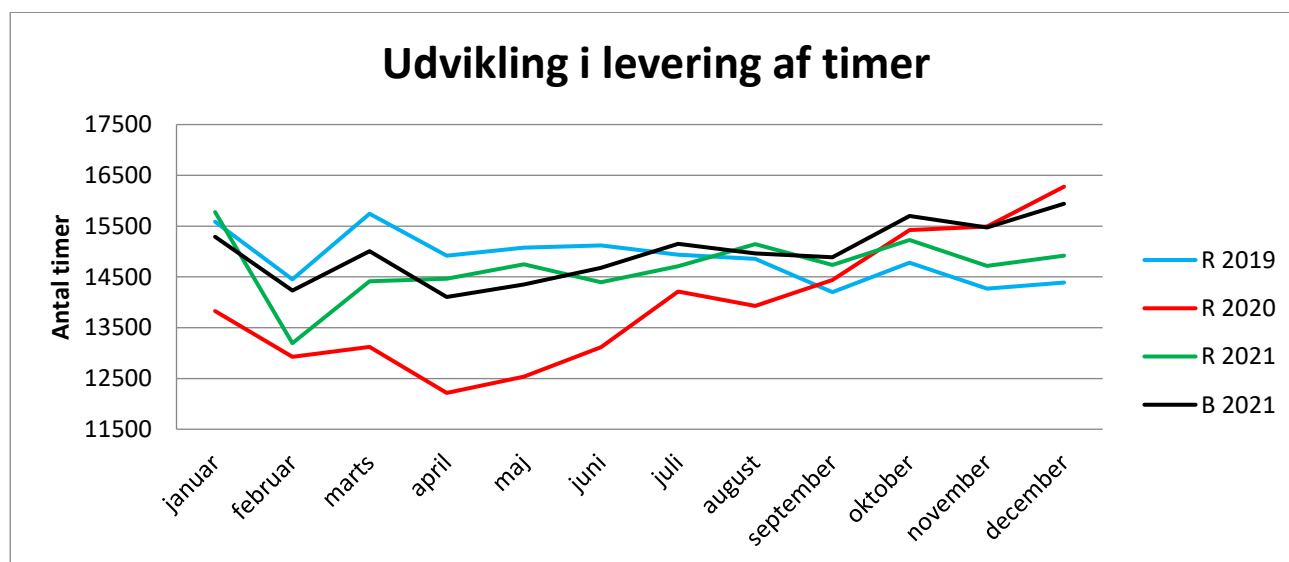
Afdelingens opgaveportefølje er Nordfyns Kommunes 5 plejehjem og kommunens 3 hjemmepleje grupper.

### Hjemmeplejen

Hjemmeplejen har i 2021 leveret 176.433 timer til gennemsnitligt 834 borgere pr. måned. Det er ca. 3.000 timer mindre end forventet i budgettet. Mindre forbruget i timer viser, at Sundhed og Rehabilitering lykkes med den tværfaglige indsats omkring rehabilitering og behandling og løser kerneopgaven.

Når hjemmeplejens regnskab ikke viser et overskud, skyldes det rekrutteringsudfordringer og høj sygefraværsprocent, hvorved timeprisen på leveret timer er væsentlig højere end forventet.

Hjemmeplejens regnskab for 2021 balancerer på grund af mindre forbruget i behovet for leverede timer.



Kilde: Nexus pr. 31.12.2021

### Plejehjem

Plejehjemmene fik ved budget forhandlingerne 3,9 mio. kr. til øget bemanning i aftenvagten i 2021.

Otterup og Bogense plejehjem har haft en meget presset økonomi i 2021. Det skyldes dels et overført underskud fra tidligere år, hvor Bogense havde en negativ overførsel på -1.174.540 kr. og Otterup - 1.983.500 kr. Årsagen til, at det ikke er lykket at nedbringe underskuddet, er et meget højt sygefravær, COVID-19 og væsentlige rekrutteringsudfordringer, med deraf meget højt forbrug af vikarbureau.

Ved budgetopfølgning 31/3-2021 besluttede Social- og Sundhedsudvalget at yde 1.712.300 kroner til at nedbringe gæld på plejecentre, der har haft ekstra udgifter i forbindelse med omstilling af driften.

I 2020 fik ældreområdet ekstraordinært fra national side 1,9 mio. kr. tilbage fra AUB. Ældreområdet havde igangsat initiativer på området til styrkelse af kommunens uddannelsesindsats gennem fælles finansiering. De 1,9 mio. kroner er tilbageført til driften i forbindelse med regnskabsafslutningen.

### **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.

Sygeplejen har fra 2019 overført et underskud på 2.032.000 kr. Der har siden 2020 været arbejdet efter en plan for genopretning af økonomien. Planen var, at sygeplejens budget skulle komme i balance til 2022.

I efteråret 2021 fik sygeplejen også mangel på arbejdskraft med vakante stillinger i aften- og nattevagtdækning. Sygeplejen har derfor på et halvt år opbygget et underskud på 1,1 mio. kr. som følge af nødvendigheden af vagtdækning i alle døgnets timer.

### **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**

Merforbruget på kommunale myndighedsopgaver skyldes hovedsageligt øgede udgifter til sengedagsbetaling til færdigbehandlede, sammen med stigende udgifter til hospice og plejeorlov til pårørende.

Nordfyns Kommune har, som følge af nationale COVID-19 restriktioner, skaffet faciliteter til pasning af borgere i isolation og disse pladser har været etableret på Bryggergården siden 2019. I foråret 2020 steg presset på sygehusene, hvorfor behovet hos de færdigbehandlede borgere ofte krævede døgndækket indsats, hvorfor der opstod kapacitetsudfordringer omkring de kommunale pladser. Det var ikke muligt at øge antallet af pladser på grund af rekrutteringsudfordringen.

Behovet for hospice og plejeorlov til pårørende til terminale er også over forventet budget, hvilket tilskrives den demografiske udvikling, Det nære sundhedsvæsen og øget kendskab til mulighederne.

### **Myndighed - Handicap og psykiatri**

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

Årsager til merforbrug på voksenhandicapområdet er - en væsentlig øget søgning og behov til krisecentre og herberg.

Derudover er der sket en takststigning på flere af eksterne tilbud, dels som følge af øget behov, men også for at kompensere borgerne under COVID-19 nedlukningen.

### **Handicap og Psykiatri egne tilbud**

Handicap og Psykiatri har i 2021 oparbejdet et underskud på 679.000 kr. Underskuddet skyldes ekstraomkostninger som følge af behov for dobbelt personaledekning i forbindelse med flytning af borgerne fra botilbuddet i Sønderød til Botilbuddet Bogense.

### **Forventningerne til 2022**

I 2022 kan Sundheds- og Rehabiliteringsafdelingen i perioder få væsentlige opgaver i forbindelse med COVID-19. På trods af, at det ikke længere er en samfundskritisk sygdom, nødvendiggør vores daglige arbejde, at vi har fokus på forebyggelse af smittespredning, samt vil være en del af et samlet sundhedsvæsen, der er presset på kapacitet.

Rekruttering og fastholdelse af velfærdsmedarbejdere til ældre- og sundhedsområdet er og bliver en strategisk kerneudfordring i Nordfyns Kommune i de kommende år, set i lyset af den demografiske udvikling og et nuværende sundhedsvæsen, hvor flere opgaver forventes løst tæt på borgerne.

Det vil i de kommende år være nødvendigt at udvikle kommunens arbejde med sundhedsfremme og forebyggelse, både den borgerrettede og patientrettede. Afdelingens kerneopgave om at fremme den enkeltes mulighed for at leve et selvstændigt liv, skal medvirke til at øge borgerens almene sundhedstilstand og optimere den enkeltes muligheder for at leve et selvstændigt og aktivt liv.

Kommunens demografiske udvikling, antallet af kroniske syge, borgernes forventninger og behov sammen med de nationale og regionale krav til kommunens opgaveløsning på det specialiserede social-, ældre- og sundhedsområde nødvendiggør, at der arbejdes med udviklingsinitiativer både internt i områderne men også på tværs.

I 2022 færdiggøres implementeringen af Masterplanens målsætninger via 11 igangsatte udviklingsprojekter.

# 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

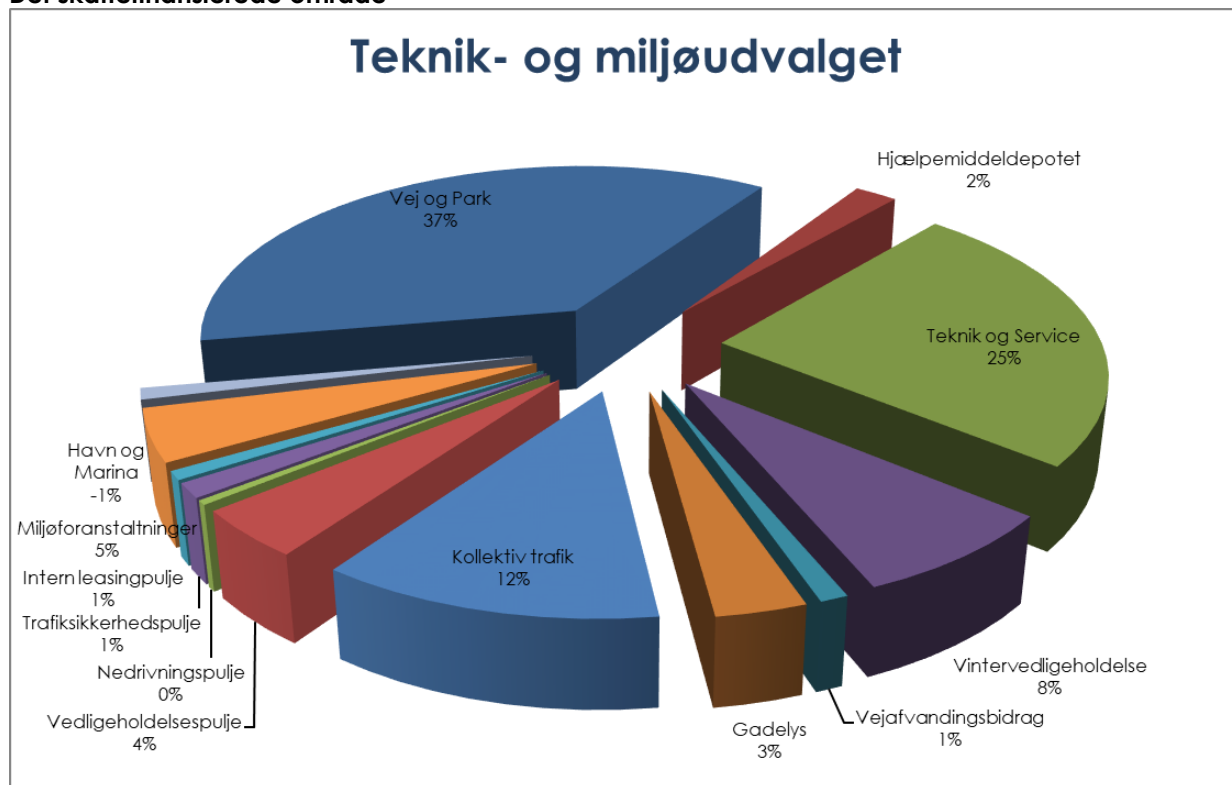
- planloven (administration og lokalplanlægning)
- naturbeskyttelse
- udstykninger
- servitutter og deklarationer
- bygge- og boligforhold
- miljøområdet
- kollektiv trafik
- trafiksikkerhed
- havn, marina og Det maritime Nordfyn
- hyre, rute- og fragtbilkørsel
- genbrug og renovation
- vandforsyning
- 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 2021:

