



2016

REGNSKAB



Vordingborg Kommune
Valdemarsgade 43
4760 Vordingborg

FORORD

Regnskabet for 2016 viser, at der er god balance i kommunens samlede økonomi. Vi kom godt ud af 2016 med et fornuftigt driftsresultat på 154,5 mio. kr. Det er 53,7 mio. kr. bedre end forventet i det korrigerede budget. Vi har haft anlægsinvesteringer for i alt 83,7 mio. kr. Det høje anlægsniveau skal bidrage til at fremme udviklingen i kommunen.

Når driftsresultatet har betalt for anlægsinvesteringerne og resultatet på affaldsområdet medregnes, udviser det samlede regnskab på drift og anlæg et overskud på 70,2 mio. kr. Dertil kommer låneoptagelse og afdrag på lån samt finansielle forskydninger, hvorefter den samlede påvirkning giver et forbrug af kassebeholdningen på 20,9 mio. kr.



Der er talt meget om vores kassebeholdning, som er lav i disse år: Men vi skal huske baggrunden for den lave kassebeholdning, nemlig investeringer, og glæde os over de nye muligheder, som de mange spændende investeringer giver kommunen.

Vi er stadig udfordret på økonomien blandt andet på grund af en beskeden vækst og et lavt gennemsnitligt indkomstniveau samtidig med et stigende udgiftspres. Det gælder især på områderne for udsatte børn og voksne samt pleje og omsorg.

Vores vej til en sundere økonomi er blandt andet at få skabt flere arbejdspladser, så flere kan komme i arbejde og vi skal betale færre ydelser. Vi skal også sikre gode bosætningsmuligheder og i det hele taget være en kommune med gode tilbud på alle hylder. Netop derfor er investeringer i Vandhuset på Panteren, byudviklingsprojektet De Røde Løbere, skolerenoveringer, havnerenoveringer, det kommende Job- og Borgerservice Vordingborg samt udvidet åbningstid i dagtilbuddene ekstremt vigtige for at få gang i hjulene og få vendt udviklingen.

Mange spændende projekter og initiativer er i gang, til gavn for turister og borgere. Her er oprettelsen af den nye vandrerute Camønoen, arbejdet med at få udråbt Møn og Nyord til internationale Dark Sky og Biosfæreområder og ideen med "Vandugen" nogle af de tiltag, som skal bidrage til vi kan opfylde kommunens vision 2030. Dette er dog kun muligt, fordi mange frivillige, foreninger og andre engagerede borgere gerne vil bidrage og dermed giver os mulighed for at løse mange af opgaverne sammen.

Investeringerne i fremtiden kan dog kun ske, idet der samtidig gennemføres en række væsentlige effektiviseringer og besparelser bredt fordelt på de kommunale serviceområder og administrationen i kommunen.

Vi kan se frem til, at der kommer ca. 100 nye arbejdspladser hos Udbetaling Danmark, og ikke mindst at byggeriet af den ny Masnedsundbro og Storstrømsbro vil give yderligere vækst og jobs i vores område.

Jeg vil gerne takke alle, både medarbejdere og kolleger i kommunalbestyrelsen, for et godt samarbejde i 2016. Dette bliver min sidste regnskabsaflæggelse som borgmester, men jeg overlader trykt roret til mine efterfølgere og er sikker på, at Vordingborg Kommune går en lys fremtid i møde.

Borgmester Knud Larsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

1.	KOMMUNEOPLYSNINGER.....	5
2.	KOMMUNENS ÅRSBERETNING	6
3.	HOVED- OG NØGLETAL	13
4.	UDVALGENES POLITIKOMRÅDER	14
4.1	Udvalget for Økonomi, Planlægning og Udvikling	15
	Politikområde: Administration og Redning	15
4.2	Erhvervsudvalg	17
	Politikområde: Erhverv	17
4.3	Uddannelses- og Arbejdsmarkedsudvalg	18
	Politikområde: Arbejdsmarked	18
4.4	Socialudvalg	22
	Politikområde: Pleje og Omsorg	22
4.5	Sundheds- og Psykiatriudvalg	24
	Politikområde: Psykiatri og Handicap	24
	Politikområde: Sundhed	27
4.6	Teknik- og Miljøudvalg	32
	Politikområder: Trafik, Park og Havne, Vej, Park og Havneservice, Land og Miljø, Byfornyelse og Ejendomscenter	32
4.7	Børne-, Unge- og Familieudvalg	38
	Politikområde: Børn og Familie	38
	Politikområde: Dagtilbud	41
	Politikområde: Skoler	43
4.8	Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalg	46
	Politikområde: Kultur, Idræt og Fritid	46
5.	KOMMUNENS ÅRSREGNSKAB 2016.....	49
5.1	Anvendt regnskabspraksis	49
5.2	Driftsregnskab	54
5.3	Balance	55
5.4	Noter til driftsregnskab og balance	56
6.	PÅTEGNINGER.....	63
6.1	Ledelsens påtegning	63

