



GULDBORGSUND

ÅRSBERETNING 2022



FORENINGSHUSET FOR FRITIDS- OG IDRÆTSFÆLLESSKABER, MO.VE,
VED VESTERSKOVEN I NYKØBING FALSTER.
FOTO: NIELS VESTERGAARD, FILM-FOTO.DK



ÅRSBERETNING 2022 FOTOS:
GULDBORGSUND KOMMUNE

INDHOLDSFORTEGNELSE

KOMMUNEOPLYSNINGER	4
Ledelsens påtegning	4
REGNSKABSRESULTAT	7
KOMMUNENS ÅRSREGNSKAB 2022	
Driftsregnskab	13
Finansieringsoversigt	14
Balance	15
Hoved- og Nøgletal	16
Anvendt regnskabspraksis	18
Noter til driftsregnskab og balance	22
UDVALG OG POLITIKOMRÅDER	
Økonomiudvalg	
Politikområde Finans	38
Politikområde Politik og Erhverv	39
Politikområde Administration	42
Socialudvalg	
Politikområde Familierådgivning	46
Politikområde Socialområdet	55
Politikområde SU-administration	63
Ældre og Omsorgsudvalg	
Politikområde Ældre og Omsorg	66
Politikområde Folkesundhed	79
Politikområde ÆOU-administration	83
Børn og Skoleudvalg	
Politikområde Børn og Læring	85
Politikområde BSU-administration	95
Landdistrikter, Kultur og Fritidsudvalg	
Politikområde Kultur og Turisme	97
Politikområde Fritid	102
Politikområde LKFU-administration	107
Teknik, Klima og Miljøudvalg	
Politikområde Drift	111
Politikområde Myndighed	114
Politikområde TKMU-administration	115
Beskæftigelses- og Erhvervsudvalg	
Politikområde Arbejdsmarkedscenter	117
Politikområde AM-projekt	125
Politikområde BEU-administration	126

KOMMUNE OPLYSNINGER

KOMMUNE

Guldborgsund Kommune
Parkvej 37
4800 Nykøbing F

Telefon: 5473 1000
Telefax: 5473 1020
Hjemmeside: www.guldborgsund.dk
Mail: kommunen@guldborgsund.dk

Hjemsted: Nykøbing F.
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

BORGMESTER

Simon Hansen

KOMMUNALDIREKTØR

Søren Bonde

REVISION

BDO Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Kystvejen 29
8000 Aarhus C

LEDELSENS PÅTEGNINGER

Økonomiudvalget vil på mødet den 11. april 2023 få forelagt årsregnskab for 2022 for Guldborgsund Kommune med henblik på indstilling til byrådets godkendelse.

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

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

I henhold til styrelseslovens § 45 overgiver byrådet efter godkendelsen regnskabet til revision.

GULDBORGSUND KOMMUNE, DEN 20. MARTS 2023



SIMON HANSEN
BORGMESTER



SØREN BONDE
KOMMUNALDIREKTØR





REGNSKABS RESULTAT

DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE

ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED

Resultatet af den ordinære driftsvirksomhed udviser et overskud på 196,6 mio. kr.

Resultat af ordinær drift i mio. kr.	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Regnskab 2022
Indtægter	4.118,2	4.173,4	4.305,7	4.533,5	4.690,5	4.807,9
Udgifter	-3.890,8	-4.033,1	-4.105,1	-4.283,1	-4.483,7	-4.599,7
Renter	14,7	9,1	21,9	4,8	15,7	-11,6
Resultat af ordinær drift	242,1	149,4	222,5	255,2	222,5	196,6

Ved budgetlægningen for 2022 var forventet et overskud på den ordinære driftsvirksomhed på 341,8 mio. kr. Inden for den ordinære driftsvirksomhed har Byrådet imidlertid meddelt tillægsbevillinger for netto -159,1 mio. kr., hvoraf driftsoverførsler udgør -61,0 mio. kr. Herefter udviser det forventede resultat 182,7 mio. kr.

Ses regnskabsresultatet i forhold til det korrigerede budget udgør afvigelsen 13,9 mio. kr. Afvigelsen forekommer på renter med -23,7 mio. kr. samt 37,7 mio. kr. som kan henføres til de deciderede driftsområder, der for en stor dels vedkommende er omfattet af overførselsadgang mellem årene. Overførslen fra budget 2022 til budget 2023 på driftsområderne udgør 30,5 mio. kr. Heraf vedrører 38,8 mio. kr. projekter, hvor realiseringen dels er bundet op på ekstern (og intern) medfinansiering og dels er karakteriseret ved forløb over flere år. Af overførslen tilføres 28,1 mio. kr. til driftsreserven i budget 2023 i overensstemmelse med Økonomiudvalgets beslutning den 5. december 2022, samt overførsel af merforbrug på netto -36,4 mio. kr. i overensstemmelse med regler om overførselsadgang mellem årene.

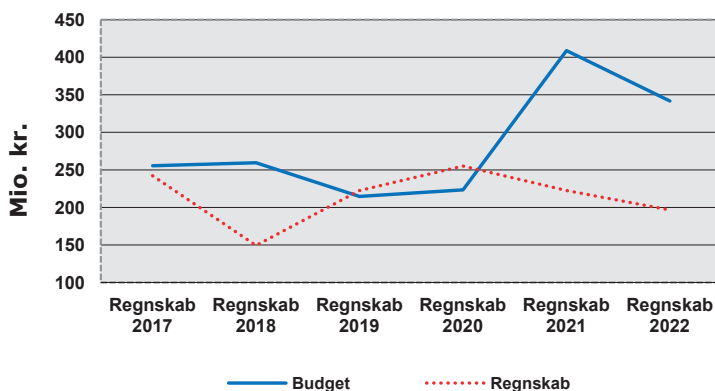
Resultatet af den ordinære driftsvirksomhed er 145,2 mio. kr. mindre end forventningen ved budgetvedtagelsen af budget 2022, hvorfor regnskabsresultatet – alt andet lige – er langt fra det budgetterede for 2022.

Resultatet skal ses i lyset af, at kommunen i 2022 fortsat har løftet opgaven vedrørende Covid-19 samt aktivt og økonomisk har bidraget til modtagelse af

fordrevne Ukrainere. De samlede udgifter til Covid-19 har udgjort 13,2 mio. kr. og 3,6 mio. kr. til modtagelse af fordrevne Ukrainere.

Resultatet af ordinær driftsvirksomhed bør jævnfør kommunens økonomiske politik 2022-2025 være i størrelsesordenen 240,0 mio. kr., hvis der skal skabes et råderum, der muliggør en nettoafvikling af kommunens langfristede gæld samt ikke mindst giver rum til nye anlægsinvesteringer til gavn for kommunens borgere.

RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT 2017 - 2022



Ved indgåelse af budgetforlig for budget 2022-2025 prioriterede Byrådet 137,2 mio. kr. til styrkelse af velfærdsområderne og imødegåelse af de økonomiske udfordringer.

Byrådet har til selve driftsområderne meddelt tillægsbevillinger for et samlet beløb på 136,3 mio. kr. inkl. driftsoverførsler fra 2021 til 2022 på i alt 61,0 mio. kr. De reelle tillægsbevillinger har således udgjort 75,3 mio. kr. Beskrivelserne af de respektive politikområder indeholder en oversigt over tillægsbevillingerne.

Som det fremgår, har Byrådet meddelt væsentlige tillægsbevillinger i 2022 som følge af fagområdernes fortsatte økonomiske udfordringer.

Den samlede afvigelse på driftsområderne mellem oprindeligt budget og regnskab viser et merforbrug på -98,7 mio. kr. og fordeler sig på udvalgsområderne som anført i nedenstående tabel.

Det samlede resultat dækker over en række forskydninger inden for de respektive driftsområder. Det samlede merforbrug på driftsområderne svarer til 2,2 % i forhold til oprindeligt budget.

Kommunens væsentligste indtægtskilder er de kommunale skatter samt tilskud og udligningsbeløb fra staten – de samlede indtægter på disse poster har i 2022 udgjort 4.807,9 mio. kr.

Udvalg (mio. kr.)	Oprindeligt budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse
Økonomiudvalg	299,5	255,6	43,9
Socialudvalg	619,2	673,7	-54,5
Ældre og Omsorgsudvalg	1.007,9	989,1	18,7
Børn og Skoleudvalg	740,1	767,7	-27,7
Landdistrikter, Kultur og Fritidsudvalg	140,6	147,2	-6,6
Teknik, Klima og Miljøudvalg	301,9	338,3	-36,4
Beskæftigelses- og Erhvervsudvalg	1.392,0	1.428,1	-36,1
Ordinære driftsudgifter, netto	4.501,1	4.599,7	-98,7

Afvigelsen på Økonomiudvalgets område skal blandt andet ses i sammenhæng med, at der i det oprindelige budget indgår puljer, der i årets løb udmøntes på tværs af organisationen.

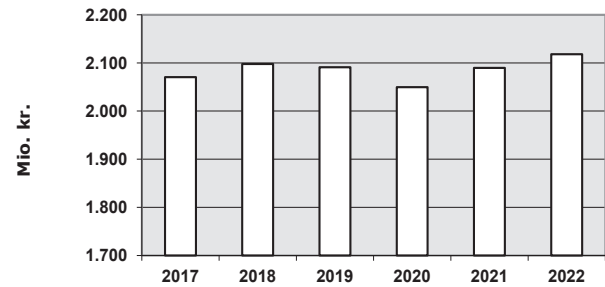
Der findes i de respektive udvalgs beskrivelser en dybere forklaring på de forskellige mer- og mindreforbrug, hvortil der henvises.

UDVIKLING I LØNOMKOSTNINGER

En væsentlig andel af de kommunale nettodriftsudgifter vedrører personaleudgifter i form af lønninger og udgør 46,0 % af de ordinære driftsudgifter – en stigning på 0,3 % i forhold til regnskabet for 2021.

Nedenstående graf viser udviklingen i lønomkostninger i perioden 2017 til 2022. I 2022 udgør den faktiske lønomkostning 2.118,1 mio. kr. – en stigning på 28,4 mio. kr. i forhold til regnskabet for 2021 omregnet til 2022-priser.

UDVIKLING I LØNOMKOSTNINGER



□ Lønomkostninger - Pris- og lønniveau 2022

ANLÆG

Kommunens samlede anlægsvirksomhed har i 2022 udgjort 177,4 mio. kr., hvilket afviger væsentligt fra det korrigerede budget, der inklusive overførsel af uforbrugte midler fra 2021 på 301,0 mio. kr. udviser et samlet anlægsbudget på 381,4 mio. kr.

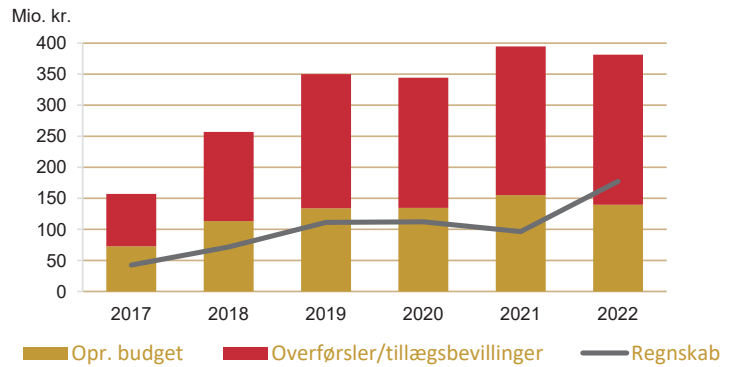
De væsentligste afvigelser kan primært henføres til tidsmæssige forskydninger i anlægsfasen for følgende projekter:

- Bedre bredbånd
- Styrkelse af turisme, Destination Sydfalster
- Byfornyelsesprojekter
- Anlægs- og udviklingspuljer
- Byudvikling Sakskøbing og Nykøbing
- Daginstitutioner og skoler – Indvendig vedligeholdelse
- Idrætscampus
- SUNDskolen - Nybyggeri
- Nykøbing F. Stadionhal
- Areal ved Guldborgsundcentret
- Landsbypuljer og landsbyfornyelse
- Parkeringsplads (Cementen i Nykøbing)
- Det Falsterske Dige – fælles sti
- Lindholm – Ydre Strøg/Friheden
- Det Falsterske Dige – fælles sti

De væsentligste anlægsudgifter vedrører følgende projekter:

- Idrætscampus MO.VE
- SUNDskolen – Nybyggeri
- Østerbroskolen og grønne byrum
- Nykøbing F.- Stadionhal
- Kulturfabrikken og Thor – fælles projekt
- Øget trafikikkerhed ved skoler
- Daginstitutioner og skoler – indvendig vedligeholdelse
- Saxenhøj – etablering af 6 skæve boliger
- Plejecentre – optimering af brandsikkerhed
- Business Lolland-Falster iværksætttermiljø - anlægstilskud
- Nordensvej - Erhvervsareal
- Nørre Alslev, afkørsel 43 – Erhvervsareal
- Stubbekøbing Nordmole
- Det Falsterske Dige – fælles sti
- Fastholdelse og styrkelse af landsbyer
- Salg af bygninger og grunde
- Asfalt- og belægningsarbejder
- Biodiversitet
- Strategisk pulje til klimaindsatser
- Etablering af solceller på kommunale bygninger
- Vejafvanding, brønde og ledninger
- Udvendig klimaskærm og indvendig vedligeholdelse

UDVIKLING I ANLÆGSUDGIFTER 2017 – 2022



RESULTAT AF DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE

Det samlede resultat for det skattefinansierede område udviser et overskud på 19,2 mio. kr.

SERVICERAMMER

I 2022 udgjorde Guldborgsund Kommunes budgetterede serviceudgifter 3.045,1 mio. kr. Regnskabet for 2022 udviser et forbrug på 3.157,2 mio. kr. Guldborgsund Kommune ligger således 112,1 mio. kr. over servicerammen for 2022.

Der er lovgivningsmæssigt indført sanktioner såfremt kommunerne ikke overholder de aftalte rammer for serviceudgifter, hvorfor der er en vis sandsynlighed for sanktioner på servicerammen for 2022. En eventuel sanktion er dog afhængig af, om kommunerne under ét overskrider servicerammen. I vurderingen kan Regeringen også lægge til grund, hvorvidt der er sket ændringer i forudsætningerne for økonomaftalen.

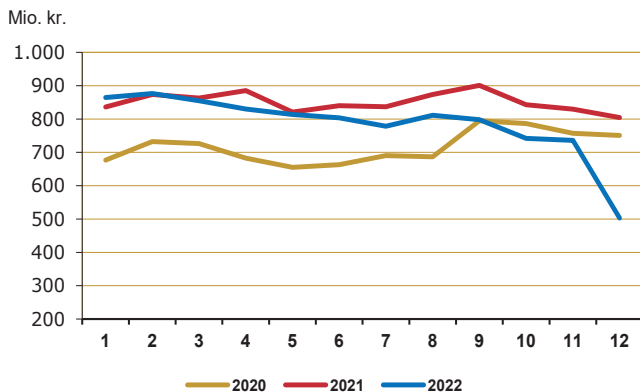
LIKVIDITETSUDVIKLINGEN

Resultatet af den samlede kommunale virksomhed har resulteret i, at kommunens likvide aktiver udgør 290,8 mio. kr. ultimo 2022. Dette er i forhold til 2021 en formindskelse på 330,8 mio. kr. Den gennemsnitlige månedlikviditet fra december 2021 til december 2022 er faldet med ca. 300 mio. kr. Dette kan i hovedtræk forklares med deponering vedrørende Ny Sundskole på 117,3 mio. kr. samt negativ kursregulering af porteføljebeholdningerne med 81 mio. kr., som følge af den økonomiske uro på de finansielle markeder gennem 2022. Desuden er likviditeten påvirket af blandt andet fagområdernes økonomiske udfordringer på netto 63,0 mio. kr., som blev håndteret ved budgetopfølgningen pr. 31. juli 2022 samt et højere anlægsniveau set i forhold til det oprindelige budget på 37,8 mio. kr.

I kommunens likviditet indgår blandt andet midler, der over tid skal anvendes ved tilbagekøb af tidligere leasede ejendomme.

Mellemværende med Guldborgsund Forsyning A/S udgør et kommunalt tilgodehavende på 33,6 mio. kr., hvilket er et fald på 8,4 mio. kr. i forhold til 2021. Mellemværendet vil være udlignet i 2026.

DEN GENNEMSNITLIGE LIKVIDITET PR. MÅNED HAR I PERIODEN 2019 - 2022 UDVIKLET SIG SOM FØLGER:



KOMMUNAL LIKVIDITET

Ved vurderingen af de kommunale kassebeholdninger, skal der tages højde for de mange forskydninger og bindinger, der er på den enkelte kommunes kassebeholdning i form af opsparing hos institutionerne, betalingsforskydninger m.m.

I henhold til Principper for Økonomisk Styring samt Byrådets beslutninger i øvrigt har Direktionen i februar 2023 indstillet til Økonomiudvalgets og Byrådets godkendelse i marts 2023, at der sker overførsel af driftsmidler på 30,5 mio. kr. og overførsel af anlægsmidler på 258,3 mio. kr. (hvoraf 27,5 mio. kr. vedrører

indskud i Landsbyggefonden og 21,4 mio. kr. vedrører deponering i forbindelse med leasing af ny SUND-skole).

Til den almindelige drift er det nødvendigt med en kassebeholdning af en vis størrelse. Der kan imidlertid ikke gives entydige regler for, hvor stor kassebeholdningen skal være i en kommune. I Guldborgsund Kommunes økonomiske politik 2022-2025 er målsætningen en kassebeholdning, således den gennemsnitlige likviditet efter kassekreditreglen udgør 3.500 kr. pr. indbygger svarende til ca. 210 mio. kr. v/ 60.000 indbyggere.

LANGFRISTET GÆLD

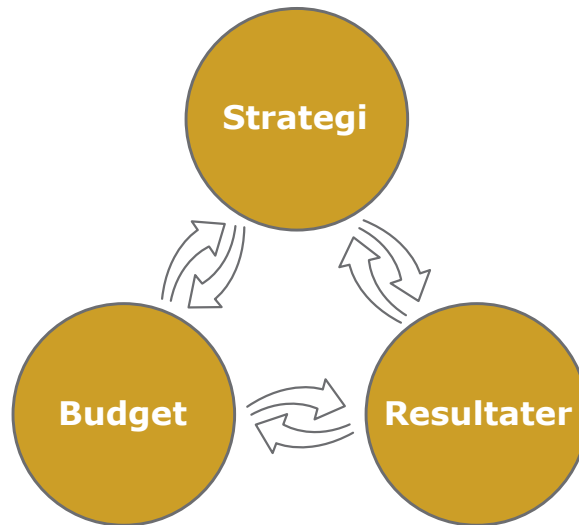
I nedenstående tabel er vist udviklingen i kommunens langfristede gæld – renset for gæld vedrørende ældreboliger samt leasing, herunder kommunens Sale og Lease Back engagement.

Langfristet gæld i mio. kr.	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Regnskab 2022
Primo	906,3	812,1	792,0	872,6	795,2
- Lånoptagelse	0,0	5,2	28,8	24,9	0,0
- Afdrag	-94,0	-88,3	-90,0	-102,0	-102,8
- Ny ferielov	-	63,2	135,4	-	-
- Kursregulering mm.	-0,2	-0,2	6,4	-0,3	-0,2
Ultimo	812,1	792,0	872,6	795,2	692,2

STYRING OG BEFOLKNINGSUDVIKLING

ØKONOMISTYRING MED FOKUS PÅ RESULTATER

Guldborgsund Kommune har sit styringsmæssige fokus på at skabe tydelig sammenhæng mellem strategi, budget og resultater som det er vist i denne figur:



Planstrategi 2022 samt fagudvalgsstrategierne 2022 sætter den overordnede strategiske retning for Guldborgsund Kommune i byrådsperioden 2022-2025. Strategierne tager udgangspunkt i kommunens fælles kerneopgave "at styrke borgernes mulighed for at mestre egen tilværelse og i samarbejde med borgerne sikre, at alle kan indgå i relevante fællesskaber".

Byrådet har udpeget 7 strategiske temaer i planstrategien, som de sætter særligt fokus på:

- Det gode børneliv
- Uddannelsesbyen Nykøbing Falster
- Et godt erhvervs-klima
- Grøn omstilling
- Kommunen som attraktiv arbejdsplads
- Turisme og bosætning
- Omsorg og sundhedsfremme

De 7 strategiske temaer udgør omdrejningspunktet for fagudvalgsstrategierne, som sætter retning og succeskriterier for, hvordan fagudvalgene – hver især og sammen - vil arbejde for at realisere de 7 strategiske temaer.

Budgettet fastlægger de økonomiske rammer, som skal bidrage til at virkeliggøre den politiske retning, som er sat i strategierne.

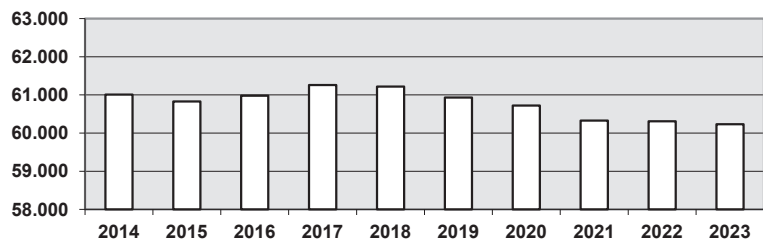
Med byrådets og fagudvalgenes strategier er der lagt et højt ambitionsniveau for hele organisationen, hvor

budgetansvarlighed hænger sammen med kvalitet og resultater i opgaveløsningen.

Resultater er centralt i den tilgang, som organisationen løser sine opgaver på. Netop det at have fokus på, hvilke resultater der opnås, medvirker til, at kommunens ressourcer anvendes på den mest optimale måde.

Det fordrer en tæt sammenhæng mellem budget, strategier og resultater.

BEFOLKNINGSUDVIKLING



□ Antal indbyggere pr. 1. januar

Indbyggertallet pr. 1. januar 2023 udgør 60.231, hvilket er et fald på 79 fra 2022 til 2023, hvorfor faldet i forhold til de senere år synes stabiliseret. Dette beskedne fald bekræfter forventningen til, at kommunens samlede indbyggertal i de kommende år vil være ganske stabilt, men der vil være forskydninger mellem aldersgrupperne.

Den forventede demografiske udvikling vil fortsat stille krav til kommunens strukturelle tilpasninger.



DRIFTSREGNSKAB

NOTER	Regnskabsopgørelse i mio. kr. (Udgiftsbaseret resultatopgørelse)	Budget 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022
A. DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE				
1	Indtægter			
	Skatter	2.825,3	2.830,5	2.830,2
	Tilskud og udligning	2.005,9	1.977,4	1.977,7
	Indtægter i alt	4.831,2	4.807,9	4.807,9
2	Driftsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomhed)			
	Økonomiudvalg	-299,5	-301,8	-255,6
	Socialudvalg	-619,2	-661,7	-673,7
	Ældre og Omsorgsudvalg	-1.007,9	-1.005,9	-989,1
	Børn og Skoleudvalg	-740,1	-781,5	-767,7
	Landdistrikter, Kultur og Fritidsudvalg	-140,6	-153,6	-147,2
	Teknik, Klima og Miljøudvalg	-301,9	-326,1	-338,3
	Beskæftigelses- og Erhvervsudvalg	-1.392,0	-1.406,8	-1.428,1
3/4	Driftsudgifter i alt	-4.501,1	-4.637,4	-4.599,7
	Driftsresultat før finansiering	330,1	170,5	208,2
5	Renter mv.	11,7	12,1	-11,6
	RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED	341,8	182,7	196,6
	Anlægsudgifter (ekskl. Forsyningsvirksomhed)			
	Økonomiudvalg	2,7	-37,8	-3,6
	Socialudvalg	0,0	-6,8	-4,7
	Ældre og Omsorgsudvalg	-14,2	-25,0	-12,2
	Børn og Skoleudvalg	-23,9	-32,3	-16,4
	Landdistrikter, Kultur og Fritidsudvalg	-39,5	-128,8	-84,0
	Teknik, Klima og Miljøudvalg	-64,7	-150,6	-56,5
	Anlægsudgifter i alt	-139,6	-381,4	-177,4
6	RESULTAT AF DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE	202,2	-198,7	19,2

FINANSIERINGSOVERSIGT

(mio. kr.)	Regnskab 2022	Regnskab 2021	Regnskab 2020
Likvide beholdninger primo	621,6	612,0	524,7
Tilgang af likvide aktiver			
Årets resultat i alt (overskud)	19,2	126,0	143,0
Lånoptagelse	0,0	24,9	28,8
Forsyningens gældsafvikling 1)	8,4	8,4	8,4
Øvrige finansforskydninger		6,3	4,2
Kursregulering (ej realiseret)		0,8	12,8
Anvendelse af likvide aktiver			
Årets resultat i alt (underskud)			
Afdrag på lån	-157,5	-156,8	-109,9
Øvrige finansforskydninger	-178,8		
Kursregulering (ej realiseret)	-22,1		
Likvide beholdninger ultimo	290,8	621,6	612,0

1) Afviklingen på forsyningsområdet kan henføres til varmforsyningsområdet med 8,4 mio. kr.

BALANCE

NOTER	Balance i 1000 kr.	Ultimo 2022	Ultimo 2021
	AKTIVER		
7	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde	152.325	151.055
	Bygninger	1.145.738	1.195.321
	Tekniske anlæg mv.	126.585	117.735
	Inventar	13.654	13.086
	Anlæg under udførelse	128.649	60.492
	I alt	1.566.951	1.537.689
	Immaterielle anlægsaktiver	240	391
	Finansielle anlægsaktiver		
8	Aktier og andelsbeviser m. v.	2.278.376	2.268.476
9	Langfristede tilgodehavender	418.345	319.465
	Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	33.584	41.980
	I alt	2.730.305	2.629.921
	Omsætningsaktiver - fysiske anlæg til salg	109.062	116.284
	Omsætningsaktiver - tilgodehavender	235.621	192.704
	Omsætningsaktiver - værdipapirer	5.303	5.377
	Likvide beholdninger	290.778	621.589
	AKTIVER I ALT	4.938.260	5.103.955
	PASSIVER		
10	Egenkapital		
	Modpost for selvejende institutioners aktiver	18.750	20.280
	Modpost for skattefinansierede aktiver	1.635.522	1.608.939
	Reserve for opskrivninger	21.981	25.144
	Balancekonto	464.033	94.448
	I alt	2.140.286	1.748.811
11	Hensatte forpligtigelser	716.418	1.230.492
12	Langfristede gældsforpligtigelser	1.515.026	1.587.126
	Nettomellemværende fonds, legater, deposita m.v.	6.792	7.072
13	Kortfristede gældsforpligtigelser	559.738	530.454
	PASSIVER I ALT	4.938.260	5.103.955
14	Kautions- og garantiforpligtigelser		
15	Sale & Lease back samt swapaftaler		

HOVED- OG NØGLETAL

Oversigt over væsentlige økonomiske nøgletal i mio. kr.	Regnskab 2022	Regnskab 2021	Regnskab 2020	Regnskab 2019
Regnskabsopgørelsen (udgiftsbaseret)				
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	196,6	222,5	255,2	222,5
Resultat af det skattefinansierede område	19,2	126,0	143,0	111,1
Resultat af forsyningsvirksomheder, drift	0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat af forsyningsvirksomheder, anlæg	0,0	0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære poster	0,0	0,0	0,0	0,0
Balance, aktiver				
Anlægsaktiver i alt	4.297,5	4.168,0	4.203,8	4.313,4
Omsætningsaktiver i alt	350,0	314,4	363,8	373,5
Likvide beholdninger	290,8	621,6	612,0	524,7
Balance, passiver				
Egenkapital	2.140,3	1.748,8	1.561,1	1.680,2
Hensatte forpligtigelser	716,4	1.230,5	1.390,1	1.275,7
Langfristet gæld	1.515,0	1.587,1	1.679,6	1.615,3
- heraf ældreboliger	135,3	145,0	156,0	171,5
- heraf finansielt leasede aktiver	687,6	647,0	651,1	651,9
Kortfristet gæld	566,5	537,5	548,9	640,4
Gennemsnitlig likviditet (kassekreditreglen)	783,5	850,3	716,7	512,5
Likvide aktiver pr. indbygger (kr.)	4.828	10.307	10.144	8.642
Langfristet gæld pr. indbygger (kr.)	25.153	26.316	27.842	26.601
Langfristet gæld pr. indbygger ekskl. ældreboliger og finansielt leasede aktiver (kr.)	11.491	13.185	14.463	13.041
Skatteudskrivning				
Udskrivningsgrundlag pr. indbygger (kr.)	163.256	156.407	156.605	153.760
Udskrivningsprocent kommuneskat	25,8	25,8	26,3	26,3
Grundskyldspromille	32,34	32,34	32,34	32,34
Indbyggertal pr. 1.1.2022	60.231	60.310	60.328	60.722



KOMMUNENS ÅRSREGNSKAB 2022

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Guldborgsund Kommunes regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt af ressortministeriet i Budget- og Regnskabssystem for kommuner. 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.

Kommunens regnskabspraksis suppleres med kommunens Principper for Økonomisk Styring

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 inden for bogføringsområdet.

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

Regnskabsmaterialet omfatter de faktiske registreringer, herunder transaktionsspor, beskrivelser af bogføringen, herunder aftaler om elektronisk dataudveksling, beskrivelser af systemer til at opbevare og fremfinde opbevaret regnskabsmateriale, bilag og anden dokumentation, oplysninger i øvrigt, som er nødvendige for kontrolsporet, regnskaber samt revision.

DRIFTSREGNSKAB

Indregning af indtægter, udgifter og omkostninger

Indtægter indregnes så vidt muligt i det regnskabsår, de vedrører, jævnfør transaktionsprincippet.

Driftsudgifter og omkostninger indregnes i det regnskabsår de vedrører, jævnfør transaktionsprincippet, forudsat at de er kendte for kommunen inden udløbet af supplementsperioden.

Anlægsudgifter indregnes i regnskabsopgørelsen i de regnskabsår, hvori anlægsudgiften afholdes.

Præsentation i udgiftsregnskabet

Præsentation af kommunens årsregnskab tager udgangspunkt i det udgiftsbaserede regnskab. Årsregnskabet primære funktion er at kunne sammenholde regnskabet med budgettet, der er opgjort efter udgiftsbaserede principper.

Årsregnskabet indeholder en afrapportering af kommunens resultat og præsentation af kommunens væsentlige faglige resultater og aktivitetsniveau.

Driftsudgifterne vises i regnskabet på såvel udvalgsniveau som politikområdeniveau, idet bemærkes, at politikområderne samtidig angiver Guldborgsund Kommunes bevillingsniveau på driften.

BALANCEN

PRÆSENTATION AF BALANCEN

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

Der er af ressortministeriet fastsat formkrav til, hvordan balancen skal udarbejdes.

VURDERING AF LEVETIDER

Ressortministeriet har i forbindelse med åbningsbalancen udsendt en oversigt med max. levetider på samtlige kategorier af aktiver, jævnfør nedenstående skema:

Aktivtype	Formål	Levetid
Bygninger	Adm. formål	45-50
	Forskellige serviceydelser	25-30
	Diverse formål	15
Tekniske anlæg	Tekniske anlæg	20-100
	Maskiner	10-15
	Specialudstyr	5-10
	Transportmidler	5-8
Inventar	IT	3
	Inventar	3-5
	Driftsmateriel	10

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Aktiver indregnes som hovedregel i balancen til kostpris, hvor kostprisen er et udtryk for anskaffelsesprisen samt omkostninger, som direkte er knyttet til anskaffelsen. Aktivets skal have en værdi, der er svarende til eller højere end den beløbsmæssige bagatelgrænse på 100.000 kr. og skal kunne opgøres pålideligt. Ejendomsretten dokumenteres via bogførte fakturaer og leasingaftaler.

Aktiver med en levetid på 1 år eller derunder – samt aktiver under 100.000 kr. – afskrives straks og registreres således ikke i anlægskartoteket.

Udgifter på over 100.000 kr., der medfører en væsentlig forbedring af et aktivs egenskaber eller en væsentlig forlængelse af et aktivs levetid, aktiveres sammen med det pågældende aktiv og afskrives over den nye levetid. Inventar indkøbt til samme formål aktiveres, når der er tale om en start/nybygning eller om en væsentlig modernisering eller udvidelse.

Udgifter til mindre reparationer og lignende, som ikke har væsentlig indflydelse på aktivets levetid eller egenskaber i øvrigt, udgiftsføres i det regnskabsår, hvori de afholdes.

For selvejende institutioner optages som udgangspunkt ikke materielle anlægsaktiver, idet disse ikke kan afledes ud fra de modtagne regnskaber, mens anlægsaktiver genereret fra kommunens side optages.

GRUNDE OG BYGNINGER

Køb/anskaffelse af bygninger og grunde indregnes til anskaffelsesprisen. Der afskrives på bygninger, men ikke på grunde.

Grunde og bygninger anskaffet før 1. januar 1999 er værdiansat til ejendomsvurderingen pr. 1. januar 2004 fratrukket afskrivninger frem til 1. januar 2007.

Grunde optages fra 1. januar 2018 alene, hvis værdien er over 100.000 kr. Der kan dog i anlægskartoteket findes grunde med en værdiansættelse under 100.000 kr., hvilket i givet fald relaterer til ældre udstykninger.

Salg af bygninger indregnes til salgspris, hvorfra trækkes direkte omkostninger ved afhændelsen, mens en eventuel forskel mellem salgspris og optaget værdi ikke justeres i forbindelse med salget.

Som udgangspunkt sker afskrivninger på bygninger, hvor der pågår flere aktiviteter, på hovedaktiviteten.

FINANSIELT LEASEDE ANLÆGSAKTIVER

Leasingkontrakter for materielle anlægsaktiver, hvor Guldborgsund Kommune har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), registreres til købsprisen i anlægskartoteket, hvis denne er 100.000 kr. eller derover. Fra 2011 er levetiden den samme som løbetiden på leasingkontrakten.

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER UNDER UDFØRELSE

Igangværende materielle anlægsaktiver er værdiansat til de samlede afholdte omkostninger på balancetidspunktet. Afskrivninger påbegyndes når aktivet tages i brug - også selvom anlægsregnskabet ikke er afsluttet.

IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Immaterielle anlægsaktiver indregnes i anlægskartoteket til kostprisen og skal kunne måles pålideligt samt være på over 100.000 kr. Der afskrives lineært over maksimalt 10 år. Ved kontrakter, aftaler og lignende anvendes så vidt muligt den gældende kontraktperiode.

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER – AKTIER OG ANDELSBEVISER

Andele af interessentskaber, som Guldborgsund Kommune har medejerskab til, indgår som udgangspunkt i balancen med den andel af virksomhedens indre værdi, jævnfør seneste foreliggende årsregnskab, som svarer til kommunens ejerandel.

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER – LANGFRISTEDE TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender er optaget i balancen til nominal værdi under de respektive regnskabsposter hertil. Der nedskrives til imødegåelse af forventet tab til nettorealiseringsværdien.

OMSÆTNINGSAKTIVER – FYSISKE AKTIVER TIL SALG

Her er der især tale om udstykningsarealer. Disse er opført til ejendomsvurderingen pr. 1. januar 2004, hvis de er fra før 1. januar 1999 og til anskaffelsesprisen, hvis de er opført efter.

I forbindelse med opskrivning af udstykninger gælder følgende:

- Udstykninger, som er optaget i anlægskartoteket ved kommunesammenlægningen, er registreret til kostprisen (byggemodningsudgiften) – dog efterfølgende opvurderet til grundsalgsprisen.
- Nye udstykninger optages til kostprisen og reguleres til grundsalgsprisen, når prisfastsættelse har fundet sted.
- Erhvervsarealer er generelt optaget til den fastsatte kvadratmeterpris.

OMSÆTNINGSAKTIVER – TILGODEHAVENDER

Udgifter og indtægter afholdt inden regnskabsårets udgang, men som vedrører efterfølgende regnskabsår, er klassificeret som periodeafgrænsningspost under omsætningsaktiver – tilgodehavender.

Indtægter, som vedrører indeværende regnskabsår, men som først betales i det efterfølgende regnskabsår er klassificeret som kortfristet tilgodehavende.

Tilgodehavender indregnes som kommunens samlede nominelle tilgodehavende.

OMSÆTNINGSAKTIVER – VÆRDIPAPIRER

Værdipapirer omfatter beholdninger af kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer. Værdipapirer indregnes til dagsværdi (kurs) på balancedagen eller aktuelt resttilgodehavende.

LIKVIDE AKTIVER

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger, samt indestående i pengeinstitutter.

EGENKAPITAL

Egenkapitalen opdeles i følgende poster:

- Selvejende institutioners aktiver
- Øvrige skattefinansierede aktiver
- Reserve for opskrivninger
- Egenkapital i øvrigt

HENSATTE FORPLIGTELSE

Forpligtelser indregnes i balancen, når kommunen på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på kommunens økonomiske ressourcer, og der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtelsen.

Den hensatte pensionsforpligtelse vedrørende tjenestemænd reguleres årligt på grundlag af en aktuar-mæssig beregning.

Arbejdsskadeforpligtelser indregnes årligt i balancen på baggrund af forudsætninger om erstatninger, udvikling i rente, inflation, dødelighed mv. til den løbende ydelses kapitaliserede værdi opgjort pr. forpligtigelse. Forpligtigelsen opgøres minimum hvert 5. år aktuar-mæssigt.

Hensatte forpligtelser vedrørende eksempelvis miljøforurening, indfrielse af garantier til enkeltpersoner i henhold til social-/boliglovgivning, retssager og erstatningskrav, bonusbetalinger vedrørende jobcentre, åremålsansættelser, efterløn og eftervederlag til politikere opgøres til den kapitaliserede værdi af fremtidige ydelser.

LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE

Langfristet gæld til realkreditinstitutter og andre kreditinstitutter er optaget med restgælden på balancetidspunktet.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse vedrørende finansielt leasede anlægsaktiver indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, andre myndigheder samt anden gæld, måles til nominal værdi.

Gæld i udenlandsk valuta reguleres til kursen ultimo regnskabsåret.

Indefrosne feriemidler afledt af ny ferielov er fra 2019 optaget som langfristet gæld med Lønmodtagernes Feriemidler som kreditor. De indefrosne feriemidler vil som udgangspunkt blive afviklet i takt med, at lønmodtageren forlader arbejdsmarkedet alternativt ved beslutning om førtidig indbetaling til Lønmodtagernes Feriemidler.

NETTOGÆLD VEDRØRENDE FONDS, LEGATER, DEPOSITA M.V.

Nettogælden omfatter tilgodehavender til opkrævning fra kommuner/staten, aktiver tilhørende fonds, legater, deposita og de tilsvarende modposter hertil.

KORTFRISTET GÆLD

Kortfristet gæld til pengeinstitutter, staten, kirken, leverandører, andre kommuner og regioner m.v. optages med restgælden på balancetidspunktet.

Feriepengeforpligtigelsen opgøres for personale med ret til ferie med løn i forhold til lønsum, feriedage og særlige feriedage – sker automatisk fra KMD Opus Personale.



NOTER TIL DRIFTSREGNSKAB OG BALANCE

NOTE 1 SKATTER, TILSKUD OG UDLIGNING

Skatter, tilskud og udligning i mio. kr.	Budget 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022
Kommunal indkomstskat	2.529,4	2.533,1	2.533,1
Selskabsskat	23,7	23,7	23,7
Anden skat på lignet visse indkomster	0,0	1,5	1,9
Grundskyld	267,0	267,0	265,7
Anden skat på fast ejendom	5,2	5,2	5,8
Samlede skatter i alt	2.825,3	2.830,5	2.830,2
Udligning og generelle tilskud	1.750,4	1.719,7	1.719,7
Udligning og tilskud vedr. udlændinge	-6,6	-6,6	-6,6
Kommunale bidrag til regionerne	-6,9	-6,9	-6,9
Særlige tilskud *)	269,9	272,2	272,2
Tilskud og udligning i alt	2.006,8	1.978,3	1.978,3
Refusion af købsmoms	-0,8	-0,9	-0,6
Skatter, tilskud og udligning i alt	4.831,3	4.807,9	4.807,9
*) heraf udgør tilskud til særligt vanskeligt stillede kommuner	18,5	18,5	18,5
*) heraf udgør finansieringstilskud	55,5	55,5	55,5

NOTE 2 DRIFTSREGNSKAB – POLITIKOMRÅDER

Regnskabsopgørelse i mio. kr. (Udgiftsbaseret resultatopgørelse)	Budget 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022
Økonomiudvalg			
Finans	15,9	16,2	11,9
Politik og Erhverv	66,5	89,0	78,9
Administration	217,1	196,6	164,9
Økonomiudvalg i alt	299,5	301,8	255,6
Socialudvalg			
Familierådgivning	225,2	226,8	229,1
Socialområdet	332,3	368,5	378,1
SU - administration	61,7	66,5	66,5
Socialudvalg i alt	619,2	661,7	673,7
Ældre og Omsorgsudvalg			
Ældre og Omsorg	696,8	689,9	676,1
Folkesundhed	305,7	310,2	308,2
ÆOU - administration	5,4	5,8	4,9
Ældre og Omsorgsudvalg i alt	1.007,9	1.005,9	989,1
Børn og Skoleudvalg			
Børn og Læring	734,9	775,7	762,2
BSU - administration	5,2	5,7	5,6
Børn og Skoleudvalg i alt	740,1	781,5	767,7
Landdistrikter, Kultur og Fritidsudvalg			
Kultur og Turisme	62,6	70,3	66,2
Fritid	48,1	51,5	50,3
LKFU - administration	29,9	31,8	30,7
Landdistrikter, Kultur og Fritidsudvalg i alt	140,6	153,6	147,2
Teknik, Klima og Miljøudvalg			
Drift	214,8	233,4	240,4
Myndighed	42,7	45,8	49,2
TKMU - administration	44,4	46,9	48,7
Teknik, Klima og Miljøudvalg i alt	301,9	326,1	338,3
Beskæftigelses- og Erhvervsudvalg			
Arbejdsmarkedscenter	1.316,0	1.336,1	1.347,6
AM-projekt	-0,3	-0,3	-0,3
BEU - administration	76,2	71,0	80,8
Beskæftigelses- og Erhvervsudvalg i alt	1.392,0	1.406,8	1.428,1
Driftsudgifter i alt	4.501,1	4.637,4	4.599,7

NOTE 3 PERSONALEOVERSIGT

Personaleoversigt over antal medarbejdere - omregnet til fuldtidsansatte			
Centerspecifikation	2022	2021	2020
Direktion	3,8	5,0	5,1
Politik & Personale	98,6	97,6	78,7
Borger & Branding	171,1	172,4	174,6
Økonomi 1)	29,2	27,7	91,9
Arbejdsmarked	301,9	302,7	303,0
Sundhed & Omsorg	1.304,3	1.307,5	1.248,2
Socialområdet	714,5	685,9	679,4
Børn & Læring	1.380,6	1.352,9	1.336,7
Familie & Forebyggelse	228,5	223,9	214,5
Teknik & Miljø	280,5	301,4	257,8
Antal fuldtidsansatte i alt	4.513,0	4.477,0	4.389,8
De samlede lønudgifter i mio. kr.	2.118,1	2.048,9	1.978,7

Fra 2021 til 2022 er der en stigning i antallet af fuldtidsstillinger på 36.

