



GULDBORGSUND

# ÅRSBERETNING 2023



SKOVBØRNEHAVEN SKOVTRØLDEN I  
KOHAVESKOVEN PÅ NATURENS DAG -  
SEPTEMBER 2023  
FOTO: GULDBORGSUND KOMMUNE



ÅRSBERETNING 2023 - FOTOS:  
GULDBORGSUND KOMMUNE

## INDHOLDSFORTEGNELSE

KOMMUNEOPLYSNINGER .....	4
Ledelsens påtegning .....	4
REGNSKABSRESULTAT .....	7
KOMMUNENS ÅRSREGNSKAB 2023	
Driftsregnskab .....	13
Finansieringsoversigt .....	14
Balance .....	15
Hoved- og Nøgletal .....	16
Anvendt regnskabspraksis .....	18
Noter til driftsregnskab og balance .....	22
UDVALG OG POLITIKOMRÅDER .....	37
Økonomiudvalg	
Politikområde Finans .....	38
Politikområde Politik og Erhverv .....	39
Politikområde ØKU - administration .....	42
Socialudvalg	
Politikområde Familierådgivning .....	46
Politikområde Socialområdet .....	55
Politikområde SU - administration .....	66
Ældre og Omsorgsudvalg	
Politikområde Ældre og Omsorg .....	68
Politikområde Folkesundhed .....	82
Politikområde ÆOU - administration .....	86
Børn og Skoleudvalg	
Politikområde Børn og Læring .....	88
Politikområde BSU - administration .....	99
Landdistrikter, Kultur og Fritidsudvalg	
Politikområde Kultur og Turisme .....	100
Politikområde Fritid .....	107
Politikområde LKFU - administration .....	112
Teknik, Klima og Miljøudvalg	
Politikområde Drift .....	116
Politikområde Myndighed .....	119
Politikområde TKMU - administration .....	120
Beskæftigelses- og Erhvervsudvalg	
Politikområde Arbejdsmarkedscenter .....	122
Politikområde AM-projekt .....	130
Politikområde BEU - administration .....	131

# KOMMUNE OPLYSNINGER

## KOMMUNE

Guldborgsund Kommune  
Parkvej 37  
4800 Nykøbing F

Telefon: 54 73 10 00  
Telefax: 54 73 10 20  
Hjemmeside: [www.guldborgsund.dk](http://www.guldborgsund.dk)  
Mail: [kommunen@guldborgsund.dk](mailto: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 8. april 2024 få forelagt årsregnskab for 2023 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 2024



SIMON HANSEN  
BORGMESTER



SØREN BONDE  
KOMMUNALDIREKTØR





HØGSKOLEN I  
BUSKERUD

# RÅDHUSET

**ÅBNINGSTIDER:**

MANDAG - ONSDAG

TORSDAG

KI

# REGNSKABS RESULTAT

## DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE

### ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED

Resultatet af den ordinære driftsvirksomhed udviser et overskud på 257,3 mio. kr.

Resultat af ordinær drift i mio. kr.	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Regnskab 2023
Indtægter	4.173,4	4.305,7	4.533,5	4.690,5	4.807,9	4.982,3
Udgifter	-4.033,1	-4.105,1	-4.283,1	-4.483,7	-4.599,7	-4.726,8
Renter	9,1	21,9	4,8	15,7	-11,6	1,8
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>149,4</b>	<b>222,5</b>	<b>255,2</b>	<b>222,5</b>	<b>196,6</b>	<b>257,3</b>

Ved budgetlægningen for 2023 var forventet et overskud på den ordinære driftsvirksomhed på 264,5 mio. kr. Inden for den ordinære driftsvirksomhed har byrådet imidlertid meddelt tillægsbevillinger for netto -54,7 mio. kr., hvoraf driftsoverførsler fra budget 2022 udgør -30,5 mio. kr. Herefter udviser det forventede resultat 209,8 mio. kr.

Ses regnskabsresultatet i forhold til det korrigerede budget udgør afvigelsen 47,5 mio. kr. Afvigelsen forekommer på renter med -13,3 mio. kr. samt 62,1 mio. kr. som kan henføres til de decidede driftsområder, der for en stor dels vedkommende er omfattet af overførselsadgang mellem årene. Overførslen fra budget 2023 til budget 2024 på driftsområderne udgør 42,7 mio. kr. Heraf vedrører 45,4 mio. kr. projekter, hvor realiseringen dels er bundet op på ekstern (og intern) medfinansiering og dels er karakteriseret ved forløb over flere år samt overførsel af merforbrug på netto -2,7 mio. kr. i overensstemmelse med regler om overførselsadgang mellem årene.

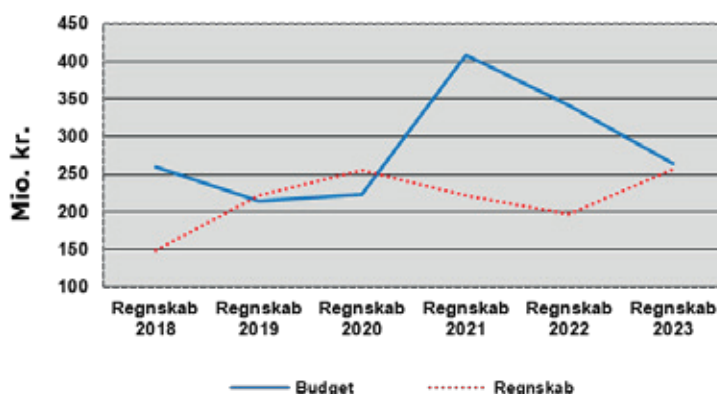
Resultatet af den ordinære driftsvirksomhed er 7,2 mio. kr. mindre end forventningen ved budgetvedtagelsen af budget 2023, svarende til ca. 2,7%, hvorfor regnskabsresultatet – alt andet lige – er som forventet ved vedtagelsen af budgettet for 2023.

Resultatet skal ses i lyset af, at kommunen i 2023 fortsat har løftet opgaven vedrørende modtagelse af fordrevne Ukrainere. De samlede udgifter til modtagelse af fordrevne Ukrainere har udgjort 8,8 mio. kr.

Kommunens væsentligste indtægtskilder er de kommunale skatter samt tilskud og udligningsbeløb fra staten – de samlede indtægter på disse poster har i 2023 udgjort 4.982,3 mio. kr., hvilket er 82,2 mio. kr. mere end forventet ved budgetlægningen.

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 2018 - 2023



Budgetaftalen for budget 2023-2026 blev indgået med skarp prioritering af, hvad ressourcer – både medarbejdere og penge – skal bruges på.

Byrådet har til selve driftsområderne meddelt tillægsbevillinger for et samlet beløb på 136,7 mio. kr. inkl. driftsoverførsler fra 2022 til 2023 på i alt 30,5 mio. kr. De reelle tillægsbevillinger har således udgjort 106,2 mio. kr. og er primært givet til velfærdsområderne.

Beskrivelserne af de respektive politikområder indeholder en oversigt over tillægsbevillingerne.

Som det fremgår, har Byrådet meddelt væsentlige tillægsbevillinger i 2023 som følge af fagområdernes fortsatte økonomiske udfordringer.

Den samlede afvigelse på driftsområderne mellem oprindeligt budget og regnskab viser et merforbrug på -74,6 mio. kr. og fordeler sig på udvalgsområderne som anført i nedenstående tabel.

Udvalg (mio. kr.)	Oprindeligt budget 2023	Regnskab 2023	Afvigelse
Økonomiudvalg	325,5	246,5	79,0
Socialudvalg	616,9	715,3	-98,4
Ældre og Omsorgsudvalg	1.046,7	1.018,8	27,9
Børn og Skoleudvalg	764,0	761,1	2,9
Landdistrikter, Kultur og Fritidsudvalg	147,3	148,4	-1,1
Teknik, Klima og Miljøudvalg	335,7	338,6	-2,9
Beskæftigelses- og Erhvervsudvalg	1.416,1	1.498,1	-82,0
<b>Ordinære driftsudgifter, netto</b>	<b>4.652,2</b>	<b>4.726,8</b>	<b>-74,6</b>

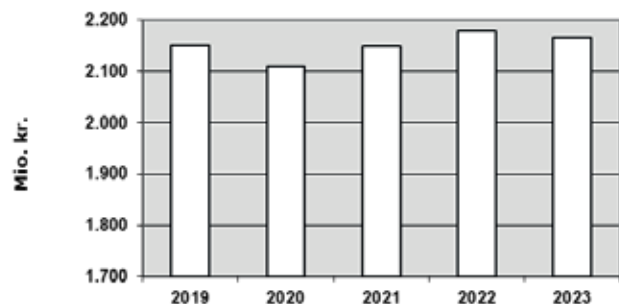
Det samlede resultat dækker over en række forskydninger inden for de respektive driftsområder. Det samlede merforbrug på driftsområderne svarer til 1,6% i forhold til oprindeligt budget.

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.

Nedenstående graf viser udviklingen i lønomkostninger i perioden 2019 til 2023. I 2023 udgør den faktiske lønomkostning 2.167,1 mio. kr. – et fald på 12,1 mio. kr. i forhold til regnskabet for 2022 omregnet til 2023-priser.

#### UDVIKLING I LØNOMKOSTNINGER



#### UDVIKLING I LØNOMKOSTNINGER

En væsentlig andel af de kommunale nettodriftsudgifter vedrører personaleudgifter i form af lønninger og udgør 45,8 % af de ordinære driftsudgifter – et fald på 0,2 % i forhold til regnskabet for 2022.



## ANLÆG

Kommunens samlede anlægsvirksomhed har i 2023 udgjort 116,7 mio. kr., hvilket afviger væsentligt fra det korrigerede budget, der inklusive overførsel af uforbrugte midler fra 2022 på 267,1 mio. kr. udviser et samlet anlægsbudget på 337,4 mio. kr.

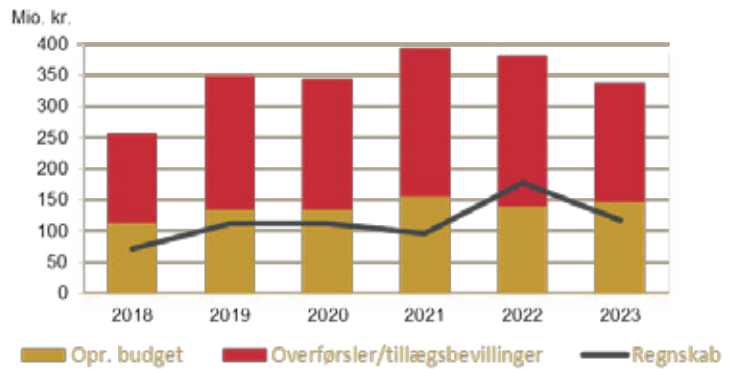
De væsentligste afvigelser kan primært henføres til tidsmæssige forskydninger i anlægsfasen for følgende projekter:

- Styrkelse af turisme, Destination Sydfalster
- Styrkelse af landsdelen som turismedestination
- Museum Lolland-Falster, anlægstilskud
- Anlægs- og udviklingspuljer
- Krokodille Zoo, anlægstilskud
- Havneudvikling Nykøbing F.
- Rådhusprojekt på Parkvej 37
- Daginstitutioner og skoler – Indvendig vedligeholdelse
- Yderligere demensafsnit - etablering
- Nykøbing F. bymidte – forstærkede effekter
- Landsbypuljer og byfornyelse
- Øget trafikikkerhed inklusiv cykelprojekter
- Det Falsterske Dige – fælles sti
- Kommunale ejendomme - affaldssortering

De væsentligste anlægsgudgifter vedrører følgende projekter:

- Nykøbing F.- Stadionhal
- Areal ved Guldborgsundcentret
- Musikskole – øget tilgængelighed
- Nykøbing F. Teater – opgradering
- Marielyst 2022 - Sømærket
- Havneudvikling Nykøbing F.
- Daginstitutioner og skoler – indvendig vedligeholdelse
- Nørre Alslev, afkørsel 43 – Erhvervsareal
- Fastholdelse af restlevetid på asfaltveje
- Biodiversitet
- Vejafvanding, brønde og ledninger
- Udvendig klimaskærm og indvendig vedligeholdelse
- Landsbypulje

## UDVIKLING I ANLÆGSUDGIFTER 2018 – 2023



## RESULTAT AF DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE

Det samlede resultat for det skattefinansierede område udviser et overskud på 140,6 mio. kr., som primært skyldes overførsel af uforbrugte midler til budget 2024 på igangværende anlægsprojekter samt øvrige projekter, der er flerårige.

## SERVICERAMMER

I 2023 udgjorde Guldborgsund Kommunes budgetterede serviceudgifter 3.178,5 mio. kr. Regnskabet for 2023 udviser et forbrug på 3.239,6 mio. kr. Guldborgsund Kommune ligger således 61,1 mio. kr. over budgetterede serviceudgifter for 2023.

Der er lovgivningsmæssigt indført sanktioner, hvis kommunerne under ét ikke overholder de aftalte rammer for serviceudgifter. P.t. forventes kommunerne under ét at overholde servicerammen for 2023. I vurderingen kan Regeringen også lægge til grund, hvorvidt der er sket ændringer i forudsætningerne for økonomiaftalen.

## LIKVIDITETSUDVIKLINGEN

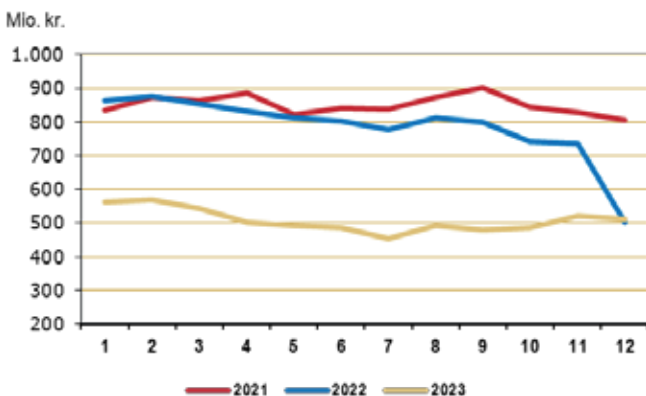
Resultatet af den samlede kommunale virksomhed har resulteret i, at kommunens likvide aktiver udgør 366,0 mio. kr. ultimo 2023. Dette er i forhold til 2022 en forøgelse på 75,2 mio. kr.

Forøgelsen af likvide aktiver er positiv påvirket af merindtægter på tilskud og udligning på 82,7 mio. kr. samt mindreforbrug på anlægsområdet på 30,6 mio. kr. og negativ påvirket af merforbrug på driftsudgifter på 74,6 mio. kr. samt mindre renteindtægter på 14,8 mio. kr. – alle set i forhold til oprindeligt budget.

Den gennemsnitlige månedlikviditet fra december 2022 til december 2023 er forøget med ca. 7,8 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 25,2 mio. kr., hvilket er et fald på 8,4 mio. kr. i forhold til 2022. Mellemværendet vil være udlignet i 2026.

DEN GENNEMSNITLIGE LIKVIDITET PR. MÅNED HAR I PERIODEN 2021 - 2023 UDVIKLET SIG SOM FØLGER:

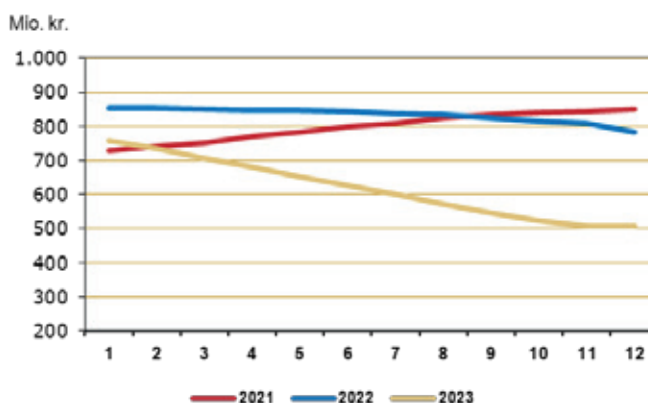


I henhold til Principper for Økonomisk Styring samt Byrådets beslutninger i øvrigt har Direktionen i februar 2024 indstillet til Økonomiudvalgets og Byrådets godkendelse i marts 2024, at der sker overførsel af driftsmidler på 42,7 mio. kr. og overførsel af anlægsmidler på 304,5 mio. kr. (hvoraf 36,5 mio. kr. vedrører indskud i Landsbyggefonden og 25,6 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. Ifølge Indenrigs- og Sundhedsministeriets lånebekendtgørelse skal en kommunes likviditet som minimum kunne leve op til "kassekreditreglen". Det vil sige, at kommunens likviditet set over et år i gennemsnit skal være større end 0.

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.

LIKVIDITET PR MÅNED I PERIODEN 2021 - 2023 OPGJORT EFTER KASSEKREDITREGLER:



## 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.

## LANGFRISTET GÆLD

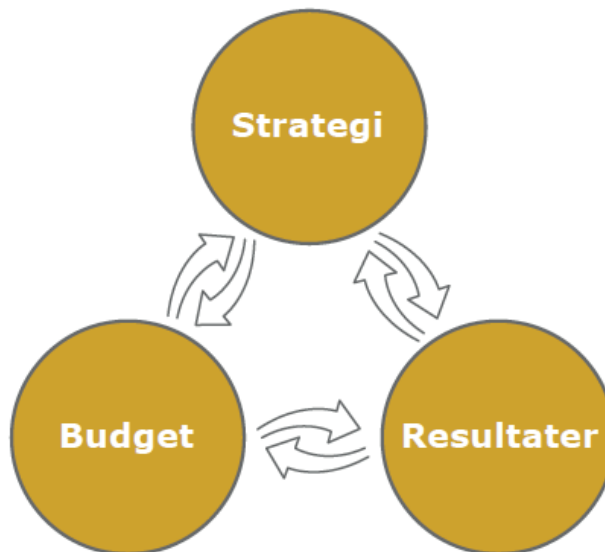
I nedenstående tabel er vist udviklingen i kommunens langfristede gæld – renset for gæld vedrørende ældreboliger samt leasing, herunder kommunens Sale og Lease Back engagement.

Langfristet gæld i mio. kr.	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Regnskab 2023
Primo	812,1	792,0	872,6	795,2	692,2
- Lånoptagelse	5,2	28,8	24,9	0,0	0,0
- Afdrag	-88,3	-90,0	-102,0	-102,8	-62,7
- Ny ferielov	63,2	135,4	-	-	-
- Kursregulering mm.	-0,2	6,4	-0,3	-0,2	0,3
<b>Ultimo</b>	<b>792,0</b>	<b>872,6</b>	<b>795,2</b>	<b>692,2</b>	<b>629,8</b>

## 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.

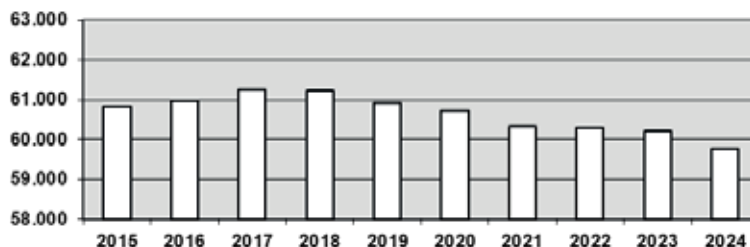
Budgettet fastlægger de økonomiske rammer, som skal bidrage til at virkeliggøre den politiske retning, som er sat i strategierne.

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 kommunes ressourcer anvendes på den mest optimale måde.

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

### BEFOLKNINGSUDVIKLING



□ Antal indbyggere pr. 1. januar

Indbyggertallet pr. 1. januar 2024 udgør 59.759, hvilket er et fald på 472 fra 2023 til 2024, hvilket er et uventet markant fald på ca. 0,8%. Faldet kommer efter indbyggertallet i de seneste 2 år har været stabiliseret. Faldet i antal indbyggere påvirker kommunens indtægter negativt i form af færre skatteindtægter samt andel af statens bloktilskud.

Yderligere fald i antal indbyggere fremover samt den forventede demografiske udvikling vil stille krav til kommunens strukturelle tilpasninger.



# DRIFTSREGNSKAB

NOTER	Regnskabsopgørelse i mio. kr. (Udgiftsbaseret resultatopgørelse)	Budget 2023	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023
<b>A. DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE</b>				
1	<b>Indtægter</b>			
	Skatter	3.005,0	3.006,0	3.004,5
	Tilskud og udligning	1.895,1	1.977,6	1.977,8
	<b>Indtægter i alt</b>	<b>4.900,1</b>	<b>4.983,6</b>	<b>4.982,3</b>
2	<b>Driftsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomhed)</b>			
	Økonomiudvalg	-325,5	-290,7	-246,5
	Socialudvalg	-616,9	-700,4	-715,3
	Ældre og Omsorgsudvalg	-1.046,7	-1.043,7	-1.018,8
	Børn og Skoleudvalg	-764,0	-766,5	-761,1
	Landdistrikter, Kultur og Fritidsudvalg	-147,3	-150,6	-148,4
	Teknik, Klima og Miljøudvalg	-335,7	-337,1	-338,6
	Beskæftigelses- og Erhvervsudvalg	-1.416,1	-1.500,0	-1.498,1
3/4	<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>-4.652,2</b>	<b>-4.788,9</b>	<b>-4.726,8</b>
	<b>Driftsresultat før finansiering</b>	<b>247,9</b>	<b>194,7</b>	<b>255,5</b>
5	<b>Renter mv.</b>	<b>16,6</b>	<b>15,1</b>	<b>1,8</b>
	<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED</b>	<b>264,5</b>	<b>209,8</b>	<b>257,3</b>
	<b>Anlægsudgifter (ekskl. Forsyningsvirksomhed)</b>			
	Økonomiudvalg	-26,4	-51,1	-3,5
	Socialudvalg	-3,0	-5,1	-4,4
	Ældre og Omsorgsudvalg	-11,7	-22,0	-6,8
	Børn og Skoleudvalg	-5,1	-21,0	-0,7
	Landdistrikter, Kultur og Fritidsudvalg	-28,6	-75,7	-44,7
	Teknik, Klima og Miljøudvalg	-72,5	-162,5	-56,6
	<b>Anlægsudgifter i alt</b>	<b>-147,3</b>	<b>-337,4</b>	<b>-116,7</b>
6	<b>RESULTAT AF DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE</b>	<b>117,2</b>	<b>-127,6</b>	<b>140,6</b>

# FINANSIERINGSOVERSIGT

(mio. kr.)	Regnskab 2023	Regnskab 2022	Regnskab 2021
<b>Likvide beholdninger primo</b>	<b>290,8</b>	<b>621,6</b>	<b>612,0</b>
<b>Tilgang af likvide aktiver</b>			
Årets resultat i alt (overskud)	140,6	19,2	126,0
Lånoptagelse	0,0	0,0	24,9
Forsyningens gældsafvikling 1)	8,4	8,4	8,4
Øvrige finansforskydninger	30,2		6,3
Kursregulering (ej realiseret)	11,4		0,8
<b>Anvendelse af likvide aktiver</b>			
Årets resultat i alt (underskud)			
Afdrag på lån	-115,4	-157,5	-156,8
Øvrige finansforskydninger		-178,8	
Kursregulering (ej realiseret)		-22,1	
<b>Likvide beholdninger ultimo</b>	<b>366,0</b>	<b>290,8</b>	<b>621,6</b>

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

# BALANCE

NOTER	Balance i 1.000 kr.	Ultimo 2023	Ultimo 2022
	<b>AKTIVER</b>		
<b>7</b>	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Grunde	154.695	152.325
	Bygninger	1.227.712	1.145.738
	Tekniske anlæg mv.	116.629	126.585
	Inventar	11.490	13.654
	Anlæg under udførelse	17.129	128.649
	<b>I alt</b>	<b>1.527.655</b>	<b>1.566.951</b>
	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	<b>120</b>	<b>240</b>
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
<b>8</b>	Aktier og andelsbeviser m. v.	2.298.049	2.278.376
<b>9</b>	Langfristede tilgodehavender	419.921	418.345
	Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	25.188	33.584
	<b>I alt</b>	<b>2.743.158</b>	<b>2.730.305</b>
	<b>Omsætningsaktiver - fysiske anlæg til salg</b>	<b>108.966</b>	<b>109.062</b>
	<b>Omsætningsaktiver - tilgodehavender</b>	<b>217.850</b>	<b>235.621</b>
	<b>Omsætningsaktiver - værdipapirer</b>	<b>5.229</b>	<b>5.303</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>366.045</b>	<b>290.778</b>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>4.969.023</b>	<b>4.938.260</b>
	<b>PASSIVER</b>		
<b>10</b>	<b>Egenkapital</b>		
	Modpost for selvejende institutioners aktiver	17.220	18.750
	Modpost for skattefinansierede aktiver	1.598.230	1.635.522
	Reserve for opskrivninger	21.292	21.981
	Balancekonto	633.649	464.033
	<b>I alt</b>	<b>2.270.391</b>	<b>2.140.286</b>
<b>11</b>	<b>Hensatte forpligtigelser</b>	<b>716.882</b>	<b>716.418</b>
<b>12</b>	<b>Langfristede gældsforpligtigelser</b>	<b>1.424.682</b>	<b>1.515.026</b>
	<b>Nettomellemværende fonds, legater, deposita m.v.</b>	<b>6.853</b>	<b>6.792</b>
<b>13</b>	<b>Kortfristede gældsforpligtigelser</b>	<b>550.215</b>	<b>559.738</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>4.969.023</b>	<b>4.938.260</b>
<b>14</b>	Kautions- og garantiforpligtigelser		
<b>15</b>	Sale & Lease back samt swaftaler		

# HOVED- OG NØGLETAL

<b>Oversigt over væsentlige økonomiske nøgletal i mio. kr.</b>	<b>Regnskab 2023</b>	<b>Regnskab 2022</b>	<b>Regnskab 2021</b>	<b>Regnskab 2020</b>
<b>Regnskabsopgørelsen (udgiftsbaseret)</b>				
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	257,3	196,6	222,5	255,2
Resultat af det skattefinansierede område	140,6	19,2	126,0	143,0
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
<b>Balance, aktiver</b>				
Anlægsaktiver i alt	4.270,9	4.297,5	4.168,0	4.203,8
Omsætningsaktiver i alt	332,1	350,0	314,4	363,8
Likvide beholdninger	366,0	290,8	621,6	612,0
<b>Balance, passiver</b>				
Egenkapital	2.270,4	2.140,3	1.748,8	1.561,1
Hensatte forpligtigelser	716,9	716,4	1.230,5	1.390,1
Langfristet gæld	1.424,7	1.515,0	1.587,1	1.679,6
- heraf ældreboliger	127,3	135,3	145,0	156,0
- heraf finansielt leasede aktiver	667,6	687,6	647,0	651,1
Kortfristet gæld	557,0	566,5	537,5	548,9
<b>Gennemsnitlig likviditet (kassekreditreglen)</b>	<b>507,8</b>	<b>783,5</b>	<b>850,3</b>	<b>716,7</b>
<b>Likvide aktiver pr. indbygger (kr.)</b>	<b>6.125</b>	<b>4.828</b>	<b>10.307</b>	<b>10.144</b>
<b>Langfristet gæld pr. indbygger (kr.)</b>	<b>23.840</b>	<b>25.153</b>	<b>26.316</b>	<b>27.842</b>
<b>Langfristet gæld pr. indbygger ekskl. ældreboliger og finansielt leasede aktiver (kr.)</b>	<b>10.539</b>	<b>11.491</b>	<b>13.185</b>	<b>14.463</b>
<b>Skatteudskrivning</b>				
Udskrivningsgrundlag pr. indbygger (kr.)	175.102	163.256	156.407	156.605
Udskrivningsprocent kommuneskat	25,8	25,8	25,8	26,3
Grundskyldspromille	32,34	32,34	32,34	32,34
<b>Indbyggertal pr. 1.1.2024</b>	<b>59.759</b>	<b>60.231</b>	<b>60.310</b>	<b>60.328</b>





GULDBORGSUND

RÅD H

# KOMMUNENS ÅRSREGNSKAB 2023

## ANVENDT REGSKABSPRAKSIS

### 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 værdi 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 2023	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023
Kommunal indkomstskat	2.692,2	2.695,2	2.695,2
Selskabsskat	28,9	28,9	28,9
Anden skat på lignet visse indkomster	0,0	4,2	4,9
Grundskyld	278,1	271,9	269,7
Anden skat på fast ejendom	5,8	5,8	5,8
<b>Samlede skatter i alt</b>	<b>3.005,0</b>	<b>3.006,0</b>	<b>3.004,5</b>
Udligning og generelle tilskud	1.638,4	1.716,2	1.716,2
Udligning og tilskud vedr. udlændinge	-7,2	-7,2	-7,2
Kommunale bidrag til regionerne	-7,1	-7,1	-7,1
Særlige tilskud *)	271,8	276,6	276,6
<b>Tilskud og udligning i alt</b>	<b>1.895,9</b>	<b>1.978,5</b>	<b>1.978,5</b>
<b>Refusion af købsmoms</b>	<b>-0,8</b>	<b>-0,9</b>	<b>-0,7</b>
<b>Skatter, tilskud og udligning i alt</b>	<b>4.900,1</b>	<b>4.983,6</b>	<b>4.982,3</b>
*) heraf udgør tilskud til særligt vanskeligt stillede kommuner	25,0	25,0	25,0

## NOTE 2 DRIFTSREGNSKAB – POLITIKOMRÅDER

Regnskabsopgørelse i mio. kr. (Udgiftsbaseret resultatopgørelse)	Budget 2023	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023
<b>Økonomiudvalg</b>			
Finans	16,7	14,6	20,1
Politik og Erhverv	88,1	85,1	64,3
ØKU - administration	220,7	191,0	162,1
<b>Økonomiudvalg i alt</b>	<b>325,5</b>	<b>290,7</b>	<b>246,5</b>
<b>Socialudvalg</b>			
Familierådgivning	227,8	266,3	266,4
Socialområdet	345,2	378,1	393,5
SU - administration	43,9	55,9	55,4
<b>Socialudvalg i alt</b>	<b>616,9</b>	<b>700,3</b>	<b>715,3</b>
<b>Ældre og Omsorgsudvalg</b>			
Ældre og Omsorg	710,4	699,7	676,4
Folkesundhed	315,2	319,8	318,3
ÆOU - administration	21,1	24,2	24,1
<b>Ældre og Omsorgsudvalg i alt</b>	<b>1.046,7</b>	<b>1.043,7</b>	<b>1.018,8</b>
<b>Børn og Skoleudvalg</b>			
Børn og Læring	761,3	760,9	755,4
BSU - administration	2,7	5,6	5,7
<b>Børn og Skoleudvalg i alt</b>	<b>764,0</b>	<b>766,5</b>	<b>761,1</b>
<b>Landdistrikter, Kultur og Fritidsudvalg</b>			
Kultur og Turisme	65,4	66,5	63,9
Fritid	51,5	52,3	52,7
LKFU - administration	30,4	31,8	31,8
<b>Landdistrikter, Kultur og Fritidsudvalg i alt</b>	<b>147,3</b>	<b>150,6</b>	<b>148,4</b>
<b>Teknik, Klima og Miljøudvalg</b>			
Drift	244,3	233,1	235,1
Myndighed	46,0	53,9	50,3
TKMU - administration	45,4	50,1	53,2
<b>Teknik, Klima og Miljøudvalg i alt</b>	<b>335,7</b>	<b>337,1</b>	<b>338,6</b>
<b>Beskæftigelses- og Erhvervsudvalg</b>			
Arbejdsmarkedscenter	1.335,1	1.419,6	1.417,7
AM-projekt	-0,3	-0,3	-0,3
BEU - administration	81,3	80,7	80,7
<b>Beskæftigelses- og Erhvervsudvalg i alt</b>	<b>1.416,1</b>	<b>1.500,0</b>	<b>1.498,1</b>
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>4.652,2</b>	<b>4.788,9</b>	<b>4.726,8</b>

### NOTE 3 PERSONALEOVERSIGT

<b>Personaleoversigt over antal medarbejdere - omregnet til fuldtidsansatte</b>			
Centerspecifikation	2023	2022	2021
Direktion	3,1	3,8	5,0
Politik & Personale	98,6	98,6	97,6
Borger & Branding	166,7	171,1	172,4
Økonomi	30,4	29,2	27,7
Arbejdsmarked	286,6	301,9	302,7
Sundhed & Omsorg*	1.318,1	1.304,3	1.307,5
Socialområdet*		714,5	685,9
Trivsel & Social Indsats*	897,0		
Børn & Læring	1382,1	1.380,6	1.352,9
Familie & Forebyggelse*		228,5	223,9
Teknik & Miljø	274,2	280,5	301,4
<b>Antal fuldtidsansatte i alt</b>	<b>4.456,8</b>	<b>4.513,0</b>	<b>4.477,0</b>
<b>De samlede lønudgifter i mio. kr.</b>	<b>2.167,0</b>	<b>2.118,1</b>	<b>2.048,9</b>

Fra 2022 til 2023 er der et fald i antallet af fuldtidsstillinger på 56,2.

\*Der er sket en omorganisering af Center for Socialområdet og Center for Familie & Forebyggelse samt overflytning af medarbejdere fra Sundhed & Omsorg ved etablering af Center for Trivsel og Social Indsats.