1. KOMMUNEOPLYSNINGER

Kommune

Vordingborg Kommune
Valdemarsgade 43
Postboks 200
4760 Vordingborg

Telefon: 55 36 36 36
Hjemmeside: www.vordingborg.dk
E-mail: post@vordingborg.dk
Hjemsted: Vordingborg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Kommunalbestyrelse

Knud Larsen (V), borgmester
Heino Hahn (O), 1. viceborgmester
Asger Diness Andersen (V)
Bent Maigaard (V)
Birgitte Steen Jørgensen (B)
Bo Manderup (V)
Brit Skovgaard (A)
Carsten Olsen (A)
Else-Marie L. Sørensen (F)
Eva Sommer-Madsen (V)
Helle Mandrup Tønnesen (Løsgænger)
John Pawlik (O)
Jørn Elo Hansen (V)
Kim Errebo (O)
Kim Petersen (V)
Kirsten Overgaard (V)
Kurt Johansen (A)
Mette Høgh Christiansen (A)
Michael Larsen (A)
Michael Seiding Larsen (V)
Mikael Smed (A)
Nina Møhler (V)
Per Stig Sørensen (O)
Peter E. Jonassen (F)
Poul A. Larsen (A)
Tage Vestergaard (Ø)
Thomas Christfort (C)
Thorbjørn Kolbo (A)
Vibe Bøggvad (A)

Direktion

Lau Svendsen-Tune, kommunaldirektør
Lisbeth Mogensen, direktør for Børn og Kultur
Helle Linnert, direktør for Social og Arbejdsmarked
Jan Michelsen, direktør for Udvikling, Teknik og Miljø

Revision

Ernst & Young P/S
Osvald Helmuths Vej 4
2000 Frederiksberg

CVR-nr. 30 70 02 28

2. KOMMUNENS ÅRSBERETNING

Regnskabsresultat

Regnskabet for 2016 viser et samlet overskud på 70,2 mio. kr., mod et budgetteret underskud på 50,1 mio. kr. i korrigeret budget.

Dertil kommer optagne lån, afdrag på lån samt finansielle forskydninger, som samlet set betyder, et forbrug af kommunekassen på 20,9 mio. kr.

Den forholdsvis store afvigelse på 120,3 mio. kr. i forhold til korrigeret budget skyldes især mindreforbrug i nettoinvesteringerne på grund af forsinket igangsætning og manglende færdiggørelse af anlægsprojekter. Ligesom der er et forholdsvis stort mindreforbrug på driften på ca. 55 mio. kr.

Det er et fornuftigt regnskab, hvor der er overskud på driften. Der har været stort fokus på effektiviseringer og besparelser bredt fordelt på de kommunale serviceområder og administrationen. Der er således arbejdet med en fortsat stram økonomistyring, således der er et økonomisk råderum til afdrag på lån og investeringer. Efter afdrag på lån udgør det økonomiske råderum til investeringer i alt 108,5 mio. kr.



Aftalen med Regeringen om kommunernes økonomi i 2016

Folketingsvalget i juni 2015 betød at forhandlingerne mellem Regeringen og KL om aftale om kommunernes økonomi for 2016 blev udskudt.

De væsentligste elementer i Aftalen om kommunernes økonomiske rammer for 2016 var at de kommunale serviceudgifter skulle reduceres med 2,4 mia. kr. hvert år. Dette svarer til 1 % og er et bidrag til omprioritering. Det blev aftalt at de 1,9 mia. kr. blev tilbageført til kommunernes rammer, hvilket skete i forbindelse med finanslovsforhandlingerne. Derudover blev det særlige tilskud til ældreområdet betegnet "Ældremilliarden" fjernet og til gengæld lagt over i puljen med bloktilskud, som hæves med 1 mia. kr. Hvilket betød 8,5 mio. kr. for Vordingborg. Samtidig betød det at Vordingborg fik 43,8 mio. kr. i det ekstraordinære finansieringstilskud. Derudover fik Vordingborg 10,4 mio. kr. i den såkaldte "værdighedsmilliard", som blev vedtaget i finansloven for 2016.