1) Under Økonomi i 2020 indgår 32,3 fuldtidsstillinger, som vedrører ekstraordinære ansættelser relaterende til Covid-19. I forbindelse med regnskabsafslutningen er udgifterne flyttet til de respektive organisationsenheder, dog fremgår personaleomsætningen under Økonomi, idet lønudgiften er afholdt på centrale konti og senere fordelt.

NOTE 4 REFUSION, TILSKUD OG MEDFINANSIERING

Noten angiver de refusionsindtægter, som kommunen har oppebåret, og kommunens udgifter til medfinansiering i regnskabsåret, fordelt på de finanslovskonti, hvor udgiften for de relevante ministerier optræder. Refusionsindtægt på hver enkelt finanslovskonto i noten er oppebåret i overensstemmelse med § 3 i bekendtgørelse om statsrefusion og tilskud samt regnskabsaflæggelse og revision på visse områder inden for Social- og Ældreministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets, Børne- og Undervisningsministeriets og Indenrigs- og Boligministeriets ressortområder.

Kommunal refusion, tilskud og medfinansiering for Guldborgsund Kommune i regnskabsåret 2022	
Refusion efter regnskabsbekendtgørelsens kapital 9	
Hovedkonto på finansloven	Kr.
13.81.16. Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter i alment byggeri	88.369
15.26.58. Hjælp til flygtninge i enkelt tilfælde	3.777.224
15.26.59. Udgifter til advokatbistand	467.069
15.64.59. Merudgifter til forsørgelse i hjemme at børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	8.371.308
15.64.60. Merudgifter til personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	294.952
15.72.01. Generelle udgifter vedrørende forsorghjem mv.	22.772.205
17.31.20. Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler	1.440.127
17.31.21. Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	5.324.982
17.31.28. ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	1.235.366
17.31.29. ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge	2.313.338
17.31.34. ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	285.688
17.31.35. ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	455.140
17.31.37. ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	476.833
17.31.39. ATP-bidrag for personer i fleksjob	2.275.774
17.35.02. Tilbagebetalinger	-34.472
17.35.20. Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	-8.273
17.38.11. Dagpenge ved sygdom	-600.378
17.46.04. Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb	524.491
17.46.08. Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse	297.560
17.46.18. Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	1.059.134

17.46.53. Løntilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenlærlinge	5.040.867
17.46.74. Jobrotation	429.796
17.54.06. Skånejob	948.069
17.54.11. Personlig assistance til personer med handicap	8.356.937
17.54.21. Seniorjob for personer, som højst har 5 år til efterlønsalderen	127.012
17.54.22. Afløb på servicejob	27.029
17.54.31. Hjælp til personer uden ret til social pension mv.	192.447
17.56.01. Fleksjob med fast refusion	55.719.512
17.56.02. Ledighedsydelse	1.782.080
17.62.03. Støtte til beboerindskud	1.582.053
17.62.05. Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån	-1.299.863
17.62.06. Renteindtægter af boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån	-127.746
17.63.01. Sygebehandling, medicin mv.	1.195.199
17.63.02. Flytning og hjælp i enkelttilfælde	995.869
17.64.02. Personlige tillæg til pensionister	9.235.097
14.71.03. Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under program	1.757.393
14.71.04. Resultattilskud	2.000.016
14.71.05. Grundtilskud	4.720.000
14.71.06. Hjælp i særlige tilfælde	211.835
14.71.08. Repatriering af udlændinge	621.508
14.71.13. Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	-286.944
14.71.14. Resultattilskud i forbindelse med repatriering af udlændinge	54.772
14.71.15. Danskbonus i program	131.362
15.11.10. Den centrale refusionsordning	70.711.400
Refusion i alt	214.942.137
Refusion fra ydelsesrefusion	
Hovedkonto på finansloven	Kr.
14.71.11 Forsørgelsesydelse ifm. Program	4.399.226
14.71.12 Forsørgelsesydelse for øvrige	2.142.158
17.35.11 Kontant- og uddannelseshjælp	36.597.035
17.35.22 Ressourceforløbsydelse	11.816.320

17.35.23 Revalideringsydelse mv.	1.532.406
17.35.24 Forrevalidering på kontant- og uddannelseshjælp	1.265
17.35.25 Ledighedsydelse	5.362.544
17.38.11. Dagpenge ved sygdom	91.043.083
17.47.01 Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	261.781
17.47.02 Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere m.fl.	286.258
17.47.11 Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl.	109.465
17.54.30 Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension	515.745
17.56.04 Fleksjob med variabel refusion	26.772.520
17.56.05 Fleksbidrag til kommunen	26.494.788
Refusion i alt	207.334.594
Refusion og tilskud i alt efter regnskabsbekendtgørelsens kapital 9 og ydelsesrefusion	Kr.
Refusion og tilskud i alt	422.276.731
Medfinansiering via Ydelsesrefusion	
Hovedkonto på finansloven	Kr.
17.32.01. Dagpenge ved arbejdsløshed	-75.764.509
17.35.20. Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	-2.516.039
17.46.32. Befordringsgodtgørelse	-129.537
17.64.10. Førtidspension med variabel medfinansiering	-195.433.624
17.64.13. Seniorpension	-55.609.661
Medfinansiering i alt	-329.453.370

NOTE 5 RENTER MV.

Renteindtægterne har i 2022 været 31,2 mio. kr., renteudgifterne 9,4 mio. kr. og realiseret kurstab 33,4 mio. kr., hvilket giver samlet resultat på 11,6 mio. kr. i udgifter.

Rentespecifikation for 2022 i mio. kr.	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget	Regnskab
Renteindtægt	21,3	21,7	31,2
Renteudgift	-9,6	-9,6	-9,4
Nettorenteindtægt i alt	11,7	12,1	21,8
Realiseret kurstab			-33,4
Renter m.v. i alt	11,7	12,1	-11,6

I rentespecifikationen indgår forrentning af mellemværende med Guldborgsund Forsyning A/S med en netto renteindtægt på 1,3 mio. kr.

Vedrørende Guldborgsund Kommunes "Sale & Lease back" engagement har nettoafkastet i 2022 udgjort 16,0 mio. kr. Der har dog været et realiseret kurstab på kommunens samlede, investeret kapital på 33,4 mio. kr.

Guldborgsund Kommune har siden 2012 opkrævet garantiprovision i forbindelse med kommunal garantistillelse for lån og fra 2021 også byggekreditter vedrørende forsyningsvirksomheder og havne, hvor provenuet fremgår af nedenstående tabel.

Garantiprovision	mio. kr.	Akkumuleret 2012-2021	Regnskab 2022	Akkumuleret 2012-2022
Garantiprovision		40,6	3,6	44,2

Garantiprovisionen er i henhold til gældende regler opkrævet på markedsvilkår.

Guldborgsund Kommune har ikke haft udgifter til indfrielse af garantier for lån, der er omfattet af reglerne om garantiprovision.

NOTE 6 IKKE FORBRUGTE BEVILLINGER OG RÅDIGHEDSBELØB

Ikke forbrugte bevillinger og rådighedsbeløb der er overført mellem årene – mio. kr.	2022 / 2023	2021 / 2022	2020 / 2021	2019 / 2020
Drift				
Økonomiudvalg	19,2	23,9	25,5	14,7
• Driftsreserve	28,1			
Social, Sundhed og Omsorgsudvalg		6,7	10,0	-2,9
Socialudvalg	-12,4			
Ældre og Omsorgsudvalg	1,8			
Børn, Familie og Uddannelsesudvalg		33,2	32,2	11,6
Børn og Skoleudvalg	5,4			
Landdistrikter, Kultur og Fritidsudvalg	4,1	10,0	6,7	4,9
Teknik, Klima og Miljøudvalg	-9,3	-7,9	11,8	10,0
Beskæftigelses- og Erhvervsudvalg	-6,4	-4,9	-1,6	-1,4
I alt overførte driftsbevillinger til næste år 1)	30,5	61,0	84,6	36,9
Anlæg				
Økonomiudvalg	92,4	144,3	48,7	55,0
Social, Sundhed og Omsorgsudvalg		17,6	18,5	27,2
Socialudvalg	2,1			
Ældre og Omsorgsudvalg	10,3			
Børn, Familie og Uddannelsesudvalg		13,6	20,4	50,6
Børn og Skoleudvalg	16,0			
Landdistrikter, Kultur og Fritidsudvalg	44,7	118,2	77,0	59,6
Teknik, Klima og Miljøudvalg	92,8	116,5	98,4	83,0
Beskæftigelses- og Erhvervsudvalg	-	-	-	-
I alt overførte rådighedsbeløb til næste år 2)	258,3	410,2	263,0	275,4
I alt overførte bevillinger	288,8	471,2	347,6	312,3

Direktionen har på møde i februar 2023 indstillet til Økonomiudvalgets og Byrådets beslutning:

- 1) at der sker overførsel af driftsmidler fra 2022 til 2023 i henhold til Principper for Økonomisk Styling på -8,3 mio. kr. samt projektaktiviteter på 38,8 mio. kr., hvilket samlet svarer til driftsoverførsler på 30,5 mio. kr., og
- 2) der sker overførsel af anlægsmidler (uudnyttede rådighedsbeløb) på 258,3 mio. kr., hvori der også er inkluderet indskud i Landsbyggefonden på 27,5 mio. kr. og restdeponering i forbindelse med leasing af Ny SUNDskole på 21,4 mio. kr.

NOTE 7 ANLÆGSOVERSIGT MATERIELLE AKTIVER

Anlægsoversigt i mio. kr.	Grunde	Bygninger	Tekniske anlæg m.v.	Inventar m.v.	Materielle anlægsaktiver under udførelse	Immaterielle anlægsaktiver	I alt
Kostpris 01.01.2022 1)	151,1	2.205,1	259,2	129,6	60,6	13,6	2.819,3
Tilgang	1,4	5,9	13,3	3,8	99,5	0,0	123,8
Afgang	0,0	-0,4	-10,0	-2,1	-0,3	-4,9	-17,6
Overført	0,0	15,2	15,8	0,2	-31,2	0,0	0,0
Kostpris 31.12.2022	152,5	2.225,8	278,3	131,5	128,6	8,8	2.925,5
Opskrivninger 01.01.2022	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets opskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Opskrivninger 31.12.2022	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ned- og afskrivninger 01.01.2022	-0,2	-1.009,8	-140,9	-116,5	0,0	-13,3	-1.280,6
Årets afskrivninger	0,0	-70,6	-17,9	-3,4	0,0	-0,2	-92,1
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0,0	0,4	7,1	2,1	0,0	4,9	14,4
Ned- og afskrivninger 31.12.2022	-0,2	-1.080,0	-151,7	-117,9	0,0	-8,5	-1.358,3
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2022	152,3	1.145,7	126,6	13,7	128,6	0,2	1.567,2
Samlet ejendomsværdi 01.01.2022	542,8	1.637,9					
Reserve ved evt. opskrivning til ejendomsværdi							
Finansielt leasede aktiver udgør	25,2	224,4	15,3	3,0	0,5	0,0	268,4
Værdi af aktiver tilhørende selvejende institutioner	0,5	17,6	0,6	0,0	0,0	0,0	18,7
Afskrivning (over antal år)	2)	15-50 år	5-100 år	3-10 år	Ingen	1-10 år	

1) Primosaldi for kostpris / ned- og afskrivninger er korrigeret i forhold til ultimosaldi ved aflæggelse af regnskab 2021. Årsagen hertil er, at aktiver vedrørende tidligere år ikke var afgangsført / optaget.

2) Der afskrives ikke på grunde.

NOTE 8 AKTIER, ANDELSBEVISER OG EJERANDELE

Aktier, andelsbeviser og ejerandele	2022		
	Ejerandel %	Samlet egenkapital (kr.)	Kommunens andel (kr.)
REFA	59,80 %	2.895.000	1.731.000
Guldborgsund Forsyning Holding A/S	100,00 %	2.204.431.334	2.204.431.334
Golfklubben Storstrømmen (nominel værdi)			1.150.000
Kommunernes Pensionsforsikring	0,625 %	3.744.000.000	23.400.000
Lokaltog A/S	2,11 %	722.342.000	15.234.626
Industricenter Maribo	40,64 %	2.011.952	824.900
L-F Airport	50,00 %		700.000
Fælleskøkkenet	39,40 %	71.499.668	28.170.869
Lolland-Falster Brandvæsen	51,70 %	5.286.071	2.732.899
I alt			2.278.375.628

Egenkapitalen er opgjort på baggrund af sidste års tal, da de endelige regnskaber for 2022 ikke foreligger ved kommunens aflæggelse af årsregnskabet, med undtagelse af Golfklubben Storstrømmen, som er opgjort til den nominelle værdi og L-F Airport, som er opgjort ud fra ejendomsværdien 2022.

NOTE 9 LANGFRISTEDE TILGODEHAVENDER

Deponerede midler vedrørende kommunens Sale & Lease back engagement andrager ultimo 2022 99,8 mio. kr. – der henvises i øvrigt til de nærmere engagementsforhold under note 14. Herudover er der i 2022 deponering vedrørende Ny Sundskele på 117,3 mio. kr.

Deponeringsbeløbet er opgjort i overensstemmelse med lånebekendtgørelsens regler.

I henhold til ressortministeriets autoriserede Budget og Regnskabssystem for Kommuner er kommunens tilgodehavender nedskrevet som følger:

Langfristede tilgodehavender - områder med krav om nedskrivning - 1000 kr.	Regnskabs- værdi	Nominel værdi
• Funktion 9.23 - Udlån til beboerindskud	15.405	16.002
• Funktion 9.24 - Indskud i landsbyggefonden	0	172.868
• Funktion 9.25 - Andre langfristede udlån og tilgodehavende	145.790	149.250
I alt	161.195	338.120

Ud over nedskrivningen i langfristet udlån/tilgodehavender er der også foretaget nedskrivning på den kortfristede gæld vedrørende tilbagebetalingspligtige ydelser (kontanthjælp) og beboerindskud:

• Funktion 9.52 - Anden gæld	19.525	21.148
------------------------------	--------	--------

NOTE 10 UDVIKLING I EGENKAPITAL

Udvikling i egenkapital	Mio. kr.	Mio kr.
Egenkapital 31.12.2021		1.748,8
Direkte korrektioner 1)		168,2
Egenkapital 01.01.2022		1.917,0
+/- udvikling i modposter til takstfinansierede aktiver		0,0
+/- udvikling i modposter til selvejende institutioners aktiver		-1,5
+/- udvikling i modposter til skattefinansierede aktiver		26,0
+/- udvikling i modposter til reserve for opskrivning		-3,2
+/- udvikling på balancekontoen		202,0
+/- resultat iflg. regnskabsopgørelsen	19,2	
+/- regulering vedr. forsyningsvirksomhedernes finansielle resultat	0,0	
+/- Øvrige reguleringer	182,8	
Egenkapital 31.12.2022		2.140,3

1)

Specifikation af direkte korrektioner til egenkapitalen	Mio. kr.
Landsbyggefonden	164,7
Skønnet tab	2,9
Skattefinansierede aktiver	0,6

NOTE 11 HENSATTE FORPLIGTELSER

Hensatte forpligtelser	Mio. kr.	Restgæld 31.12.2022
Tjenestemandspensioner		653,4
Øvrige pensioner		0,4
Arbejdsskader		62,6
I alt		716,4

NOTE 12 LANGFRISTET GÆLD

Langfristet gæld	Mio. kr.	Restgæld 31.12.2022
Selvejende institutioner med overenskomst		7,7
Realkredit		6,9
Kommunekreditforeningen		488,6
Lønmodtagernes Feriemidler		188,9
Anden langfristet gæld		0,0
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger		135,3
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver		687,6
I alt		1.515,0

NOTE 13 KORTFRISTET GÆLD

Kortfristet gæld	Mio. kr.	Restgæld 31.12.2022
Gæld til staten		19,5
Kirkelige skatter og afgifter		2,8
Andre kommuner og regioner		74,1
Skyldige feriepenge		135,6
Anden kortfristet gæld	1)	248,1
Mellemregninger		76,5
Selvejende institutioner med overenskomst		3,1
I alt		559,7

- 1) Heraf vedrører systemkonti i forbindelse med kreditorbetalinger, som udtrykker kommunens gæld til leverandører.....169,1 mio. kr.

NOTE 14 KAUTIONS- OG GARANTIFORPLIGTELSE

Kautions- og garantiforpligtigelser	Kr.	Restgæld 31.12.2022
Leje- og leasingaftaler		
IT-udstyr, storskærme, tavler m.v.		7.446.105
Biler, maskiner m.v.		16.312.904
Fotokopieringsudstyr		122.604
Møbler, drikkevandskøler, legeplads m.v.		3.115.028
Ny SUNDskole		118.422.808
Sale & Lease Back engagement		542.215.468
I alt	1)	687.634.917

1) Finansielt leasede aktiver er optaget som gældsforpligtelse i balancen.

Garantiforpligtelser	Kr.	Restgæld 31.12.22
Boligbyggerilån		427.537.838
Byfornyelse		38.279.293
Beboerindskudslån		162.136
Movia		1.418.701
Forbrændingsanlæg		191.535.603
Fjernvarme		325.431.006
GBS Spildevand		158.272.168
Vandværker		47.335.300
Andre garantiforpligtelser		21.210.589
I alt		1.211.182.634

Herudover hæfter Guldborgsund kommune solidarisk for nedenstående selskaber.
Den samlede restgæld pr. 31.12.2022 udgør:

Udbetaling Danmark (KommuneKredit) – alle kommuner	1.144.800.000
REFA I/S (KommuneKredit og Nordea) – Guldborgsund og Lolland Kommuner	359.126.194
Movia (KommuneKredit) – Region Sjælland og Region Hovedstaden samt kommunerne i begge regioner.	124.194.415
Skibsbevaringsfonden (Færgen IDA) – Guldborgsund og Vordingborg Kommuner	3.040.000

Eventualrettigheder / -forpligtelser	Kr.	Restgæld 31.12.2022
Systofte Forsamlingshus		538.000
Landsbyggefonden		172.868.457
I alt		173.406.457

VERSERENDE SAGER

Tvist vedrørende mellemkommunale betalinger.
Tvist vedrørende plankrundlag.
Tvist om leverandørkrav.

UDFØRELSE AF OPGAVER FOR ANDRE MYNDIGHEDER

IT tilbyder 2. line support på drift og udvikling af telefoni hos tre sjællandske kommuner.

NOTE 15 SALE & LEASE BACK SAMT SWAFAFTALER

SALE & LEASE BACK

Sale and Lease back mio. kr.	Primo 2022	Afkast	Ydelse	Ultimo 2022
Aktiver	607,4	-53,8		553,6
HEMONTO	607,4	-53,8		553,6
Passiver	584,4		42,2	542,2
KommuneKredit	584,4		42,2	542,2
Forskel	23,0			11,4

Sale and Lease back har i 2022 udviklet sig i negativ retning, samlet set med -11,6 mio. kr. Dette tal er et nettoresultat af både renteindtægter, kursgevinster, kurstab og ikke realiserede kurstab/gevinster, samt begyndende tilbagekøb af bygningsmassen.

Kapitalforvaltningen har i 2022 tabt -53,8 mio. kr. i afkast.

Den samlede kursregulering (ej realiseret) ultimo året var på -71,9 mio. kr. og er et udtryk for en fald i markedsværdien pr. 31.12.2022. Den samlede fald i formuen var på cirka 8,9%.

Swaps vedrørende Sale & Lease back (tabellen er i hele kroner):

Aftale	Modpart	Oprindelig hovedstol	Nominel Restværdi 31.12.2022	Markeds-værdi 31.12.2022	Udløbs-tidspunkt	Rente-forhold	Valuta-forhold	Kurs-justering 2022
873340	Nordea	90.299.258	520.807.986	-8.945.968	02.01.2025	Var. til var.	EUR	

Swaps vedrørende gældsområdet (tabellen er i hele kroner):

Aftale	Modpart	Oprindelig hovedstol	Nominel Restværdi 31.12.2022	Markeds-værdi 31.12.2022	Udløbs-tidspunkt	Rente-forhold	Valuta-forhold	Kurs-justering 2022
526673	Nordea	17.583.046	11.001.351	-913.058	29.11.2032	Var. til fast	DKK	
1178273	Nordea	49.110.479	34.489.205	2.882.686	30.03.2037	Var. til fast	DKK	
1256598	Nordea	54.282.150	38.700.431	771.954	28.12.2035	Var. til fast	DKK	
1256600	Nordea	22.585.768	16.637.698	251.088	26.02.2038	Var. til fast	DKK	
8472	Danske Bank	36.882.290	1.320.383	-7.964	27.02.2023	Var. til fast	DKK	
1706	Danske Bank	88.723.216	67.745.293	-16.420.927	08.04.2041	Var. til fast	DKK	
827638	Nordea	34.244.223	18.678.688	-47.186	17.04.2023	Var. til var.	EUR	

SWAFAFTALER

I nedenstående tabeller er vist Guldborgsund Kommunes swaftaler i henholdsvis en opgørelse relaterende til Sale & Lease back engagementet og en opgørelse relaterende til gældsområdet.

I oversigterne er oprindeligt hovedstol angivet i swap'ens valuta, mens øvrige værdier er angivet i danske kroner.



UDVALG OG POLITIKOMRÅDER

ØKONOMIUDVALG

FINANS
POLITIK OG ERHVERV
ADMINISTRATION

SOCIALUDVALG

FAMILIERÅDGIVNING
SOCIALOMRÅDET
SU-ADMINISTRATION

ÆLDRE OG OMSORGSUDVALG

ÆLDRE OG OMSORG
FOLKESUNDHED
ÆOU-ADMINISTRATION

BØRN OG SKOLEUDVALG

BØRN OG LÆRING
BSU-ADMINISTRATION

LANDDISTRIKTER, KULTUR OG FRITIDSUDVALG

KULTUR OG TURISME
FRITID
LKFU-ADMINISTRATION

TEKNIK, KLIMA OG MILJØUDVALG

DRIFT
MYNDIGHED
TKMU-ADMINISTRATION

BESKÆFTIGELSE- OG ERHVERVSUDVALG

ARBEJDSMARKEDSCENTER
AM-PROJEKT
BEU-ADMINISTRATION

ØKONOMIUDVALG

POLITIKOMRÅDE: FINANS

OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2022	Oprindeligt budget	Omlaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	16.335		249	16.584	12.587
Indtægter	-397		4	-393	-717
Nettodriftsbevilling	15.938	0	253	16.191	11.870
Heraf lønsum	0	0	0	0	0

BESKRIVELSE AF OMRÅDET

- Administration af Sale og Lease back engagementer
- Byfornyelse – afdragsbidrag og ydelsesstøtte
- Driftssikring af boligbyggeri – Kollegiers driftssikring og statsrefusion heraf samt ydelsesstøtte til andelsboliger, ungdomsboliger, almennyttigt boligbyggeri og tab på garantier.

TILLÆGSBEVILLINGER

På området er der meddelt tillægsbevillinger i 2022 på 253.000 kr. på grund af ændrede pris- og lønforudsætninger.

MÅLOPFYLDELSE OG AKTIVITETSNIVEAU I 2022 INDEN FOR POLITIKOMRÅDET

Samlet set er der for politikområdet en netto mindregift på 4,321 mio. kr. målt i forhold til det korrigerede budget for 2022.

Vedrørende Sale and Lease back engagementer er der et mindreforbrug på 2,772 mio. kr.

For de øvrige områder på politikområdet er der et samlet mindreforbrug på 1,549 mio. kr., hvilket relaterer til byfornyelse og driftssikring af boligbyggeri.

Aktiviteterne på området er generelt holdt inden for de økonomiske rammer og med de forventede resultater til følge, hvilket – alt andet lige og med de nuværende konjunkturer – indikerer en gunstig udvikling.

Af nedenstående tabel fremgår regnskabet og budgettet for 2022 fordelt på hovedaktiviteter.

REGNSKAB 2022 – 1.000 KR.

ØKONOMIUDVALGET - FINANS	Oprindeligt budget	Tillægsbev. + omlaceringer	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Funktionsspecifikation					
Udgifter til byfornyelse	2.463	-17	2.446	1.834	612
Driftssikring af boligbyggeri, anvisningsret og øvrige	1.695	9	1.704	767	937
Sale & Lease Back	11.780	261	12.041	9.267	2.772

POLITIKOMRÅDE: POLITIK OG ERHVERV

OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2022	Oprindeligt budget	Omlaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	75.435	2.698	20.221	98.354	89.416
Indtægter	-8.902	-2.698	2.262	-9.338	-10.551
Nettodriftsbevilling	66.533	0	22.483	89.016	78.865
Heraf lønsum	22.202	1.709	3.813	27.724	28.200

BESKRIVELSE AF OMRÅDET

Politikområdet indeholder kommunens udgifter til drift af "det politiske system" og omfatter:

- Kommunalbestyrelsesmedlemmer
- Kommissioner, råd og nævn
- Valg
- Venskabsbysamarbejde
- Erhverv & Udvikling

TILLÆGSBEVILLINGER

På området er der meddelt tillægsbevillinger på netto 22,483 mio. kr., som specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
Budgetopfølgning 31-07 og driftsreserve	3.296
Driftsoverførsel fra 2021	11.727
Organisationsændringer	1.555
Havneudvikling i Nykøbing F.	5.000
Erhvervsudvikling	410
Ændrede pris- og lønforudsætninger	810
Øvrige	-315

MÅLOPFYLDELSE OG AKTIVITETSNIVEAU I 2022 INDEN FOR POLITIKOMRÅDET

Samlet set er der for politikområdet en netto mindredrigt på 10,151 mio. kr. målt i forhold til det korrigerede budget for 2022.

Projektaktiviteter vedrørende Erhverv, Internationale aktiviteter og Bioøkonomi udviser et samlet mindreforbrug på 6,636 mio. kr., som overføres til 2023, idet disse aktiviteter typisk skal ses i et flerårigt perspektiv.

For øvrige områder er der alene mindre afvigelser, og generelt er aktiviteterne på området holdt inden for de økonomiske rammer.

Af nedenstående tabel fremgår regnskabet og budgettet for 2022 fordelt på hovedaktiviteter.

ERHVERV OG UDVIKLING

Administration, erhverv omfatter drifts- og udviklingsopgaver vedrørende strategisk planlægning, konsulentopgaver, kommunikation, internationale aktiviteter, erhverv og uddannelse samt administration af større tiltag som En borger – En plan – Bioøkonomisk Vækstcenter. Der vil være afvigelser i regnskabet, da refusionerne fra EU, stat og region modtages efter, at omkostningerne er afholdt og forskudt i forhold til regnskabsår.

Der gennemføres en række flerårige udviklingsindsatser og erhvervsfremmetiltag primært under Økonomiudvalgets udvalgs mål. Blandt andet Bio-

REGNSKAB 2022 – 1.000 KR.

ØKONOMIUDVALGET - POLITIK OG ERHVERV	Oprindeligt budget	Tillægsbev. + omlaceringer	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Specifikation på aktiviteter					
Jordforsyning	0	4.790	4.790	5.258	-468
Redningsberedskab	20.760	-230	20.530	20.522	8
Havne	0	2.799	2.799	-692	3.491
Erhverv - Administration	11.427	3.565	14.992	12.837	2.155
Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	17.078	6.796	23.874	18.940	4.934
Politisk organisation	16.125	4.382	20.507	20.729	-222
Kulturel virksomhed m.m.	1.143	381	1.524	1.271	253

økonomisk Vækstcenter, Videnplatform Guldborgsund, iværksætter og innovation inden for fødevarerhvervsomheder, udvikling af detailhandel. Det er indsatser, som forløber over flere år.

Erhvervsservice omfatter ydelser som:

- Samarbejdsaftale med Business Lolland-Falster og Visit Lolland-Falster.
- Finansiering af Erhvervshus Sjælland og de regionale klyngekontorer.
- Medlemskab af Femern Bælt Development og bidrag til det fælles EU-kontor.

Yderligere omfatter området vækstprogrammet for Guldborgsund, Vordingborg og Lolland. I vækstprogrammet er der ekstern finansiering fra staten og Region Sjælland, som udbetales efter, at omkostningerne er afholdt. Vækstprogrammet afsluttes i regnskabsår 2023.

UDVIKLINGSTENDENSER

Udvikling i antal arbejdspladser i Guldborgsund kommune har i de sidste 10 år været under pres, og der er tabt mange arbejdspladser i flere konjunkturfølsomme brancher som Byg og Bolig. Det store tab af arbejdspladser er aftaget, og vi ser nu en stigende tendens. Seneste tal fra Danmarks Statistik viser en relativ stor fremgang i 2022 efter en nedgang i 2020 på grund af Corona. Antallet af arbejdspladser er nu på et højere niveau end inden Corona.

Der er tiltrukket en række virksomheder udefra som for eksempel: GN højtryk, TK Energy, Clever, Dansk Stilladsservice og Biofuel Express. Det er virksomheder, der primært er etableret eller under etablering i Business Park Falster. Yderligere arbejdes der på konkrete henvendelser på etablering af meget store Transport og Logistikanlæg, hvor der typisk efterspørges arealer på 200.000-300.000 m².

I 2022 har der været igangsat en række udviklingstiltag til at styrke erhvervsområdet som for eksempel;

- målrettet indsats om digitalisering,
- anvendelse af robotteknologi,
- målrettet indsats for at gøre lokale virksomheder klar til at byde sig til som underleverandør på de store infrastrukturprojekter,
- tiltrækning af virksomheder,
- målrettet indsats for at fremme salg og vækst i eksisterende virksomheder,
- indsats målrettet flere iværksættere og styrket overlevelse, samt
- opbygning af innovationsmiljø for fødevarerhvervsomheder i Sakskøbing.

I forhold til Nykøbing som stærk hovedby er der fokus på udvikling og udvidelse af Guldborgsundcentret, tiltrækning af nye butikker til bymidten, fortætning i hovedstrøg, digitaliseringsindsats målrettet detailhandel, aktivitet i bymidten der kan tiltrække besøgende, fælles markedsføring. Der er etableret et partnerskab, hvor indsatserne løftes i fællesskab.





POLITIKOMRÅDE: ADMINISTRATION

OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2022	Oprindeligt budget	Omplaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	224.183	767	-22.344	202.606	171.484
Indtægter	-7.117	-767	1.920	-5.964	-6.597
Nettodriftsbevilling	217.066	0	-20.424	196.642	164.887
Heraf lønsum	104.960	1.035	-19.712	86.283	86.225

BESKRIVELSE AF OMRÅDET

I forbindelse med budgetlægningen for 2015 besluttedes det, at administrationskontoen skulle "decentraliseres" og indgå i de stående udvalgs budgetrammer, hvorfor fagområdernes administrationsudgifter er placeret her.

Regnskabet for 2022 på Økonomiudvalgets område – Politikområde Administration indeholder alene de centrale stabsfunktioner, som fra 2022 er samlet i Center for Politik & Personale. Desuden er Rådhuservice, som er en del af Center for Teknik & Miljø, fortsat en del af Politikområde Administration.

Politikområdet indeholder i overskriftsform kommunens udgifter til den centrale / stabsrelaterede administration og omfatter:

- Seniorjob til personer over 55 år
- Administrationsbygninger
- Sekretariat og forvaltninger
- Fælles IT og telefoni
- Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark
- Løn og barselspuljer
- Tjenestemandspension
- Interne forsikringspuljer

TILLÆGSBEVILLINGER

På området er der meddelt tillægsbevillinger på netto -20,424 mio. kr., som specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
Byråd:	
Driftsoverførsler	12.984
Budgetopfølgning 31-07	-13.592
Lov- og Cirkulæreprogram	-3.664
Tekniske/Administrative ændringer:	
Barselspulje – Fordeling til driftsområder	-10.669
Organisationsændringer	-1.574
Selvforsikring vedrørende bygningssikring (Ejendomscenter)	-2.610
Central pulje Fællestillidsrepræsentanter – Fordeling til driftsområder	-1.528
Ændrede pris- og lønforudsætninger	1.443
Øvrige bevillingsmæssige korrektioner	-1.214

MÅLOPFYLDELSE OG AKTIVITETSNIVEAU I 2022 INDEN FOR POLITIKOMRÅDET

Samlet set er der for politikområdet en netto mindre-udgift på 31,755 mio. kr. målt i forhold til det korrigerede budget for 2022.

Kendetegnende for politikområdet er, at den overvejende del af områdets udgifter er relateret til centrale administrative lønomkostninger. Lønandelen udgør 86,225 mio. kr. og svarer til 50,3 % af de samlede bruttoudgifter på politikområdet. Andre væsentlige udgiftsposter er tjenestemandspensioner, der udgør 39,732 mio. kr., driften af centrale IT fagsystemer med

27,120 mio. kr. (primært KMD-systemer og fagsystemer fra KOMBIT) og udgifter til Udbetaling Danmark på 15,312 mio. kr.

Af nedenstående tabel fremgår regnskabet og budgettet for 2022 fordelt på de respektive centre.

REGNSKAB 2022 – 1.000 KR.

ØKONOMIUDVALGET - ADMINISTRATION	Oprindeligt budget	Tillægsbev. + omplaceringer	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Centerspecifikation					
Direktion	12.732	-3.016	9.716	11.601	-1.885
Politik & Personale	198.020	-20.082	177.938	147.129	30.809
Borger & Branding	761	2.386	3.147	1.768	1.379
Center for Teknik & Miljø	5.553	288	5.841	4.389	1.452

Der er generelt mindreforbrug på administrationskontiene hos Center for Politik & Personale, herunder mindreforbrug på diverse puljer samt igangværende projektaktiviteter.

Politik & Personale administrerer diverse puljer (budgetpuljer, barselpulje, lov- og cirkulærepulje, Projekt Monopolbrud og forsikringsordninger), som generelt ikke er udmøntet fuldt ud, dog er barselpuljen udmøntet med et merbrug i 2022 med 3,872 mio. kr.

Igangværende projektaktiviteter i Center for Politik & Personale, der løber over flere år, viser et samlet mindreforbrug på 8,323 mio. kr., der overføres til 2023 til fortsættelse af projekterne.

Herudover er der et mindreforbrug på drift af IT fagsystemer på 5,033 mio. kr., hvilket også er et udtryk for, at der i disse år pågår en større omlægning fagsystemer i regi af KOMBIT. I forbindelse med omlægningen opleves stor forskydning i leverancerne, hvilket alt andet lige har haft indflydelse på og påvirket mindre-

forbruget i 2022. Der vil i takt med implementeringen og overgangen til nye KOMBIT initierede løsninger ske opfølgning og tilretning af de budgetmæssige forudsætninger.

Borger & Branding administrerer på politikområdet projekterne "Bevæg Dig For Livet" og "Land-distriktpuljen", hvor det samlede mindreforbrug på 1,378 mio. kr. overføres til 2023.

Center for Teknik & Miljø indeholder alene regnskabstal for Rådhuservice, mens resten af centrets driftsområde fremgår under redegørelsen fra Teknik og Miljøudvalget.

UDLÆGNING AF KONTO 06 ADMINISTRATION

For at give et samlet billede af, hvor meget administrationen samlet set udgør i Guldborgsund Kommune, er der i nedenstående tabel indsat de stående udvalgs regnskabstal for administration – den del der siden 2015 er udskilt fra Økonomiudvalgets Politikområde Administration til særskilte Politikområder i de stående

udvalg. Under Økonomi indgår også administrationsandelen under Politikområde Politik & Erhverv.

De stående udvalgs administrationsområder er særskilt beskrevet i årsberetningen som en del af udvalgenes bemærkninger.

REGNSKAB 2022 – 1.000 KR.

ADMINISTRATION	Oprindeligt budget	Tillægsbev. + omplaceringer	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Politikområder under:					
Økonomi	228.493	-16.859	211.634	177.724	33.910
Social	61.656	4.800	66.456	66.545	-89
Ældre og Omsorg	5.385	57	5.442	4.916	526
Børn og Skole	5.175	554	5.729	5.590	139
Landdistrikter, Kultur og Fritid	29.927	1.831	31.758	30.711	1.047
Teknik, Klima og Miljø	44.423	2.477	46.900	48.691	-1.791
Beskæftigelse og Erhverv	76.180	-5.161	71.019	80.770	-9.751
Administration i alt	451.239	-12.301	438.938	414.947	23.991



SOCIALUDVALG

POLITIKOMRÅDE: FAMILIERÅDGIVNING

OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2022	Oprindeligt budget	Omlaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	247.510	-183	41.992	254.373	258.670
Indtægter	-22.328	183	-5.438	-27.583	-29.572
Nettodriftsbevilling	225.182	0	1.608	226.790	229.098
Heraf lønsum	137.287	1.113	2.252	140.652	142.928

TILLÆGSBEVILLINGER

På området er der meddelt tillægsbevillinger på 1,608 mio. kr., som specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
Driftsoverførsler fra 2021 til 2022	2.778
Budgetopfølgning pr. 31.07.2022	-1.286
Covid-19 og fordrevne ukrainere	420
Lov og Cirkulæreprogram 2022	-54
Budgettilførsel fra Barselspulje	337
Spor 4 (finansiering Projekt Familie & Alkohol)	-350
Opsplitning af Spor 4 (budget flyttet til SU adm. og Center for Børn & Læring)	-1.648
Ændrede pris- og lønforudsætninger	2.202
Tilførsel fra Ungeenheden til PFI grundet ændret pris- og lønforudsætninger	196
Budget fra PPC til Ejendomscentret for rengøringsaftale	-120
Driftsoverførsler fra 2021 til 2022	2.778
I alt	1.608

BESKRIVELSE AF OMRÅDET

Center for Familie & Forebyggelse (CFF) består af en myndighed i forhold til særlig indsats for udsatte børn (0-14 år) og deres familie (Børn & Familie), samt fire udførerenheder på børne- og ungeområdet, som er Psykologisk Pædagogisk Center (PPC), Pædagogisk Forebyggende Indsats (PFI) inkl. Polaris, Center for Tandpleje og Sundhedsplejen.

Politikområdet Familierådgivningens regnskabsresultat i 2022 udviser et samlet merforbrug på 2,304 mio. kr. og er sammensat som illustreret nedenfor:

1.000 kr.	Regnskab	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Omlaceringer	Tillægsbevillinger	Afvigelse
Politikområdet - Familierådgivning	229.098	226.790	225.182	0	1.608	-2.308
Familie, Centerledelse	277	1.274	3.060	100	-1.886	997
Fælles udgifter og indtægter	277	1.274	3.060	100	-1.886	997
Børn og Familie	169.065	165.601	165.708	-100	-7	-3.464
Børn og Familie	166.985	163.303	163.513	-100	-110	-3.682
Tilsynsenheden	2.079	2.298	2.195	0	103	219
Udførerenheder	59.756	59.915	56.414	0	3.501	159
Psykologisk Pædagogisk Center (PPC)	22.128	22.093	21.135	0	958	-35
Pædagogisk Forebyggelse og Indsats (PFI) inkl. Polaris*	4.955	4.629	3.437	0	1.192	-326
Center for Tandpleje	21.280	21.233	20.242	0	991	-47
Sundhedsplejen	11.392	11.960	11.600	0	360	568

* Polaris er et skole- og dagbehandlingstilbud

Myndigheden Børn & Familie

Myndigheden Børn & Familie har de afdækkende kompetencer i forhold til undersøgelsen af udsatte børn og deres familiers udfordringer, samt den bevillende kompetence i forhold til, hvilken indsats der er nødvendig for at sikre det enkelte barns sundhed, trivsel og udvikling i familien. Myndigheden Børn & Familie varetager sagsbehandling for alle børn i alderen 0-14 år. Når den unge fylder 15 år, overgår sagen til Unge og Uddannelse, der er placeret i Center for Arbejdsmarked. Myndigheden Børn & Familie har et tæt samarbejde med Unge og Uddannelse.

Myndigheden Børn & Families område er generelt kendetegnet ved en stor grad af kompleksitet både i forhold til økonomi, opgavekoordinering og tidlige indsatser. I opgaveløsningen arbejdes fortsat med en balance mellem faglighed, jura og økonomisk ansvarlighed. Der er et særligt fokus på forebyggelse allerede i almenområdet, inden en problematik bliver til en 'sag' i kommunen, og på en rettidig indsats, så problemer på alle niveauer ikke når at vokse sig større.

Udførerenheder

Psykologisk Pædagogisk Center (PPC) og Pædagogisk Forebyggende Indsats (PFI) rummer den udførende del af indsatsen over for børn og unge i vanskeligheder og i socialt udsatte positioner. Området arbejder både forebyggende og behandlende i forhold til børn, unge og deres familier. Hensigten er dels at forebygge mistrivsel hos børn og unge, og dels at være i stand til at sætte ind, når vanskelighederne er afdækket, og en egentlig indsats skal iværksættes med henblik på at bringe familien/barnet videre. Begge enheder arbejder med en bred aldersmæssig målgruppe fra 0 år og op til 23 år. En del af deres opgaver løses på bevilling fra henholdsvis Myndigheden Børn & Familie og Unge og Uddannelse.