## 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.

<b>Kommunal refusion, tilskud og medfinansiering for Guldborgsund Kommune i regnskabsåret 2023</b>	
Refusion efter regnskabsbekendtgørelsens kapital 9	
<b>Hovedkonto på finansloven</b>	<b>Kr.</b>
15.11.43. Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem	0
15.26.58. Hjælp til flygtninge i enkelt tilfælde	3.960.098
15.26.59. Udgifter til advokatbistand	729.806
15.41.16. Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter i alment byggeri	0
15.41.17. Støtte til beboerindskud	0
15.42.07. Støtte til beboerindskud i friplejeboliger	0
15.64.59. Merudgifter til forsørgelse i hjemme at børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	10.564.712
15.64.60. Merudgifter til personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	289.431
15.72.01. Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.	23.099.959
17.31.20. Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler	1.882.552
17.31.21. Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	5.906.432
17.31.28. ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	1.169.984
17.31.29. ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge	2.334.020
17.31.34. ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	260.435
17.31.35. ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	610.436
17.31.37. ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	500.240
17.31.39. ATP-bidrag for personer i fleksjob	2.295.956
17.31.41. Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	1.055.095
17.35.02. Tilbagebetalinger	-30.422
17.35.20. Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	-12.886
17.38.11. Dagpenge ved sygdom	-919.339
17.46.03. Refusion af driftsudgifter ved aktivering af dagpenge-, kontanthjælps- og uddannelseshjælpsmodtagere	0
17.46.04. Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb	182.366
17.46.07. Refusion af driftsudgifter ved aktivering af revalidender og modtagere af sygedagpenge og ledighedsydelse	0
17.46.08. Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse	385.950
17.46.18. Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	964.069
17.46.21. Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17 årige	0
17.46.53. Løn tilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenlærlinge	5.581.247

17.46.74. Jobrotation	962.320
17.54.06. Skånejob	723.847
17.54.11. Personlig assistance til personer med handicap	8.588.739
17.54.21. Seniorjob for personer, som højst har 5 år til efterlønsalderen	268.342
17.54.22. Afløb på servicejob	0
17.54.31. Hjælp til personer uden ret til social pension mv.	195.954
17.56.01. Fleksjob med fast refusion	49.472.496
17.56.02. Ledighedsydelse	1.695.789
17.61.06. Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik	0
17.62.03. Støtte til beboerindskud	2.011.052
17.62.04. Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter	0
17.62.05. Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån mv	-1.282.844
17.62.06. Renteindtægter af boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån	-66.692
17.63.01. Sygebehandling, medicin mv.	1.425.688
17.63.02. Flytning og hjælp i enkelttilfælde	1.202.486
17.64.02. Personlige tillæg til pensionister	9.523.305
14.71.01. Kontanthjælp ifm. Integrationsprogrammet og integrationsydelse	0
14.71.02. Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under introduktionsforløbet	0
14.71.03. Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under program	2.445.559
14.71.04. Resultattilskud	2.617.457
14.71.05. Grundtilskud	7.893.150
14.71.06. Hjælp i særlige tilfælde	322.493
14.71.08. Repatriering af udlændinge	754.357
14.71.13. Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	2.752.602
14.71.14. Resultattilskud i forbindelse med repatriering af udlændinge	84.375
14.71.15. Danskbonus i program	0
14.72.03. Refusion af kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse	0
15.11.10. Den centrale refusionsordning	88.456.611
15.11.05. Central refusion vedr. udgifter til Housing First indsatser mv.	240.289
<b>Refusion i alt</b>	<b>241.097.516</b>
<b>Refusion fra ydelsesrefusion</b>	
<b>Hovedkonto på finansloven</b>	<b>Kr.</b>
14.71.11. Forsørgelsesydelse ifm. program	3.303.009
14.71.12. Forsørgelsesydelse for øvrige	1.980.592
17.35.11. Kontant- og uddannelseshjælp	36.382.919
17.35.22. Ressourceforløbsydelse	14.574.330
17.35.23. Revalideringsydelse mv.	1.038.155

17.35.24. Forrevalidering på kontant- og uddannelseshjælp	0
17.35.25. Ledighedsydelse	6.403.577
17.38.11. Dagpenge ved sygdom	71.773.708
17.47.01. Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	549.315
17.47.02. Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere m.fl.	17.138
17.47.11. Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl.	50.916
17.54.30. Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension	566.426
17.56.04. Fleksjob med variabel refusion	28.139.074
17.56.05. Fleksbidrag til kommunen	28.250.184
<b>Refusion i alt</b>	<b>193.029.343</b>
<b>Refusion og tilskud i alt efter regnskabsbekendtgørelsens kapitel 9 og ydelsesrefusion</b>	<b>Kr.</b>
<b>Refusion og tilskud i alt</b>	<b>434.126.859</b>
<b>Medfinansiering via ydelsesrefusion</b>	
<b>Hovedkonto på finansloven</b>	<b>Kr.</b>
17.32.01. Dagpenge ved arbejdsløshed	-84.734.326
17.35.20. Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	-2.422.937
17.46.32. Befordringsgodtgørelse	-166.623
17.64.10. Førtidspension med variabel medfinansiering	-223.619.854
17.64.13. Seniorpension	-71.367.020
<b>Medfinansiering i alt</b>	<b>-382.310.760</b>

## NOTE 5 RENTER MV.

Renteindtægterne har i 2023 været 21,7 mio. kr., renteudgifterne 10,7 mio. kr. og realiseret kurstab 9,2 mio. kr., hvilket giver samlet resultat på 1,8 mio. kr. i indtægter.

Rentespecifikation for 2023 i mio. kr.	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget	Regnskab
Renteindtægt inkl. provenu af garantiprovision	23,1	26,1	21,7
Renteudgift	-6,5	-11,0	-10,7
<b>Nettorenteindtægt i alt</b>	<b>16,6</b>	<b>15,1</b>	<b>11,0</b>
Realiseret kurstab			-9,2
<b>Renter m.v. i alt</b>	<b>16,6</b>	<b>15,1</b>	<b>1,8</b>

I rentespecifikationen indgår forrentning af mellemværende med Guldborgsund Forsyning A/S med en netto renteindtægt på 1,0 mio. kr.

Vedrørende Guldborgsund Kommunes "Sale & Lease back" engagement har nettoafkastet i 2023 udgjort 16,2 mio. kr. Der har dog været et realiseret kurstab på kommunens samlede, investeret kapital på 9,2 mio. kr.

Garantiprovision	mio. kr.	Akkumuleret 2012-2022	Regnskab 2023	Akkumuleret 2012-2023
Garantiprovision		44,2	3,6	47,8

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 ovenstående tabel.

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

<b>Ikke forbrugte bevillinger og rådighedsbeløb der er overført mellem årene – mio. kr.</b>	<b>2023 / 2024</b>	<b>2022 / 2023</b>	<b>2021 / 2022</b>	<b>2020 / 2021</b>
<b>Drift</b>				
Økonomiudvalg	29,8	19,2	23,9	25,5
• Driftsreserve		28,1		
Social, Sundhed og Omsorgsudvalg			6,7	10,0
Socialudvalg	-16,2	-12,4		
Ældre og Omsorgsudvalg	14,4	1,8		
Børn, Familie og Uddannelsesudvalg			33,2	32,2
Børn og Skoleudvalg	11,5	5,4		
Landdistrikter, Kultur og Fritidsudvalg	2,8	4,1	10,0	6,7
Teknik, Klima og Miljøudvalg	-1,6	-9,3	-7,9	11,8
Beskæftigelses- og Erhvervsudvalg	2,0	-6,4	-4,9	-1,6
<b>I alt overførte driftsbevillinger til næste år 1)</b>	<b>42,7</b>	<b>30,5</b>	<b>61,0</b>	<b>84,6</b>
<b>Anlæg</b>				
Økonomiudvalg	119,1	101,2	144,3	48,7
Social, Sundhed og Omsorgsudvalg			17,6	18,5
Socialudvalg	0,8	2,1		
Ældre og Omsorgsudvalg	15,0	10,3		
Børn, Familie og Uddannelsesudvalg			13,6	20,4
Børn og Skoleudvalg	22,1	16,0		
Landdistrikter, Kultur og Fritidsudvalg	30,9	44,7	118,2	77,0
Teknik, Klima og Miljøudvalg	116,6	92,8	116,5	98,4
Beskæftigelses- og Erhvervsudvalg	-	-	-	-
<b>I alt overførte rådighedsbeløb til næste år 2)</b>	<b>304,5</b>	<b>267,1</b>	<b>410,2</b>	<b>263,0</b>
<b>I alt overførte bevillinger</b>	<b>347,2</b>	<b>297,6</b>	<b>471,2</b>	<b>347,6</b>

Direktionen har indstillet til Økonomiudvalgets og Byrådets beslutning:

- 1) at der sker overførsel af driftsmidler fra 2023 til 2024 i henhold til Principper for Økonomisk Styling på -2,7 mio. kr. samt projektaktiviteter på 45,4 mio. kr., hvilket samlet svarer til driftsoverførsler på 42,7 mio. kr., og
- 2) der sker overførsel af anlægsmidler (uudnyttede rådighedsbeløb) på 304,5 mio. kr., hvori der også er inkluderet indskud i Landsbyggefonden på 36,5 mio. kr. og restdeponering i forbindelse med leasing af Ny SUNDskole på 25,6 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
<b>Kostpris 01.01.2023</b> 1)	<b>152,5</b>	<b>2.226,3</b>	<b>277,9</b>	<b>130,7</b>	<b>128,2</b>	<b>8,8</b>	<b>2.924,4</b>
Tilgang	2,5	6,3	9,9	0,9	49,5	0,0	69,2
Afgang	-0,8	-3,5	-10,1	0,0	-5,7	0,0	-20,1
Overført	0,7	150,9	0,5	0,0	-154,8	0,0	-2,7
<b>Kostpris 31.12.2023</b>	<b>154,8</b>	<b>2.380,0</b>	<b>278,3</b>	<b>131,7</b>	<b>17,1</b>	<b>8,8</b>	<b>2.970,7</b>
<b>Opskrivninger 01.01.2023</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Årets opskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Opskrivninger 31.12.2023</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Ned- og afskrivninger 01.01.2023</b>	<b>-0,2</b>	<b>-1.080,0</b>	<b>-151,3</b>	<b>-117,1</b>	<b>0,0</b>	<b>-8,5</b>	<b>-1.357,1</b>
Årets afskrivninger	0,0	-74,5	-17,6	-3,1	0,0	-0,1	-95,2
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0,0	2,2	7,2	0,0	0,0	0,0	9,4
<b>Ned- og afskrivninger 31.12.2023</b>	<b>-0,2</b>	<b>-1.152,3</b>	<b>-161,7</b>	<b>-120,2</b>	<b>0,0</b>	<b>-8,6</b>	<b>-1.443,0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2023</b>	<b>154,7</b>	<b>1.227,7</b>	<b>116,6</b>	<b>11,5</b>	<b>17,1</b>	<b>0,1</b>	<b>1.527,8</b>
<b>Samlet ejendomsværdi 01.01.2023</b>	<b>536,5</b>	<b>1.646,9</b>					
<b>Reserve ved evt. opskrivning til ejendomsværdi</b>							
<b>Finansielt leasede aktiver udgør</b>	<b>25,2</b>	<b>211,5</b>	<b>14,2</b>	<b>2,3</b>	<b>1,0</b>	<b>0,0</b>	<b>254,2</b>
<b>Værdi af aktiver tilhørende selvejende institutioner</b>	<b>0,5</b>	<b>16,3</b>	<b>0,4</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>17,2</b>
<b>Afskrivning (over antal år)</b>	2)	<b>15-50 år</b>	<b>5-100 år</b>	<b>3-10 år</b>	<b>Ingen</b>	<b>1-10 år</b>	

1) Primosaldi for kostpris / ned- og afskrivninger er korrigeret i forhold til ultimosaldi ved aflæggelse af regnskab 2022. 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	2023		
	Ejerandel %	Samlet egenkapital (kr.)	Kommunens andel (kr.)
REFA	60,10 %	34.474.000	20.705.000
Guldborgsund Forsyning Holding A/S	100,00 %	2.206.846.975	2.206.846.975
Golfklubben Storstrømmen (nominel værdi)			1.150.000
Kommunernes Pensionsforsikring	0,625 %	3.420.000.000	21.375.000
Lokaltog A/S	2,11 %	715.174.000	15.083.449
L-F Airport	50,00 %		700.000
Fælleskøkkenet	39,40 %	72.634.904	28.618.152
Lolland-Falster Brandvæsen	51,70 %	6.905.833	3.570.316
<b>I alt</b>			<b>2.298.048.892</b>

Egenkapitalen er opgjort på baggrund af sidste års tal, da de endelige regnskaber for 2023 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 2023.

## NOTE 9 LANGFRISTEDE TILGODEHAVENDER

Deponerede midler vedrørende kommunens Sale & Lease back engagement andrager ultimo 2023 i alt 66,5 mio. kr. – der henvises i øvrigt til de nærmere engagementsforhold under note 15. Herudover er der i 2023 deponeret 131,8 mio. kr. vedrørende Ny Sundskole.

Deponeringsbeløbet er opgjort i overensstemmelse med lånebekendtgørelsens regler.

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

Langfristede tilgodehavender - områder med krav om nedskrivning - 1000 kr.	Regnskabsværdi	Nominel værdi
• Funktion 9.23 - Udlån til beboerindskud	15.733	16.346
• Funktion 9.24 - Indskud i landsbyggefonden	0	173.836
• Funktion 9.25 - Andre langfristede udlån og tilgodehavende	170.101	173.658
<b>I alt</b>	<b>185.834</b>	<b>363.840</b>

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

Langfristet gæld - områder med krav om nedskrivning - 1000 kr.	Regnskabsværdi	Nominel værdi
• Funktion 9.52 - Anden gæld	21.259	23.078
<b>I alt</b>	<b>21.259</b>	<b>23.078</b>

## NOTE 10 UDVIKLING I EGENKAPITAL

Udvikling i egenkapital	Mio. kr.	Mio kr.
<b>Egenkapital 31.12.2022</b>		<b>2.140,3</b>
Direkte korrektioner 1)		175,3
<b>Egenkapital 01.01.2023</b>		<b>2.315,6</b>
+/- udvikling i modposter til takstfinansierede aktiver		0,0
+/- udvikling i modposter til selvejende institutioners aktiver		-1,5
+/- udvikling i modposter til skattefinansierede aktiver		-37,3
+/- udvikling i modposter til reserve for opskrivning		-0,7
+/- udvikling på balancekontoen		-5,7
+/- resultat iflg. Regnskabsopgørelsen	140,6	
+/- regulering vedr. forsyningsvirksomhedernes finansielle resultat	0,0	
+/- Øvrige reguleringer	-146,3	
<b>Egenkapital 31.12.2023</b>		<b>2.270,4</b>

1)

Specifikation af direkte korrektioner til egenkapitalen	Mio. kr.
Landsbyggefonden	172,9
Skønnet tab	2,4

## NOTE 11 HENSATTE FORPLIGTELSER

Hensatte forpligtelser	Mio. kr.	Restgæld 31.12.2023
Tjenestemandspensioner		652,3
Øvrige pensioner		0,7
Arbejdsskader		63,9
<b>I alt</b>		<b>716,9</b>



## NOTE 12 LANGFRISTET GÆLD

Langfristet gæld	Mio. kr.	Restgæld 31.12.2023
Selvejende institutioner med overenskomst		7,2
Realkredit		6,5
Kommunekreditforeningen		431,7
Lønmodtagernes Feriemidler		184,4
Anden langfristet gæld		0,0
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger		127,3
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver		667,6
<b>I alt</b>		<b>1.424,7</b>

## NOTE 13 KORTFRISTET GÆLD

Kortfristet gæld	Mio. kr.	Restgæld 31.12.2023
Gæld til staten		21,2
Kirkelige skatter og afgifter		3,4
Andre kommuner og regioner		78,3
Skyldige feriepenge		140,8
Anden kortfristet gæld	1)	240,3
Mellemregninger		64,2
Selvejende institutioner med overenskomst		2,0
<b>I alt</b>		<b>550,2</b>

- 1) Heraf vedrører systemkonti i forbindelse med kreditorbetalinger, som udtrykker kommunens gæld til leverandører.....153,0 mio. kr.

## NOTE 14 KAUTIONS- OG GARANTIFORPLIGTELSE

Kautions- og garantiforpligtigelser	Kr.	Restgæld 31.12.2023
<b>Leje- og leasingaftaler</b>		
IT-udstyr, storskærme, tavler m.v.		6.680.120
Biler, maskiner m.v.		14.559.492
Fotokopieringsudstyr		823.380
Møbler, drikkevandskøler, legeplads m.v.		2.466.408
Ny SUNDskole		140.962.100
Sale & Lease Back engagement		502.135.412
<b>I alt</b>	<b>1)</b>	<b>667.626.912</b>

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

Garantiforpligtelser	Kr.	Restgæld 31.12.23
Boligbyggerilån		509.191.161
Byfornyelse		36.683.122
Beboerindskudslån		176.653
Movia		1.226.411
Forbrændingsanlæg		232.555.070
Fjernvarme		308.341.176
GBS Spildevand		149.427.910
Vandværker		45.522.998
Andre garantiforpligtelser		18.077.597
<b>I alt</b>		<b>1.301.202.098</b>

Herudover hæfter Guldborgsund kommune solidarisk for nedenstående selskaber.  
Den samlede restgæld pr. 31.12.2023 udgør:

Udbetaling Danmark (KommuneKredit) – alle kommuner	918.800.000
REFA I/S (KommuneKredit og Nordea) – Guldborgsund og Lolland Kommuner	423.230.555
Movia (KommuneKredit) – Region Sjælland og Region Hovedstaden samt kommunerne i begge regioner.	107.218.204
Skibsbevaringsfonden (Færgen IDA) – Guldborgsund og Vordingborg Kommuner	3.040.000

Eventualrettigheder / -forpligtelser	Kr.	Restgæld 31.12.2023
Systofte Forsamlingshus		538.000
Landsbyggefonden		173.836.257
<b>I alt</b>		<b>174.374.257</b>

### VERSERENDE SAGER

Twist vedrørende mellemkommunale betalinger.  
Twist 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 SWAFTAALER

### SALE & LEASE BACK

Sale and Lease back mio. kr.	Primo 2023	Afkast	Ydelse	Ultimo 2023
<b>Aktiver</b>	<b>553,6</b>	<b>38,2</b>		<b>591,8</b>
HEMONTA	553,6	38,2		591,8
<b>Passiver</b>	<b>542,2</b>		<b>40,1</b>	<b>502,1</b>
KommuneKredit	542,2		40,1	502,1
<b>Forskel</b>	<b>11,4</b>			<b>89,7</b>

Sale and Lease back har i 2023 udviklet sig i positiv retning, samlet set med 78,3 mio. kr. Dette tal er et nettoresultat af både renteindtægter, kursgevinster, kurstab og ikke realiserede kurstab/gevinster, samt begyndende tilbagekøb af bygningsmassen.

Den samlede kursregulering (ej realiseret) ultimo året var på 30,2 mio. kr. og er et udtryk for en stigning i markedsværdien pr. 31.12.2023. Den samlede stigning i formuen var på cirka 6,9%.

Kapitalforvaltningen har i 2023 genereret 38,2 mio. kr. i afkast.

### SWAFTAALER

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 oprindelig hovedstol angivet i swap'ens valuta, mens øvrige værdier er angivet i danske kroner.

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

Aftale	Modpart	Oprindelig hovedstol	Nominal Restværdi 31.12.2023	Markeds-værdi 31.12.2023	Udløbs-tidspunkt	Rente-forhold	Valuta-forhold
873340	Nordea	90.299.258	476.861.036	-4.824.832	02.01.2025	Var. til var.	EUR

Swaps vedrørende gældsområdet (tabellen er i hele kroner):

Aftale	Modpart	Oprindelig hovedstol	Nominal Restværdi 31.12.2023	Markeds-værdi 31.12.2023	Udløbs-tidspunkt	Rente-forhold	Valuta-forhold
526673	Nordea	17.583.046	10.050.455	-1.056.706	29.11.2032	Var. til fast	DKK
1178273	Nordea	49.110.479	32.447.968	1.308.106	30.03.2037	Var. til fast	DKK
1256598	Nordea	54.282.150	36.342.316	-718.812	28.12.2035	Var. til fast	DKK
1256600	Nordea	22.585.768	15.729.656	-395.193	26.02.2038	Var. til fast	DKK
1706	Danske Bank	88.723.216	65.225.158	8.053.997	08.04.2041	Var. til fast	DKK



# UDVALG OG POLITIKOMRÅDER

## **ØKONOMIUDVALG**

FINANS  
POLITIK OG ERHVERV  
ØKU - 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

STRANDBOULEVARDEN, NYKØBING F.

# ØKONOMIUDVALG

## POLITIKOMRÅDE: FINANS

### OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2023	Oprindeligt budget	Omlaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
<b>Udgifter</b>	17.031	0	-2.000	15.031	20.401
<b>Indtægter</b>	-402	0	0	-402	-298
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>16.629</b>	<b>0</b>	<b>-2.000</b>	<b>14.629</b>	<b>20.104</b>
<b>Heraf lønsum</b>	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 2023 på -2,000 mio. kr. på grund forventet mindreforbrug til Sale and Leaseback arrangementer med forventning om uændret niveau på markedsrenten i 2. halvår.

#### MÅLOPFYLDELSE OG AKTIVITETSNIVEAU I 2023 INDEN FOR POLITIKOMRÅDET

Samlet set er der for politikområdet et netto merforbrug på 5,475 mio. kr. målt i forhold til korrigeret budget for 2023.

#### REGNSKAB 2023 – 1.000 KR.

ØKONOMIUDVALGET - FINANS	Oprindeligt budget	Tillægsbev. + omlaceringer	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>16.629</b>	<b>-2.000</b>	<b>14.629</b>	<b>20.104</b>	<b>-5.475</b>
<b>Funktionsspecifikation</b>					
Udgifter til byfornyelse	2.497	0	2.497	1.892	605
Driftssikring af boligbyggeri, anvisningsret og øvrige	1.739	0	1.739	860	879
Sale & Lease Back	12.393	-2.000	10.393	17.352	-6.959

Vedrørende Sale and Lease back engagementer er der et merforbrug på 6,959 mio. kr., hvilket skyldes fortsat stigende markedsrente i 2. halvår 2023.

For de øvrige områder på politikområdet er der et samlet mindreforbrug på 1,484 mio. kr., hvilket relaterer til byfornyelse og driftssikring af boligbyggeri.

Af nedenstående tabel fremgår regnskabet og budgettet for 2023 fordelt på hovedaktiviteter.

## POLITIKOMRÅDE: POLITIK OG ERHVERV

### OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2023	Oprindeligt budget	Omlaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
<b>Udgifter</b>	97.339	79	2.581	99.999	79.854
<b>Indtægter</b>	-9.217	-79	-5.588	-14.884	-15.538
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>88.122</b>	<b>0</b>	<b>-3.007</b>	<b>85.115</b>	<b>64.316</b>
<b>Heraf lønsum</b>	24.378	0	2.502	26.880	26.314

#### 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 -3,007 mio. kr., som specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
Budgetopfølgning pr. 31.03 og driftsreserve inklusiv midler tilført af overførsler fra 2022	-46.013
Drift/Projekter - overførsel fra 2022	38.240
Besparelse på befording	-193
Havneudvikling i Nykøbing F.	5.000
Øvrige	-41
<b>I alt</b>	<b>-3.007</b>

#### MÅLOPFYLDELSE OG AKTIVITETSLEVELI I 2023 INDEN FOR POLITIKOMRÅDET

Samlet set er der for politikområdet en netto mindreforbrug på 20,799 mio. kr. målt i forhold til korrigeret budget for 2023.

Projektaktiviteter vedrørende Erhverv, Internationale aktiviteter og Bioøkonomi udviser et samlet mindreforbrug på 10,932 mio. kr., som overføres til 2024, idet disse aktiviteter typisk skal ses i et flerårigt perspektiv.

Herudover overføres mindreforbrug på havneudviklingsprojektet med 1,325 mio. kr. samt 6,951 mio. kr. vedrørende Guldborgsund Havn som reserveres til udvikling af havnen jf. beslutning i Byrådet 14.11.2019 ved omdannelse af Guldborgsund Havne fra selvstyrehavn til kommunal havn.

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 2023 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, herunder EU-projekter. Der vil være afvigelser i regnskabet, da refusionerne fra

### REGNSKAB 2023 – 1.000 KR.

ØKONOMIUDVALGET - POLITIK OG ERHVERV	Oprindeligt budget	Tillægsbev. + omlaceringer	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>88.122</b>	<b>-3.007</b>	<b>85.115</b>	<b>64.316</b>	<b>20.799</b>
<b>Specifikation på aktiviteter</b>					
Jordforsyning	0	4.416	4.416	3.087	1.329
Redningsberedskab	21.511	0	21.511	21.475	36
Havne	0	3.491	3.491	-3.460	6.951
Erhverv - Administration	13.295	2.127	15.422	12.128	3.294
Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	17.509	3.354	20.863	13.796	7.067
Politisk organisation	19.649	-1.775	17.874	15.964	1.910
Kulturel virksomhed m.m.	1.158	380	1.538	1.326	212
Driftsreserve	15.000	-15.000	0	0	0

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 udvalgsmål. Blandt andet Bioøkonomisk Vækstcenter, Videnplatform Guldborgsund, iværksæteri og innovation inden for fødevarer virksomheder. Det er indsatser, som løber over flere år.

Erhvervsservice omfatter ydelser som:

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

#### UDVIKLINGSTENDENSER

Udvikling i antal arbejdspladser i Guldborgsund kommune faldt relativt meget i relation til COVID-19, men i de seneste to år er antallet af arbejdspladser steget relativt meget og er steget med ca. 1.200 arbejdspladser i forhold til perioden inden COVID-19. Det er særligt inden for bygge og anlæg, der har været en fremgang i antal arbejdspladser.

Der er tiltrukket en række virksomheder udefra som for eksempel: GN højtryk, TK Energy, Clever, Dansk Stilladsservice og Biofuel Expres, servicevirksomheder i relation til transport, Biltema, detailhandel. Det er virksomheder, der primært er etableret eller er under etablering i Business Park Falster. Yderligere arbejdes der på konkrete henvendelser om etablering af meget store Transport og Logistikanlæg, hvor der typisk efterspørges arealer på 200.000-300.000 m<sup>2</sup>. Transportsektoren er dog i 2023 ramt af stigende omkostninger og faldende omsætning, hvilket betyder at vi lige nu mærker en tilbageholdenhed med nyinvesteringer.

I 2023 har der været igangsat en række udviklingstiltag til at styrke erhvervsområdet som for eksempel;

- målrettet indsats om digitalisering,
- 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,
- målrettet indsats i forhold til detailhandel,
- indsats målrettet flere iværksættere og styrket overlevelse, samt
- opbygning af innovationsmiljø for fødevarer virksomheder i Sakskøbing.

I forhold til uddannelsesbyen Nykøbing er der fokus på udvikling af levende bymidte, styrkelse af lokale uddannelser og et mere attraktivt ungeliv.

#### GULDBORGSUND HAVNE

Guldborgsund Havne er med virkning fra 1. januar 2020 omdannet fra selvstyrehavn til kommunal havn. Nedenfor vises akkumuleret resultat fra 2020 til 2023 af årenes økonomiske resultater, som er reserveret til udvikling af havnen.

GULDBORGSUND HAVNE 1.000 kr.	Akkumuleret 2020-2022	Regnskab 2023	Akkumuleret 2020-2023
Guldborgsund havne	3.491	3.460	6.951





## POLITIKOMRÅDE: ØKU - ADMINISTRATION

### OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2023	Oprindeligt budget	Omlaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	228.796	0	-31.980	196.816	170.082
Indtægter	-8.077	0	2.200	-5.877	-8.007
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>220.719</b>	<b>0</b>	<b>-29.780</b>	<b>190.939</b>	<b>162.075</b>
<b>Heraf lønsum</b>	107.681	700	-17.479	90.902	84.627

#### BESKRIVELSE AF OMRÅDET

Regnskabet for 2023 på Økonomiudvalgets område – Politikområde Administration indeholder alene de centrale stabsfunktioner, som i 2023 var samlet i Center for Politik & Personale indtil 1. oktober, hvor Center for Økonomi blev oprettet som selvstændigt fagcenter på Økonomiudvalgets område. Desuden er Rådhuservice, som er en del af Center for Teknik & Miljø, fortsat en del af Politikområde Administration.

Politikområdet indeholder i hovedtræk 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

Administrationskontoen er "decentraliseret" og indgår i de stående udvalgs budgetrammer, hvorfor fagområdernes administrationsudgifter er placeret her. Økonomiudvalgets område har alene administrationsudgifter tilhørende de centrale stabsfunktioner. (se oversigt senere under "Udlægning af konto 06 Administration")

#### TILLÆGSBEVILLINGER

På området er der meddelt tillægsbevillinger på netto -29,780 mio. kr., som specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
<b>Byråd:</b>	
Driftsoverførsler fra 2022	9.078
Budgetopfølgning 31.07.2023	-15.900
Lov- og Cirkulæreprgram	-3.624
<b>Tekniske/Administrative ændringer:</b>	
Barselspulje – Fordeling til driftsområder	-10.214
Organisationsændringer	-2.547
Selvforsikring vedrørende bygningssikring inkl. AT-pulje (Fagcenter Teknik & Miljø)	-5.066
Central pulje Fællestillidsrepræsentanter – Fordeling til driftsområder	-1.543
Øvrige bevillingsmæssige korrektioner	36
<b>I alt</b>	<b>-29.780</b>

## MÅLOPFYLDELSE OG AKTIVITETSNIVEAU I 2023 INDEN FOR POLITIKOMRÅDET

Samlet set er der for politikområdet et mindreforbrug på 28,864 mio. kr. målt i forhold til korrigeret budget for 2023.

Kendetegnende for politikområdet er, at den overvejende del af områdets udgifter er relateret til centrale administrative lønomkostninger. Lønandelen udgør 84,627 mio. kr. og svarer til 49,8 % af de samlede

bruttoudgifter på politikområdet. Andre væsentlige udgiftsposter er tjenestemandspensioner, der udgør 38,849 mio. kr., driften af centrale IT fagsystemer med 25,979 mio. kr. (primært KMD-systemer og fagsystemer fra KOMBIT) og udgifter til Udbetaling Danmark på 14,696 mio. kr.

Af nedenstående tabel fremgår regnskabet og budgettet for 2023 fordelt på de respektive centre.

### REGNSKAB 2023 – 1.000 KR.

ØKONOMIUDVALGET - ADMINISTRATION	Oprindeligt budget	Tillægsbev. + omplaceringer	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>220.719</b>	<b>-29.780</b>	<b>190.939</b>	<b>162.075</b>	<b>28.864</b>
<b>Centerspecifikation</b>					
Direktion	16.646	-8.268	8.378	7.890	488
Politik & Personale	77.405	-821	76.584	64.840	11.744
Økonomi	119.471	-21.827	97.644	82.767	14.877
Borger & Branding	864	1.136	2.000	1.624	376
Center for Teknik & Miljø	6.333	0	6.333	4.954	1.379

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

Centrene Politik & Personale samt Økonomi administrerer diverse puljer (budgetpuljer, barselspulje, lov- og cirkulærepulje, Projekt Monopolbrud og forsikringsordninger), som generelt ikke er udmøntet fuldt ud.

Igangværende projektaktiviteter i fagcentrene Politik & Personale og Økonomi, der løber over flere år, viser et samlet mindreforbrug på 6,452 mio. kr., der overføres til 2024 til fortsættelse af projekterne; Informationssystemhåndtering, Digitalisering, Monopolbrud samt Flådestyring.

Herudover er der et mindreforbrug på tjenstemands-pensioner på 3,352 mio. kr. samt mindreforbrug på drift af IT fagsystemer på 4,264 mio. kr., hvilket er et udtryk for, at der i disse år er en større omlægning af fagsystemer i regi af KOMBIT. I forbindelse med

omlægningen opleves stor forskydning i leverancerne, hvilket alt andet lige har haft indflydelse på og påvirket mindreforbruget i 2023. 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 projekt "Bevæg Dig For Livet", hvor visionsaftalen er ophørt 31.12.2023. Resterende midler på 374.000 kr. søges overført til 2024 til lignende projekt, hvor bevægelse er en del af formålet.

Center for Teknik & Miljø indeholder alene regnskabstal for Rådhuservice, mens resten af centrets driftsområder fremgår under redegørelsen fra Teknik, Klima 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 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 2023 – 1.000 KR.

ADMINISTRATION	Oprindeligt budget	Tillægsbev. + omplaceringer	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
<b>Politikområder under:</b>					
Økonomi	234.014	-27.653	206.361	174.203	32.158
Social	43.940	11.969	55.909	55.392	517
Ældre og Omsorg	21.113	3.053	24.166	24.124	42
Børn og Skole	2.691	2.899	5.590	5.678	-88
Landdistrikter, Kultur og Fritid	30.443	1.399	31.842	31.804	38
Teknik, Klima og Miljø	45.364	4.748	50.112	53.193	-3.081
Beskæftigelse og Erhverv	81.285	-604	80.681	80.654	27
<b>Administration i alt</b>	<b>458.850</b>	<b>-4.189</b>	<b>454.661</b>	<b>425.048</b>	<b>29.613</b>



GRUSGRAVEN KETTINGE

# SOCIALUDVALG

## POLITIKOMRÅDE: FAMILIERÅDGIVNING

### OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2023	Oprindeligt budget	Omlaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	249.979	306	43.543	293.828	309.354
Indtægter	-22.198	-306	-4.994	-27.498	-42.956
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>227.781</b>	<b>0</b>	<b>38.549</b>	<b>266.330</b>	<b>266.398</b>
<b>Heraf lønsum</b>	<b>141.503</b>	<b>1.926</b>	<b>3.686</b>	<b>147.115</b>	<b>152.493</b>

### TILLÆGSBEVILLINGER

På området er der meddelt tillægsbevillinger på 38.549 mio. kr., som specificeres i nedenstående tabel:

### BESKRIVELSE AF OMRÅDET

Politikområdet Familierådgivning består af en myndighed i forhold til særlig indsats for udsatte børn (0-14 år) og deres familie (Børn & Familie), samt fire udførelsenheder 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 2023 udviser et samlet merforbrug på 68.000 kr. og er sammensat som illustreret nedenfor:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
Driftsoverførsler fra 2022 til 2023	-419
Budgetopfølgning pr. 31.03.2023	22.483
Fordrevne ukrainere	443
Budgetopfølgning pr. 31.07.2023	17.673
Lov og Cirkulæreprogram 2023	511
Budgettilførsel fra Barselspulje	504
Besparelse befordring	-136
Udligning af omprioriteringsbidrag	-874
Budget fra PPC til Ejendomscentret for rengøringsaftale	-125
TFK flyttes fra PFI til Børn & Læring Dagtilbud	-500
Udligning af udgifter til forældrekompetenceundersøgelser fra kto. 5 til kto. 6	-1.011
<b>I alt</b>	<b>38.549</b>

1.000 kr.	Regnskab	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Omlaceringer	Tillægsbevillinger	Afvigelse
<b>Politikområdet - Familierådgivning</b>	<b>266.398</b>	<b>266.330</b>	<b>227.781</b>	<b>0</b>	<b>38.549</b>	<b>-68</b>
<b>Børn og Familie</b>	<b>207.993</b>	<b>206.300</b>	<b>167.752</b>	<b>-228</b>	<b>38.776</b>	<b>-1.693</b>
Børn og Familie	205.452	203.627	164.788	100	38.739	-1.825
Tilsynsenheden	2.196	2.337	2.298	0	39	141
Fælles konti	345	336	666	-328	-2	-9
<b>Udførelsenheder</b>	<b>58.405</b>	<b>60.030</b>	<b>60.029</b>	<b>228</b>	<b>-227</b>	<b>1.625</b>
Psykologisk Pædagogisk Center (PPC)	22.537	22.208	21.770	0	438	-329
Pædagogisk Forebyggelse og Indsats (PFI) inkl. Polaris*	1.301	3.047	3.737	0	-690	1.746
Center for Tandpleje	22.808	22.710	22.619	0	91	-98
Sundhedsplejen	11.760	12.065	11.903	228	-66	305

\* 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 Myndigheden 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 i Center for Trivsel & Social Indsats 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.

Siden februar 2016 har der i Center for Trivsel & Social Indsats været etableret et kommunalt miljøterapeutisk skole- og dagbehandlingstilbud til børn og unge i aldersgruppen 6 til 16 år (Polaris), som drives i et samarbejde mellem Center for Børn & Lærings Eskilstrup Skole og PFI i Center for Trivsel & Social Indsats.

Børn & Familie har etableret et team til håndtering af de 0-3-årige i tæt samarbejde med Sundhedsplejen, jordemødre, almen praksis og voksenområdet for at opspore kommende forældre med behov for støtte. For nogle familier 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. Derudover tager Tandplejen på 3-måneders besøg i hjemmet med henblik på tandsundhed og tidlig forebyggelse.