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

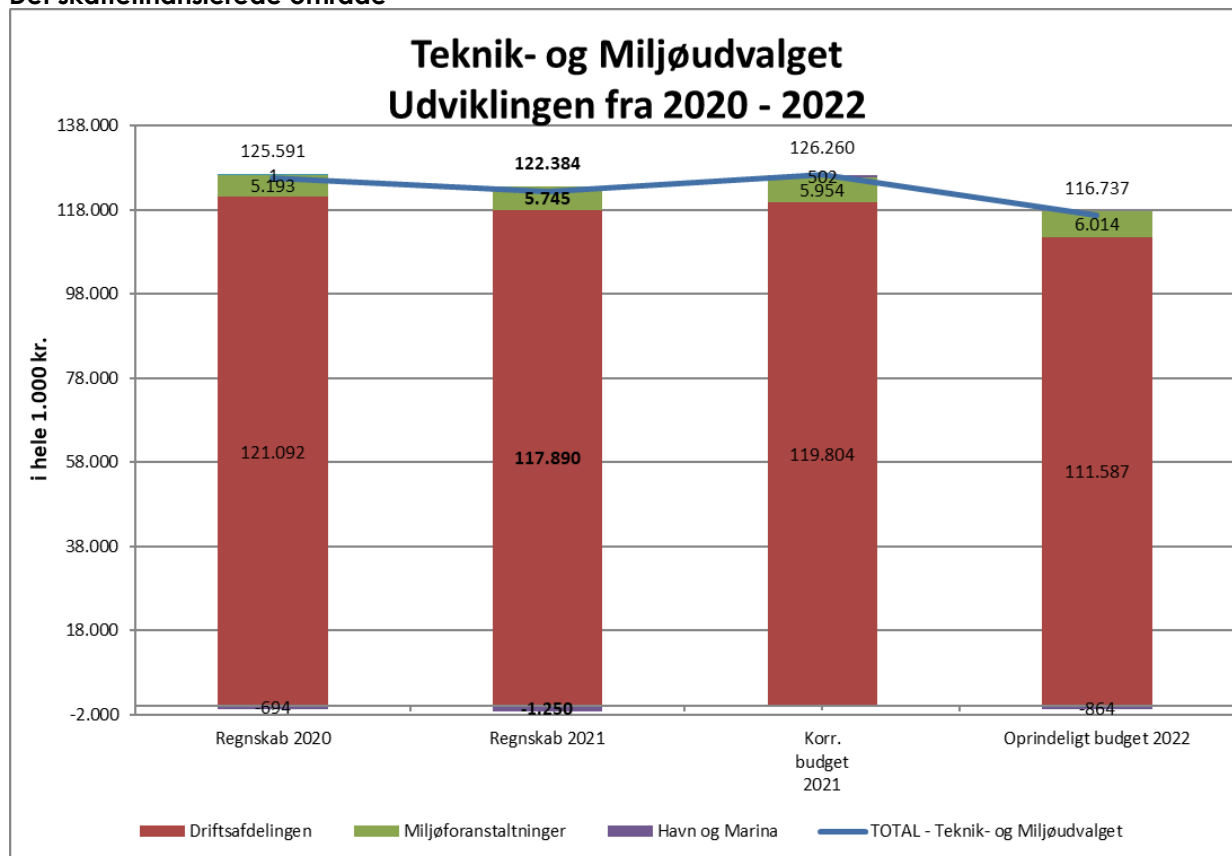
## Fordeling af udgifterne for 2021 på hovedområder

### Det skattefinansierede område



## Sammenligning af regnskab, budget og sidste års resultat

### Det skattefinansierede område





## Driftsafdelingen

### Økonomisk oversigt

| Beløb i hele 1000 kr.                  | Oprindeligt budget | Korr. budget   | Regnskab 2021  | Oprindeligt budget 2022 | Forbrugs % i ft. korr. budget |
|--|--------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>Driftsafdelingen</b>                | <b>117.698</b>     | <b>119.804</b> | <b>117.890</b> | <b>111.587</b>          | <b>98,4</b>                   |
| Vej og Park                            | 45.018             | 46.238         | 46.248         | 40.207                  | 100,0                         |
| Drift af hjælpemiddeldepot             | 2.470              | 2.547          | 2.650          | 2.521                   | 104,0                         |
| Teknik og Service                      | 30.242             | 30.495         | 30.679         | 30.072                  | 100,6                         |
| Vintervedligeholdelse                  | 4.398              | 6.616          | 9.661          | 4.153                   | 146,0                         |
| Vejafvandingsbidrag                    | 1.791              | 1.186          | 1.254          | 1.500                   | 105,7                         |
| Gadelys                                | 4.003              | 4.003          | 4.029          | 3.990                   | 100,7                         |
| Kollektiv trafik                       | 17.412             | 15.151         | 14.994         | 17.774                  | 99,0                          |
| Trafiksikkerhedspulje                  | 2.804              | 2.539          | 1.604          | 2.787                   | 63,2                          |
| Vedligeholdelsespulje - kom. ejendomme | 6.262              | 6.660          | 5.288          | 6.296                   | 79,4                          |
| Nedrivningspulje                       | 1.383              | 1.755          | 498            | 1.379                   | 28,4                          |
| Parkeringskontrol                      | 0                  | 0              | 8              | 0                       | 0,0                           |
| Intern leasingpulje                    | 1.916              | 2.614          | 976            | 908                     | 37,3                          |

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 21. februar 2022

### Væsentlige begivenheder i 2021

#### Vej og Park

Der har fortsat i 2021 været fokus på digitale løsninger og arbejdet med Smart Green Society (SGS2025), som Kommunalbestyrelsen vedtog med budget 2020. Mange af indsatserne har drejet sig dels om at fin-tune de eksisterende digitaliserede arbejdsgange og dataopsamlingen og dels at få implementeret flere løsninger med fokus på effektivisering af driften gennem digitalisering og udnyttelse af ny teknologi.

Endvidere har en række indsatser også været direkte rettet mod Kommunalbestyrelsens nye klimavisionsmål, hvor der arbejdes behårdt i forhold til målsætningen og en CO2 neutral drift af området.

OK Nygaard indgår fortsat i et rigtig godt og konstruktivt samarbejde og er fremtonende på den grønne omstilling, hvilket understøtter de indsatser, vi også prioriterer.

I forhold til effektivisering af de digitale arbejdsgange måtte vi opgive det gamle IT-system SKY-host og i oktober satte vi alle sejl ind for at implementere DRIFTSWEB i stedet for. DRIFTSWEB(DW) er et opgavestyringssystemet, som samarbejder med det nuværende PARK-systemet og med ROSY, vores vejvedligeholdelsessystem. Det giver os nye muligheder, bl.a. i forhold til dialogen med fx borgere, som indberetter løbende. Den borgerrettede del af digitaliseringen ændres til "Giv-et-praj" 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 2021, med stor succes, og det vil fortsat i 2022 være et fokusområde.

I 2021 har Vej og Park haft fokus på afvanding af vejene, både af hensyn til sikkerhed og holdbarhed. Vej og Parks mandskab har ligeledes i 2021 haft rigtig god gavn af at have eget materiel til afhjælpning af de klimarelaterede opgaver, da det at have eget grej 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.

Lejlighedstilladelser, udeserveringer samt ansøgning om råden over vejareal er fortsat en opgave, som hele tiden udvikler sig. Der arbejdes målrettet med at skabe en effektivisering af ansøgningsprocedurerne og samtidig sikre sammenhæng mellem udstedte gravetilladelser og planlagte arrangementer. Entreprenørerne/ansøgerne giver udtryk for et godt samarbejde og sparring med kommunen og vi er en god sparing.

Vej og Park er hele tiden under udvikling af nye og innovative løsninger, som kan understøtte den grønne omstilling af driften. Senest er der arbejdet på udfasning af gasbrændere til ukrudtsjernelse, og der er nye alternative metoder på vej.

Vej og Park har i 2021 anskaffet yderligere 2 nye el-biler. Gode køretøjer, som giver rigtig god gevinst for både miljø, men i høj grad også for medarbejderne og arbejdsmiljøet. Der anvendes stadig GTL-fuel, som brændstof på alle køretøjer for dermed også at mindske CO2 udledningen. Desuden er der indledt et samarbejde med Emmelev A/S, hvor der kører forsøg med brug af biodiesel på udvalgte traktorer. Der er indtil videre kun positive oplevelser med anvendelsen af biodiesel.

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

Vej & Park er fortsat i tæt samarbejde med aktørerne omkring de store arrangementer og events. I forhold til Rosenfestivalen er "rosenruten" i 2021 blevet udvidet med flere "spots" med roser. Desuden var Vej og Park igen i 2021 med til at skabe liv i alle byerne. Så turisterne kunne igen i år, trods COVID 19, se roser på Nordfyn.

I forbindelse med renovering af Kirkebakkestien og belysningen, har Vej og Park i 2021 ligeledes renoveret den offentlige parkeringsplads ved Østre Havnevej bag Trælasten.

Vej og Parks personale har været en aktiv brik i hele indsatsen omkring Covid-19, og alle har udvist en meget stor fleksibilitet i forhold til de meget afvekslende og anderledes opgaver, de har indgået i.

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, og i hele forløbet omkring Covid-19 var og fortsat er i fokus. Der er udviklet et bestillingskoncept, hvor indsatser og udlevering af værnemidler er prioriteret forlods. Der er omsat utrolig store mængder værnemidler i løbet af 2021 og meget har været ekspederet akut i forbindelse med øget pres omkring covid-19 situationen. Der har været anvendt mange personaleressourcer på denne opgave.

Hjælpemiddeldepotet er et moderne Hjælpemiddeldepot, hvor der fra starten er tænkt i innovative og fremsynede løsninger. Der har været fokus på optimal indretning af depotet, både i forhold til effektivitet men ikke mindst arbejdsmiljøet. Hjælpemiddeldepotets medarbejdere er blevet fortrolige med IT-systemet NEXUS (tværfaglig sundhedsplatform) og i dag er alle udlån samt afhentninger digitaliseret og registreret via strekkoder og scannere. Man ved præcis, hvor tingene er og hvilke, der er på lager/til reparation. Det giver optimal lagerstyring og mulighed for digital planlægning.

### **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 sammenhæng, gode relationer og ensartede vilkår i organisationen.