PPC og PFI har en bred vifte af opgavetyper på børne- og ungeområdet som råd og vejledning, forskellige former for støtte, gruppetilbud, åben rådgivning, undersøgelser og behandling. En lang række af de

opgaver, der løses af PPC er målrettet en direkte understøttende indsats i forhold til skoler og dagtilbud, herunder hele kommunens Pædagogisk Psykologisk Rådgivningsfunktion (PPR).

PPC har overtaget en enkelt opgave på voksenområdet for Center for Socialområdet relateret til det, der tidligere har ligget i det fælles kommunale samarbejde omkring Voksen Kommunikation - VISP. Opgaven omhandler konsulent og vejledning i forhold til borgere med indlæringsvanskeligheder.

I februar 2016 åbnede et nyt kommunalt miljøterapeutisk skole- og dagbehandlingstilbud til børn og unge i aldersgruppen 6 til 16 år – Polaris – som drives i et samarbejde mellem Eskilstrup Skole og PFI.

Udvikling, antal anbragte børn samt underretninger

Siden 2018, hvor der blev anbragt 30 børn i 4. kvartal, er der de seneste fire år, i gennemsnit anbragt 33 børn årligt. Faldet i antal anbragte pr. 31. december skal ses i sammenhæng med tidligere års adoptioner/hjemgivelser, der nu begynder at have en positiv effekt på antallet af anbragte. I 2022 blev der adopteret/hjemgivet otte børn, mens der i 2021 blev adopteret/hjemgivet ni børn.

Anbringelsesområdet i Myndigheden Børn & Familie er konstant under stor bevågenhed. Der er fortsat nogle, der anbringes på de dyrere opholdssteder og døgninstitutioner som følge af, at problemer har nået at vokse sig store. Det forventes, at der vil ses et fald i disse dyrere anbringelser over de kommende år, idet der handles tidligere end før. Samtidig følges indsatserne tættere, hvorved der tilpasses mere effektivt, så problemerne ikke når at vokse sig store. Dertil kommer, at der i flere plejefamilier er behov for aflastning. Ligeledes har der over en periode været mere fokus på netværksanbringelser og på alternative løsninger til anbringelse, hvor der tilbydes massiv helhedsorienteret indsats i hjemmet eller dagbehandling på Polaris.

UDVIKLING I ANTAL ANBRAGTE ÅRSPERSONER FORDELT PÅ ANBRINGELSESTED

Årspersoner ekskl. sager med anden betalingskommune:	2018	2019	2020	2021	2022
Netværksplejefamilier	7,0	6,8	11,0	15,5	13,6
Alm. plejefamilier	90,5	101,6	101,8	97,5	95,1
Opholdssteder	21,1	29,2	27,7	24,6	24,5
Kost- og efterskoler	1,4	1,8	3,9	3,2	1,7
Døgninstitutioner	23,5	18,9	16,0	12,8	9,0
Sikret døgninstitution / UKN	1,0	1,0	0,8	1,8	1,5
I alt	144,7	159,3	161,2	155,4	145,4

1 årsperson = 1 person anbragt i 12 måneder. Denne opgørelsesmetode er anvendt fra 2015 og frem.

ALDRSFORDELING – ANBRAGTE PERSONER

Alder	December 2018	December 2019	December 2020	December 2021	December 2022
Født	3	6	6	5	8
1-år	4	6	6	2	5
2-år	9	5	5	7	2
3-år	2	10	5	6	7
4-år	3	4	11	5	6
5-år	10	4	3	10	5
6-år	9	11	5	3	9
7-år	9	10	11	5	5
8-år	12	11	10	11	7
9-år	8	12	12	10	11
10-år	16	8	14	16	10
11-år	8	17	7	15	18
12-år	23	11	20	10	17
13-år	17	27	14	22	9
14-år	26	17	28	19	25
15-år	2	4	2	5*	4*
I alt	161	163	159	151	148

Gnsn. alder:	9,41	8,97	9,09	9,32	9,14
---------------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

*Personer, som fylder 15 år i december måned, og som overdrages til Unge og Uddannelse den efterfølgende måned.

Gennemsnitspriser	2018	2019	2020	2021	2022
Netværksplejefamilier	17.655	19.005	18.328	14.468	11.227
Alm. plejefamilier	41.413	43.439	45.565	48.743	47.649
Opholdssteder	82.057	87.463	106.019	116.959	106.200
Kost- og efterskoler	19.968	40.439	36.877	34.878	39.089
Døgninstitutioner	110.320	115.125	123.442	117.163	131.342
Sikret døgninstitution	218.378	210.346	203.694	-	-
UKN	-	-	162.481	217.421	147.524

Myndigheden Børn & Familie havde pr. 31.12.2022 i alt 148 anbragte børn og unge (eller 145,4 årspersoner), som Guldborgsund Kommune var betalingskommune for. Ud af disse var der 37 tvangsanbragt ved en afgørelse fra kommunens Børn og Ungeudvalg. Myndigheden Børn & Familie arbejder målrettet på et proaktivt og inddragende samarbejde med forældrene med henblik på at nedbringe antallet af tvangsanbringelser.

Myndigheden Børn & Familie har i budgetforliget 2019-2022 fået bevilliget midler til et 3-årigt projektførløb, hvor nuværende og kommende anbringelser vil blive screenet for et potentiale omkring adoption. Særligt vil der være fokus på børn, som anbringes fra fødslen. Det har vist sig, at dokumentationskravene i adoptionsager er højere og kræver observationer og beskrivelser af samspillet mellem forældre og barnet, i hvilke der skal indgå en uddybende psykologisk prognose-

vurdering. Derfor er der endnu ikke en fuld effekt af adoptionsindsatsen.

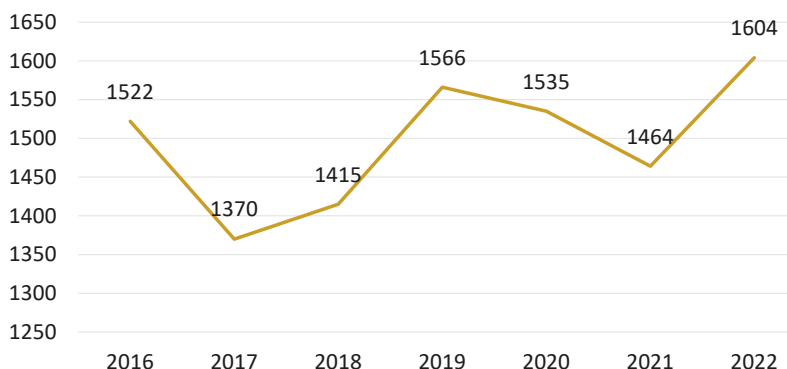
Myndigheden Børn & Familie har i 2022 oplevet en stabilisering i antallet af familier, som blev kendt allerede i graviditeten. Dette skyldes det styrkede samarbejde med Sundhedsplejen, Jordemødre, almen praksis og voksenområdet for at opspore kommende forældre med massive vanskeligheder. Her kan det være nødvendigt med en kortere periode (3-4 mdr.) på mor/barn institution, før enten familien kommer hjem med støtte, eller barnet bliver anbragt.

Underretninger

Det samlede antal af underretninger har været stigende i 2018 og 2019 efter en periode med særlig fokus på vigtigheden af at underrette, hvis der opleves, at et barn har brug for støtte.

I 2020 og 2021 var antallet af underretninger faldende. Årsagen til de faldende underretninger skyldes formentlig Corona, hvor det ikke i samme omfang var muligt at komme i familierne. I 2022 er underretningerne steget markant, hvilket formentlig hænger sammen med, at der igen er åbent op efter Corona nedlukningen. Det er igen muligt at komme i familierne og observere, hvad der foregår i familierne.

ANTAL UNDERRETNINGER 0 - 14 ÅR



UDFORDRINGER OG TILTAG

Generelt

Fokus på forebyggelse og tidlig indsats

Mange forskellige forhold påvirker aktivitets- og udgiftsniveauet i foranstaltningerne på børneområdet. Det gælder antallet af anbringelser, antallet af underretninger, omlægning til tidlig indsats, effekten af den meget tidlige forebyggende indsats etc.

Familierådgiverne (socialrådgiverne) har oplevet stor udskiftning i personalegruppen det seneste år. 1/3 er derfor nye i afdelingen og heraf er mange nyuddannede. Det kræver en særlig indsats af lederne og de 'gamle' familierådgivere, da de nye skal læres op og have tid til at sætte sig ind i området.

Implementeringen af den igangsatte forandringsproces i Børn & Familie, hvor en ny socialfaglig praksis i myndighedsarbejdet er en tidlig forebyggende indsats og en mere målrettet inddragelse af familien og barnet, er det ambitionen, at dette vil kunne mindske de udslagsgivende årsager til en anbringelse. Når der skal ske en anbringelse, så vil anbringelsen ske, inden barnet bliver meget behandlingskrævende.

Børn & Familie vil have fokus på, at der skal ske inddragelse af forældrene, så mistillid ikke opstår og skaber grobund for misforståelser og konflikter i anbringelsessagerne. Forældrene skal have mulighed for at indgå konstruktiv og løsningsfokuseret i dialogen med sagsbehandleren med fokus på barnets trivsel for herigennem at skabe mere vellykkede anbringelser.

GUSA (**GU**ldborgsund **SA**marbejdsmodel)

Et væsentligt element til tidlig forebyggelse og helhedsorienteret indsats:

- I foråret 2021 blev der forhandlet ny kontrakt med All Dialogue for en 3-årig periode. Herunder blev der ligeledes forhandlet om forbedringer af platformen. Implementeringen af forbedringerne pågår fortsat.

- Den åbne platform opdateres løbende og er værktøjskassen til alt tværfagligt samarbejde i Kommunen.
- Der undervises 4 gange om året i GUSA-dialogplatform og Den åbne platform.
- Der har været afholdt oplæg i daginstitutioner, skoler og hos andre tværfaglige samarbejdspartnere.

Barnets lov

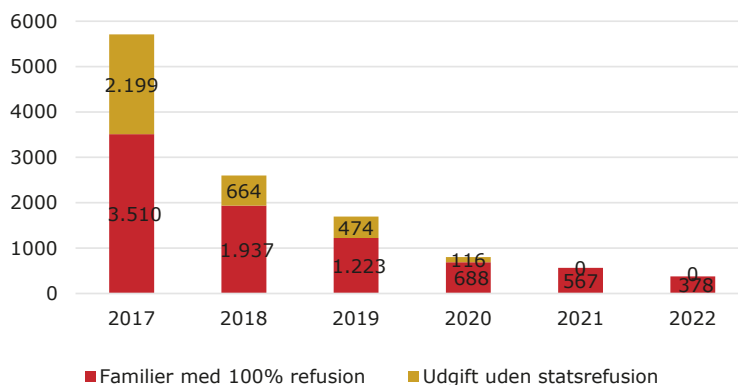
I juni 2019 kom den sidste lovændring vedrørende adoption uden samtykke, hvor det forventes, at kommunerne i deres sagsbehandling vurderer, om adoption vil være hensigtsmæssigt for barnets sundhed og trivsel. I den kommende lov (Barnets Lov) får kommunen pligt til at screene alle børn med anbragte søskende for grundlag for adoption, ligesom det bliver muligt at adoptere uden samtykke lige fra fødslen af, uden forudgående ophold på mor/barn institution eller lignende. Det kræver dog stadig omfattende undersøgelse af de vordende forældres kompetencer. Screening af eksisterende og kommende børnesager er en kompleks og tidskrævende proces.

Flygtningefamilier

I 2015 modtog Guldborgsund Kommune flere flygtningefamilier end tidligere år. Som konsekvens heraf iværksatte Myndigheden Børn & Familie i 2015 en procedure, hvor alle flygtningefamilier med børn under 15 år, en til to måneder efter deres ankomst til kommunen, fik et tilsynsbesøg af en familierådgiver. Formålet med denne indsats var at yde en forebyggende indsats, som styrkede børnenes aktive deltagelse i dagtilbud og skole samt forældrenes mulighed for at lære dansk og komme godt i gang med uddannelse og/eller arbejde. Denne procedure er videreført i 2022. Frem til 2021 var der en faldende tendens i antallet af nytilkomne flygtningefamilier, og det ændrede sig i 2022 i forbindelse med krigen i Ukraine. De nytilkomne flygtninge er fordrevne ukrainere.

Udvikling i antal flygtningefamilier, som modtog forebyggende foranstaltninger	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Familier med 100% refusion	56	31	24	12	7	12
Familier uden refusion	14	5	2	3	0	3
Flygtningefamilier i alt	70	36	26	15	7	15

UDVIKLING I UDGIFTER VEDR. FLYGTNINGEFAMILIER 2017-2022



MYNDIGHEDEN BØRN & FAMILIE

I forbindelse med budgetopfølgning 31. juli 2022 forventede Myndigheden et mindreforbrug på 1,629 mio. kr. i 2022. Det samlede regnskabsresultat for Myndigheden Børn & Familie udviser et merforbrug på 3,464 mio. kr.

De primære årsager til det samlede merforbrug i 2022 er følgende:

1. Stigningen i antallet af børn, der har behov for socialpædagogisk støtte i skoletiden er steget.
 2. Antallet af anbringelser er faldet med 10 årsværk pr. ultimo 2022, men flere anbringes i 1:1 tilbud for en kortere eller længere periode.
 3. Omvendt døgnophold, hvor der sættes massivt ind i hjemmet fremfor at tage ophold på mor/barn institution
 4. Ved budgetlægningen i 2020 blev det som konsekvens af kommunens strategi omkring adoption antaget, at mor/barn institutioner ville blive anvendt i mindre grad. Dette har ikke været tilfældet. Dokumentationskravene i adoptionssagerne er høje, hvorfor det ofte er nødvendigt at indskrive forældrene lige efter fødsel for at observere og beskrive samspillet mellem dem og barnet. Disse observationer skal indgå i den uddybende psykologiske prognosevurdering, som Ankestyrelsen kræver i en adoptionssag.
- Stigning i forbindelse med udbetaling af tabt arbejdsfortjeneste.
 - Guldborgsund Kommune har tabt en mellemkommunal sag til Høje Taastrup Kommune, hvilket betyder, at der i 2022 er betalt ca. 1,000 mio. kr. til Høje Taastrup.

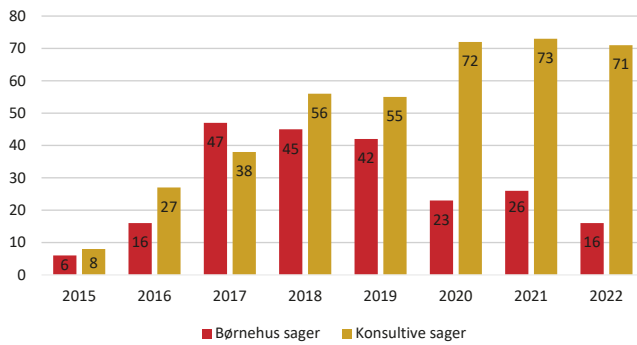
Der er siden 2014 sat fokus på at investere i fore-

byggelse samtidig med lovliggørelse og oprydning af børnesagerne i Myndigheden Børn & Familie. Der har været et større efterslæb med uafsluttede børnefaglige undersøgelser og manglende partshøringer i forbindelse med underretninger. Der har siden 2021 været arbejdet med denne udvikling via tre søjler: Organisation/Procesbeskrivelser, Mindset og Arbejds miljø, som er indbyrdes afhængige. Oprydningen er ved at være ved vejs ende, om end processen stadig skal fastholdes og prioriteres. Det er afgørende, at familierådgiverne lærer nye rutiner og får overblik over de faste procedurer, så der ikke igen oparbejdes et nyt efterslæb.

En anden vigtig faktor, i forbindelse med at genetablere en høj faglighed og lovmedholdelighed, er en stabil personalegruppe med overskud til at udføre deres arbejde. En opnormering på 7 medarbejdere, ansættelse af medarbejdere i vakante stillinger, samt et fokus på udskiftning/omplacering af personale, som ikke formår at tilpasse sig afdelingens mål for borgerinddragelse, helhedssyn og faglighed, har været med til at skabe en stabilitet.

Der har ligeledes i hele Guldborgsund Kommune været øget fokus på forebyggelse, opsporing og behandling af børn og unge, der er under mistanke for at være udsat for overgreb, som har medført stigende aktivitet i Myndigheden Børn & Familie. Der er tale om en langvarig omstillingsproces, hvor der i en længere periode fortsat er store udgifter til de tunge anbringelsessager og til foranstaltninger som følge af mistanke om overgreb samtidig med, at der bruges flere midler på forebyggelse. Det er dog vigtigt at fastholde fokus og færdiggøre omstillingsprocessen helt. I ovenstående tabel ses udviklingen i antal sager med mistanke om overgreb, som Guldborgsund Kommune har haft i Børnehus Sjælland i perioden 2015 til 2022.

ANTAL AF OVERGREBSSAGER 2015 - 2022



Ikke alle underretninger om overgreb ender med at blive til sager i Børnehus Sjælland. Der er underretninger om overgreb, der viser sig at være åbenlyst grundløse, og der kan være sager, hvor Myndigheden Børn & Familie i samarbejde med familien, netværket og øvrige fagpersoner omkring barnet kan lave en lokal sikkerhedsplan.

Sagsbehandling

GUSA, som er dialogværktøjet bag frikommunetanken i Guldborgsund, bygger på en løsningsfokuseret tilgang (LØFT), som inddrager borgere, samarbejdspartnere og andet netværk. Der arbejdes løbende på at klæde familierådgiverne på til at inddrage familien i at skabe forandring.

Et projekt med helhedsorienteret tilgang – Helhedsindsatsen - omkring de familier, som er mest udsat, har vist, at aktivt brug af GUSA-dialog skaber nye muligheder for fælles forståelse. Dette er suppleret med en neuroeffektiv tilgang, hvor forståelsen af kommunikation er med til at styrke intern såvel som ekstern kommunikation. Kommunikationsevnen har stor betydning for det tværfaglige samarbejde samt samarbejdet med borgerne, og det har således høj prioritet.

Afklaringsnotater blev taget i anvendelse i 2021.

Afklaringsnotater svarer til en børnefaglig undersøgelse, men er mere konkrete og fokuserer på familiens specifikke problemer frem for at undersøge bredt. Det betyder hurtigere afklaring og en mere løbende evaluering og tilpasning af indsatsen. Afklaringsnotater er en del af frikommuneforsøgets erfaringer.

Der arbejdes løbende på at styrke de digitale løsninger mod en mere systematisk datahåndtering og en større grad af valid ledelsesinformation, såvel som feedback til både medarbejdere og samarbejdspartnere.

Plejefamilier

Der har været tilrettelagt kursusforløb for plejefamilierne i samarbejde med AMU-uddannelsen (SOSU skolen) siden 2015. Kurserne er tilrettelagt ud fra kursisternes ønsker, samt arbejdsgruppen af plejefamiliers udsagn og familieplejekonsulenternes erfaringer fra samtaler med plejefamilierne. I 2017 blev der lanceret en ny model for afregning af plejefamilier, som har til formål at sikre et godt og velfunderet samarbejde med Guldborgsund Kommunes plejefamilier, så det sikres, at nogle af de allermest udsatte børn får et hverdagsliv, hvor der er plads og ro til udvikling.

Psykologisk Pædagogisk Center (PPC)

Det samlede regnskabsresultat for PPC udviser et merforbrug på 35.000 kr.

En betydelig del af PPC's aktiviteter bliver iværksat på indstillinger fra Myndigheden Børn & Familie samt Unge og Uddannelse til et specifikt barn/ung eller en familie. Der bliver løbende arbejdet med at nedbringe ventelisten på undersøgelsesområdet og tilpasse ydelserne til de konkrete behov. PPC's Pædagogiske Psykologiske Rådgivnings funktion (PPR) har forsat haft stort fokus på inklusion i skole- og dagtilbud, og PPC evaluerer løbende egen praksis således, at ressourcerne tilpasses de aktuelle behov.

PPC yder konsulentbistand og vejledning i forhold til udredning af voksne borgere med indlæringsvanskeligheder. PPC er i den sammenhæng en aktiv medspiller i forbindelse med overgangen fra folkeskole til ungdomsuddannelsen. PPC har også en aftale med HR og arbejdsmiljø vedrørende kommunens personale-tjeneste således, at afdelingen kan visitere til PPC's psykolog i forbindelse med stress- og krisereaktioner.

I 2021 havde PPC i alt 808 nyhenviste sager. Sagerne omfattede både åben rådgivning, henvisninger og indstillinger. I 2022 var det samlede antal nyhenvisninger lidt lavere og udgjorde 763 sager. Årsagen til dette skyldes en ny praksis, hvor de henviste forløb løber over længere perioder og derfor ikke, med samme interval som tidligere, kræver en ny henvisning. Selvom det samlede antal sager fra 2021 til 2022 udviser en nedgang på 45 sager, er der fortsat det samme ressourcetræk på PPC grundet det samlede ressourceforbrug på sagerne.

Pædagogisk Forebyggelse og Indsats (PFI) og Skole- og Dagbehandlingstilbud Polaris

Det samlede regnskabsresultat for PFI og Polaris udviser et merforbrug på 326.000 kr.

For alle takstbaserede ydelser i PFI/Polaris er der en samlet styringsmodel, som omfatter samarbejdet mellem PFI, Myndigheden Børn & Familie samt Unge og Uddannelse. Denne omfatter styring af køb/salg inden for en aftalt ramme. Der sker tilpasning af taksten hvert år i september på baggrund af forventet køb fra myndighed og forventede udgifter det kommende år. Der er i løbet af året foretaget en tilpasning af PFI's ydelseskatalog. PFI har en fast minimumsramme, som gør, at PFI kan optimere planlægningen og udførelsen af ydelser og opgaver. Ultimo 2022 havde PFI aktiviteter i ca. 480 sager, tilbud til familier, børn og unge.

PFI:

Fra 2021 har PFI fået tilført budget til den pædagogiske del på grund af, at det tidligere "Børns Sundhed og Trivsel" blev nedlagt pr. 1. januar 2021. En del af de igangværende aktiviteter i direkte tilknytning til skole- og dagtilbud er dermed fortsat, og der er et igangværende samarbejde mellem Myndigheden Børn & Familie og PFI om at skabe en ny platform omkring tidlig indsats. Børn og Familie, skoler og dagtilbud har nu mulighed for at kunne henvise familier og unge direkte til forløb uden en myndighedsvurdering med afsæt i Serviceloven.

I løbet af 2022 er tilgangen til tidlig indsats udviklet yderligere, hvor forældre kan henvende sig direkte og deltage enten i gruppeforløb, såsom skolefravær eller sorggrupper.

Polaris:

Polaris er Guldborgsund Kommunes skole- og dagbehandlingstilbud til børn og unge (8-15 år) med betydelige psykosociale udfordringer. Den pædagogiske behandling tager afsæt i miljøterapi. Børnene hentes i hjemmet, køres til Eskilstrup Skole og køres efter skole til Poul Martin Møllersvej 1B og 1C, hvor der er fritidsaktiviteter med behandlingsmæssigt afsæt. Børnene køres hjem kl. 19. Tilbuddet om dagbehandling er gennemgående fra skoledagen starter, til børnene er i hjemmet igen. Sideløbende er der ofte tilbud om familiebehandling til forældrene. Ultimo 2022 er der 12 børn tilknyttet Polaris. I løbet af 2022 har indskrivningen været omkring 14 børn, som er budgetgrundlaget. En del af de indskrevne børn har haft større vanskeligheder end antaget i visitationen. Børnenes adfærd har været meget voldsomme, hvilket medfører, at børnene har tilbud, hvor de i en periode er segregeret fra den øvrige børnegruppe. Dette medfører et mærkbart ressourceforbrug i forhold til personale, idet hvert barn er 1:1 med en voksen 8-10 timer om dagen. Erfaringsmæssigt viser det sig, at der kan være tale om en periode på 2-6 måneder, før barnet gradvist kan integreres i børnegruppen.

Center for Tandpleje

Det samlede regnskabsresultat for Center for Tandpleje udviser et merforbrug på 47.000 kr.

Center for Tandpleje i Guldborgsund Kommune omfatter:

- Børne- og ungdomstandplejen inkl. tandregulering (Tandklinikken i Nykøbing F.): Omfatter lovpligtig vederlagsfri forebyggende og behandlende tandpleje til alle børn fra 0 til og med 18 år.
- Omsorgstandplejen (Tandklinikken i Nykøbing F. og Filialklinikken i Saksøbing): Ydes til personer over 18 år, som på grund af nedsat førlighed eller vidtgående fysisk eller psykisk handicap, kun vanskeligt kan udnytte de almindelige tandplejetilbud. Behandlingen forgår enten i patientens eget hjem, på plejecentre eller på tandklinikken i Nykøbing Falster, Saksøbing samt i tandbussen.
- Specialtandplejen (Filialklinikken i Saksøbing): Det specialiserede tandplejetilbud tilbydes til sindslidende, psykisk udviklingshæmmede m.fl. som ikke kan udnytte de almindelige tandplejetilbud i børne- og ungdomstandplejen, voksentandplejen eller i omsorgstandplejen.
- Socialtandplejen (Filialklinikken i Saksøbing): Kommunalbestyrelsen skal tilbyde vederlagsfri akut smertelindrende og funktionsopbyggende tandpleje, herunder forebyggende råd og vejledning i forhold til vedligeholdelse af behandlingen. Tilbuddet er til borgere med særlige sociale problemer, der er i målgruppen for aktivitets- og samværstilbud efter servicelovens § 104 og midlertidigt ophold i bofor-

mer til personer med særlige sociale problemer efter servicelovens § 110, og som ikke kan benytte de almindelige tandplejetilbud.

- Storstrøms Fængsel: Center for Tandpleje varetager tandplejen for de indsatte i Storstrøms Fængsel i henhold til indgået kontrakt med kriminalforsorgen, Storstrøm Fængsel. Ordningen er udgiftsneutral for Guldborgsund Kommune.
- Tandpinevagten: Center for Tandpleje har indgået en driftsaftale med Region Sjælland omkring regionens tandpinevagt herunder udlejning af klinikken i Nørregade 21 B i Nykøbing Falster. Ordningen er udgiftsneutral for Center for Tandpleje.

Tandplejen for de 0-18-årige samt tandreguleringen udgør den største økonomiske tyngde. Center for Tandplejes tandsundhedsplan bygger på Sundhedsloven, Guldborgsund Kommunes strategi om tidlig indsats, evidens og bedste praksis.

Børnetallet for 0-18 år i Guldborgsund Kommune er stigende og var på 10.490 børn i 2022. Tandsundheden har i en årrække været dårligere i Guldborgsund Kommune sammenlignet med gennemsnitstal for Region Sjælland og hele landet, men der er i de seneste 5 år sket en forbedring af tandsundheden. Tallene for 2022 viser således, at tandsundheden nu er på niveau med tandsundheden på landsplan, og det er derfor vigtigt at fortsætte med at styrke indsatsen på forebyggelse frem for behandling.

Egenbetaling;

De 0-15-årige kan vælge privat tandlægepraksis med en egenbetaling på 35% af udgiften, hvor Guldborgsund Kommune betaler de resterende 65%. Der er vederlagsfri valgfrihed mellem kommunal tandpleje og privat praksis for de 16- og 17-årige.

Den 1. juli 2022 trådte en ny lov i kraft, der indebærer, at de 18-21-årige skal tilbydes vederlagsfri tandpleje med en årgangsvis indfasning startende med de 18-årige i 2022 og så fremdeles til 2025, hvor ordningen er fuldt ud implementeret.

Center for Tandpleje kompenseres med midler fra Lov og Cirkulæreprogrammet, men det kan være vanskeligt på nuværende tidspunkt at vurdere, om de tilførte midler er i overensstemmelse med de kommende faktiske udgifter.

Ved hjemtagelsen af Omsorgstandplejen i 2017 var der tilmeldt godt 100 borgere. Siden da har der løbende været tilgang til ordningen, og ultimo 2022 var der tilmeldt 169 borgere.

Antallet af visiterede borgere til Specialtandplejen er steget til 165 i 2022. Der må forventes en yderligere stigning i 2023. Det skønnes, at der på sigt vil være ca. 200 borgere tilknyttet Specialtandplejen.

Ved udgangen af 2022 var der 156 patienter, som har fået tandbehandling hos Socialtandplejen.

Sundhedsplejen

Det samlede regnskabsresultat for Sundhedsplejen udviser et mindreforbrug på 568.000 kr. Sundhedsplejen består af 17 sundhedsplejersker, 1 sundhedsplejerske studerende, 1 leder, 1 pædagogisk vejleder og 1 administrativ medarbejder.

Sundhedsplejen oplever, at der er en stigning i antallet af sårbare gravide og sårbare børnefamilier, og der er stort behov for målrettede og koordinerede indsatser for at sikre børnene en god start samt øge deres muligheder for at klare sig godt i livet.

Sundhedsplejen har en vigtig rolle i det forebyggende og opsporende arbejde med at sikre børns trivsel og udvikling. Der arbejdes derfor også hele tiden med at justere og optimere målrettede indsatser i samarbejdet på tværs af faggrænserne, der kan tilgodese disse særligt, udsatte børns behov. Sundhedsplejen har i 2022 etableret møder med sygehus ang. THO (tidligt hjemmeophold for de for tidligt fødte) for at få et ensartet og struktureret samarbejde til gavn for familierne. I samarbejde med Center for Afhængighed har Sundhedsplejen besvaret anmodning fra Socialstyrelsen om beskrivelse af aktuelle indsatser og forslag til fremadrettede indsatsmodeller for udsatte gravide med skadeligt rusmiddelbrug. Sundhedsplejen, Center for Afhængighed, familieambulatoriet og familierådgiverne har besluttet at få justeret og præciseret arbejdsgangsbeskrivelser.

Sundhedsplejen tilbyder graviditetsbesøg, hvor jordemoder ud fra svangre omsorgen har vurderet den gravide til niveau 3 og 4. Her ses en stigning både på almindelige graviditetsbesøg samt supplerende graviditetsbesøg. Disse besøg er vigtige både i forhold til at lære forældrene at kende, afdække risiko- og beskyttelsesfaktorer og dermed få mulighed for en tidligere forebyggende indsats.

Sundhedsplejens småbørnsteam har i 2022 haft en stigning af familier, der har haft behov for denne type tidlige forebyggende indsats og har måtte tilknytte en sundhedsplejerske mere samt flere timer fra den pædagogiske vejleder til tilbuddet.

Småbørnsteamet er et tværfagligt samarbejde mellem særligt uddannet sundhedsplejersker, pædagogisk vejleder, psykolog og en socialfaglig konsulent, der tilbyder en øget indsats til sårbare gravide og forældre med børn i alderen 0-1½ år, der befinder sig i det gule område på børnelinealen.

Hvis familien vurderes til at ligge i det røde/gule felt på bekymringsskalaen, kan familiens udfordringer ikke håndteres af småbørnsteamet og der vil som minimum være behov for en børnefaglig undersøgelse, udvidet sundpleje og behandlingsmæssig foranstaltning fra familiekonsulenter. Der har i 2022 også været et stærkt øget behov for udvidet sundhedspleje.

Sundhedsplejen har i samarbejde med Forum for Mænds sundhed og Guldborgsund Frivilligcenter etableret Fars legestue som projekt i 2021. På baggrund i de nye barselsregler og forskningen der peger på vigtigheden i at bringe fars ressourcer i spil tidligt

i barnets liv, har sundhedsplejen også fremadrettet prioriteret at bruge timer til denne indsats. Fars legestue afholdes 1 gang ugentlig. Tidligere deltog sundhedsplejen den første time og Guldborgsund Frivillighedscenter stod for klargøring, deltagelse og oprydning. Siden medio 2022 har det ikke været muligt at rekruttere frivillige, og dette har bevirket, at sundhedsplejen nu selv må varetage hele opgaven på 2,5 timer ugentligt.

Sundhedsplejen har i 2022 opstartet forskningsprojektet HOT/COT med Holbæk sygehus, hvor effekten af 2 overvægtsindsatser for børn fra 6-12 år skal vurderes. Projektet løber i 2022-2024. De nyeste evalueringsrapporter viser en stigende overvægt hos eleverne i både ind- og udskoling. Da forskningen viser, at jo længere man er overvægtig i barndommen, jo større er risikoen for overvægt og følgevirkninger i voksenlivet, hvorfor en tidlig indsats på dette område er vigtig. Der bruges mange sundhedsplejersketimer på dette projekt, da hver elev/forældre skal have 8 samtaler, og der skal ca. 180 elever igennem i Guldborgsund Kommune.

Småbørnsteam, tilflytterbesøg, Småbørnsklubber, fars legestue & HOT/COT er alle startet som projekter, men hvor der ikke længere tilføres økonomisk kompensation.



POLITIKOMRÅDE: SOCIALOMRÅDET

OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2022	Oprindeligt budget	Omlaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	531.166	-2.741	31.731	560.156	558.951
Indtægter	-198.829	2.741	4.385	-191.703	-180.901
Nettodriftsbevilling	332.337	0	36.116	368.453	378.050
Heraf lønsum	265.515	14.215	1.137	280.867	285.713

BESKRIVELSE AF POLITIKOMRÅDET

Politikområde Socialområdet dækker tilbud til udviklingshæmmede, sindslidende, handicappede og udsatte borgere. Området benævnes også som det specialiserede socialområde. Området giver tilbud til borgere, der ikke kan dækkes af eller kan rummes i det øvrige kommunale kerneområde.

TILLÆGSBEVILLINGER

På området er der meddelt tillægsbevillinger på 36,116 mio. kr., som i hovedtræk specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
Driftsoverførsler fra 2021 til 2022	3.168
Barselpulje	1.618
Skader fra selvforsikring	110
Fælles Tillidsrepræsentant-pulje	90
Budgettilførsel ved Budgetopfølgning pr. 31/7-22	27.399
Lov & Cirkulære 2022-2026	-311
Ændrede pris- og løn forudsætninger	4.393
Finansiering af Udsatterådet – overført til Politikområde SU-administration	-84
Nedlæggelse af Bøgely	468
Tilpasning af administrationsbidrag	21
Tilførsel vedr. systemansvarlig	244
Flytning af udviklingskonsulent til Uddannelse & Udvikling	-300
Omlacering af frivilligkoordinatorer til Folkesundhed	-1.050
Fra Familie & Forebyggelse til Projekt Alkohol	350

BESKRIVELSE AF POLITIKOMRÅDET

Følgende områder udgør en væsentlig del af Socialområdets resurseforbrug i 2022:

- Køb og salg af pladser vedrørende botilbud og botilbudslignende tilbud.
- §85 Omsorg, støtte og optræning.
- Mellemkommunale refusioner.
- Statsrefusioner.
- Egne tilbud med selvforvaltningsaftale.
- Sundhedsfremme og forebyggelse.

Socialområdet kommer ud med et merforbrug på 9,597 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, heraf udgør 9,725 mio. kr. merforbrug i vores egne tilbud med selvforvaltningsaftale (se tabel senere).

EGNE TILBUD I GULDBORGSUND KOMMUNE

EGNE TILBUD I GULDBORGSUND KOMMUNE i 1.000 kr.		Belægning 2022					Takst- indtægter korrigeret budget 2022	Takst- indtægter Regnskab 2022
		Budgetteret			Faktisk			
		Kapa- citet	Salg af pladser	Belægnings- procent	Salg af pladser	Belægnings- procent	i 1.000 kr.	i 1.000 kr.
Guldborgsund Handicap §85/105 Syrenvænget	Egne	17	16,2	95%	15,4	91,93%	-10.806	-10.117
	Fremmede	18	17,1		16,8		-10.986	-11.084
Guldborgsund Handi- cap §85/105 Parkvej	Egne	16	15,2	95%	16,0	95,99%	-11.619	-11.957
	Fremmede	8	7,6		7,1		-5.305	-5.307
Guldborgsund Handicap §85/105 Nabohuset	Egne	3	2,9	95%	3,0	100,00%	-2.702	-2.789
	Fremmede	3	2,9		3,0		-2.789	-2.789
Guldborgsund Handi- cap §85/105 Stubbe- købingvej (Bryggen)	Egne	17	16,2	95%	15,6	94,11%	-8.558	-8.101
	Fremmede	7	6,7		7,0		-3.638	-3.638
Socialpsykiatrien, Lindevang	Egne	15	14,3	95%	12,6	83,63%	-13.318	-11.796
	Fremmede	14	13,3		11,6		-11.133	-10.967
Socialpsykiatrien, Boligerne	Egne	14	13,3	95%	13,5	96,58%	-7.433	-7.445
	Fremmede	1	1,0		1,0		-645	-645
Socialpsykiatrien, Gartnervænget	Egne	5	4,8	95%	3,6	91,95%	-3.902	-2.974
	Fremmede	10	9,5		10,2		-9.039	-9.031
Kløverbo	Egne	4	3,8	100%	2,9	57,86%	-11.610	-8.215
	Fremmede	1	1,0		0,0		0	0
Fjordvang	Egne	6	5,7	95%	5,9	98,60%	-3.230	-3.269
	Fremmede	15	14,3		14,8		-7.934	-7.887
Forsorghjemmet Saxenhøj §110	Egne	25	23,8	95%	25,3	94,88%	-12.544	-13.063
	Fremmede	48	45,6		44,0		-23.495	-22.207
Guldborgsund Handicap §103	Egne	87	82,7	95%	76,4	86,00%	-14.415	-12.808
	Fremmede	18	17,1		13,9		-2.453	-2.321
Guldborgsund Handicap §104	Egne	75	71,3	95%	68,6	92,25%	-8.600	-8.091
	Fremmede	20	19,0		19,0		-2.241	-2.242
GBS Handicap, Autisme Spektrum Forstyrrelse	Egne	7	6,7	95%	7,0	100,27%	-2.152	-2.215
	Fremmede	4	3,8		4,0		-1.266	-1.275
Socialpsykiatrien §104	Egne	24	22,8	95%	21,9	84,47%	-2.752	-2.579
	Fremmede	5	4,8		2,6		-309	-309
STU Guldborgsund	Egne	8	7,6	95%	10,9	99,57%	-1.592	-2.239
	Fremmede	37	35,2		33,9		-6.661	-6.906
Marie Grubbe bodelen	Egne	8	7,6	95%	6,7	80,27%	-4.407	-3.863
	Fremmede	7	6,7		5,3		-3.534	-3.938
Marie Grubbe STU	Egne	5	4,8	95%	4,5	96,37%	-2.898	-1.335
	Fremmede	3	2,9		3,2		-2.786	-953
Marie Grubbe §103	Egne	2	1,9	95%	1,9	95,75%	0	-572
	Fremmede	0	0,0		0,0		0	0
Marie Grubbe §104	Egne	3	2,9	95%	4,7	111,62%	0	-1.389
	Fremmede	7	6,7		6,5		0	-1.944
Guldborgsund Autismecenter*	Egne	4,25	4,0	95%	4,6	81,62%	-6.407	-6.466
	Fremmede	4,25	4,0		3,6		-2.999	-3.060
I ALT	Egne	346	328,7		320,9		-128.945	-121.282
	Fremmede	231	219,5		207,5		-97.213	-96.503
	I alt	577	548,2		528,5		-226.158	-217.785

* Guldborgsund Autismecenter – pr. 1. april 2022 blev kapaciteten nedjusteret fra 10 til 8 pladser.

Belægningsprocenter har ikke betydning for institutionernes budget, men bruges udelukkende i forhold til beregning af takster.

Som det ses af ovenstående tabel, viser takstregnskabet for 2022 en mindrebelægning på i alt 19,7 pladser, fordelt med 7,8 færre pladser for egne borgere og 11,9 færre pladser for fremmede borgere. Det er alene resultatet af de fremmede borgere, som påvirker det samlede resultat for takstregnskabet. De fremmede borgere indeholder også salg til Jobcenter og Ungeen-

heden. Resultatet for de fremmede borgere viser en mindreindtægt på 710.000 kr. i 2022 i forhold til korrigeret budget.

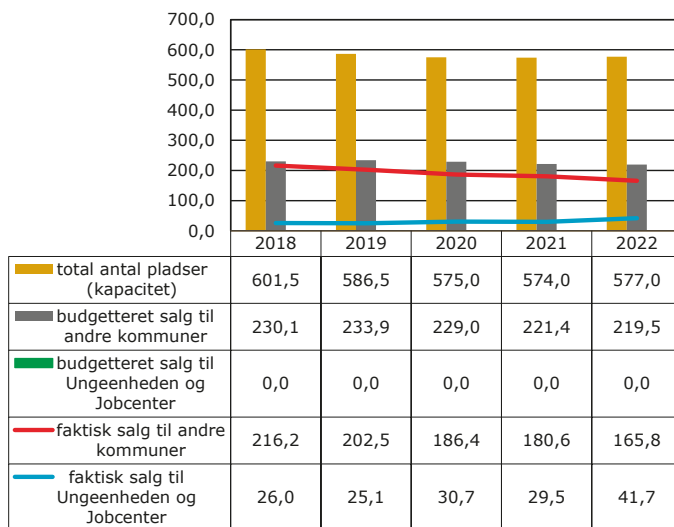
Kapacitet kontra faktisk belægning:

Kapacitetsmæssigt er der budgetteret med samlet 577 pladser. Den faktiske belægning udgjorde samlet 528,5 pladser, svarende til en gennemsnitlig belægningsprocent på 91,6%. Det vil sige, at der er en uudnyttet kapacitet på 48,5 pladser.

Der vil sjældent kunne opnås fuld belægning på grund af vakante perioder mellem ind- og udskrivning af borgere.

SALG AF PLADSER TIL FREMMEDE KOMMUNER, SAMT UNGEENHEDEN OG JOBCENTER

UDVIKLING I SALG AF PLADSER



Opsummering af antal pladser:	2018	2019	2020	2021	2022
Budgetteret salg til fremmede, samt Ungeenheden og Jobcenter	230,1	233,9	229,0	221,4	219,5
Faktiske salg til fremmede samt Ungeenheden og Jobcenter	242,2	227,6	247,7	210,1	207,5
Forskel +=mersalg, -=mindresalg	12,1	-6,3	18,7	-11,2	-11,9

Ovenstående tabel viser at der i 2022 er budgetteret med at sælge 219,5 pladser til fremmede, regnskabet viser at der er solgt 207,5 pladser, hvilket er en afvigelse på 11,9 pladser, svarende til en mindreindtægt på 710.000 kr.