Vordingborg Kommunes serviceudgiftsramme blev fastlagt til 1.860 mio. kr. svarende til Vordingborg Kommunes andel af serviceudgifter i det oprindelige budget, og regnskabet viser et samlet forbrug på 1.858 mio. kr. eller 2 mio. kr. mindre end den fastlagte ramme.

Ordinær driftsvirksomhed

Resultatet af den ordinære drift blev et overskud på 154,5 mio. kr. sammenholdt med et overskud på 129,9 mio. kr. i oprindeligt budget 2016, svarende til et mindreforbrug på 24,5 mio. kr. Set i forhold til det korrigerede budget for 2016 er der tale om et mindreforbrug på 53,7 mio. kr. Indtægterne i form af skatter, statstilskud og udligning blev 10,9 mio. kr. lavere end det oprindelige budget, og 0,6 mio. kr. lavere end det korrigerede budget. Hvilket hovedsageligt skyldes mindreindtægt i forbindelse med midtvejsregulering af beskæftigelsestilskud 2016, samt endelig regulering af beskæftigelsestilskud 2015.

Sammenfatning af Regnskabsresultatet				
i mio. kr.	Regnskab 2015	Budget 2016	Korr. Budget 2016	Regnskab 2016
Det skattefinansierede område				
Indtægter	-2.813,8	-2.917,3	-2.907,0	-2.906,4
Driftsudgifter (excl. Forsyningsvirksomhed)	2.691,5	2.773,1	2.798,1	2.743,5
Renter mv.	15,3	14,3	8,1	8,4
Resultat af ordinær drift	-107,0	-129,9	-100,8	-154,5
Anlægsudgifter	112,0	73,0	150,6	83,7
Forsyningsvirksomhed	-1,1	0,0	0,3	0,6
Resultat	3,9	-56,9	50,1	-70,2
Lånoptagelse	-76,3	-15,0	-15,0	-15,0
Afdrag på lån	41,1	45,4	45,4	45,9
Finansforskydninger	18,8	8,5	2,7	60,2
Samlet påvirkning af kassebeholdningen	-12,5	-18,0	83,2	20,9

Negative tal er indtægter/overskud – positive tal er udgifter/underskud

Driftsudgifterne udviser et mindreforbrug på 54,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, svarende til 2 % af det korrigerede budget. I forhold til det oprindelige budget udviser driftsudgifterne ligeledes et mindreforbrug på 29,6 mio. kr.

Samlet er der til ordinær driftsvirksomhed givet tillægsbevillinger på netto -25 mio. kr. ex. overførsler fra 2015 til 2016, som udgjorde 41,2 mio. kr. I følge gældende bevillingsregler overføres 49,4 mio. kr. af de uforbrugte driftsbevillinger til 2017 og genbevilles i 2017. Af de 49,4 mio. kr. vedrører de 4,7 de decentrale virksomheder.

På områderne under Udvalget for Økonomi, Planlægning og Udvikling er der et mindreforbrug på 20,1 mio. kr. som bl.a. skyldes mindreforbrug på en del puljer herunder Udviklings- og Markedsføringspuljen, Lokale udviklingsplaner, samt bevillingsreserven hvor de 3,4 mio. kr. ikke er anvendt. Derudover ses mindreforbrug på del af afdelingerne. På budgetramme 2 er der et mindreforbrug på 3,7 mio. kr. som kan henføres til tjenestemandspensioner.

Erhvervsudvalgets område udviser et samlet mindreforbrug på 2,9 mio. kr., hvilket hovedsagelig kan henføres til tidsforskydning i de mange projekter hvortil der er givet tilsagn om projektmidler til erhvervsrettede udviklingsprojekter og turismeprojekter.

Mindreforbruget på 6,6 mio. kr. på Uddannelses- og Arbejdsmarkedsudvalget kan hovedsagelig henføres til projektet med opkrævning af alle mellemkommunale refusioner på områder med førtidspension, hvor borgere er anbragt i døgnophold i Vordingborg kommune af andre kommuner. Derudover ses der en positiv udvikling i beskæftigelsen især i 2. halvdel af 2016.

Socialudvalget har et samlet merforbrug på 9,4 mio. kr. Det fordeler sig med mindreforbrug til virksomhederne på 1,2 mio. kr. og merforbrug på øvrige områder med 7,5 mio. kr., hvilket hovedsageligt skyldes merforbrug på hjemmeplejens område.

Sundheds- og Psykiatriudvalget har et samlet mindreforbrug på 21 mio. kr., som fordeler sig med 2,7 mio. kr. vedrørende Psykiatri- og Handicapområdet, og 18,3 mio. kr. på Sundhedsområdet. Af de 2,7 mio. kr. vedrører de 1 mio. kr. virksomhederne. På øvrig udvalgsramme under Psykiatri og Handicap udgør regulering for takstindtægter fra 2014 en udgift på 2,6 mio. kr. På Sundhedsområdet er der et mindreforbrug på virksomhederne på 2,9 mio. kr. og et mindreforbrug på den aktivitetsbestemte medfinansiering på 13,4 mio. kr.