### Udvikling i anbragte børn

Myndigheden Børn & Familie havde pr. 31.12.2023 i alt 165 anbragte børn og unge, som Guldborgsund Kommune var betalingskommune for. Ud af disse var der 47 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.

Der ses et fald i antallet af anbragte pr. 31. december i årene 2019 til 2022, mens der i 2023 sker en stigning i antallet af anbragte pr. 31. december 2023 ligger på niveau med 2019, som var før Corona pandemien, der kan være årsag til faldet i antallet af anbringelser i perioden 2020-2022. Derudover er det måske også årsag til den markante stigning i 2023. Fra sagen bliver kendt i Børn & Familie, til der træffes afgørelse om anbringelsesgrundlag pågår et større sagsoplysningsarbejde.

Anbringelsesområdet i Myndigheden Børn & Familie er konstant under stor bevågenhed. Flere børn anbragt i plejefamilier har brug for aflastning, hvilket afspejles i gennemsnitsprisen på plejefamilier. Ligeledes er der en generel opmærksomhed på netværksanbringelser og forebyggende foranstaltninger.

### UDVIKLING I ANTAL ANBRAGTE ÅRSPERSONER FORDELT PÅ ANBRINGELSESSTED

Årspersoner ekskl. sager med anden betalingskommune:	2019	2020	2021	2022	2023
Netværksplejefamilier	6,8	11,0	15,5	13,6	12,3
Alm. plejefamilier	101,6	101,8	97,5	95,1	95,7
Opholdssteder	29,2	27,7	24,6	24,5	35,5
Kost- og efterskoler	1,8	3,9	3,2	1,7	1,7
Døgninstitutioner	18,9	16,0	12,8	9,0	11,9
Sikret døgninstitution /Ungdomskriminalitets-nævnet	1,0	0,8	1,8	1,5	0,3
<b>I alt</b>	<b>159,3</b>	<b>161,2</b>	<b>155,4</b>	<b>145,4</b>	<b>157,4</b>

1 årsperson = 1 person anbragt i 12 måneder.

## ALDERSFORDELING – ANBRAGTE BØRN

Alder	December 2019	December 2020	December 2021	December 2022	December 2023
0-3	27	22	20	22	25
4-8	40	40	34	32	43
9-12	48	53	51	56	55
13-14	44	42	41	34	41
15-år	4	2	5	4	1
<b>I alt</b>	<b>163</b>	<b>159</b>	<b>151</b>	<b>148</b>	<b>165</b>

Gnsn. alder:	8,97	9,09	9,32	9,14	8,85
--------------	------	------	------	------	------

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

### UDVIKLINGEN I DATA:

Udviklingen i anbragte med og uden samtykke samt adoptioner:

	2019	2020	2021	2022	2023
Anbragte	163	159	151	148	165
Tvangssager	63	59	36	37	47
Overvåget samvær	-	-	-	24	39
Adoptioner	1	3	6	1	0
Hjemgivelser	-	-	-	3	5

Det har vist sig, at dokumentationskravene i adoptionssager er højere og kræver observationer og beskrivelser af samspillet mellem forældre og barnet, i hvilke der skal indgå en uddybende psykologisk prognosevurdering. Derfor er der endnu ikke en fuld effekt af adoptionsindsatsen.

Udvikling i gennemsnitspriser inkl. tillægstakster:

Gennemsnitspriser (kr.)	2019	2020	2021	2022	2023
Netværksplejefamilier	19.005	18.328	14.468	11.227	13.409
Plejefamilier	43.439	45.565	48.743	47.649	50.526
Opholdssteder	87.463	106.019	116.959	106.200	138.069
Kost- og efterskoler	40.439	36.877	34.878	39.089	31.234
Døgninstitutioner	115.125	123.442	117.163	131.342	113.578
Sikret døgninstitution	210.346	203.694	-	-	-
Ungdomskriminalitetsnævnet	-	162.481	217.421	147.524	72.981



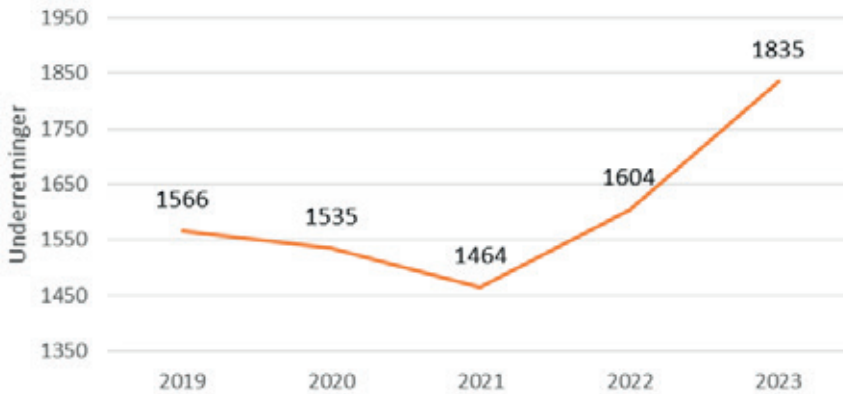
## Underretninger

Det samlede antal af underretninger har i årene 2019-2021 været faldende, mens der i 2022 og 2023 ses en markant stigning i antallet af underretninger.

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 og igen i 2023 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.

Implementeringen af den igangsatte forandringsproces i Børn & Familie, hvor en ny lovgivning (Barnets Lov) og 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 børn og forældre, så mistillid ikke opstår og skaber grobund for misforståelser. Børn og forældre skal have mulighed for at indgå konstruktiv og løsningsfokuseret i dialogen med sagsbehandleren med fokus på barnets trivsel og udvikling.

### GUSA (**G**uldborgsund **S**Amarbejdsmodel)

Et væsentligt element til tidlig forebyggelse og helhedsorienteret indsats:

- I efteråret 2023 er der blevet forhandlet ny kontrakt med Alldialogue for en 1,5-årig periode. Med i forhandlingen er, at Guldborgsund Kommune overgår til en ny og mere opdateret version af dialogplatformen.
- For at skabe et fundament til den nye version er der i december 2023 udsendt en GUSA-brugerundersøgelse, som er besvaret af de professionelle, der anvender dialogplatformen.
- 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 mulighed for oplæg i daginstitutioner, skoler og hos andre tværfaglige samarbejdspartnere.

### 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 2023. 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	2019	2020	2021	2022	2023
Familier med 100% refusion	24	12	7	12	9
Familier uden refusion	2	3	0	3	0
<b>Flygtningefamilier i alt</b>	<b>26</b>	<b>15</b>	<b>7</b>	<b>15</b>	<b>9</b>

### MYNDIGHEDEN BØRN & FAMILIE

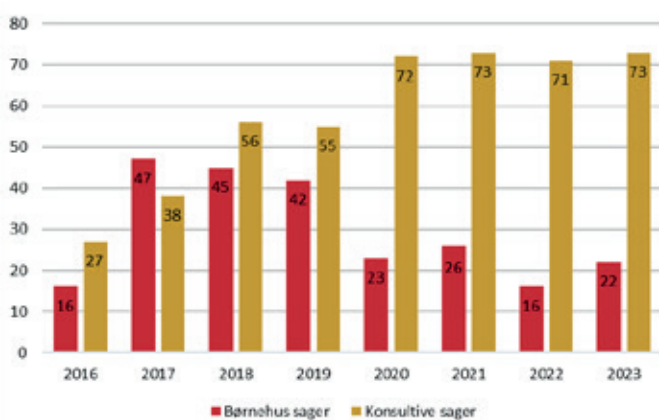
I forbindelse med budgetopfølgning 31. marts og 31. juli 2023 fik Myndigheden tilført hhv. 22,483 og 17,673 mio. kr. i 2023. Det samlede regnskabsresultat for Myndigheden Børn & Familie (inkl. Tilsynsenheden) udviser et merforbrug på 1,684 mio. kr.

De primære årsager til det samlede merforbrug i 2023 er følgende:

1. Stigning i antallet af børn, der har behov for social pædagogisk støtte i skoletiden.
2. Der er i hele 2023 anbragt 54 børn, hvilket er langt flere end tidligere år.
3. Nogen anbringes i 1:1 tilbud for en kortere eller længere periode.
4. Flere ophold på mor/barn institution.
5. Stigning i forbindelse med udbetaling af tabt arbejdsfortjeneste.
6. Guldborgsund Kommune har tabt en mellemkommunal sag til Ishøj Kommune, hvilket betyder, at der, udover 2023 udgiften, er medtaget udgifter vedrørende 2022 (ca. 700.000 kr.).

Der har løbende 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 anbringelsesser og til foranstaltninger som følge af mistanke om overgreb samtidig med, at der bruges flere midler på forebyggelse.

### ANTAL AF OVERGREBSSAGER 2016 - 2023



I ovenstående tabel ses udviklingen i antal sager med mistanke om overgreb, som Guldborgsund Kommune har haft i Børnehus Sjælland i perioden 2016 til 2023.

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.

Som det senest nye er "Barnets Lov" blevet vedtaget med virkning fra 1. januar 2024, hvor der som omtalt sker en tidlig forebyggende indsats og en mere målrettet inddragelse af familien og barnet.

### Psykologisk Pædagogisk Center (PPC)

Det samlede regnskabsresultat for PPC udviser et merforbrug på 329.000 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 personaletjeneste således, at afdelingen kan visitere til PPC's psykologer i forbindelse med stress- og krisereaktioner.

I 2023 havde PPC i alt 780 nyhenviste sager mod 763 i 2022. Sagerne omfattede både åben rådgivning, henvisninger og indstillinger. 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. Det samlede antal sager er dermed steget med 17 svarende til et øget ressourcetræk på 82 timer.

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

Det samlede regnskabsresultat for PFI og Polaris udviser et mindreforbrug på 1,746 mio. kr. (PFI: 1,243 mio. kr., hvoraf 961.000 kr. er det taksfinansierede område (kontaktpersoner, familiekonsulenter og familiesupportering) grundet salg af flere timer og Polaris: 503.000 kr. grundet øget fokus på begrænsning af variable udgifter). Mindreforbruget forventes i 2024 omsat til familieindsatser, som led i den forebyggende indsats

omkring familien, jf. Barnets Lov.

For alle takstbaserede ydelser i PFI/Polaris er der en samlet styringsmodel. 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 på baggrund af forventet køb fra Myndighed og forventede udgifter det kommende år. Der tilstræbes i løbet af året at tilpasse PFI's ydelser og tilbud i samarbejde med Myndigheden. Ultimo 2023 havde PFI aktiviteter i ca. 460 sager, tilbud til familier, børn og unge.

#### *PFI:*

PFI har gennem 2023, i lighed med tidligere år, tilbudt "Tidlig Indsats", hvor forældre selv kan henvende sig, eller faggrupper fra det almene område kan henvise. Ud af 7 årsværk, som udgjorde den tidlige forebyggelse i det tidligere Center for Familie og Forebyggelse, er 5 årsværk flyttet til dagtilbuddene i Center for Børn & Læring. De resterende 2 årsværk medgår fremadrettet som tidlig forebyggelses tilbud i PFI. Samarbejdsfladen vil løbende blive afklaret mellem de tidlige forebyggelsesindsatser Center for Børn & Læring og hos PFI i Center for Trivsel & Social Indsats.

#### *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 behandlingsindsats er gennemgående fra skoledagen starter, til børnene er i hjemmet igen. Der er ultimo 2023, som et led i Investerings- og Sparekatalogerne, startet et servicetjek af Polaris – dette forventes færdiggjort medio 2024.

### **Center for Tandpleje**

Det samlede regnskabsresultat for Center for Tandpleje udviser et merforbrug på 98.000 kr. Center for Tandpleje i Guldborgsund Kommune omfatter:

- Børne- og ungdomstandplejen inkl. tandregulering (Tandklinikken i Nykøbing F.): Omfatter lovpligtig vederlagsfri forebyggende og behandelende tandpleje til alle børn fra 0-21-årige.
- Omsorgstandplejen (Tandklinikken i Nykøbing F. og Filiaklinikken i Sakskøbing): 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, Sakskøbing samt i tandbussen.
- Specialtandplejen (Filiaklinikken i Sakskøbing): Det specialiserede tandplejetilbud tilbydes til sindslidende, psykisk udviklingshæmmede m.fl., som ikke kan udnytte de almindelige tandplejetilbud i børne- og ungdomstandplejen, voksstandplejen eller i omsorgstandplejen.

- Socialtandplejen (Filiaklinikken i Sakskøbing): 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 boformer 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.

#### Ny lovgivning:

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 Cirkulærepragrammet.

Tandplejen for de 0-21-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 0-21-årige i Guldborgsund Kommune er stigende og var på 11.115 børn i 2023. 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 2023 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.

Nedenstående skema skitserer udviklingen i antallet af patienter fra 2022 til 2023:

Antal patienter	2022	2023
Børne- og unge tandplejen	10.490	11.115
Omsorgstandplejen	159	182
Specialtandplejen	165	177
Socialtandplejen	156	116
Ukrainske børn	39	73

Den store søgning til omsorgs- og specialtandplejen sætter budgettet under pres, hvorfor situationen følges.

Udgifterne til tandretning stiger fremadrettet grundet nye behandlingsmetoder og nye bøjletyper.

I 2023 har Center for Tandplejen haft ansat 3 udenlandske tandlæger i lovpligtige evalueringsansættelser på hver 9 måneder.

Center for Tandpleje har investeret i 4 nye dentale opvaskemaskiner med hulrumsvask samt installation af 2 hulrumskurve til 2 gamle dentale opvaskemaskiner for at kunne efterleve NIR (Nationale infektionshygiejniske retningslinjer) for genbehandling af steriliserbart medicinsk udstyr.

### **Sundhedsplejen**

Det samlede regnskabsresultat for Sundhedsplejen udviser et mindreforbrug på 305.000 kr. Sundhedsplejen består af 17 sundhedsplejersker, 1 sundhedsplejerske studerende, 1 leder, 1 pædagogisk vejleder og 1 administrativ medarbejder. I 2023 har der desuden været ansat en vikar fra april grundet flere langtidssygemeldinger med operationer og fysisk sygdom.

Sundhedsplejen oplever fortsat, at der er en stigning i antallet af sårbare gravide og sårbare børnefamilier, og der er derfor et 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 tilbyder graviditetsbesøg, hvor jordemoderer ud fra svangre omsorgen har vurderet den gravide til niveau 3 eller 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 evt. koordineret med familieafdelingen.

For at sikre alle børn de bedste forudsætninger har Sundhedsplejen i 2023 valgt at justere nogle af tilbuddene. De børn, der er født for tidligt, bliver nu tilknyttet det præmatur team indtil uge 36+6, hvor det tidligere var uge 35+6. Forskning viser, at man netop hos de senpræmature hyppigt først ser komplikationer ved skolealder – og det kan Sundhedsplejen nu via øget fokus styrke forældrene i at afhjælpe.

I Guldborgsund Kommune har De unge mødre tidligere haft et særligt tilbud indtil 21 år. I 2023 har Sundhedsplejen udvidet tilbuddet til at gælde for unge der føder, før de bliver 22 år.

Sundhedsplejens småbørnsteam har i 2023 igen haft en stigning af familier, der har haft behov for denne type tidlige forebyggende indsatser, og Sundhedsplejen har måtte tilknytte en sundhedsplejerske mere samt flere timer fra den pædagogiske vejleder til tilbuddet. Småbørnsteamet er et tværfagligt samarbejde mellem særligt uddannede 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 (bekymringskala).

Hvis familien vurderes til at ligge i det røde/gule felt på bekymringskalaen, kan familiens udfordringer ikke håndteres af småbørnsteamet, da der er behov for en tæt tværfaglig indsats specielt i barnets første levemåned for at vurdere og sikre barnets trivsel og udvikling bedst muligt. Her tilbyder Sundhedsplejen udvidet sundhedspleje, og i 2023 har dette behov været markant øget. Der har specielt i sidste halvår af 2023 har været mange familier, der har haft behov for dette udvidede tilbud, hvorfor Sundhedsplejen har prioriteret denne opgave højt.

Sundhedsplejen har siden 2022 deltaget i 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 udskolingen. Da forskningen viser, at jo længere man er overvægtig i barndommen, jo større er risikoen for overvægt og følgevirkninger i voksenlivet, er en tidlig indsats på dette område 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.

Sundhedsplejen har fra 2020-2023 haft projekt "Småbørnsklubber" i samarbejde med Red Barnet. Evaluering og resultatet af projektet har vist en meget stor tilfredshed og betydning for de familier der har benyttet tilbuddet. Det er derfor politisk besluttet at gøre Småbørnsklubberne til et permanent tilbud i Guldborgsund Kommune, så det også fremadrettet er en del af Sundhedsplejens kerneopgaver.





## POLITIKOMRÅDE: SOCIALOMRÅDET

### OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2023	Oprindeligt budget	Omlaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	550.919	452	26.437	577.808	589.951
Indtægter	-205.703	-452	6.476	-199.679	-196.405
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>345.216</b>	<b>0</b>	<b>32.913</b>	<b>378.129</b>	<b>393.546</b>
<b>Heraf lønsum</b>	<b>281.595</b>	<b>7.315</b>	<b>429</b>	<b>289.339</b>	<b>291.320</b>

#### 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 over 18 år, der ikke kan dækkes af eller kan rummes i det øvrige (almene) kommunale kerneområde.

#### TILLÆGSBEVILLINGER

På området er der meddelt tillægsbevillinger på 32,913 mio. kr., som i hovedtræk specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
Driftsoverførsler fra 2022 til 2023	-11.502
Barselpulje	1.459
Skader fra selvforsikring	33
Fælles Tillidsrepræsentant-pulje	23
Udligning af omprioriteringsbidrag	-1.712
Besparelse på befordring	-267
Budgettilførsel ved Budgetopfølgning pr. 31/3-23	43.341
Budgettilførsel ved Budgetopfølgning pr. 31/7-23	6.000
Lov & Cirkulære 2023-2027	510
Sakskøbing Madhus og Madskole	-100
Ungeindsats fælles om familien BUUF	-1.500
Tilpasning mellem Socialområdet og SU-administration	-2.800
Tilpasning af administrationsbidrag	-538
<b>I alt</b>	<b>32.913</b>

- = budgetreduktion, + = budgettilførsel

#### BEMÆRKNINGER GENERELT

Følgende områder udgør en væsentlig del af Socialområdets resurseforbrug i 2023:

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

Socialområdet kommer ud af året med et merforbrug på 15,417 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, heraf udgør 21,874 mio. kr. merforbrug i kommunens egne tilbud med selvforvaltningsaftale (se tabel senere).

## EGNE TILBUD I GULDBORGSUND KOMMUNE

EGNE TILBUD I GULDBORGSUND KOMMUNE i 1.000 kr.		Belægning 2023					Takst- indtægter korrigeret budget 2023	Takst- indtægter Regnskab 2023
		Budgetteret			Faktisk			
		Kapa- citet	Salg af pladser	Belægnings- procent	Salg af pladser	Belægnings- procent	i 1.000 kr.	i 1.000 kr.
Guldborgsund Handi- cap §85/105 Syren- vænget	Egne	17,0	16,2	95%	16,2	93,09%	-11.530	-11.556
	Fremmede	17,0	16,2		15,5		-10.736	-11.987
Guldborgsund Handi- cap §85/105 Parkvej	Egne	17,0	16,2	95%	16,7	98,08%	-12.677	-13.149
	Fremmede	7,0	6,7		6,8		-5.509	-5.377
Guldborgsund Han- dicap §85/105 Nabo- huset - note 1	Egne	1,5	1,4	95%	1,3	105,67%	-2.125	-1.386
	Fremmede	1,5	1,4		1,8		-1.890	-1.369
Guldborgsund Handi- cap §85/105 Stubbe- købingvej (Bryggen)	Egne	16,0	15,2	95%	16,0	100,00%	-8.516	-8.964
	Fremmede	7,0	6,7		7,0		-3.922	-3.922
Socialpsykiatrien, Lin- devang	Egne	12,0	11,4	95%	12,6	93,87%	-13.138	-14.375
	Fremmede	11,0	10,5		9,0		-10.642	-10.205
Socialpsykiatrien, Boligerne	Egne	14,0	13,3	95%	14,0	100,00%	-9.517	-10.090
	Fremmede	1,0	1,0		1,0		-830	-830
Socialpsykiatrien, Gartnervænget	Egne	4,0	3,8	95%	4,6	90,67%	-4.147	-5.028
	Fremmede	11,0	10,5		9,0		-9.352	-10.304
Kløverbo	Egne	4,0	3,8	95%	3,4	83,75%	-11.728	-10.350
	Fremmede	0,0	0,0		0,0		0	0
Kærbo	Egne	6,0	5,7	95%	2,0	33,17%	-5.292	-2.521
	Fremmede	0,0	0,0		0,0		0	0
Kastanjely - note 2	Egne	2,0	1,9	95%	0,2	10,50%	0	-1.373
	Fremmede	0,0	0,0		0,0		0	0
Fjordvang - note 3	Egne	6,5	6,2	95%	6,1	94,26%	-3.687	-3.604
	Fremmede	16,5	15,7		15,6		-9479	-9.169
Forsorghjemmet Saxenhøj §110	Egne	25,0	23,8	95%	20,3	93,73%	-15.214	-12.978
	Fremmede	48,0	45,6		48,2		-30.536	-30.763
Guldborgsund Handicap §103	Egne	85,0	80,8	95%	79,2	92,18%	-12.690	-12.453
	Fremmede	15,0	14,3		13,0		-2.045	-2.049
Guldborgsund Handicap §104	Egne	76,0	72,2	95%	72,8	95,18%	-10.452	-10.553
	Fremmede	19,0	18,1		17,6		-2.572	-2.548
GBS Handicap, Autis- me Spektrum Forstyr- relse	Egne	7,0	6,7	95%	7,0	109,09%	-2.097	-2.208
	Fremmede	4,0	3,8		5,0		-1.577	-1.577
Socialpsykiatrien §104	Egne	22,0	20,9	95%	19,5	86,64%	-3.026	-2.832
	Fremmede	3,0	2,9		2,1		-307	-308
STU Guldborgsund	Egne	10,0	9,5	95%	14,0	102,24%	-2.018	-2.980
	Fremmede	35,0	33,3		32,0		-6.724	-6.810
Kraghave bodelen - note 4	Egne	2,3	2,2	95%	1,3	63,80%	-4.230	-806
	Fremmede	2,7	2,5		1,9		-1.265	-1.264
Kraghave STU	Egne	5,5	5,2	95%	3,4	47,50%	-1.699	-1.094
	Fremmede	8,5	8,1		3,3		-1.079	-1.081
Kraghaven aflastning - note 5	Egne	0,0	0,0	95%	0,0	70,0%	0	0
	Fremmede	6,0	5,7		4,2		-4.189	-4.448
Guldborgsund Autismecenter	Egne	5,0	4,8	95%	4,9	99,00%	-7.238	-7.197
	Fremmede	3,0	2,9		3,0		-2.376	-2.562
Autismecenter §104	Egne	4,0	3,8	95%	3,2	84,67%	-1.281	-1.091
	Fremmede	2,0	1,9		1,9		-635	-634
CFA Alkohol	Fremmede	10,0	9,5	95%	6,0	100,00%	-127	-132
CFA Stof	Fremmede	15,0	14,3	95%	20,0	100,00%	-640	-651
I ALT	Egne	342	325		319		-142.302	-136.590
	Frem- mede	243	231		224		-106.432	-107.990
	I alt	585	556		543		-248.734	-244.580



- = indtægter, + = udgifter

*Note 1 - Guldborgsund Handicap §85/105 Nabohuset er lukket pr. 30.06.2023 jævnfør Investerings- og Sparekatalog S-3*

*Note 2 - Kastanjely er etableret pr. 01.10.2023 jævnfør Investerings- og Sparekatalog version 2 forslag 2*

*Note 3 - Fjordvang er pr. 01.06.2023 udvidet med i alt 4 pladser jævnfør Investerings- og Sparekatalog I-3*

*Note 4 - Kraghave bodelen er lukket pr. 01.05.2023 jævnfør Investerings- og Sparekatalog S-4*

*Note 5 - Kraghaven aflastning er etableret pr. 01.06.2023 jævnfør Investerings- og Sparekatalog I-9*

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 2023 en mindrebelægning på i alt 13,2 pladser, fordelt med 6,1 færre pladser for egne borgere og 7,1 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 Ungeenheden.

Resultatet for de fremmede borgere viser en merindtægt på 1,558 mio. kr. i 2023 i forhold til korrigeret budget. Dette skyldes, at der er tilført budget i forbindelse med budgetopfølgningerne.

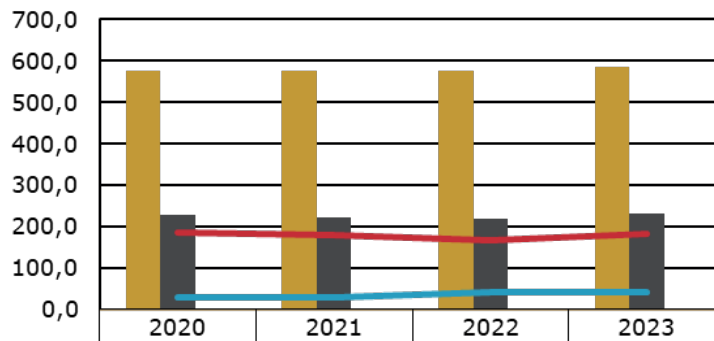
Kapacitet kontra faktisk belægning:

Kapacitetsmæssigt er der budgetteret med samlet 585 pladser. Den faktiske belægning udgjorde samlet 543 pladser, svarende til en gennemsnitlig belægningsprocent på 92,74%. Det vil sige, at der er en uudnyttet kapacitet på 42 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**



	2020	2021	2022	2023
total antal pladser (kapacitet)	575,0	574,0	577,0	585,0
budgetteret salg til andre kommuner	229,0	221,4	219,5	231,0
budgetteret salg til Ungeenheden og Jobcenter	0,0	0,0	0,0	0,0
faktisk salg til andre kommuner	186,4	180,6	165,8	183,1
faktisk salg til Ungeenheden og Jobcenter	30,7	29,5	41,7	40,9

<b>Opsummering af antal pladser:</b>	2020	2021	2022	2023
Budgetteret salg til fremmede, samt Ungeenheden og Jobcenter	229,0	221,4	219,5	231,0
Faktiske salg til fremmede samt Ungeenheden og Jobcenter	247,7	210,1	207,5	223,9
<b>Forskel +=mersalg, -=mindre salg</b>	<b>18,7</b>	<b>-11,2</b>	<b>-11,9</b>	<b>-7,1</b>

Ovenstående tabel viser, at der i 2023 er budgetteret med at sælge 231 pladser til fremmede, regnskabet viser, at der er solgt 223,9 pladser, hvilket er en afvigelse på 7,1 pladser.

**KØB AF PLADSER HOS ANDRE OFFENTLIGE MYNDIGHEDER OG PRIVATE**

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

<b>Social service – køb i andre kommuner/regioner/private (ekskl. §85 bostøtte)</b> Løbende priser i 1.000 kr.	Regnskab 2022	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Antal aktive borgere pr. 31.12.22	Antal aktive borgere pr. 31.12.23
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	2.044	3.448	3.062	5	11
Midlertidigt ophold med særligt behov for omsorg og pleje §84.2	0	8.972	7.639	0	0
Beskyttet beskæftigelse §103	6.177	7.581	7.838	42	48
Aktivitets og samværstilbud §104	11.714	13.079	13.090	53	61
Botilbud til midlertidigt ophold §107	63.434	68.184	69.541	64	73
Botilbud til længerevarende ophold §108	50.500	53.637	55.227	32	39
Botilbudslignende tilbud §85/§105	27.001	31.011	30.011	31	34
Krisecenter §109	6.829	9.500	11.734	8	14
Forsorgshjem §110	22.213	19.500	18.195	41	34
Særlige pladser på psykiatrisk afdeling §238a	2.573	1.036	695	0	0
Alkoholbehandling og behandlingshjem	968	862	816	Ikke muligt at opgøre *	
Behandling af stofmisbrugere	689	703	780	Ikke muligt at opgøre *	
<b>I alt</b>	<b>194.142</b>	<b>217.513</b>	<b>218.628</b>	<b>276</b>	<b>314</b>

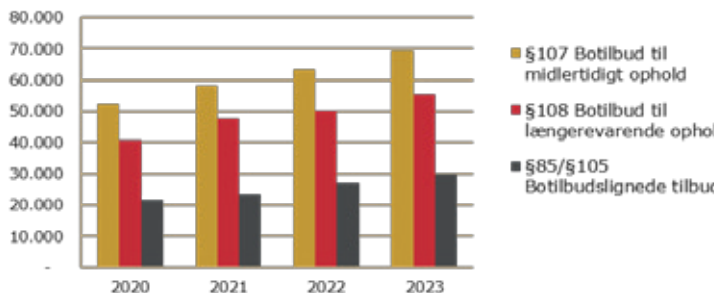
- = indtægter, + = udgifter

\*Borgere kan behandles anonymt og det er derfor ikke muligt at opgøre antal aktive borgere pr. 31.12.

Ovenstående tabel viser et samlet merforbrug på 1,115 mio. kr. i 2023 i forhold til korrigeret budget.

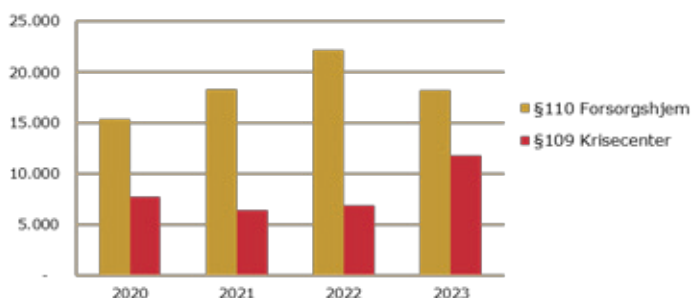
Generelt er der en stigende tilgang af borgere på Socialområdet, der også er en tendens, som ses på landsplan. Komplexiteten i borgernes behov er stigende, hvilket medfører et yderligere pres på voksenområdet økonomi, da det blandt andet stiller krav om tilbud med højere specialiseringsgrad. Socialområdet har siden november 2022 arbejdet med at ruste egne tilbud til at kunne matche borgernes stigende kompleksitet – dette blandt andet via Investerings- og sparekataloger nummer 1.0 og 2.0.

UDVIKLINGEN I ØKONOMIEN KØB AF PLADSER HOS ANDRE OFFENTLIGE MYNDIGHEDER OG PRIVATE TILBUD - MIDLERTIDIGE BOTILBUD, LÆNGEREVARENDE BOTILBUD OG BOTILBUDSLIGNENDE BOTILBUD (I 1000 KR.)



I grafen til venstre ses udviklingen i økonomien ved køb af pladser hos andre offentlige myndigheder og private tilbud på §107 midlertidige botilbud og §108 længerevarende botilbud samt §85/105 botilbudslignende tilbud.

UDVIKLINGEN I ØKONOMIEN KØB AF PLADSER HOS ANDRE OFFENTLIGE MYNDIGHEDER OG PRIVATE TILBUD - KRISECENTER OG FORSORGSHJEM (I 1000 KR.)



I ovenstående graf ses udviklingen i økonomien køb af pladser hos andre offentlige myndigheder og private tilbud på §109 Krisecenter og §110 Forsorgshjem. Udgifterne til §110 Forsorgshjem har været konstant stigende siden 2020 og indtil 2022. I 2023 ses der et fald, så udgifterne igen er på samme niveau som i 2021.

Udviklingen i antal borgere på herberg og forsorgshjem efter servicelovens §110, skal ses i lyset af en national stigning i antal borgere, der tog ophold på herberg og forsorgshjem frem mod 2022. Stigningen ses særligt hos borgere mellem 30-60 år. Udviklingen frem mod 2022 kan ses i lyset af COVID-19-påvirkning

gen af samfundet, inflationens udvikling og målgruppens særlige sociale problematikker. Guldborgsund kommune oplever desuden en generel stigning i søgningen til sociale indsatser, hvor borgernes udfordringer er særlige komplekse.

Udgifterne til Krisecenter har været nogenlunde stabilt i perioden 2020 til 2022, men i 2023 har udgifterne til krisecenter været ekstraordinære høje grundet enkelte sager, hvor borgerne var i en situation, som krævede de specialiserede krisecentre, der er væsentlig dyrere end de almene krisecentre. Der forventes ikke samme stigning i 2024.

Social service – Tilskud til ansættelse af hjælpere §§95 og 96 og kontakt- og ledsagerordning §§97-98 <i>Løbende priser i 1.000 kr.</i>	Regnskab 2022	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Antal aktive borgere pr. 31.12.22	Antal aktive borgere pr. 31.12.23
Tilskud til ansættelse af hjælpere §§95 og 96	16.262	13.636	<b>13.790</b>	17	<b>15</b>
Kontakt- og ledsagerordning §§97-98	2.491	2.887	<b>2.771</b>	88	<b>86</b>
<b>I alt</b>	<b>18.753</b>	<b>16.523</b>	<b>16.561</b>	<b>105</b>	<b>101</b>

- = indtægter, + = udgifter

Områderne i ovenstående tabel udviser et samlet merforbrug på i alt 38.000 kr. i forhold til korrigeret budget.

### §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.

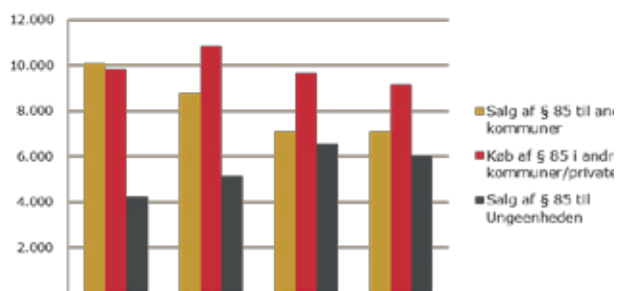
§85 Omsorg & støtte samt §102 behandling Løbende priser i 1.000 kr.	Regnskab 2022	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023
Restpulje	0	0	0
Salg til andre kommuner	-7.090	-13.223	-7.085
Salg til Ungeenheden	-6.533	-433	-6.027
Køb i andre kommuner/private	9.640	9.220	9.181
Vores egne tilbud	53.128	57.080	55.640
§102-tilbud af behandlingsmæssig karakter	50	10	23
<b>I alt</b>	<b>49.194</b>	<b>52.654</b>	<b>51.732</b>

- = indtægter, + = udgifter

Regnskabsresultatet på §85-området udviser et mindreforbrug på 922.000 kr. i forhold til korrigeret budget. Herunder viser vores egne tilbud et samlet mindreforbrug på 1,440 mio. kr.

Udviklingen i køb og salg af §85 timer for årene 2019-2023 ses i nedenstående graf.

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



Fra 2020 til 2023 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.

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

§85 støtte kan desuden ses i en sammenhæng med borgere på §107 tilbud. Hvis de borgere, der bor på §107 botilbud i andre kommuner/private tilbud, udsledes til egen bolig, så stiger behovet for §85 støtte med private/andre kommuner som udfører. Som et led i udviklingen af rette tilbud til borgerne har Voksensozialområdet, siden ultimo 2023 arbejdet med at implementere fleksibel bostøtte, som et alternativ til ophold i midlertidige botilbud jævnfør servicelovens §107.