Der er indgået gode samarbejdsrelationer med brugerne af de forskellige bygninger, 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 bl.a. omkring de forskellige Covid-19 tiltag. Det har samtidig givet et spændende og attraktivt arbejdsfelt for medarbejderne, som har nydt godt af videndeling og kompetencer fra kollegerne.

Der har i 2021 været stor fokus på grøn omstilling og der er ud over de energimæssige tiltag stadig 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.

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

2021 har været præget af stor fleksibilitet og en konstant forandring. Teknik og Service har været en del af beredskabet omkring Covid-19 og har bidraget på en række forskellige parametre, ikke mindst i forhold til rengøring, hygiejne mv.

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. 370.000 kr. til rengøring og vinduespolering, som ikke er omfattet af Teknik og Services decentraliseringsaftale.

### **Vintervedligeholdelse**

En stor del af vintervedligeholdelsen blev i 2021 udbudt til vognmænd og landmænd, som kører henholdsvis salt- og sneruter. Det fungerer godt, og er meget fleksibelt. Der ses dog en væsentlig stigning i de rådighedsbeløb som udbetales til entreprenørerne for at have mandskab og materiel stående til rådighed, også i tilfælde, hvor der ikke køres.

Ruterne blev i 2021 optimeret og justeret i henhold til den politiske beslutning om, at alle busruter saltes som B-veje.

Til forskel fra egne køretøjer, er det nu valgt, at alle eksterne entreprenører skal køre med systemet "Vinterman App". Dette system er en app, som de selv henter på deres telefonen, og som sparer monteringen af GPS i de eksterne køretøjer. Samtidig indeholder denne app en ruteoptegning, så entreprenørerne samtidig har rutevejledningen med.

Der har fortsat i 2021 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 også anvendes til at give direkte besked til entreprenørerne om, hvilken saltdosering de skal anvende. Alle udkald foretages med robot-teknik og giver et godt grundlag for statistik og data omkring vintertjenesten og danner samtidig grundlag for den fakturering, som ligger til grund for afregningen med entreprenørerne.

Der er arbejdet målrettet med at nedbringe saltforbruget, og det er lykket. Der anvendes nu mere saltlage, som har en lavere koncentration af salt, end fast salt på fx A-rutesprederne, når de kører ved rimfrost. Dette optimeres fortsat.

Der har i 2021 været forholdsvis mange udkald. Der var i vinteren 2021 en uge med snevejr, som gav meget kørsel. Der var 83 udkald på A-ruterne og 46 på B-veje/stier/fortove.

### **Gadelys**

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 2021 og dermed aftalens vilkår.

I 2021 steg prisen pr. kWh el med 75% fra 1. kvartal til 4. kvartal. Samlet set blev udgiften til el ca. 11 % højere i 2021 i forhold til 2020. (inkl. afgifter og abonnement, excl. moms)

### **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 2021 været drøftelser om, hvordan bustrafikken kan omstilles til en mere grøn profil. Det er besluttet til kommende udbud af lokalbuskørslen, at alle busser som minimum skal benytte CO2 reducerende brændstof.

FynBus og Region Syd har i 2021 samlet administreret i alt 32 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. Efter en generel nedgang i antallet af Flexture, har der været set nærmere på turprisen. Teknik og Miljøudvalget satte prisen ned fra høj til mellem takst for en Flextur. Der er i løbet af året givet en mindre stigning i antallet af kørsler, men ikke til niveauet fra før Covid-19. Kørselsordningen har derfor været på dagsordenen og det er besluttet at udvide åbningstiden pr. 1. januar 2022, så der nu kan bestilles en Flextur i tidsrummet fra 9-24, også i weekenden.

Som en særlig aktivitet, har der i 2021 været ydet transport til mange borgere, der ikke selv har kunne transportere sig til vaccinationscentrene, dette er dog i november og december aftaget betragteligt.

### **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 2021 har igen, som i 2020, på mange måder været et anderledes år, hvor Covid-19 situationen har sat sit præg på aktiviteterne, ikke mindst på skoleområdet.

Der er i 2020 iværksat et flerårigt program for systematisk trafikmålinger på kommunens overordnede vejnet, og det har kunne konstateres, at trafikmængden også her har været påvirket af effekterne fra Corona-nedlukningerne i samfundet, denne tendens ses også i 2021, om end det efter hånden er mere retvisende.

Det er oplevelsen, at borgerne fortsat er meget opmærksomme på de trafikale forhold i deres nærområder, hvilket har givet anledning til en større aktivitet ift. borgerhenvendelser.

Der har ligeledes været uheld, som har givet stor bevågenhed på særlige strækninger. Der er fortsat stor interesse for etablering af især cykelstier i nogle områder, ligesom øget byggeaktivitet og udbygning af nye områder giver opmærksomhed omkring den øgede trafikmængde.

Der er i 2021 blandt andet udbygget en modulvogntogsrute fra Vissenbjerg til Sønder sø, hvilket giver gode muligheder for at betjene erhvervsområdet i Sønder sø med større køretøjer og dermed færre transporter.

Der er ligeledes udbygget rute via industriområdet i Otterup, så der kan reduceres i tunge transporter igennem Otterup By.

Der er derudover etableret buslommer samt vejbelysning på Odensevej ved Harritslev, som supplement til sikringen af krydset Assensvej/Odensevej, som blev sikret med signalregulering i 2020. En del af dette projekt er prioriteret af midler afsat til øvrige aktiviteter på trafiksikkerhedsområdet, som ikke har kunne gennemføres pga. Covid-19. Denne ændrede prioritering er politisk godkendt af Teknik- og Miljøudvalget.

Der var i 2021 afsat midler til opstart af ombygningen af Daugstrupkrydset, hvilket er udskudt til 2024, hvor der er afsat midler til den samlede ombygning.

Der var ultimo 2021 taget initiativ til et møde mellem det politiske niveau, Landdistriktsrådet og Lokalrådene samt Politiet, hvor den generelle trafikikkerhed på Nordfyn skulle drøftes. Dette møde måtte desværre aflyses pga. Covid-19, men forventes afholdt, så snart Covid-19 situationen gør det forsvarligt at samle mange mennesker til et møde.

Der er i 2021 igangsat en strækingsanalyse for Særslev og udarbejdet strækingsanalyser for Skåstrup samt i et område omkring Bogense Skole.

Overførslen prioriteres sammen med den samlede pulje til trafikikkerhed i 2022.

### **Vedligeholdelsespulje kommunale ejendomme**

Vedligeholdelsespuljen har i 2021 været anvendt i forbindelse med de igangværende store anlægsarbejder på blandt andet skolerne. Der er skiftet døre, vinduer og tagrenoveret. Derudover er der anvendt en større andel af midlerne til energirenovering til blandt andet udskiftning til nye lavenergivinduer.

På Sletten Skole, afd. Nordvest er en større tagrenovering sat i gang. Arbejderne omfatter fornyelse af op mod 80% af tagfladerne pga. stærkt nedbrudte tegltage. Skamby Børnehave har gennemgået en komplet renovering af taget. På Havrehedskolen, Søndersøskolen og på Bogense Skole, afd. Konglund er igangsat en udskiftning af vinduer.

Der har ligeledes, igen i 2021, 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, som generelt er i nedbrudt og dårlig stand, samt mangler forberedelse for fremtidige kraftige regnskyl.

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 inden for alle sektorområder.

Området udviser et mindreforbrug på ca. 1,4 mio. kr. hvilket dels skyldes store udfordringer med rekruttering af medarbejdere til udmøntningen af det kommunale budget og til området generelt, skal tillægges den store aktivitet i bygge- og anlægsbranchen og derved udbredt mangel på håndværkere. Ligeledes ses meget lange leveringstider på både vinduer og trævarer. De resterende midler er prioriteret til bygningsvedligehold, men kan først iværksættes i 2022.

### **Nedrivningspuljen**

Nedrivningspuljen har i 2021 været anvendt til nedrivning af ejendomme, der i 2020 var indgået aftaler omkring. Nedrivningerne har været udbudt i 2 husgrupper på tilsammen 4 huse. Enkelte af disse var påbegyndt ultimo 2020.

Ejendommene har omfattet ældre bygninger i nedslidt og nedbrudt stand, som har skæmmet lokalsamfundet. Der er også udført en delvis nedbrydning af en ældre nedbrudt landbrugsejendom.

Der er i 2021 givet tilsagn til 6 nye boliger til nedbrydning. Ejendommene forventes nedbrudt i 2022.

Der findes i Nordfyns Kommune en del ejendomme, som vurderes at være nedrivningsegnede, men med stigende hussalg og faldende priser til lånemarkedet, har det været svært at indhente tilsagn. Forventningerne fra ejerne til fremtidige renoveringsprojekter har bremset antallet af tilsagn til nedrivning. Der er set en øget interesse for støtte til nedrivning af bygninger som led i ejendomsfornyelser, men puljen har ikke kunne støtte denne del af et byggeprojekt.

Nedrivningspuljen til egne kriterier er ikke anvendt men overført til 2022.

Der overføres samlet ca. 1.3 mio. fra 2021, som er prioriteret.

### **Bemærkninger til regnskab 2021**

Ingen yderligere bemærkninger.

### **Forventningerne til 2022**

#### **Vej og Park**

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

Klima- og miljøindsatsen vil ligeledes have stor bevågenhed, og der forventes større udskiftninger i vognparken, og der er fokus på miljøvenlige drivmidler, både i form af el, biodiesel o.l. Håndredskaber ændres til eldrevne frem for benzin og diesel og udskiftes løbende.

Facebook og sociale medier vil fortsat være et udviklingspotentiale, som skal bruges mere aktivt, så der kommer hurtige opslag og info til borgerne. Samtidig er det et aktivt redskab i forhold til rekruttering og branding af arbejdspladsen.

Derudover vil der være fokus på renovering af stier, som vil være højt prioriteret i forhold til årets asfaltarbejder, dette for at støtte op omkring, Fri, Luft, Liv og muligheden for at færdes til fods og på cykel.

Afvanding og klimaudfordringer er også på vejene et problem. Der er i 2021 bestilt en ny rabatfræser, som forventes leveret i 2022. Den skal anvendes til bortfræsning af rabatjord og sikre afvanding af vejene, så vandet kan ledes væk.

Hjælpemiddeldepotet vil i 2022, 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 forventes fortsat være et stort fokusområde i forhold til indsatsen omkring Covid-19.

#### **Teknik og Service**

Som en del af klimasamarbejdet og den klare målsætning omkring klimavisionsmålene, har Teknik og Service sat endnu mere fokus på fjernaflæsninger og automatisering. Der etableres tekniske løsninger og automatiske overvågninger, som understøtter målet om at være CO2 neutral i 2030.

Teknik og Service har ligeledes stadig fokus på kvaliteten af rengøring leveret af rengøringsfirma, som er startet op 1. maj 2021. Der har været udfordringer især under Covid-19, hvor der har været behov for en ekstra rengøringsindsats. Dette set i lys af, at rengøringsbranchen har store udfordringer med rekruttering af personale, har givet nogle problemer med leverancen fra firmaet.