Teknik- og Miljøudvalget har et samlet mindreforbrug på 6,5 mio. kr. på det skattefinansierede område, som fordeler sig med 1,6 mio. kr. på Trafik, Park og Havne, 1,7 mio. kr. på Vej, Park og Havnesevice, 1,7 mio. kr. på Land og Miljø med 1,7, Byfornyelse med 0,2 mio. kr. og Ejendomscenter med 1,3 mio. kr.

Børne- Unge og Familieudvalget har et samlet mindreforbrug på 6,1 mio. kr. fordelt på de tre politikområder, Børn og Familie med merbrug på 13,6 mio. kr. Dagtilbud med mindreforbrug på 6,3 mio. kr. samt Skoler med mindreforbrug på 13,4 mio. kr.

Børne- og Familieområdet var allerede ved årets start stærkt udfordret bl.a. ved det overførte underskud fra 2015 samt stigning i forebyggende foranstaltninger.

På Dagtilbudsområdet kan mindreforbruget primært henføres til tilbageholdenhed, opsparring til større forbedringer og merindtægt på forældrebetaling.

På Skoleområdet fordeler mindreforbruget sig med 12,1 mio. kr. til fællesområdet og 1,4 mio. kr. til virksomhederne. På fællesområdet spreder mindreforbruget sig over flere områder og skyldes primært uforbrugte puljemidler til bl.a. kompetenceløft, tilbageholdt midler til IT.



Kultur, Idræt- og Fritidsudvalget kan fremvise et lille mindreforbrug på 0,7 mio. kr., hvilket især kan henføres til biblioteket.

Der er som altid afvigelser med både merforbrug og mindre indtægter samt mindreforbrug og merindtægter. Der henvises til sektorbemærkningerne på side 14 til 46 i denne beretning, hvor der overordnet vil blive redegjort for resultater og afvigelser.

Investeringer

Nettoinvesteringerne udviser et forbrug på 83,7 mio. kr. i 2016 mod budgetteret 73 mio. kr., eller 13,5 mio. kr. mere. Der er i årets løb givet tillægsbevillinger for i alt 76,3 mio. kr. heraf er 78,8 mio. kr. genbevillinger fra 2015. For at styrke kassebeholdningen blev det vedtaget at reducere anlægsudgifterne i det vedtagne budget med i alt 10 mio. kr.

De uafsluttede projekter ved årets udgang bliver sædvanligvis genbevilget i 2017 og der overføres 64,3 mio. kr. til færdiggørelse af igangværende anlægsprojekter i 2017.

- De største projekter i 2016 var:

- Renovering af Svend Gønge-skolen, Lundby skoleafdeling
- Landsbyfornyelse
- Bygningsvedligeholdelse
- Skoleklub og daginstitution i Nyråd
- Ændring af børnehaver til integrerede daginstitutioner
- Etablering af Borgercenter Valdemarstorvet
- Havnerenoveringer
- Energirenovering af kommunale bygninger



Forsyningsvirksomheder

Forsyningsområdet - affaldshåndtering viser et samlet underskud på 0,6 mio. kr. Der var budgetteret med et underskud på 0,3 mio. kr. Denne afvigelse på 0,3 mio. kr., vedrører hovedsageligt et merforbrug på dagrenovation - husholdninger, da der er skiftet renovatør i 2016, hvilket ikke var forudsat.

Indtægter - hvor kom pengene fra?

I 2016 udgjorde de samlede indtægter 2.921 mio. kr. Indtægterne kom fra indkomstskatter, ejendomsskatter, selskabsskat, lån, udligning og generelle statslige tilskud.

Indtægter i mio. kr.	Regnskab 2015	Regnskab 2016
Indkomstskat	1.655,8	1.685,5
Ejendomsskat	189,2	196,9
Selskabsskat	14,4	13,5
Lån (inkl.ældreboliger)	76,3	15,0
Udligning og generelle tilskud	955,3	1.011,5
Moms	-0,9	-0,9
Finansiering i alt	2.890,1	2.921,5

Finansiering i øvrigt

Den langfristede gæld steg med ca. 4 mio. kr. fra 2015 til 2016 til i alt 595 mio. kr., heraf vedrører ca. 40 mio. kr. finansielt leasede aktiver. Der er fra 2015 til 2016 sket i stigning på finansielt leasede aktiver med ca. 22,5 mio.kr. heraf udgør etableringsudgifter på Vandhuset Panteren 14,3 mio. kr. Afdrag på eksisterende lån steg i perioden med ca. 0,9 mio. kr. til 33,9 mio. kr. ekskl. ældreboliger. Der er i samme periode blevet optaget nyt lån svarende til 15,0 mio. kr., hvilket er 15,0 mio. kr. mindre end i 2015.