Fleksibel bostøtte er en mulighed for at borgerne kan få nødvendig støtte/hjælp i aften-, nat- og weekendtimerne, hvorved borgerne kan forblive i egen bolig samt i eget nærmiljø, fremfor at komme i midlertidige botilbud jævnfør servicelovens §107. Flexibel bostøtte er en del af Investerings- og Sparekatalogerne, og forventes blive et solidt forankret alternativ til botilbud i løbet af 2024.

#### MELLEMKOMMUNALE REFUSIONER SAMT REGULERINGER VEDR. TIDLIGERE ÅR

Dette område omhandler indtægter og 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.

<b>Mellemkommunale refusioner og reguleringer vedr. tidligere år</b> <i>Løbende priser i 1.000 kr.</i>	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Korrigeret budget 2023	<b>Regnskab 2023</b>
Samlet resultat	486	1.830	-412	745	806

- = indtægter, + = udgifter

I ovenstående tabel ses regnskabstallene for 2020 til 2023. Resultatet for 2023 viser udgifter på i alt på 806.000 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.

#### **STATSREFUSION – SÆRLIGT DYRE ENKELTSAGER**

Den centrale refusionsordning for særligt dyre enkeltsager omhandler refusionsindtægter, der hjemtages for udgifter jf. serviceloven. Refusionsordningen er etableret for at afbøde på de udgifter, som kommunen har til særligt dyre enkeltsager 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 880.000 kr. i 2023. Udgifter mellem 1,730 mio. kr. og 2,180 mio. kr. refunderes med 50%, og for udgifter over 2,180 mio.kr. i 2023 refunderes 75% af udgiften.

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

<b>Særligt dyre enkeltsager GBS-borgere</b>	Regnskab 2022	Korrigeret budget 2023	<b>Regnskab 2023</b>
Aktive - 25 % refusion	141 sager	141 sager	<b>144 sager</b>
• heraf aktive - 50 % refusion	29 sager	29 sager	<b>33 sager</b>
• heraf aktive - 75 % refusion	18 sager	18 sager	<b>20 sager</b>
Samlet statsrefusion *	30,7 mio. kr.	33,0 mio. kr.	<b>36,2 mio. kr.</b>
• Dyrest	5,6 mio. kr.	5,6 mio. kr.	<b>6,8 mio. kr.</b>
• Billigst	0,1 mio. kr.	0,1 mio. kr.	<b>0,1 mio. kr.</b>
• Gennemsnit	1,2 mio. kr.	1,2 mio. kr.	<b>1,3 mio. kr.</b>

\* beløb = indtægter

Regnskabet udviser en merindtægt på 3,241 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

#### **ØVRIG STATSREFUSION**

Ud over refusion af særligt dyre enkeltsager modtager kommunen 50% i statsrefusion til merudgifter som følge af §100 Funktionsnedsættelse og §109 Krise-centre. Kommunen modtager 100% i statsrefusion af udgifter til flygtninge.

Kommunen har tidligere modtaget 50% i statsrefusion for udgifter til §110 Forsorgshjem, men i forbindelse med omlægning af hjemløseindsatsen (Udsattereformen), medfører dette ændringer af statsrefusionen på området. Statsrefusion for udgifter til §110 Forsorgshjem afskaffes ved ophold på over 90 dage på et år. I en overgangsperiode frem til 31. marts 2026 vil statsrefusionen dog først bortfalde efter 120 dages ophold på §110 Forsorgshjem. Refusionsomlægningen trådte i kraft 1. oktober 2023.

Med lovændringen kommer der en ny refusionsordning, hvor der indføres 50% statsrefusion på den indsats, kommunerne iværksætter efter borgeren er overgået fra et §110 Forsorgshjem til en mere permanent bolig. Indsatsen kan enten være i form af indsats efter en Housing First-tilgang leveret i borgerens egen bolig §85a eller i form af et midlertidigt botilbud §107. Retten til statsrefusionen gælder i en periode på 2 år efter udskrivning fra §110 Forsorgshjem. Retten til refusion gælder også Housing First-indsatser, der er leveret i borgerens egen bolig efter et eventuelt ophold på et midlertidigt botilbud §107.

Nedenstående tabel viser refusionen heraf i årene fra 2020-2022 samt korrigeret budget og regnskab for 2023.

<b>Statsrefusion</b> <i>Løbende priser i 1.000 kr.</i>	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Korrigeret budget 2023	<b>Regnskab 2023</b>
§§109 og 110 Krisecenter og Forsorghjem	-17.523	-18.273	-20.461	-20.328	<b>-21.223</b>
Housing First-indsatser - §85a bostøtte				0	<b>-115</b>
Housing First-indsatser - §107 midlertidige botilbud				0	<b>-126</b>
§100 Funktionsnedsættelse (Sociale formål)	-339	-234	-202	-202	<b>-203</b>
Flygtninge	0	-3.067	-3.399	-3.440	<b>-3.445</b>
<b>I alt</b>	<b>-17.862</b>	<b>-21.574</b>	<b>-24.063</b>	<b>-23.970</b>	<b>-25.112</b>

- = indtægter

Samlet set er der modtaget 1,142 mio. kr. yderligere i statsrefusion i forhold til korrigeret budget, hvilket primært kan henføres til yderligere statsrefusion vedr. §109 og §110.

**EGNE TILBUD MED SELVFORVALTNINGSAFTALE**

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

1.000 kr.	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Afvigelse*
<b>Bo &amp; Aktivitetstilbud Guldborgsund</b>	122.760	<b>138.345</b>	-15.585
<i>Socialpsykiatriske botilbud:</i>			
Lindevang	16.847	<b>20.936</b>	-4.089
Kløverbo, KærBo, Kastanjely og Guldborgsund Autismecenter	25.655	<b>32.336</b>	-6.681
<i>Handicap botilbud:</i>			
Parkvej	18.540	<b>20.420</b>	-1.880
Bryggen	14.450	<b>16.444</b>	-1.994
Syrenvænget	25.097	<b>25.932</b>	-835
Nabohuset	4.109	<b>4.063</b>	46
<i>Aktivitets- og samværstilbud:</i>			
Pavillonen	24	<b>50</b>	-26
Aktivitets- og samværstilbud	11.363	<b>11.919</b>	-556
Autisme Spektrum Forstyrrelse	2.892	<b>2.773</b>	119
Solstrålen	1.389	<b>1.122</b>	267
Guldborgsund Autismecenter §104	2.452	<b>2.350</b>	102
Transportafdelingen	-58	<b>0</b>	-58
<b>Støtte &amp; Vejledning Guldborgsund</b>	94.537	<b>98.303</b>	-3.766
<i>Aflastning, STU, Marie Grubbe:</i>			
Marie Grubbe Bodelen	2.493	2.887	-394
Marie Grubbe STU	3.122	2.661	461
STU Guldborgsund	8.513	8.603	-90
Kraghaven børneaflastning	4.263	3.971	292
<i>Socialpædagogiske tilbud:</i>			
Socialpædagogisk og socialpsykiatrisk støtte	50.909	51.911	-1.002
Boligerne	7.021	7.878	-857
Fleksibel Bostøtte	547	547	0
Guldborgsundlinjen	3.872	3.274	598
<i>Væresteder og beskæftigelse:</i>			
Værestederne	2.129	1.973	156
Det Gule Hus	2.255	3.039	-784
Beskyttet beskæftigelse	9.413	11.559	-2.146
<b>Udsatte &amp; Rusmidler Guldborgsund</b>	78.731	<b>81.357</b>	-2.626
<i>Rusmiddelbehandling:</i>			
Alkoholbehandling	3.771	4.112	-341
Stofbehandling	7.857	8.546	-689
Dagbehandling	542	364	178



<i>Botilbud for udsatte:</i>			
Gartnervænget	10.301	13.706	-3.405
Fjordvang	10.674	10.899	-225
<i>Tilbud til hjemløse:</i>			
Housing First §85a	300	230	70
Forsorgshjemmet Saxenhøj	32.542	31.784	758
<i>Socialpædagogiske tilbud:</i>			
Bostøttepuljen	0	-1	1
Støtte & Kontaktpersonordning	-23	4	-27
Kontaktperson- og ledsagerordning	3.768	3.203	565
Forebyggende indsats - bostøtte	8.999	8.510	489
<b>Perronen</b>	<b>-69</b>	<b>-172</b>	<b>103</b>
<b>I alt</b>	<b>295.959</b>	<b>317.833</b>	<b>-21.874</b>

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

Afviselserne forventes overført efter gældende regler for selvforvaltning til budget 2024.

#### SUNDHEDSFREMME OG FOREBYGGELSE

1.000 kr.	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Afvigelse*
Sundhedsfremme og forebyggelse	4.434	4.017	417

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

Regnskabet udviser samlet set et mindreforbrug på 417.000 kr., hvoraf der er et mindreforbrug på den ordinære drift på 250.000 kr., som skyldes et mindreforbrug på lønninger med en vakant stilling, som bliver besat i 2024 og mindreforbrug på posterne aktiviteter, it og inventar. Derudover er der et mindreforbrug på eksterne projekter på 167.000 kr.

Der vil i 2024 være fokus på at indfri ambitionerne om at forebygge og fremme sundheden hos børn, unge og voksne – herunder særligt fokus på projektet Saksøbing Madhus.

#### Projekt Overvægtige Børn:

Restbudgettet fra projektet, som Folkesundhed havde i samarbejde med blandt andet Steno Diabetes Center i 2016-2018, bruges til fortsat 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 og fokus i 2023 har været forankring af indsatsen. Restbudgettet overføres til budget 2024 til at kunne understøtte projekt Saksøbing Madhus.

#### ØVRIGE OMRÅDER

Herudover er der på øvrige områder et samlet mindreforbrug på 1,787 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, som vedrørende flere forskellige små områder.

## POLITIKOMRÅDE: SU - ADMINISTRATION

### OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2023	Oprindeligt budget	Omlaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
<b>Udgifter</b>	43.940	0	11.969	55.909	55.448
<b>Indtægter</b>	0	0	0	0	-56
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>43.940</b>	<b>0</b>	<b>11.969</b>	<b>55.909</b>	<b>55.392</b>
<b>Heraf lønsum</b>	43.850	-231	5.883	49.502	48.436

### TILLÆGSBEVILLINGER

På området er der meddelt tillægsbevillinger 11,969 mio. kr., som specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
Driftsoverførsler fra 2022 til 2023	-248
Budgetopfølgning 31.03.2023	5.549
Tilrettelser efter budgetopfølgning 31.03.2023	2.800
Budgetopfølgning 31.07.2023	450
Besparelse befording	-42
Udligning af omprioriteringsbidrag	2.586
Budgettilførsel fra Barselspulje	7
Organisationsændring til Center for Trivsel & Social Indsats (CTSI)	-1.859
Budgetaftale 2023-2025 Fælles om familien (FOF)	1.500
Lov og cirkulæreprgram 2023	190
Aktivitetmidler til projekt FOF fra CBB	25
Ændret registreringspraksis FKU fra kt. 5 til kt. 6	1.011
<b>I alt</b>	<b>11.969</b>

### BESKRIVELSE AF OMRÅDET

**PE=personaleenheder og udtrykker ikke antallet af medarbejdere.**

Politikområde SU-administration består af børneområdet og voksenområdet, som hører under Center for Trivsel & Social Indsats:

Centerledelse/Udsatterådet: består af administrations- og personaleudgifter til centerchef (1 PE). Herudover betales der for en andel af udgifter til Boblberg, som er en platform til at skabe nye sociale relationer og fællesskaber for borgerne.

Udsatterådet har en afsat budgetramme, som er finansieret af Socialområdet egen ramme. Formålet med et Udsatteråd er at sikre dialogen mellem lokalpolitikere og personer med viden om eller erfaring med social udsatte med henblik på større borgerinddragelse.

Børn og Familie inkl. Stab: består af en Myndighedsafdeling for børn i alderen 0-14 år og deres familier - Børn & Familie, en stab samt betaling af fagsystemer.

Myndighedsafdeling Børn & Familie har i 2023 bestået af følgende: en leder (niveau 3) og tre afdelingsledere (niveau 4) (i alt 3,42 PE) og socialfaglige medarbejdere (45,92 PE). Staben har i 2023 bestået af en række medarbejdere (8,58 PE) til administrativ understøttelse, opfølgning og kvalitetssikring af myndighedens arbejde og store økonomi samt jurist.

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. Den kommunale tilsynsopgave med plejefamilier er ligeledes forankret her.

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

Social Service, Strategi & Samarbejde: består af en myndighedsafdeling på det specialiserede voksenområde (Social Service) samt et administrativt, tværgående konsulentteam (Strategi & Samarbejde) med en leder (niveau 3) og to afdelingsledere (niveau 4) (i alt 2,5 PE).

Social Service består af administrativt personale samt socialfaglige medarbejdere rettet mod det specialiserede voksenområde (19,14 PE). Herudover er der udgifter til blandt andet lægeerklæringer samt eksterne konsulentudgifter for eksempel udgifter til advokater. Strategi & Samarbejde består af en række medarbejdere til administrativ understøttelse, opfølgning og kvalitetssikring i det samlede Center for Trivsel & Social Indsats, herunder myndighedens arbejde på det specialiserede voksenområde (9,67 PE).

Politikområdet SU-administrations samlede regnskabsresultat i 2023 udviser et samlet mindreforbrug på 517.000 kr. og er sammensat som illustreret på næste side:

1.000 kr.	Regnskab	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Omplaceringer	Tillægsbevillinger	Afvigelse
<b>Politikområdet – SU-administration</b>	<b>55.392</b>	<b>55.909</b>	<b>43.940</b>	<b>0</b>	<b>11.969</b>	<b>517</b>
Centerledelse/Udsatterådet	<b>1.386</b>	<b>1.463</b>	<b>-1.626</b>	<b>0</b>	<b>3.089</b>	<b>77</b>
Børn og Familie inkl. Stab	<b>36.554</b>	<b>37.682</b>	<b>30.366</b>	<b>25</b>	<b>7.291</b>	<b>1.137</b>
Børn og Familie inkl. Stab børn	36.501	36.132	27.928	0	8.204	-370
Stab voksne	0	0	2.438	0	-2.438	0
Budgetaftale 2023-2026 Projekt FOF	43	1.550	0	25	1.525	1.507
Social Service	<b>11.154</b>	<b>10.247</b>	<b>10.061</b>	<b>0</b>	<b>186</b>	<b>-907</b>
Strategi & Samarbejde	6.308	6.517	4.114	-25	2.428	209
Familie & Forebyggelse	0	0	1.025	0	-1.025	0

Som følge af organisationsændringen til CTSI er der i løbet af året foretaget budgettilpasninger.

#### UDFORDRINGER OG TILTAG

Børn og Familie har i 2023 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.
- I 2023 var der fortsat Task Force og fokus på lovmedholdelighed i sagerne. "Barnets Lov" blev vedtaget med virkning fra 1. januar 2024. Barnets Lov skal implementeres, hvilket kræver ekstra ressourcer fra medarbejdere og ledelse.

Social Service, Strategi & Samarbejde har i 2023:

- Implementeret VUM 2.0 metode, der tager afsæt i fælles faglige begreber og en ressourcefokuseret tilgang til bevilling af indsatser.
- Iværksat og påbegyndt systematisk og samlet re-visitation af alle sager, herunder ekstra fokus på særligt dyre enkeltsager. Der er igangsat genforhandling af kontrakter med reference til Investerings- og Sparekatalog 2.0 IS-07, rejseholdet. Denne indsats forsættes i 2024 og vil være en varig indsats.
- Faciliteret og understøttet udviklings- og omstillingsprocesser samt udmøntning af ISkatalog initiativer i det samlede center, herunder Værestedet Huset, Fleksibel Bostøtte, Gruppetilbud og Velfærdsteknologi.

- Afsluttet Task Force-forløb og opdateret udviklingsplan for visitationen på det specialiserede voksenområde med fortsat fokus på ledelsestilsyn, lovmedholdelighed og faglig udvikling.
- Opstartet og implementeret ny procedure for visitationsudvalg og magtanvendelse med henblik på læring og udvikling.
- Gennemført organisationstilpasning, jf. Budget i Balance.
- Området er generelt udfordret af de stigende antal komplekse borgersager, som giver øget sagsmængde og længere sagsbehandlingstid.

# ÆLDRE OG OMSORGSUDVALG

## POLITIKOMRÅDE: ÆLDRE OG OMSORG

### OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2023	Oprindeligt budget	Omlaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
<b>Udgifter</b>	787.234	6.961	-10.638	783.557	770.839
<b>Indtægter</b>	-76.877	-6.961	0	-83.838	-94.458
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>710.357</b>	<b>0</b>	<b>-10.638</b>	<b>699.719</b>	<b>676.381</b>
<b>Heraf lønsum</b>	557.623	-8.442	1.253	550.434	526.550

#### 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 SUNDHED & OMSORG

Myndighedsvaretagelse i forhold til:

- Personlig pleje, praktisk bistand, uddelegeret sygepleje samt madservice
- Pleje- og ældreboliger samt midlertidigt døgnophold
- Plejevederlag og pasning af nærtstående i eget hjem
- Sygepleje efter Sundhedsloven
- Genoptræning efter Sundhedsloven
- Genoptræning og vedligeholdende træning efter Serviceloven
- Ansøgninger om hjælpemidler:
  - Forbrugsgoder
  - Boligændringer
  - Kropsbårne hjælpemidler (proteser, bleer, kateter og stomi mm.)

#### CENTER FOR TRIVSEL & SOCIAL INDSATS

Myndighedsvaretagelse i forhold til:

- Ansøgninger om hjælpemidler:
  - Store boligændringer
  - Støtte til køb af handicapbil
  - Børnehjælpemidler
  - Større special hjælpemidler til borgere med en handicapsag.

#### TILLÆGSBEVILLINGER

På området er der meddelt tillægsbevillinger, som har medført en reduktion af budgettet med 10,638 mio. kr., som specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
Driftsoverførsler fra 2022 til 2023	1.765
Rammebesparelse 1%	-7.104
Udligning af omprioriteringsbidrag	-2.991
Budgetopfølgning pr. 31.03.2023	-7.503
Budgetopfølgning pr. 31.07.2023	3.431
Lov- og Cirkulære-midler	108
Barselpulje	2.919
Forsikringskader	361
Fællestillidsrepræsentant	281
Bygningsdrift overført til Teknik og Miljø	-9
Åbne mødesteder flyttet til Folkesundhed	-331
Sygeplejevisitatorer flyttes til Myndighed adm.	-1.126
Restbeløb fra sommerpulje flyttet til Folkesundhed til afholdelse af Seniorevent	-286
BDO-tilsyn Hjemmeplejeområdet	-153
<b>I alt</b>	<b>-10.638</b>

Resultatet for hele politikområde Ældre og Omsorg viser et mindreforbrug på 23,338 mio. kr. i 2023, hvilket svarer til 3,34% af det korrigerede budget i 2023. Mindreforbruget fordeler sig således:

Omsorg 1.000 kr.	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Afvisninger -merforbrug / +mindreforbrug
Myndighed, Omsorg	191.700	191.145	555
Myndighed, hjælpemidler	44.268	39.882	4.386
Hjælpemiddel- depot	8.041	7.423	618
Udvikling & Uddannelse	46.325	43.059	3.266
Guldborgsund Genoptræning	28.986	28.441	545
Center for Hjer- neskaderehab.	16.678	16.432	246
Vederlagsfri Fysioterapi	14.493	13.700	793
Hjemmeplejen	34.045	35.528	-1.483
Sygeplejen	64.670	60.983	3.687
Plejecentre	225.669	220.475	5.194
Madservice	16.376	12.211	4.165
Fællessekretari- at, Plejeområde.	7.816	6.450	1.366
Øvrige områder*	652	651	1
<b>I alt</b>	<b>699.719</b>	<b>676.381</b>	<b>23.338</b>

\* 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.

#### UDGIFTSOMRÅDER

Følgende 8 områder er mest betydende for ældreområdets ressourceforbrug:

- Afregning af visiterede ydelser til personlig pleje, praktisk bistand og uddelegeret sygepleje (Bestillerenheden)
- Betaling til og fra andre kommuner (Plejeboliger og ældreboliger)
- Lejetab i forhold til ældre- og plejeboliger
- Hjælpemidler og hjælpemiddeldepot
- Uddannelse af social- og sundhedslever og opkvalificering af faste medarbejdere
- Plejecentrene og madservice
- Sygeplejen og hjemmeplejen
- Genoptræningen, herunder vederlagsfri fysioterapi og Center for Hjerneskaderehabilitering (CHR)

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

#### MYNDIGHED OMSORG – TEAM ÆLDRE

1.000 kr.	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Afvisninger -merforbrug / +mindreforbrug
Afregning af vi- siterede ydelser (Bestillerenhe- den)	178.766	177.474	1.292
Mellemkommu- nale betalinger	19.951	20.162	-211
Pasning af dø- ende i eget hjem	2.290	2.604	-314
Drift af ældre- boliger	-9.307	-9.095	-212
<b>I alt</b>	<b>191.700</b>	<b>191.145</b>	<b>555</b>

#### AFREGNING AF VISITEREDE YDELSER (BESTILLERENHEDEN)

Myndigheden – Team Ældre visiterer personlig og praktisk hjælp 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 fastsat takst.

1.000 kr.	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Afvisninger -merforbrug / +mindreforbrug
<b>Afregning af visiterede ydelser (Bestiller- enheden)</b>	<b>178.766</b>	<b>177.474</b>	<b>1.292</b>
- Kommunal leve- randør af personlig pleje og praktisk bistand	106.700	103.047	3.653
- Private leverandør af personlig pleje og praktisk bistand	12.672	17.356	-4.684
- Kommunal leve- randør – uddelege- ret sygeplejeydelser	38.906	38.121	785
- Privat leveran- dør – uddelegeret sygeplejeydelser	3.700	3.411	289
- Privat friplejehjem (GuldBoSund)	14.198	13.331	867
- Ansættelser i henhold til §94 og øvrige	2.590	2.208	382

Resultatet viser samlet set et mindreforbrug på 1,292 mio. kr. på hele området, svarende til 0,72% af det korrigerede budget i 2023.

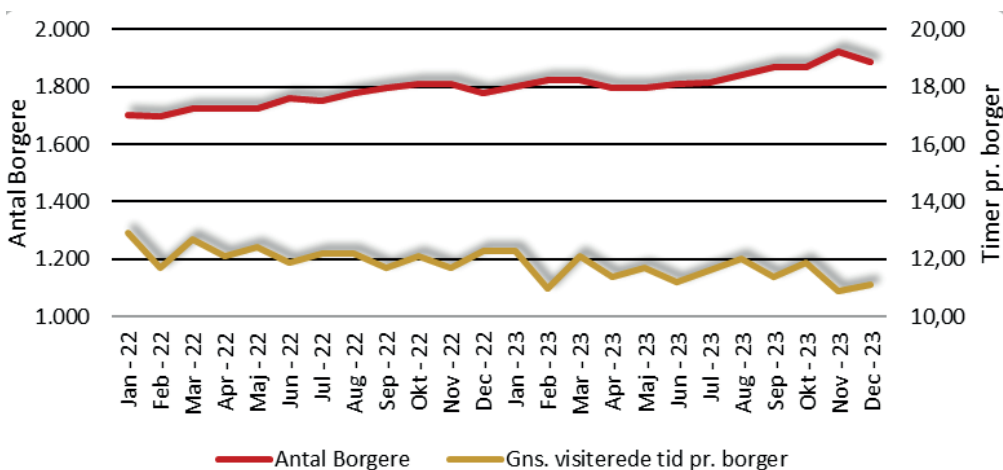
## Personlig pleje og praktisk hjælp til borgere i eget hjem

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.

Visiterede timer – Personlig pleje og praktisk hjælp til borgere i eget hjem (Hjemmepleje §83)	2021	2022	2023
Kommunal leverandør	245.276	229.815	219.489
Private Leverandører	22.959	27.259	31.843
<b>Visiterede timer i alt</b>	<b>268.235</b>	<b>257.074</b>	<b>251.332</b>

Antallet af visiterede timer til personlig pleje og praktisk hjælp faldt med 5.742 timer i 2023 sammenlignet med 2022. Faldet ses i en reduktion i timerne leveret af kommunale leverandører, mens der samtidig observeres en stigning i timerne leveret af private leverandører. Det er således værd at bemærke, at andelen af timer leveret af private leverandører udgjorde 11% i 2022, mens den steg til 12,7% i 2023.

### ANTAL BORGERE OG GENNEMSNITLIG VISITEREDE TID PR. BORGER



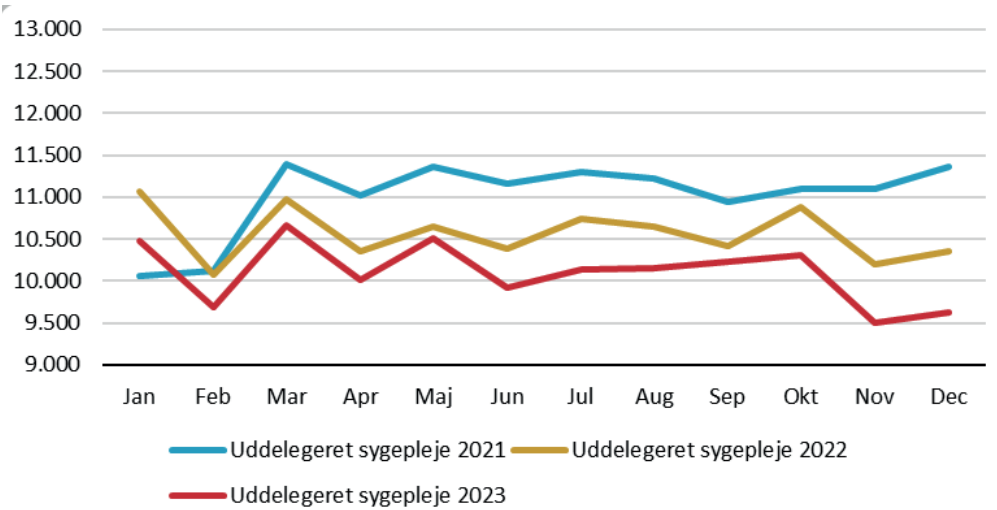
Fra 2022 og frem stiger antallet af borgere, der modtager personlige pleje og praktisk hjælp fra ca. 1.780 til ca. 1.890, samtidig med at det gennemsnitlige antal timer, der visiteres pr. borger, falder i samme periode. Nedgangen i den visiterede tid skyldes, at de nye borgere, der er kommet til, typisk ikke har så stort behov for pleje. På længere sigt forventes det dog, at borgerens plejebehov vil stige, hvilket betyder, at det samlede tidsforbrug sandsynligvis også vil stige i de kommende år.

### Uddelegeret sygepleje

Myndigheden Omsorg - Team Ældre har overtaget visiteringen af sygepleje, herunder uddelegeret sygepleje, fra 1. maj 2023. Det resterende budget på 42,434 mio. kr. for 2023 til dækning af uddelegerede sygeplejeydelser er blevet overført fra Sygeplejen til Myndigheden. Afhængigt af om det er hjemmeplejen eller den private leverandør, afregnes ydelserne for uddelegeret sygepleje pr. time med Myndigheden til en årligt fastsat takst.

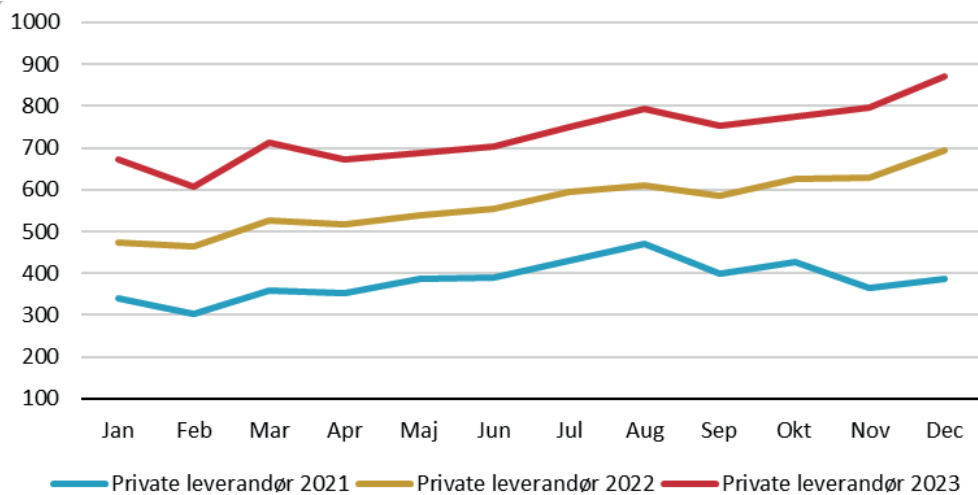
Det ses i grafen nedenfor, at antallet af uddelegerede sygeplejeydelser til hjemmeplejen er faldet i 2023 sammenlignet med 2022.

#### UDDELEGEREDE SYGEPLEJEYDELSER TIL HJEMMEPLEJEN VISITEREDE TIMER PR. MÅNED



Der ses en stigning i uddelegerede sygeplejeydelser til private leverandører i 2023 sammenlignet med 2022.

#### UDDELEGEREDE SYGEPLEJEYDELSER TIL PRIVATE LEVERANDØRER VISITEREDE TIMER PR. MÅNED



## 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).

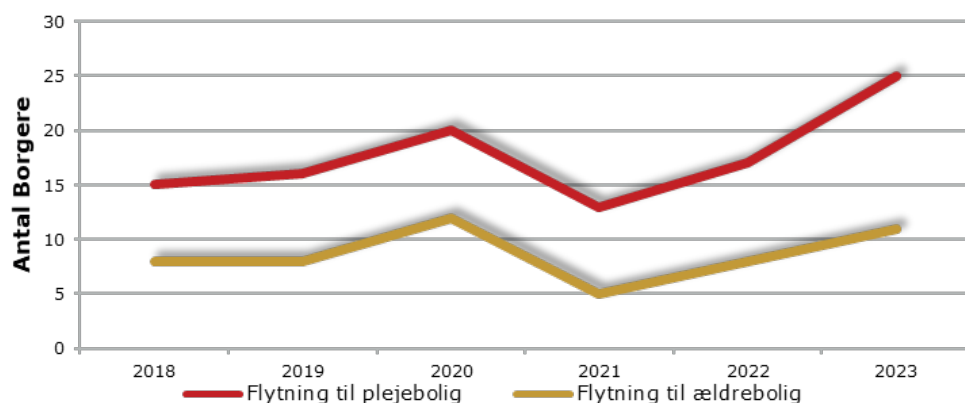
Betalinger til og fra andre kommuner (1.000 kr.)	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Afvielser -merforbrug / +mindreforbrug
Betaling til andre kommuner	40.854	43.599	43.707	46.082	-2.375
Betaling fra andre kommuner	-19.495	-23.944	-23.756	-25.920	2.164
<b>I alt</b>	<b>21.359</b>	<b>19.656</b>	<b>19.951</b>	<b>20.162</b>	<b>-211</b>

Regnskabsresultatet viser et merforbrug på 211.000 kr. Både indtægter og udgifter har været stigende gennem årene. 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 2.100 kr., mens skærmede demensboliger koster helt op til 3.200 kr. Der er enkelte kommuner som har en lavere takst.

Guldborgsund kommunes takst for en almindelig plejebolig var i 2023 på 1.231 kr., mens taksten for en skærmede demensbolig var på 1.830 kr.

## MELLEMKOMMUNALE BETALINGER UDFLYTNING AF BORGERE TIL ANDRE KOMMUNER



I 2023 har der været en stigning i antal borgere, der med et betalingstilsagn fra Guldborgsund Kommune er flyttet i plejebolig i en anden kommune.



Ved udgangen af 2023, var der 71 borgere i plejebolig og 33 borgere i ældrebolig i en anden kommune. Til sammenligning bor der ved udgangen af 2023 i alt 43 borgere i plejebolig og 35 borgere i ældrebolig i Guldborgsund Kommune med betalingstilsagn fra en anden

kommune. 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.

	Tilgang 2023	Afgang 2023	Antal borgere pr. 31/12 2023
Plejeboliger - GBS-borgere i andre kommuner	25	21	71
Ældreboliger - GBS-borgere i andre kommuner	11	8	33
Plejeboliger - Borgere fra andre kommuner i GBS	14	14	43
Ældreboliger - Borgere fra andre kommuner i GBS	8	5	35

GBS= Guldborgsund Kommune.

Styringen af området udfordres af at borgere med godkendelse til en 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.

#### HJÆLPEMIDLER

Myndigheden behandler ansøgninger om hjælpemidler, forbrugsgoder, boligændringer og støtte til køb af biler til borgere i kommunen. Områderne der omfatter hjælpemidler, støtte til boligændringer og støtte til køb af biler, er reguleret af lovbestemmelser, hvor kommunen ikke selv kan bestemme omfanget. Af samme grund kan det ikke forudsiges, hvor mange nye borgere der vil have behov for f.eks. en bil eller større boligændringer.

Kommunen har mulighed for delvist at styre økonomien gennem udbud, hvor fokus er på at opnå bedste kvalitet til laveste pris. Desuden deltager kommunen i FUS-aftaler (fælles udbud), med henblik på at bidrage til en mere effektiv og omkostningseffektiv håndtering af disse forsyningsområder.

Hjælpemidler til det specialiserede socialområde er placeret i Center for Trivsel & Social Indsats, mens hjælpemidlerne på det almene ældreområde er placeret i Center for Sundhed & Omsorg.

<b>Forbrugsoversigt, hjælpemidler (1.000 kr.)</b>	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Korrigeret budget 2023	<b>Regnskab 2023</b>	Afvielser -merforbrug / +mindreforbrug
Støtte til køb af bil (§114)	1.184	2.089	2.669	1.670	999
Optiske synshjælpemidler (§112)	3.536	2.894	3.625	2.871	754
Arm- og Benproteser (§112)	1.541	1.648	2.679	3.099	-420
Ortopædiske Hjælpemidler (§112)	3.682	3.886	4.064	5.300	-1.236
Inkontinens- og stomihjælpemidler (§112)	12.900	13.604	13.970	14.888	-918
- Heraf inkontinens, bleer mm	3.996	3.283	4.185	3.846	339
- Heraf stomihjælpemidler	6.321	6.636	6.950	7.238	-288
- Heraf inkontinens, Kateterhjælpemidler	2.582	3.685	2.835	3.804	-969
Andre Hjælpemidler (§112)	11.748	12.903	14.490	11.191	3.299
- Heraf diabeteshjælpemidler	2.514	2.472	2.727	2.666	61
- Heraf Trachestomi	399	535	471	792	-321
- Heraf øvrige genbrugshjælpemidler	8.835	9.894	11.292	7.733	3.559
Forbrugsgoder (§113)	140	125	308	117	191
Hjælp til Boligindretning	1.827	1.040	2.061	752	1.309
Reserve dele til hjælpemiddeldepot	117	0	330	0	330
Betaling til/fra andre kommuner	-174	204	72	-6	78
<b>I alt</b>	<b>36.502</b>	<b>38.394</b>	<b>44.268</b>	<b>39.882</b>	<b>4.386</b>

Udgifterne til hjælpemidler er generelt steget sammenlignet med udgifterne i 2022 og 2021. Regnskabet for 2023 viser et mindreforbrug på 4,386 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Den primære årsag til det betydelige mindreforbrug på hjælpemiddelområdet i 2023 er et mindreforbrug på 3,559 mio. kr. til genbrugshjælpemidler. Dette skyldes et fald i antallet af borgere, der har ansøgt om genbrugshjælpemidler fra 467 i 2022 til 431 i 2023.