Der vil også i 2022 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.

Hvis prisen pr. kWh el holder det nuværende høje niveau, vil udgiften til el til gadelys stige fra ca. 980.000 kr. til 1,6 mio. kr. (inkl. afgifter og abonnement, excl. moms)

### **Kollektiv trafik**

Der vil igen i år være et stort fokus på Plustur og Flextur, da det er besluttet at øge åbningstiden til kl. 24, også i weekender. Vi forventer en stigning i antallet af kørsler, da flere får mulighed for at benytte ordningen helt frem til kl. 24. Dette kombineret med en nedsat takst, må forventes at give øget anvendelse af kørselsmuligheden.

Kontrakterne for den visiterede del af de kommunale kørsler er forlænget med det sidste mulige år jf. kontrakten. 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. Det er besluttet at udbyde kørslen i 2 pakker for at sikre et bedre flow i de planlagte kørsler.

Det er fortsat uklart, om der i 2022 kan blive tale om ekstra kørsel i forbindelse med fx ny aktivitet omkring vaccinationer.

Der arbejdes målrettet i samarbejde med FynBus og øvrige kommuner på grøn omstilling og fælles udbud af den kollektive trafik. Den nuværende kontrakt kan ikke forlænges længere end til 2024 og der skal indgås ny kontrakt på den lokale kollektive kørsel til kontraktstart i august 2024. I forbindelse med den grønne omstilling er det besluttet, at Nordfyns Kommune ønsker et udbud med mest klima for det nuværende budget.

I forhold til det forestående udbud af den visiterede kørsel er det besluttet, som et led i digitaliseringen, at der skal stilles krav om anvendelse af det digitale planlægningssystem Cplan. Det har tidligere været en mulighed for vognmændene at benytte systemet, men efter gentagne fejl i kørslerne, er det nu besluttet, at sætte det som et krav i det kommende udbud. En anden fordel ved krav om brug af Cplan er, at statistikker bliver mere præcise, da alle kørsler her startes og stoppes i Cplan app'en. Vi forventer derfor ikke, at kommende vognmænd kommer til at køre efter "gamle" kørelister, men altid opdaterede lister fra Cplan.

### **Trafiksikkerhed**

Det forventes, at der i 2022 kan skabes normale tilstande igen i forhold til den udadgående aktivitet og samarbejdsflader med fx Lokalråd mv.

Det forventes ligeledes, at der igen kan skabes trafikikkerhedsmæssige samarbejder og aktiviteter på skoleområdet i 2022. Det store fokus på især adfærd er svær at føre ud i livet, når tilstedeværelsen på skolerne ikke er muligt.

Der vil i 2022 blive igangsat et arbejde omkring revision af Trafiksikkerhedsplanen.

Der er udarbejdet strækingsanalyser omkring Bogense Skole, i Skåstrup og igangsat en strækingsanalyse i Særslev. Disse analyser forventes at skulle udmøntes i fysiske tiltag i 2022.

### **Vedligeholdelsespulje kommunale ejendomme**

Der vil i 2022 være fokus på den grønne omstilling og opnåelsen af klimavisionsmålene. Der vil uundgåelig skulle ske skarpe prioriteringer, men det synes ikke muligt med den eksisterende ramme til bygningsvedligeholdelse at levere en CO2 neutral drift af den kommunale bygningsmasse i 2030.

Der vil i 2022 og 2023 blive udarbejdet lovpligtige energimærker på alle kommunale bygninger, som kan danne grundlag for de kommende energirenoveringer.

Der blev i slutningen af 2020 og starten af 2021 startet op på en gennemgang af i første omgang kommunens skoler og institutioner. Gennemgangen belyste den generelle tilstand af vores skoler og institutioner. Der blev 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. Disse registreringer arbejdes der videre med og renoveringen her fra fortsættes.

Den allerede igangsatte tagrenovering af Sletten Skole, Afd. Nordvest fortsættes. Ligeledes fortsættes vinduesudskiftning på Havrehedskolen og Bogense Skole, Afd. Kongslund. Der igangsættes en renovering af bl.a. taget på Sejlerkajen 3, Bogense.

Eftersyn og renovering af pumpestationer og faste installationer tilknyttet kommunale bygninger fortsættes igen i 2022.

### **Nedrivningspuljen**

Der i 2021 foreløbigt givet tilsagn til nedrivning af 6 ejendomme til opstart i 2022.

Der arbejdes videre med opsøgning af ejendomme. Det er blevet sværere at finde relevante ejendomme til nedrivning. De lavest hængende frugter er væk. Fagfolk på området vurderer, at stigningen i boligpriserne ses at have indvirkning på den øgede interesse for renovering af nedrivningsegne bygninger.

Nedrivning af ejendomme med tilsagn sendes løbende i udbud. Nedrivningen udbydes i fortrinsvis samlede husgrupper med flere ejendomme. Der udbydes til lokale entreprenører og til entreprenører uden for lokalområdet.

Overførte midler fra nedrivningspuljen til egne kriterier fra 2021 vil i 2022 blive anvendt til nedrivning af børnehaven Adamsminde i forbindelse med opførelse af en ny daginstitution i 2022.



## Havn og Marina

### Økonomisk oversigt

| Beløb i hele 1000 kr.       | Oprindeligt budget | Korr. budget | Regnskab 2021 | Oprindeligt budget 2022 | Forbrugs % i ft. korr. budget |
|-----------------------------|--------------------|--------------|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>Havn og Marina</b>       | <b>-262</b>        | <b>502</b>   | <b>-1.250</b> | <b>-864</b>             | <b>-249,0</b> ✓               |
| Havn og Marina              | 46                 | 810          | -866          | -548                    | -106,8 ✓                      |
| Havneudvikling              | -308               | -130         | -184          | -317                    | 141,0 ✗                       |
| Bortforpagtede havnearealer | 0                  | -178         | -201          | 0                       | 112,9 ✗                       |

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 21. februar 2022

### Væsentlige begivenheder i 2021

I 2021 havde havnen fortsat stort fokus på god service, synlighed og tilstedeværelse af havnens personale. Da det har vist sig at have stor betydning for både turister samt fastliggere.

Det har været forsøgt at ansætte ekstra sommerhjælp, men det er et svært job at besætte pga. den meget begrænsede ansættelsesperiode. I stedet har der været hjælp fra Vej og Park til blandt andet tømning af skrald og andre praktiske opgaver.

Arrangementer har det været meget småt med i 2021, pga. COVID-19. Fyncup blev aflyst, træskibene sejlede en anden rute, og Havnens Dag blev ændret til maritime dage, uden store samlede aktiviteter.

2021 bød igen på rekord mange besøgende turister, både sejlede og autocampere. I alt blev det til 8.310 overnatninger i lystbåde, 1.939 i autocampere og 170 i shelterne. Samlet set blev det i alt til 10.419 overnatninger. Det er 1.568 flere end i år 2020, som var et rekordår.

I 2021 havde havnens personale fornøjelsen af at løse opgaven med at holde opsyn på Æbelø. Det foregik i godt samarbejde med Aage V. Jensen Fonden og kommunens Naturafdeling. Der blev gennemført i alt seks ture, af hver ca. 4 timers varighed, til øen. På Æbelø bestod opgaven i at vejlede de mange mennesker, som søger til øen, i brugen af naturen med respekt for denne. Der blev ligeledes samlet en del skrald samt fjernet etablerede bålpladser.

Antallet af fast udlejede bådpladser i Bogense Havn og Marina er endnu engang steget. Denne gang med 24 i forhold til 2020.

### Bemærkninger til regnskab 2021

Årsagen til overskuddet i 2021 skyldes i høj grad den store fremgang i antallet af fast udlejede pladser samt antallet af gæstende turister. Derudover er leveringen af nye bådstativer, samt en række anlægsforbedringer blevet udsat til 2022 pga. manglede leverancer og mangel på håndværkere.

### Forventningerne til 2022

I 2022 vil havnen fortsat holde fokus på synlighed og tilstedeværelse. Og for at kunne yde en endnu bedre service, samt for at kunne indfri stigende forventninger fra de efterhånden mange flere kunder, har vi ansat en havneassistent yderligere. Dette betyder samtidig, at vi i fremtiden er mindre afhængige af hjælp udefra.

Der arbejdes stadig på at udbygge den gode sammenhæng havn og by imellem.

Mængden af turister samt antallet af fastliggende både er svære at spå om. Men havnens max kapacitet i højsæson ugerne er tæt på at være nået. Kapaciteten på autocamperpladserne er nået nu.

I 2022 ser det ud til, at arrangementerne vender tilbage. Bl.a. Fyncup samt Fyn rundt for bevaringsværdige træskibe. Derfor forventer vi et travlt og spændende år.

## Miljøforanstaltninger

### Økonomisk oversigt

| Beløb i hele 1000 kr.        | Oprindeligt budget | Korr. budget | Regnskab 2021 | Oprindeligt budget 2022 | Forbrugs % i ft. korr. budget |
|------------------------------|--------------------|--------------|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>Miljøforanstaltninger</b> | <b>5.321</b>       | <b>5.954</b> | <b>5.745</b>  | <b>6.014</b>            | <b>96,5</b>                   |
| Miljøforanstaltninger        | 1.408              | 1.954        | 1.508         | 1.431                   | 77,2                          |
| Vedligeholdelse af vandløb   | 3.406              | 3.493        | 3.687         | 3.419                   | 105,5                         |
| Naturforvaltning             | 507                | 507          | 550           | 1.164                   | 108,6                         |

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 21. februar 2022

### Væsentlige begivenheder i 2021

I 2021 har der i særlig grad været arbejdet med vandforsyningsområdet, hvor administration har en væsentlig arbejdsopgave i at facilitere vandværkers arbejde med at sikre godt og tilstrækkeligt drikkevand, i særlig grad de vandværker, som har pesticidudfordringer. Derudover arbejdes der med de boringsnære beskyttelsesområder, hvor vandværker skal lave aftaler om grundvandsbeskyttende tiltag. Sidst på året har PFOS problematikken fyldt og det forventes, at nye stoffer fremover vil dukke op.

På tilsynsområdet for landbrug og industri er der god dialog med virksomheder og miljøgodkendelser udarbejdes i takt med, at de modtages. Der er hurtig respons på klager, hvorfor niveauet er lavt.

I 2021 har vi igen opnået en stabil vandløbsvedligeholdelse. Der arbejdes fortsat med aktivt tilsyn og med at få afsluttet drænsager hurtigt i god dialog med parterne. Der er arbejdet med nyt udbud af vandløbsvedligeholdelse. Udbuddet afsluttes primo 2022 og ny aftale starter i foråret 2022. Der er igangsat et arbejde med revision af vandløbsregulativer i samarbejde med en referencegruppe bestående af interesseorganisationer. Der har været god dialog. Arbejdet blev, i kraft af manglende midler til samlet regulativrevision, sat på pause, men forventes dog igangsat i 2022. Der er igangsat flere vandløbsprojekter, hvor der er opnået tilskud fra HavørredFyn. Der er ansøgt om projekter for de næste års indsats og opnået tilskud. Efter flere års forarbejde med forundersøgelser om vådområdeprojekter og vandplanprojekter er der nu flere projekter, som tager form. Der har været en del henvendelser med ønske om et vådområde, som løbende vil forundersøges, hvis der er opbakning.