Udvalgte nøgletal i mio. kr.	2015	2016
Langfristet gæld (ekskl. ældreboliger)	591	595
Afdrag på lån (ekskl. ældreboliger)	33	34
Optagne lån (ekskl. ældreboliger)	30	15
Optagne lån (ældreboliger)	46	0
Kassebeholdning (likvid beholdning 31.december)	-19	-40
Gennemsnitlig kassebeholdning (365-dages gennemsnit)	69	73

Ultimo 2016 udgør den likvide beholdning - 40,3 mio. kr., hvilket var 20,9 mio. kr. mindre end primo 2016. Resultatet af kommunens drifts- og anlægsregnskab har forøget beholdningen med 70,2 mio. kr., ligesom låneoptagelse har forøget beholdningen med 15 mio. kr., og afdrag på lån, balanceforskydninger og kursreguleringer har reduceret beholdningen med 106,1 mio. kr.

Vordingborg Kommune har investeret 135,4 mio. kr. af overskudslikviditeten i obligationer, men ved enkelte månedsskift i løbet af året er der behov for at låne af obligationsbeholdningen også kaldet en REPO-forretning. Kommunen etablerede ultimo 2015 REPO-forretning for 75 mio. kr., fordi der nogle få dage i forbindelse med månedsskiftet manglede likviditet. Løbetiden for dette gik til den 5. januar 2016. Det betyder at Kommunen har lånt likviditet i forbindelse med årsskiftet 2015/2016 med sikkerhed i obligationsbeholdningen. Dette arrangement/låneprovenu bliver jf. lånebekendtgørelsen betragtet som et kortfristet lån og forskydningen (tilbagebetalingen af lånet) i 2016 figurerer således som en positiv post på finansforskydninger.

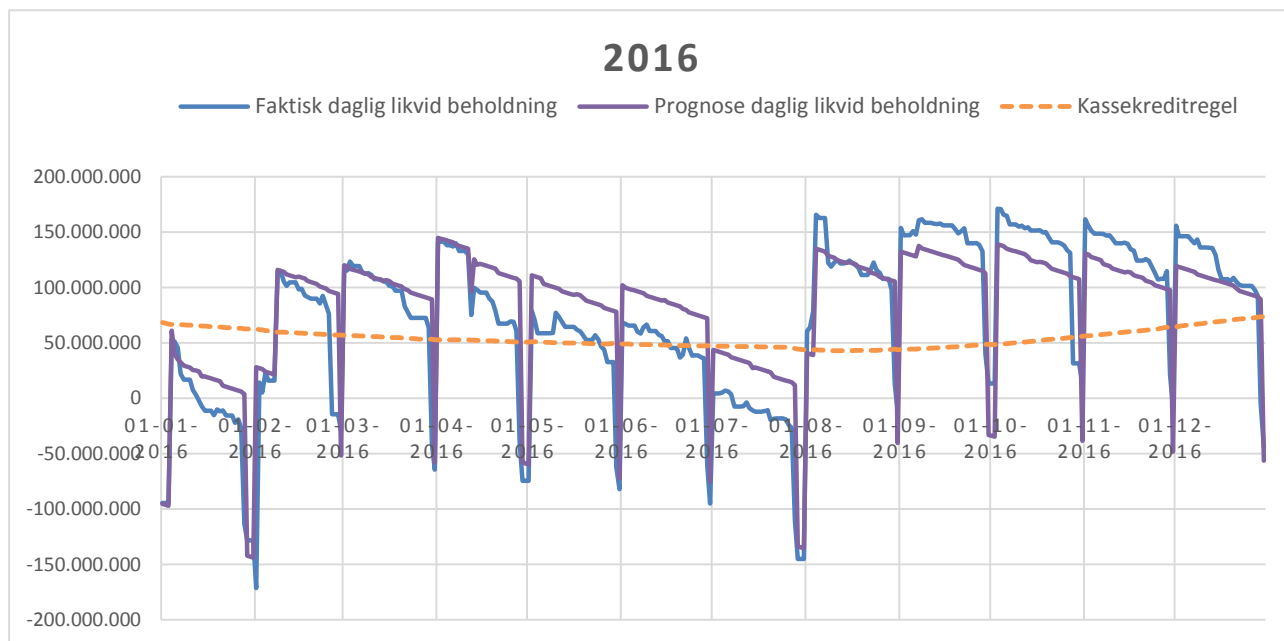
Den gennemsnitlige likviditet, opgjort som gennemsnittet af de sidste 365 dages kassebeholdning, blev forøget med 4,8 mio. kr. til i alt at udgøre 73,4 mio. kr. i december 2016. I 2017 er der budgetteret med en styrkelse af kassebeholdningen på 10,9 mio. kr.