Udgifterne til boligindretning i 2023 var ikke så høje som forventet, hvilket resulterede i et mindre forbrug på 1,309 mio. kr. Der forventes dog en stigning i udgifterne til boligændringer i 2024, da sagsbehandling af større boligindretninger er omfattende og derfor tager længere tid at behandle.

Der har været en stigning i antallet af ansøgninger om inkontinens- og stomihjælpemidler, hvilket har ført til et merforbrug på 918.000 kr. Dette kan have en sam-

menhæng med, at borgere tidligere udskrives til eget hjem, hvilket resulterer i, at opgaver tidligere bliver overført til kommunens ansvarsområde.

Der er stadig længere leveringstid på handicapbiler, hvilket betyder, at nogle biler, der blev bevilget i 2023, først kan leveres og dermed betales for i 2024. Forventede udgifter i 2024 til nuværende kendte bevillinger af handicapbiler anslås indtil videre til at være på ca. 3,000 mio. kr. Dette afspejler den generelle udfordring med længere leveringstider på handicapbiler, som også ses i resten af samfundet.

## HJÆLPEMIDDELDEPOT

1.000 kr.	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Afviselser -merforbrug / +mindreforbrug
Drift af hjælpe-middeldepot	8.041	7.423	618

Hjælpe-middeldepotet viser et mindreforbrug på 618.000 kr., hvilket delvist skyldes færre indkøb af vedligeholdelsesprodukter til hjælpemidlerne sammenlignet med året før.

Hjælpe-middeldepotet oplever udfordringer i forhold til arbejdsmiljøet og der søges derfor alternative bygninger. I forbindelse med en eventuel flytning er det muligt, at der vil være ekstra omkostninger i løbet af 2024.

## UDVIKLING & UDDANNELSE

Ældreområdet er uddannelsessted for social- og sundheds elever og for sygeplejestuderende. Uddannelserne administreres af Udvikling & Uddannelse.

1.000 kr.	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Afviselser -merforbrug / +mindreforbrug
Udvikling & Uddannelse	46.325	43.059	3.266

Resultatet viser et mindreforbrug på 3,266 mio. kr., primært grundet et mindreforbrug på 1,701 mio. kr. vedrørende udgifter til SOSU-elever og et mindreforbrug på 213.000 kr. på andre områder. Dette skyldes hovedsageligt færre lønudgifter som følge af en vakant funktionslederstilling.

Der er et forbrug på 70.000 kr., som relaterer sig til opkrævning fra Region Sjælland vedrørende Sundhedsklyngeprojektet "Den sidste tid" og et mindreforbrug på 1,422 mio. kr. på innovationspuljen til velfærdsteknologi. I forbindelse med "Budgetaftale 2023 – 2026" er der i 2023 tilført 2,500 mio. kr. til personale-drevet udvikling af f.eks. velfærdsteknologi på ældreområdet. Mindreforbruget fra puljen forventes overført til 2024.

Antal SOSU -elever ansættelser pr. år	2021	2022	2023
Social- og sundheds-assistent elever	91	107	64
Social- sundhedshjælper elever	40	67	46
I alt	131	174	110

Mindreforbruget blandt SOSU-elever kan primært henføres til tilbageføringen af Arbejdsgivernes Uddannelsesbidrag (AUB) midler, som har været tilgængelige i løbet af 2023. Disse midler har fungeret som en aflastning af lønomkostningerne til SOSU-elever. Derudover er 636.000 kr. af elevlønningerne blevet finansieret gennem puljen "Flere hænder og højere kvalitet i ældreplejen" i 2023, som har til formål at opkvalificere uaglært personale inden for ældreplejen. AUB-midlerne er blevet forbrugt i løbet af 2023, hvilket medfører forventninger om en stigende lønudgift i 2024. Puljen "Flere hænder og højere kvalitet i ældreplejen" udløber ved udgangen af 2024.

## PLEJECENTRE OG MADSERVICE

1.000 kr.	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Afvielser -merforbrug / +mindreforbrug
<b>Plejecentre og Madservice</b>	<b>242.045</b>	<b>232.686</b>	<b>9.350</b>
- Drift af plejecentre	225.669	220.475	5.194
- Drift af Madservice	16.376	12.211	4.165

Resultatet for plejecentrene og madserviceområdet samlet set viser et mindreforbrug på 9,350 mio. kr., hvilket svarer til 3,9% af det korrigerende budget i 2023.

### PLEJECENTRE:

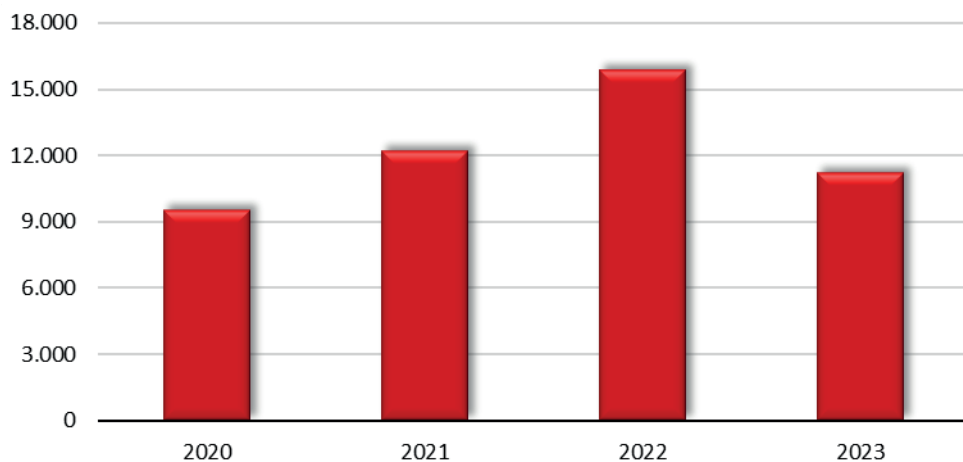
Plejecentrene leverer personlig pleje og praktisk hjælp til borgere, der er visiteret til en plejebolig i henhold til servicelovens §83, samt uddelegerede sygeplejeydelser efter sundhedsloven §138. Under plejecenterområdet drives caféer samt madservice-ordningen.

Plejecenterområdet viser et mindreforbrug på 5,194 mio. kr. Dette skyldes primært, at området har modtaget en tildeling på 4,000 mio. kr. fra puljen "Flere hænder og højere kvalitet i ældreplejen" til vikardækning i forbindelse med efteruddannelse af medarbejdere.

Desuden har der været en markant gennemsnitlig reduktion i forbruget af eksterne vikarer i 2023. Forbruget er faldet fra 15,800 mio. kr. til 11,200 mio. kr., hvilket svarer til et fald på 29,1% sammenlignet med forbrugt i 2022.

På plejecenterområdet har det været nødvendigt at sikre både borgerens og medarbejdernes tryghed ved brug af fast vagt grundet borgere, der har en udadrettede adfærd. I alt har plejecenterområdet inden for den samlede budgetramme dækket 2.413 timer med fast vagt i 2023, svarende til 1,100 mio. kr.

### VIKARFORBRUG, PLEJECENTRE (1.000 KR)



### MADSERVICE:

Resultatet viser et mindreforbrug på 4,165 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært effekten af den administrative aftale med Fælleskøkkenet, som blev indgået pr. 1. august 2022. Aftalen indebærer nemmere arbejdsgange vedrørende bestillinger samt bedre ressourcestyring, herunder minimering af madspild. Dette betyder, at der nu udelukkende bestilles portioner fra Fælleskøkkenet til borgerne på døgnforplejning og ikke kolonialvarer. Sidstnævnte bestilles blandt andet via Hørkram og andre lokale leverandører.

Madservice dækker udgifter og indtægter vedrørende borgere på fritvalgsområdet (borgere i egen bolig), som kan vælge at:

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

Derudover dækker madservice:

- Borgere på plejecentre på døgnforplejning, og
- Borgere på plejecentre, der endnu ikke er overgået til døgnforplejning, men som har valgt at få leveret mad fra Fælleskøkkenet eller en anden leverandør.

## HJEMMEPLEJEN

1.000 kr.	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Afvielser -merforbrug / +mindreforbrug
<b>Hjemmeplejen</b>	<b>34.045</b>	<b>35.528</b>	<b>-1.483</b>
- BUM indtægter	-166.500	-158.623	-7.877
- BUM udgifter (løn)	169.880	168.337	1.543
- Drift af biler	6.376	5.983	393
- Skærmet dagaktivitet	4.533	4.015	518
- Ledelse	8.102	8.546	-444
- Fælles udgifter	11.654	7.270	4.383

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

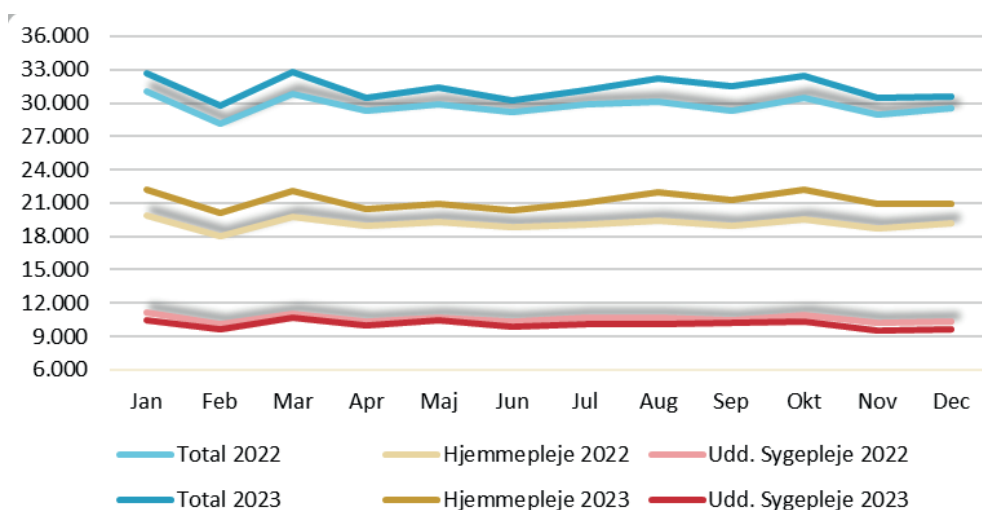
Hjemmeplejen styres via en såkaldt BUM-økonomi (Betaler/Udfører-model), hvor der afregnes med Myndigheden for den visiterede tid. Hjemmeplejens budget skal derfor kun dække udgifter til administration, ledelse, drift af biler og drift af skærmet dagaktivitet, mens lønudgifter til plejepersonalet dækkes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

Resultatet i 2023 viser et merforbrug på 1,483 mio. kr., primært på grund af færre indtægter fra Myndigheden vedrørende BUM-afregningen. Hjemmepleje-

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

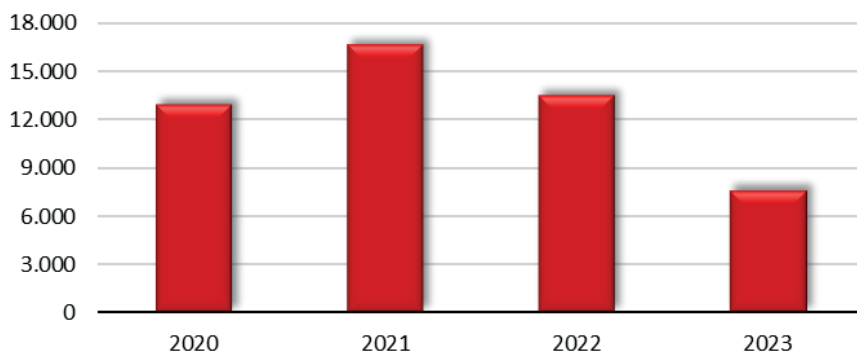
En anden udfordring for at få 0-budgettet til at hænge sammen er lønudgifterne til natdækning for hele kommunen. Nattevagtdækningen er på lige fod med dag- og aftenvagter og afregnes pr. visiterede ydelser i henhold til BUM-modellen. Taksten for nattevagten dækker imidlertid ikke alle udgifter, da ydelserne ligger meget spredt i hele kommunen. Antallet af nattevagter betyder, at de skal dække et stort geografisk område, hvilket resulterer i, at de bruger tid på vejene, som der ikke bliver afregnet for.

## VISITEREDE TIMER PR. MÅNED - HJEMMEPLEJEN



Det samlede antal visiterede timer til hjemmeplejen, både hvad angår timer til almindelig hjemmepleje og uddelegeret sygepleje, er faldet i 2023 sammenlignet med 2022.

## VIKARFORBRUG, HJEMMEPLEJEN (1.000 KR)



Årsagen til, at det samlede merforbrug i hjemmeplejen ikke er større, skyldes et markant gennemsnitligt mindreforbrug af eksterne vikarer i 2023. Forbruget er faldet fra 13,500 mio. kr. til 7,600 mio. kr., hvilket svarer til et fald på 43,7% sammenlignet med forbruget i 2022.

## SYGEPLEJEN

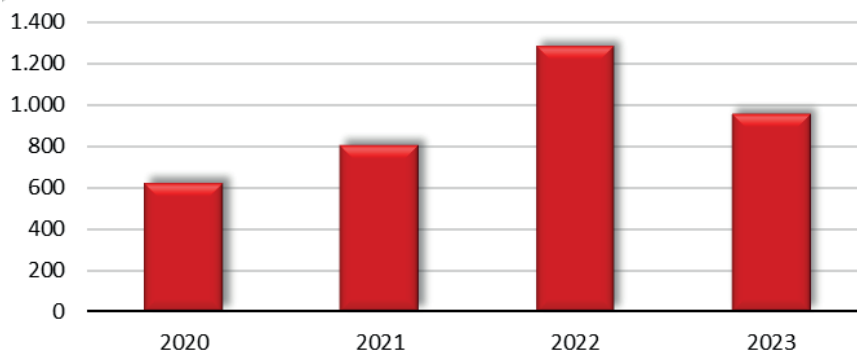
1.000 kr.	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Afvielser -merforbrug / +mindreforbrug
<b>Sygeplejen</b>	<b>64.670</b>	<b>60.983</b>	<b>3.687</b>
- Drift af sygeplejen	43.135	39.448	3.687
-Afregning af udd. sygeplejeydelser	21.535	21.535	0

Sygeplejen leverer sygeplejeydelser til borgere i deres eget hjem og i plejeboliger i overensstemmelse med sundhedsloven. En del af disse ydelser delegeres også til Hjemmeplejen i henhold til BUM-princippet. Myndigheden – Team Ældre har overtaget visitationen af sygeplejen, herunder uddelegeret sygepleje, fra den 1. maj 2023. I den forbindelse blev der overført 3 medarbejdere fra sygeplejen til Myndighed administration (konto 6).

Myndighed Omsorg– Team Ældre. Regnskabsresultatet for sygeplejen i 2023 viser et mindreforbrug på 3,687 mio. kr., primært på grund af færre udgifter til eksterne vikarer. Udgifterne til eksterne vikarer har været et stort fokusområde de senere år, og som det ses af nedenstående graf, har udgifterne været væsentligt lavere i 2023. Forbruget er faldet fra 1,283 mio. kr. til 954.000 kr., hvilket svarer til et fald på 25,6% sammenlignet med forbruget i 2022.

Det resterende budget til afregning af uddelegerede sygeplejeydelser er blevet overført fra Sygeplejen til

## VIKARFORBRUG, SYGEPLEJEN (1.000 KR)



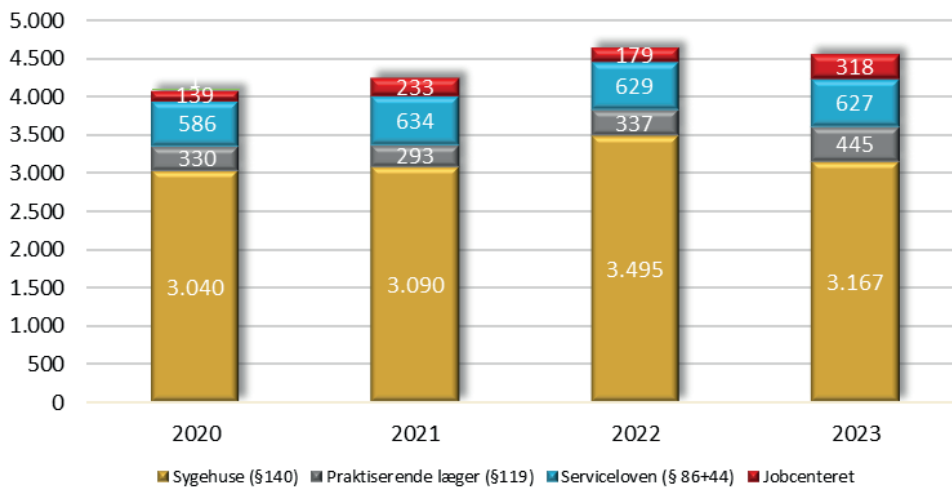
## GULDBORGSUND GENOPTRÆNING

1.000 kr.	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Afvigelse -merforbrug / +mindreforbrug
Guldborgsund Genoptræning	28.986	28.441	545

Regnskabsresultatet for genoptræningen viser et mindreforbrug på 545.000 kr. I de seneste år har der været en generel stigning i antallet af henvisninger, og det forventes at fortsætte i 2024. De stigende antal

henvisninger i 2023 har medført ventelister, og det har været nødvendigt at tilbyde borgerne muligheden for frit valg hos en privat leverandør i henhold til lovgivningen.

## HENVISNINGER TIL GENOPTRÆNING



En anden væsentlig faktor til årets resultat er en markant stigning i antallet af henvisninger fra Jobcenteret, hvor der følger betaling med. I 2023 var der i alt 318 henvisninger fra Jobcenteret mod 179 i 2022.

## CENTER FOR HJERNESKADEREHABILITERING

1.000 kr.	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Afvielser -merforbrug / +mindreforbrug
Hjerneskaderehabilitering (CHR)	16.678	16.432	246

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

Resultatet viser et mindreforbrug på 246.000 kr. Det samlede mindreforbrug skyldes hovedsageligt merindtægter fra projektsamarbejder.

CHR har således indgået i et projektsamarbejde med Region Sjælland om drift af regionens høreklivker. Der er i 2023 indgået et samarbejde med Lolland Kommune om løft af §1 indenfor voksen specialundervisning indenfor stemme, logopædi, og høreområdet. Samarbejdet er påbegyndt i maj 2023.

I 2023 blev der i alt henvist 165 genoptræningsplaner til CHR, sammenlignet med 156 henvisninger i 2022.

## VEDERLAGSFRI FYSIOTERAPI

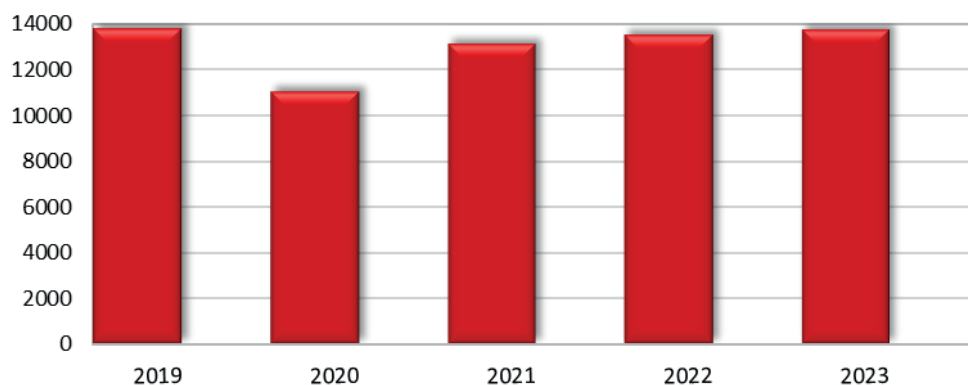
1.000 kr.	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Afvielser -merforbrug / +mindreforbrug
Vederlagsfri Fysioterapi	14.493	13.700	793

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.

Resultatet viser et mindreforbrug på 793.000 kr. i 2023.

## 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 nedlukket. Området har i 2023 fundet tilbage til sit normale aktivitetsniveau fra 2019. Tendensen med stigende udgifter forventes at fortsætte i 2024.

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 mindre end i regionen som helhed. Der er endnu ikke modtaget regionstal for 2023.





SAKSØBING FJORD

## POLITIKOMRÅDE: FOLKESUNDHED

### OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2023	Oprindeligt budget	Omlaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
<b>Udgifter</b>	315.216	0	4.568	319.784	320.231
<b>Indtægter</b>	0	0	0	0	-1.904
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>315.216</b>	<b>0</b>	<b>4.568</b>	<b>319.784</b>	<b>318.327</b>
<b>Heraf lønsum</b>	3.927	0	544	4.471	4.544

#### BESKRIVELSE AF OMRÅDET

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

Følgende områder er mest afgørende for sundhedsområdets ressourceforbrug og betragtes derfor som folkesundhedsområdets udgiftsdrivere:

- Aktivitetsbestemt medfinansiering
- Andre sundhedsudgifter
- Forebyggende indsatser

#### TILLÆGSBEVILLINGER

På området er der meddelt tillægsbevillinger på 4,568 mio. kr., som i hovedtræk specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
Rammebesparelse 1%	-3.152
Udligning af omprioriteringsbidrag	-61
Budgetopfølgning pr. 31.03.2023	3.318
Budgetopfølgning pr. 31.07.2023	3.503
Åbne mødesteder - Midler flyttet fra Ældre og Omsorg	331
Seniorevent – Restmidler fra sommerpuljer flyttet fra Ældre og Omsorg	286
Barselpulje	343
<b>I alt</b>	<b>4.568</b>

Resultatet for hele Folkesundhed viser et mindreforbrug på 1,457 mio. kr. i 2023 og fordeler sig som følger:

Folkesundhed 1.000 kr.	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Afvigelse -merforbrug / +mindreforbrug
Aktivitetsbestemt medfinansiering	302.300	302.298	2
Ambulant specialiseret genoptræning	335	225	80
Andre sundhedsudgifter*	8.816	7.682	1.134
- Heraf hospice	4.135	3.618	517
- Heraf færdigbehandlede patienter	4.514	4.013	528
Forebyggende indsats og støtte til frivilligt socialt arbejde	8.333	8.082	241
<b>I alt</b>	<b>319.784</b>	<b>318.327</b>	<b>1.457</b>

\* Området består af udgifter til hospice, Patientklagenævn, plejetakst af færdigbehandlede patienter og medfinansiering vedrørende MRSA<sup>1</sup>.

De væsentligste afvigelser vil blive beskrevet nedenfor med udgangspunkt i udgiftsdriverne nævnt ovenfor.

<sup>1</sup> 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 2023	Regnskab 2023	Afvielser -merforbrug / +mindreforbrug
Aktivitetsbestemt medfinansiering	302.300	302.298	2

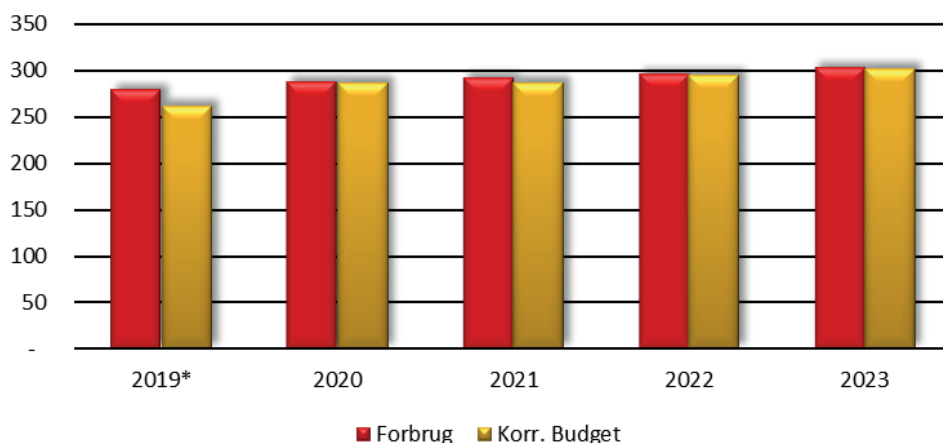
Aktivitetsbestemt medfinansiering viser budgetoverholdelse. Dette område omhandler kommunal medfinansiering baseret på aktiviteter, som Guldborgsund Kommunes borgerne har i sundhedsvæsenet. Det inkluderer følgende områder:

- Somatiske indlæggelser
- Somatiske ambulante kontakter
- Somatisk genoptræning under indlæggelse
- Psykiatriske indlæggelser
- Ambulante psykiatriske kontakter
- Sygesikring

På grund af implementering af nye IT-systemer i sygehusvæsenet (Landspatientregistret), er afregningen af aktivitetsbestemt medfinansiering sat i bero og erstattet af aconto afregning. Den reelle udvikling i forbruget på området kendes således ikke fra 2019 og fremefter.

KL er inddraget i arbejdet 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 derfor i 2024.

## AKTIVITETSBESTEMT MEDFINANSIERING (MIO. KR)



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

## AMBULANT SPECIALISERET GENOPTRÆNING

1.000 kr.	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Afvigelser -merforbrug / +mindreforbrug
Ambulant spec. Genoptræning	335	255	80

Ambulant specialiseret genoptræning viser et mindreforbrug på 80.000 kr. i 2023. Området omfatter ambulans genoptræning, der foregår på sygehuset, hvor afregningen sker til regionen. Kommunal genoptræning i henhold til Sundhedslovens §140 foregår i Guldborgsund Genoptræning efter henvisning fra sygehuslæge på baggrund af en genoptræningsplan. Genoptræning på sygehuset er ligeledes visiteret gennem en genoptræningsplan.

## ANDRE SUNDHEDSUDGIFTER

Området omfatter udgifter til:

- Hospice
- Plejetakst til færdigbehandlede patienter
- Patientklagenævn

Andre sundhedsudgifter viser samlet et mindreforbrug på 1,134 mio. kr.

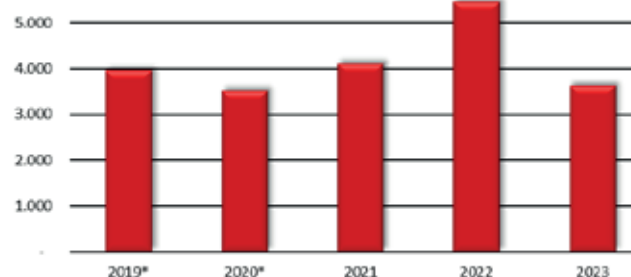
## HOSPICE

1.000 kr.	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Afvigelser -merforbrug / +mindreforbrug
Hospice	4.135	3.618	517

Udgifterne til hospice viser et mindreforbrug på 517.000 kr.

Området dækker betalinger til regionerne for ophold på hospice for borgere fra Guldborgsund Kommune. Det gælder primært Svanevig Hospice i Bandholm.

## HOSPICE (1.000 KR.)



\* Forbruget i 2019 og 2020 består af aconto afregning. Fra 2021 afregnes der efter aktivitet.

Som det ses af ovenstående graf, er der udsving imellem årene. Grafen viser udgifterne i de enkelte regnskabsår. Der gøres opmærksom på, at tallene afviger en anelse fra den reelle aktivitet pr. år på grund af periodeforskydninger i afregningerne.

## PLEJETAKST AF FÆRDIGBEHANDLEDE PATIENTER

1.000 kr.	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Afvigelser -merforbrug / +mindreforbrug
Plejetakst for færdigbehandlede patienter	4.541	4.013	528

Plejetakst til færdigbehandlede patienter viser et mindreforbrug på 528.000 kr. Dette område inkluderer betalinger for liggedage efter færdigbehandling på sygehuse og psykiatrien.

Styringen af området er udfordrende, især efter ændringer i lovgivningen, hvor udgifter til liggedage nu skal betales af betalingskommunen og ikke af bopælskommunen.

Det er i første omgang bopælskommunen, som opkræves for liggedagene, baseret på data fra Landspatientregistreret (LPR). Bopælskommunen sender herefter en opkrævning for liggedagene til betalingskommunen.

Den enkelte kommune har kun adgang til LPR-data vedrørende liggedage for borgere med bopæl i kommunen, hvorfor betalingskommunen først kan få kendskab til udgiften i forbindelse med opkrævningen fra bopælskommunen.

## FOREBYGGENDE INDSATS OG STØTTE TIL SOCIALE FORMÅL

1.000 kr.	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Afvigelser -merforbrug / +mindreforbrug
Forebyggende indsats og støtte til frivilligt socialt arbejde:	8.333	8.092	241

Forebyggende indsats og støtte til frivilligt socialt arbejde viser et samlet mindreforbrug på 241.000 kr. Mindreforbruget ligger primært inden for forebyggende hjemmebesøg og aktiviteter. Desuden er der restmidler under §79 og §18-puljerne, som ikke er udmøntet.

Guldborgsund Kommune tildeler således årligt midler til frivillige og sociale foreninger i henhold til servicelovens §18 samt til aktiviteter med aktiverende og forebyggende formål i henhold til servicelovens §79. Derudover er der afsat midler til faste tilskud til foreninger under begge paragraffer. Bevillingerne omfatter blandt andet støtte til Guldborgsund Frivilligcenter, Værestedet Perronen og andre lignende initiativer.



NYSTED HAVN

## POLITIKOMRÅDE: ÆOU-ADMINISTRATION

### OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2023	Oprindeligt budget	Omlaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
<b>Udgifter</b>	21.113	0	3.053	24.166	24.146
<b>Indtægter</b>	0	0	0	0	-21
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>21.113</b>	<b>0</b>	<b>3.053</b>	<b>24.166</b>	<b>24.124</b>
<b>Heraf lønsum</b>	22.785	0	151	22.936	21.978

#### BESKRIVELSE AF OMRÅDET

ÆOU-administration omfatter følgende områder fordelt på Center for Sundhed & Omsorg:

- Centerledelse
- Myndighed, Uddannelse & Udvikling adm.
- Folkesundhed, adm.

#### TILLÆGSBEVILLINGER

På området er der meddelt tillægsbevillinger 3,053 mio. kr., som specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
Driftsoverførsler	-248
Rammebesparelse 1%	-211
Udligning af omprioriteringsbidrag	3.052
Besparelse befordring	-100
Budgetopfølgning pr. 31.03.2023	-1.100
Budgetopfølgning pr. 31.07.2023	211
Sygeplejevisitatorer – fra sygeplejen	1.126
BDO-tilsyn Hjemmeplejeområdet	153
Barselspulje	170
<b>I alt</b>	<b>3.053</b>

Resultatet for ÆOU-administration viser samlet set et mindreforbrug på 42.000 kr. i forhold til korrigeret budget og fordeler sig således:

(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Afviselser -merforbrug / +mindreforbrug
<b>Center for Sundhed &amp; Omsorg adm.</b>	<b>24.166</b>	<b>24.124</b>	<b>42</b>
Centerledelse	436	1.014	-578
Myndighed, Uddannelse & Udvikling adm.	23.007	23.034	-27
- Team Uddannelse & Udvikling	3.663	3.292	371
- Team hjælpemidler & ældre	19.344	19.743	-399
Folkesundhed adm.	723	75	648

Myndigheden – Team Ældre har overtaget visitationen af sygeplejen, herunder uddelegeret sygepleje fra den 1. maj 2023. I den forbindelse blev der overført 3 medarbejdere fra sygeplejen til Myndighed – Team ældre.



# BØRN OG SKOLEUDVALG

## POLITIKOMRÅDE: BØRN OG LÆRING

### OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2023	Oprindeligt budget	Omlaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	895.953	18.070	4.245	918.268	936.141
Indtægter	-134.598	-18.070	-4.668	-157.336	-180.744
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>761.355</b>	<b>0</b>	<b>-423</b>	<b>760.932</b>	<b>755.397</b>
<b>Heraf lønsum</b>	<b>602.829</b>	<b>39.425</b>	<b>5.975</b>	<b>648.229</b>	<b>644.767</b>

### TILLÆGSBEVILLINGER

På området er der meddelt tillægsbevillinger på -423.000 kr., som specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
Driftsoverførsler fra 2022 til 2023	5.455
Budgetopfølgning pr. 31. marts 2023	-11.852
Budgetopfølgning pr. 31. juli 2023	7.060
Rammebesparelse 1%	-7.613
Udligning af omprioriteringsbidrag	-3.278
Besparelse på befordring	-806
Konvertering fra tjenestemand til overenskomstansat	210
Fællestillidsrepræsentant-puljen	961
Overdragelse af Crossaktiviteten til GUC	-110
Sakskøbing Madhus og Madskole	2.050
Tilførsel fra barselpuljen	3.739
Tilførsel til områder med skader fra selvforsikring	1.046
Købsmoms vedr. eksternt finansierede projekter	-47
Solsikkens Aflastning flyttes til Socialområdet	65
Organisationsændring Praksispædagoger	500
Organisationsændring SSP	1.547
Organisationsændring GUSA	312
Udmøntning af 1% besparelse	92
Ændret finansiering befordringsbesparelse	-14
Ændret prioritering af lønmidler	260
<b>I alt</b>	<b>-423</b>

Denne årsberetning bygger på de tiltag og beslutninger, der er beskrevet i budgetredegørelse 2023 for Børn og Læring, og som er publiceret til Byrådets møde 15. december 2022.

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 2023.

Formålet med ovenstående fremgangsmåde er at skabe en sammenhæng mellem budgetredegørelsen og årsberetningen for budgetåret 2023.

### BESKRIVELSE AF OMRÅDET

REGNSKAB 2023 1.000 KR	Korrigeret budget	Regnskab	Restkorrigeret budget
Dagtilbud	176.532	177.846	-1.314
-Fælleskonti	328	581	-253
-Dagplejen	28.601	29.336	-735
-Daginstitutioner	147.603	147.929	-326
Undervisning	469.550	464.017	5.533
-Fælleskonti	143.717	136.458	7.259
-UU	10.621	9.790	831
-Ungdomsskolen	11.072	10.669	403
-SSP	1.612	1.621	-9
-Folkeskoler	302.528	305.481	-2.953
Landsbyordninger	114.850	113.533	1.317
<b>I alt</b>	<b>760.932</b>	<b>755.397</b>	<b>5.535</b>

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



Ud af et nettoforbrug på 755,397 mio. kr. har skoler, dagtilbud, landsbyordninger m.v. administreret og anvendt 618,359 mio. kr., hvilket svarer til 81,86% af det samlede forbrug. Denne fordeling er i overensstemmelse med de ressourcetildelingsmodeller, der er for dagtilbud og skoler. Hovedudgiften anvendes til lønninger.