På naturforvaltningsområdet kører EU LIFE projekt 'Better Bird Life' videre. Projektet kører frem til 2025. Side-løbende arbejdes der med konkretisering af 2 nye LIFE projekter, hvoraf der til et af projekterne er indsendt konceptnote til EU. Projektet er finansieret af EU og en statslig pulje. I relation til Naturpolitikken er der igangsat flere initiativer, bl.a. har tiltaget Vildere Nordfyn haft stor offentlig bevågenhed. Der er kommet godt gang i den nye statslige opgave med gennemgang af alle kommunens § 3 arealer. Der er generelt mange henvendelser fra borgere omkring natur, såvel spørgsmål som ønsker til projekter og kommunale initiativer.

### Bemærkninger til regnskab 2021

Regnskabet viser et mindre forbrug på miljøforanstaltninger. På Miljøforanstaltninger har der været anvendt midler til ekstern bistand til vandforsyning, PFOS og større miljøtilladelser. Derudover har der været 2 omkostningstunge vandløbsager, hvor kommunen har en forpligtigelse til at udbedre forholdet. Den ene sag afsluttes først i 2022, hvorfor ubrugte midler overføres til 2022 til dette projekt, derudover til at understøtte de mange initiativer og ønsker, som er til såvel natur- og vandløbsområdet.

Der har i 2021 været flere omkostninger ifm. kommunens forpligtigelser til pleje af egne naturarealer samt andre forpligtigelser i relation til naturpleje. Der er i samarbejde med privat lodsejer udarbejdet en tilstandsvurdering i del af Natura2000 område til brug for fremtidig Natura2000 handleplan.

### Forventningerne til 2022

Der vil i 2022 være særligt fokus på klimadagsordenen, hvor de store opgaver er projektet Bogense Kystdiger og færdiggørelse af - og den videre dialog med digelag ifm. Risikostyringsplanen for Odense Fjord. Derudover vil der i forbindelse med forarbejdet til 'Klimaplan for de nordfynske vandløb' udarbejdes en screening over mulige projekter, hvor der er behov for at arbejde med regnvandshåndtering. Projekterne tænkes sammen med andre spildevandsprojekter, natur- og rekreative tiltag samt ind i vådområdedagsordenen.

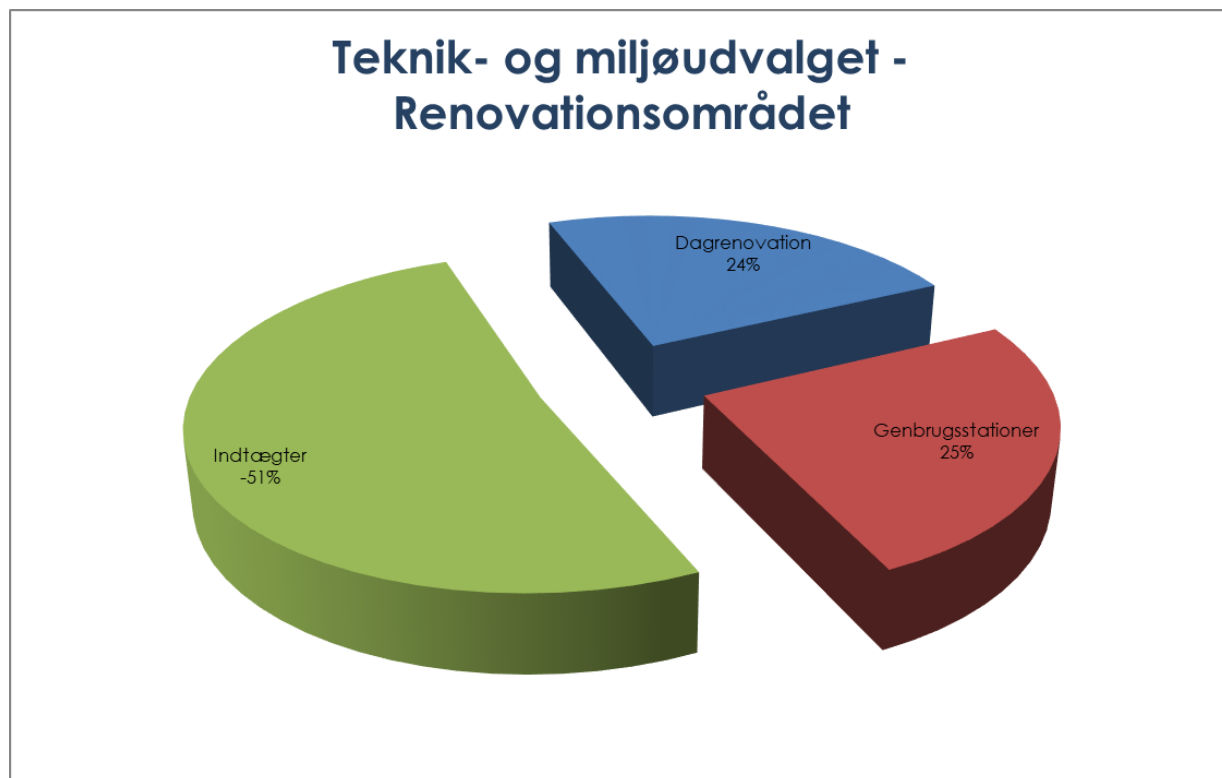
På drikkevandsområdet arbejdes der fortsat med at finde på gode løsninger for de vandværker, som er udfordret med pesticider. Vandværkerne skal i 2022 komme med deres plan i forhold til opfyldelse af vandforsyningsplanens krav omkring forsynings sikkerhed. Desuden skal mange vandværker indgå frivillige aftaler med lodsejere i BNBO. Sideløbende arbejdes med færdiggørelse af 'Indsatsplan for grundvandsbeskyttelse', som er blevet forsinket grundet statens grundvandskortlægning og mulighed for konkrete projekter omkring indvindingsboringer.

På vandløbsområdet arbejdes videre med den tilsynsstrategi, som har været praktiseret de seneste år. Der arbejdes med interessentinddragelse i de konkrete udfordringer, som kommer og de projekter, som vi har gang i. Dette skal sikre en god kommunikation mellem kommune og interessent samt øge ejerskabet til den fælles udfordring omkring håndtering af vand. Der arbejdes også med SMART-society løsninger til overvågning af vandstanden i vandløbene for at forudse oversvømmelser. Arbejdet med vådområde- og vandløbsprojekter, som kan forbedre miljøforholdene, forbedre afvanding og skabe sammenhæng i kommunens vandløbssystem, fortsætter. Særligt lavbunds- og vådområdeprojekter søges intensivt, da det er et af værktøjerne for at opfylde klimamålet. Arbejdet med rammesætning af opgaven med vandløbsregulativer, som skal sikre, at såvel afvandingsmæssige interesser som naturinteresser tilgodeses, fortsætter med en enkelt vandløbsstrækning som case.

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 indsats, bl.a. Naturpolitikken, Brandingstrategien og Naturpark Nordfyn. Sidstnævnte forventes at opnå Friluftsrådets mærkningsordning i 2022, hvormed arbejdet med at udmønte naturparkplanen begynder. Samtidig arbejdes der videre med udvikling af plejen af offentlige naturarealer i relation til områdernes naturværdi og tilstand samt andre biodiversitetsfremmende tiltag. Den nye statslige opgave med gennemgang af alle kommunens § 3 arealer fortsætter. I 2022 forventes naturpolitikken at blive revideret med mål for naturindsatsen i relation til den grønne omstilling. Natura2000 handleplanerne skal ligeledes revideres og danne grobund for næste periodes projekter.

## Det brugerfinansierede område - renovation

### Fordeling af nettoudgifterne for 2021 på hovedområder



## Renovation

### Økonomisk oversigt

| Beløb i 1000 kr.  | Oprindeligt budget | Korr. budget  | Regnskab 2021 | Oprindeligt budget 2022 | Forbrugs % i ft. korr. budget |
|-------------------|--------------------|---------------|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>Renovation</b> | <b>-2.032</b>      | <b>-2.101</b> | <b>-2.053</b> | <b>-7.328</b>           | <b>97,7</b> ✓                 |
| Dagrenovation     | 17.610             | 17.610        | 17.755        | 21.980                  | 100,8 ⚠                       |
| Genbrugsstationer | 18.823             | 18.754        | 19.018        | 19.233                  | 101,4 ⚠                       |
| Indtægter         | -38.465            | -38.465       | -38.826       | -48.540                 | 100,9 ⚠                       |

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 21. februar 2022

### Væsentlige begivenheder i 2021

Over de sidste 2 år, har Corona pandemien sat sit aftryk på affaldsmængderne i kommunen. Affaldsmængderne slog rekord i 2020, hvor de steg med 11,9%, efter en årrække med stabile mængder. Tendensen med stigende affaldsmængder fortsatte ind i 2021 og de totale affaldsmængder steg yderligere med 6,6%. Sammenlignes renovationen og genbrugspladserne, sker den største stigning på genbrugspladserne, da hjemmeprojekter og oprydning blev udført i stor stil.

I 2021 er der blevet udført diverse udbud. Udbuddet af renovationskørslen blev vundet af vores nuværende og lokale vognmand: Lunde Vognmandsforretning. Derudover er der blevet udført et udbud på nye affalds beholdere. Her vandt AVK Plast udbuddet, som stiller med en dansk produceret beholder, bestående af mindst 30% genbrugsplastik, fra gamle affaldsbeholdere.

En tilbudsindhentning på poser til indsamling af madaffald er også blevet gennemført.

I begge udbud og i tilbudsindhentningen har der været fokus på miljø. Fra september 2022 vil alle renovationsbiler køre på HVO diesel, som medfører en CO2 besparelse på omkring 85%, ydermere vil to renovationsbiler køre på el. I beholderudbuddet har der været fokus på holdbarhed og minimum 30% genbrugsplastik. Derved forventer Genbrug og Renovation et minimalt udskift af beholdere i de kommende år. De nye poser til indsamling af madaffald vil bestå af 99% genbrugsplastik og af et stærkt materiale.

Alle nærgenbrugsstationer er næsten færdige og de er velbesøgte, specielt ved højtider.

### Bemærkninger til regnskab 2021

I 2020 faldt afsætningspriserne på de affaldsfraktioner, som er en indtægtskilde. I 2021 har den modsatte effekt været tilfældet, hvor alle afsætningspriserne, på vores indtægtskilder, ligger på det højeste niveau i flere år. Derved er det tydeligt, at disse priser følger verdensmarkedet og efterspørgslen.

Derved har Genbrug og Renovation haft et godt regnskabsår med mulighed for investeringer og forbedringer på genbrugspladserne, trods de stigende affaldsmængder.

Regnskabsåret 2021 lukkes med et overskud på 2.052.614 kr., hvilket ligger 48.606 kr. under det budgettede overskud.