Pengestrømsopgørelse i mio. kr.	Regnskab 2015	Regnskab 2016
Årets resultat	3,9	-70,2
Finansiering		
Låneoptagelse (inkl. ældreboliger)	-76,3	-15
Afdrag på lån (inkl. ældreboliger)	41,1	45,9
Finansforskydninger	18,8	60,2
Finansiering i alt	-16,4	91,1
Ændringer af likvide aktiver	-12,5	20,9
Likvide aktiver primo året	-31,9	-19,4
Likvide aktiver ultimo året	-19,4	-40,3

Negative tal er indtægter/overskud – positive tal er udgifter/underskud i opgørelsen af resultat, finansiering og ændring.

Vedrørende likvide aktiver er de positive tal udtryk for en positiv likviditet/kassebeholdning. De omvendte fortegn her skyldes, at der er tale om en beholdning og ikke en bevægelse.

Udviklingen i den gennemsnitlige likviditet henover 2016 er vist i nedenstående diagram.



Personale

Personaleoversigten viser kommunens faktiske personaleforbrug i regnskabsåret, omregnet til helårspersoner.

Område	2016	2015	2014	2013	2012
Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	12,1	25,6	31,5	51,4	62,4
Forsyningsvirksomheder m.v.	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Transport og infrastruktur	71,8	68,2	68,1	74,3	71,0
Undervisning og kultur	661,7	690,0	738,6	713,1	797,8
Sundhedsområdet	86,4	82,6	84,7	83,6	78,2
Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.	2.187,6	2.166,8	2.155,6	2.196,7	2.167,4
Fællesudgifter og administration m.v.	413,6	403,2	374,2	356,0	365,6
I alt	3.433,4	3.436,4	3.452,7	3.475,1	3.542,4

På nogle områder ses der en stigning, mens der på andre områder er et fald i antallet af fuldtidsstillinger i 2016, samlet er der et lille fald på 3 fuldtidsstillinger i forhold til regnskab 2015. I forhold til de enkelte områder er der store udsving. På området for fællesudgifter og administration ses en stigning på 10,4 fuldtidsstillinger, årsagen hertil kan henføres til stigning i antallet af barsler, i det konteringspraksis betyder at medarbejdere på barsel overføres fra den respektive virksomhed/område til fælleskontoen for barsel. Dette betyder samtidig et tilsvarende fald på virksomheden/området. Derudover ses et fald på skoleområdet, hvilket hovedsageligt kan henføres til den demografiske udvikling

samt tilpasning til budgetterne. På ældreområdet ses en forholdsvis stor stigning på 38 fuldtidsstillinger som blandt andet kan forklares med øget aktivitet i forbindelse med tilførsel af "Værdighedsmilliarden" samt den demografiske udvikling.

Forskellen på de øvrige områder skyldes primært en tilpasning af aktiviteter i forhold til de vedtagne budgetrammer.

Fremtiden

I 2017 fortsætter de store byggerier med det nye borgercenter og Vandhuset på Panteren. Det er tiltag, der løfter vores kommune og giver ny energi.

Fornyelse i kommunen sker på alle felter - i kerneopgaven, i vores samarbejdsrelationer og ud over kommunens grænser. Vi bruger visionen til at sætte retningen og modet til at gå de nye veje.

Vores kommune er stadig økonomisk udfordret, bl.a. på grund af en meget beskedne vækst og et lavt gennemsnitligt indkomstniveau samtidig med mange sociale udgifter, så vi er nødt til at være nøjsomme i den kommunale drift i disse år. Vi håber at de kommende år vil vise, at vi også i Sydsjælland kommer med på den positive bølge, som Danmark er på vej ind i.

Kommunen går foran, og vi håber, at private investorer griber bolden, og at det private erhvervsliv vælger at placere deres aktiviteter hos os, sådan at fx et nyt hotel- og conferencecenter i Sydhavnen, et Water-park- og turistcenter på den gamle Sukkerfabrik i Stege og et summende erhvervsliv på afkørsel 41 kan blive realiteter.