Tendensen gennem de sidste 5 år viser at der sælges færre pladser til andre kommuner.

KØB AF PLADSER HOS ANDRE OFFENTLIGE MYNDIGHEDER OG PRIVATE

I nedenstående tabeller ses regnskabsresultatet af køb af pladser i andre kommuner og hos private fordelt på §-områderne samt tilskud til ansættelse af hjælpere og kontakt- og ledsagerordning.

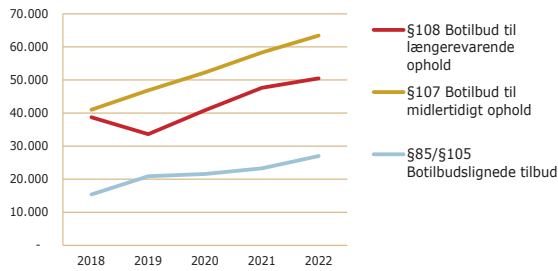
Myndighed – køb i andre kommuner/private (excl. § 85) i 1.000 kr.	Regnskab 2021	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Antal aktive borgere pr. 31.12.21	Antal aktive borgere pr. 31.12.22
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	2.257	2.400	2.044	5	6
§103 Beskyttet beskæftigelse	5.333	5.953	6.177	42	44
§104 Aktivitets og samværstilbud	11.181	11.858	11.714	53	54
§107 Botilbud til midlertidigt ophold	58.109	59.721	63.434	64	69
§108 Botilbud til længerevarende ophold	47.652	49.495	50.500	32	38
§85/§105 Botilbudslignende tilbud	23.283	25.447	27.001	31	34
§109 Krisecenter	6.349	7.000	6.829	8	13
§110 Forsorgshjem	18.357	23.329	22.213	41	43
§328a Særlige pladser på psykiatrisk afdeling	0	2.187	2.573	0	2
I alt	172.521	187.390	192.484	276	303

Ovenstående tabel viser et samlet merforbrug på 5,094 mio. kr. i 2022 i forhold til korrigeret budget. Merforbruget findes primært på §107 midlertidige botilbud, §108 længerevarende botilbud og §85/§105 botilbudslignende botilbud.

Antal aktive borgere pr. 31.12. er en status på den aktuelle dato, men der kan være udsving i antal borgere over året.

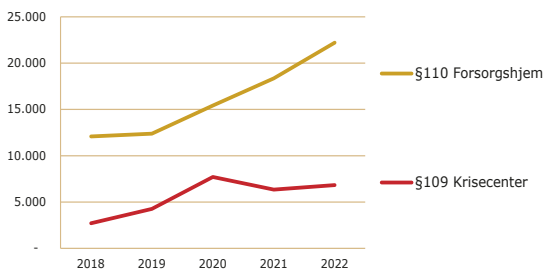
Generelt er der en stigende tilgang af borgere på Socialområdet, som også er en tendens som ses på landsplan. Komplexiteten i borgernes behov er stigende, hvilket medfører et yderligere pres på voksenområdet økonomi, da det blandt andet stiller krav om tilbud med højere specialiseringsgrad.

UDVIKLINGEN I ØKONOMIEN PÅ §§107 OG 108+85/105 (I 1000 KR.)



I ovenstående graf ses udviklingen i økonomien på §107 midlertidige botilbud og §108 længerevarende botilbud samt §85/105 botilbudslignende tilbud.

UDVIKLINGEN I ØKONOMIEN PÅ §§109 OG 110 (I 1000 KR.)



I ovenstående graf ses udviklingen i økonomien på §109 Krisecenter og §110 Forsorgshjem. Udgifterne til §110 Forsorgshjem har været konstant stigende siden 2017, og med den kommende udsatterreform er der allerede nu sat fokus på hjemløseområdet i Guldborgsund Kommune. §110 Forsorgshjem omfatter også mænd der er indskrevet på mandekrisecentre.

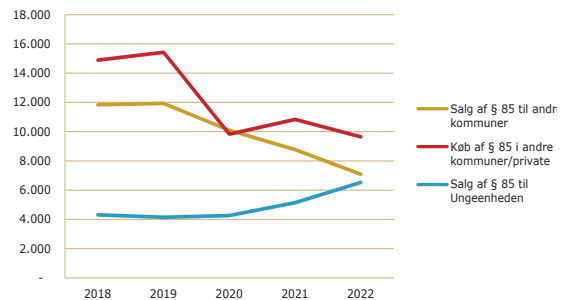
§85 OMSORG & STØTTE SAMT §102 BEHANDLING
Området omfatter de afsatte beløb i henhold til rammeaftalerne mellem forvaltningen og vores egne tilbud. Herudover budgetteres med salg til og køb i andre kommuner/private.

§85 Omsorg & støtte samt §102 behandling Løbende priser i 1.000 kr.	Regnskab 2021	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022
Restpulje	0	2.996	0
Salg til andre kommuner	-8.767	-13.141	-7.090
Salg til Ungeenheden	-5.146	-895	-6.533
Køb i andre kommuner/private	10.840	9.179	9.640
Vores egne tilbud	51.918	52.010	53.128
§102-tilbud af behandlingsmæssig karakter	373	25	50
I alt	49.218	50.174	49.194

Regnskabsresultatet på §85-området udviser et mindreforbrug på 980.000 kr. i forhold til korrigeret budget. Herunder viser vores egne tilbud et samlet merforbrug på 1,118 mio. kr.

Udviklingen i køb og salg af §85 timer for årene 2015-2022 ses i nedenstående graf.

UDVIKLING I SALG/KØB AF § 85 (I 1000 KR.)



Myndighed – Tilskud til ansættelse af hjælpere §§95 og 96, kontakt- og ledsagerordning §§97-98 og Enkeltmands foranstaltning Løbende priser i 1.000 kr.	Regnskab 2021	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Antal aktive borgere pr. 31.12.21	Antal aktive borgere pr. 31.12.22
Tilskud til ansættelse af hjælpere §§95 og 96	16.559	15.800	16.262	17	16
Kontakt- og ledsagerordning §§97-98	2.251	2.426	2.491	88	95
Enkeltmands foranstaltning*	199	206	0	0	0
I alt	19.009	18.432	18.753	105	111

* Borger i aflastning i §107. Tilbuddet er ændret i 2021.

De tre områder i ovenstående tabel, udviser et samlet merforbrug på i alt 321.000 kr. i forhold til korrigeret budget.

Fra 2019 til 2022 ses en faldende tendens i køb af §85 støtte i andre kommuner og hos private udførere – dette skyldes blandt andet, at der er hjemtaget en del §85 opgaver fra private udførere til de kommunale udførere. Myndigheden har således stor bevågenhed på, at der ikke er frit valg af leverandør på §85 området.

Endvidere skal §85 støtte ses i en sammenhæng med borgere på §107 tilbud. Hvis de borgere der bor på §107 botilbud i andre kommuner blev afsluttet og flyttede i egen bolig, ville behovet for §85 støtte med private/andre kommuner som udfører, stige.

Der ses et fald i salg på §85 til andre kommuner som opvejes i salg til ungeenheden.

Mellemkommunale refusioner <i>Løbende priser i 1.000 kr.</i>	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022
Samlet resultat	1.170	-16.707*	486	1.830	-42	-412

- = indtægter, + = udgifter

* Resultatet for 2019 viser indtægter i alt på 16,707 mio.kr., som primært kan henledes til en enkelt sag vundet i Højesteret.

I ovenstående tabel ses regnskabstallene for 2018 til 2022. Resultatet for 2022 viser indtægter på i alt på 412.000 kr., som hovedsageligt vedrører reguleringer fra tidligere år.

Der er fortsat stor fokus på området, da tvistsager med andre kommuner kan have stor regnskabsmæssig påvirkning, såvel i det enkelte regnskabsår som i de efterfølgende.

MELLEMKOMMUNALE REFUSIONER

Dette område omhandler indtægter samt udgifter i forbindelse med tabte og vundne sager, hvor der er/har været uklarheder om, hvilken kommune der er betalingskommune for en borger samt diverse reguleringer. Alle sager og reguleringer vedrører tidligere år.

Når en borger med et betalings-/refusionstilsagn fra en anden kommune modtager ydelser af Guldborgsund Kommune, indhentes der betalinger efter Retssikkerhedslovens §9 C fra hjemkommunen. Der kan nogle gange være uklarheder om, hvilken kommune der er rette betalingskommune for en borger. Disse uklarheder kræver særlig dokumentation og argumentation, og ender for en dels vedkommende i Ankestyrelsen. Det er det økonomiske resultat af disse sager, som blandt andet registreres under dette område.

STATSREFUSION – SÆRLIGE DYRE ENKELTSAGER

Den centrale refusionsordning for særlig dyre enkelt-sager omhandler refusionsindtægter, der hjemtages for udgifter jf. serviceloven. Refusionsordningen er etableret for at afbøde på de udgifter, som kommunen har til særlig dyre enkelt-sager på det specialiserede børne- og voksenområde.

I refusionsordningen refunderes 25% i de tilfælde hvor udgifterne til hjælp og støtte jf. serviceloven for en person overstiger 860.000 kr. i 2022. Udgifter mellem 1,680 mio. kr. og 2,120 mio. kr. refunderes med 50%, og for udgifter over 2,120 mio.kr. i 2022 refunderes 75% af udgiften.

Nedenfor vises en oversigt over antal aktive sager, samlet statsrefusion samt dyrest/billigst/gennemsnit.

Særlige dyre enkeltsager GBS-borgere	Regnskab 2021	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022
Aktive - 25 % refusion	109,3 sager	109,3 sager	141 sager
• heraf aktive - 50 % refusion	23,5 sager	23,5 sager	29 sager
• heraf aktive - 75 % refusion	15 sager	15 sager	18 sager
Samlet statsrefusion	26,5 mio. kr.	26,0 mio. kr.	30,7 mio.kr.
• Dyrest	5,6 mio. kr.	5,6 mio. kr.	5,6 mio. kr.
• Billigst	0,9 mio. kr.	0,9 mio. kr.	0,1 mio. kr.
• Gennemsnit	1,3 mio. kr.	1,3 mio. kr.	1,2 mio. kr.

Løbende priser

Regnskabet udviser en merindtægt på 4,766 mio.kr. i forhold til korrigeret budget.

ØVRIG STATSREFUSION

Ud over refusion af særlige dyre enkeltsager modtager kommunen 50 % i statsrefusion af udgifterne til §109 Krisecentre, §110 Forsorgshjem og §100 Udgifter til sociale formål. Derudover har der i regnskab 2021 og 2022 været en udgift til én flygtning, som kommunen modtager 100 % statsrefusion af.

Nedenstående tabel viser refusionen heraf i årene fra 2019-2021 samt korrigeret budget og regnskab for 2022.

Statsrefusion Løbende priser i 1.000 kr.	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022
§§109 og 110 Krisecenter og Forsorgshjem	-13.902	-17.523	-18.273	-21.333	-20.461
§100 Udgifter til sociale formål	-324	-339	-234	-300	-202
Flygtninge	0	0	-3.067	-3.399	-3.399
I alt	-14.226	-17.862	-21.574	-25.032	-24.063

Samlet set er der modtaget 969.000 kr. mindre i statsrefusion i forhold til korrigeret budget.

EGNE TILBUD MED SELVFORVALTNINGSAFTALE

Nedenstående tabel viser korrigeret budget, regnskab og afvigelse på Socialområdets egne tilbud:

i 1.000 kr.	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse*
Marie Grubbe Skolen - STU Guldborgsund - Marie Grubbe STU - Marie Grubbe bodelen - Marie Grubbe §85 - Guldborgsund Autismecenter	36.569	35.119	1.450
Guldborgsund Handicap - Handicap GBS botilbud §105 - Beskyttet beskæftigelse §103 - Aktivitets og samværstilbud §104 - Autisme Spektrum Forstyrrelse §104 - Handicap §85 - Pavillonen - Solstrålen	121.422	123.958	-2.536
Socialpsykiatri og Center for Afhængighed - Socialpsykiatriens botilbud §107, §108 og §105 - Støttekontaktcentret §85 - Aktivitets og samværstilbud §104 - SKP-team §99 - Værestederne - Kløverbo - Guldborgsundlinjen - Center for afhængighed – stofbehandling - Center for afhængighed – alkoholbehandling	86.507	95.694	-9.187
Forsorgshjemmet Saxenhøj & Fjordvang - Forsorgshjemmet Saxenhøj §110 - Forsorgshjemmet Saxenhøj §85 - Fjordvang - Kontaktperson og ledsageordning §99	54.703	54.087	616
Perronen	-61	7	-61
I alt	299.140	308.865	-9.725

* + = mindreforbrug/overskud, - = merforbrug/underskud

Underskud forventes overført efter gældende regler for selvforvaltning til budget 2023. Overskud er besluttet suspenderet af Økonomiudvalget og overføres til driftsreserveren i 2023.

SUNDHEDSFREMME OG FOREBYGGELSE

(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse*
Sundhedsfremme og forebyggelse	4.949	4.131	818

* + = mindreforbrug/overskud, - = merforbrug/underskud

Regnskabet udviser samlet set et mindreforbrug på 818.000 kr., hvoraf der er et mindreforbrug på den ordinære drift på 529.000 kr., som skyldes et mindreforbrug til udvikling af nye aktiviteter samt kompetenceudvikling end forventet. Derudover er der et mindreforbrug på eksterne projekter på 289.000 kr.

Der vil i 2023 være fokus på at indfri ambitionerne om at forebygge og fremme sundhed hos børn, unge og voksne – herunder særligt udsatte grupper.

Projekt Overvægtige Børn:

Restbudgettet fra projektet, som Folkesundhed havde i samarbejde med blandt andet Steno Diabetes Center i 2016-2018, bruges til fortsat implementering af projektet samt til at understøtte systematisk dataindsamling på børnesundheden via en årlig BørnUngeLiv-undersøgelse.

Projekt Madkulturen:

Projektet er eksternt finansieret af Miljø- og Fødevarerministeriet via Madkulturen. Projektet er afsluttet, men restbudgettet overføres til budget 2023 til at kunne understøtte forankring af indsatsen.

ØVRIGE OMRÅDER

Herudover er der på øvrige områder et samlet merforbrug på 830.000 kr. i forhold til korrigeret budget, som vedrørende flere forskellige små områder.

POLITIKOMRÅDE: SU-ADMINISTRATION

OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2022	Oprindeligt budget	Omlaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	61.656	0	4.800	66.456	66.599
Indtægter	0	0	0	0	-54
Nettodriftsbevilling	61.656	0	4.800	66.456	66.545
Heraf lønsum	59.230	602	851	60.683	60.589

TILLÆGSBEVILLINGER

På området er der meddelt tillægsbevillinger 4,800 mio. kr., som specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
Driftsoverførsler fra 2021 til 2022	210
Finansiering af Udsatterrådet – overført fra Politikområde Socialområdet	84
Budgettilførsel fra Barselspulje	432
Budgetopfølgning 31.07.2022	2.568
GUSA flyttes til Center for Børn & Læring	-275
Opsplitning af Spor 4 (budget flyttet fra Familierådgivning)	1.618
Ændrede pris- og lønforudsætninger	163
I alt	4.800

CENTER FOR SOCIALOMRÅDET – ADMINISTRATION:

På området er der meddelt tillægsbevillinger 4,800 mio. kr., som specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse af området

Center for Socialområdet – administration indeholder følgende:

Centerledelse: består af administrations- og personaleudgifter til centerchef. Herudover betales der for en andel af udgifter til Boblberg, som er en platform til skabe nye sociale relationer og fællesskaber for borgerne.

Myndighed administration: består af ledelse, administrativt personale samt socialfaglige medarbejdere rettet mod det specialiserede voksenområde. Herudover er der udgifter til blandt andet lægeerklæringer samt eksterne konsulentudgifter fx udgifter til advokater.

Kvalitetssikring administration: består af en række medarbejdere til administrativ understøttelse, opfølgning og kvalitetssikring af myndighedens arbejde og økonomi til det specialiserede voksenområde.

Udsatterrådet: Der er afsat en budgetramme til Udsatterrådet, som er finansieret af Socialområdets egen ramme. Formålet med et Udsatterråd er, at sikre dialogen mellem lokalpolitikere og personer med viden om, eller erfaring med socialt udsatte, med henblik på større borgerinddragelse.

Udfordringer og tiltag

Center for Socialområdet – administrationsregnskabet:

Regnskab 2022 (1.000 kr.)	Korr. budget	Regnskab	Mer-/mindre-forbrug
Center for Socialområdet	31.680	32.176	-496

Center for Socialområdets viser et merforbrug på 496.000 kr. som overføres til 2023.

Forbruget indeholder øgede udgifter til arbejdsmiljø-mæssige tiltag, advokatudgifter, lægeerklæringer til såvel borgerne som personale og udgifter til kommunekonsulenterne.

Det er aftalt, at merforbruget i forbindelse med den nye organisering i 2023 fordeles 50/50 mellem Socialområdet og Sundhed & Omsorg.

CENTER FOR SOCIALOMRÅDET – ADMINISTRATION:

Beskrivelse af området

Center for Familie & Forebyggelse – administration består af en Centerledelse og en Myndighedsafdeling for børn i alderen 0-14 år og deres familier - Børn & Familie.

Centerledelse består af en centerchef (0,54 PE) og et centersekretariat (5,81 PE).

Center for Familie & Forebyggelses Myndighedsafdeling Børn & Familie har i 2022 bestået af følgende: en leder (niveau 3) og 3 afdelingsledere (i alt 2,42 PE) og socialfaglige medarbejdere (41,30 PE).

Familie & Forebyggelsessekretariatet har i 2022 bestået af en række medarbejdere (6,06 PE) til administrativ understøttelse, opfølgning og kvalitetssikring af myndighedens arbejde og store økonomi.

Myndigheden Børn & Familie har i forhold til særlig indsats for børn og familier de afdækkende kompetencer i forhold til udredning af børn og familiers udfordringer, samt den bevilgende kompetence i forhold til, hvilken indsats der er nødvendig omkring det enkelte barn. I Center for Familie & Forebyggelse er den kommunale tilsynsopgave med plejefamilier ligeledes forankret.

Center for Familie & Forebyggelses Myndighedsafdeling Børn & Familie består af familierådgivere, familieplejekonsulenter samt administrative medarbejdere.

Udfordringer og tiltag

Center for Familie & Forebyggelse har i 2022 været udfordret på flere forskellige forhold, hvor det vigtigste har været:

- En fortsat stigende interesse for anmodninger om aktindsigt.
- Der er sket en stigning i antallet af underretninger med mistanke om overgreb mod børn. Det er grundlæggende positivt og udtryk for, at det er de rigtige underretninger, som kommer ind. Modsat er denne type af underretninger også mere arbejdskrævende og meget ofte ender disse ud i en efterfølgende foranstaltning.
- Guldborgsund Kommunes deltagelse i frikommuneindsatsen på børneområdet udløb 31/12 2022. En af gevinsterne er, at de socialfaglige ressourcer fokuseres mere borgerrettet, hvor inddragelse af borgere kommer i fokus, og tiden til administration reduceres. Implementeringen forsættes i 2023.
- År 2023 byder fortsat på Task Force og fokus på lovmedholdelighed i sagerne. Derudover forventes "Barnets lov" vedtaget i løbet af 2023, og den skal implementeres, hvilket kræver ekstra ressourcer fra medarbejdere og ledelse.

Center for Familie & Forebyggelse
– administrationsregnskabet:

Regnskab 2022 (1.000 kr.)	Korr. budget	Regnskab	Mer-/min- dre-forbrug
Center for Familie & Forebyggelse	34.776	34.369	407

Center for Familie & Forebyggelses mindreforbrug på 407.000 kr. skyldes hovedsageligt færre lønudgifter, grundet ubesatte stillinger i nogle måneder.





ÆLDRE OG OMSORGSUDVALG

POLITIKOMRÅDE: ÆLDRE OG OMSORG

OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2022	Oprindeligt budget	Omplaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	770.134	897	-6334	764.697	774.991
Indtægter	-73.333	-897	-566	-74.796	-98.939
Nettodriftsbevilling	696.801	0	-6.900	689.901	676.051
Heraf lønsum	526.856	12.872	5.334	545.062	522.834

OPGAVER FORDELT PÅ MYNDIGHEDSOMRÅDER

Organisatorisk har nedenstående to centre myndighedsopgaver i relation til sagsbehandling på det almene socialområde/ældreområde, hvor fordelingen er således:

CENTER FOR SOCIALOMRÅDET

Myndighedsvaretagelse i forhold til:

- Personlig pleje og praktisk bistand, herunder mad-service
- Pleje- og ældreboliger samt midlertidigt døgnophold
- Plejevederlag og pasning af nærtstående i eget hjem
- Omsorgstandpleje
- Ansøgninger om hjælpemidler:
 - Forbrugsgoder
 - Boligændringer
 - Kropsbårne hjælpemidler (proteser, bleer, kateter og stomi mm.)
 - Støtte til køb af handicapbil

CENTER FOR SUNDHED & OMSORG

Myndighedsvaretagelse i forhold til:

- Sygepleje efter Sundhedsloven
- Genoptræning efter Sundhedsloven
- Genoptræning og vedligeholdende træning efter Serviceloven

Fra 1. september 2022 er myndigheden omorganiseret således at Center for Sundhed & Omsorg varetager alle myndighedsopgaverne, bortset fra hjælpemidler til det specialiserede socialområde, som er placeret i Center for socialområdet.

TILLÆGSBEVILLINGER

På området er der meddelt tillægsbevillinger, som har medført en reduktion af budgettet med 6,900 mio. kr., som specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
Driftsoverførsler	2.947
Budgetopfølgning pr. 31.07.2022	-471
Ændrede pris- og løn forudsætninger	6.485
Lov- og Cirkulære-midler	746
Budgetomplaceret fra Socialområdet-Udviklingskonsulent	300
Barselspulje, Forsikringskader og Fællestillidsrepræsentant	3.107
Bygningsdrift overført til Teknik og Miljø	-19.686
Finansiering af tilsyn på fritvalgsområdet	-310
Fordeling af Langtidssygdomspuljen, overført til ÆOU Administration	-18
I alt	-6.900

UDGIFTSOMRÅDER

Følgende 8 områder er mest betydende for ældreområdet's ressourceforbrug:

- Personlig pleje og praktisk bistand (Hjemmepleje)
- Hjelpe midler
- Betaling til og fra andre kommuner (Plejeboliger og ældreboliger)
- Lejetab i forhold til ældre- og plejeboliger
- Uddannelse af social- og sundheds-elever og opkvalificering faste medarbejdere
- Plejecentrene
- Sygepleje, herunder uddelegeret sygepleje
- Genoptræningen, herunder vederlagsfri fysioterapi og Center for Hjerneskaderehabilitering (CHR)

Guldborgsund Kommune har en forpligtigelse til at udanne social- og sundhedselever og samtidig en stor interesse i at sikre kvalificeret sundhedspersonale i fremtiden.

Resultatet for hele omsorg viser et mindreforbrug på 13,850 mio. kr. i 2022 og fordeler sig således:

Omsorg (1.000 kr.)	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser -merforbrug / +mindreforbrug
Myndighed	194.127	191.478	2.649
Udvikling & Uddannelse	45.435	42.563	2.872
Guldborgsund Genoptræning	29.069	28.060	1.009
Center for Hjerneskaderehab.	16.203	16.503	-300
Vederlagsfri Fysioterapi	13.572	13.509	63
Hjemmeplejen	38.387	40.082	-1.695
Sygeplejen	115.306	109.817	5.489
Plejecentre	240.106	237.816	2.290
Fællessekretariat, Plejeområde.	7.644	6.531	1.113
Øvrige områder*	-9.948	-10.307	359
I alt	689.901	676.051	13.850

* Øvrige områder dækker primært over projektaktiviteter med ekstern finansiering, der ikke påvirker driften. Derudover er der enkelte mindre områder som tilskud til Ældrerådet, tilskud til Ældresagen og lignende. I årsberetningen er der taget udgangspunkt i de afgørende områder for ældreområdet's økonomi, hvorfor "Øvrige Områder" ikke er uddybet yderligere i årsberetningen.

De væsentligste afvielser vil blive beskrevet her med udgangspunkt i udgiftsområderne nævnt ovenfor.

MYNDIGHED – OMSORG

(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser -merforbrug / +mindreforbrug
Indkøbsordning	20	16	4
Afregning af visiterede ydelser	134.822	131.919	2.903
Hjelpe midler	43.881	45.839	-2.012
Mellemkommunale betalinger	21.063	19.655	1.408
Pasning af døende	2.351	2.387	-36
Drift af ældreboliger	-8.010	-8.392	66
I alt	194.127	191.478	2.649

AFREGNING AF VISITEREDE YDELSER

Myndigheden på socialområdet visiterer personlig og praktisk bistand til borgere i eget hjem, som leveres af enten den kommunale hjemmepleje eller private leverandører. Ydelserne afregnes pr. time mellem myndigheden og leverandørerne til en fast takst.

I Guldborgsund Kommune er det den kommunale leverandør, der leverer størstedelen af ydelserne til borgerne. Derudover er der to private leverandører, hvor den ene leverer personlig pleje, praktisk hjælp og uddelegeret sygepleje, mens den anden leverandør udelukkende leverer praktisk hjælp.

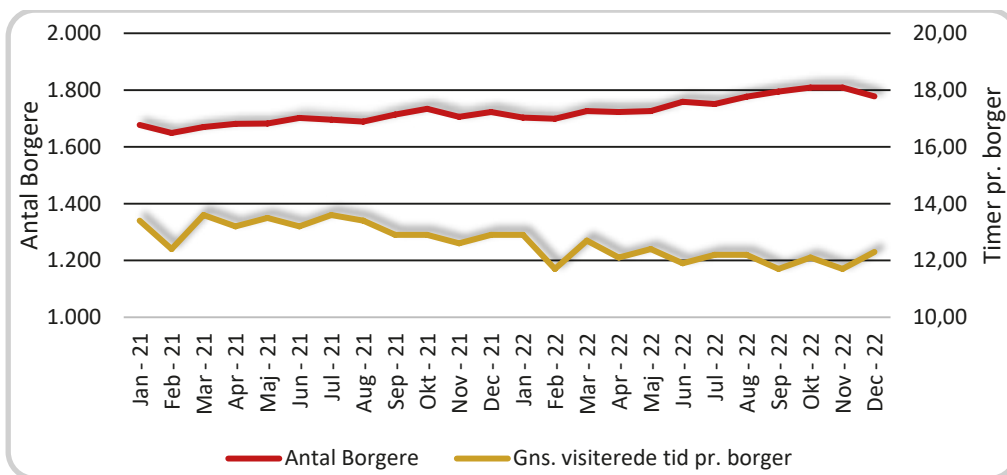
Som det ses herunder, er der et mindreforbrug på 2,903 mio. kr. på området.

(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser -merforbrug / +mindreforbrug
Afregning af visiterede ydelser	134.822	131.919	2.903
- Personlig pleje og praktisk bistand	121.453	119.178	2.275
- Private plejecentre	13.369	12.741	628

Visiterede timer – Personlig pleje og praktisk bistand til borgere i eget hjem (Hjemmepleje §83)	2021	2022
Kommunal leverandør	245.276	229.815
Private Leverandører	22.959	27.259
Visiterede timer i alt	268.235	257.074

Samlet set er antallet af visiterede timer faldet med 11.161 timer i forhold til 2021, hvor faldet ses i timerne leveret af den kommunale leverandør, mens der ses en stigning i timerne leveret af de private leverandører. Dertil skal bemærkes, at de private leverandører leverede 10% af timerne i 2021, mens de i 2022 leverede 11% af timerne.

ANTAL BORGERE OG GENNEMSNITLIG VISITEREDE TID PR. BORGER



Fra 2021 og frem ses en svag stigende tendens i antal borgere, mens det gennemsnitlige antal timer pr. borger, er faldende i samme periode. Nedgangen i den visiterede tid skyldes, at de nye borgere, der er kommet til, typisk ikke er så plejkrævende. På sigt vil deres plejebehov dog stige, hvilket betyder, at det samlede timeforbrug forventeligt også vil stige i de kommende år.

HJÆLPEMIDLER

Myndigheden behandler ansøgninger om hjælpemidler, forbrugsgoder, boligændringer og støtte til køb af biler til borgere i kommunen. Hjælpemidler, støtte til boligændringer og støtte til køb af biler er dels lovbestemte områder, hvor kommunen ikke selv kan fastsætte mængdedannelsen, dels kan det ikke forudsiges, hvor mange nye borgere der tilkommer med behov for f.eks. bil eller store boligændringer. Der er mulighed for delvist at styre økonomien gennem udbud med fokus på bedst og billigst, og Guldborgsund Kommune indgår i FUS aftalerne (fælles udbud).

Fra 1. september 2022 er myndigheden omorganiseret således, at hjælpemidler til det specialiserede socialområde er placeret i Center for Socialområdet, mens hjælpemidlerne på det almene ældreområde er placeret i Center for Sundhed & Omsorg.

Forbrugsoversigt, hjælpemidler (1.000 kr.)	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse -merforbrug / +mindreforbrug
Støtte til køb af bil (§114)	1.805	1.184	1.787	2.089	-302
Optiske synshjælpemidler (§112) Ældre	3.593	3.536	3.275	2.894	381
Arm- og Benproteser (§112)	-305	1.541	1.031	1.648	-617
Ortopædiske Hjælpemidler (§112) Ældre	3.669	3.682	3.339	3.886	-547
Inkontinens- og stomihjælpemidler (§112)	12.715	12.900	12.872	13.604	-732
- Heraf inkontinens, bleer mm	6.593	3.996	3.722	3.283	439
- Heraf stomihjælpemidler	6.122	6.321	6.500	6.636	-136
- Heraf inkontinens, kateterhjælpemidler	0	2.582	2.650	3.685	-1.035
Andre Hjælpemidler (§112)	18.173	11.748	12.427	12.903	-476
- Heraf diabeteshjælpemidler	2.214	2.514	2.154	2.472	-318
- Heraf Trachestomi	0	399	440	535	-95
- Heraf øvrige genbrugs-hjælpemidler	15.959	8.835	9.833	9.894	-61
Forbrugsgoder (§113)	6	140	240	125	115
Hjælp til Boligindretning (§116)	1.775	1.827	839	1.040	-201
Støtte til individuel befordring	4	3	0	0	0
Reserve dele til hjælpemiddeldepot	0	114	96	0	96
Betaling til/fra andre kommuner	224	-174	70	204	-134
Covid-19 – Hjælpemidler	597	0	0	0	0
Hjælpemiddeldepot	1.316	5.809	7.905	7.499	406
I alt	43.572	42.311	43.881	45.893	-2.012

Regnskabet for 2022 viser et merforbrug på 2,012 mio. kr.

Årsagen til merforbruget på hjælpemiddelområdet, skyldes blandt andet, at området i forbindelse med budgetopfølgning pr. 31. juli 2022 forventede et mindreforbrug på 6,465 mio. kr., som medførte en reduktion af budgettet med et tilsvarende beløb.

Grundet Covid-19 har der været en del amputationer, som har været udskudt, hvor der i blandt har været et par unge, hvis proteser har kostet over 250.000 kr. pr. stk.

Priserne på ortopædisk fodtøj er steget voldsomt, og der har også her været udskydelse af ortopædisk fodtøj grundet lukkede butikker under Covid-19.

Der ses en merudgift på diabeteshjælpemidler i 2022 i forhold til 2021, da antallet af borgere, der har modtaget diabeteshjælpemidler i 2022, har været stigende sammenlignet med antallet af borgere i 2021.

Der er en stigning i antal ansøgninger på inkontinens- og stomihjælpemidler med 20% fra 2021, som er årsagen til et merforbrug på området. Dette kan hænge sammen med, at borgere bliver tidligere udskrevet til eget hjem og dermed, at opgaver glider tidligere over til kommunens opgaveløsning. Udviklingen på området følges tæt.

Ligeledes har der været en længere leveringstid på invalidebiler, da der generelt i samfundet har været længere leveringstid på biler, som bevirker, at biler bevilliget i 2021 ikke er blevet leveret, og dermed heller ikke betalt før i 2022

En anden faktor der har spillet ind er, at der i 2022 har været tre mellemstore boligsager, hvor der i 2021 kun har været en stor og et par mindre boligsager. Det er et område, der er svært at forudsige. En stor boligsag kan hurtig udfordre vores budget.

BETALINGER TIL OG FRA ANDRE KOMMUNER

Betaling til og fra andre kommuner omhandler personlig og praktisk hjælp til borgere, som opholder sig i ældre- eller plejebolig i en anden kommune end den kommune, der har givet betalingstilsagn (visitation).

Betalinger til og fra andre kommuner (1.000 kr.)	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afviselser -merforbrug / +mindreforbrug
Betaling til andre kommuner	37.934	40.854	44.248	43.599	649
Betaling fra andre kommuner	-18.332	-19.495	-23.185	-23.944	759
I alt	19.602	21.359	21.063	19.656	1.408

Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på 1,408 mio. kr.

Både indtægter og udgifter har været stigende gennem årene, men udgiften er faldet lidt i 2022, hvormod indtægterne har været stigende sammenlignet med 2021.

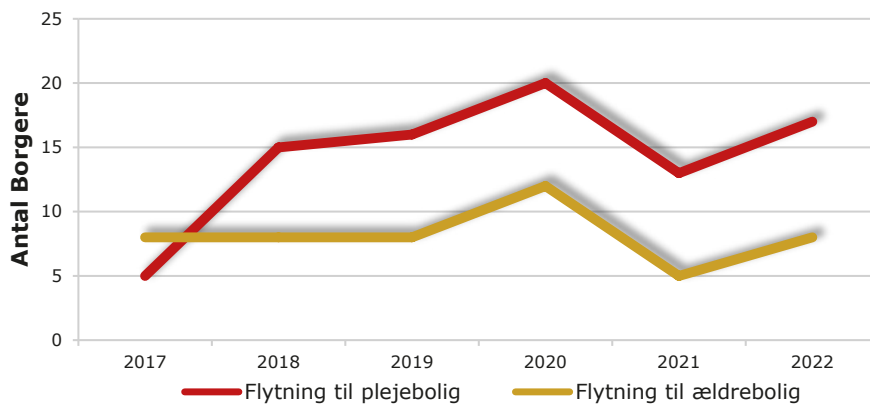
Det er særligt borgere i plejeboliger, der er styrende for udgifter og indtægter på området. Samtidig har det stor betydning for økonomien, hvilken kommune en borger vælger at flytte til, da der er et stort spænd i taksterne for plejeboliger kommunerne i mellem. Typisk ligger døgntaksterne mellem 1.500 kr. og 1.800

kr., mens enkelte koster helt op omkring 3.000 kr. pr. døgn.

Guldborgsunds takst for en almindelig plejebolig var i 2022 på 1.201 kr., mens taksten for en skærmet demensbolig var på 1.783 kr. Særligt taksten for almindelige boliger er lav i forhold til andre kommuner. Kun 8 ud af de 43 borgere i plejebolig med betalingstilsagn fra andre kommuner, er visiteret til en skærmet bolig, mens de resterende 35 er visiteret til en almindelig plejebolig.

MELLEMKOMMUNALE BETALINGER

ANTAL NYE BORGERE I ANDRE KOMMUNER



I 2022 har der været flere borgere, der er flyttet i plejebolig i en anden kommune med et betalingstilsagn fra Guldborgsund Kommune.

Ved udgangen af 2022, var der 70 borgere i plejebolig og 34 borgere i ældrebolig i en anden kommune. Til sammenligning bor der ved udgangen af 2022 i alt 43 borgere i plejebolig og 34 borgere i ældrebolig i Guldborgsund Kommune med betalingstilsagn fra en anden kommune.

	Tilgang 2022	Afgang 2022	Antal borgere pr. 31/12 2022
Plejeboliger - GBS borgere i andre kommuner	17	20	70
Ældreboliger - GBS borgere i andre kommuner	8	6	34
Plejeboliger - Borgere fra andre kommuner hos GBS	15	10	43
Ældreboliger - Borgere fra andre kommuner hos GBS	7	2	34

Styringen af området udfordres af, at borgere med godkendelse til ældre- eller plejebolig i egen kommune, automatisk har et retskrav på at flytte til tilsvarende bolig i en anden kommune, forudsat at borgeren lever op til den anden kommunes kriterier for optagelse i ældre- eller plejebolig.

UDVIKLING & UDDANNELSE

(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser -merforbrug / +mindreforbrug
Udvikling & Uddannelse	45.435	42.563	2.872

Ældreområdet er uddannelsessted for social- og sundheds elever og for sygeplejestuderende. Uddannelserne administreres af Udvikling & Uddannelse. Resultatet viser et mindreforbrug på 2,872 mio. kr., hvilket hovedsageligt skyldes et mindreforbrug på 1,768 mio. kr. vedrørende udgifter til SOSU-elever, et mindreforbrug på 1,341 mio. kr. vedrørende projekter med ekstern finansiering. Derudover er der et merforbrug på 237.000 kr. på de øvrige områder.

Projekter med ekstern finansiering vedrører midler fra puljen "Flere hænder og højere faglighed i ældreplejen" i 2022, samt Arbejdsgivernes uddannelsesbidrag (AUB), hvilket har været med til at finansiere de stigende lønudgifter til SOSU-elever i 2022.

Rekruttering af SOSU-elever indgår som et af flere elementer jævnfør den nationale strategi på området. Et af tiltagene er rekrutteringsinitiativet "Vejen til SOSU", hvor der er ansat 16 kursister fra 1. april 2022. "Vejen til SOSU" er et kursusforløb på 7 måneder for nye i Danmark, som har brug for at styrke det danske sprog og blive introduceret til SOSU-arbejdet i teori og praksis, med henblik på herefter at være klædt på til at kunne starte på SOSU-uddannelsen.

Antal SOSU-elever ansættelser pr. år	Social- og sundhedsassistent elever	Social- og sundhedshjælper elever	Hovedtal
2021	91	40	131
2022	107	67	174

Der er iværksat flere rekrutteringsinitiativer på elevområdet, som fortsætter ind i år 2023. Herunder blandt andet:

- Voksenelevløn til alle 25+ årige elever
- Vejen til SOSU for nye i Danmark, med løn i forløbet inden optagelse på grundforløbet på SOSU-skolen (samarbejdsinitiativ mellem Lolland Kommune, Vordingborg Kommune, Guldborgsund Kommune, VUC og SOSU-skolen)
- Guldmodellen for job- og aktivitetsparate (samarbejde med jobcenter, VUC og SOSU-skolen)
- Samarbejde med UU-vejledere på grundskoleniveau
- Produktion af tre rekrutteringsfilm som en del af en større rekrutteringsstrategi på tværs af centret
- Ansættelse af ungarbejdere og ufaglærte på kommunens plejecentre

For at øge kvaliteten i elevernes samlede uddannelsesforløb, arbejdes strategisk med flere spor jf. KL's handleplan med særlig fokus på at løfte kvaliteten i praktikforløbene, specialisering ift. mentorfunktioner, fokuserede indsatser med fokus på nærvær, ligesom digitalisering og dataunderstøttet ledelse er under udvikling og implementering.

GULDBORGSUND GENOPTRÆNING

(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser -merforbrug / +mindreforbrug
Guldborgsund Genoptræning	29.069	28.060	1.009

Resultatet viser et mindreforbrug på 1,009 mio. kr.

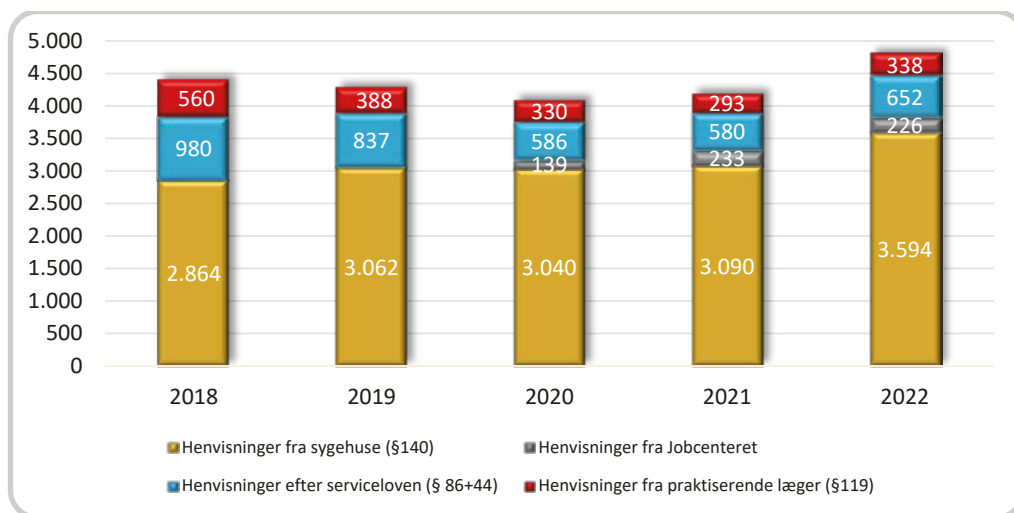
Genoptræningen har i 2022 haft et rekordstort antal henvisninger/undersøgelser, hvilket tyder på at hospitalerne igen er oppe i normal drift efter Covid-19 og sygeplejestrøje.

De stigende antal henvisninger har medført ventelister på især geriatri- og ortopædisk område. Dette har desuden betydet, at det har været nødvendigt at tilbyde borgerne muligheden for fritvalg hos en privat leverandør i henhold til lovgivningen.

En anden væsentlig faktor til årets resultat skyldes en væsentlig stigning i antallet af henvisninger fra jobcenteret, hvor der følger betaling med, så disse forløb ikke belaster genoptræningens budget i samme grad som andre genoptræningsforløb. I 2020 var der i alt 139 henvisninger fra jobcenteret, mens der i 2021 og 2022 har været henholdsvis 233 og 226 henvisninger.