De resterende 18,14% 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 BSU-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 kvalitets sikring 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. 7 dagtilbud i landsbyordninger) "Dagtilbud" består af kommunale dagtilbud, private dagtilbud, private pasningsordninger og tilskud til pasning af eget barn, der tilsammen rummer 2.422 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 2023):**

- 17 kommunale aldersintegrerede dagtilbud herunder 1 aldersintegreret dagtilbud med et specialtilbud. Derudover er 7 kommunale aldersintegrerede dagtilbud en del af 4 landsbyordninger.
- I alt 1.995 indskrevne børn i kommunale dagtilbud i 2023, fordelt således:
  - o Der er indskrevet 36 børn i institutionen med et specialtilbud, 539 børn i de aldersintegrerede dagtilbuds vuggestueafdelinger og 1.227 børnehavebørn.
  - o En samlet dagpleje med 61 ansatte dagplejere og 193 indskrevne børn.
- 7 private dagtilbud i Guldborgsund Kommune med i alt 69 vuggestuebørn og 241 børnehavebørn indskrevet. 5 private dagtilbud i andre kommuner med 2 vuggestuebørn og 5 børnehavebørn.
- Tilskud til 69 0-2 års børn i privat pasning (= forældre aftaler/ansætter selv dagpasning).
- Tilskud til 40 0-2 års børn til forældre, der passer eget barn.
- Betaling for 31 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.

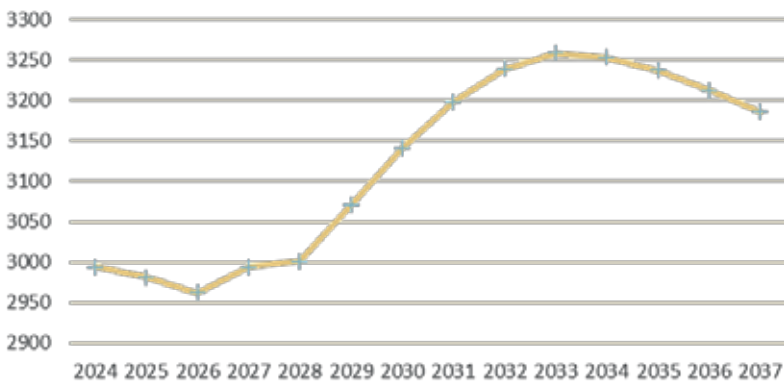
### **Antal ansatte (regnskab 2023, årligt gennemsnit, PE=Personaleenhed og udtrykker ikke antallet af medarbejdere):**

- Dagplejen – 1 leder, 1 souschef, 4,06 PE tilsynsførende pædagoger, 61 dagplejere 0,95 administrative medarbejdere.
- Daginstitutionerne (inkl. afdelinger i landsbyordningerne) har i 2023 bestået af – 22 ledere, 22 souschefer, 2 afdelingsledere, 193 PE pædagoger, 159 PE pædagogmedhjælpere/assistenter, 22 PE køkkenmedarbejdere og 2 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. Herefter er børnetallet faldet. I 2023 var fødselstallet faldet væsentligt til 393 børn. En befolkningsprognose fra Danmarks Statistik peger på, at antallet af 0-5-årige er stabilt fra 2024-2028, hvorefter antallet stiger med knap 250 børn fra 2028 til 2033. En stor del af stigningen vil sandsynligvis centrere sig omkring Nykøbing F. by, hvor der allerede er pres på kapaciteten på dagtilbudsområdet.

### BEFOLKNINGSPROGNOSE 2024-2037



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, at der opleves stigende efterspørgsel på dagtilbud, mens der fortsat er plads i landområderne.

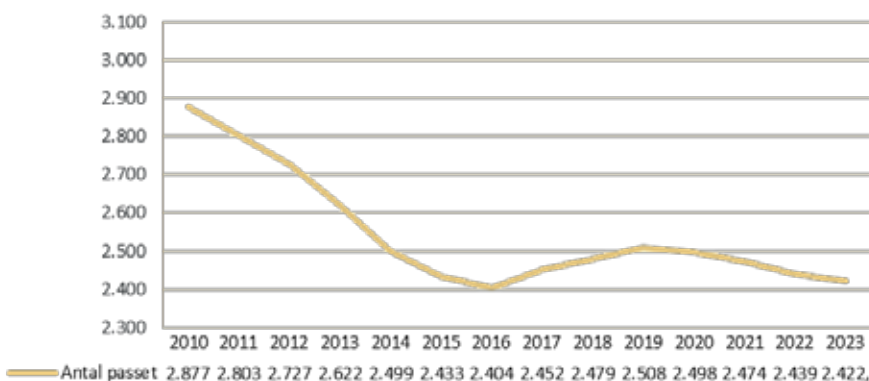
## Østerbro

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. Fra udgangen af 2023 bortfalder forpligtelsen til at anvise børn i dagtilbud efter §26a, idet boligområdet på Østerbro ikke længere er i kategorien "udsat".

## 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 til 2023 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.	2020	2021	2022	2023
Udgifter	21.792	19.441	19.446	19.679

## 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 1,82% 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), SSP 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	2020/21	2021/22	2022/23	2023/24
0.-6. klasse i alt	3.082	3.018	2.997	2.980
7.-10. klasse i alt	1.685	1.551	1.505	1.433
<b>0.-10. klasse i alt</b>	<b>4.767</b>	<b>4.569</b>	<b>4.502</b>	<b>4.413</b>

Skolerne tildes 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". Herudover kan kommende børnehaveklassebørn indskrives i forårs SFO fra 1. april.

Budgetår	2020	2021	2022	2023
Antal helårsbørn i SFO*	2.010	1.918	1.993	1.901
Antal morgenbørn i SFO*	-	-	48	49
Antal helårsbørn i special SFO	41	43	40	38

\*Helårsbørn i SFO er inkl. forårsbørn men ekskl. special SFO. Data vedr. morgenbørn for 2020 og 2021 er ikke tilgængeligt.

## Antal ansatte (regnskab 2023, årligt gennemsnit, PE=Personaleenhed og udtrykker ikke antallet af medarbejdere):

Folkeskolerne inkl. skoler i Landsbyordninger:

Ledelse og administration:

- 13,95 PE skoleledere, 13,00 PE Viceskoleledere, 6,21 PE afdelingsledere, 15,02 PE administrative medarbejdere.

Lærer, pædagoger og specialarbejdere:

- 379,43 PE lærere, 162,37 PE pædagoger/medhjælper/assistenter, 3,50 PE specialarbejdere (tekniske service medarbejdere, ernæringsassistenter, bibliotekar mv.).

SFO i folkeskoler inkl. SFO i Landsbyordninger:

Ledelse og administration:

- 7,70 PE SFO ledere, 0,48 PE administrative medarbejdere.

Pædagoger og specialarbejdere:

- 122,84 PE pædagoger/medhjælper/assistenter, 0,07 PE specialarbejder (Husassistent).

## UNGDOMSSKOLEN

Ungdomsskolen består af heltidsundervisning, valgfag i samarbejde med folkeskoler, fritidsundervisning, klubber, rejser/ture/events og knallertkøreskole.

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. I 2023 har der været mere end 30 elever i de to tilbud, og alle elever i 9. klasse og opefter har afsluttet deres skolegang med en afgangsprøve i dansk og matematik. Halvdelen har ligeledes afsluttet med en afgangsprøve i samfundsfag.

Ungdomsskolens HU3 er et sygefraværstilbud for elever med højt fravær, der af forskellige årsager ikke møder op på egen skole. Der ses flere og flere elever med angstproblematikker i HU3. I august 2023 blev Nordbyskolen en del af HU3, der nu indeholder samarbejde med fem skoler; SUNDskolen, Sakskøbing skole, Nysted skole, Sophieskolen og Nordbyskolen. Der har været cirka 25 elever i HU3 i 2023.

Ungdomsskolen har igen i 2023 udbudt valgfag i samarbejde med 10 folkeskoler i Guldborgsund Kommune. Valgfagene har rummet cirka 230 elever, hvilket er 100 flere elever end sidste år. Halvdelen af dem undervises

på Ungdomsskolens egne hold tirsdag aften på Nordbyskolen, mens den anden halvdel undervises på CELF (Kringelborg Alle og Merkurs Plads) og SOSU-skolen.

Fritidsundervisning har været udfordret af manglende tilmeldinger i 2023, så Ungdomsskolen har lagt en ny strategi for området, hvor indsatsen for 6. klasserne styrkes i foråret, så eleverne kender Ungdomsskolen i august måned, hvor de er en del af Ungdomsskolens målgruppe.

Ungdomsskolen har i alt 9 ungdomsklubber geografisk fordelt i hele kommunen, hvor der har været over 1.000 unge besøgende.

Ungdomsskolen udbyder rejser, ture, udvekslinger og events, hvor der har deltaget mange unge. I den forbindelse har Ungdomsskolen søgt om akkreditering igennem Erasmus+ programmet, så det fortsat er muligt at styrke de unges muligheder for at komme ud og interagere med andre lande, deres sprog og historie. Ungdomsskolen har desuden afholdt GuldborgUngmester med fire skolers 6. klasser på Kulturfabrikken.

Ungdomsskolen udbyder knallerthold, hvor unge på 15 år kan få knallertkørekort. Ungdomsskolen oplever en fortsat øget søgning fra elever, der ønsker knallertkørekort.

### **UU GULDBORGSUND (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.

UU Guldborgsund er aktive og synlige på alle grundskoler i kommunen. Vejlederne er i tæt dialog med lærerne, og de har ansvaret for, at alle elever fortsætter i en beskæftigelses- og/eller uddannelsesaktivitet efter afsluttet grundskole. UU Guldborgsund koordinerer indsatser med skolen frem mod den bedste overgang til det, der følger efter grundskolen.

UU Guldborgsund har mange samarbejdspartnere, hvor ungdomsuddannelsesinstitutionerne, sagsbehandlere og arbejdsmarkedskonsulenter er nogle af de vigtige medspillere.

Forberedende grunduddannelse (FGU Lolland-Falster) er en tæt samarbejdspartner. Vejlederne målgruppervurderer alle elever, der ønsker at påbegynde en FGU, hvortil der udarbejdes en uddannelsesplan.

UU Guldborgsund er i tæt dialog med flere forskellige frivillige aktører og faglige organisationer, da UU er opmærksomme på, at det frivillige foreningsliv og de faglige organisationer 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 uddannelsesvejleder med henblik på en afklaring af uddannelsesmulighederne, og den unge ønsker herom, inden de fortsætter i jobcentret. For de svage stillede unge er UU med ved førstegangssamtalen i Jobcenteret. Ligesom vejlederen deltager 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.

### **SSP (SKOLE, SOCIALFORVALTNING OG POLITI)**

SSP har været forankret i Center for Børn & Læring under UU Guldborgsund siden 1. marts 2023.

SSP tegner den kriminalpræventive forebyggelse og mødes i flere netværk, hvor skolen, de sociale myndigheder og politiet også deltager. SSP er en samarbejdsform, hvor det overordnede formål er at forebygge risikoadfærd og kriminalitet hos børn og unge. SSP-samarbejdets primære målgruppe er børn og unge i skolealderen og frem til det 18. år.

SSP er tovholder for 5 netværk. I hvert netværk er en række gennemgående aktører f.eks. skole, politi og sagsbehandler, ligesom SSP deltager i ugentlige listemøder med politi og sagsbehandler.

Der er to SSP-konsulenter i Guldborgsund Kommune. Konsulenterne er tovholdere på den samlede SSP-indsats. De informerer SSP styregruppen om det generelle kriminalitetsbillede og udviklingen på området og drøfter mulige forandringer i indsatsen.

I SSP-samarbejdet vægtes den generelle forebyggelse højt. Dette betyder, at samarbejdet med grundskolerne har stor betydning. I praksis er der udarbejdet et undervisnings set-up, hvor SSP underviser på henholdsvis 6., 7. og 8. årgang med forebyggelse for øje. På 6. og 8. årgang handler den forebyggende indsats om digital dannelse og sociale medier. På 7. årgang er fokus lagt på sociale overdrivelser og flertalsmisforståelser. Undervisningen gennemføres sammen med politiet.

SSP arbejder også strategisk med data f.eks. via ungeprofilanalysen. Denne er målrettet 7.-9. klasse. SSP indgår i samarbejdsfora, når der skal udvikles action card, og SSP driver udviklingen af action card i forbindelse med digital krænkelser.

### KOMMUNALE BIDRAG TIL PRIVATSKOLER, EFTERSKOLER OG PRODUKTIONSSKOLER

I Undervisningsområdets 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. Udviklingen i elevtallet og det kommunale bidrag til privatskoler og efterskoler 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 Forberedende Grunduddannelse (FGU) gælder særlig beregning (se tekst under tabellerne).

#### PRIVATSKOLER OG SFO

Elever i private skoler	2020	2021	2022	2023
Antal elever i alt	1.090	1.037	1.036	1.084
Andel af elever <sup>1</sup>	18,1%	17,9%	18,5%	19,7%
Sats pr. år pr. elev i kr.	37.725	37.679	38.327	40.264
Udgift i alt (1.000 kr.)	41.120	39.073	38.327	40.264

SFO-elever i private skoler	2020	2021	2022	2023
Antal elever i alt	368	351	380	404
Andel af elever <sup>1</sup>	15,5%	15,5%	16,5%	17,5%
Sats pr. år pr. elev i kr.	7.483	7.543	7.626	7.923
Udgift i alt (1.000 kr.)	2.754	2.648	2.898	3.201

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

#### EFTERSKOLER OG FRIE FAGSKOLER

Efterskoler	2020	2021	2022	2023
Antal elever i alt	218	246	223	240
Sats pr. år pr. elev i kr.	35.766	36.052	36.448	37.869
Udgift i alt (1.000 kr.)	7.797	8.869	8.128	9.089

Frie fagskoler	2020	2021	2022	2023
Antal elever i alt	2	3	4	3
Sats pr. år pr. elev i kr.	35.268	35.550	35.905	36.851
Udgift i alt (1.000 kr.)	71	107	144	111

#### FORBEREDENDE GRUNDUDDANNELSE

FGU	2020	2021	2022	2023
Antal elever i alt	88,819	226,865	184,820	114,575
Sats pr. år pr. elev i kr. <sup>2</sup>	67.400	68.340	71.430	77.610
Udgift i alt (1.000 kr.)	5.986	15.504	13.202	8.892

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 FGU:

Antallet af årselever i 2023 er opgjort ud fra faktiske årselever på FGU i finansåret 2022, idet der i 2023 er afregnet for aktiviteten i 2022.



## 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- og ungdomsliv. 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 indsats (og udfordringer), der har udgjort det største ressourcetræk i 2023 målt i enten tidsmæssigt eller økonomisk forbrug.

### Evaluerings af Styrket Pædagogisk Læreplan i dagtilbud

Den pædagogiske læreplan skal evalueres hvert andet år, og i 2023 har samtlige dagtilbud evalueret og genbeskrevet deres pædagogiske læreplan. Der er dermed lagt mange ressourcer i inddragende processer og evaluering i alle dagtilbud. Ud over den skriftlige evaluering af læreplanen arbejdes der kontinuerligt med indholdet i og intentionen med læreplanen.

Nogle af de centrale elementer i den nye pædagogiske læreplan er, at børnenes egen nysgerrighed, børnefælesskaber 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 dagtilbudets 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 dagtilbudets hjemmeside.

I 2024 skal der øget fokus på ledelsesmæssigt at omsætte intention til handling, og dette er gennemgående på bl.a. lederseminar i foråret og på ledermøder mv.

### Minimumsnormeringer i dagtilbud og sociale normeringer

Fra januar 2024 træder lov om minimumsnormeringer i kraft for landets kommunale daginstitutioner. Af

loven følger bl.a., at der i gennemsnit må være 3 børn pr. voksen i vuggestuetilbud og 6 børn pr. voksen i børnehavetilbud. Desuden er oprykningssalderen fra vuggestue til børnehave hævet til 3,1 år. Kommunerne har fået tildelt ressourcer fra staten til at indføre minimumsnormeringerne, der er blevet indfaset via statslige puljer siden 2020.

Den ændrede oprykningssalder har bl.a. betydet, at flere dagtilbud løbende har ændret deres struktur og stue-inddeling for at tilpasse strukturen til børnegruppen og de ændrede rammevilkår.

Fra efteråret 2023 er det blevet muligt at se minimumsnormeringerne på institutionsniveau, uagtet at loven gælder på kommunalt niveau.

#### *Pulje til sociale normeringer*

Staten har tildelt sociale normeringer til institutioner, hvor mere end 25% af familierne har mere end 80% økonomisk fripladstilskud. 12 institutioner i Guldborgsund Kommune modtager sociale normeringer, hvilket er en indikator på den sociale profil i kommunen og det sociale arbejde, institutionerne understøtter og bidrager med. Der bruges således mange ressourcer på fortættet familiesamarbejde i dagtilbuddene i kommunen.

### Styrket tilsyn i dagtilbud

Som følge af aftale om minimumsnormeringer af 5. december 2020 blev det besluttet at indføre nye lovkrav med minimumstandarder 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 og 2023 er der arbejdet intenst med pædagogisk tilsyn, og der er gennemført tilsyn og opfølgning i alle kommunens dagtilbud samt i de private dagtilbud. Ud over de anmeldte og uanmeldte 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.

6 kommunale dagtilbud har opfølgingsplaner efter det pædagogiske tilsyn, hvilket betyder, at de skal ændre dele af deres pædagogiske læringsmiljø. For at understøtte dette har kommunen indgået partnerskabsforløb med Læringskonsulenterne i Styrelsen for Undervisning og Kvalitet (STUK), der understøtter de lokale ledelser i forandringsprocesserne. Dette er en god hjælp, men kræver samtidig meget arbejde både i de lokale dagtilbud, men også fra forvaltningen.

#### *Praksispædagoger*

I 2023 er opgaven med at understøtte pædagoger i dagtilbud overflyttet fra Pædagogisk Forebyggelse og Indsats (PFI) i Center for Trivsel & Social Indsats til Center for Børn & Læring. Denne overflytning har gjort det muligt at understøtte kvalitetsudviklingen direkte i den pædagogiske praksis ude på stuerne. Der er ansat 3 praksispædagoger i 2023, og der forventes at blive ansat 2 yderligere i 2024.



Praksispædagogerne er startet i de dagtilbud, der har opfølgingsplaner som følge af det pædagogiske tilsyn. Deres opgave er at kunne forevise god praksis samt give sparring ift. den konkrete praksisudvikling i dagtilbuddene.

Der er brugt ressourcer på indkøring af denne nye understøttelsesform både fra lederside i forvaltningen såvel som i de dagtilbud, der har praksispædagogerne tilknyttet.

### **Sygefravær blandt personale samt elevfravær**

#### *Fravær blandt personale*

I 2023 er der arbejdet intenst med opfølgning på sygefravær blandt personalet, efter at sygefraværet i 2022 var på 7,6%. Sygefraværet er generelt højere i dagtilbud end på skoler.

I 2023 har flere skoler og institutioner deltaget i et intensiveret forløb med HR vedrørende nedbringelse af fravær, og alle i centeret har på ledelsesniveau arbejdet endnu mere fokuseret med sygefraværet.

Fraværet er nedbragt til 6,6% i 2023, og det intensive arbejde med fokus på nedbringelse af fravær og fokus på de langtidsfriske føres med ind i 2024.

#### *Fravær blandt elever i folkeskolen*

Elevfraværet blandt elever i folkeskolen er streget kraftigt i de senere år, og Guldborgsund Kommune har et af landets højeste fravær blandt elever. Elevfraværet i kommunen har i alle måle-år ligget 20-25% over landsgennemsnittet, og gør det fortsat.

I skoleåret 2021/2022 var det gennemsnitlige elevfravær på 10,9%. Dette har medført, at alle skoler har et stærkt fokus og bruger mange ressourcer på at forebygge og handle ift. elevfravær. Arbejdet med elevfravær er relativt ressourcekrævende, da skolen oftest skal involvere såvel familier som tværfaglige samarbejdspartnere for at finde løsninger ift. det bekymrende elevfravær.

I 2022/2023 er elevfraværet gennemsnitligt på 9%, hvilket er et fald, men fortsat historisk højt. Fagcenter Børn & Læring ønsker i 2024 at systematisere arbejdet med at forebygge og gribe tidligt ind over for bekymrende elevfravær med henblik på at benytte de mest effektive metoder i arbejdet.

### **Digitalisering og teknologi**

I 2022 og 2023 er der 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.

I 2023 har der været brugt mange ressourcer på at forny acces points for netværk i skoler og dagtilbud. Der opleves en stigende kompleksitet ift. det digitaliserede område i form af datasikkerhed, kontraktfornyelse og generelt stigende behov for stabilt, kraftigt og sikkert netværk på alle matrikler.

I 2023 har der været fornyet politisk opmærksomhed på digitalisering i såvel skoler som dagtilbud, og der er

indført ny lovgivning på dagtilbudsområdet med henblik på at begrænse små børns brug af digitale redskaber i dagtilbud. Desuden skal alle folkeskoler have en politik for brug af digitale platforme – herunder mobile devices – i skoletiden.

### **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.

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 ressourcefordelingsmodellen på det specialiserede område. Sidstnævnte analyse har ført til et forslag til en justeret ressourcefordelingsmodel, 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 læringsmiljøer og mellemformer i skolerne. Desuden må samarbejdet mellem de forskellige samarbejdsaktører på og omkring skoleområdet styrkes for at finde nye, fælles tilgange til løsninger.

I 2023 har Guldborgsund Kommune deltaget i 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.

Der er udarbejdet et program for arbejdet med hele området samt en fællesskabsstrategi for at styrke den fælles retning i arbejdet. Dermed vil dette tema fortsat fylde i de kommende år.

### **Ekstra ressourcer til folkeskolen**

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 og 2023 besluttede udvalget at udmønte midlerne til investeringsforløb på 2 skoler, der anvendte flere midler til børn og unge visiteret til specialpædagogiske tilbud uden for skolen, end skolerne modtog i inklusionsmidler. Erfaringerne fra disse forløb er en del af erfaringsgrundlaget i arbejdet i fællesskabsstrategien til gavn for det samlede skolevæsen.



## POLITIKOMRÅDE: BSU-ADMINISTRATION

### OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2023	Oprindeligt budget	Omlaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	2.691	0	2.899	5.590	5.678
Indtægter	0	0	0	0	0
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>2.691</b>	<b>0</b>	<b>2.899</b>	<b>5.590</b>	<b>5.678</b>
<b>Heraf lønsum</b>	<b>5.700</b>	<b>0</b>	<b>-352</b>	<b>5.348</b>	<b>5.383</b>

#### TILLÆGSBEVILLINGER

På området er der meddelt tillægsbevillinger på 2,899 mio. kr., som specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
Besparelse på befordring	-14
Rammebesparelse 1%	-27
Omprioreringsbidrag udlignet	3.278
Regulering af lønmidler	-260
Udmøntning af 1% besparelse	-92
Ændret finansiering befordringsbesparelse	14
<b>I alt</b>	<b>2.899</b>

#### CENTER FOR BØRN & LÆRING - ADMINISTRATION

##### Beskrivelse af området

**PE = Personaleenhed og udtrykker ikke antallet af medarbejdere**

Center for Børn & Læring – administration har i 2023 bestået af Centerledelse (2,00 personaleenheder (PE)), Pladsanvisning (2,69 PE), administrative medarbejdere (3,43 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). Centeret er ligeledes pålagt en generel besparelse på administration. Dette har medført, at der i 2023 er nednormeret med en administrativ stilling, idet to medarbejdere gik på pension, og kun en ny medarbejder blev ansat.

Denne omlægning har betydet yderligere fokus på effektivisering af administrative sagsgange samt indholdet i den ledelsesmæssige understøttelse.

Regnskab 2023 (1.000 kr.)	Korr. budget	Regnskab	Mer-/mindre-forbrug
Center for Børn & Læring	5.590	5.678	-88

*Center for Børn & Læring – administrationsregnskabet:* Merudgiften skyldes, at der er prioriteret en ekstraordinær temadag om social kapital. Endvidere var det nødvendigt sidst på året at få konsulentbistand til ansættelse af en ny skoleleder på Sydfalster Skole. Udgifterne tilhører oprindeligt driftsområdet for Børn & Læring.

# LANDDISTRIKTER, KULTUR OG FRITIDSUDVALG

## POLITIKOMRÅDE: KULTUR OG TURISME

### OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2023	Oprindeligt budget	Omplaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	73.053	1.307	1.091	75.451	74.296
Indtægter	-7.667	-1.307	0	-8.974	-10.399
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>65.386</b>	<b>0</b>	<b>1.091</b>	<b>66.477</b>	<b>63.897</b>
<b>Heraf lønsum</b>	<b>34.434</b>	<b>434</b>	<b>0</b>	<b>34.868</b>	<b>34.594</b>

### TILLÆGSBEVILLINGER

På området er der meddelt tillægsbevillinger på 1,091 mio. kr., som specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
Besparelse på befordring	-73
Rammebesparelse 1%	-654
Udligning af omprioriteringsbidrag	-629
Driftsoverførsler fra regnskab 2022 til 2023	3.226
Handleplan Middelaldercentret	-646
Ombygning af køkken på Kulturfabrikken	-250
Befordringsgodtgørelse besparelse	73
Befordringsgodtgørelse/omprioriteringsbidrag	-219
Drift fra Guldborgsund Ungeråd (GUR) til anlæg (Kulturfabrikken)	-100
KultKIT til LKF uddannelse	-114
Udmøntning af rammebesparelse 1%	-506
Landdistriktspuljen til drift	1.245
Omprioriteringsbidrag LKF	129
Strandrensning fra B&B og TKM	-391
<b>I alt</b>	<b>1.091</b>



## BESKRIVELSE AF OMRÅDET

Regnskabsresultatet for politikområdet Kultur og Turisme udviser et samlet mindreforbrug på 2,580 mio. kr. og er sammensat som illustreret nedenfor:

1.000 kr.	Regnskab	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Om-placeringer	Tillægs-bevillinger	Afvigelse
<b>Politikområde - Kultur og Turisme</b>	<b>63.897</b>	<b>66.477</b>	<b>65.386</b>	<b>0</b>	<b>1.091</b>	<b>2.580</b>
Politik & Personale	0	0	0	-18	18	0
Kultur	16.456	17.757	17.342	260	155	1.301
Museer	7.978	7.977	7.946	43	-12	-1
Teatre	3.075	3.076	3.224	-148	0	1
Musikarrangementer	1.646	1.659	1.594	65	0	13
Andre kulturelle opg.	2.736	4.004	3.459	365	180	1.268
Forsamlingshuse	1.019	1.041	1.119	-65	-13	22
Turisme og Bosætning	5.459	5.884	5.315	-260	829	425
Nykøbing F. Teater	2.609	2.618	2.629	0	-11	9
Kulturfabrikken	1.498	1.908	1.633	18	257	410
Guldborgsund Musikskole	7.239	7.542	7.636	0	-94	303
Guldborgsund-bibliotekerne	30.636	30.768	30.831	0	-63	132

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:

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

Der har i 2023 været ansat i alt 57 biblioteksmedarbejdere, heraf 10 i flexjob, hvor der har været en personlig hjælper til en ansat i flexjob.

#### Guldborgsund Musikskole

Guldborgsund Musikskole er en del af Guldborgsund Kulturskole. Kulturskolen rummer Kulturfabrikken og Musikskolen. Indtil juni måned var der også en Revyskole (projekt), men den stoppede efter projektperioden.

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

Der var i 2023 ansat i alt 21 musikskolemedarbejdere. Derudover har en enkelt medarbejder fra Ensemble Storstrøm også undervist i musikskolen. Antallet af musikskoleelever var, som tidligere år, forskellig hen over året, og i 2023 var der gennemsnitlig 380 elever i foråret, og 350 elever i efteråret (2 forskellige sæsoner). Der har således været en mindre nedgang i antallet af elever, hvilket afspejles af lærerskift på forskoleområdet efter sommerferien.

Udover ovenstående blev der undervist 9 forløb med i gennemsnit 16 børn i dagplejen og daginstitutioner. Musikskolen deltog også i Dannelsesrygsækken i 2023, hvor 19 af folkeskolernes 2. klasser deltog i et musikforløb. Derudover deltog musikskolen også i Ensemble Storstrøms projekt Understrømmen. Derudover havde Musikskolen 35 elever på venteliste grundet manglende plads.

#### Kulturfabrikken inkl. Billedfabrikken

Der er ansat i alt 7 medarbejdere i Kulturfabrikken – heraf 1 fuldtidsansat, 1 på 30 timer og 3 i skåne/flexjob og 2 ansat på 4 timer hver. Ud over de 7 medarbejdere har Kulturfabrikken 1-2 volontører fra ESC-projektet (European Solidarity Corps). Billedkunstreneret undervisning varetages fortrinsvis af eksterne undervisere, som ansættes (i projekter) efter behov, og der er tilknyttet projektansatte til ad hoc hjælp i cafeen og i forbindelse med enkeltstående events.

#### Nykøbing F. Teater

Nykøbing F. Teater, med aktiviteter inden for teater, konferencer, musik, foreningsaktiviteter og revy, har i 2023 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 personale med særlige eksper-

tiser til specielle opgaver. Samarbejdet med Guldborgsund Hallerne betyder, at der arbejdes på tværs, så personale indenfor organisationen 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, og Middelaldercentret modtager som videns pædagogisk aktivitetscenter (VPAC) også midler fra staten. Fuglsang Kunstmuseum og Museum Lolland-Falster drives sammen med Lolland Kommune, og Ensemble Storstrøm drives sammen med fire andre kommuner i regi af Kulturaftale Storstrøm.

### 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. I december 2023 besluttede Landdistrikter, Kultur og Fritidsudvalget at sammenlægge Kulturpuljen, Bosætningspuljen og Turismepuljen til én samlet pulje, som virker fra 2024 under navnet FOKUS-puljen.

### Bosætningspuljen

Bosætningspuljen har til formål at understøtte Byrådets bosætningsstrategi og dermed understøtte initiativer, som medvirker til at tiltrække og fastholde borgere i Guldborgsund Kommune. I december 2023 besluttede Landdistrikter, Kultur og Fritidsudvalget at sammenlægge Kulturpuljen, Bosætningspuljen og Turismepuljen til én samlet pulje, som virker fra 2024 under navnet FOKUS-puljen.

### Turismepuljen

Turismepuljen har til formål at understøtte initiativer, der kan fremme turismeudviklingen i Guldborgsund Kommune med udgangspunkt i udvalgets strategi. I december 2023 besluttede Landdistrikter, Kultur og Fritidsudvalget at sammenlægge Kulturpuljen, Bosætningspuljen og Turismepuljen til én samlet pulje, som virker fra 2024 under navnet FOKUS-puljen.

### 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 bevillingskompetence til udmøntning af puljen, der udløber med udgangen af 2023.

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 2023 arbejdet videre med version 2 af denne indsats, hvor specialområdet er medtænkt, og hvor privatskoler har mulighed for at købe tilbuddene.

#### 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, hjælp og vejledning til digitale løsninger og til inspiration og dannelse. Frivillige, foreninger og private borgere, der i kraft af en frivillig indsats, eller et kulturelt engagement, skal ligeledes have nem adgang til at skabe samspil med kommunen. Bibliotek og Borgerservice arbejder ud fra målaftale, lokal og national biblioteksstrategi samt egne institutionsmål. I målaftaler for 2023-26 bød Bibliotek og Borgerservice i 2023 særligt ind i følgende indsatser:

- Uddannelsesbyen Nykøbing Falster
- Grøn omstilling
- Kommunen som attraktiv arbejdsplads
- Omsorg og sundhedsfremme

Biblioteket har udvidet samarbejdet om informationsøgning og kildekritik til også at omfatte HTX. I forbindelse med grøn omstilling har biblioteket haft fokus på samarbejde med REFA om introduktion af ny affaldssortering.

Bibliotek & Borgerservice har gennem hele 2023 haft fokus på sundhed for at skabe en attraktiv arbejdsplads, og det er bl.a. sket ved at give mulighed for bevægelse i arbejdstiden. For indsatsen Omsorg og sundhedsfremme har biblioteket særligt haft fokus på

fælleslæsning med både udsatte borgere, fx veteraner og som forebyggende indsats på aktivitetscentre, fx i Lindehaven. Derudover har biblioteket afsat tid til at hjælpe de svageste borgere med MitID, særligt i forhold til anvendelse og forståelse af den digitale løsning.

Besøgstallet har stabiliseret sig efter nedlukningerne i 2020-2022 og både det fysiske- og digitale udlån har igen fundet et fast leje.

Der blev i 2023 afviklet 381 arrangementer (457 i 2022). I alt har der været 6.429 deltagere i arrangementerne, der har været fordelt på alle lokationer for at sikre tilgængelighed i hele kommunen. Ligeledes har der fortsat været fokus på at gennemføre de 2 kulturpakker, som biblioteket tilbyder via Dannelsesrygsækken.

Antal udlån af fysiske materialer i 2023 var i alt 286.511 (281.420 fysiske udlån i 2022).

Antal udlån af E-ressourcer i 2023 var i alt 73.851 (70.370 udlån af E-ressourcer i 2022).

Biblioteket har i 2023 arbejdet med kerneopgaven for at sikre, at alle kan indgå i relevante fællesskaber. Bl.a. har der været filmeftersmiddage på Stubbekøbing bibliotek, hvor en frivillig har faciliteret dokumentareftersmiddage med efterfølgende samtale.

I Saksøbing er der blevet etableret et lokale til fx. læsekredse, lektiehjælp og andre frivillige og foreninger.

Derudover er grundstenen til en række brugermøder lagt med det formål at skabe endnu mere lokal forankring omkring aktiviteter og arrangementer i lokalområderne.

Der arbejdes med et nyt koncept herunder struktur/aktiviteter for fremtidens Bibliotek & Borgerservice i Guldborgsund Kommune.

### **Guldborgsund Musikskole**

Musikskolen havde også i 2023 fokus på kerneopgaven. Derudover var fokus stadig at arbejde videre med visionens fire fokusområder:

- Udvikling af Kulturskole
- Udvikling af børn- og ungdomsfællesskaber
- Udvikling af faglighed og kreativitet
- Synlighed "Kendt som"

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 sammenspil. Et andet fokusområde fra visionen, der er arbejdet med i 2023, var synlighed. Musikskolen ønskede at fortsætte med synlighed på de sociale medier.

I forhold til samarbejdet med Kreismusikschule Ostholstein i Eutin, mødtes ledelse og lærere et par gange i 2023 for i fællesskab at arbejde med indhold til fælles workshops.

### **Talentlinje for Revy**

Revy skolen var indtil sommeren 2023 en del af Guldborgsund Kulturskole. Revy skolen var et projekt over 2 år og sluttede efter endt projektperiode i sommeren 2023.

### **Kulturfabrikken**

#### *Ombygning af Kulturfabrikken*

Køkkenet er blevet renoveret, og det gamle kontor ved cafeen er blevet inddraget til cafeområdet. Projektet stod færdigt i udgangen af 2023. Det har givet helt nye muligheder i forhold til fællesspisningsarrangementer og nye fællesskaber, som man ser frem til at komme i gang med i 2024.