3. HOVED- OG NØGLETAL

Beløb i mio. kr.

Oversigt over væsentlige økonomiske nøgletal	Regnskab 2016	Regnskab 2015	Regnskab 2014	Regnskab 2013	Regnskab 2012
Regnskabsopgørelsen (udgiftsbaseret)					
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-154,5	-107,0	-85,3	-153,0	-84,5
Resultat af det skattefinansierede område	-70,8	5,0	38,0	67,6	113,8
Resultat af forsyningsvirksomheder, drift	0,6	-1,1	2,3	-1,3	-0,1
Resultat af forsyningsvirksomheder, anlæg	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Balance, aktiver					
Anlægsaktiver i alt	2.399,1	2.393,4	2.430,2	2.415,0	2.298,3
Omsætningsaktiver i alt	158,1	200,2	215,4	231,2	117,6
Likvide beholdninger	-40,3	-19,4	-31,9	-4,3	82,3
Balance, passiver					
Egenkapital	1.000,4	941,2	944,6	954,8	847,2
Hensatte forpligtelser	384,7	409,1	433,3	451,1	472,1
Langfristet gæld	941,7	951,0	923,0	942,6	888,7
- heraf ældreboliger	346,5	359,6	322,8	313,9	290,6
Kortfristet gæld	190,1	264,1	312,8	293,4	290,2
Gennemsnitlig likviditet (kassekreditreglen)	73	69	130	169	234
Likvide aktiver pr. indbygger (kr.)	-877	-424	-701	-94	1.811
Langfristet gæld pr. indbygger (kr.)	20.455	20.761	20.299	20.811	19.457
Skatteudskrivning					
Udskrivningsgrundlag pr. indbygger (kr.)	162.991	160.727	159.088	155.865	148.092
Udskrivningsprocent kommuneskat	25,20	25,20	25,20	25,20	25,20
Grundskyldspromille	32,32	32,32	32,32	32,32	32,32
Indbyggertal	46.037	45.806	45.471	45.295	45.465

4. UDVALGENES POLITIKOMRÅDER

4.1 UDVALGET FOR ØKONOMI, PLANLÆGNING OG UDVIKLING

Politikområde: Administration og Redning

Beløb i mio. kr.	2014	2015	2016
Oprindeligt budget	303,6	318,9	330,9
Korrigeret budget	310,5	333,7	306,6
Regnskab	307,2	307,6	286,4
Afvigelse fra korrigeret budget	-3,3	-26,1	-20,2

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

Regnskabsresultat 2016

Regnskabet for 2016 for Udvalget for Økonomi, Planlægning og Udvikling viser et mindreforbrug på 20,2 mio. kr. i 2016.

Hvad nåede vi i 2016

Den væsentligste del af aktiviteten inden for udvalgets område, drejer sig om sagsbehandling og understøttende aktiviteter i forhold til opgaverne på de øvrige fagudvalgsområder. I det nedenstående er der derfor sat fokus på et par af de aktiviteter der kendetegnede 2016 og som alene kan henføres til Udvalget for Økonomi, Planlægning og Udvikling.

IT-informationssikkerheden i 2016:

I 2016 er der sket en opprioritering af arbejdet med IT-sikkerheden, som varetages af Ledelsessekretariatet. I forbindelse med den øgede vægtning af arbejdet med IT-sikkerheden er der foretaget revisioner af de operationelle regler om informationssikkerhed, samt underliggende procedurer og retningslinjer. Der er udviklet nye regelsæt til brug for informationssikkerhedsarbejdet med henblik på, at Vordingborg Kommune, i henhold til målsætningerne i den fællesoffentlige digitaliseringsstrategi, opnår et IT-sikkerhedsniveau som svarer til anbefalingerne i de internationale ISO - 27000 standarder. Prioriteringen af Ledelsessekretariatets arbejde med IT-sikkerhed er yderligere en følge af, at Vordingborg Kommune fra maj 2018 skal efterleve EU- databeskyttelsesforordningens regler, som de måtte blive udmøntet her i landet, og at det bredt anbefales offentlige myndigheder at højne sikkerhedsniveauet omkring blandt andet personoplysninger.

Arkiverne i 2016:

I arbejdet hen mod at overholde arkivlovens § 8, at myndigheder skal drage omsorg for varetagelse af arkivmæssige hensyn, herunder at arkivalier opbevares på en betryggende måde, samt det faktum at der stilles større krav til, at arkivalier skal kunne fremsøges hurtigt, qua større og flere krav om aktindsigt i offentlige dokumenter, har det været nødvendigt at etablere en særlig indsats og investerer i arbejdskraft og materialer til udbygning og opprioritering af arkiverne, som de henstod.