¹ KL's handleplan 2.0: <https://www.kl.dk/media/28808/flere-haender-til-aeldre-og-sundhedsomraadet-20.pdf>

HENVISNINGER TIL GENOPTRÆNING



Covid-19 har betydet at henvisninger fra sygehusene i 2020 og 2021 har været stagneret. Der ses en stigning i antallet af henvisninger fra sygehuse til Guldborgsund Genoptræning i 2022. Det forventes, at den stigende tendens i henvisninger, vil fortsætte i 2023.

CENTER FOR HJERNESKADEREHABILITERING

(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser -merforbrug / +mindreforbrug
CHR	16.203	16.503	-300

Center for Hjerneskaderehabilitering (CHR) er et specialiseret tilbud for alle over 18 år med følger efter hjerneskade forårsaget af for eksempel en blodprop eller blødning i hjernen (apopleksi), hovedtraume, følger efter sygdom i hjernen eller iltmangel.

Resultatet viser et merforbrug på 300.000 kr.

CHR flyttede i nye lokaler ultimo marts 2021 og 2022 har været første fulde driftsår i egne lokaler på Møllebakken.

Merforbruget skyldes blandt andet et større forbrug af vikarer, da døgnafnittet har været ramt af tre langtids sygdommeldinger. På et lille afsnit med blot 7 pladser har dette haft en væsentlig betydning på driften.

Der har i 2022 været i alt 156 henviste genoptræningsplaner til CHR.

VEDERLAGSFRI FYSIOTERAPI

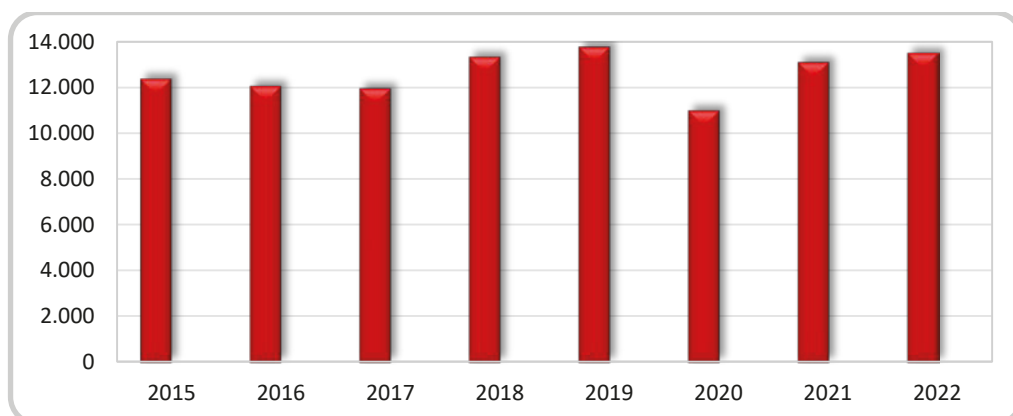
(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser -merforbrug / +mindreforbrug
Vederlagsfri Fysioterapi	13.572	13.509	63

Vederlagsfri fysioterapi er et tilbud til særlige målgrupper, som ordineres af de praktiserende læger. Det er derfor et område, der er svært at styre for kommunen.

I hele regionen har der de sidste mange år været en generel stigning på den vederlagsfri fysioterapi. Ud

over regionsudgiften afholdes der udgifter til vederlagsfri ride-fysioterapi lokalt i Guldborgsund. Guldborgsund Kommunes samlede andel af vederlagsfri fysioterapi stiger dog mindre end i regionen som helhed. Der er endnu ikke modtaget regionstal for 2022.

VEDERLAGSFRI FYSIOTERAPI (1.000 KR)



Der har frem til og med 2019 været en stigning i forbruget af vederlagsfri fysioterapi. I 2020 og 2021 er forbruget faldet, hvilket skyldes Covid-19, hvor de private fysioterapeuter i perioder har været nedluk-

ket. Området har i 2022 fundet tilbage til sit normale aktivitetsniveau fra 2019. Tendensen med stigende udgifter forventes at fortsætte i 2023.

HJEMMEPLEJEN

(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser -merforbrug / +mindreforbrug
Hjemmeplejen	38.387	40.082	-1.695
- BUM indtægter	-168.657	-164.278	-4.379
- BUM udgifter (løn)	173.657	174.687	-1.030
- Drift af biler	7.861	7.137	724
- Skærmet dagaktivitet	4.403	3.869	534
- Ledelse og administration	21.123	18.666	3.409

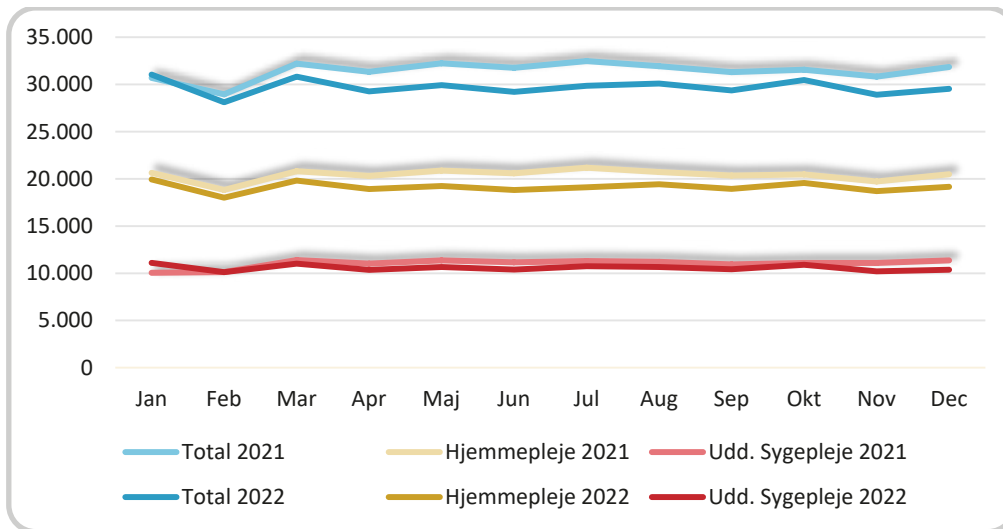
Hjemmeplejen leverer personlig pleje og praktisk hjælp til borgere i eget hjem efter servicelovens §83. Derudover leveres der også sygeplejedydelser efter sundhedsloven, som bliver uddelegeret af Hjemmesygeplejen.

Hjemmeplejen styres via en såkaldt BUM-økonomi (Betaler/Udfører-model), hvor der afregnes med Myndigheden/Sygeplejen for den visiterede tid. Hjemmeplejens budget skal derfor kun dække udgifter til administration, ledelse, drift af biler og drift af skærmet dagaktivitet, mens lønudgifter til plejepersonalet dækkes af indtægter fra BUM-afregningen.

Resultatet i 2022 viser et merforbrug på 1,695 mio. kr. I merforbruget er indregnet et mindreforbrug fra regnskabsår 2021 på 3,481 mio. kr., som er overført til 2022.

Hjemmeplejegrupperne oplever nedgang i ydelser, hvilket betyder at der skal ske en nedgang i medarbejderforbruget, men det er vanskeligt at omlægge arbejdstider, ansættelsesnormer m.m. i samme hastighed som ydelserne bortfalder.

VISITEREDE TIMER PR. MÅNED – HJEMMEPLEJEN



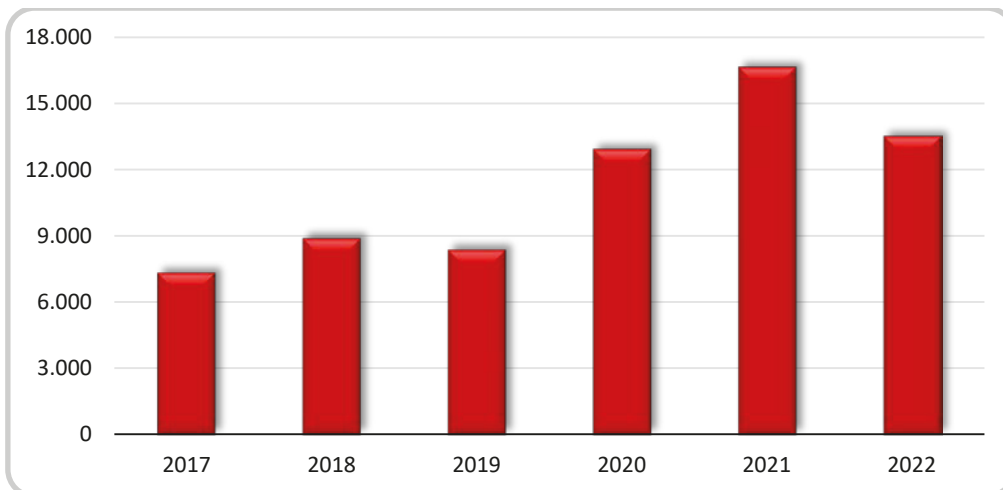
Det samlede antal visiterede timer til hjemmeplejen i perioden, både hvad angår timer til almindelig hjemmepleje og uddelegeret sygepleje, er faldet i 2022 sammenlignet med 2021.

En anden udfordring for at få 0-budgettet til at hænge sammen er lønudgifter til natdækning for hele kommunen. Nattevagtdækning er på lige fod med dag og aften afregnet pr. visiterede ydelser jf. BUM modellen. Nattevagten afregnes med en takst, der ikke dækker alle udgifter, da ydelserne ligger meget spredt i hele kommunen. Antallet af nattevagter betyder, at de skal dække et meget stort geografisk område, hvorfor de bruger meget tid på vejene, som der ikke bliver afregnet for.

Hjemmeplejen oplever stadig større rekrutteringsudfordringer, og derfor har en del vakante stillinger, som det i et vist omfang er nødvendigt at besætte med vikarer for at kunne give borgerne, de ydelser de er bevilget. Hen over foråret har der været en stor stigning i vikarforbruget, som skyldtes en kraftig stigning i Covid -19 smittede medarbejdere.

Da der i 2022 fortsat har været krav om test i plejen, er der medarbejdere der er sendt hjem i 4 døgn som forskrevet når de er testet positive, trods de har været symptomfrie.

VIKARFORBRUG, HJEMMEPLEJEN (1.000 KR)



Vikarforbruget (eksterne vikarer) var i 2022 præget af store udsving, men forbruget er faldet i 2022 sammenlignet med 2021.

Udbuddet af leasingaftalen omkring bilerne har været udskudt af flere omgange på grund af manglende afklaring i forhold til opladningsmuligheder. Den sidste udmelding er, at det først i Fase 2 eller Fase 3 vil blive

prioriteret opsætning af ladestandere for fuld elektrificering af den kommunale bilpark, hvilket betyder efter år 2024. For at holde bilparken kørende, bliver der derfor løbende udskiftet de mest slidte biler

PLEJECENTRE OG MADSERVICE

(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser -merforbrug / +mindreforbrug
Plejecentre og Madservice	240.106	237.815	2.291
- Drift af plejecentre	219.941	220.361	-420
- Drift af Madservice	20.165	17.454	2.711

PLEJECENTRE:

Plejecentrene leverer personlig pleje og praktisk hjælp til borgere, der er visiteret til en plejebolig efter servicelovens §83. Derudover leverer de også sygeplejedydelser, som bliver uddelegeret af Sygeplejen. Samtidig står de for driften af plejecentrenes caféer og madservice-ordningen.

Resultatet for plejecentre og madservice samlet set viser et mindreforbrug på 2,291 mio. kr. Heraf udviser plejecenterområdet viser et merforbrug på 420.000 kr.

I 2022 er der udviklet et økonomisk styringsredskab for plejeboliglederne. I 2023 fortsætter man med fokus på økonomistyring, samt udvikling og implementering af det økonomiske styringsredskab.

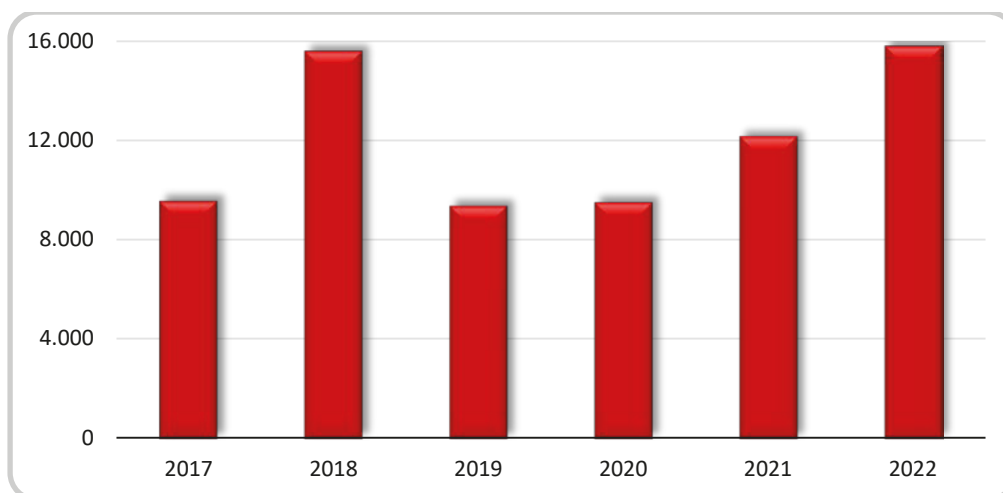
Plejecenterområdet har gennem de sidste par år arbejdet med at styrke ledelsesområdet ved at afskaffe planlæggerfunktionen og kørelisterne, men til gengæld ansat stedfortrædere for gruppelederne på plejecen-

trene. Det betyder, at der er ledelsesteam på hvert plejecenter, der varierer fra 2-3 afhængig af plejecentrets størrelse.

Der har været en stigning i sygefraværsprocenten fra 8,9 % i år 2021 til 10,8% i år 2022. I forhold til sygefravær, kan det bemærkes, at mange medarbejdere er over 50 år. Det betyder, at alvorlige- og kroniske tilstande viser sig her, i form af langtids-sygemeldinger. Samtidig er Sundhedsstyrelsens forventning om at selvteste to gange ugentligt på ældreområdet, en indikator på, at der opdages flere covid-19 positive medarbejdere, selvom medarbejderne er symptomfrie. En positiv-testet medarbejder skal, såvel som i hjemmeplejen, sygemeldes i 4 døgn.

På plejecenterområdet, har der i 2022 været flere større Covid-19 udbrud blandt beboerne, med behov for ekstra indsatser i forhold til smitte- og sygdomshåndtering, hvilket har givet et øget arbejdspress.

VIKARFORBRUG, PLEJECENTRE (1.000 KR)



På plejecentrene er der udfordringer med fastholdelse af nuværende medarbejdere og rekruttering af nye medarbejdere. Det betyder, at der er en del ubesatte stillinger. Herudover opleves en voksende sundhedsfaglig kompleksitet blandt beboerne. Disse to forhold har medført et markant forbrug af eksterne vikarbureauer til at dække vakante stillinger og andet fravær. Der er ubesatte stillinger, særligt i aftentimerne. Samtidig ønsker flere medarbejdere ikke at arbejde på skæve tider og i weekender.

Ydermere er en række medarbejdere tilbudt efteruddannelse for at løfte det faglige niveau og som led i at fastholde medarbejderne. Det er også medvirkende til det øgede vikaforbrug, som vist i ovenstående graf. Området er i den forbindelse tilført 2,020 mio. kr. fra puljen "Flere hænder og højere kvalitet i ældreplejen" til bl.a. vikardækning i forbindelse med efteruddannelse.

MADSERVICE:

Resultatet viser et mindreforbrug på 2,711 mio. kr. I regnskabsresultatet indgår der et mindreforbrug fra regnskabsår 2021 på 2,800 mio. kr. som er overført til 2022.

Pr. 1. august 2022 er der indgået en ny administrativ aftale med Fælleskøkkenet, dette betyder nemmere arbejdsgange relateret til bestillinger samt bedre ressourcestyring, herunder minimering af madspild.

Cafeteriadrift og Madservice Fælles indeholder løn til alle medarbejdere, både kostfaglige og administration. Derudover er der udgifter til beklædning, møder, administrationsudgifter, IT, inventar, bygningsdrift mv.

Cafeteriadriften indeholder også indkøb fra BC Catering, Fælleskøkkenet mv. Området genererer indtægter, som stammer fra salg til borgere fra fritvalgsområdet, der har valgt at spise i en café, samt borgere på plejecentre, der endnu ikke er overgået til døgnforplejning.

SYGEPLEJEN

(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelser -merforbrug / +mindreforbrug
Sygeplejen	115.306	109.817	5.489
- Drift af sygeplejen	46.435	40.009	6.426
- Afregning af ydelser	68.871	69.808	-937

Sygeplejen leverer sygeplejeydelser til borgere i eget hjem og i plejeboliger efter sundhedsloven. En del af disse ydelser bliver også uddelegeret til Hjemmeplejen efter BUM-princippet.

Det samlede regnskabsresultat for sygeplejen i 2022 viser et mindreforbrug på 5,489 mio. kr. Mindreforbruget kommer hovedsagelig af det overførte overskud fra år 2021 på 3,700 mio. kr. samt et mindreforbrug

Madservice Myndighed dækker udgifter og indtægter vedr. borgere på fritvalgsområdet (borger i egen bolig), som kan vælge at:

- Modtage mad fra den kommunale leverandør Fælleskøkkenet
- Modtage mad fra den godkendte private leverandør

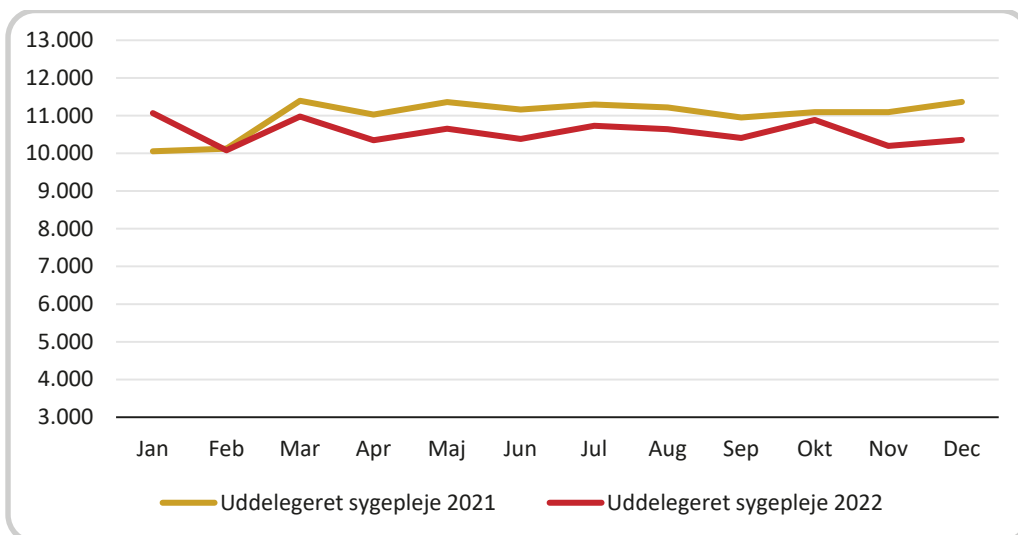
Derudover dækker madservice Myndighed:

- Borgere på døgnforplejning
- Borgere på plejecentre, der endnu ikke er overgået til døgnforplejning, men der har valgt at få leveret til eget køleskab fra leverandører

på uddelegeret sygeplejeydelser til hjemmeplejen på 1,200 mio. kr.

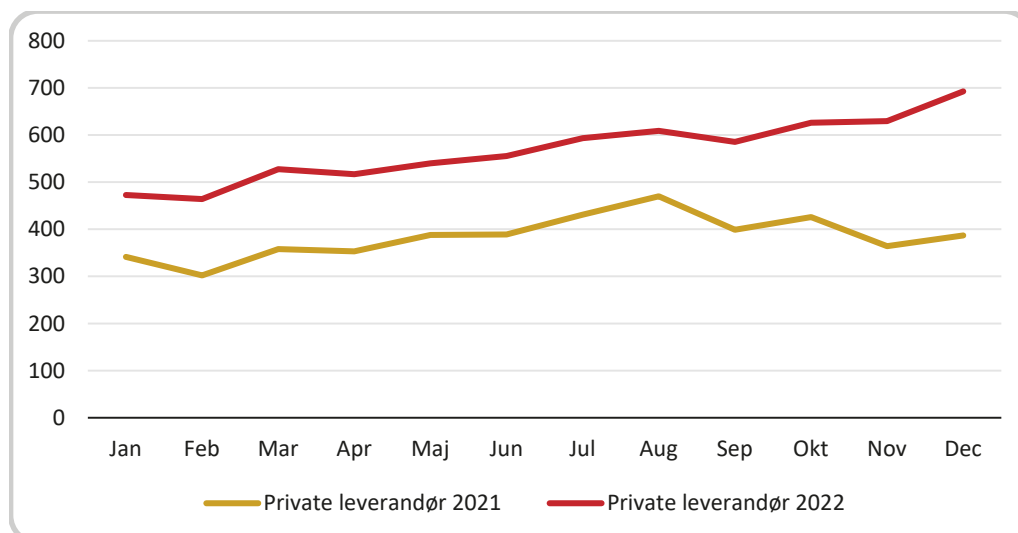
Sygeplejen er ved budgetopfølgningen pr. 31. juli 2022 blevet tilført 6,500 mio. kr. til uddelegeret sygeplejeydelser til hjemmeplejen og det private friplejehjem GuldBoSund.

UDDELEGEREDE SYGEPLEJEYDELSER TIL HJEMMEPLEJEN VISITEREDE TIMER PR. MÅNED



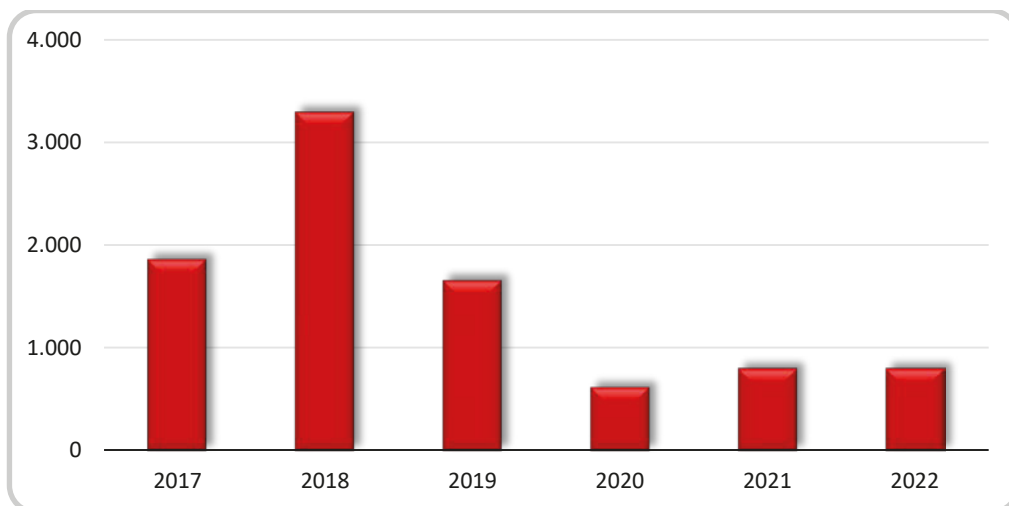
Uddelegerede sygeplejeydelser til hjemmeplejen i 2022 er faldet sammenlignet med 2021.

UDDELEGEREDE SYGEPLEJEYDELSER TIL PRIVATE LEVERANDØRER VISITEREDE TIMER PR. MÅNED



Der ses en stigning i uddelegerede sygeplejeydelser til private leverandører i 2022 sammenlignet med 2021.

VIKARFORBRUG, SYGEPLEJEN (1.000 KR)



Udgifterne til eksterne vikarer har været et stort fokusområde de senere år, og som det ses af ovenstående graf, har udgifterne været væsentligt lavere siden 2020.

FÆLLESSEKRETARIAT, PLEJEOMRÅDE

(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser -merforbrug / +mindreforbrug
Fællessekretariatet	7.644	6.531	1.113
- Ledelse og administration	7.335	6.278	1.058
- Drift	309	254	55

Der er et mindre forbrug på 1,113 mio. kr. i år 2022. Dette skyldes vakante stillinger.

Fællessekretariatet er lagt sammen af to sekretariater fra tre funktionsområder pr. 1. januar 2022. Der vil i år 2023 forsat være behov for at kigge på hvilke kompetencer og ressourcer der mangler i fællessekretariatet for at løfte nuværende og kommende arbejdsopgaver.

POLITIKOMRÅDE: FOLKESUNDHED

OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2022	Oprindeligt budget	Omplaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	305.665	0	4.559	310.224	310.412
Indtægter					-2.234
Nettodriftsbevilling	305.652	0	4.559	310.224	308.178
Heraf lønsum	2.768	0	1.035	3.803	3.479

BESKRIVELSE AF OMRÅDET

Politikområdet Folkesundhed dækker betalinger til medfinansiering af sygehusvæsenet, forebyggende indsats for ældre og handicappede samt støtte til frivilligt socialt arbejde.

Følgende fire områder er mest afgørende for sundhedsområdets ressourceforbrug i 2022:

- Aktivitetsbestemt medfinansiering
- Hospice
- Ambulant specialiseret genoptræning
- Forebyggende indsats og støtte til frivilligt socialt arbejde

TILLÆGSBEVILLINGER

På området er der meddelt tillægsbevillinger på 4,559 mio. kr., som i hovedtræk specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
Driftsoverførsler fra 2021 til 2022	218
Budgetopfølgning pr. 31.07.2022	3.147
Ændrede pris- og løn forudsætninger	144
Omplacering af Frivilligkoordinatorer fra Folkesundhed, Socialområdet	1.050
I alt	4.559

Resultatet for hele Folkesundhed viser et mindreforbrug på 2,046 mio. kr. i 2022 og fordeler sig som følger:

Folkesundhed (1.000 kr.)	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser -merforbrug / +mindreforbrug
Aktivitetsbestemt medfinansiering	294.980	294.984	-4
Ambulant Specialiseret genoptræning	258	258	0
Andre Sundhedsudgifter*	7.568	6.220	1.348
- Heraf Hospice	6.570	5.446	1.124
Forebyggende Indsats og Støtte til Frivilligt Socialt Arbejde	7.418	6.716	702
I alt	310.224	308.178	2.046

* Området består af udgifter til Hospice, Patientklagenævn, Plejetakst af færdigbehandlede patienter og Medfinansiering vedrørende MRSA². Det er kun Hospice der er beskrevet i årsberetningen, da de øvrige områder ikke betragtes som udgiftsdrivere.

De væsentligste afvielser vil blive beskrevet her med udgangspunkt i udgiftsdriverne nævnt ovenfor.

² MRSA er en forkortelse for en særlig stafylokok-bakterie, der er blevet mere modstandsdygtig over for de mest udbredte antibiotika og som derfor kræver særlige foranstaltninger.

AKTIVITETSBESTEMT MEDFINANSIERING

(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser -merforbrug / +mindreforbrug
Aktivitetsbestemt medfinansiering	294.980	294.984	-4

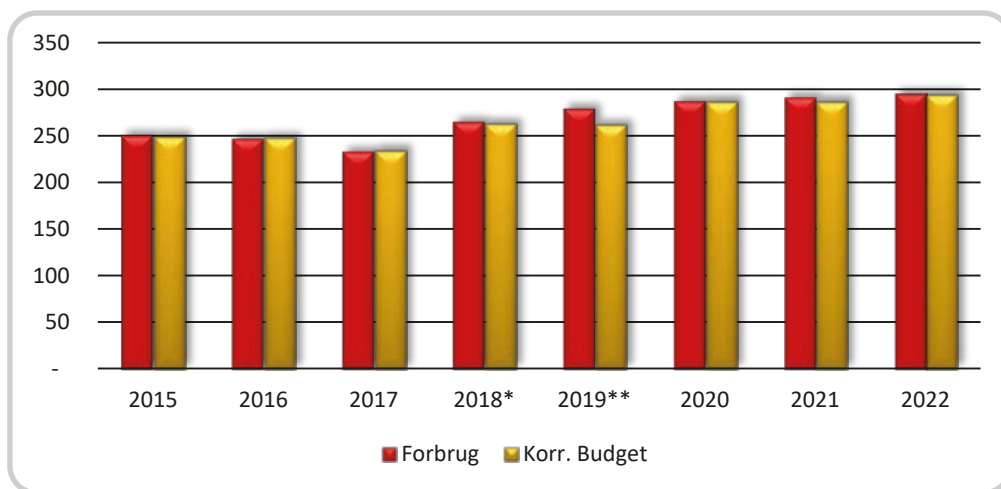
Aktivitetsbestemt medfinansiering viser budgetoverholdelse.

I "Aftale om kommunernes økonomi for 2022" skriver regeringen følgende:

Regeringen har tilkendegivet, at den løbende kommunale afregning af den kommunale medfinansiering (KMF) fastfryses uændret i 2022 svarende til afregningsniveauet i 2021, og at der i forbindelse med efterreguleringen af KMF for 2020 inddrages et hensyn til, at kommuner med en høj budgettering af medfinansiering ikke taber uforholdsmæssigt på ordningen.

KL inddrages i det videre arbejde med ændringer i den fremadrettede finansieringsmodel på sundhedsområdet med fokus på at understøtte øget kvalitet, sammenhæng og nærhed på sundhedsområdet. Den nye model afventes og den midlertidige ordning med acontoafregning fortsætter derved i 2023.

AKTIVITETSBESTEMT MEDFINANSIERING (MIO. KR)



* Stigningen i 2018 skyldes en efterregulering vedrørende 2017 på 7,327 mio. kr. Efterreguleringen skyldes formodentligt implementeringen af Sundhedsplatformen i Region Sjælland.

** Forbruget i 2019 og frem består af aconto afregning, samt efterreguleringer vedr. tidligere år.

AMBULANT SPECIALISERET GENOPTRÆNING

(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser -merforbrug / +mindreforbrug
Ambulant spec. Genoptræning	258	258	0

Området omfatter genoptræning, der foregår på sygehus, og afregningen sker til regionen. Kommunal genoptræning, jf. Sundhedslovens §140, foregår hos Guldborgsund Genoptræning efter henvisning fra sygehuslæge via en genoptræningsplan. Genoptræning på sygehus er ligeledes visiteret gennem en genoptræningsplan.

Ambulant specialiseret genoptræning bliver ikke længere opkrævet som aconto, men efter aktivitet.

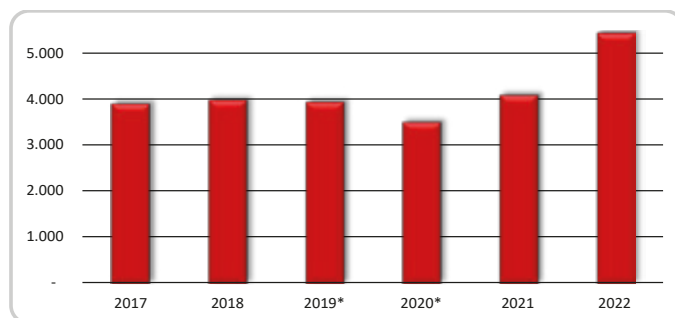
HOSPICE

(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser -merforbrug / +mindreforbrug
Hospice	6.570	5.446	1.124

Området dækker betalinger til Regionerne for ophold på hospice for borgere fra Guldborgsund Kommune. Det gælder primært Svanevig Hospice i Bandholm, men også på sygehuse rundt omkring i landet.

Området viser et mindreforbrug på 1,124 mio. kr.

HOSPICE (1.000 KR.)



* Forbruget i 2019 og 2020 består af aconto afregning.

Som det ses af ovenstående graf, er der nogle udsving imellem årene. Grafen viser udgifterne i de enkelte regnskabsår, hvilket afviger en anelse fra den reelle aktivitet pr. år på grund af periodeforskydninger i afregningerne. Fra 2017 bliver visse indlæggelser på sygehuse registreret som hospiceindlæggelser.

Området er i 2019 og 2020 afregnet med aconto afregning, men afregnes fra 2021 igen på baggrund af aktivitet. Området har haft et højere aktivitetsniveau i 2022 end 2021.

FOREBYGGENDE INDSATS OG STØTTE TIL SOCIALE FORMÅL

(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser -merforbrug / +mindreforbrug
Forebyggende Indsats og Støtte til Frivilligt Socialt Arbejde:	7.418	6.716	702

Guldborgsund Kommune uddeler hvert år midler til frivillige, sociale foreninger efter servicelovens §18, samt til aktiviteter med aktiverende og forebyggende sigte efter servicelovens §79. Derudover er der afsat midler til faste tilskud til foreninger under begge paragraffer. Der bevilliges blandt andet midler til Guldborgsund Frivilligcenter, Værestedet Perronen med flere.

Der er et mindreforbrug på området på i alt 702.000 kr. Mindreforbruget ligger især i uforbrugte midler under forebyggende hjemmebesøg. Derudover er der uforbrugte midler i §18-puljen.

Fokus i 2023 er at udvikle og understøtte aktiviteter og fællesskaber for borgere i lokalområderne.

POLITIKOMRÅDE: ÆOU-ADMINISTRATION

OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2022	Oprindeligt budget	Omlaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	5.385	0	367	5.752	4.916
Indtægter					
Nettodriftsbevilling	5.385	0	367	5.752	4.916
Heraf lønsum	5.093	0	-216	4.877	4.647

BESKRIVELSE AF OMRÅDET

ÆOU-administration omfatter følgende områder fordelt på henholdsvis fagcenter Sundhed & Omsorg og fagcenter Socialområdet.

SUNDHED & OMSORG:

- Centerledelse
- Folkesundhed, adm.
- Udvikling og uddannelse, adm.
- Fællesudgifter, centerledelse

SOCIALOMRÅDET:

- Tilsyn på fritvalgsområdet

TILLÆGSBEVILLINGER

På området er der meddelt tillægsbevillinger 367.000 kr., som specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
Driftsoverførsler fra 2021 til 2022	266
Budget til systemansvarlig overført til politikområde Socialområdet	-244
Ændrede pris- og løn forudsætninger	17
Finansiering af tilsyn på fritvalgsområdet fra politikområde Ældre og Omsorg	310
Fordeling af Langtidssygdomspuljen 2022	18
I alt	367

Resultatet for ÆOU-administration viser et mindreforbrug på 836.000 kr. i 2022 og omfatter fagcentrene Sundhed & Omsorg samt Socialområdet.

Fagcentret Sundhed & Omsorg har et mindreforbrug på 526.000 kr. i forhold til korrigeret budget, hvilket blandt andet skyldes en driftsoverførsel fra 2021, samt et mindreforbrug på Folkesundhed administration.

Fagcentret Socialområdet har haft et mindreforbrug på 310.000 kr., hvilket skyldes at tilsyn på fritvalgsområdet er skubbet frem til 2023.



BØRN OG SKOLEUDVALG

POLITIKOMRÅDE: BØRN OG LÆRING

OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2022	Oprindeligt budget	Omlaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	880.421	927	35.101	916.449	925.374
Indtægter	-145.515	-927	5.718	-140.724	-163.222
Nettodriftsbevilling	734.906	0	40.819	775.725	762.152
Heraf lønsum	587.830	28.984	7.017	623.831	623.825

TILLÆGSBEVILLINGER

På området er der meddelt tillægsbevillinger på 40,819 mio. kr., som specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
Budgetopfølgning 31/7	2.383
Lov & Cirkulæreprogram 2022	-192
Driftsoverførsler fra 2021 til 2022	30.120
Konvertering fra tjenestemand til overenskomstansat	612
Fællestillidsrepræsentant-puljen	917
Projekt Kreativ Lab egenfinansiering	381
Medarbejder flyttet til CBL vedr. GUSA	305
Tilførsel fra barselspuljen	3.528
Tilførsel til områder med skader fra selvforsikring	75
Købsmoms vedr. eksternt finansierede projekter	-81
Ændrede pris- og lønforudsætninger	2.771

Denne årsberetning bygger på de tiltag og beslutninger, der er beskrevet i budgetredegørelse 2022 for Børn og Læring, og som er publiceret til Byrådets møde d. 16. december 2021.

Årsberetningen beskriver indledningsvis de budgetmæssige bevillinger og besparelser, og hvordan de er udmøntet med fokus på, om de ønskede mål og resultater er opnået. Efterfølgende redegøres kort for håndteringen af de udfordringer, der ligeledes er fremført i budgetredegørelsen for 2022.

Formålet med ovenstående fremgangsmåde er at skabe en sammenhæng mellem budgetredegørelsen og årsberetning for budgetåret 2022.

BESKRIVELSE AF OMRÅDET

REGNSKAB 2022	Korrigeret budget	Regnskab	Restkorrigeret budget
Dagtilbud	182.178	177.429	4.749
-Fælleskonti	8.048	2.993	5.055
-Dagplejen	29.922	29.837	85
-Daginstitutioner	144.208	144.600	-392
Undervisning	479.859	472.091	7.768
-Fælleskonti	149.701	142.802	6.899
-UU	10.895	9.925	970
-Ungdomsskolen	11.365	10.277	1.088
-Folkeskoler	307.898	309.086	-1.188
Landsbyordninger	113.688	112.632	1.056
I alt	775.725	762.152	13.573

Grundet 1.000-tals afrundinger kan de enkelte beløb afvige fra totalerne.

Ud af et nettoforbrug på 762,152 mio. kr. har skoler, dagtilbud, landsbyordninger m.v. administreret og anvendt 616,357 mio. kr., hvilket svarer til 80,87% af det samlede forbrug. Denne fordeling er i overensstemmelse med de ressourcetildelingsmodeller, der er for dagtilbud og skoler. Hovedudgiften anvendes til lønninger.

De resterende 19,13% er administreret centralt og bl.a. anvendt til skolebuskørsel, IT, specialpædagogiske tilbud, friplads- og søskendetilskud, betalinger til staten for elever på private grundskoler, efterskoler og fagskoler, pædagogstuderende, pædagogisk assistent elever, sprogvurdering, motorikscreening, støttetimer samt tilskud til pasning af egne børn, privat pasning og private daginstitutioner.

For udgifter vedrørende Centerledelse, Pladsanvisning og centrale administrativt understøttende funktioner henvises til årsberetningen for BFU-administration, hvor disse er afholdt og beskrevet.

Center for Børn & Læring (CBL):

I afdelingen på rådhuset er der ansat fagkonsulenter og administrative medarbejdere, hvis primære opgaver er at bistå dagtilbud og skoler i deres løsning af kerneopgaven. Ligeledes skal medarbejderne bidrage til at understøtte udviklingen af sammenhængende læringsforløb for alle børn i centerets ressortområde samt understøtte det ledelsesmæssige samarbejde på tværs af centre i Guldborgsund Kommune.

Centeret har det overordnede ansvar for koordinering og samarbejde med en række kommunale, private og regionale samarbejdspartnere, herunder tilvejebringelse af muligheden for sammenhængende læringsforløb mellem dagtilbud og skole og mellem skole og ungdomsuddannelse.

Desuden har centeret bl.a. ansvaret for tilsyn, udredning af klager og konfliktsituationer, indikatorer for kvalitetsudvikling, analyser og kvalitetsrapporter, trivsels- og tilfredshedsundersøgelser, fordeling af studerende fra Professionshøjskoler og elever fra SOSU-skoler, fælles kompetenceudvikling, den politiske sagshåndtering samt visitation og myndighedsopgaver inden for det specialpædagogiske felt.

Myndighedsopgaven består i at sikre, at alle børn og unge, der har behov for andre tilbud end de kommunale dag- og skoletilbud, har et relevant dag- og undervisningstilbud.

Ligeledes varetager centeret administrative myndighedsopgaver som f.eks. pladsanvisning, behandling af fripladstilskud, betaling til og fra andre kommuner og lignende administrative og økonomiske opgaver.

I samarbejde med ledergruppen i dagtilbud og skoler varetager centeret udviklingen af de overordnede mål og strategier, evalueringsdesign, datagrundlag til ressourcetildelingsmodeller, evaluering samt kvalitetssikring og udmøntning af de politiske og faglige udviklingsprocesser.

Ledergruppen fremstår som en samlet og samarbejdende ledergruppe, der videndeler på tværs af hele området og indgår tætte lokale og tværgående samarbejder om den fælles opgave: Læring, trivsel, udvikling og dannelse for alle 0-16-årige børn.

DAGTILBUD (inkl. 5 dagtilbud i landsbyordninger) "Dagtilbud" består af kommunale dagtilbud, private dagtilbud, private pasningsordninger og tilskud til pasning af eget barn, der tilsammen rummer 2.438 børn. Området drives efter Dagtilbudslovens formålsparagraf, Guldborgsund Kommunes børnepolitik samt de politiske udvalgsstrategier, der tilsammen danner grundlaget for den faglige, pædagogiske udvikling og kvalitet i børnenes hverdag og udvikling.

Dagtilbud rummer (regnskab 2022):

- 17 kommunale aldersintegrerede dagtilbud herunder 1 aldersintegreret dagtilbud med et specialtilbud. Derudover er 5 kommunale aldersintegrerede dagtilbud blevet en del af 4 landsbyordninger, herunder 2 afdelinger tilknyttet dagtilbuddene.
- I alt 2.016 indskrevne børn i kommunale dagtilbud i 2022, fordelt således:
 - o Der er indskrevet 33 børn i institutionen med et specialtilbud, 512 børn i de aldersintegrerede dagtilbuds vuggestueafdelinger og 1.270 børnehavebørn.
 - o Én samlet dagpleje med 63 ansatte dagplejere og 201 indskrevne børn.
- 7 private dagtilbud i Guldborgsund Kommune med i alt 78 vuggestuebørn og 227 børnehavebørn indskrevet. 5 private dagtilbud i andre kommuner med gennemsnitlig 3 børnehavebørn.
- Tilskud til 72 0-2 års børn i privat pasning (= forældrene aftaler/ansætter selv dagpasning).
- Tilskud til 42 0-2 års børn til forældre, der passer eget barn.
- Betaling for 28 børn, der er indskrevet i andre kommuners dagtilbud ("pasning over kommunegrænsen").
- Aktiviteter fælles for hele dagtilbudsområdet: Politisk vedtagne indsatsområder, kvalitetsudvikling, kurser/uddannelse, sprogarbejde samt motorikindsats.
- Pædagogiske tilbud til børn med særlige udviklingsbehov (minigrupper og handicapstøtte).
- Studerende: Pædagogstuderende i lønnet praktik og Pædagogisk Assistent-elever.
- Fripladstilskud: Økonomiske fripladser, socialpædagogiske fripladser, behandlingsmæssigt fripladstilskud samt søskendetilskud.