Etableringen af udearealet mellem Brydeklubben Thor og Kulturfabrikken tog en ny drejning, da Kulturfabrikken i efteråret 2023 modtog i alt 941.000 kr. fra Nordea-fonden til udvikling af udeområdet. Midlerne er bevilliget til blandt andet at etablere en udendørs skaterbane og et nyt uderum til kreative og bæredygtige aktiviteter og hygge. Uderummet skal dels understøtte og udvikle de nuværende fællesskaber, og dels tiltrække nye målgrupper. Projektet er i gang og forventes afsluttet i efteråret 2024.

#### *Aktiviteter og events i 2023:*

2023 var året, hvor der for alvor blev sat fokus på bæredygtighed og klima. Der blev oprettet et nyt billedskolehold i foråret, hvor materialer fra naturen og genbrugsmaterialer blev brugt på nye måder. Dette tiltag fortsætter i 2024.

Der blev afholdt en festival i uge 31 med bæredygtighed og klima som tema, og der har ligeledes været fokus på bæredygtighed og klima i alle workshops i ferier, Aktiv Sommer forløb og i forbindelse med den daglige drift.

Kulturfabrikken udviklede ligeledes et nyt koncept – en såkaldt "Swapshop" – hvor man kan aflevere sit brugte tøj og bøger og gratis bytte til nyt, brugt tøj/bøger. Det har været en stor succes og fortsætter i 2024.

I efteråret 2022 blev der oprettet et ekstra billedskolehold, og dette hold fortsatte i 2023.

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

Kulturfabrikken bidrog til Dannelsesrygsækken med 45 billedkunstforløb for førskolebørnene. Desuden har Kulturfabrikken afviklet to inspirationsworkshops for pædagoger. Dette tiltag gentages i 2024.



Projektet "HER HVOR VI BOR 2.0", som havde til formål at styrke ugefællesskaber i landdistrikterne, blev afsluttet i sommeren 2023. Projektet har inddraget børn og unge fra Saksøbingspejderne, FDF Eskilstrup, Næsgård Efterskole, Gøglertruppen i Eskilstrup, Nysted Efterskole, Nørre Alslev Amatørteater og Nørre Alslev Skoles SFO.

Igen i 2023 afviklede Kulturfabrikken tre billedkunstforløb med omkring 65 konfirmander, hvor resultatet blev en meget smuk udsmykning omkring altertavlen og udenfor Nordre Kirke.

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

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

#### *Volontører:*

Kulturfabrikken fortsatte i 2023 med at have volontører fra ESC-projektet (European Solidarity Corps). Volontørerne er her typisk i 9 måneder og indgår i arbejdet på lige fod med resten af medarbejderstaben. Volontørerne driver desuden 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) har haft ønske om at flytte tilbage til Kulturfabrikken i 2023. I forbindelse med inddragelse af det gamle kontor på Kulturfabrikken er der skabt plads til GUR på Kulturfabrikken og rådet flytter ind ultimo februar 2024.

#### **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 langt hovedparten af indtægter kommer fra udlejning til eksterne aktører. Derudover er der faste indtægter fra forpagter og fra lejere af kontorlokaler. På Nykøbing F. Teater er der mange faste udgifter, men også variable udgifter afhængig af aktivitetsniveauet. I 2023 har der været udfordringer på billetsalget, hvor Nykøbing F. Teater ligesom andre tilsvarende institutioner oplevede en nedgang i omsætningen. Efterårssæsonen 2023 blev bedre end forventet, og det forventes, at Teaterets indtægter vil blive mere positive i 2024. Nykøbing F. Teater har afsat ressourcer, så den økonomiske styring kan udføres med rettidig omhu i forhold til risikovurderinger og deraf disponering af budget.

I efteråret 2023 blev anlægsprojektet "Pulje til opgradering af Nykøbing F. Teater" startet op og næsten

færdiggjort i 2023. Med den pulje er scenetrækket renoveret og store dele udskiftet, ligesom akustikken i foyeren er blevet optimal, og med malerarbejde på trappe og 1. sal fremstår Nykøbing F. Teater nu meget mere indbydende og professionelt.

I 2023 blev forprojektet på Nykøbing F. Teater vedrørende analyse og udviklingsplaner afsluttet, og der blev udarbejdet en rapport. Forprojektet belyste udviklingsmæssige indsatser for:

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

I 2024 forventes det, at der bevilges anlægsmidler, så arbejdet med første fase, der omfatter ABA-anlæg, kan gennemføres.

## LANDDISTRIKTER

Landdistrikter i Guldborgsund Kommune er et vigtigt fokusområde i kommunens fremtidige strategi. I 2023 er der påbegyndt et arbejde under det kommunale tværgående tema 'Landdistriktsudvikling' om handleplaner for landdistrikterne. Arbejdet med landdistriktsudvikling og en handleplan herfor laves i et tæt samarbejde med Center for Teknik & Miljø samt tovholderen for det tværgående tema "Landdistrikter". Handleplanen for landdistriktsudvikling præsenteres politisk i 2024.

Det har fortsat været prioriteret at understøtte tilbagevendende events i hele kommunen, som f.eks. Sydhavsøernes Frugtfestival i Saksøbing og Nysted Hajkutter Regatta. Derudover er der årligt afsat driftsbudget til livreddertårn, herunder indlogering af livreddere.

Projektet Destination Sydfalster afsluttedes 1. oktober 2023 og overgik til drift i tilknytning til landdistriktsudvikling.

Der arbejdes videre med en finansieringsplan inden for de afsatte midler, og der er derudover i 2023 søgt og bevilget 2 x 500.000 kr. fra Kulturregion Storstrøm til henholdsvis formidling og udarbejdelse af skitseforslag til et muligt kunstværk på 'Stormflodsruuten'.

Der har i regi af Destination Sydfalster været afholdt åbent bykontor i Gedser, hvor der har været en tæt dialog med borgere, foreninger og det lokale erhvervs- liv vedrørende den strategisk fysiske udviklingsplan for området. Der har været dialog om udviklingsplaner og -muligheder, og projektet er kommet tættere på de lokale borgere.

## 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 forbindelse med Budget i balance 2023 besluttede Byrådet fremover at arbejde med bosætning i en bredere kontekst og i sammenhæng med handleplaner for landdistriktsudvikling.

Der arbejdes fortsat med velkomstrejsen for nye borgere med fokus på at sætte foreningslivet og lokale ildsjæle mere i spil, jf. et ønskescenarie om bosætning som en folkesport.

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

## POLITIKOMRÅDE: FRITID

### OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2023	Oprindeligt budget	Omplaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	65.145	382	773	66.300	66.449
Indtægter	-13.668	-382	0	-14.050	-13.798
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>51.477</b>	<b>0</b>	<b>773</b>	<b>52.250</b>	<b>52.651</b>
<b>Heraf lønsum</b>	<b>22.332</b>	<b>192</b>	<b>0</b>	<b>22.524</b>	<b>22.783</b>

### TILLÆGSBEVILLINGER

På området er der meddelt tillægsbevillinger på 773.000 kr., som specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
Overdragelse af Crossaktiviteten til GUC	110
Køb af matrikel	-245
Rammebesparelse 1%	-515
Driftsoverførsler fra regnskab 2022 til 2023	929
Aktivetsbudget til projekt Fælles om Familien (FOF) fra CBB	-5
BDFL til Velfærdsaftale 2023-26	222
Befordringsgodtgørelse/omprio.bidrag	-20
Udmøntning af rammebesparelse 1%	202
Tilførsel til skader fra selvforsikring	95
<b>I alt</b>	<b>773</b>

### BESKRIVELSE AF OMRÅDET

Regnskabsresultatet for politikområdet Fritid udviser et samlet merforbrug på 401.000 kr. og er sammensat som illustreret nedenfor:

1.000 kr.	Regnskab	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Omplaceringer	Tillægsbevillinger	Afvigelse
<b>Politikområde - Fritid</b>	<b>52.651</b>	<b>52.250</b>	<b>51.477</b>	<b>0</b>	<b>773</b>	<b>-401</b>
Stadion og Idrætsanlæg	483	540	363	177	0	57
Andre Idrætsanlæg	101	117	276	-159	0	16
Idrætsfaciliteter	21.396	20.711	20.641	-102	172	-685
Fritid - fællesudgifter	16.329	16.479	16.510	-430	399	150
Fritid - Projekter	587	736	0	514	222	149
Guldborgsund Hallerne	13.754	13.667	13.687	0	-20	-87

### **Serviceområder under politikområdet Fritid omfatter:**

Tilskud til foreninger i henhold til Folkeoplysningsloven, herunder:

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

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

- ca. 54 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. 36 årsværk og i alt 71 ansatte i 2023.

Driftstilskud til selvejende haller og svømmecentre med driftsoverenskomst - herunder:

- Saksøbing Sportscenter (2 haller) - Saksøbing Sportscenter (2 haller)
- 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. Stigende forsyningsudgifter i 2023 bevirkede, at der måtte findes finansiering til merforbruget på ca. 290.000 kr. på andre budgetområder under fritidsområdet. Der bør derfor tages stilling til, hvor vidt en revision af gældende lejeaftale skal tages op.

En påtænkt renovering af indgangspartiet, som var planlagt i 2023, blev udsat, men forventes i stedet udført i 2024.

### **Andre Idrætsanlæg**

Området omfatter Bavnehøj fritidsområde og Evigheden. Et i 2023 planlagt for-projekt vedrørende Evigheden blev henlagt, og de afsatte midler blev i stedet anvist til brug for klargøring af Fritidsområdet Kohaven. Området skal i øvrigt ses i sammenhæng med Stadion og Idrætsanlæg og dele af området Idrætsfaciliteter for børn og unge.

### **Idrætsfaciliteter for børn og unge**

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

I budgetåret har der været afholdt udgifter til erhvervelse af den del af Fritidsområdet samt motionscenterbygningen, som tidligere har tilhørt Nykøbing FC.

De selvejende haller udviste et merforbrug, hvilket udliges inden for de enkelte haller eget budget i efterfølgende regnskabsår i henhold til særlig aftale på området.

Der har været færre udgifter til vedligeholdelse af boldbaner m.m. på ca. 210.000 kr. i 2023. 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, tilskudsløsning til rideklubber, Arrangementsportalen, Åben skoleportalen, Aktiv sommer-portalen samt bookingsystem.

#### *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. 2023 blev året, hvor aktivitetsniveauet efter Covid-19 perioden syntes at være tilbage på niveauet som før Covid-19, i hvert fald når man ser på, at budgettet til aktivitetstilskud, lederuddannelse og materialetilskud så at sige blev brugt op i 2023 modsat de seneste år.

#### *Lokaletilskud:*

I 2023 blev der foretaget implementering af den almennyttige tilskudsmodel på området for rideklubber. Implementeringen er foretaget hos alle berørte foreninger, så systemet bliver klar til beregning af tilskud i 2024.

#### *Fritidsaktiviteter uden for Folkeoplysningsloven:*

De væsentligste afvigelser på området skyldtes primært afsatte midler i Outdoor-puljen til en padelbane i Nysted på 250.000 kr., et mindreforbrug på foreningsaktiviteter på 155.000 kr. samt manglende afregning vedr. projekt Satspulje – Brobygger på -414.000 kr., som foretages i 2024.

### **Guldborgsund Hallerne og Svømmecentrene på Falster – Kommunale idrætshaller**

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, 18 skoler med over 1.100 timers skolesvømning samt faste kommercielle udlejninger. Svømmecentrene har 27 egne hold, herunder gravidsvømning og babyplask. Der blev afholdt 52 børnefødselsdage, hvor svømmecentres Café er en vigtig del af arrangementet og 3 større wellness arrangementer.

I idrætshallerne er der årligt 30 foreninger fast fra 15:00 - 23:00, og fra 08:00 - 15:00 var der 5 folkeskoler, 5 kommunale børnehaver og derudover 2 privatskoler i 2023. Kriminalforsorgen lejer lokaler til deres betjentuddannelse i Nykøbing F. Hallen, ligesom Katedralskolen har opgivet at bygge egen hal og derfor fortsat er bruger af Nykøbing F. Hallen.

I 2023 var sale og mødelokaler 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 skoleidrætstimer.

## **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 en ny fremtidig digital platform og i sidste ende krav til funktionalitet til fremtidens selvbetjeningsløsninger. Der arbejdes hen mod en digital løsning, som tilbyder foreningerne/brugerne én samlet indgang med foreningsdata, bookingmuligheder mm. Frem mod en realisering af denne løsning må der i de kommende år forventes øgede udgifter til nødvendig løbende support og vedligeholdelse i det eksisterende system.

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 2024 med driftsstart pr. 1. januar 2025.

### **Lokaler til foreninger og aftenskoler**

I takt med, at kommunale lokaler omfordeles, sælges eller lukkes, opleves øget mangel på lokaler til foreningsbrug. Det må forventes, at de vedtagne besparelser på lokaletilskudsområdet og gebyrstigninger i 2024 vil få yderligere konsekvenser for foreningslivet.

### **Klimaudfordringer**

2023 har vist, at ændringer i klimaet kan få store konsekvenser i fremtiden. Ikke mindst har de store konsekvenser af tørkeperioder, øget nedbørsmængder og storme med voldsomme oversvømmelser til følge vist, at det i fremtiden kan få store konsekvenser for økonomien, især vedrørende vedligeholdelse, genopretning og skader på både bygninger og udearealer.

### **Konsekvenser af besparelser**

I forbindelse med besparelserne gældende for 2024 og frem må det generelt antages, at der vil være foreninger, der ikke kan klare de økonomiske konsekvenser, som besparelserne får i de kommende år.

### **Guldborgsund Hallerne**

Guldborgsund Hallerne fik i 2023 afsluttet anlægsprojektet "Pulje til GBS-Hallerne energioptimering". Der er kommet nyt ventilationsanlæg i Nordfalster Svømmecenter og udskiftet især ventilationsfiltre til mere energivenlige typer. Alt sammen set i forhold til Guldborgsund Kommunes "Facilitetsstrategi og Idrætspolitik" og med det formål at sikre attraktive idrætsfaciliteter.

Med færdiggørelsen af Guldboxen i sommeren 2023 står Guldborgsund Hallerne endnu bedre rustet, når det kommer til at kunne tilbyde stærke idrætsfaciliteter, samt event og arrangementer, og her har Guldboxen allerede vist sit værd.

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.

Pr. 1. januar 2024 afleverede Guldborgsund Hallerne landhallerne til Center for Teknik & Miljø, der fremover skal så for vedligeholdelsen af landhallerne.

I 2024 arbejdes der videre med forprojektet for Svømmecenter Falster, som skal udmøntes i tagrenovering og nyt ventilationsanlæg.

Guldborgsund Hallerne har afsat ressourcer, så den økonomiske styring kan udføres med rettidig omhu i forhold til risikovurderinger og deraf disponering af budget.



FÆRGEN IDA

## POLITIKOMRÅDE: LKFU-ADMINISTRATION

### OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2023	Oprindeligt budget	Omlaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	30.605	360	1.399	32.364	32.646
Indtægter	-162	-360	0	-522	-842
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>30.443</b>	<b>0</b>	<b>1.399</b>	<b>31.842</b>	<b>31.804</b>
<b>Heraf lønsum</b>	<b>29.157</b>	<b>339</b>	<b>629</b>	<b>30.125</b>	<b>30.984</b>

### TILLÆGSBEVILLINGER

På området er der meddelt tillægsbevillinger på 1,399 mio. kr., som specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
Lov og Cirkulære	180
Budgetopfølgning 310323 besparelse befordring	-37
Budgetopfølgning 310323 rammebesparelse 1%	-304
Budgetopfølgning 310323 omprioriteringsbidrag	629
Befordringsgodtgørelse besparelse LKFU	37
Fællestillidsrepræsentant	173
KultKIT til LKFU adm. uddannelse	114
LKFU Udmøntning af rammebesparelse 1%	304
Barselspulje	303
<b>I alt</b>	<b>1.399</b>

### BESKRIVELSE AF OMRÅDET

#### PE = personaleenhed og udtrykker ikke antallet af medarbejdere

Center for Borger & Branding har i 2023 omfattet Borgerservice (48 personaleenheder (PE) heraf 8 i flexjob, 1 på delvis orlov og 4 på barsel), Centerledelse (1 PE), Landdistrikter, Kultur & Fritid (19 PE), herunder 1 elev.

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

I forbindelse med "Budget i balance" og rammebesparelsen på 1,000 mio. kr. i 2024 og frem er der sket en reduktion af medarbejderstaben. Det har derfor været nødvendigt at tilpasse opgaverne for at sikre, at kommunen kan levere en effektiv og værdigskabende

indsats på områderne turisme, landdistriktsudvikling og bosætning.

#### *Bevæg dig for livet*

Der er indgået en ny visionsaftale mellem DGI, DIF og Guldborgsund Kommune om "Bevæg dig for livet", som løber fra 2024-2028. I løbet af den 5-årige periode arbejdes der fortsat 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.

#### *Landdistriktsudvikling*

Der arbejdes på tværs i forbindelse med det tværgående tema 'landdistriktsudvikling'. Landdistrikter i Guldborgsund Kommune er et vigtigt fokusområde i kommunens fremtidige strategi. I 2023 er der påbegyndt et arbejde under det kommunale tværgående tema 'Landdistriktsudvikling' om handleplaner for landdistrikterne. Arbejdet med landdistriktsudvikling og en handleplan herfor laves med ressourcer fra afdelingen Landdistrikter, Kultur og Fritid i et tæt samarbejde med Center for Teknik & Miljø samt tovholderen for det tværgående tema "Landdistrikter". Handleplanen for landdistriktsudvikling præsenteres politisk i 2024.

#### *Destination Sydfalster*

Projektet Destination Sydfalster afsluttedes 1. oktober 2023 og overgik til drift i tilknytning til landdistriktsudvikling. Det blev besluttet, at projektledelsen samt økonomien for Destination Sydfalster fremadrettet er placeret i Landdistrikter, Kultur og Fritid, hvor det tidligere har været delt med Teknik og Miljø. Der arbejdes videre med en finansieringsplan inden for de afsatte midler, og der er derudover i 2023 søgt og bevilget 2 x 500.000 kr. fra Kulturregion Storstrøm til hhv. formidling og udarbejdelse af skitseforslag til et muligt kunstværk på 'Stormflodsruuten'.

Der har i regi af Destination Sydfalster været afholdt åbent bykontor i Gedser, hvor der har været en tæt dialog med borgere, foreninger og det lokale erhvervs- og liv vedrørende den strategiske fysiske udviklingsplan for området. Der har været dialog om udviklingsplaner og -muligheder, og projektet er kommet tættere på de lokale borgere.



### *Organisering med eventkoordinator og nyudviklet eventstrategi*

I forbindelse med omorganiseringen i afdelingen Landdistrikter, Kultur og Fritid med frontstage og backstage teams blev opgaverne for medarbejderne også omlagt. Det betød bl.a. en omorganisering af opgaverne med henblik på at have en medarbejderressource, der har alle eventsopgaver for at få en bedre afvikling. Det betyder, at events nu er samlet under den samme projektleder og erfaringer og synergier mellem events bedre kommer til udtryk. I den forbindelse blev der også nyudviklet en ny eventstrategi, så der arbejdes med de events, der giver mest værdi for kommunen. Af faste events med Landdistrikter, Kultur og Fritid som afvikler, kan nævnes: Kultur natten, Foreningernes Dag, Prisfest samt Aktiv Sommer.

### *Royal Run*

At få Royal Run til Nykøbing F. er et glimrende eksempel på et idrætsevent, som flugter med grundprincipperne for prioriteringen og udviklingen af events fra eventstrategien.

Royal Run er et eksempel på, hvordan Guldborgsund Kommune kan koble flere af fokusområderne op på et enkelt event – her både sport og underholdning. At Royal Run sandsynligt vil være en enkeltstående begivenhed, afholder ikke eventet fra at bidrage med blivende effekter. Læring om afvikling af store events, fællesskaber og motivation til nye sunde vaner blandt borgerne er nogle af de blivende effekter, som man vil kunne drage nytte af.

Royal Runs data viser, at af de 10.056 startende kom 4.737 (47,1%) fra Guldborgsund Kommune. 4.005 deltagere (39,8%) kom fra andre kommuner og 1.314 deltagere (13,1%) havde ikke opgivet bopælskommune. En succesfuld afvikling af et event som Royal Run er afhængig af bidrag fra frivillige. Til Royal Run i Nykøbing Falster deltog 350 frivillige fra 22 forskellige foreninger med ca. 2.250 timers arbejde ved diverse poster.

Presse og artikler omhandlende Royal Run i Nykøbing Falster nåede ud til 3,7 mio. potentielle læsere og seere. Der blev sendt tæt på to timers tilrettelagt TV-transmission med billeder af byen, vartegn, vandet, underholdning, optrædere og aktiv medvirken fra bl.a. børnekor, børneteater, skateklub, lokale medaljevindere, Sundfarten, lokale foreninger m.fl.

### *Projekt idræt, bevægelse og det gode hverdagsliv*

I det treårige projekt idræt, bevægelse og det gode hverdagsliv blev der samarbejdet på tværs af kommunale forvaltninger, såsom Kultur og Fritid, Guldborgsund Genoptræning og Jobcenter Guldborgsund samt civilsamfundet i form af DGI Storstrømmen og det frivillige foreningsliv. Der blev samarbejdet om at skabe sammenhængende forløb og udvikle idrætsindsatser, hvor borgere guides til idrætsaktiviteter som en del af en sundhedsindsats, beskæftigelsesfremmende og/eller fastholdelsesfremmende indsats. Projektet sluttede oktober 2023. Der arbejdes på at fastholde samarbejdet med hhv. Genoptræningen samt Jobcentret i andre projekter for at sikre den fortsatte brobygningsindsats.

### *Medarbejdermotion samt faglig fordybelse*

Som en del af den strategiske indsats med kommunen som attraktiv arbejdsplads er der i Landdistrikter, Kultur og Fritid indført 1 times ugentlig medarbejdermotion eller faglig fordybelse. Projektet er koblet op på det lokale foreningsliv. Det evalueres til juni 2024, om indsatsen skal fortsætte.

### **Borgerservice**

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

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

Endelig varetager Borgerservice følgende tværkommunale projekter:

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

I 2023 henvendte 19.348 borgere sig personligt til Borgerservice (30.563 personlige henvendelser i 2022, hvor der var Folketingsvalg). 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 2023 i alt 101.595 opkald (145.810 opkald i 2022, herunder kald i forbindelse med valg, vaccinationer/test samt praksisnedlæggelser). 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 institutionsmål. I målaftaler for 2023-26 bød Bibliotek og Borgerservice i 2023 særligt ind i følgende indsatser:

- Uddannelsesbyen Nykøbing Falster
- Grøn omstilling
- Kommunen som attraktiv arbejdsplads
- Omsorg og sundhedsfremme

Bibliotek & Borgerservice har gennem hele 2023 haft fokus på sundhed for at skabe en attraktiv arbejdsplads, og det er bl.a. sket ved at give mulighed for bevægelse i arbejdstiden.

Biblioteket har arbejdet med indsatserne Uddannelsesbyen Nykøbing Falster, Grøn omstilling og Omsorg og Sundhedsfremme.

Omkring MitID havde Borgerservice i 2023 samarbejde med Ældresagen og biblioteket for at hjælpe de svageste brugere bedst muligt i forhold til anvendelse af den digitale løsning.

I 2023 har Borgerservice fortsat arbejdet med "Borgerrejsen" for at gøre borgernes indgang til kommunen bedst mulig – både digitalt, telefonisk og i det fysiske møde. For at tilgodese tilgængelighed til hjemmesider, blanketter, mails osv. for borgere med synshandicap, blev der i 2023 brugt en del ressourcer på arbejdet med at sikre webtilgængeligheden til kommunens digitale kommunikation med borgerne.

I 2023 er der fortsat brugt mange ressourcer på MitID, hvor to ekstra medarbejdere blev ansat i tidsbegrænsede stillinger for at håndtere opgaven. I efteråret 2023 begyndte arbejdet med en ny løsning til telefoniske henvendelser, hvor IVR (Interactive Voice Respons) løsningen skal erstatte det nuværende Callcenter.

I Folkeregisteret er den nye robot, MARS, implementeret. Robotten trækker oplysninger fra forskellige systemer omkring fx lønindtægter i forbindelse med udrejsekontrol.

I 2023 er der derudover fortsat blevet arbejdet med nyt sygesikringssystem og Digital Post. Projekter på tværs i kommunen betyder fortsat en del for ressourcerne i Borgerservice.



SØNDRSKOVEN VED GULDBORG

# TEKNIK, KLIMA OG MILJØUDVALG

## POLITIKOMRÅDE: DRIFT

### OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2023	Oprindeligt budget	Omlaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	260.490	-1.981	-11.283	247.226	249.279
Indtægter	-16.137	1.981	0	-14.156	-14.191
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>244.353</b>	<b>0</b>	<b>-11.283</b>	<b>233.070</b>	<b>235.089</b>
<b>Heraf lønsum</b>	<b>75.988</b>	<b>2.148</b>	<b>-1.160</b>	<b>76.976</b>	<b>77.581</b>

### BESKRIVELSE AF OMRÅDET

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

- 250 kommunale ejendomme samt offentlige toiletter og legepladser.
- Ca. 1.400 km. kommunale veje, herunder asfaltarbejde samt fortov og stier.
- Rabatter og grøfter langs vejene samt vejafvanding.
- Vintertjeneste i forhold til kommunale veje og kommunale ejendomme.
- Broer, tunneller, kystsikring, øvrige relaterede bygningsværker samt offentlige vandløb.
- Offentlige grønne områder såsom torve, parker, pladser, områder til gavn for biodiversiteten, skove, gadekær, vejtræer samt springvand.
- By viceværter som holder byen ren i henholdsvis Saksøbing, Nysted, Nykøbing F, Marielyst, Stubbe-købing og Nr. Alslev.
- Nyttejob-indsatsen i samarbejde med Center for Arbejdsmarked.
- De offentlige lystbådehavne med tilhørende faciliteter.
- Værkstedet som vedligeholder kommunens tjenestebiler, maskinpark, herunder entreprenør- og vintermateriel, græsslåmaskiner samt mindre håndbetjente maskiner og udstyr.

TM Drift udviser et samlet merforbrug på 2,019 mio. kr. for 2023. Den væsentligste årsag til merforbruget er de vejrhændelser, der er sket i 2023. Særligt skybruddet i august og stormfloden i oktober har medført ekstraordinære udgifter under TM Drift.

I forlængelse af skybruddet i august er der ultimo 2023 i alt 18 igangværende sager hos forsikrings-selskabet med samlede udgifter på i alt 1,672 mio. kr., som der forventes hel eller delvis erstatning for i 2024.

TM Drift har i 2023 haft 5 igangværende projekter, som løber over flere år, der ved udgangen af 2023 udviser merforbrug på 3,761 mio. kr.;

Nyttejob	Merforbrug på	60.000 kr.
Bøtøskoven	Merforbrug på	92.000 kr.
Energimærkning	Merforbrug på	24.000 kr.
Fremtoning	Mindreforbrug på	-141.000 kr.
Projekt Naturforvaltning	Merforbrug på	3.726.000 kr.

Merforbruget på Projekt Naturforvaltning forventes udlignet i 2024 i form af ekstern finansiering. Projekternes samlede merforbrug overføres til 2024 til fortsættelse af projekterne.

Vintertjenesten udviser i 2023 mindreforbrug på 3,620 mio. kr., hvoraf 1,663 mio. kr. overføres til at finansiere klimatilpasningsanlæg via anlægspuljen: "Strategisk pulje til klimaindsatser" i overensstemmelse med byrådets budgetaftale 2023.

## TILLÆGSBEVILLINGER

På området er der meddelt tillægsbevillinger på -11,283 mio. kr., som specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
Budgetopfølgning 31.03.23	-6.600
Budgetopfølgning 31.07.23	4.000
Rammebesparelse 1%	-2.443
Driftsoverførsel fra 2022-2023	-8.663
Udligning af omprioriteringsbidrag	-1.034
Lov- og Cirkulæreprgram	324
Udmøntning rammebesparelse 1%	-914
Budgettilførsel til Nyttejob	581
Budgettilførsel til strandrensning	391
Budgettilførsel skader selvforsikring	217
Tilførsel fra Fællestillidsrepræsentant-puljen	43
Barselspulje	41
Diverse	2.774
<b>I alt</b>	<b>-11.283</b>

## MÅLOPFYLDELSE OG AKTIVITETSNIIVEAU I 2023 INDEN FOR POLITIKOMRÅDET

Med de tværpolitiske mål for øje har TM Drift i 2023 arbejdet med nogle særlige fokusområder udover normal drift, hvor nogle er gengangere fra 2022. Dette ses som en vigtig investering i forhold til at understøtte udvalgsstrategierne og den politiske dagsorden samt udvikle organisationen. Samtidig opnås der nye relevante fællesskaber, til gavn for borgerne i Guld- og Borgsund Kommune.

Følgende fokusområder har været centrale i 2023:

- Strategien "Driften i Fremtiden" frem mod 2030 skal være med til at sætte retningen for TM Drift. Strategien er dynamisk og har indbygget fokusområder, hvorunder de strategiske indsætser for 2023 ligger. Fokusområderne er;
  - o Grøn omstilling
  - o Digitalisering
  - o Samarbejde på tværs
  - o Den attraktive arbejdsplads
  - o ErhvervsplejeFokusområder og de strategiske indsætser er valgt, både ud fra at strategien skal understøtte Udvalgsstrategierne og Planstrategien, samt Driftens egne ønsker for strategisk udvikling.
- Grøn omstilling og bæredygtighed er fortsat i fokus. Herunder arbejdes der med bæredygtige indkøb, hvor f.eks. kantinen på Parkvej er nået langt. Bæredygtigt indkøb har generelt været i fokus i 2023, og dette arbejde fortsætter og udvikler sig via igangværende tiltag bl.a. iværksat af Økonomi, Indkøb og Analyse.

- Ekstremvejrhendelserne i 2023 har betydet skader på ejendomme, infrastruktur og kystbeskyttelse i et omfang, der ikke er set i mange år. Hændelserne har trukket store ressourcer i Driften, ligesom det har haft en negativ økonomisk effekt. Dette er endda uden at genopretningen er påbegyndt. Behovet for Klimaindsatser har derfor med rette fået større opmærksomhed i Driften i 2023 og vil også have det fremadrettet.
- Arbejdet med omstilling fra fossil til eldrevne entreprenørkøretøjer har ikke haft den ønskede fremdrift. Hovedparten af køretøjer i denne kategori er markant dyrere end de tilsvarende fossildrevne. Der er investeret i enkelte eldrevne maskiner og ladcykler.
- Grundet energisituationen har Ejendomsdriften i 2023 påbegyndt et arbejde med at skabe en energimæssig balance i bygningerne. Målet er optimeret energjudnyttelse i strategisk udvalgte bygninger. Her arbejdes der både med de "små hurtige succeser" og den langsigtede energioptimering.
- Styrket fokus og et tættere samarbejde med HR har haft stor betydning i forhold til at reducere sygefraværet i Driften. I 2023 blev sygefraværet derfor reduceret med 0,8% svarende til ca. 3.500 timer altså tæt på to årsværk. I 2023 sluttede Driften med en fraværprocent på 4,4 (måltal var 4%) og arbejdet med at reducere sygefraværet fortsætter i 2024.
- Rengøringskontrakten med leverandøren i område Nord er i 2023 blev opsagt og hjemtaget. Arbejdet med hjemtagelsen har resulteret i et nyt team, "Rent Guld" i Driften som har taget hul på opgaven i december 2023. Det har været en spændende proces, hvor rekrutteringen er gået langt bedre end forventet. I forbindelse med hjemtagningen er der samtidig tænkt på nye digitale løsninger. Et antal robotter er indkøbt for at højne kvaliteten og for at tage noget af det tunge arbejde. Der evalueres løbende hvordan disse løsninger kan supplere opgaverne bedst muligt.
- Fritidshavnene har været genstand for et omfattende analysearbejde i 2023 for at fastslå tilstanden. Analysearbejdet har resulteret i beslutning om renoveringer i flere fritidshavne og arbejdet begynder i 2024.
- I 2023 har Driften oplevet mere hærværk af forskellig karakter end de seneste år. Eksempelvis er flere offentlige toiletter blevet ødelagt, hvoraf nogle op til flere gange. Det er derfor i samarbejde med Politiet besluttet, at alt hærværk anmeldes. Det har resulteret i opklaringer, og at krav er gjort gældende overfor hærværksudøverne.
- Rundt i kommunen sker der på de grønne områder også forandringer. Flere arealer er omlagt til gavn for biodiversiteten, borgerne ser mere "Vild med Vilje", og der er plantet mange træer.

- Digitalisering har ligeledes et afsæt i "Driften i Fremtiden". Med dette i fokus er der i 2022 arbejdet intenst med at finde et FM System (Facility Management), som kan optimere driften på flere parametre. Ved udgangen af 2022 var der indgået en aftale med DALUX, og i 2023 er implementeringen påbegyndt.

Det nye system, som er et anerkendt og gennemprøvet system, skal give bedre mulighed for at styre kommunens ejendomsportefølje. Her er bl.a. inkluderet planlagt vedligehold, opgaveindmelding og -styring samt udnyttelse af bygningsmassen. Dette vil give Center for Teknik & Miljø viden om udnyttelsesgraden og dermed bedre grundlag for anbefalinger til, hvordan bygningsmassen udnyttes optimalt. Der opnås ikke mindst viden om, hvilke bygninger som ikke er rentable og dermed bør frasælges.

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

Digitaliseringen vil fortsat have markant fokus i 2024.

## POLITIKOMRÅDE: MYNDIGHED

### OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2023	Oprindeligt budget	Omlaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	50.545	3.875	7.952	62.372	60.861
Indtægter	-4.591	-3.875	0	-8.466	-10.509
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>45.954</b>	<b>0</b>	<b>7.952</b>	<b>53.906</b>	<b>50.352</b>
<b>Heraf lønsum</b>	<b>6.251</b>	<b>0</b>	<b>-188</b>	<b>6.063</b>	<b>5.368</b>

#### 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 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 politikområde Administration ansat personale, som varetager myndighedsopgaver som byplanlægning, lokalplaner samt byggesagsrådgivning.

Overordnet har Politikområde TM Myndighed et mindreforbrug på områder omfattet af selvforvaltning på i alt 163.000 kr. for 2023.

Politikområdet er i 2023 tillægsbevilliget med i alt 7,200 mio. kr. vedr. kollektiv trafik / busdrift.

De tilførte tillægsbevillinger skyldes øgede udgifter til MOVIA grundet generelt stigende udgifter til busdrift samt faldende antal af passagerer i forhold til forventet. Denne problematik er der løbende orienteret om i 2023.

TM Myndighed har derudover 4 igangværende projekter:

- Skadedyrsbekæmpelse.
- Vandråd/vandløbsindsatser
- Miljøtilsyn – Virksomheder
- Bærbare batterier

Projekterne løber over flere år, og udviser netto et mindreforbrug på i alt 3,391 mio. kr., der overføres til budget 2024 til fortsættelse af projekterne.