### Forventningerne til 2022

Der forventes mere normale tilstande på genbrugspladserne i takt med, at pandemien aftager, dog er der fortsat høj aktivitet indenfor bygge- og anlægsbranchen, hvorfor der fortsat vil være højere affaldsmængder, men forventningen er, at mængderne falder ift. 2021.

I februar 2022 vil der starte et forsøg med udvidede åbningstider på Sønderløse Genbrugsplads. De udvidede åbningstider vil gælde en bestemt del af pladsen, hvor der kan afleveres udvalgte fraktioner og som vil være ubemandet. Der er opstillet et tællesystem, som indsamler data for besøgstallet uden udvidet åbningstider, og der er derfor mulighed for at se, om besøgstallet ændres og på hvilket tidspunkt, pladsen er besøgt.

Fra september i 2022 begynder de nye affaldsordninger, hvor borgerne også skal til at sortere madaffald, tekstil og fødevarer kartoner. Derudover vil hver husstand modtage 2 nye affaldsbeholdere, som erstatter den nuværende pap og papir beholder og restaffaldsbeholder/trådstativ. De nuværende restaffaldsbeholdere vil blive granuleret og solgt som genbrugsplast. Pap og papir beholderen med det blå låg, vil indgå i kommende ordning fra 2023, valgfri haveaffaldsordning, hvor der vil blive hentet haveaffald 12 gange årligt. Derved sikres en direkte genbrug af den ene beholder og et materiale genbrug af den anden.

Containerkørslen på genbrugspladserne skal sendes i udbud i 2022, da den nuværende kontrakt udløber i starten af 2023. Ligeledes vil der være et fælles fynsk udbud af KOD (Kildesorteret Organisk Dagrenovation). Alle fynske kommuner er med i udbuddet. Ligeledes kører sideløbende et udbud til forbrændingsegnet affald, da den nuværende kontrakt med Fjernvarme Fyn udløber 1.1.2023

Genbrug og Renovation arbejder på at få en digital tilgang til dialog og information omkring affald. Der arbejdes med at udbrede AffaldNordfyn App'en endnu mere, og der vil blive implementeret flere nye features.

# Sektorbeskrivelse for Økonomiudvalget

## Udvalgets opgaver

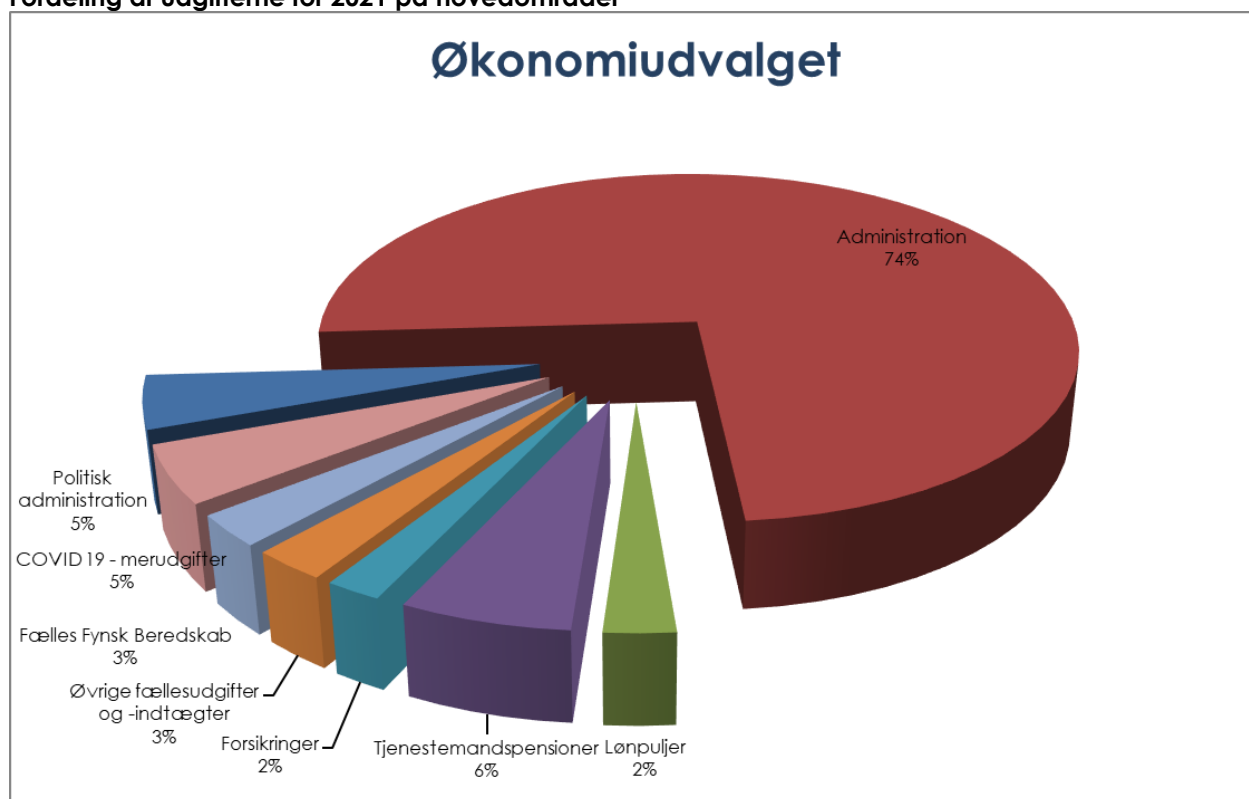
Jfr. Styrelsesvedtægten for Nordfyns Kommune varetager Økonomiudvalget den umiddelbare forvaltning af

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

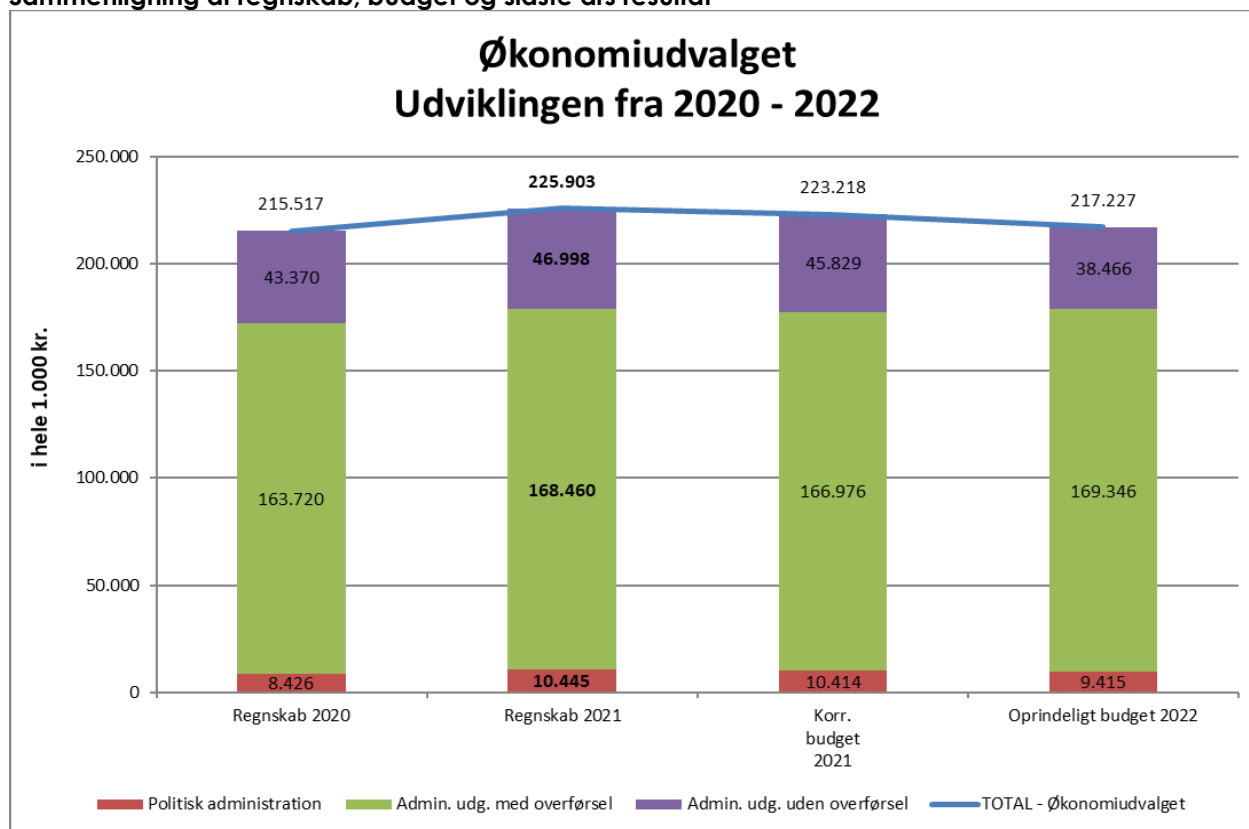
Medlemmerne af udvalget var ved udgangen af 2021:

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

Fordeling af udgifterne for 2021 på hovedområder



Sammenligning af regnskab, budget og sidste års resultat



## Politisk Administration

### Økonomisk oversigt

| Beløb i hele 1000 kr.          | Oprindeligt budget | Korr. budget  | Regnskab 2021 | Oprindeligt budget 2022 | Forbrugs % i ft. korr. budget |
|--------------------------------|--------------------|---------------|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>Politisk administration</b> | <b>10.570</b>      | <b>10.414</b> | <b>10.445</b> | <b>9.415</b>            | <b>100,3</b> 🟡                |
| Kommunalbestyrelsen            | 8.152              | 7.997         | 7.883         | 7.741                   | 98,6 🟢                        |
| Pension til borgmestre m.v.    | 1.105              | 1.105         | 1.058         | 1.120                   | 95,8 🟢                        |
| Kommissioner, råd og nævn      | 186                | 185           | 140           | 187                     | 75,2 🟢                        |
| Tilskud til politiske partier  | 137                | 137           | 119           | 139                     | 86,5 🟢                        |
| Valg og afstemninger           | 990                | 990           | 1.245         | 227                     | 125,8 🔴                       |

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 21. februar 2022

### Væsentlige begivenheder i 2021

#### Bogense Rådhus 100 år

Den 23. juni 2021 blev Bogense Rådhus 100 år, og det blev fejret med aktiviteter for både borgere og inviterede gæster. Begivenheden blev markeret med guidede byvandring, åbent hus på Rådhuset med mulighed for at møde borgmesteren, en særudstilling om den stolte bygnings historie, en Facebook-konkurrence og rådhuspandekager. Folketingets formand, Henrik Dam Kristensen, gæstede Bogense Rådhus til receptionen for indbudte gæster den 23. juni, hvor blandt andet 14 "kommunalbestyrelsesveteraner" deltog, og hvor fire daværende medlemmer af Kommunalbestyrelsen blev hædret med Dannebrogordenens Ridderkors for lang tjeneste som kommunalbestyrelsesmedlemmer.