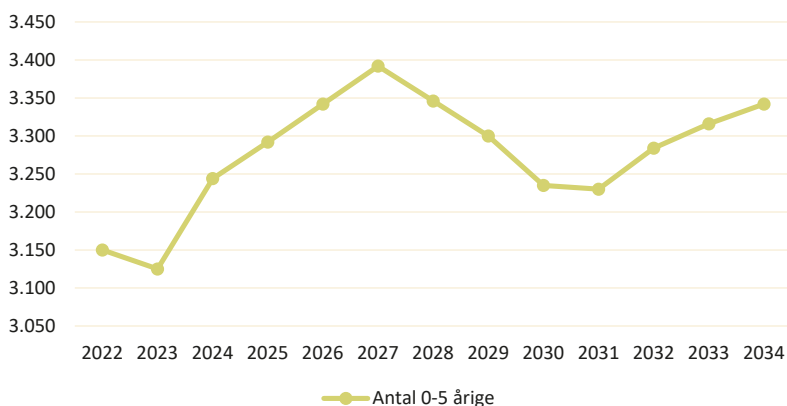
Antal ansatte (regnskab 2022, årligt gennemsnit, PE=Personaleenhed og udtrykker ikke antallet af medarbejdere):

- Dagplejen – 1 leder, 1 souschef, 4,67 PE tilsynsførende pædagoger, 63 dagplejere 1,53 administrative medarbejdere.
- Daginstitutionerne (inkl. afdelinger i landsbyordningerne) har i 2022 bestået af – 22 ledere, 22 souschefer, 2 afdelingsledere, 190 PE pædagoger, 137 PE pædagogmedhjælpere/assistenter, 19 PE køkkenmedarbejdere og 3 PE administrative medarbejdere

Børnetal

Der har i mange år været et faldende børnetal frem til 2013 (414 fødsler), hvorefter børnetallet toppede i 2016 med 533 fødsler. Den store årgang fra 2016 er fra 1. april 2022 overgået til SFO. I 2022 var fødselstallet 454 børn. Kommunens befolkningsprognose peger på, at antallet af 0-5-årige stiger med knap 250 børn fra 2022 til 2027. En stor del af stigningen vil centrere sig omkring Nykøbing F. by, hvor der allerede er pres på kapaciteten på dagtilbudsområdet.

BEFOLKNINGSPROGNOSE 2022-2034



Der arbejdes løbende med at tilpasse kapaciteten og antallet af pladser på dagtilbudsområdet til behovet. I 2022 er der således opsat en midlertidig pavillon i SUNDby Børnehus, der er taget i brug januar 2023. Børnehuset Krummerne i Sakskøbing tager også en ekstra stue i brug i 2023 ved at opsætte en skurvogn til barnevogne, der tidligere optog plads på stuen.

Det er i øjeblikket vanskeligt at tiltrække dagplejere til ledige stillinger i dagplejen, og denne tendens ses i hele landet. Dette er også med til at sætte pres på kapaciteten på dagtilbudsområdet.

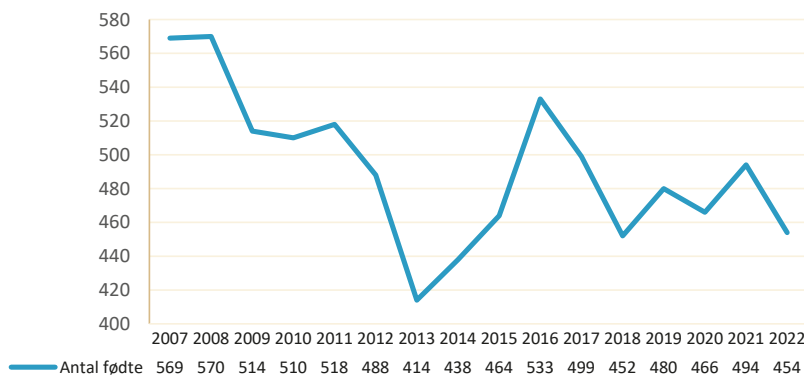
Samlet set er der dog ledige pladser i de kommunale dagtilbud, men det kan betyde, at nogle forældre ikke

kan få plads i et dagtilbud tæt på hjem eller arbejde. Det er særligt omkring byerne Nykøbing F., Sundby, Sakskøbing og Nr. Alslev, der opleves stigende efterspørgsel på dagtilbud, mens der fortsat er plads i landområderne.

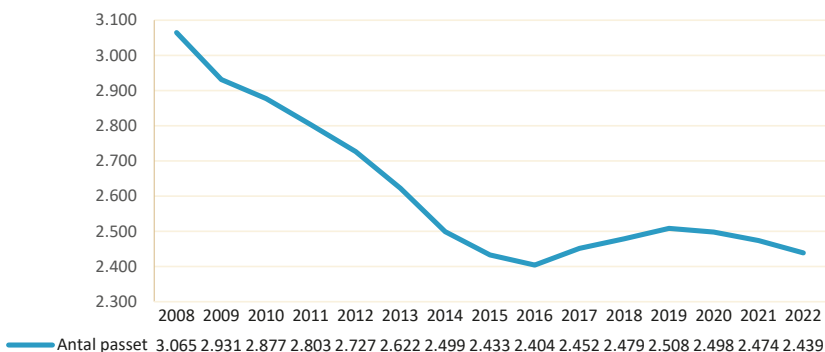
Østerbro

Af dagtilbudslovens § 26a fremgår det, at der i løbet af et kalenderår maksimalt må optages 30 % børn fra udsatte boligområder. I Nykøbing F. ligger et sådant udsat boligområde i bydelen Østerbro. Reglerne for visitation af børn fra dette boligområde medfører, at der til tider er flaskehalse i nogle dagtilbud i bydelen, mens der er pladser i andre dagtilbud, der har nået den maksimale grænse på 30% fra et udsat boligområde.

ANTAL FØDTE I GULDBORGSUND KOMMUNE



ANTAL BØRN PASSET I GULDBORGSUND KOMMUNE



Antallet af børn passet i kommunen er faldet fra 3.065 i 2008 til 2.404 i 2016, hvorefter det har været svingende mellem 2.400 og 2.500 børn hvert år. I 2022 blev der passet ca. 78% af det samlede antal 0-5 årige, og antallet dækker både over kommunale og private dagtilbud.

Tilskud til forældrebetalingen

Mens antallet af børn i dagtilbud har været nogenlunde stabilt de sidste år, er udgiften til fripladstilskud steget markant frem til og med 2020, hvor der således har været en merudgift i flere budgetår, som er indarbejdet i det tildelte budget. I 2021 og 2022 er udgiften lavere end tidligere år, hvilket skyldes, at husstandsindtægterne er stigende.

Der er ikke lovgivningsmæssige muligheder for at ændre tildelingen til økonomisk friplads.

Økonomiske fripladser i 1.000 kr.	2019	2020	2021	2022
Udgifter	20.689	21.792	19.441	19.446

Børn med behov for støtte

Center for Børn & Læring råder over 46 dagtilbudspladser beregnet til børn med behov for særlig støtte. Der er budgetteret med 26 pladser i dagtilbuddet Solsikken og 20 pladser i 4 minigrupper, der ligger i tilknytning til 4 dagtilbud. I alt udgør denne kapacitet 1,80% af den samlede kapacitet på dagtilbudsområdet, hvilket er væsentligt lavere end sammenligningskommunerne. Der er således en høj inklusionsprocent på området, hvilket underbygger det børnesyn, der arbejdes ud fra.

UNDERVISNING (inkl. folkeskoler, SFO'er og specialklasser i landsbyordninger)

"Undervisning" består af Folkeskolen med tilhørende SFO, Ungdomsskolen, Guldborgsund UU (Ungdommens Uddannelsesvejledning) samt den kommunale ungdomsuddannelse, hvilket uddybes i nedenstående. Overordnet drives området efter Folkeskolelovens formålsparagraffer, Guldborgsund Kommunes børnepolitik samt bestemmelserne for UU og ungdomsskoler. Følgende områder udgør de væsentligste budgetposter:

FOLKESKOLEN (inkl. 4 skoler i landsbyordninger)

Området Folkeskolen omfatter undervisning i 0. – 10. klasse. Den specialpædagogiske bistand er en del af folkeskolens samlede tilbud. Guldborgsund Kommune har 13 skoler. Fra skoleåret 2021/22 er 10. klassecenteret flyttet fra Sophieskolen til GULD10 på CELF, hvilket er årsagen til det relativt store fald i elevtallet.

Antal elever pr. skoleår:

Pr. 5. marts	2019/20	2020/21	2021/22	2022/23
0.-6. klasse i alt	3.234	3.082	3.018	2.997
7.-10. klasse i alt	1.690	1.685	1.551	1.505
0.-10. klasse i alt	4.924	4.767	4.569	4.502

Skolerne tildeles budget til kommende skoleår ud fra elevtallet pr. 5. marts forud for skoleåret.

Hver skole har en skolebestyrelse, der har fået uddelegeret en række opgaver, som fremgår af Styrelsesvedtægten. Skolen ledes af et ledelsesteam bestående af en skoleleder, viceskoleleder og en SFO leder (SFO lederen er i landsbyordningerne erstattet af en fælles pædagogisk leder for henholdsvis dagtilbud og SFO).

Skolefritidsordning (SFO)

Alle folkeskoler har en SFO med børn indskrevet for alle klassetrin. Alle SFO'er tilbyder "morgen-SFO" og desuden gives mulighed for, at den enkelte skole/skolebestyrelse kan vælge at oprette en SFO-Klub til de ældste årgange (det er udelukkende Nordbyskolen, der har haft oprettet SFO-Klub. Denne er lukket pr. 1. juli 2019). Herudover kan kommende børnehaveklassebørn indskrives i SFO fra 1. april.

Budgetår	2019	2020	2021	2022
Antal helårsbørn i SFO*	2.135	2.010	1.918	2.002
Antal helårsbørn i Special SFO	41	41	43	44

*SFO inkl. Morgen SFO, Forårsbørn og SFO klub men ekskl. Special SFO. SFO klub er nedlagt pr. 1/7-2019.

Antal ansatte (regnskab 2022, årligt gennemsnit, PE=Personaleenhed og udtrykker ikke antallet af medarbejdere):

Folkeskolerne inkl. Skoler i Landsbyordninger:

Ledelse og administration:

- 13,13 PE skoleledere, 11,61 PE Viceskoleledere, 4,67 PE afdelingsledere, 19,07 PE administrative medarbejdere.

Lærer, pædagoger og specialarbejdere

- 403,29 PE lærer, 142,53 PE pædagoger/medhjælper/assistenter, 2,22 PE specialarbejdere (tekniske service medarbejdere, ernæringsassistenter, bibliotekar mv.).

SFO i folkeskoler inkl. SFO i Landsbyordninger

Ledelse og administration:

- 7,48 PE SFO ledere, 0,58 PE administrative medarbejdere.

Pædagoger og specialarbejdere:

- 120,52 PE pædagoger/medhjælper/assistenter, 0,08 PE specialarbejder (Husassistent).

UNGDOMSSKOLEN

Ungdomsskolen har i 2022 haft tre intensive læringsforløb; Camp8, Ordcamp og Talcamp. Der har været fokus på at anvende ressourcer på intensive læringsforløb, der henholdsvis håndterer læse/skrive – og matematik udfordringer for elever i 7. klasse (24 elever på hvert hold).

Heltidsundervisningen er delt op i to tilbud; HU1 og HU2. HU1 er for elever, der er gået ud af folkeskolen, og HU2 er for elever i 7. – 9. klasse. Ungdomsskolens heltidsundervisning er ikke at betragte som specialundervisning i kommunen, hvilket blandt andet betyder, at Heltidsundervisningen ikke indgår i den centrale visitation.

Ungdomsskolens HU3 er et tilbud om sygeundervisning for elever med højt fravær, der af forskellige årsager ikke møder op på egen skole. Der kommer flere og flere elever med angstproblematikker i HU3. I august 2022 blev Sophieskolen også en del af HU3, så der nu er fire skoler med i samarbejdet; SUNDskolen, Saksøbing skole, Nysted skole og Sophieskolen.

Ungdomsskolen har igen i 2022 udbudt valgfag for de folkeskoler, der har været interesseret i et samarbejde omkring det. Det har 8 folkeskoler sagt ja til. Der har været cirka 130 elever igennem. Halvdelen af dem er på Ungdomsskolens egne hold tirsdag aften (for nuværende på SOSU-skolen) og den anden halvdel på CELF (Kringelborg Alle og Merkurs Plads). Der arbejdes på at udvide samarbejdet med folkeskolerne i 2023.

Fritidsundervisningen har haft lidt flere elever deltagende på hvert hold. Det opleves, at de kreative hold er blevet populære igen. Klubberne har haft over 1.000 unge forbi i de i alt 9 ungdomsklubber geografisk fordelt i hele kommunen. På Ungdomsskolens rejser, ture, udvekslinger og events har der igen været masser af unge. Til Rostock-turen i efteråret var der 22 unge på besøg i venskabsklubben Nautillus, og 42 unge rejste til Paris i påsken.

Knallerthold, hvor unge på 15 år kan få knallertkørekort, har Ungdomsskolen oplevet en fortsat øget søgning fra elever, der ønsker knallertkørekort, hvilket gør, at der har været afholdt 2-4 flere hold i 2022.

Ungdomsskolens cross-tilbud, GUC, er ved at overgå til forening, og det forventes, at det er på plads i marts måned 2023. I 2022 har der været afholdt flere procesmøder blandt andet med forældre og den nye bestyrelse af foreningen, der også kommer til at hedde GUC (Guldborgsund Unge Cross).

GULDBORGSUND UU (UNGDOMMENS UDDANNELSESVejledning)

UU Guldborgsund er den gennemgående part i den kommunale ungeindsats (KUI), hvilket i praksis betyder, at UU Guldborgsund prioriterer ledelsesmæssige og vejledningsfaglige ressourcer i fastholdelses- og udviklingsarbejdet.

FGU Lolland-Falster (Forberedende Grunduddannelse) er en tæt samarbejdspartner. Vejlederne målgruppervurderer alle elever, der ønsker at påbegynde en FGU, hvortil der udarbejdes en uddannelsesplan. Uddannelsesplanen er den unges, og den udarbejdes sammen med en vejleder fra UU Guldborgsund.

UU Guldborgsund er i tæt dialog med flere forskellige frivillige aktører, da UU er opmærksomme på, at det frivillige foreningsliv kan noget helt særligt. UU Guldborgsund er gået ind i samarbejde med Folkesundhed med henblik på at udvikle prøvehandlinger mod ensomhed.

Hertil kommer, at UU Guldborgsund har en koordinerende funktion i forbindelse med de aktiviteter, der finder sted i grundskolen på 4., 5. og 7. årgang.

Aktiviteterne er placeret på CELF og understøtter den nationale målsætning om, at flere elever skal vælge en erhvervsuddannelse.

De unge, som henvender sig i Jobbutikken for at søge uddannelseshjælp, vil som det første blive tilbudt en samtale med en UU-vejleder med henblik på en afklaring af uddannelsesmulighederne, og den unges ønsker herom, inden de fortsætter i jobcentret. For de svagest stillede unge er UU med ved første-gangssamtalen i Jobcenteret. Ligesom vejlederen deltager i overgangsarbejdet fra barn til ung og i overgangsarbejdet fra ung til voksen. Vejlederen er den gennemgående figur og har et bredt kendskab til den unge. UU deltager også ved rehabilitering.

UU varetager også vejledning og målgruppевurdering til STU (Den Special Tilrettelagte Ungdomsuddannelse). UU er meget optaget af sammenhængen mellem STU og flex-/skånejob. Det betyder i praksis, at uddannelsesplanen sigter mod en tilknytning til arbejdsmarkedet i direkte forlængelse af gennemført STU.

UU Guldborgsund drifter samtidig den nationale uddannelse Klar til Start målrettet autister. Uddannelsen bruger Kvickly og Meny på havnen som træningsbutikker. Det helt enestående ved Klar til Start er, at uddannelsen sikrer jobgaranti og dermed tilknytning til det brede arbejdsmarked.

UU Guldborgsund har 2022 prioriteret ressourcer til udvikling af et gennemgående vejledningsmateriale fra 6. til 10. klasse - Valget er dit, en guide til fremtiden.

KOMMUNALE BIDRAG TIL PRIVATSKOLER, EFTERSKOLER OG PRODUKTIONSSKOLER

I Undervisningsrådets budget indgår kommunale bidrag til staten for elever i frie grundskoler og private gymnasiers grundskoleafdelinger, samt for elever i skolefritidsordninger, tilknyttet forannævnte skoler. Desuden indgår kommunale bidrag til staten for elever på efterskoler, frie fagskoler og ungdomshøjskoler samt produktionsskoler. Udviklingen i elevtallet og det kommunale bidrag til privatskoler, efterskoler og produktionsskoler fremgår af tabellerne. Generelt har andelen af elever på private grundskoler været stigende samtidig med, at tilskuddet pr. elev ligeledes er stigende – to faktorer, der øger budgetbehovet til opgaven.

Bidraget betales for elever med bopæl i Guldborgsund Kommune pr. 5. september i kalenderåret før budgetåret. For Produktionsskolerne for Forberedende Grunduddannelse (FGU) gælder særlig beregning (se tekst under tabellerne).



PRIVATSKOLER OG SFO

Elever i private skoler	2019	2020	2021	2022
Antal elever i alt	1.081	1.090	1.037	1.036
Andel af elever ¹	17,5%	18,1%	17,9%	18,5%
Sats pr. år pr. elev i kr.	36.738	37.725	37.679	38.327
Udgift i alt (1.000 kr.)	39.714	41.120	39.073	39.707

SFO-elever i private skoler	2019	2020	2021	2022
Antal elever i alt	391	368	351	380
Andel af elever ¹	15,5%	15,5%	15,5%	16,5%
Sats pr. år pr. elev i kr.	7.380	7.483	7.543	7.626
Udgift i alt (1.000 kr.)	2.886	2.754	2.648	2.898

Note 1) Andel af elever i forhold til folkeskoleelever på normalområdet.

EFTERSKOLER OG FRIE FAGSKOLER

Efterskoler	2019	2020	2021	2022
Antal elever i alt	252	218	246	223
Sats pr. år pr. elev i kr.	35.272	35.766	36.052	36.448
Udgift i alt (1.000 kr.)	8.889	7.797	8.869	8.128

Frie fagskoler	2019	2020	2021	2022
Antal elever i alt	0	2	3	4
Sats pr. år pr. elev i kr.	34.781	35.268	35.550	35.905
Udgift i alt (1.000 kr.)	0	71	107	144

PRODUKTIONSSKOLER

Antal elever	2019	2020	2021	2022
Antal årselever:				
Elever under 18 år	35,050	14,061	0,000	0,000
Elever over 18 år	45,480	23,070	0,040	0,000

Bidrag pr. elev, nettobeløb	2019	2020	2021	2022
Elever under 18 år	36.664	36.994	37.511	38.320
Elever over 18 år	63.135	63.703	64.595	65.830

FORBEREDENDE GRUNDUDDANNELSE

FGU	2019	2020	2021	2022
Antal elever i alt		88,819	226,865	184,820
Sats pr. år pr. elev i kr. ²		67.400	68.340	71.430
Udgift i alt (1.000 kr.)		5.986	15.504	13.202

Note 2) Sats pr. år pr. elev i kr. vedrører driftsudgift, hvor kommunen betaler, hvad der svarer til 65% af udgiften til drift til staten, som afregner med FGU institutionerne. Beløbet, der betales, er ekskl. forsørgelse, idet denne udgift afholdes af arbejdsmarkedsområdet.

Særligt for Produktionsskoler og FGU:

Antallet af årselever i 2022 er opgjort ud fra faktiske årselever på produktionsskolerne og FGU i finansåret 2021, idet der i 2022 er afregnet for aktiviteten i 2021.

UDFORDRINGER OG TILTAG FOR DET SAMLEDE CENTEROMRÅDE

Center for Børn & Læring rummer en række fælles tiltag og udfordringer, der er udgangspunktet for de fælles bidrag til indfrielse af Guldborgsund Kommunes kerneopgave og udvalgsstrategi. Centeret dækker et bredt serviceområde, der tilsammen stræber mod samme mål; ambitionen om at højne alle børn og unges trivsel, personlige og sociale kompetencer med henblik på at skabe social mobilitet og mest mulig trivsel og læring som grundlag for et godt (børne)liv. Alle børn skal blive så dygtige, de kan og erhverve menneskelige og faglige kundskaber, der gør dem i stand til at gennemføre en ungdomsuddannelse.

Nedenfor fremgår de indsatser (og udfordringer), der har udgjort det største ressourcetræk i 2022 målt i enten tidsmæssigt eller økonomisk forbrug.

Følger af Covid-19-pandemien

I 2022 har der, modsat i 2020 og 2021, ikke været nationale nedlukninger på dagtilbuds- eller skoleområdet. Børn og unge har derfor været i skole og dagtilbud. I årets første måneder var der test og selvtest for coronasmitte for medarbejdere i dagtilbud og skole samt skoleelever. Folkeskolens afgangsprøver i 9. klasse blev desuden omlagt fra 7 prøver til 4, og den praktiske/musiske valgfags-prøve i 8. klasse blev aflyst.

Sygefraværet blandt medarbejdere har været højere i 2022 end årene før, og i årets første måneder var sygefraværet ekstraordinært højt, hvilket pressede driften mange steder.

Efter pandemien konstateres fortsat et højere sygefravær end tidligere mange steder, ligesom elevfraværet i skolerne også er steget både på landsplan og i Guldborgsund Kommune. Der arbejdes intenst ledelsesmæssigt med at nedbringe fraværet.

På landsplan tales om en mistrivselskrise blandt børn og unge, der muligvis kan have sammenhæng til coronakrisen.

I 2022 har det været muligt delvist at genoptage uddannelsesforløb og igen at mødes på tværs både inden for centeret og tværfagligt.

KOMPAS

KOMPAS blev udviklet i Guldborgsund Kommune efter inspiration fra projekt Fremtidens Dagtilbud, som flere af kommunes dagtilbud deltog i fra 2014-2016. I 2020 blev konceptet digitaliseret. I 2018 vedtog Folketinget en ny dagtilbudslov og en styrket pædagogisk læreplan, der bl.a. vægter læring gennem hele dagen, børnenes leg og pædagogiske læringsmiljøer højt. Arbejdet efter den styrkede pædagogiske læreplan betød bl.a., at arbejdet med KOMPAS måtte tilpasses. Børn og Skoleudvalget har som mål i udvalgsstrategien at afskaffe KOMPAS i sin nuværende form. Dette medfører bl.a., at det fremover er den styrkede pædagogiske læreplan, der er den fælles, rammesættende metode til arbejdet med kvalitet i dagtilbud i Guldborgsund Kommune.

Evaluerings af Styrket Pædagogisk Læreplan i dagtilbud

Som nævnt ovenfor trådte nye regler i kraft om den pædagogiske læreplan i dagtilbud i juli 2018. Med den styrkede læreplan er der kommet et fælles pædagogisk værdigrundlag for alle dagtilbud, og de seks læreplanstemaer fra 2004 er blevet opdateret og udfoldet. Nogle af de centrale elementer i den nye pædagogiske læreplan er, at børnenes egen nysgerrighed, børnefællesskaber og leg skal være styrende i det pædagogiske arbejde, og at der er et potentiale for pædagogik og læring i alle typer af situationer – også for eksempel bleskiftet, frokosten, legen og på gåturen. Arbejdet med den pædagogiske læreplan er ikke afgrænset til en særlig aktivitet, men er en integreret del af hele dagtilbuddets hverdag.

Derudover beskriver læreplanen et bredt læringssyn, hvor børn skal udvikles, lære og dannes både kropsligt, kognitivt, følelsesmæssigt og socialt. Den styrkede læreplan støtter også udviklingen af en evalueringskultur, hvor personale og ledelse kontinuerligt forholder sig kritisk og reflektivt til egen praksis.

Hvert dagtilbud skal ud fra den fælles lovgivningsmæssige ramme udarbejde lokale pædagogiske læreplaner. De lokale læreplaner skal tage højde for lokale forhold og målrettes børnene på henholdsvis 0-2 år og 3 år til skolestart.

Den lovgivningsmæssige ramme indeholder krav om, at dagtilbuddene arbejder med et pædagogisk grundlag og de 6 læreplanstemaer. Læreplanen skal udarbejdes i det enkelte dagtilbud og offentliggøres på dagtilbuddets hjemmeside. Læreplanen evalueres hvert andet år. På grund af Covid-19 har der fra nationalt hold været udsættelser på læreplansarbejdet, og det er derfor i sommeren 2023, at dagtilbuddene igen skal evaluere og forny deres pædagogiske læreplan. Dette arbejde involverer såvel medarbejdere som bestyrelse og naturligvis ledelsen.

I efteråret 2022 og starten af 2023 har den samlede gruppe af dagtilbudsledere og souschefer gennemgået et uddannelsesforløb, der har fokus på arbejdet med at sikre kvalitet i arbejdet med den styrkede pædagogiske læreplan og omsætning af læreplansarbejdet i den pædagogiske praksis.

Professionelle Læringsfællesskaber

I årene 2015 til 2021 har Guldborgsund Kommune og Lolland Kommune arbejdet med projektet Kompetenceudvikling i Praksis (KUP) og sidenhen KUP 2.0. i folkeskolerne. Projektet er blevet finansieret via fondsbevillinger fra A.P. Møller og Hustru Chastine Mc-Kinney Møllers Fond til almene Formaal, og i 2021 finansierede Guldborgsund Kommune selv projektet, der var blevet forsinket et år grundet nedlukning med Covid-19 i 2020.

En central del af projektet var kompetenceudvikling i praksis og opbygning af metoder, systematikker og viden i form af læringsmakkerordninger på alle skoler. Projektet blev afsluttet og evalueret af EVA (Danmarks Evalueringsinstitut) i 2021. EVA's evaluering har bl.a. ført til udvikling af en ny model for professionelle læringsfællesskaber (PLF), som i årets løb er blevet udbredt til den samlede ledergruppe med henblik på forankring lokalt. Fokus er på systematisk og fokuseret videndeling og evaluering i små fagteams tæt på de enkelte klasser og årgange. Modellen for professionelle læringsfællesskaber er ligeledes introduceret for lederne på dagtilbudsområdet og er dermed en del af et fælles sprog og systematik i hele centeret.

I 2022 blev der afholdt to lederseminarer, hvor professionelle læringsfællesskaber var temaet. Først arbejdede gruppen af niveau-3-ledere med planer for PLF, og i juni 2022 bidrog også gruppen af niveau-4-ledere og souschefer i arbejdet med at udfolde og implementere den fælles forståelse og systematik på området.

Modellen udgør bl.a. den fælles ramme og udgangspunkt for udviklingsamtaler i skoler og dagtilbud, som centerledelsen gennemfører løbende med henblik på at sikre, at ledelsen også arbejder efter principperne i modellen og har løbende fokus på de professionelle lærings- og ledelsesfællesskaber.

Digitalisering og teknologi

I 2020 blev der udarbejdet og vedtaget en digital læringsstrategi for skoler og dagtilbud, og i 2021 blev implementeringen af strategien påbegyndt. En gennemgang af skoleområdets IT-udstyr viste, at meget udstyr var forældet, og at skolerne generelt manglede tablets og computere. I 2022 er der derfor brugt en del ressourcer på at klargøre og gennemføre et større indkøb af computere og iPads på skoleområdet. Der har desuden været gennemført en række digitale og analoge kurser i didaktisk brug af iPads på skoleområdet.

Større anlæg og byggerier

Center for Børn & Læring har fokus på at udvikle de pædagogiske miljøer og rammer for børn og personale i dagtilbud og skoler. Derfor er der løbende større og mindre anlæg og byggerier. Dog har de stærkt stigende priser på anlæg efter coronapandemien betydet, at landets kommuner generelt har holdt igen med nye anlæg. I 2022 har der fortsat været fokus på at vedligeholde legepladser og benytte den pulje, der er afsat til dette formål. I alt 331.000 kr. er blevet benyttet til legepladser på dagtilbud og skoler i 2022.

Sundby Børnehus.

Som nævnt i afsnittet om børnetal er der i 2022 opsat en midlertidig pavillon ved daginstitutionen Sundby Børnehus for at imødekomme efterspørgslen på pladser i dette område. Pavillonen er taget i brug i januar 2023.

SUNDskolen

I den nuværende SUNDskole har der gennem flere år været problemer med bl.a. indeklima, og det blev derfor besluttet at bygge en ny Folkeskole. Byggeriet er påbegyndt i 2021. Byggefirmaet bag byggeriet gik dog konkurs i december 2022, og der forventes derfor en forsinkelse ift. den oprindelige tidsplan for byggeriet.

Det specialpædagogiske område

Både på landsplan og lokalt i Guldborgsund opleves der i disse år en stigende efterspørgsel efter specialpædagogisk bistand på skoleområdet. Tendensen spores også på dagtilbudsområdet. Der er særligt tale om udfordringer af psyko-social karakter og ikke som tidligere primært indlæringsmæssige vanskeligheder.

Der har været arbejdet indgående med området siden 2019, selvom Covid-19 har vanskeliggjort et fælles, sammenhængende udviklingstræk.

I november 2019 udarbejdede Pricewaterhouse Coopers (PwC) en analyse af specialundervisning og sammenhænge mellem ressourcer og indsatser i Guldborgsund Kommune. I 2021 har kommunernes konsulentvirksomhed Komponent bistået med en analyse af ressourcetildelingsmodellen på det specialiserede område. Sidstnævnte analyse har ført til et forslag til en justeret ressourcetildelingsmodel, der dog ikke løser udfordringerne med den stigende efterspørgsel på området. For at løse denne udfordring må der fortsat arbejdes med kompetenceudvikling og udvikling af læringsmiljøerne i skolerne. Desuden må samarbejdet mellem de forskellige samarbejdsaktører på og omkring skoleområdet styrkes for at finde nye, fælles tilgange til løsninger.

I 2022 tilmeldte Guldborgsund Kommune sig et partnerskab med KL og flere andre kommuner i Danmark om det specialiserede område med henblik på at styrke de almene læringsmiljøer og imødegå fortsatte trivsels- og læringsmæssige samt økonomiske udfordringer på området. Dermed vil dette tema fortsat fylde i de kommende år.

Styrket tilsyn i dagtilbud

Som følge af aftale om minimumsnormeringer af 5. december 2020 blev det besluttet at indføre nye lovkrav med minimumsstandarder til det kommunale tilsyn med det pædagogiske indhold i dagtilbud. De nye lovkrav trådte i kraft 1. januar 2022, og Guldborgsund Kommune vedtog et nyt koncept for tilsyn på dagtilbudsområdet i marts 2022.

I 2022 er der arbejdet intenst med pædagogisk tilsyn, og der er gennemført tilsyn og opfølgning i halvdelen af kommunens dagtilbud. Den anden halvdel inkl. de private dagtilbud gennemfører pædagogisk tilsyn i 2023. Ud over de anmeldte tilsynsbesøg gennemføres en række opfølgende tiltag i de enkelte institutioner og på tværs af institutioner med henblik på at styrke den samlede kvalitetsudvikling på området.

I 2023 gennemføres desuden en række uanmeldte tilsynsbesøg, som det fremgår af ministeriets retningslinjer for pædagogisk tilsyn.

Puljer fra Staten til mere pædagogisk personale i daginstitutionerne

Frem til og med 2022 har en del institutioner i Guldborgsund Kommune modtaget ekstra midler fra statslige puljer på dagtilbudsområdet. Puljerne har været målrettet pædagoger i institutioner med mange børn i udsatte positioner samt flere pædagoger og pædagogiske assistenter til institutioner med mange 0-2-årige sårbare og udsatte børn. Desuden har der været udbudt og gennemført uddannelse for personale på 0-2-årsområdet målrettet arbejdet med barnets første 1.000 dage særligt i forhold til børn i udsatte positioner.

Puljerne er udfaset med udgangen af 2022, men der er indført en ny pulje til institutioner i målgruppen for sociale normeringer. Puljen er ansøgt i efteråret 2022, og ifølge beregninger i ansøgningsmaterialet skulle kommunen modtage ca. samme beløb til sociale normeringer, som tidligere har været udmøntet i de foregående puljer.

Den nye pulje til sociale normering er dog endnu ikke udmøntet, idet der i skrivende stund ikke er vedtaget en finanslov.

Pulje til minimumsnormeringer

Formålet er, over en årrække, at indføre minimumsnormeringer i daginstitutioner. Puljen i 2020 var en foreløbig vej til indfasning af minimumsnormeringer, og i december 2020 blev der fastlagt et nærmere forløb frem til fuld indfasning af minimumsnormeringer i 2023. I 2022 blev der afsat 9,500 mio. kr., og der er anvendt 9,377 mio. kr., fordelt på alle daginstitutioner i kommunen.

Ekstra ressourcer til folkeskolen

Som følge af Aftale om finansloven for 2020 blev der på landsplan afsat 275,000 mio. kr. i 2020 stigende til 807,000 mio. kr. i 2023 og efterfølgende år. Midlerne er afsat til et generelt løft af Folkeskolen. Midlerne skal anvendes til at ansætte flere lærere.

Guldborgsund Kommune har i 2022 modtaget 5,721 mio. kr. til formålet som en del af bloktilskuddet. I 2022 svarede tildelingen af midler samlet set til ca. 9,9 lærer årsværk. Ved regnskabsafslutning har der været ca. 10,7 lærer årsværk lønnet på projektet, og der er anvendt 5,853 mio. kr. Skolerne har nyansat, fastholdt eller opnormeret lærere på nedsat tid for de puljemidler, de er blevet tildelt.

Med budgetforliget for 2017-2020 blev der årligt afsat 10,000 mio. kr. til styrket kvalitet og høj attraktionsværdi i folkeskolerne i Guldborgsund Kommune. Heraf en samlet pulje på 7,500 mio. kr., som fordeles og efterfølgende stilles til rådighed for den enkelte skole og en pulje på 2,500 mio. kr., som udmøntes af fagudvalget. Børn, Familie og Uddannelsesudvalget besluttede på møde den 15. marts 2021 at målrette midlerne til øget trivsel og bedre faglige resultater i dansk og matematik.

De 2,500 mio. kr. er fortsat til disposition i Børn og Skoleudvalgets årlige prioritering. I 2022 besluttede udvalget at udmønte midlerne til investeringsforløb på skoler, der anvendte flere midler til børn og unge visiteret til specialpædagogiske tilbud uden for skolen, end skolerne modtog i inklusionsmidler.

POLITIKOMRÅDE: BSU-ADMINISTRATION

OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2022	Oprindeligt budget	Omlaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	5.175	0	554	5.729	5.590
Indtægter	0	0	0	0	0
Nettodriftsbevilling	5.175	0	554	5.729	5.590
Heraf lønsum	4.922	251	296	5.469	5.132

TILLÆGSBEVILLINGER

På området er der meddelt tillægsbevillinger på 554.000 kr., som specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
Lov og Cirkulæreprogram 2022	287
Driftsoverførsler fra 2021 til 2022	251
Ændrede pris- og lønforudsætninger	16

CENTER FOR BØRN & LÆRING - ADMINISTRATION

Beskrivelse af området

Center for Børn & Læring – administration har i 2022 bestået af Centerledelse (2,00 personaleenheder (PE)), Pladsanvisning (2,26 PE), administrative medarbejdere (3,75 PE) og pædagogisk konsulent (0,50 PE).

Området har indeholdt budget til løn, uddannelse, personalerelaterede forsikringer, øvrige personaleudgifter, administrationsudgifter, møder, IT, inventar og telefoni.

Center for Børn & Læring – administration udfører understøttende opgaver for direktionen, Børn og Skoleudvalget, dagtilbuddene, skolerne, øvrige uddannelsesinstitutioner, borgere og eksterne samarbejdspartnere.

Udfordringer og tiltag

De primære opgaver i fagcenteret er dels de borgerrettede opgaver som pladsanvisning, forældrebetaling, fripladser, klagevejledning og borgerhenvendelser generelt.

Desuden varetager medarbejdere administrativ understøttelse af politiske fagudvalg og opgaveudvalg på fagcenterets område.

Der er en række opgaver med koordinering ift. pædagogstuderende og pædagogiske assistent-elever samt visitations- og myndighedsopgaver inden for det specialpædagogiske felt.

Desuden arbejder administrationen med data, der angiver indikatorer for kvalitetsudvikling, analyser og kvalitetsrapporter, trivsels- og tilfredshedsundersøgelser.

Center for Børn & Læring er tidligere år pålagt besparelser som følge af krav om øget digitalisering (moderniseringsaftalen). Parallelt hermed er der udviklet digitale redskaber, der havde til formål at understøtte den digitale satsning. Implementering af IT-systemerne udestår fortsat, og det er forventningen, at der fortsat kan være udfordringer på dette felt i det kommende år. I 2022 påbegyndtes implementeringen af nye moduler i pladsanvisningssystemet, men det er endnu uvist, om implementeringen vil føre til mere effektive arbejdsgange.

Center for Børn & Læring – administrationsregnskabet:

Regnskab 2022 (1.000 kr.)	Korr. budget	Regnskab	Mer-/mindre-forbrug
Center for Børn & Læring	5.729	5.590	139

Mindreudgiften skyldes hovedsageligt, at tildelt budget fra Lov & Cirkulæreprogrammet vedr. arbejde med dagtilbudsstatistikken kun delvis er anvendt i 2022.



LANDDISTRIKTER, KULTUR OG FRITIDSUDVALG

POLITIKOMRÅDE: KULTUR OG TURISME

OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2022	Oprindeligt budget	Omlaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	70.084	459	7.710	78.253	76.859
Indtægter	-7.479	-459	12	-7.926	-10.697
Nettodriftsbevilling	62.605	0	7.722	70.327	66.162
Heraf lønsum	34.203	-293	195	34.105	34.725

TILLÆGSBEVILLINGER

På området er der meddelt tillægsbevillinger på 7,722 mio. kr., som specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
Driftsoverførsler fra regnskab 2021 til 2022	5.617
TOUR-BO medfinansiering	167
Bibliotek til LKFU-Administration	-50
Fordeling af driftsoverførsler	896
Kulturfabrikken til EDC aktivitetsudvidelse	-40
Barselspulje	190
Ændrede pris- og lønforudsætninger	942

BESKRIVELSE AF OMRÅDET

Regnskabsresultatet for politikområdet Kultur og Turisme udviser et samlet mindreforbrug på 4,165 mio. kr. og er sammensat som illustreret nedenfor:

1.000 kr.	Regnskab	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Omlaceringer	Tillægsbevillinger	Afvigelse
Politikområde - Kultur og Turisme	66.162	70.327	62.605	0	7.722	4.165
Kultur	17.634	18.232	16.120	-678	2.790	598
Museer	7.792	7.780	7.614	20	146	-12
Teatre	3.061	3.063	3.107	-149	105	2
Musikarrangementer	1.613	1.613	1.528	57	28	0
Andre kulturelle opga.	4.130	4.752	2.788	-529	2.493	622
Forsamlingshuse	1.037	1.024	1.083	-77	18	-13
Turisme og Bosætning	5.017	7.932	5.092	581	2.259	2.915
Nykøbing F. Teater	2.598	2.587	2.452	7	128	-11
Kulturfabrikken	1.837	2.446	1.636	90	720	609
Guldborgsund Musikskole	7.732	7.700	7.391	0	309	-32
Guldborgsund-bibliotekerne	31.345	31.430	29.914	0	1.516	85

Under området Kultur og Turisme yder Guldborgsund Kommune driftsstøtte til en række kulturinstitutioner og selvejende kulturinstitutioner. Desuden har turisme stor betydning for Guldborgsund Kommune, hvorfor der ud over drift af turistkontorer og infocaféer også er bevilget midler til begivenheder og samarbejder til støtte af det lokale turisterhverv.

KOMMUNALE KULTURINSTITUTIONER

Størstedelen af det kommunale kulturbudget anvendes som driftsstøtte til en række kommunale kulturinstitutioner bl.a.:

Guldborgsund-bibliotekerne består af følgende:

- Hovedbiblioteket i Nykøbing F.
- Nysted Bibliotek
- Nørre Alslev Bibliotek
- Saksøbing Bibliotek
- Stubbekøbing Bibliotek
- Væggerløse Bibliotek
- Storstrøms fængsel

Der har i 2022 været ansat i alt 56 biblioteksmedarbejdere, heraf 8 i flexjob og 1 på barsel.

Guldborgsund Musikskole

Guldborgsund Musikskole er en del af Guldborgsund Kulturskole. Kulturskolen rummer Kulturfabrikken, Revyskolen og Musikskolen.

Centermusikskolen ligger i Nykøbing F., hvor en stor del af undervisningen har foregået. Derudover har der været undervisning på udvalgte folkeskoler i Guldborgsund Kommune.

Der var i 2022 ansat i alt 23 musikskolemedarbejdere. Antallet af musikskoleelever var, som tidligere år, forskellig hen over året, men der var gennemsnitlig 444 elever i foråret, og 381 elever i efteråret. Der til kommer, at der har været undervist 6 hold med i gennemsnit 15 børn i dagplejen og daginstitutioner. Musikskolen deltog også i Dannelsesrygsækken i 2022, hvor 16 af folkeskolernes 2. klasser deltog i et musikforløb. Derudover deltog musikskolen også i Ensemble Storstrøms projekt Understrømmen.