#### TILLÆGSBEVILLINGER

På området er der meddelt tillægsbevillinger på 7,952 mio. kr., som specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
Driftsoverførsel fra 2022 til 2023	1.137
Budgetopfølgning 31.03.2023	4.000
Budgetopfølgning 31.07.2023	3.000
Udligning af omprioriteringsbidrag	-188
Tilførsel områder med selvforsikring	3
<b>I alt</b>	<b>7.952</b>

#### MÅLOPFYLDELSE OG AKTIVITETSNIIVEAU I 2023 INDEN FOR POLITIKOMRÅDET

I 2023 har der bl.a. været følgende fokusområder:

- Opgaven med indsatsplanlægning for grundvandsbeskyttelse samt opgaven med de boringsnære beskyttelsesområder (BNBO) er fortsat.
- Fortsat arbejde med etablering af sluse i Saksøbing Fjord.
- Havnemur i Gedser for højvandsbeskyttelse er etableret.
- Klimatilpænsningsindsatser – strategier for stormflodssikring af Nykøbing F. og forbedret afvanding af Sydfalster er politisk godkendt og pågår.
- Revision af varmeplan pågår.
- Ny affaldsordning er indført - i samarbejde med Lolland Kommune og REFA. Har medført mange borgerhenvendelser.
- Byrådet har godkendt DK 2020-klimahandleplan, hvor kommunen vil opfylde reduktionsmål mht. udledning af CO<sub>2</sub>.
- Revision af vandforsyningsplan er igangsat.
- Opfølgning på spildevandsplan i samarbejde med Guldborgsund Forsyning.

Med baggrund i resultatet for regnskab 2023 er der fortsat et særligt fokus på den fremtidige drift af kollektiv trafik. Serviceniveauet skal tilpasses, så det kan afholdes indenfor den eksisterende budgetramme. Dialogen er påbegyndt med MOVIA, og dette arbejde vil fortsat pågå i 2024.

## POLITIKOMRÅDE: TKMU-ADMINISTRATION

### OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2023	Oprindeligt budget	Omlaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	45.781	-92	4.748	50.437	54.972
Indtægter	-417	92	0	-325	-1.778
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>45.364</b>	<b>0</b>	<b>4.748</b>	<b>50.112</b>	<b>53.193</b>
<b>Heraf lønsum</b>	<b>38.040</b>	<b>8.154</b>	<b>2.447</b>	<b>48.641</b>	<b>52.638</b>

### BESKRIVELSE AF OMRÅDET

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

- 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 2023 et samlet merforbrug på 3,081 mio. kr., hvoraf 866.000 kr. vedrører 3 igangværende projekter. Det samlede merforbrug på projekterne overføres til budget 2024. Det resterende merforbrug på 2,215 mio. kr. under administrationen, skyldes flere gældende faktorer, som har gjort det svært at indhente merforbrug fra 2022 på 1,204 mio. kr., som forventet:

- Fortsat merudgift til overlap af centerchefstilling. Dette er nu afsluttet og vil ikke forekomme i 2024.
- Merudgift til eksterne konsulenter i forhold til ekstraordinær indsats på plan og byggesagsområdet er med til at presse økonomien. Det var forventet at indsatsen kunne ophøre i 2023, men grundet flere komplekse sager, som kræver mange ressourcer, har der været behov for fortsat at tilkøbe eksterne ydelser. Planområdet vil være presset i 2024 også, da rekruttering til 2 ledige stillinger (barsel og jobskifte) har vist sig at være vanskeligt i forhold til behov.
- Merforbrug i forhold til projektledelse skyldes en prioritering af ressourcer til ét konkret projekt, som efterfølgende ikke blev realiseret i forventet form. Denne merudgift er en del af merforbruget, som er overført fra 2022, og som ikke har kunne indhentes i 2023.

### TILLÆGSBEVILLINGER

På området er der meddelt tillægsbevillinger på 4,748 mio. kr., som specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
Driftsoverførsel fra 2022-2023	-1.791
Budgetopfølgning pr. 31.03.2023	1.000
Udligning af omprioriteringsbidrag	1.222
Lov- og Cirkulæreprogram	616
Arbejdsstyrke, Projekt & Bygherre	824
Kompensation Marielyst Strandpark	1.708
Barselspulje	507
Tilretning løn	520
Diverse	142
<b>I alt</b>	<b>4.748</b>

### MÅLOPFYLDELSE OG AKTIVITETSNIVEAU I 2023 INDEN FOR POLITIKOMRÅDET

I 2023 har Politikområde TKMU Administration, fortsat arbejdet med at styrke samarbejdet på tværs af afdelingerne. Indsatser som ledersparringsgrupper, "Kollega-2-go", vidensdeling og tidlig inddragelse i opgaveløsningen skal være med til at sikre, at kerneopgaven bliver løst på bedste vis med fokus på borgerne. Dette skal ses som et kulturprojekt på tværs af hele Center for Teknik & Miljø. I tider hvor økonomien er udfordret, og der skal tænkes nyt for at lykkes inden for de prioriterede rammer, er det vigtigt, at trivsel og mental sundhed er i fokus.



2023 har også været året, hvor der er indført en 4 måneders tænkepause, når en medarbejder skifter afdeling eller stopper. 4 måneder som giver anledning til netop at tænke nyt eller afdække ressourcer på tværs af afdelingerne. Ikke mindst giver det anledning til evt. at foretage nye prioriteringer. Dette forventes i sidste ende at reducere udgifterne på administrationen, som igennem nogle år har været særligt udfordret.

Teknik & Miljøs politiske betjening, herunder særligt sagsfremstillingen, er blevet gennemarbejdet og opkvalificeret i 2023. Friske målinger af de politiske sager på tværs af det politiske, viser at dette arbejde har båret frugt. Fremadrettet kræver det, at fokus bliver holdt ved lige, og at nye kollegaer løbende bliver introduceret til den gode sagsfremstilling.

Arbejdet med den politiske betjening skal ses i tæt sammenhæng med et større arbejde omkring webtilgængelighed og kanalstrategi, som ligeledes er påbegyndt i 2023. Dette er et omfattende arbejde, som skal sikre, at de borgere, der kan betjene sig selv, skal betjene sig selv, og det skal samtidig sikre en kommunikation med borgerne, som er forståelig. Med forståelig menes både kommunikation i et sprog, som er let tilgængeligt, men også i en form, så det er tilgængeligt på trods af forskellige funktionsnedsættelser. Dette arbejde omfatter både hjemmesider og breve, hvorfor det er en længere proces. Derudover gennemgås de "kanaler", som anvendes til kommunikation, og der tages stilling til løbende, om det er de rigtige kanaler, der anvendes. Med kanaler kan menes telefon, mail, borger.dk, hjemmeside, personlig betjening eller lignende.

Borgere og virksomheder søger fortsat byggetilladelser på et relativt højt niveau, dog har den stigende rente sat en stopper for nogle projekter. Samtidig søger flere virksomheder i 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.

I 2023 har Projekt og Bygherre i tæt samarbejde med stabsfunktionen under TM Administration fortsat udviklet 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. Endnu opleves det, at det ejendomsstrategiske på tværs af organisationen er en udfordring, som der er arbejdet med i 2023. Et nyt FM-system (Facility Management) er opstartet, og dette vil i 2024 blive udbygget med et gennemgribende tegningsmateriale. På sigt skal det optimere brugen af ejendomsporteføljen i Guldborgsund langt mere hensigtsmæssigt.

# BESKÆFTIGELSE- OG ERHVERVSUDVALG

## POLITIKOMRÅDE: ARBEJDSMARKEDSCENTER

### OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2023	Oprindeligt budget	Omlaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
<b>Udgifter</b>	1.640.419	22.991	103.458	1.766.868	1.768.280
<b>Indtægter</b>	-305.382	-22.991	-18.852	-347.225	-350.540
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>1.335.037</b>	<b>0</b>	<b>84.606</b>	<b>1.419.643</b>	<b>1.417.740</b>
<b>Heraf lønsom</b>	41.816	909	-6.449	36.276	49.405

### 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 lønsom for 49,405 mio. kr. Heraf er der lønudgifter for 30,822 mio. kr. til plejefamilier mv. for 15-17 årige, personer i løntilskudsjob og den kommunale fleksjobpulje. De resterende 18,583 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 84,606 mio. kr.

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
Budgetopfølgning 31.03.2023	60.907
Budgetopfølgning 31.07.2023	28.563
Driftsoverførsel fra 2022-2023	3.264
Lov- og Cirkulæreprogram	186
Business cases	-3.769
Udligning af omprioriteringsbidrag	-460
Barselpulje	23
Budgettilpasninger vedtaget af udvalget	-4.108
<b>I alt</b>	<b>84.606</b>

Som det fremgår af tabellen, er der sket to store reguleringer af det oprindelige budget på politikområde Arbejdsmarkedscenter. I forbindelse med budgetopfølgningen pr. 31. marts 2023 og budgetopfølgningen pr. 31. juli 2023 fik politikområdet to tillægsbevillinger på henholdsvis 60,907 mio. kr. og 28,563 mio. kr.

Som det fremgår af den øverste tabel, er udgifterne i regnskabet på politikområde Arbejdsmarkedscenter 1,903 mio. kr. lavere end korrigeret budget.

### UDVIKLINGEN I REGNSKAB 2022 OG REGNSKAB 2023

POLITIKOMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KR.)	Regnskab 2022 2022 P/L	Regnskab 2022 2023 P/L	Regnskab 2023 2023 P/L
<b>Nettodriftsbevilling</b>	1.347.567	1.383.951	1.417.740

I ovenstående tabel fremgår udviklingen fra regnskab 2022 til regnskab 2023 i årets pris- og lønniveau.

Det fremgår, at de samlede udgifter på dette politikområde er steget med 33,789 mio. kr. i faste priser (2023-P/L).

Denne stigning skyldes, at der i 2023 har været flere personer på offentlig forsørgelse end i 2022. Jf. analyse af flyttemønstret blandt personer på offentlig forsørgelse skyldes det bl.a. en nettotilflytning til kommunen blandt personer på offentlig forsørgelse. Desuden øger det udgifterne, at forsørgelsesudgifterne til førtidspension årligt stiger med ca. 7,500 mio. kr., jf. analyse af førtidspensionsområdet i Guldborgsund Kommune, selvom der ikke sker nogen stigning i antal førtidspensionister. Derudover stiger udgifterne til seniorpension årligt med ca. 8,700 mio. kr. frem til 2025.

## UDGIFTSDRIVERE BESKÆFTIGELSESOMRÅDET

Følgende områder var mest afgørende for områdets ressourceforbrug og betragtes derved som Beskæftigelsesområdet's udgiftsdrivere:

- Sygedagpenge og jobafklaringsforløb
- Kontanthjælp, uddannelseshjælp og resourceydelse
- 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 2022	Oprindeligt budget 2023	Budget-opfølgning 31.07	Regnskab 2023	Afvigelse i forhold til budget-opfølgning pr. 31.07
Sygedagpenge og Jobafklaring	1.209	995	1.306	1.325	19
A-dagpenge og løn-tilskud	500	410	561	566	5
Kontanthjælp, Uddannelseshjælp og Resourceforløbsydelse	1.352	1.200	1.261	1.283	22
Selvforsørgelses- og hjemsendelsesydelse samt overgangsydelse	225	254	220	224	4
Revalidering og Ledighedsydelse	224	235	222	231	9
Fleksjob	1.065	1.060	1.045	1.049	4
Førtidspension	3.363	3.277	3.340	3.342	2
Seniorpension	361	430	435	445	10
<b>I alt</b>	<b>8.299</b>	<b>7.861</b>	<b>8.390</b>	<b>8.465</b>	<b>75</b>

Det fremgår af ovennævnte tabel, at der har været 75 flere årspersoner på offentlig forsørgelse i 2023 end forventet i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 31. juli 2023.

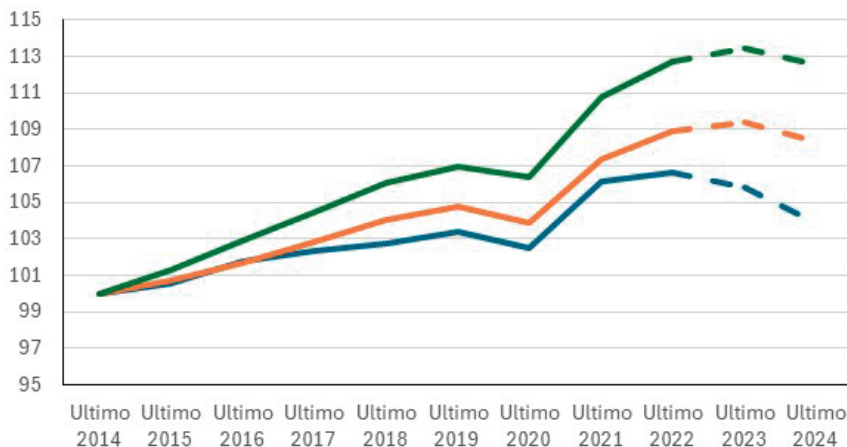
Det fremgår ligeledes af tabellen, at antallet af personer på offentlig forsørgelse er steget med 166 årspersoner fra 2022 til 2023.

### ARBEJDSMARKEDSSITUATIONEN

Figur 1 på næste side viser, at Guldborgsund Kommune fra ultimo 2014 til ultimo 2022 har haft en dårligere udvikling i beskæftigelsen end den sammenlignelige kommuneklynge (Lolland, Vordingborg, Næstved, Faxe og Stevns kommuner) og hele landet. Således er beskæftigelsen i perioden steget med 6,6% i Guldborgsund Kommune, mens der i kommuneklyngen og især

hele landet har været større stigning i beskæftigelsen. Som det fremgår af figuren, forventer Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering (STAR), at beskæftigelsen fra ultimo 2023 til ultimo 2024 vil falde i Guldborgsund Kommune og resten af landet.

FIGUR 1. ANTAL BESKÆFTIGEDE I GULDBORGSUND KOMMUNE, DEN SAMMENLIGNELIGE KOMMUNEKLYNGE OG HELE LANDET, ULTIMO 2014 – ULTIMO 2024, (ULTIMO 2014 = INDEKS 100)

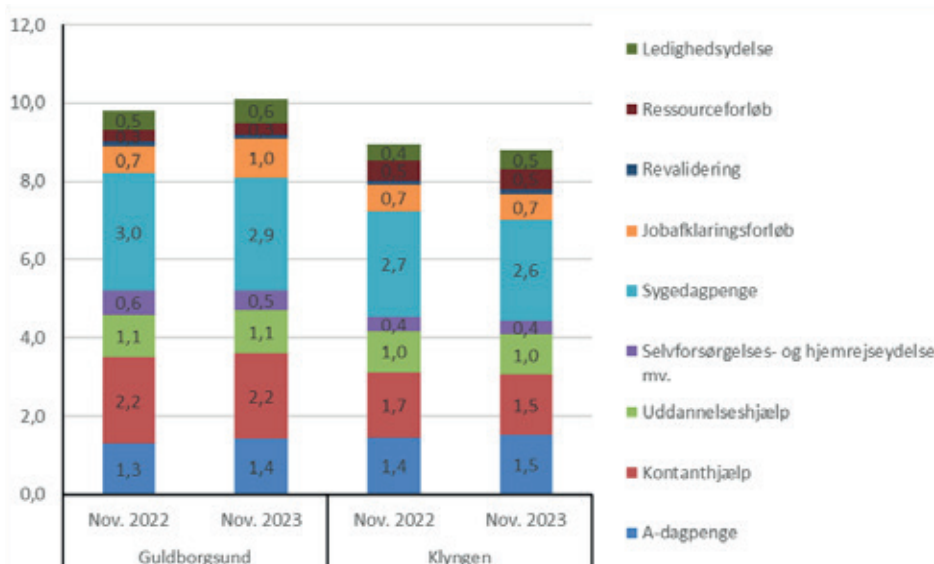


Kilde: Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering (STAR)

Inden for det seneste år har der været en mindre stigning i andelen af de 16-66 årige i befolkningen på midlertidig offentlig forsørgelse. Som det fremgår af figur 2, modtog 10,1% af de 16-66 årige i Guldborgsund Kommune en midlertidig offentlig forsørgelse

i november 2023, mens det samme var tilfældet for 9,8% i november 2022. Andelen af 16-66 årige på midlertidig offentlig forsørgelse var i november 2023 fortsat højere i Guldborgsund Kommune end i den sammenlignelige kommuneklynge.

FIGUR 2. ANDEL AF 16-66 ÅRIGE I BEFOLKNINGEN PÅ MIDLERTIDIG OFFENTLIG FORSØRGELSE I GULDBORGSUND KOMMUNE OG DEN SAMMENLIGNELIGE KOMMUNEKLYNGE



Kilde: Jobindsats.dk

Selvom der er flere på offentlig forsørgelse i Guldborgsund Kommune end i den sammenlignelige kommuneklynge, har Guldborgsund Kommune 10 personer

færre på offentlig forsørgelse, end Kommunen forventes at have på baggrund af rammevilkårene, jf. Beskæftigelsesministeriets benchmarking af kommunerne.

## ARBEJDSMARKEDSCENTER - SPECIFIKATION

Nedenfor er en gennemgang af regnskab 2023 for de forskellige udgiftsdrivere på beskæftigelsesområdet:

### 1. SYGEDAGPENGE OG JOB AFKLARINGSFORLØB

Sygedagpenge skal ses i sammenhæng med jobafklaringsforløb.

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2023	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Afvielser -merforbrug / +mindreforbrug
Sygedagpenge	102.904	149.418	130.956	18.462
Jobafklaring	30.930	36.456	39.232	-2.776
<b>I alt</b>	<b>133.834</b>	<b>185.874</b>	<b>170.188</b>	<b>15.686</b>

Det faktiske antal personer på sygedagpenge og jobafklaringsforløb har været 19 årspersoner højere end forventet ved budgetopfølgningen pr. 31. juli 2023. Dog bliver denne merudgift i høj grad modsvaret af, at den faktiske udgift pr. person har vist sig at være noget lavere end budgetteret. Samlet set giver det et mindreforbrug på 15,686 mio. kr. på sygedagpenge og jobafklaringsforløb.

Det fremgår af figur 2 på forrige side, at 3,9% af de 16-66 årige i Guldborgsund Kommune modtog sygedagpenge eller jobafklaringsforløbsydelse i november 2023, mens det samme var tilfældet for 3,3% i den sammenlignelige kommuneklynge.

Ifølge Beskæftigelsesministeriets benchmarking af kommunerne har Guldborgsund Kommune 10 personer færre på sygedagpenge/jobafklaring, end Kommunen forventes at have på baggrund af rammevilkårene.

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 2023	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Afvielser -merforbrug / +mindreforbrug
Kontant- og uddannelseshjælp inkl. løntilskud	114.249	122.423	131.783	-9.360
FGU	7.616	4.053	4.056	-3
Ressourceforløbsydelse	17.303	15.456	15.406	50
<b>I alt</b>	<b>139.168</b>	<b>141.932</b>	<b>151.245</b>	<b>-9.313</b>

Der har samlet set været 22 flere årspersoner på kontanthjælp, uddannelseshjælp (inkl. løntilskud) og ressourceforløbsydelse end forventet ved budgetopfølgningen pr. 31. juli 2023. Merudgiften, som dette medfører, bliver øget af, at forsørgelsesudgiften pr.

borger har været højere end budgetteret. Alt i alt giver det et merforbrug på 9,313 mio. kr.

Når der er lidt flere på kontanthjælp, uddannelseshjælp og ressourceforløbsydelse end forventet ved budgetopfølgningen pr. 31. juli 2023, skyldes det, at færre end forventet er overgået til selvforsørgelse.

Som det fremgår af figur 2, var 2,2% af de 16-66 årige i Guldborgsund Kommune kontanthjælpsmodtagere i november 2023, mens det i kommuneklyngen var tilfældet for 1,5%. Der er med andre ord relativt flere kontanthjælpsmodtagere i Guldborgsund Kommune.

Figur 2 viser også, at 1,1% af de 16-66 årige modtog uddannelseshjælp i Guldborgsund Kommune i november 2023. Det samme var tilfældet for 1,0% i den sammenlignelige kommuneklynge.

Endelig viser figur 2, at 0,3% og 0,5% af de 16-66 årige i henholdsvis Guldborgsund Kommune og den sammenlignelige kommuneklynge modtog ressourceforløbsydelse i november 2023.

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.

Ifølge Beskæftigelsesministeriets benchmarking af kommunerne har Guldborgsund Kommune 10 personer flere på kontanthjælp/uddannelseshjælp/ressourceforløb, end Kommunen forventes at have på baggrund af rammevilkårene.

Forsørgelsesudgifterne til kontanthjælp, uddannelseshjælp og ressourceforløbsydelse er alle omfattet af budgetgarantien, så kommunerne under ét kompenseres af staten for ændringer i udgifterne.

### 3. A-DAGPENGE

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2023	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Afvielser -merforbrug / +mindreforbrug
A-dagpenge og løntilskud	60.763	83.981	85.171	-1.190

Der har været 5 flere årsværk på a-dagpenge end forventet. Da kommunens forsørgelsesudgift pr. a-dagpengemodtager samtidig har været lidt højere end forventet ved budgetopfølgningen pr. 31. juli 2023, har det samlet set betydet et merforbrug på 1,190 mio. kr.

Når der i 2023 er lidt flere personer på a-dagpenge end forventet i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 31. juli 2023, skyldes det, at beskæftigelsesudviklingen i 2. halvår 2023 ikke har været så positiv som forventet, da færre a-dagpengemodtagere er gået i job.

Guldborgsund Kommune har fortsat relativt færre a-dagpengemodtagere end den sammenlignelige kommuneklynge. Som figur 2 viser, var 1,4% af de 16-66 årige på a-dagpenge i november 2023, mens det i kommuneklyngen var tilfældet for 1,5%.

Ifølge Beskæftigelsesministeriets benchmarking af kommunerne har Guldborgsund Kommune lige præcis det antal personer på a-dagpenge, som Kommunen forventes at have på baggrund af rammevilkårene.

Forsørgelsesudgifterne til a-dagpenge er omfattet af budgetgarantien, så kommunerne under et kompenseres af staten for ændringer i udgifterne.

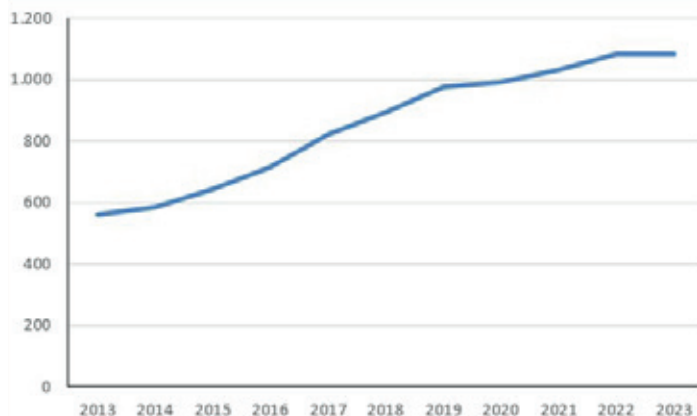
#### 4. REVALIDERING, LEDIGHEDSYDELSE OG FLEKSJOB

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2023	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Afvigelse -merforbrug / +mindreforbrug
Revalidering	6.839	3.835	3.963	-128
Ledighedsydelse	30.660	30.727	32.959	-2.232
Fleksjob	113.963	113.919	112.345	1.574
<b>I alt</b>	<b>151.462</b>	<b>148.481</b>	<b>149.267</b>	<b>-786</b>

Der har samlet set været 13 flere årspersoner på revalidering, ledighedsydelse og fleksjob end forventet ved budgetopfølgningen pr. 31. juli 2023. Dette merforbrug bliver modsvaret af, at forsørgelsesydelse har været en smule lavere pr. borger end forventet. Samlet set giver det et merforbrug på 786.000 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 2013 til 1.085 i 2023. Det svarer til en stigning på 94% over den 10 årige periode.

FIGUR 3. ANTAL FLEKSJOB I GULDBORGSUND KOMMUNE, 2012 -2022



Kilde: Jobindsats.dk

Det fremgår af figur 2, at 0,6% og 0,1% af de 16-66 årige i befolkningen i Guldborgsund Kommune var på henholdsvis ledighedsydelse og revalidering i november 2023. I den sammenlignelige kommuneklynge var det samme tilfældet for henholdsvis 0,5% og 0,1%. Herudover kan det nævnes, at 3,0% af de 16-66 årige i både Guldborgsund Kommune og kommuneklyngen var i fleksjob i november 2023.

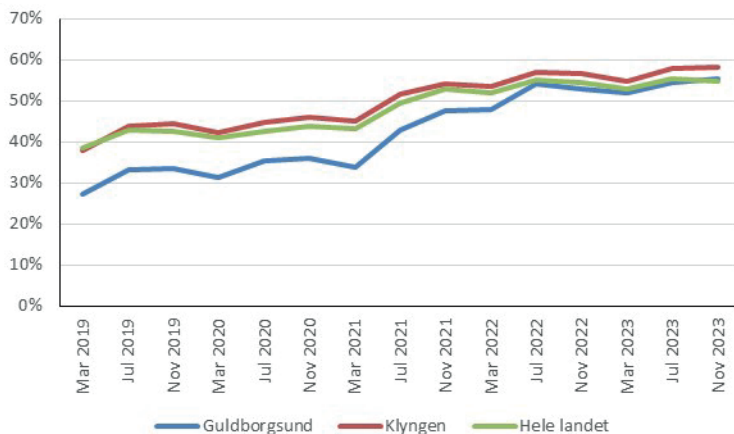
Forsørgelsesudgifterne til ledighedsydelse og revalideringsydelse er omfattet af budgetgarantien, så kommunerne under ét kompenseres af staten for ændringer i udgifterne. Udgifterne til fleksjob er ikke omfattet af budgetgarantien, og den statslige overførsel hertil indgår som led i den samlede økonomiaftale mellem stat og kommuner.

#### 5. SELVFORSØRGELSES- OG HJEMSENDELSES- YDELSE SAMT OVERGANGSYDELSE

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2023	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Afvigelse -merforbrug / +mindreforbrug
Selvforsørgelses- og hjemsendelsesydelse samt overgangsydelse	18.461	18.483	14.954	3.529

Der har været et mindreforbrug på 3,529 mio. 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 2023. Dette mindreforbrug bliver reduceret en smule af, at der har været 4 flere årspersoner i 2023 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 højere end i hele landet. Således var 55,3% af gruppen i beskæftigelse i Guldborgsund Kommune i november 2023, mens det i hele landet var tilfældet for 54,8%.

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 2023	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Afvigelse -merforbrug / +mindreforbrug
Førtidspension efter 1/7-14	201.122	219.691	222.182	-2.491
Førtidspension 50%	265.626	254.583	259.316	-4.733
Seniorpension	62.006	68.315	71.367	-3.052
Personlige tillæg	10.616	10.998	11.312	-314
<b>I alt</b>	<b>539.370</b>	<b>553.587</b>	<b>564.177</b>	<b>-10.590</b>

Merforbruget til førtidspension og seniorpension på 10,276 mio. kr. skyldes primært, at der samlet set har været 12 flere årspersoner end forventet ved budgettopfølgningen pr. 31. juli 2023. Der har således været en større tilgang til seniorpension og 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 og seniorpension, end forventet ved budgettopfølgningen 31. juli 2023.

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 2023	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Afvigelse -merforbrug / +mindreforbrug
Boligydelse	32.606	31.594	31.169	425
Boligsikring	24.425	22.443	22.533	-90
<b>I alt</b>	<b>57.031</b>	<b>54.037</b>	<b>53.702</b>	<b>335</b>

Der har været et samlet mindreforbrug på 335.000 kr. på boligydelse og boligsikring.

#### 8. SOCIALE FORMÅL

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2023	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Afvigelse -merforbrug / +mindreforbrug
Sociale formål	12.481	13.799	13.198	601

Der har været et samlet mindreforbrug på 601.000 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 enkeltudgifter/flytning.

#### 9. DRIFTSUDGIFTER TIL AKTIVERING OG BESKÆFTIGELSESDRIFTER

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2023	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Afvigelse -merforbrug / +mindreforbrug
Driftsudgifter til aktivering	53.594	45.515	39.460	6.055
Beskæftigelsesordninger	10.601	9.856	10.357	-501
<b>Total</b>	<b>64.195</b>	<b>55.371</b>	<b>49.817</b>	<b>5.554</b>

Der har været et mindreforbrug på 5,554 mio. kr. på driftsudgifterne til uddannelse, vejledning og opkvalificeringsforløb.

## 10. UNGEENHEDEN

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2023	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Afvigelser -merforbrug / +mindreforbrug
15 – 17 årige	86.092	107.217	114.384	-7.167
18 – 24 årige	27.569	25.958	26.148	-190
<b>I alt</b>	<b>113.661</b>	<b>133.175</b>	<b>140.532</b>	<b>-7.357</b>

Der har i Ungeenheden været et merforbrug på 7,357 mio. kr. i forhold til det forventede resultat ved budgetopfølgningen pr. 31. juli 2023. Dette merforbrug skyldes, at antallet af unge med foranstaltninger er steget fra 410 til 447 i perioden fra juni til december 2023. Bl.a. er der i perioden kommet to meget dyre enkeltsager, hvor de årlige nettoudgifter beløber sig til 6 mio. kr.

Som det fremgår af tabellen nedenfor, har der fra begyndelsen af 2023 til udgangen af 2023 været en stor stigning i antallet af unge med forebyggende foranstaltninger. Det skyldes en større anvendelse af familiekonsulenter, der skal medvirke til at styrke forældrenes kompetencer og samspillet i familien.

I tabellen er anført antal sager i Ungeenheden:

ANTAL PERSONER MED DRIFTMÆSSIGE UDGIFTER	Antal ved årets begyndelse	Antal ved årets slutning	Afvigelse
5.22 Familiepleje	33	42	+9
5.20 Opholdssteder	54	63	+9
5.20 Værelse	14	14	0
5.20 Kostskoler	4	3	-1
5.23 Døgninstitutioner	15	13	-2
5.24 Sikret døgninstitution	0	1	+1
5.21 Forebyggende foranstaltninger	280	381	+101
5.72 Merudgiftsydelse § 41 og tabt arbejd. fortj. § 42	23	29	+6
5.26 Ungdomskriminalitet	6	5	-1
<b>I alt Ungeenheden - Unge</b>	<b>429</b>	<b>551</b>	<b>+122</b>
5.39 Forebyggende indsats § 85	109	106	-3
5.42 Botilbud § 109 og 110	4	7	+3
5.50 Længerevarende botilbud § 108	1	0	-1
5.52 Midlertidigt botilbud § 107	18	17	-1
<b>I alt Ungeenheden - Voksne</b>	<b>132</b>	<b>130</b>	<b>-2</b>
<b>Udvikling i sager</b>	<b>561</b>	<b>681</b>	<b>+120</b>





## POLITIKOMRÅDE: AM-PROJEKT

### OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2023	Oprindeligt budget	Omlaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
<b>Udgifter</b>	6.748	0	2.241	8.989	4.375
<b>Indtægter</b>	-7.014	0	-2.241	-9.255	-4.641
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>-266</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-266</b>	<b>-266</b>
<b>Heraf lønsum</b>	22.042	0	646	22.688	22.443

### 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 netto 0 kr. ved budgetopfølgningerne pr. 31. marts og 31. juli.

### 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 2023	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Afvielser -merforbrug / +mindreforbrug
Guldborgsund Sprogskole udgifter	9.679	11.500	8.779	2.721
Guldborgsund Sprogskole indtægter	-7.640	-8.780	-8.691	-89
Afregning driftsudgifter Integration	-1.489	-2.170	462	-2.632
<b>Guldborgsund Sprog- og integrationsindsats i alt</b>	<b>550</b>	<b>550</b>	<b>550</b>	<b>0</b>
AM Bevægelse	5.815	5.440	4.974	466
AM Hallerne	1.581	1.081	1.133	-52
Guldborgsund Zoo	6.401	7.276	8.633	-1.357
AM Kantinen	650	650	714	-64
Afregning med Jobcentret	-15.263	-15.263	-16.270	1.007
<b>Øvrige beskæftigelsesprojekter</b>	<b>-816</b>	<b>-816</b>	<b>-816</b>	<b>0</b>
<b>I alt</b>	<b>-266</b>	<b>-266</b>	<b>-266</b>	<b>0</b>

Regnskabet for Sprogskolen viser et samlet mindreforbrug på 2,632 mio. kr. og for de øvrige beskæftigelsesprojekter et merforbrug på 1,007 mio. kr.

Da politikområde AM-Projekt skal udvise budgetoverholdelse, dækkes merforbrug og mindreforbrug af politikområde Arbejdsmarkedscenter. Den samlede mindreforbrug på 1,625 mio. kr. fra Sprogskolen og øvrige beskæftigelsesprojekter kommer derfor politikområde Arbejdsmarkedscenter til gode.

## POLITIKOMRÅDE: BEU-ADMINISTRATION

### OMRÅDETS OVERORDNEDE ØKONOMI (1.000 KRONER)

REGNSKAB 2023	Oprindeligt budget	Omlaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
<b>Udgifter</b>	78.307	-100	-4.464	73.743	81.650
<b>Indtægter</b>	2.978	100	3.860	6.938	-996
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>81.285</b>	<b>0</b>	<b>-604</b>	<b>80.681</b>	<b>80.654</b>
<b>Heraf lønsum</b>	61.771	0	3.775	65.546	64.769

### BESKRIVELSE AF OMRÅDET

Administrationsområdet omfatter budget til lønninger og afledte driftsudgifter til centerledelse og administrationspersonalet på Beskæftigelsesområdet.

Området kommer ud med et samlet mindreforbrug på 27.000 kr. Mindreforbruget dækker over:

- Merforbrug vedrørende administration af beskæftigelsesområdet på 238.000 kr.
- Mindreforbrug vedrørende projekter på 265.000 kr. Mindreforbruget vedrører et igangværende projekt, som er et projekt godkendt af fagudvalget/byrådet.

### TILLÆGSBEVILLINGER

På området er der meddelt tillægsbevillinger på netto -604.000 kr., som primært skyldes driftsoverførsel af merforbrug fra regnskabsår 2022 på -9,753 mio. kr., hvor udvalget har igangsat Business cases samt vedtaget budgettilpasninger på i alt 7,296 mio. kr. for at nedbringe merforbruget fra tidligere år.

I nedenstående tabel er en specificering af, hvilke poster der medførte tillægsbevillinger:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
Budgetopfølgning pr. 31.03.2023	596
Budgetopfølgning pr. 31.07.2023	-165
Barselspulje	213
Driftsoverførsel fra 2022 til 2023	-9.753
Lov- og Cirkulæreprogram	637
FTR-puljen	62
Tilførsel Business cases	3.188
Besparelse på befordring	-220
Udligning omprioriteringsbidrag	460
Adm. bidrag Seniorpensionsenhed	270
Budgettilpasninger vedtaget af udvalget	4.108
<b>I alt</b>	<b>-604</b>



## GULDBORGSUND

GULDBORGSUND KOMMUNE  
CENTER FOR ØKONOMI  
ØKONOMI, INDKØB & ANALYSE  
PARKVEJ 37  
4800 NYKØBING FALSTER  
TLF. 5473 1000  
[WWW.GULDBORGSUND.DK](http://WWW.GULDBORGSUND.DK)