#### Byggemodning og grundsalg

Der arbejdes løbende på at tiltrække flere borgere til 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 bosætningskommune. Strategien indgår som fundament, når der investeres i både fornyelse og byomdannelse af kommunens centerbyer, men også i udviklingen af landområderne, og når friluftstrategien omsættes til en række nye initiativer rundt omkring i hele kommunen. Ved udgangen af 2021 var der registreret 29.714 indbyggere i Nordfyns Kommune. Det er en stigning på 197 indbyggere i forhold til 2020, og det forventes, at indbyggertallet stiger yderligere, ikke mindst set i lyset af den store interesse for byggegrunde i Nordfyns Kommune.

I 2021 har vi byggemodnet to boligområder. Etape II Pilegårdsvænget i Sønderlø, som blev udvidet med 40 parcelhusgrunde, samt Norgesvej i Bogense, som blev udvidet med 6 parceller. Der blev solgt 72 byggegrunde i 2021.

#### DI's erhvervsklima undersøgelse

Også i 2021 deltog Nordfyns Kommune i Dansk Industris årlige erhvervsklimaundersøgelse, som placerede Nordfyn på en 1. plads på Fyn og med en samlet placering som nr. 8 i landet. Top-10 placeringen skyldes et dedikeret samarbejde mellem Kommunalbestyrelsen, forvaltningen, Task Force Erhverv, Nordfyns Erhverv og Turisme og de lokale virksomheder.

#### Bemærkninger til regnskab 2021

I 2021 har der været afholdt Kommunal- og Regionsrådsvalg samt valg til Seniorrådet. Det har betydet væsentlige udgifter ikke mindst til en valghandling, hvor der var behov for ekstra tiltag for at kunne afvikle en Coronasikker valghandling.

Der er ligeledes i 2021 anskaffet it-udstyr til den nye kommunalbestyrelse, ligesom der er udbetalt eftervederlag til afgående udvalgsformænd.



## Forventningerne til 2022

Budgettet i 2022 er lavere end regnskab 2021 som følge af, at der ikke skal afholdes valg til Kommunalbestyrelsen og til Regionen. I budgettet er der afsat midler til uddannelse af nye kommunalbestyrelsesmedlemmer samt en kommende visionsproces

## Administrative udgifter med overførsel

### Økonomisk oversigt

| Beløb i hele 1000 kr.                  | Oprindeligt budget | Korr. budget   | Regnskab 2021  | Oprindeligt budget 2022 | Forbrugs % i ft. korr. budget |   |
|--|--------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------------|---|
| <b>Admin. udg. med overførsel</b>      | <b>166.434</b>     | <b>166.976</b> | <b>168.460</b> | <b>169.346</b>          | <b>100,9</b>                  | ⚠ |
| Direktion                              | 5.522              | 5.468          | 5.198          | 5.593                   | 95,1                          | ✅ |
| Sundhed og Rehabilitering              | 11.495             | 11.441         | 11.745         | 11.417                  | 102,7                         | ❌ |
| Arbejdsmarked                          | 35.621             | 34.991         | 35.204         | 34.397                  | 100,6                         | ⚠ |
| Børn og Unge                           | 22.717             | 24.440         | 26.424         | 23.096                  | 108,1                         | ❌ |
| Teknik, Erhverv og Kultur              | 21.249             | 21.805         | 20.754         | 22.001                  | 95,2                          | ✅ |
| Strategi og Politik                    | 9.572              | 10.082         | 10.204         | 10.240                  | 101,2                         | ⚠ |
| Økonomi og Løn                         | 14.695             | 15.757         | 16.320         | 17.060                  | 103,6                         | ❌ |
| IT-afdelingen                          | 12.600             | 12.581         | 10.711         | 12.635                  | 85,1                          | ✅ |
| Rådhuservice                           | 2.943              | 2.852          | 2.920          | 2.970                   | 102,4                         | ❌ |
| Kontorelever i administrationen        | 1.001              | 1.000          | 816            | 1.014                   | 81,5                          | ✅ |
| Kommuneinformation og Hjemmeside       | 910                | 910            | 961            | 1.010                   | 105,7                         | ❌ |
| Centrale IT-systemer                   | 21.001             | 21.001         | 21.301         | 20.875                  | 101,4                         | ⚠ |
| Uddannelsespuljer                      | 1.310              | 808            | 619            | 1.331                   | 76,7                          | ✅ |
| Pulje til rekruttering og fastholdelse | 0                  | 0              | 0              | 750                     | 0,0                           | ✅ |
| Forebyggende Sundhed og Arbejds miljø  | 1.532              | 1.032          | 1.148          | 1.557                   | 111,3                         | ❌ |
| Fællesudgifter administration          | 6.526              | 6.324          | 6.367          | 6.627                   | 100,7                         | ⚠ |
| Fællesindtægter administration         | -2.404             | -2.404         | -2.233         | -2.451                  | 92,9                          | ✅ |
| Rammebesparelse                        | 143                | -1.113         | 0              | -775                    | 0,0                           | ✅ |

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 21. februar 2022

## Væsentlige begivenheder i 2021

### Organisationens strategi og udviklingsplan

I det strategiske arbejde med de nordfynske udfordringer, som i Organisationens Strategi- og Udviklingsplan er defineret under overskrifterne "Velfærd", "Vækst" og "Grøn omstilling", er der i 2021 arbejdet målrettet med rekruttering og fastholdelse. Særligt på social- og sundhedsområdet og udvalgte specialismråder oplevede Nordfyns Kommune markante rekrutterings- og fastholdelsesudfordringer, som blev forstærket af Covid-19. Både politisk og i ledelses- og MED-organisationen blev der prioriteret flere midler til området og identificeret prioriterede indsatser: Employer branding, seniorindsats og fuldtid, professionalisering af rekruttering og fastholdelse og løn/lønniveauer. Det arbejde fortsætter i 2022.

### Principper for fleksibel arbejdstilrettelæggelse

En konsekvens af Covid-19 har været et øget behov for og ønske om fleksibel arbejdstilrettelæggelse, herunder muligheder for at arbejde på distancen. I 2021 arbejdede ledelses- og MED-organisationen med udvikling af principper for fleksibel arbejdstilrettelæggelse, som dels sikrer gode muligheder for fleksibel opgaveløsning og dels understøtter rekruttering og fastholdelse af medarbejdere.

### IT og digitalisering

Organisationens strategi og udviklingsplan havde i 2021 et fortsat fokus på it- og digitaliserings området, hvilket medførte, at der primo 2021 blev godkendt en IT-strategi og en Digitaliseringsstrategi. Begge to-årige strategier, der understøtter kommunens Vision "Vi skaber fremtidens Nordfyn – sammen".

Udviklingen af it-området skal sammen med digitaliseringsstrategien skabe de bedste rammer for kommunens borgere, medarbejdere og ledere, hvor teknologien ses som et af midlerne til at realisere en transformation, som gør organisationen parat til fremtidens digitale udfordringer.

IT-strategien sætter retning og skaber en overordnet styring. Den synliggør kommunens prioriteringer og investeringer på IT-området. IT-strategien udgør fundamentet for kommunens digitaliseringsstrategi og det daglige arbejde på alle velfærdsområder, hvor den understøtter organisationen i løsningen af kerneopgaven.

Implementering af Digitaliseringsstrategien har taget udgangspunkt i udarbejdelse af lokale handleplaner på fagområderne. Processen sikrer en digital transformation tilpasset fagområdets modenhed og konkrete udfordringer og fokuspunkter. Digitaliseringsstrategien rammesætter lederens ansvar for at drive den digitale transformation. Alle fagområder har udarbejdet teknologiradar og lokale handleplaner, som de selv skal arbejde videre med. Der vil være en opfølgning på handleplanerne i 2022.

I 2021 blev der på baggrund af de skærpede krav til informationssikkerhed igangsat et projekt med systematisering og automatisering af brugeradministration (IDM-projekt). Projektet forventes færdigimplementeret i 2022.

2021 blev opstart på robotfordeling af digital post. Vi fik en rigtig god begyndelse og arbejder videre med at få robotten til at fordele endnu mere post i 2022. 2021 blev også året, hvor vi implementerede en robot til *Letbetaling*. *Letbetaling* er digital fakturahåndtering.

Tankegangen om koncerntstyring på it-området, blev i 2021 en realitet ved implementeringen af Workforceplanner (WFP). Borgerservice, Jobcenteret, Den Kommunale Ungelindsats m.fl. har i løbet af 2021 taget borgerbooking-systemet i brug. Udover at det er et let tilgængeligt system for både borgere og medarbejdere, er det for lederne også et styringsredskab på opgaver og ressourcer. Under covidperioden i 2021 har bookingerne sikret, at borgerne ikke stod i kø, men havde en booket tid til den ydelse, de havde behov for hjælp til. IT-teknisk sikrer koncerntankegangen, at der kun er ét system og ikke flere, der skal serviceres. Der arbejdes videre med at implementere WFP og andre koncerntsystemer i organisationen i 2022.

Monopolbruddet blev udfaset ultimo 2021. Alle tidligere monopolbruds-kategoriseret it-systemer er implementeret. Der ud over har Kombit i 2021 stået i spidsen for opgaven med at etablere Mit Overblik, der i årlige etaper frem til 2024 skal give borgerne et digitalt overblik over egne sager i det offentlige Danmark. Nordfyns Kommune har fulgt planen fra KL om udstilling af data på Mit Overblik.

### **Ny hjemmeside**

I 2021 fik Nordfyns Kommune en ny hjemmeside, der først og fremmest skulle leve op til lovgivningen om webtilgængelighed for alle. Det betyder, at hjemmesiden nu lever op til alle lovmæssige krav om oplæsning af tekst, kontraster og farver mm.

Samtidig blev alt indhold gentænkt og principperne bag navigation og struktur blev moderniseret, så hjemmesiden i endnu højere grad imødekommer borgernes og virksomheders behov i det digitale møde med Nordfyns Kommune.

### **Centrale it-systemer**

Udgifter til centrale og tværfaglige it-systemer afholdes under Økonomiudvalgets område. Der findes i dag ca. 200 it-systemer i Nordfyns Kommune med tilhørende del-systemer.

Systemerne fordeler sig således på fagområderne:

| Fagområde                                  | Systemer (ikke fyldestgørende)   |
|--|--|
| Stabene (centrale og tværfaglige systemer) | Økonomisystem, Løn og Debitor system, ESDH system, Dagsordenssystem, WFP-booking, SAPA (Sags og parts overblik), Webcast af KB-møder, EG-blanket, selvbetjeningsløsninger, lovsystem m.fl. |
| Børn og Unge                               | Elev og læreradministration, Dagpasning, AULA, DUBU (Udsatte Børn og Unge), m.fl.  |
| Social og Arbejdsmarked                    | Nexus (Ældre og Sundhed), Momentum (Jobcenter), KY (ydelsessystem), KSD (Dagpenge)   |
| Teknik, Erhverv og Kultur                  | Byggesag, BBR, Geokon, Bibliotekssystem, Winkas-booking (booking af haller, lokaler mm),   |

### Udbud af økonomi og Løn system

Et af de centrale it-systemer er Økonomi, Løn og debitorsystemet og Nordfyns Kommunes kontrakt herpå udløber 1. december 2022. Nordfyns Kommune har sammen med 3 andre kommuner – Assens, Kerteminde og Langeland – været i et fælles udbud. Formålet med det fælles udbud var fremadrettet at have et fælles system og derigennem etablere et forpligtende samarbejde med fokus på fælles implementering af nye løsninger, løbende optimering af systemet og sikring af effektive arbejdsgange. Nordfyns Kommune fortsætter med KMD som leverandør af økonomi, løn og debitorsystem.