Kulturfabrikken inkl. Billedfabrikken

Der er ansat i alt 6 medarbejdere i Kulturfabrikken – heraf 2 fuldtidsansatte, 1 på 30 timer og 3 i skåne/flexjob. Ud over de 6 medarbejdere har Kulturfabrikken 1-2 volontører fra ESC-projektet (European Solidarity Corps) og 1 personlig assistent, tilknyttet 1 medarbejder ansat i skåne/flexjob. Billedkunstrelateret undervisning varetages fortrinsvis af eksterne undervisere, som ansættes (i projekter) efter behov, og der er tilknyttet timelønsansatte til ad hoc hjælp i cafeen.

Nykøbing F. Teater

Nykøbing F. Teater, med aktiviteter inden for teater, konferencer, musik, foreningsaktiviteter og revy, har i 2022 haft 2 medarbejdere på fuldtid, 1 på deltid (10 timer), 1 efterløner og 3 medarbejdere i flexjob, samt 1 medarbejder i flexjob, som deles med Masken. Herudover er der freelance ansatte og efter organisationsændringen, hvor Nykøbing F. Teater blev lagt sammen

med Guldborgsund Hallerne arbejdes der på tværs, så så mange kan være med ved ad hoc arrangementer og spidsbelastninger.

SELVEJENDE KULTURINSTITUTIONER

Blandt de selvejende kulturinstitutioner, der har modtaget kommunale driftsmidler, kan nævnes:

- Fuglsang Kunstmuseum
- Museum Lolland-Falster
- Ensemble Storstrøm
- Egnsteatret MASKEN
- Middelaldercentret

De fire første er statsanerkendte institutioner og modtager dermed statsstøtte. Af dem drives Fuglsang Kunstmuseum og Museum Lolland-Falster sammen med Lolland Kommune, og Ensemble Storstrøm drives sammen med fire andre kommuner i regi af Kulturaftale Storstrøm. Middelaldercentret fik i 2021 en ny 3-årig driftsaftale med 2,100 mio. kr. årligt i 2022-2024.

ØVRIGE KULTURINSTITUTIONER

Guldborgsund Kommune yder derudover driftsstøtte til en række kommunale og selvejende forsamlingshuse, lokalhistoriske arkiver, små museer og møller. Budgettet til disse er stort set forblevet uændret gennem en årrække.

Kulturpuljen

Kulturpuljen har til formål at støtte et bredt udbud af forskelligartede kulturaktiviteter i Guldborgsund Kommune for eksempel inden for billedkunst, teater og musik, men også kulturhistorie, litteratur og traditioner/livsstil mm. Hermed understøttes projekter, der bidrager til at give borgere i Guldborgsund Kommune en bred vifte af muligheder for at deltage i kulturelle aktiviteter og fællesskaber.

Bosætningspuljen

Bosætningspuljen har til formål at understøtte Byrådets bosætningsstrategi og dermed understøtte initiativer, som medvirker til at tiltrække og fastholde borgere i Guldborgsund Kommune.

Turismepuljen

Turismepuljen har til formål at understøtte initiativer, der kan fremme turismeudviklingen i Guldborgsund Kommune med udgangspunkt i udvalgets strategi.

Bevæg dig for livet

Bevæg dig for livet puljen er oprettet med det formål at give mulighed for at igangsætte nye initiativer, udviklingsarbejde og enkeltstående projekter til målgrupperne; børn, unge, voksne og seniorer. Landdistrikter, Kultur og Fritidsudvalget har den administrative bevilingskompetence til udmøntning af puljen.

Midlerne fra puljen skal skabe rum til udvikling. Det skal være initiativer, som støtter op om DIF, DGI og Guldborgsund Kommunes Bevæg dig for livet-vision om at få 4.100 flere til at være idræts- og motionsaktive, samt 2.000 flere ind i foreningslivet inden udgangen af 2023.

Kultur-, Bosætnings-, Turisme- og Bevæg dig for livet-puljerne er i løbet af året fordelt i henhold til retningslinjerne for puljernes disponering og i overensstemmelse med strategier og prioriteringsværktøjer.

BESKRIVELSE AF CENTRALE UDFORDRINGER OG TILTAG

Kulturpolitiske prioriteringer

Igennem en årrække har udvalget konsolideret dets fokus på dannelse og læring i et styrket samarbejde på tværs af centrene. Dannelsesrygsækken for dagtilbud og skoler i Lolland og Guldborgsund Kommuner blev implementeret i 2019, og der er i 2022 arbejdet med en version 2 af denne indsats.

Guldborgsund Bibliotek

Udvalgsstrategien er central i forhold til at løfte kommunens kerneopgave med at "styrke borgernes mulighed for at mestre egen tilværelse, og i samarbejde med borgerne sikre, at alle kan indgå i relevante fællesskaber". Borgerne skal have nem adgang til at få information og viden, når man som borger henvender sig til kommunen, hvilket ofte sker gennem bibliotekerne rundt om i kommunen. Det skal være let at få og give de informationer, man har brug for, uanset hvordan man henvender sig. Det samme gælder for de borgere og aktører, der i kraft af et frivilligt og/eller kulturelt engagement har et samspil med kommunen. Bibliotek og Borgerservice arbejder ud fra målaftale, lokal og national biblioteksstrategi samt egne institutionsmål. I målaftale 2019-22 bød Bibliotek og Borgerservice ind i følgende indsats:

- At et rigt og tilgængeligt kulturliv er en del af hverdagen
- At turismen understøttes
- At landdistrikterne prioriteres og udvikles
- At vi tilbyder dannelseledninger for alle

Biblioteket har fra marts 2022 været helt åbent, og borgerne er gennem året stille kommet tilbage både til biblioteksudlånet og til bibliotekets arrangementer. Adgangen til biblioteket har betydet, at flere igen låner fysiske materialer, og at det digitale udlån samtidigt er faldet lidt. Biblioteket har primært arbejdet med indsatserne på at sikre et rigt og tilgængeligt kulturliv i hverdagen og fortsat prioritere landdistrikterne. Således er der afviklet 456 (234 i 2021) arrangementer. For de 375 arrangementer er der talt deltagere, og i alt 8.231 har her deltaget, og det er sikret, at arrangementer både er afholdt i Nykøbing og på lokalbibliotekerne. Ligeledes har der fortsat været fokus på at gennemføre de 2 kulturpakker via Dannelsesrygsækken, som ligger i biblioteket.

Antal udlån af fysiske materialer i 2022 blev i alt 281.420 (249.198 fysiske udlån i 2021).
Antal udlån af E-ressourcer i 2022 blev i alt 70.370 (74.462 udlån af E-ressourcer i 2021).

Biblioteket har også i 2022 arbejdet med indsatsen med at sikre, at alle kan indgå i relevante fællesskaber, og her samarbejdes der med mange forskellige frivillige foreninger om lån af lokaler og eventuel

samarbejder og/eller facilitering af indhold. Senest er Flerkulturelt Center i december 2022 flyttet ind i egne lokaler i Bibliotek og Borgerservice i Nykøbing. Indsatsen har afstedkommet ønske om flere møde/studielokaler, og der er i 2022 etableret 3 nye lokaler i Voksenudlånet i Nykøbing.

Guldborgsund Musikskole

Musikskolen havde også i 2022 fokus på kerneopgaven. Derudover var fokus at arbejde med emner fra visionen, og der har således været stor fokus på blandt andet sammenspil, hvor ønsket var, at så mange elever som muligt deltog i en eller anden form for samspil.

Et andet fokusområde fra visionen, der er arbejdet med i 2022, var synlighed. Musikskolen ønskede at være mere aktive/synlige udadtil, specielt på de sociale medier. Dette blev løst ved ansættelse af en studerende, som varetog denne opgave for både Musikskolen, Revyskolen samt Kulturfabrikken, altså hele Kulturskolen.

Musikskolen var i 2022 udfordret på rekruttering af medarbejdere, hvor det ikke lykkedes af få besat alle stillinger på ønsket vis.

Musikskolen fik færre tilmeldinger til opstart efter sommerferien end ønsket, hvilket kan skyldes personaleændringer. Heldigvis kom der løbende tilmeldinger, hen over efteråret.

I efteråret 2022 genoptog musikskolen samarbejde med Kreismusikschule Ostholstein i Eutin. Der blev holdt et par møder om mulige fremtidige samarbejder.

Talentlinje for Revy

Revyskolen er en del af Guldborgsund Kulturskole, og de administrative og økonomiske opgaver blev varetaget af musikskolens sekretariat. Der blev ansat en ny koordinator i maj 2022 til at varetage udviklingen og koordinationen af revyskolens undervisning på 2. år samt sørge for, at undervisningen blev afviklet på betryggende vis. Revyskolen startede 2. år op med i alt 7 elever, hvoraf 1 elev desværre valgte at stoppe i løbet af efteråret. Evaluering af de to forsøgsår udføres i april/maj 2023.

Kulturfabrikken

Omybygning af Kulturfabrikken:

Hele 2022 har stået i ombygningens tegn. Projektet har været ramt af økonomiske problemer og tidsmæssige forsinkelser, som til dels skyldes prisstigninger og leverancemæssige forsinkelser. Det betød blandt andet, at den store åbningsfest for den nye Kulturfabrik måtte flyttes fra juni til oktober 2022.

Etableringen af udearealet mellem Brydeklubben Thor og Kulturfabrikken er i gang og forventes at være færdig senest efteråret 2023.

Både brugerne af Kulturfabrikken og ansatte er meget glade for de nye lokaler og de mange nye muligheder, de giver. Alle medarbejdere flyttede ind i de nye kontorlokaler over sommeren, og det viste sig meget hurtigt at have en meget positiv effekt på både samarbejdet og trivslen, at alle nu er samlet i samme hus. Den nye indgang har betydet, at Kulturfabrikken nu er meget mere synlig, og der er kommet mange mennesker på spontant besøg i huset, som aldrig har været her før. Det nye store aktivitetsrum blev brugt til receptionen ved åbningsfesten og har efterfølgende været anvendt til mange workshops og fysiske aktiviteter.

Aktiviteter og events i 2022:

2022 var året, hvor aktiviteterne kom op i fuldt tempo igen efter Covid-19. Det har generelt taget tid at få publikum tilbage til koncerterne, dog har der været mange gæster til familiekoncerterne.

I efteråret 2022 blev der oprettet et ekstra billedskolehold, der fortsætter i 2023.

Der er afholdt 5 "Aktiv Sommer" forløb af flere dages varighed og adskillige kreative Pop-Up workshops i løbet af året.

Kulturfabrikken bidrog til Dannelsesrygsækken med 44 billedkunstforløb for førskolebørnene og to forberedende workshops for de pædagoger, som deltager fra institutionerne. Desuden har Kulturfabrikken afviklet to inspirationsworkshops for pædagoger. Dette tiltag gentages i 2023.

Projektet "HER HVOR VI BOR 2,0", som har til formål at styrke ungefællesskaber i landdistrikterne, kom godt fra land med 5 workshops for unge hos Saksøbing Spejderne, FDF Eskilstrup, Næsgaard Efterskole, og Gøglertroppen i Eskilstrup.

Igen i 2022 afviklede Kulturfabrikken tre billedkunstforløb med 65 konfirmander, hvor resultatet blev en meget smuk udsmykning omkring altertavlen i Nordre Kirke.

Vidunderlige Vinterferie og Eventyrlige Efterårsferie blev afviklet med 3-4 kreative workshops hver dag, familiekoncert, skate-skole og Pop-Up workshops med mange gæster på besøg i begge uger.

Kulturnatten forløb i samarbejde med Musikskolen og Biblioteket med familiekoncert og kreative aktiviteter.

Lørdag d. 8. oktober 2022 var der indvielse af de nye lokaler med gæster, livemusik, kreative workshops, comedy show og aftenkoncert. Husets foreninger og GUR deltog også.

Endelig satte "Jul på Fabrikken" med huset fuld af glade mennesker i alle aldre et stort punktum for et begivenhedsrigt år.

Volontører:

Efter en længere periode i forbindelse med Covid-19, lykkedes det i starten af 2022 igen at rekruttere

nye volontører fra EU-projektet (European Solidarity Corps). Volontørerne er her typisk i 9 måneder og indgår i arbejdet på lige fod med resten af medarbejderstaben. I 2022 blev indført, at volontørerne driver deres egen blog på hjemmesiden, hvor de fortæller om deres oplevelser og hverdag som volontør i et fremmed land. Med disse blogs ønsker Kulturfabrikken bl.a. at være med til at skabe mere opmærksomhed hos unge på Lolland Falster omkring muligheden for at blive volontør i udlandet.

Guldborgsund Ungeråd - GUR:

Ungerådet i Guldborgsund (GUR) deltog i 2022 i mange af Guldborgsund Kommunes andre events og fortsatte deres arbejde med at tiltrække unge til deres lokaler i Guldborg og med at udbrede kendskabet til rådets eksistens og arbejde. Dog har GUR givet udtryk for, at det har været svært at få unge til Guldborg, og i forbindelse med ombygningen af Kulturfabrikken har det hele tiden været aftalt at etablere et lokale, som skal fungere som GURs Nykøbing base. Kulturfabrikken har derfor indledt dialog med GUR om at flytte alle GURs aktiviteter til Kulturfabrikken. Således frigøres lokaler i Guldborg til foreninger.

Nykøbing F Teater

Nykøbing F. Teater er, ligesom Guldborgsund Hallerne, indtægtsafhængige og arbejder ud fra to strenge, hvor nogle indtægter kommer fra egne arrangementer, mens hovedparten af indtægter kommer fra udlejning til eksterne aktører. Derudover er der faste indtægter fra forpagter og lokaleleje.

På Nykøbing F. Teater er der mange faste udgifter, men også variable udgifter afhængig af aktivitetsniveauet. Selv efter Covid-19 og ombygning af indgangsparti/foyer, har der været udfordringer i 2022 på især billetsalget, hvor Nykøbing F. Teater ligesom andre tilsvarende institutioner oplever en nedgang. Nykøbing F. Teater har afsat ressourcer, så den økonomiske styring kan udføres med rettidig omhu ift. risikovurderinger og deraf disponering af budget.

I 2022 blev forprojektet på Nykøbing F. Teater vedr. analyse og udviklingsplaner igangsat. Det første kick off møde er planlagt i februar 2023.

Forprojektet skal belyse den udviklingsmæssige indsats for:

- Arbejdsmiljø, varelogistik og varer elevator
- Ombygning af køkken/arbejdsmiljø og tilgangsveje for restauratør og køkken
- Nyk. F. Teaters varslings- og ABA-anlæg (Automatisk Brand Alarmering).

TURISME

Turismen i Guldborgsund Kommune er fortsat et vigtigt fokusområde i kommunens fremtidige strategi. I 2022 har der i første halvdel af året været en stigning i antallet af overnatninger i Guldborgsund Kommune i forhold til 2021. Samlet set i 2022 (jan.-nov.) har det været status quo, men sammenlignet med året før Covid-19 (2019) er det en stigning på 20% i antallet

af overnatninger. Generelt har lystbådehavnene set en stor stigning i antallet af overnatninger (ref. Dansk Statistik).

Det har fortsat været prioriteret at understøtte tilbagevendende events i hele kommunen, som f.eks. Sydhavsøernes Frugtfestival i Sakskøbing, Nysted Hajkutter Regatta og International Kapsejls. Derudover er der årligt afsat driftsbudget til strandrensning, livredertårn og mobilt turistkontor.

Byrådet godkendte på møde d. 15. september 2022 (sag 117) en ny strategisk fysisk udviklingsplan for Destination Sydfalster. Strategien angiver 7 specifikke indsatsområder, der efterfølgende har været drøftet på aktørworkshop med deltagelse af ca. 40 lokale erhvervsaktører. Workshopen afrundede første fase herunder nedlæggelse af styregruppen. Administrationen anbefalede, at udvalgene prioriterede følgende fem strategiske indsatser: Stormflodsrueten, Sydspidsen, Styrk sammenholdet, Udvikling af området ved Gedser Lystbådehavn og Udvikling af området ved Gedser Erhvervshavn.

I 2022 er der også igangsat to selvstændige projekter, der skal fremme udviklingen af de to havneområder i Gedser. I det ene projekt har Scandlines og Visit Lolland-Falster, i samarbejde med Guldborgsund Kommune, lavet en særskilt helhedsplan for udviklings- og investeringsmuligheder på Gedser Erhvervshavn. I det andet projekt ser Dansk Kyst- og Naturturisme og Visit Lolland-Falster nærmere på muligheder for at forbedre forholdene for autocampere på Gedser Lystbådehavn.

BOSÆTNING

Bosætningsstrategi 2020-2024

Byrådet valgte, for perioden 2022-2025, at fokusere på turisme og bosætning som tværgående strategisk tema i Guldborgsund Kommune. Bosætning forstås som både tiltrækning af nye borgere og fastholdelse af eksisterende borgere.

I januar 2022 tiltrådte ny bosætningskoordinator, som i årets løb arbejdede med rammerne for implementering af bosætningsstrategien. Rammerne indeholdt blandt andet en konkret kortlægning af tilflytterrejsen, som udmøntede sig i et nyt koncept for velkomst for nye borgere. Det nye koncept blev mere individbaseret (i forhold til livsfaser og interesser) og havde samtidig fokus på, at sætte foreningslivet og lokale ildsjæle mere i spil jf. et ønskescenarie om bosætning som en folkesport. Det nye koncept blev vedtaget af udvalget for Landdistrikter, Kultur og Fritid på møde i oktober 2022.

Der blev afholdt to velkomstarrangementer for tilflyttere i kommunen i 2022. Det første arrangement i april var besluttet i 2021 og blev afholdt i Nykøbing F. Hallen med deltagelse af ca. 85 borgere. Det andet arrangement i september blev afholdt på Rådhuset og i Vild-Park med deltagelse af ca. 20 borgere. Arrangementet i september var en prøvehandling for det nye koncept, som gav gode input til fremtidige aktiviteter og mulighed for at kvalificere det nye koncept.

Internt og eksternt samarbejde var også et fokusområde for at kunne arbejde mere konkret med bosætningsstrategiens målgrupper, pejlemærker og indsatser, herunder blandt andet:

- "Nykøbing som uddannelsesby" (Studyinnyk) ift. arbejde med målgruppen "nyuddannede".
- Det digitale bosætningsunivers VoresGuldborgsund ift. kvalificeret kommunikation til herboende borgere (fastholdelse) og tilflyttere (tiltrækning) og pejlemærket fællesskaber.
- Podcasten "Jordens bedste..." i samarbejde med Folketidende ift. promovning af lokale fødevarer ift. pejlemærkerne fællesskaber og jobmuligheder.
- Udbredelse af arrangementer for nye borgere til ansatte på Nykøbing F. Sygehus ift. pejlemærkerne fællesskaber og jobmuligheder.

POLITIKOMRÅDE: FRITID

OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2022	Oprindeligt budget	Omlaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	64.924	-3.684	3.554	64.794	61.888
Indtægter	-16.870	3.684	-109	-13.295	-11.567
Nettodriftsbevilling	48.054	0	3.445	51.499	50.321
Heraf lønsum	20.073	1.394	128	21.595	21.521

TILLÆGSBEVILLINGER

På området er der meddelt tillægsbevillinger på 3,445 mio. kr., som specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
Ekstraordinært tilskud – selvejende haller, el udgifter	526
Driftsoverførsler fra regnskab 2021 til 2022	1.748
Boldbaner til MO:VE Petanquebaner	-164
Barselpulje	105
Ændrede pris- og lønforudsætninger	1.230

BESKRIVELSE AF OMRÅDET

Regnskabsresultatet for politikområdet Fritid udviser et samlet mindreforbrug på 1,178 mio. kr. og er sammenlagt som illustreret nedenfor:

1.000 kr.	Regnskab	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Omlaceringer	Tillægsbevillinger	Afvigelse
Politikområde - Fritid	50.321	51.499	48.054	0	3.445	1.178
Stadion og Idrætsanlæg	312	389	449	-118	58	77
Andre Idrætsanlæg	113	168	149	16	3	55
Idrætsfaciliteter	22.344	21.760	19.871	1.131	758	-584
Fritid - fællesudgifter	15.400	16.928	15.885	-1.029	2.072	1.528
Guldborgsund Hallerne	12.152	12.254	11.700	0	554	102

Serviceområder under politikområdet Fritid omfatter:

Tilskud til foreninger i henhold til Folkeoplysningsloven, herunder:

- Lokaletilskud til foreningers egne eller lejede lokaler - herunder tilskudspulje til energibesparende foranstaltninger
- Aktivitetstilskud til børn og unge under 25 år - herunder puljer til ekstraordinære materialer samt uddannelse
- Tilskud til Folkeoplysende voksenundervisning (aftenskoler)
- Lokaletilskud til aftenskolers egne eller lejede lokaler

Drift af boldbaner, tennisbaner og andre udendørs idrætsanlæg, herunder:

- 61 fodboldbaner/idrætsanlæg med tilhørende lysanlæg
- 3 11-mands-, 1 8-mands- og 3 5-mands kunstgræsbaner
- 8 tennisanlæg med tilhørende lysanlæg
- Diverse øvrige fritidsarealer, hundetræningspladser m.m.

Drift af fritidsarealer, herunder:

- Evigheden i Nykøbing F. - rekreativt område - herunder 1 multibane
- Bavnehøj fritidsareal i Nr. Vedby - rekreativt område

Drift af Guldborgsund Hallerne (GBS-Hallerne) herunder:

- Nykøbing F. Hallerne (4 haller fra juli 2023)
- Ejegodhallen
- Horbelev Hallen
- Horreby Hallen
- Stubbekøbing Hallen
- Væggerløse Hallen
- Gedser Idræts- og Medborgerhus
- Gedser Marinestation
- Svømmecenter Falster
- Nordfalster Svømmecenter

Antal medarbejdere: Ca. 33 årsværk og i alt 64 ansatte i 2022.

Driftstilskud til selvejende haller og svømmecentre med driftsoverenskomst - herunder:

- Saksøbing Sportscenter (2 haller)
 - Saksøbing svømmecenter
- Nysted Sportscenter (1,75 hal)
 - Kettingehallen
 - Kettingebadet (udendørs)
 - Nystedhallen
- Nordfalster Idræts- og Kulturcenter (1,75 hal)
- Eskilstruphallerne (2 haller)
- Idestruphallen (1 hal)
- Nr. Vedbyhallen (1 hal)
- Tingstedhallen (1 hal)
- Torebyhallen (1 hal)
- Nykøbing F. Tenniscenter (1 hal – kun tennis)

Drift af borgerrettede digitale løsninger, herunder:

- Bookingsystem, Tilskuds- og foreningsportalen, Skoleportalen, Aktiv Sommerportalen og Arrangementsportalen.

Tilskud til aktiviteter udenfor Folkeoplysningsloven, herunder:

- Aktiv sommer for skolebørn, foreningsaktiviteter, idrætsarrangementer, paraplyorganisationer m.m.
- Administration af tilskudspuljerne Udviklingspuljen og Outdoor-puljen
- Administration af Visionskommune-projektet "Bevæg dig for livet"
- Administration af Satspulje-projektet "Brobygger"

Udlån af kommunale lokaler og udendørsfaciliteter til godkendte foreninger.

Myndighedsområder:

- Folkeoplysningsloven

Stadion og idrætsanlæg

Området omfatter Nykøbing F. Idrætspark. Området er berørt af opførelse af den nye Stadionhal, som har bevirket diverse afledte udgifter til f.eks. kloakering, vandforsyning og renovering/ændring af indgangsforhold. Da ikke alle opgaver kan udføres, før arbejdet omkring hallen er udført, forventes det, at planlagte opgaver for ca. 200.000 kr. først kan udføres i 2023. Området skal ses i sammenhæng med andre idrætsanlæg samt dele af området Idrætsfaciliteter for børn og unge (dog ekskl. kommunale og selvejende haller).

Andre idrætsanlæg

Området omfatter Bavnehøj fritidsområde og Evigheden, hvor der har været leveringsudfordringer af allerede bestilte varer i 2022. Området skal ses i sammenhæng med Stadion og Idrætsanlæg og dele af området Idrætsfaciliteter for børn og unge.

Idrætsfaciliteter for børn og unge

Området omfatter selvejende haller, boldbaner, tennisfaciliteter samt øvrige idrætsanlæg og kommunale ejendomme under Fritidsområdet.

De selvejende haller udviser et merforbrug, hvilket udlignes inden for de enkelte hallers eget budget i efterfølgende regnskabsår i henhold til særlig aftale på området. Der har været færre udgifter til vedligeholdelse af boldbaner, og opgaver som ikke har kunnet færdigudføres. Området skal i øvrigt ses i sammenhæng med Stadion og idrætsanlæg samt Andre Idrætsanlæg.

Fritid Fællesudgifter

Fællesudgifter Folkeoplysning og fritidsaktivitet:

Området omfatter fællesudgifter til digitale selvbetjeningsløsninger, herunder Tilskuds- og foreningsportalen, Arrangementsportalen, Åben skoleportalen, Aktiv sommer-portalen samt bookingsystem. Planlagte opgaver primært omkring ny lokaletilskudsmodel og ny procedure for lokaletilskud til folkeoplysende foreninger blev ikke færdiggjort i 2022 som forventet og er udsendt til 2023-2024.

Folkeoplysende voksenundervisning:

Området vedrører aktivitetstilskud samt tilskud til materialer og uddannelse samt mellemkommunal refusion. Det er ikke muligt at budgettere korrekt på området for mellemkommunal refusion vedrørende

aftenskoledeltagelse på tværs af kommunegrænser, da indtægter og udgifter først kendes, når regnskabsåret er slut.

Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde:

Området vedrører aktivitetstilskud samt tilskud til materialer og uddannelse. Der opleves faldende aktivitet og behov for lederuddannelse i foreningerne og deraf færre udgifter.

Lokaletilskud:

Området udviser samlet set et mindreforbrug, som primært skyldtes faldende aktivitet i foreningerne i 2021, hvilket har bevirket en ekstraordinær stor tilbagebetaling i 2022 i forhold til normalt.

I forbindelse med at flere kommunale bygninger afhændes, og flere foreninger har behov for foreningslokaler, forventes et væsentligt øget pres på lokaletilskudskontoen i 2023 og frem.

Fritidsaktiviteter uden for Folkeoplysningsloven:

Området udviser et samlet mindreforbrug, som primært skyldtes mindreforbrug vedrørende afsatte midler i Outdoor-puljen til erhvervelse af matrikel m.m. samt afsatte midler i 2022 til afvikling af Royal Run i 2023.

Kommunale idrætshaller og Svømmecentrene på Falster – GBS-Hallerne

Guldborgsund Hallernes primære formål er at stille velegnede idrætsfaciliteter, svømmehaller og lokaler til rådighed for professionel idræt, foreningsliv og skoleidrætten i Guldborgsund Kommune. Derudover ligger kerneopgaven også i at afvikle større kommercielle arrangementer og events, som medvirker til, at Guldborgsund er en attraktiv idræts- og kulturkommune og bidrager til det gode børneliv.

Svømmecentrene på Falster har gennemsnitlig 150.000 årligt besøgende, 12 foreninger der får 2.125 foreningstimer, 17 skoler med i alt 1.000 timers skole-svømning, samt faste kommercielle udlejninger. Svømmecentrene har 27 egne hold, herunder gravidsvømning og babyplask. Der blev afholdt gennemsnitligt 55 børnefødselsdage og 4 større wellness arrangementer.

I idrætshallerne er der årligt 30 foreninger fast fra 15:00 - 23:00, fra 08:00 - 15:00 var der 5 folkeskoler, 5 kommunale børnehaver og derudover 2 privatskoler. I 2022 startede Kriminalforsorgen med at leje lokaler til deres betjentuddannelse i Nykøbing F. Hallen, som i de kommende år afløser den tabte indtægt efter Kate-dralskolen bygger egen hal. Sale og mødelokaler var flittigt booket af kommercielle kunder i forhold til afvikling af foredrag, sundhedsfremmende tiltag og dialogmøder.

Alene i Nykøbing F. Hallerne er der gennemsnitlig pr. år ca. 70 større events og arrangementer, som lå ud over den almindelige forenings- og skoleidræt.

CENTRALE UDFORDRINGER OG TILTAG

Digitale løsninger

Fritidsområdet har, på grund af tekniske udfordringer for de nuværende digitale systemer, iværksat tiltag, der skal kortlægge behov for fremtidig digital platform og i sidste ende krav til funktionalitet til fremtidens selvbetjeningsløsninger. Øgede udgifter til nødvendig løbende support og vedligeholdelse må forventes i de kommende år.

Derudover blev der i 2020 igangsat en proces, som skal udmønte sig i en generel anbefaling til fremtidige digitale løsninger på fritidsområdet. Projektet indgår i det fælleskommunale DIGIT-samarbejde.

På baggrund af anbefalinger fra en nedsat arbejdsgruppe blev der i 2021 iværksat tiltag omkring forenkling af processen for indberetning og behandling af lokaletilskuds-ansøgninger og afregninger, som skal bidrage til at lette den administrative byrde for foreninger og administration. Løsningen var forventet iværksat i forbindelse med tilskudsåret 2023, men på grund af ressourcemæssige udfordringer, vil systemet først blive sat i drift i løbet af 2023 med driftsstart pr. 1. januar 2024.

Lokaler til foreninger og aftenskoler

I takt med at kommunale lokaler omfordeles, sælges eller lukkes, opleves øget mangel på lokaler til foreningsbrug. Derfor er det besluttet i Folkeoplysningsudvalget at igangsætte en behovsanalyse i samarbejde med foreningerne primo 2022.

Guldborgsund Hallerne

Guldborgsund Hallerne fik i 2022 afsluttet og godkendt anlægsregnskabet, "Anlægspuljen for Guldborgsund Haller" for Horbelev Hallen, Nordfalster Svømmecenter, Svømmecenter Falster og Ejegod Hallen. Genopbygningen af Væggerløse Hallen er afsluttet, så der er kommet en markant opgradering af de kommunale idræts- og svømmehaller. Alt sammen set i forhold til Guldborgsund Kommunes "Facilitetsstrategi og Idrætspolitik" og med det formål at sikre attraktive idrætsfaciliteter – både i Nykøbing F. som hovedby, men absolut også i landdistrikterne. Med færdiggørelsen af Stadionhallen i sommeren 2023 står Guldborgsund Hallerne endnu bedre rustet, når det kommer til at kunne tilbyde stærke idrætsfaciliteter, samt event og arrangementer.

Der er fortsat behov for at se på bygningsmassen for at sikre en fortsat optimering og generel vedligeholdelse af alle ejendommene, hvorfor der i samarbejde med Teknik & Miljø laves en samlet renoveringsoversigt. I 2023 arbejdes der videre med forprojektet for Svømmecenter Falster.





POLITIKOMRÅDE: LKFU-ADMINISTRATION

OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2022	Oprindeligt budget	Omlaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	30.083	299	1.831	32.213	31.362
Indtægter	-156	-299	0	-455	-651
Nettodriftsbevilling	29.927	0	1.831	31.758	30.711
Heraf lønsum	28.145	993	801	29.939	30.434

TILLÆGSBEVILLINGER

På området er der meddelt tillægsbevillinger på 1,831 mio. kr., som specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
Lov og Cirkulære	165
Driftsoverførsler fra regnskab 2021 til 2022	1.881
Tour-Bo - Lønmedfinansiering	-52
Lønmidler fra Biblioteket	50
Fællestillidsrepræsentant	171
Omfordeling af driftsoverførsler	-896
Barselspulje	417
Ændrede pris- og lønforudsætninger	95

BESKRIVELSE AF OMRÅDET

Center for Borger & Branding har i 2022 omfattet Borgerservice (48 personaleenheder (PE) heraf 8 i flexjob, 1 på delvis orlov og 4 på barsel), Centerledelse (1 PE), Landdistrikter, Kultur & Fritid (23 PE) herunder Bevæg dig-for-livet koordinator (1 PE), Foreningsbrobygger (1 PE), Kulturtjenestekoordinator (1 PE) og Projektleder for Destination Sydfalster (1 PE).

Borgerservice indeholder budget til løn, uddannelse, personalerelaterede forsikringer, øvrige personaleudgifter, administrationsudgifter, møder, IT, inventar, udgifter og indtægter til vielser og inddrivelse af ejendomsskat.

Centerledelse, Landdistrikter, Kultur & Fritid og Fællesudgifter indeholder budget til løn, personalerelaterede forsikringer, uddannelse, øvrige personaleudgifter, administrationsudgifter, møder og IT.

CENTRALE UDFORDRINGER OG TILTAG

Centerledelse og Landdistrikter, Kultur & Fritid

Primo 2022 blev Bosætningskoordinatorstillingen genbesat. Ønsket er stadig en proaktiv indsats for at tiltrække og fastholde borgere i kommunen, samt forstærke den positive udvikling i Guldborgsund Kommune og udvikle og gennemføre planen for implementering af bosætningsstrategien.

Visionsaftalen mellem DGI, DIF og Guldborgsund Kommune om Bevæg dig for livet-visionen fortsatte

i 2022 trods Covid-19 påvirkninger og restriktioner. Aftalen løber fra 2019 til 2023, og i løbet af den 5-årige periode arbejdes der frem mod, at 75 % af borgerne skal være fysisk aktive i 2025, og at 50 % af dem skal være det i regi af en idrætsforening. Formålet er således både øget sundhed ved mere fysisk aktivitet og at øge graden af fællesskab mellem borgerne. For at understøtte Visionsaftalen blev der i 2020 ansøgt og bevilliget 1,782 mio. kr. i tilskud fra Beskæftigelsesministeriets pulje "Motion og fællesskab på recept" til projektet "Idræt, bevægelse og det gode hverdagsliv". Der er ansat en Foreningsbrobygger som projektleder, og projektperioden går fra april 2020 til september 2023.

Kulturtjenesten indeholder udover selve samarbejdet med Lolland Kommune om Kulturtjenesten også Dannelsesrygsækken og Projekt "Tidlig Kulturstart". Der blev i 2022 præsenteret en version 2.0 af Dannelsesrygsækken, hvor der stadig samarbejdes med Lolland Kommune om indsatsen.

Borgerservice

Borgerservice varetager ekspedition af borgere både telefonisk og personligt samt sagsbehandler på følgende myndighedsområder:

- Folkeregister
- Sygesikring
- Opkrævning af kommunale fordringer samt inddrivelse af ejendomsskatterestancer
- Helhedskontrol af, at borger ikke modtager ydelser, de ikke er berettiget til
- Administration af svage pensionisters økonomi (ca. 300 sager)
- Boliglån
- Personligt tillæg
- Udvidet helbredstillæg til tandbehandling, fodbehandling og briller
- Aktindsigt
- Mellemkommunale forhold
- Vielser
- Studieflex

Endelig varetager Borgerservice følgende tværkommunale projekter:

- Ny generation af digital post
- Telefoni
- Onboarding til Gældsstyrelsen
- Sags- og Partsoverblik (SAPA)
- Borgerblikket

I 2022 henvendte 30.563 borgere sig personligt til Borgerservice (17.818 personlige henvendelser i 2021). Borgerservices Callcenter er borgernes telefoniske indgang til hele kommunen mandag til onsdag fra kl. 9-15, torsdag fra kl. 9-17 og fredag fra kl. 9-12. Callcenteret modtog i 2022 i alt 145.810 opkald (132.870 opkald i 2021). Derudover bemannes Informationen på Parkvej af 2 medarbejdere mandag til onsdag fra 8-15, torsdag fra 8-17 og fredag fra 8-12.

Bibliotek og Borgerservice arbejder ud fra målaftale, lokal og national biblioteksstrategi samt egne afdelingsmål. I målaftale 2019-2022 byder Bibliotek og Borgerservice ind i følgende indsatsler:

- At et rigt og tilgængeligt kulturliv er en del af hverdagen
- At turismen understøttes
- At landdistrikterne prioriteres og udvikles
- At der tilbydes dannelsesanledninger for alle

I 2022 har Borgerservice især fortsat arbejdet med "borgerrejsen" for at tilgodese borgernes vej til kommunen bedst muligt både digitalt, telefonisk og ved det fysiske møde. Det hænger godt sammen med, at Borgerservice 1. juni 2022 overtog projekt Ny Digital post, som også handler om borgernes indgang til kommunen. Dette projekt er omfattende og kræver mange ressourcer, da hver afdeling skal have kortlagt deres mailstruktur og dernæst have opbygget en for borgerne mere sigende mailstruktur. Samtidig skal medarbejdere opkvalificeres til selv at sende sikker mail samt vejlede borgerne i at sende sikker mail. Ligeså er der fortsat brugt mange ressourcer på MitID, nyt sygesikringssystem og projekt Onboarding, som er overførsel af kommunale krav til Gældsstyrelsen. De mange indsatsler og projekter i Borgerservice kræver ressourcer og kompetencer til projektledelse og organisationskendskab, og derfor er der i december 2022 ansat en projektkoordinator.





TEKNIK, KLIMA OG MILJØUDVALG

POLITIKOMRÅDE: DRIFT

OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2022	Oprindeligt budget	Omlaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	231.671	-1.246	18.224	248.649	256.990
Indtægter	-16.875	1.246	407	-15.222	-16.575
Nettodriftsbevilling	214.796	0	18.631	233.427	240.415
Heraf lønsum	66.346	11.364	-266	77.444	79.506

BESKRIVELSE AF OMRÅDET

TM Drift er organiseret i følgende hovedområder, hvor den løbende drift og vedligeholdelse varetages:

- Bygningsdrift af de ca. 250 kommunale ejendomme.
- Kommunens grønne områder, samt grøfter og rabatter ved kommunale veje.
- Ca. 1.400 km. kommunale veje, herunder asfaltarbejde samt fortove, stier og pladser.
- De offentlige lystbådehavne.
- Torve, pladser, broer og tunneller.
- Offentlige vandløb, samt rottebekæmpelse.
- Vintertjeneste i forhold til kommunale veje og kommunale ejendomme.
- Værkstedsfunktion, med en gennemstrøm af hele kommunens maskinpark, herunder sneryder, rende-graver, tjenestebiler, græsslåmaskiner m.m.
- Nyttejob-indsatsen i samarbejde med Arbejdsmarkedsområdet.
- Byviceværter der holder byen ren i henholdsvis Sakskøbing, Nysted, Nykøbing F, Marielyst, Stubbe-købing og Nr. Alslev.

Under Politikområde TM Drift forekommer der et merforbrug på 6,988 mio. kr. Dette merforbrug skal ses i lyset af et år, hvor der til dels er overført et merforbrug fra 2021 på -13,606 mio. kr. og samtidig rammes TM Drift også af den generelle inflation i samfundet.

Et vigtigt indsatsområde for TM Drift i 2023 og årene frem bliver at tilpasse udgifterne til den årlige budgetramme, så merforbruget reduceres.

TM Drift har derudover 7 igangværende projekter, som løber over flere år, der udviser netto merforbrug på i alt -1,142 mio. kr., som overføres til fortsættelse i 2023, hvor tilgodehavender på projekter med ekstern finansiering forventes modtaget.

Der er tale om følgende projekter:

- Nyttejob.
- Projekter i Naturforvaltning.
- Bøtøskoven.
- Energimærkning
- Projekt cities, multimedial.
- EU-projekt COMBIUM.
- Fremtoning.

TILLÆGSBEVILLINGER

På området er der meddelt tillægsbevillinger på 18,631 mio. kr., som specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
Driftsoverførsel fra 2021-2022	-13.606
Budgetopfølgning 31.07.22	1.020
Del af driftsoverførsel fra Myndighed	2.023
Bygningsdrift fra Omsorg	17.007
Rensning af ventilation	315
ABA anlæg	451
Budgettilførsel skader selvforsikring	59
Tilførsel fra Fællestillidsrepræsentant-puljen	49
Ændrede pris- og løn forudsætninger	8.024
Barselspulje	137
Diverse	3.152
I alt	18.631

MÅLOPFYLDELSE OG AKTIVITETSNIVEAU I 2022 INDEN FOR POLITIKOMRÅDET

Med de tværpolitiske mål for øje, har TM Drift i 2022 arbejdet med nogle særlige fokusområder, ud over den daglige drift og vedligehold. Dette ses som en vigtig investering i forhold til at understøtte og udvikle organisationen, samtidig med at der opnås nye relevante fællesskaber, til gavn for borgerne i Guldborgsund Kommune.

Følgende fokusområder har været centrale i 2022:

- Strategien "Driften i Fremtiden" frem mod 2030 er færdig. Strategien er dynamisk og har indbygget fokusområder, hvorunder de strategiske indsatser for 2023 ligger. Fokusområderne er:
 - o Grøn omstilling,
 - o Digitalisering,
 - o Samarbejde på tværs,
 - o Den attraktive arbejdsplads og
 - o Erhvervspleje.

Valget af fokusområder og de strategiske indsatser er valgt, både ud fra at strategien skal understøtte Udvalgsstrategierne og Planstrategien, samt Driftens egne behov for strategisk udvikling.

- På baggrund af strategi for "Driften i fremtiden" er bæredygtighed og klimatilpasning fortsat i fokus. Dette hører under arbejdet med "Grøn omstilling".
- Grundet energisituationen har Ejendomsdriften, hvor det er teknisk muligt, imødekommet de fire anbefalinger fra Energistyrelsen, som er:
 - o Spar på strømmen
 - o Skru ned for varmen
 - o Brug strømmen når den er billigst
 - o Begræns brug af varmt vandDerudover er der med opstart i 2021 gennemført et projekt med energimærkning af alle bygninger over 250 m². Energimærkning viser, hvor meget energi en given bygning bruger, og hvor der med fordel kan energibespares. Selve energimærkningen er afsluttet i 2022. Det efterfølgende arbejde med at iværksætte konkrete tiltag er fortsat i gang.
- Digitalisering har ligeledes et afsæt i "Driften i Fremtiden". Med dette i fokus er der i 2022 arbejdet intenst med at finde et Facility Management System, som kan optimere driften på flere parametre. Ved udgangen af 2022 er der indgået en aftale.

Det forventes at det nye system skal give bedre muligheder for at styre Kommunens ejendomsportefølje. Her er bl.a. inkluderet planlagt vedligehold, opgavestyring og udnyttelse af bygningsmassen. Dette vil give Teknik & Miljø viden om udnyttelsesgraden og dermed bedre grundlag for anbefalinger til, hvordan bygningsmassen udnyttes optimalt og ikke mindst hvilke bygninger, som ikke er rentable og dermed bør frasælges.

Det forventes samtidig, at systemet kan samle flere eksisterende systemer og arbejdsgange, som vil sikre en mere gennemsigtig drift generelt.

- Som det fremgår af tillægsbevillinger, er der i 2022 modtaget budget fra Center for Sundhed og Omsorg til at varetage bygningsdriften af plejecentre, plejehjem og nogle ældreboliger. Dette sker i forlængelse af den politiske beslutning i 2015 om at samle bygningsdriften under Center for Teknik & Miljø. Sundhed og Omsorg har ikke været med i første omgang, hvorfor det nu medtages, da det giver god mening set i forhold til den samlede drift af kommunens ejendomme.

Samtidig med denne overgang indgik Guldborgsund Kommune en ny administrationsaftale vedr. kommunale ældre og plejeboliger, hvor Center for Teknik & Miljø dels varetager servicearealerne i og omkring boligerne og dels sikrer administrators overholdelse af administrationsaftalen.



POLITIKOMRÅDE: MYNDIGHED

OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2022	Oprindeligt budget	Omlaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	47.081	0	3.124	50.205	56.706
Indtægter	-4.420	0	-26	-4.446	-7.540
Nettodriftsbevilling	42.661	0	3.098	45.759	49.166
Heraf lønsum	6.076	0	194	6.270	5.443

BESKRIVELSE AF OMRÅDET

På politikområdet Myndighed forefindes selve driften af myndighedsområdet, herunder skadedyrsbekæmpelse, miljøbeskyttelse, vandløbsvæsen, kollektiv trafik, parkering og lignende. I den daglige drift arbejder disse to områder under fælles ledelse.

Politikområdet TM Myndighed er organiseret under følgende fagområder:

- Miljøbeskyttende foranstaltninger.
- Miljøvagt.
- Offentlig parkeringsvagt.
- Busdrift / i samarbejde med MOVIA.
- Skadedyrsbekæmpelse.

Under politikområdet Administration aflønnes en stor andel af det personale som varetager myndighedsopgaver, herunder "Miljø og naturbeskyttelsesforanstaltninger" i overensstemmelse med KL og Finansministeriets kontoplan. Derudover er der under politikområdet Administration ansat personale som varetager myndighedsopgaver, som byplanlægning, lokalplaner samt byggesagsrådgivning.

Samlet har Politikområdet Myndighed et merforbrug på 3,407 mio. kr., som primært skyldes merudgifter til MOVIA på 4,080 mio. kr. for udførelse af busdriften i 2022. Merforbruget skyldes overordnet eftervirkninger af Covid-19 med nye kørselsmønstre og derved faldende passagertal, som medfører manglende indtægter. Herudover er der betalt ekstraregning til MOVIA på grund af højere udgifter til diesel og elektricitet.

TM Myndighed har derudover 4 igangværende projekter:

- Skadedyrsbekæmpelse.
- Øvrig planlægning (Spildevand, vand, varme).
- Indsatsplanlægning.
- Miljøtilsyn.

Projekterne løber over flere år, og udviser netto et mindreforbrug på i alt 1,453 mio. kr., der overføres til budget 2023 til fortsættelse af projekterne.

TILLÆGSBEVILLINGER

På området er der meddelt tillægsbevillinger på 3,098 mio. kr., som specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
Driftsoverførsel fra 2021 til 2022	4.877
Del af driftsoverførsel til Drift	-2.023
Budget til Drift – ny kontoplan	-727
Barselspulje	183
Ændrede pris- og løn forudsætninger	788
I alt	3.098

MÅLOPFYLDELSE OG AKTIVITETSLEVELY I 2022 INDEN FOR POLITIKOMRÅDET

I 2022 har der bl.a. været følgende fokusområder:

- Opgaven med indsatsplanlægning for grundvandsbeskyttelse, samt opgaven med de boringsnære beskyttelsesområder (BNBO) er igangsat.
- Fortsat arbejde med etablering af sluse i Saksøbing Fjord.
- Klimatilpasningsindsatser – påbegyndt strategier for Nykøbing F. og Sydfalster, som en del af et RealDania projekt.
- Revision af varmeplan.
- Tillæg til affaldsplan og regulativer – ny affaldsordning - i samarbejde med Lolland Kommune og REFA.
- Kommunen har deltaget i DK 2020-samarbejdet, hvor der i 2022 er udarbejdet klimaplan, der beskriver hvor kommunen vil opfylde reduktionsmål mht. udledning af CO₂. Arbejdet med klimaplan DK2020, forventes færdiggjort i 2023, hvorefter de faktiske indsatser skal iværksættes.
- Opfølgning på spildevandsplan i samarbejde med Guldborgsund Forsyning.

Med baggrund i resultatet for regnskab 2022 er der allerede nu indledt et arbejde i forhold til den fremtidige drift af kollektiv trafik. Hvis serviceniveauet skal tilpasses behovet hos borgerne på bagkant af Covid-19, er dette en længere proces. Samtidigt skal serviceniveauet tilpasses, så det kan afholdes indenfor den eksisterende ramme. Dialogen er påbegyndt med MOVIA og dette arbejde vil pågå i 2023.

POLITIKOMRÅDE: TKMU-ADMINISTRATION

OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2022	Oprindeligt budget	Omplaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	44.825	0	2.477	47.302	48.792
Indtægter	-402	0	0	-402	-101
Nettodriftsbevilling	44.423	0	2.477	46.900	48.691
Heraf lønsum	36.286	6.426	1.015	43.727	48.705

BESKRIVELSE AF OMRÅDET

Politikområde TKMU Administration er bindeled på tværs af hele Teknik & Miljø:

- Centerledelsen
- TM Stab (stabsfunktion)
- TM Data (stabsfunktion)
- Byggesagsbehandlere
- Projektledere som arbejder med anlægs- og driftsprojekter på tværs af hele kommunen
- By og lokalplanlæggere

Politikområdet TKMU Administration har for 2022 et samlet merforbrug på 1,791 mio. kr., hvoraf 587.000 kr. vedrører 2 igangværende projekter. Det samlede merforbrug på projekterne overføres til budget 2023, hvor det forventes, at der modtages indtægter på det ene projekt med fremmedfinansiering.

Merforbruget på administrationen skyldes primært en ekstraordinær indsats på Myndighedsområdet i forhold til plan og byggesager for at imødekomme ønskede målsætninger. Dette forventes at finde et naturligt leje i 2023, hvor der fokuseres på, at det balancerer med det tilførte budget.

TILLÆGSBEVILLINGER

På området er der meddelt tillægsbevillinger på 2,477 mio. kr., som specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
Driftsoverførsel fra 2021-2022	791
Naturvejleder	569
Lov- og Cirkulæreprogram	36
Rengøring – serviceniveau Marielyst	300
Skader fra selvforsikring	8
Barselspulje	196
Ændrede pris- og løn forudsætninger	259
Diverse	318
I alt	2.477

MÅLOPFYLDELSE OG AKTIVITETSNIVEAU I 2022 INDEN FOR POLITIKOMRÅDET

I 2022 har Politikområde TKMU Administration, arbejdet med at styrke samarbejdet på tværs af afdelingerne. Dette er understøttet med prøvehandlinger i forhold til nye arbejdsmiljøer med afsæt i principperne for ABI (Aktivitetsbaseret indretning). Her er

der tale om mere end blot en ændring af de fysiske rammer, det er et kulturprojekt i forhold til den måde vi arbejder på og den måde, vi ser vores arbejdsplads på. Vi arbejder allerede fleksibelt med en kombination af fysisk fremmøde og hjemmearbejdsplads. Samtidig arbejder administrationen på at skabe et mere fælles og professionelt Teknik & Miljø, fremfor "private" og individuelle arbejdspladser, naturligvis med afsæt i de behov og arbejdsopgaver der varetages.

Dette er en strategisk indsats, både i forhold til de måder som vi ønsker at arbejde på i Teknik & Miljø, men samtidig er det prøvehandlinger, som skal være med til at drage erfaringer med ind i det samlede projekt for hele Guldborgsund Kommunes Rådhus – FRAP (Fremtidens Rådhus, Fremtidens Arbejdsplads). De nye arbejdsmiljøer og måder at tænke arbejdsplads på, skal styrke fællesskaber og det tværgående samarbejde for at bidrage til løsningen af kerneopgaven.

På trods af at den generelle vækst i samfundet virker aftagende, har der i 2022 fortsat været pres på især byggesagsbehandling og nye lokalplaner. Borgere og virksomheder søger fortsat byggetilladelser på et relativt højt niveau, samtidig med at flere virksomheder opsøger vores område med henblik på at etablere vedvarende energianlæg. Administrationen oplever at virksomheder fortsat ønsker at udnytte det momentum der kom under Corona med henblik på at udvikle faciliteter til turismen. Det er blandt andet nye udlæg af arealer til sommerhuse eller ændret anvendelse af f.eks. campingpladser til nye sommerhuse, som skal imødekomme den efterspørgsel, der er fra turisterne.

For at sikre optimering af sagsbehandlingstiden blev der i budgetaftalen for 2022-2025 tilført 3,000 mio. kr. Dette skulle sikre fremdrift i byggeaktiviteten de gældende år og imødekomme efterspørgslen på at skabe bygningsmæssig udvikling af vores kommune til gavn for beskæftigelse og skattegrundlag. Det høje aktivitetsniveau i 2022 forventes at være aftagende i 2023, så der bliver bedre balance mellem ressourcer og aktiviteter.

Det er ikke kun på det private og lokale erhvervsmarked, der har været gang i byggerierne. Det har der også været på de kommunale anlægsprojekter. I 2022 har Projekt og Bygherre i samarbejde med stabsfunktionerne under TKMU Administration, fortsat haft fokus på den interne anlægsstyring. Dette er lige fra kommende anlægsønsker, til den løbende projektstyring og afslutning af projekterne. Formålet er at skabe mere sammenhæng på tværs af Guldborgsund Kommune.



BESKÆFTIGELSES- OG ERHVERVSUDVALG

POLITIKOMRÅDE: ARBEJDSMARKEDSCENTER

OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2022	Oprindeligt budget	Omlaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	1.598.897	0	64.964	1.663.861	1.709.108
Indtægter	-282.855	0	-44.936	-327.791	-361.541
Nettodriftsbevilling	1.316.042	0	20.028	1.336.070	1.347.567
Heraf lønsum	39.032	10	-230	38.812	47.022

BESKRIVELSE AF OMRÅDET

Overførselsindkomster (førtidspension, sygedagpenge, kontanthjælp, arbejdsløshedsdagpenge til forsikrede ledige, revalideringsydelse, ledighedsydelse, udgifter til fleksjob m.m.) og driftsudgifter til beskæftigelsesindsats for både forsikrede ledige og ikke forsikrede ledige.

Det fremgår af ovennævnte tabel, at der på området samlet set er lønsum for 47,022 mio. kr. Heraf er der lønudgifter for 29,807 mio. kr. til plejefamilier mv. for 15-17 årige, personer i løntilskudsjob og den kommunale fleksjobpulje. De resterende 17,215 mio. kr. er lønudgifter til ansatte i Center for Arbejdsmarked, fx til ansatte i Integrationsafdelingen og til jobcentermedarbejdere, der forestår beskæftigelsestilbud for ledige og sygemeldte.

TILLÆGSBEVILLINGER

I nedenstående tabel fremgår en specificering af, hvilke poster der medførte tillægsbevillinger på:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
Budgetopfølgning 31.07.2022	19.963
Lov- og Cirkulæreprogram	2.784
Driftsoverførsel fra 2021-2022	1.870
Barselpulje	133
Budget til Veterankoordinator	350
Fra administration	732
Ændrede pris- og lønforudsætninger	-5.804
I alt	20.028

Som det fremgår af tabellen, er der sket to store reguleringer af det oprindelige budget på politikområde Arbejdsmarkedscenter. I forbindelse med budgetopfølgningen pr. 31. juli 2022 fik politikområdet en tillægsbevilling på 19,963 mio. kr. Desuden er politik-

området blevet tilført 2,784 mio. kr., som staten har kompenseret Guldborgsund Kommune med i forlængelse af lovændringer på beskæftigelsesområdet.

Som det fremgår af den øverste tabel, er udgifterne i regnskabet på politikområde Arbejdsmarkedscenter 11,497 mio. kr. højere end forventet ved budgetopfølgningen pr. 31. juli 2022.

UDVIKLINGEN I REGNSKAB 2021 OG REGNSKAB 2022

POLITIKOMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KR.)	Regnskab 2021 2021 P/L	Regnskab 2021 2022 P/L	Regnskab 2022 2022 P/L
Nettodriftsbevilling	1.340.965	1.357.057	1.347.567

I ovenstående tabel fremgår udviklingen fra regnskab 2021 til regnskab 2022 i årets pris- og lønniveau.

Det fremgår, at de samlede udgifter på dette politikområde er faldet med 9,490 mio. kr. i faste priser (2022-P/L).

UDGIFTSDRIVERE BESKÆFTIGELSESOMRÅDET

Følgende områder var mest afgørende for områdets ressourceforbrug og betragtes derved som Beskæftigelsesområdets udgiftsdrivere:

- Sygedagpenge og jobafklaringsforløb
- Kontanthjælp, uddannelseshjælp og ressourceydelse
- Selvforsørgelses- og hjemsendelsesydelse samt overgangsydelse
- Dagpenge og løntilskud til forsikrede ledige
- Revalidering, ledighedsydelse og fleksjob
- Førtidspension, seniorpension og personlige tillæg
- Boligsikring og boligydelse
- Sociale formål
- Driftsudgifter i forbindelse uddannelse, vejledning/ opkvalificering og mentorordninger
- Ungeenheden

ÅRSVÆRK

Statistik fra diverse fagsystemer på Beskæftigelsesområdet:

Årsværk	Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Budget-opfølgning 31.07	Regnskab 2022	Afvigelse i forhold til budget-opfølgning pr. 31.07
Sygedagpenge og Jobafklaring	1.111	910	1.145	1.209	64
A-dagpenge og løntilskud	729	650	490	500	10
Kontanthjælp, Uddannelseshjælp og Ressourceforløbsydelse	1.540	1.460	1.320	1.352	32
Selvforsørgelses- og hjemsendelsesydelse samt overgangsydelse	176	150	220	225	5
Revalidering og Ledighedsydelse	244	245	217	224	7
Fleksjob	1.023	1.080	1.055	1.065	10
Førtidspension (med kommunal udgift)	3.335	3.269	3.353	3.363	10
Seniorpension	263	388	355	361	6
I alt	8.421	8.152	8.155	8.299	144

Det fremgår af ovennævnte tabel, at der har været 144 flere årspersoner på offentlig forsørgelse i 2022 end forventet i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 31. juli 2022.

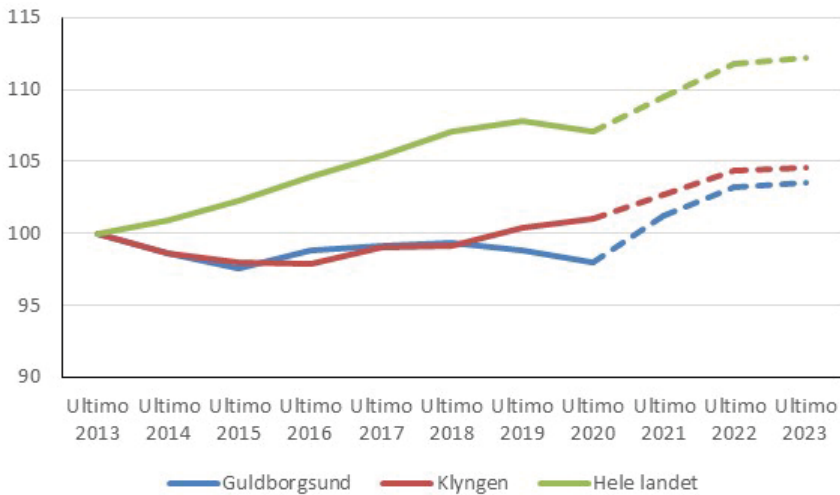
Det fremgår ligeledes af tabellen, at antallet af personer på offentlig forsørgelse er faldet med 122 årspersoner fra 2021 til 2022.

ARBEJDSMARKEDSSITUATIONEN

Figur 1 nedenfor viser, at Guldborgsund Kommune fra ultimo 2013 til ultimo 2020 har haft en dårligere udvikling i beskæftigelsen end den sammenlignelige kommune (Lolland, Vordingborg, Næstved, Faxe og Stevns kommuner) og hele landet. Således har der i perioden været et fald i beskæftigelsen i Guldborgsund Kommune, mens der i kommune og især hele

landet har været en stigning i beskæftigelse. Ifølge en prognose af Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering (STAR) fra januar 2023 er der fra ultimo 2020 til ultimo 2022 sket en stigning i beskæftigelsen i Guldborgsund Kommune, kommune og hele landet. Fra udgangen af 2022 til udgangen af 2023 forventes beskæftigelsen at være stort set uændret i Guldborgsund Kommune.

FIGUR 1. ANTAL BESKÆFTIGEDE I GULDBORGSUND KOMMUNE, DEN SAMMENLIGNELIGE KOMMUNEKLYNGE OG HELE LANDET, ULTIMO 2013 – ULTIMO 2023, (ULTIMO 2013 = INDEKS 100)

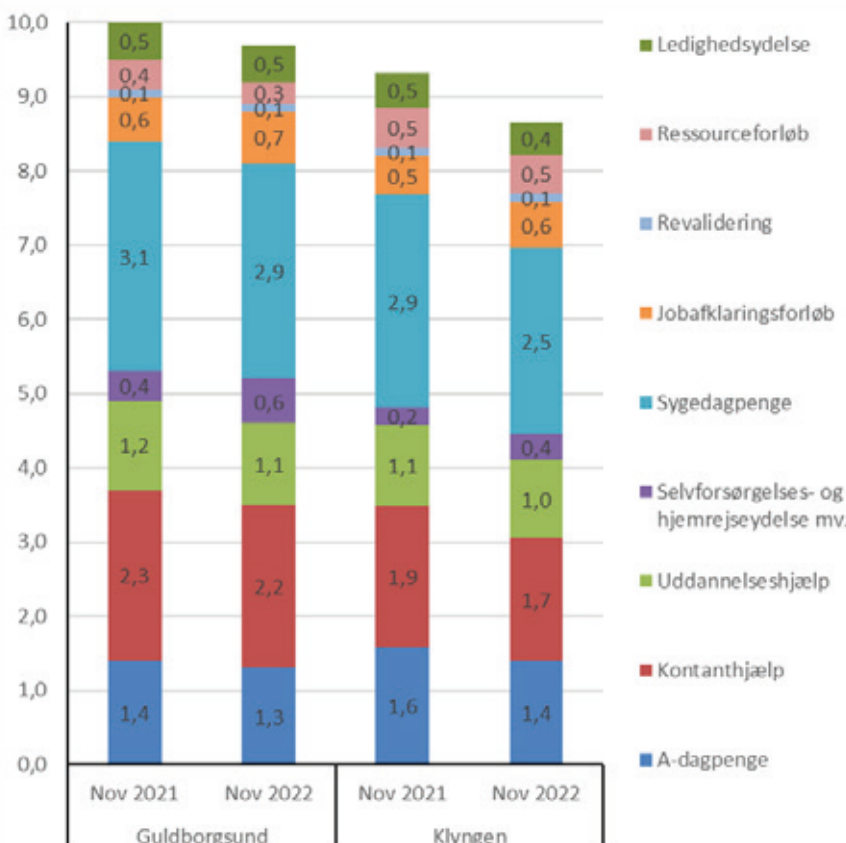


Kilde: Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering (STAR)

Den positive beskæftigelsesudvikling har reduceret andelen af de 16-66 årige i befolkningen på midlertidig offentlig forsørgelse fra 2021 til 2022. Som det fremgår af figur 2, modtog 10,0 pct. af de 16-66 årige i Guldborgsund Kommune en midlertidig offentlig

forsørgelse i november 2021, mens det samme var tilfældet for 9,7 pct. i november 2022. Andelen af 16-66 årige på midlertidig offentlig forsørgelse var i november 2022 fortsat højere i Guldborgsund Kommune end i den sammenlignelige kommune.

FIGUR 2. ANDEL AF 16-66 ÅRIGE I BEFOLKNINGEN PÅ MIDLERTIDIG OFFENTLIG FORSØRGELSE I GULDBORGSUND KOMMUNE OG DEN SAMMENLIGNELIGE KOMMUNEKLYNGE



Kilde: Jobindsats.dk

ARBEJDSMARKEDSCENTER - SPECIFIKATION

Neden for er en gennemgang af regnskab 2022 for de forskellige udgiftsdrivere på beskæftigelsesområdet:

1. SYGEDAGPENGE OG JOB AFKLARINGSFORLØB

Sygedagpenge skal ses i sammenhæng med jobafklaringsforløb.

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser -merforbrug / +mindreforbrug
Sygedagpenge	88.816	122.474	134.332	-11.858
Jobafklaring	31.720	29.100	28.404	696
I alt	120.536	151.574	162.736	-11.162

Det faktiske antal personer på sygedagpenge og jobafklaringsforløb har været 64 årspersoner højere end forventet ved budgetopfølgningen pr. 31. juli 2022. Merudgiften er desuden blevet øget af, at den faktiske udgift pr. person har vist sig at være lidt højere end budgetteret.

Det større antal personer på sygedagpenge og jobafklaringsforløb skyldes, at der i 2. halvår 2022 ikke er sket en lige så god udvikling i antal personer på sygedagpenge og jobafklaringsforløb, som der var forventet i budgetopfølgningen pr. 31. juli 2022. Når der ikke har været en så god udvikling i 2. halvår 2022, skyldes det, at ventetiderne på afklaring og behandling inden for sundhedsvæsenet endnu ikke er normaliseret, og at den stigende beskæftigelse og faldende ledighed har medført en stigning i antal sygedagpengemodtagere.

Det fremgår af figur 2 på forrige side, at 3,6 pct. af de 16-66 årige i Guldborgsund Kommune modtog sygedagpenge eller jobafklaringsforløbsydelse i november 2022, mens det samme var tilfældet for 3,1 pct. i den sammenlignelige kommuneklynge.

Forsørgelsesudgifterne til sygedagpenge og jobafklaringsforløbsydelse er ikke omfattet af budgetgarantien, og den statslige overførsel hertil indgår som led i den samlede økonomiaftale mellem stat og kommuner.

2. KONTANTHJÆLP, UDDANNELSESHJÆLP OG RESSOURCEFORLØBSYDELSE

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser -merforbrug / +mindreforbrug
Kontant- og uddannelseshjælp inkl. løntilskud	128.359	123.991	128.355	-4.364
FGU	7.577	6.351	6.096	255
Ressourceforløbsydelse	23.628	15.666	15.714	-48
I alt	159.564	146.008	150.165	-4.157

Der har samlet set været 32 flere årspersoner på kontanthjælp, uddannelseshjælp (inkl. løntilskud) og ressourceforløbsydelse end forventet ved budgetopfølgningen pr. 31. juli 2022. Merudgiften, som dette medfører, bliver øget af, at forsørgelsesudgiften pr. borger har været højere end budgetteret. Alt i alt giver det et merforbrug på 4,157 mio. kr.

Når der er lidt flere på kontanthjælp, uddannelseshjælp og ressourceforløbsydelse end forventet ved budgetopfølgningen pr. 31. juli 2022, skyldes det, at færre end forventet er overgået til selvforsørgelse.

Som det fremgår af figur 2, var 2,2 pct. af de 16-66 årige i Guldborgsund Kommune kontanthjælpsmodtagere i november 2022, mens det i kommuneklyngen var tilfældet for 1,7 pct. Der er med andre ord relativt flere kontanthjælpsmodtagere i Guldborgsund Kommune.

Figur 2 viser også, at 1,1 pct. af de 16-66 årige modtog uddannelseshjælp i Guldborgsund Kommune i november 2022. Det samme var tilfældet for 1,0 pct. i den sammenlignelige kommuneklynge.

Endelig viser figur 2, at 0,3 pct. og 0,5 pct. af de 16-66 årige i henholdsvis Guldborgsund Kommune og den sammenlignelige kommuneklynge modtog ressourceforløbsydelse i november 2022.

Når der samlet set er forholdsvis flere på kontanthjælp, uddannelseshjælp og ressourceforløbsydelse i Guldborgsund Kommune end i den sammenlignelige kommuneklynge, kan det bl.a. hænge sammen med de foregående års flyttemønstre, hvor flere personer på offentlig forsørgelse er flyttet til kommunen end fra kommunen. Antallet af tilflyttere, der er flyttet til Guldborgsund Kommune for her at ansøge om offentlig forsørgelse, er dog faldet i de seneste to år.

Forsørgelsesudgifterne til kontanthjælp, uddannelseshjælp og ressourceforløbsydelse er alle omfattet af budgetgarantien, så kommunerne under ét kompenseres af staten for ændringer i udgifterne.

3. FORSIKREDE LEDIGE

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser -merforbrug / +mindreforbrug
A-dagpenge og løntilskud	88.642	71.277	76.055	-4.778

Merforbruget i forhold til det korrigerede budget skyldes, at Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering (STAR) og KOMBIT i september 2022 er blevet opmærksomme på en fejl i ydelsesopgørelsen på a-dagpengeområdet for 2020 og 2021. Fejlen, som ligger hos en af STAR's underleverandører, betyder, at kommunerne i 2020 og 2021 ikke har afregnet nok kommunal medfinansiering af a-dagpengeudgifterne. For Guldborgsund Kommune betyder det, at der i 2022 har

været en ekstraudgift til medfinansiering af a-dagpengedgifterne i 2020 og 2021 på 5,102 mio. kr.

Der har i øvrigt været 10 flere årsværk på a-dagpenge end forventet. Da kommunens forsørgelsesudgift pr. a-dagpengemodtager samtidig har været lavere end forventet ved budgetopfølgningen pr. 31. juli 2022, har det samlet set betydet en mindreudgift på 324.000 kr.

Når der i 2022 er lidt flere personer på a-dagpenge end forventet i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 31. juli 2022, skyldes det, at beskæftigelsesudviklingen i 2. halvår 2022 ikke har været så positiv som forventet, da færre a-dagpengemodtagere er gået i job.

Guldborgsund Kommune har fortsat relativt få a-dagpengemodtagere. Som figur 2 viser, var 1,3 pct. af de 16-66 årige på a-dagpenge i november 2022, mens det i kommuneklyngen var tilfældet for 1,4 pct.

Forsørgelsesudgifterne til a-dagpenge er omfattet af budgetgarantien, så kommunerne under et kompensere af staten for ændringer i udgifterne.

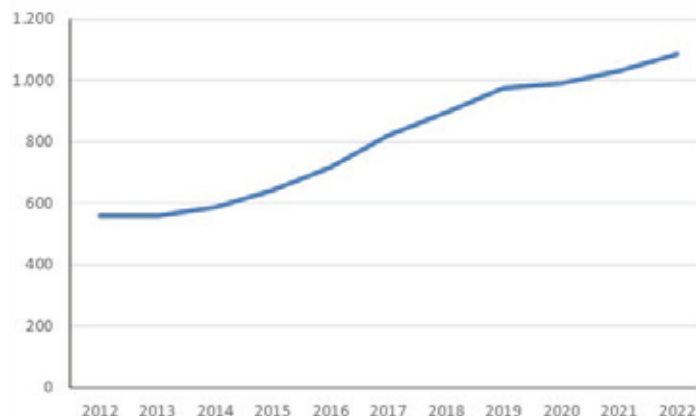
4. REVALIDERING, LEDIGHEDSYDELSE OG FLEKSJOB

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser -merforbrug / +mindreforbrug
Revalidering	12.048	6.205	5.852	353
Ledighedsydelse	25.291	27.459	28.094	-635
Fleksjob	109.972	109.608	111.758	-2.150
I alt	147.311	143.272	145.704	-2.432

Der har samlet set været 17 flere årspersoner på revalidering, ledighedsydelse og fleksjob end forventet ved budgetopfølgningen pr. 31. juli 2022. Dette merforbrug bliver øget af, at forsørgelsesydelse har været en smule højere pr. borger end forventet. Samlet set giver det et merforbrug på 2,432 mio. kr.

I løbet af de seneste mange år er der sket en stigning i antallet af fleksjob. Som det fremgår af figur 3, er antallet af fleksjob i Guldborgsund Kommune steget fra 560 i 2012 til 1.086 i 2022. Det svarer til en stigning på 94 pct. over den 10 årige periode.

FIGUR 3. ANTAL FLEKSJOB I GULDBORGSUND KOMMUNE, 2012 -2022



Kilde: Jobindsats.dk

Det fremgår af figur 2, at 0,5 pct. og 0,1 pct. af de 16-66 årige i befolkningen i Guldborgsund Kommune var på henholdsvis ledighedsydelse og revalidering i november 2022. I den sammenlignelige kommuneklynge var det samme tilfældet for henholdsvis 0,4 pct. og 0,1 pct. Herudover kan det nævnes, at 3,0 pct. af de 16-66 årige i både Guldborgsund Kommune og kommuneklyngen var i fleksjob i november 2022.

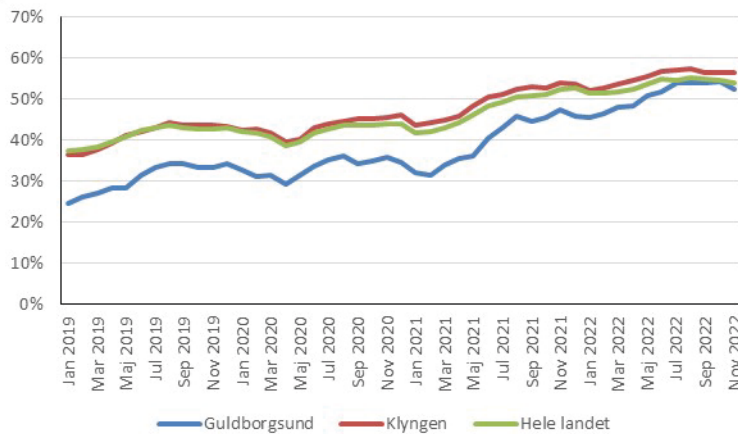
Forsørgelsesudgifterne til ledighedsydelse og revalidering er omfattet af budgetgarantien, så kommunerne under ét kompenseres af staten for ændringer i udgifterne. Udgifterne til fleksjob er ikke omfattet af budgetgarantien, og den statslige overførsel hertil indgår som led i den samlede økonomiaftale mellem stat og kommuner.

5. SELVFORSØRGELSES- OG HJEMSENDELSES- YDELSE SAMT OVERGANGSYDELSE

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser -merforbrug / +mindreforbrug
Selvforsørgelses- og hjemsendelsesydelse samt overgangsydelse	10.284	14.076	13.853	223

Der har været et mindreforbrug på 223.000 kr. til selvforsørgelses- og hjemsendelsesydelse samt overgangsydelse. Den primære årsag til mindreforbruget er, at forsørgelsesudgiften pr. borger har været lavere end forventet i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 31. juli 2022. Dog bliver dette mindreforbrug delvis modsvaret af, at der har været 5 flere årspersoner i 2022 end forventet ved budgetopfølgningen.

FIGUR 4. ANDELEN AF 18-66 ÅRIGE FLYGTNINGE OG FAMILIESAMMENFØRTE I BESKÆFTIGELSE I GULDBORGSUND KOMMUNE, DEN SAMMENLIGNELIGE KOMMUNEKLYNGE OG HELE LANDET



Kilde: Jobindsats.dk

Som det fremgår af figur 4, er der i løbet af de seneste fire år sket en markant stigning i Guldborgsund Kommune i andelen af flygtninge og familiesammenførte, der er i beskæftigelse. Denne markante stigning har betydet, at andelen af flygtninge og familiesammenførte, der er i beskæftigelse i kommunen, nu er meget tæt på andelen i den sammenlignelige kommuneklynge og hele landet.

Forsørgelsesudgifterne til selvforsørgelses- og hjemrejseydelse og overgangsydelse er omfattet af budgetgarantien, så kommunerne under et kompenseres af staten for ændringer i udgifterne.

6. FØRTIDSPENSION, SENIORPENSION OG PERSONLIGE TILLÆG

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser -merforbrug / +mindreforbrug
Førtidspension efter 1/7-14	163.630	189.365	191.103	-1.738
Førtidspension 50%	279.842	269.622	266.197	3.425
Seniorpension	55.917	50.212	55.610	-5.398
Personlige tillæg	10.509	10.688	10.925	-237
I alt	509.898	519.887	523.835	-3.948

Merforbruget til førtidspension og seniorpension på 3,948 mio. kr. skyldes primært, at der samlet set har været 16 flere årspersoner end forventet ved budgettopfølgningen pr. 31. juli 2022. Der har således været en større tilgang til seniorpension og førtidspension, og en lidt mindre afgang fra førtidspension end forventet. Dette giver samlet set et højere antal årspersoner end forventet. Denne merudgift øges yderligere af, at udgifterne pr. borger har været højere på førtidspension efter 1/7-14 og seniorpension, end forventet

ved budgettopfølgningen 31. juli 2022. Dog bliver den samlede merudgift modsvaret af, at udgifterne pr. borger har været noget lavere på førtidspension 50%, end forventet.

Forsørgelsesudgifterne til seniorpension og førtidspension er omfattet af budgetgarantien, så kommunerne under et kompenseres af staten for ændringer i udgifterne.

7. BOLIGYDELSE OG BOLIGSIKRING

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser -merforbrug / +mindreforbrug
Boligyldelse	32.154	31.426	31.634	-208
Boligsikring	24.086	22.388	22.359	29
I alt	56.240	53.814	53.993	-179

Der har været et samlet merforbrug på 179.000 kr. på boligydelse og boligsikring.

8. SOCIALE FORMÅL

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser -merforbrug / +mindreforbrug
Sociale formål	9.243	12.377	11.833	544

Der har været et samlet mindreforbrug på 544.000 kr. på sociale formål. Mindreforbruget skyldes bl.a., at der har været færre udgifter til STU (Særlig Tilrettelagt Ungdomsuddannelse) end forventet. Derudover har der været færre udgifter til tandpleje og enkeltudgifter/flytning.

9. DRIFTSUDGIFTER TIL AKTIVERING OG BESKÆFTIGELSESORDNINGER

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser -merforbrug / +mindreforbrug
Driftsudgifter til aktivering	59.013	51.562	42.560	9.002
Beskæftigelsesordninger	9.324	9.242	10.773	-1.531
Total	68.337	60.804	53.333	7.471

Der har været et mindreforbrug på 7,471 mio. kr. på driftsudgifterne til uddannelse, vejledning og opkvalificeringsforløb.

10. UNGEENHEDEN

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser -merforbrug / +mindreforbrug
15 – 17 årige	83.232	97.536	94.641	2.895
18 – 24 årige	24.503	27.310	28.873	-1.563
I alt	107.735	124.846	123.514	1.332

Der har i Ungeenheden været et mindreforbrug på 1,332 mio. kr. i forhold til det forventede resultat ved budgetopfølgningen pr. 31. juli 2022.

I nedenstående tabel er anført antal sager i Ungeenheden:

ANTAL PERSONER MED DRIFTMÆSSIGE UDGIFTER	Antal ved årets begyndelse	Antal ved årets slutning	Afvigelse
5.22 Familiepleje	37	33	-4
5.20 Opholdssteder	41	54	+13
5.20 Værelse	8	14	+6
5.20 Kostskoler	4	4	0
5.23 Døgninstitutioner	15	15	0
5.21 Forbyggende foranstaltninger	262	280	+18
5.72 Merudgiftsydelse § 41 og tabt arbejd. fortj. § 42	31	23	-8
5.26 Ungdomskriminalitet	11	6	-5
I alt Ungeenheden - Unge	409	429	+20
5.39 Forebyggende indsats § 85	107	109	+2
5.42 Botilbud § 109 og 110	8	4	-4
5.50 Længerevarende botilbud § 108	0	1	+1
5.52 Midlertidigt botilbud § 107	21	18	-3
I alt Ungeenheden - Voksne	136	132	-4
Udvikling i sager	545	561	+16



POLITIKOMRÅDE: AM-PROJEKT

OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2022	Oprindeligt budget	Omlaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	6.469	0	174	6.643	5.020
Indtægter	-6.735	0	-174	-6.909	-5.286
Nettodriftsbevilling	-266	0	0	-266	-266
Heraf lønsum	21.227	-1.146	278	20.359	21.846

BESKRIVELSE AF OMRÅDET

Udgifterne vedrører driften af Guldborgsund Sprogskole og driftsudgifter og -indtægter vedrørende den kommunale beskæftigelsesindsats (Guldborgsund Zoo, AM Hallerne, AM Bevægelse og AM Kantinen).

TILLÆGSBEVILLINGER

På området er der meddelt tillægsbevillinger på 278.000 kr. som specificeres i nedenstående tabel.

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
Budgetopfølgning pr. 31.07.2022	240
Ændrede pris- og lønforudsætninger	38
I alt	278

AM-PROJEKT - SPECIFIKATION

Området vedrører driftsudgifter og -indtægter vedrørende den kommunale beskæftigelsesindsats og Guldborgsund Sprogskole. Områderne er leverandør af ydelser til politikområde Arbejdsmarkedscenter, og ydelserne "afregnes" (BUM-model).

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelser -merforbrug / +mindreforbrug
Guldborgsund Sprogskole udgifter	9.263	9.144	8.113	1.031
Guldborgsund Sprogskole indtægter	-7.401	-6.930	-7.499	569
Afregning driftsudgifter Integration	-1.312	-1.664	-64	-1.600
Guldborgsund Sprog- og integrationsindsats i alt	550	550	550	0
AM Bevægelse	5.640	6.004	6.174	-170
AM Hallerne	1.537	1.541	1.322	219
Guldborgsund Zoo	6.350	6.469	7.134	-665
AM Kantinen	611	624	575	49
Afregning med Jobcentret	-14.954	-15.454	-16.021	567
Øvrige beskæftigelsesprojekter	-816	-816	-816	0
I alt	-266	-266	-266	0

I forbindelse med budgetopfølgningen pr. 31. juli 2022 forventede Sprogskolen at have et samlet merforbrug på 1,664 mio. kr. Siden budgetopfølgningen har der været mindreudgifter for 1,031 mio. kr. og merindtægter på 569.000 kr., og derfor er Sprogskolens samlede merforbrug blevet reduceret med 1,600 mio. kr. til 64.000 kr. Mindreudgifterne for Sprogskolen skyldes færre lønudgifter og færre huslejeudgifter (da Sprogskolen nu anvender færre m² end for et år siden) end forventet, mens de stigende merindtægter skyldes flere modulstakstindtægter i de sidste måneder af 2022 på grund af et stigende antal sprogskole-kursister.

Da politikområde AM-Projekt skal udvise budgetoverholdelse, dækkes merforbrug og mindreforbrug af politikområde Arbejdsmarkedscenter. Mindrefregningen på 1,600 mio. kr. fra Sprogskolen kommer derfor politikområde Arbejdsmarkedscenter til gode.

POLITIKOMRÅDE: BEU-ADMINISTRATION

OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2022	Oprindeligt budget	Omlaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	77.175	0	-5.172	72.003	81.953
Indtægter	-995	0	11	-984	-1.183
Nettodriftsbevilling	76.180	0	-5.161	71.019	80.770
Heraf lønsum	61.120	0	1.941	63.061	65.296

BESKRIVELSE AF OMRÅDET

Administrationsområdet omfatter budget til lønninger og afledte driftsudgifter til centerledelse og administrationspersonalet på Beskæftigelsesområdet.

Området kommer ud med et samlet merforbrug på 9,751 mio. kr. Nedenfor er en nærmere beskrivelse af dette merforbrug:

- 7,193 mio. kr. ud af merforbruget på 9,751 mio. kr. er overført merforbrug fra tidligere år.
- Den resterende del af merforbruget på 2,558 mio. kr. skyldes merudgifter afholdt i 2022. Heraf skyldes 1,783 mio. kr. udgifter til løn og til konsulenter fra et eksternt konsulentfirma, der har medvirket til at sikre lovpligtig indsats i sygedagpengesagerne, hvor Jobcentret har haft et højere sagsantal end budgetteret. Derudover har der i 2022 været et merforbrug på 341.000 kr. til IT-fagsystemer, et merforbrug på 195.000 kr. til øvrige konsulentudgifter samt merudgifter på 241.000 kr. til øvrige udgifter.
- Der har i 2022 været mindreforbrug på 83.000 kr. vedrørende projekter. Mindreforbruget vedrører to igangværende projekter, hvoraf det ene projekt er med eksternt finansiering og det andet projekt er godkendt af fagudvalget/byrådet.
- Der har været afholdt udgifter på 906.000 kr. relateret til fordrevne Ukrainere. Udgifterne vedrører lønudgifter i forbindelse med ansættelse af tre ekstra ydelseskonsulenter for 836.000 kr. og IT-udstyr til medarbejderne for 70.000 kr.

Udvalget har i forbindelse med godkendelse af budget 2023 besluttet at foretage budgettilpasninger for 7,627 mio. kr. i 2023 til imødegåelse af overførsel af forventet merforbrug i år 2022 til budgetår 2023. Den resterende udfordring med budgettilpasning på 2,209 mio. kr. forventes afviklet i 2024 og 2025.

TILLÆGSBEVILLINGER

På området er der meddelt tillægsbevillinger på netto -5,161 mio. kr.

I nedenstående tabel er en specificering af, hvilke poster der medførte tillægsbevillinger på -5,161 mio. kr.:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
Budgetopfølgning pr. 31.07.2022	908
Barselspulje	719
Driftsoverførsel fra 2021 til 2022 - selvforvaltning	-7.193
Driftsoverførsel fra 2021 til 2022 - projekter	377
Lov- og Cirkulæreprogram	203
FTR-puljen	73
Til Arbejdsmarkedscenter	-732
Tilførsel til områder skader fra selvforsikring	7
Ændrede pris- og løn forudsætninger	477
I alt	-5.161





GULDBORGSUND

GULDBORGSUND KOMMUNE
CENTER FOR POLITIK & PERSONALE
ØKONOMI & INDKØB
PARKVEJ 37
4800 NYKØBING FALSTER
TLF. 5473 1000
WWW.GULDBORGSUND.DK