### Centralisering af regningsbetaling

I budget 2021 blev det besluttet, at centralisere kommunens ressourcer omkring betaling af regninger. Formålet med centralisering er at skabe en høj digitaliseringsgrad på administrative opgaver inden for økonomiområdet ved anvendelse af robotteknologi samt ved ensretning af arbejdsprocesserne.

Der er etableret en enhed i Økonomi og Løn, der forestår betalingen af elektroniske fakturaer for organisationen med et tilhørende decentralt ledelsestilsyn.

### Indkøb og handleplan for grønne indkøb

Nordfyns Kommune er med i et indkøbsfællesskab - Fællesindkøb Fyn – som består af 5 ejerkommuner Nyborg, Faaborg-Midtfyn, Kerteminde, Langeland og Nordfyn.

Der er i 2021 udarbejdet og alle 5 Kommunalbestyrelser har godkendt en fælles handleplan for grønne indkøb 2021-2015. Handleplanen sætter mål og retning i forhold til de værktøjer, der kan tages i anvendelse, når man arbejder med udbud og grønne indkøb. Handleplanen indeholder 6 indsatsområder:

- Miljømærkede produkter.
- Fødevarer (økologi, sæson, animalske produkter, madspild).
- Reducere plast.
- Transport (infrastruktur, grønne biler, befordring, kollektiv trafik).
- Energibesparelser (belysning, indkøb af el, kommunale bygninger).
- Adfærd med grønne og bæredygtige indkøb.

Handleplanen blev præsenteret og drøftet på møde den 30. juni 2021 mellem de 5 Kommunalbestyrelser, kommunaldirektører og bestyrelsen i Fællesindkøb Fyn.

Der var enighed om, at kommunerne skal være ambitiøse i forhold til den grønne omstilling, men at der samtidig skal sikres en fornuftig balance mellem

- udbudspligt,
- økonomi,
- grønne indkøb og
- lokale leverandørers mulighed for at byde på opgaven.

Formålet med Fællesindkøb Fyn har hidtil været at lave fælles udbud og indkøbsaftaler for de 5 kommuner med henblik på at opnå de størst mulige indkøbsbesparelser, herunder opfylde de lovgivningsmæssige krav til udbudspligten. Der er en forventning om, at Fællesindkøb Fyn også i fremtiden kan levere samme årlige indkøbsbesparelse som i tidligere år.

### Bemærkninger til regnskab 2021

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

Der har i årets løb været stort fokus på *Børn- og Unge-*området og ultimo 2020 blev der tilført 1,4 mio. kr. til ekstra resurser til myndighedsområdet til at komme i bund med sagsmængderne og disse midler har været overført og indgår i budgettet i 2021.

*Sundhed og Rehabilitering* har i 2021 afholdt ekstra udgifter for at håndtere borgerhenvendelser.

Kontrolenheden er med virkning fra 1. februar 2021 overført fra Jobcentret til Økonomi og Løn. I 2021 er effektiviseringsrationalet fra Betalingsenheden for hele administrationsområdet registreret under Økonomi og Løn.

### Forventningerne til 2022

Der budgetoverføres et merforbrug på 1,3 mio. kr. som forventes realiseret ved stillingsvakanter mm. Det forventes, at det afsatte budget for 2022 kan overholdes.

## Administrative udgifter uden overførsel

### Økonomisk oversigt

| Beløb i hele 1.000 kr.                 | Oprindeligt budget | Korr. budget  | Regnskab 2021 | Oprindeligt budget 2022 | Forbrugs % i ft. korr. budget |
|--|--------------------|---------------|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>Admin. udg. uden overførsel</b>     | <b>45.699</b>      | <b>45.829</b> | <b>46.998</b> | <b>38.466</b>           | <b>102,6</b>                  |
| Indbet. til Lønmodtagernes Feriemidler | 10.000             | 0             | 0             | 0                       | 0,0                           |
| Lønpuljer                              | 6.311              | 6.467         | 5.631         | 6.696                   | 87,1                          |
| Tjenestemandspensioner                 | 13.905             | 13.205        | 13.450        | 14.088                  | 101,9                         |
| Forsikringer                           | 4.040              | 4.577         | 4.500         | 4.616                   | 98,3                          |
| Leje- og forpagtningsindtægter mv.     | -2.067             | -2.398        | -1.823        | -2.110                  | 76,0                          |
| Byfornyelse og ydelsesstøtte           | 1.175              | 707           | 878           | 1.201                   | 124,2                         |
| Ældreboliger                           | -7.199             | -7.197        | -6.636        | -7.583                  | 92,2                          |
| Udbetaling Danmark                     | 7.331              | 7.666         | 7.538         | 7.580                   | 98,3                          |
| Erhvervsudgifter Fyn                   | 3.592              | 4.738         | 4.222         | 4.369                   | 89,1                          |
| Hans Christian Andersen Airport        | 1.252              | 1.704         | 1.702         | 1.741                   | 99,9                          |
| Fælles Fynsk Beredskab                 | 6.248              | 6.248         | 6.171         | 6.380                   | 98,8                          |
| Velfærdsalliance/partnerskab - DBU     | 112                | 112           | 106           | 114                     | 95,1                          |
| COVID 19 - merudgifter                 | 1.000              | 10.000        | 11.259        | 1.374                   | 112,6                         |

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 21. februar 2022

## Væsentlige begivenheder i 2021

### Forsikringer

Nordfyns Kommune valgte i 2021 at forlænge den flerårige aftale på forsikringsområdet med ét år. På motorområdet er der de seneste tre år sket en stigning i skadeudgifter. Det har resulteret i en stigning i forsikringspræmien, som dog fortsat er rentabel, men kommer i særlig fokus i risikostyrings- og skadeforebyggelsesarbejdet i 2022.

På nær nogle mindre, markedsbestemte præmiejusteringer blev aftalen for alle øvrige forsikringsområder forlænget uden præmiestigninger. Det er usædvanligt for det offentlige forsikringsmarked, hvor der de seneste par år generelt opleves præmiestigninger. Begrundelsen var, at Nordfyns Kommune generelt ar en god skadestatistik og en effektiv, målrettet indsats i forhold til risikostyring og skadeforebyggelse.

### Covid-19

I 2021 har Covid-19 fyldt meget i vores hverdag. Krisestaben bestående af Borgmester, Kommunaldirektør, direktører, stabs- og fagchefer samt kommunikations- og administrativ medarbejder har holdt møder efter behov for at koordinere den fælles indsats i Nordfyns Kommune. Der blev udarbejdet 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.

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".

### Hygiejneindsats

Som en særlig konsekvens af Covid-19 og de afledte behov for øget hygiejne og rengøring på de kommunale institutioner, har der været nedsat et projekt med fokus på hygiejne, rengøring, værnemidler og arbejdsmiljø. Formålet med projektet var at håndtere udfordringer i forbindelse med ændrede krav og opgaver ved håndtering af Covid-19, herunder

- 1) at styrke den tværgående organisering på området med fælles værnemiddeldepot og nye metoder til bestilling og fordeling,
- 2) at bringe ny viden i spil i løsningen af kerneopgaven bl.a. med ansættelse af en hygiejnekoordinator og systematisk spredning af evidensbaseret viden, og
- 3) at aktivere arbejdsmiljøorganisationen i det vedvarende arbejde med at sikre sundhed, trivsel og nærvær.

I 2022 arbejdes der videre med kvalitetsudvikling i rengøringsarbejdet inden for den kontraktlige ramme og afprøvning af rengørings- og hygiejneindsatser i tæt tilknytning til løsningen af kerneopgaven.

### Læring fra Covid-19 og forskningsprojekt

Som organisation har vi lært meget de sidste to år med Covid-19. Den læring skal forankres organisatorisk og fagligt i den daglige løsning af kerneopgaven, og derfor er Nordfyns Kommune i 2021 blevet en del af et forskningsprojekt med titlen "Kommunal fastholdelse af kriseskabt innovation" i samarbejde med RUC,

Ringkøbing-Skjern Kommune og Struer Kommune. Projektet er forankret i direktionen, men inddrager nøglepersoner i hele organisationen med særlig fokus på ledelse af fleksibilitet i løsningen af kerneopgaven. Arbejdet blev igangsat i 2021 og fortsætter frem til 2023.

### **Bemærkninger til regnskab 2021**

Oprindeligt var afdraget på kommunens feriepengegæld budgetteret som en driftsudgift, men i løbet af 2021 kom der en konteringsvejledning, der flyttede udgifterne til afdrag på lån.

I 2021 har der været afholdt merudgifter for 11,3 mio. kr. vedr. Covid-19 på særlige konti under Økonomiudvalgets områder. I 2020 blev der afholdt 11,5 mio. kr. på de særlige Covid-19 konti. Kommunernes kompensation fra staten lød på 4,5 mio. kr. og derudover blev der hentet besparelser fra andre konti i kommunens samlede budget. Der ses dog et forbrug højere end budgettet og det er håbet, at kommunen får kompensation for de ekstra udgifter, når der er økonomiforhandlinger for 2023 mellem KL og Regeringen.

Udgifterne vedrører som væsentlige poster ekstra rengøring, testning af personaler og elever, vaccinationsindsats med tilhørende kørsel, udgifter til isolationsfaciliteter, bygningsmæssige tilpasninger, it-udgifter mm.

### **Forventningerne til 2022**

Covid-19 udgifter er et usikkerhedspunkt i budget 2022. I øjeblikket vides det ikke, om kommunen får tilført ekstra midler som følge af Covid-19, men i administrationen arbejdes der med opsigelse af forskellige aftaler på ekstra arbejder.

# Anvendt regnskabspraksis

## Generelt

Regnskabet er udarbejdet i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt af Indenrigs- og Boligministeriet 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 anskaffelsessum på 100.000 kr. og derover.

### Finansielt leasede anlægsaktiver

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

### Immaterielle anlægsaktiver

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

Afskrivningerne foretages lineært over følgende forventede levetider

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



**Finansielle anlægsaktiver**

Andele i selskaber, som kommunen har medejerskab til, indgår i balancen med den andel af virksomhedernes indre værdi, jf. senest foreliggende årsregnskab, som svarer til kommunens ejerandel. Øvrige indskud i selskaber og lign. indgår med 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, som genberegnes hvert 5. år.

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 nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

**Ændringer i anvendt regnskabspraksis i forhold til foregående år**

Regnskabet er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.