Arkiver fra de 4 gamle kommuner er inden for de sidste 10 år blevet gennemgået, og der er særligt brugt tid på at kasserer unødige dokumenter og flytte arkivalier sammen under fagforvaltninger. Der er fortsat en udfordring i at skulle registrere og opbygge et samlet arkiv, der er overskueligt og søgbart.

IT og Digitalisering:

På IT- og digitaliseringsområdet har 2016 stået i samarbejdets tegn, idet vi i 2016 aktivt har deltaget i opstarten og fremdriften i Digit, som er en digitaliseringsforening stiftet af 11 kommuner i Region Sjælland, (Greve, Guldborgsund, Holbæk, Kalundborg, Køge, Lejre, Næstved, Odsherred, Roskilde, Slagelse og Vordingborg), og fra 1. januar 2017 er Ringsted også indtrådt. Foreningens formål er at sikre en bedre udnyttelse af IT- og digitaliseringskompetencer på tværs af de 12 kommuner, og gennemføre fælles udbuds- og implementeringsprojekter. Fra starten har fokus været rettet mod monopolbruddet, men der er også igangsat fælles projekter omkring informationssikkerhed, ESDH, Brugerstyring m.v. Vordingborg Kommune har også etableret et mere lokalt samarbejde med Faxe Kommune om gensidige backup muligheder.

På driftssiden har 2016 været et år med fokus på optimering og konsolidering, hvilket har betydet et tydeligt fald i behovet for support og assistance fra vores servicedesk. Der er også blevet etableret en single sign-on løsning, som har betydet en mærkbar lettelse for brugere, igennem et væsentligt hurtigere login til en række fagsystemer.

Endelig har vi gennemført et større fiber-projekt som betyder, at vi nu også har fiberopkobling mellem rådhuset og de sidste institutioner og havne i kommunens yderområder. Herigennem er der også skabt en bedre basis for at borgere i disse lokalområder, kan gå i dialog med fiberleverandørerne, om muligheder for også at levere fiberforbindelser til de private husstande, til fornuftige priser.

Bosætning:

I 2016 er der lanceret en række initiativer, der styrker bosætningen i Vordingborg Kommune. På hjemmesiden er der oprettet en dedikeret bosætningsside, hvor der er samlet inspiration og information om mange af de forhold, der spiller ind, når der skal træffes beslutning om flytning. Desuden er der oprettet en facebookside, produceret videoer til den nyoprettede YouTube kanal, markedsført flexboliger og ikke mindst har Udviklings- og Markedsføringspuljen støttet en lang række projekter, der understøtter bosætning.

Møn Biosfære:

Ansøgningen til UNESCO i Paris blev sendt i september, og nu er arbejdet med at samle erhverv og borgere i netværk godt i gang. Møn Biosfære forventer at få UNESCOs godkendelse i løbet af 2017 og i mellemtiden er masser af aktive virksomheder og borgere ved at finde deres egne veje ind i biosfære-arbejdet. Flere og flere er begyndt at se, hvordan de kan bruge tankerne bag Møn Biosfære til at udvikle lokalsamfundet og skabe arbejdspladser og vækst med respekt for naturen.

4.2 ERHVERVSUDVALG

Politikområde: Erhverv

Beløb i mio. kr.	2014	2015	2016
Oprindeligt budget	0,0	10,4	10,4
Korrigeret budget	13,4	15,9	15,8
Regnskab	9,3	11,7	12,9
Afvigelse fra korrigeret budget	-4,1	-4,3	-2,9

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

Regnskabsresultat 2016

2016 blev året, hvor en ny Erhvervs- og Arbejdsmarkedspolitik blev vedtaget i Vordingborg Kommune. Erhvervsudvalget har lagt vægt på at skabe vækst og nye job gennem udbygning af de erhvervs- og beskæftigelsesmæssige styrkepositioner med fokus på internationalisering, gode rammevilkår for virksomhederne og optimal udnyttelse af kommunens gunstige fysiske infrastruktur. Erhvervs- og Arbejdsmarkedspolitikken vil blive rettesnoren for udvalgets arbejde gennem 2017.

Hvad nåede vi i 2016?

Etablering af netværk:

De kommende år er fyldt med muligheder for bygge- og anlægsvirksomhederne i Vordingborg Kommune. Opførelsen af havvindmølleparken Kriegers Flak og planlagte anlægsinvesteringer for et tocifret milliardbeløb er et godt udgangspunkt for vækst. Til at understøtte de lokale virksomheder har Erhvervsudvalget valgt at støtte opstarten af to erhvervsnetværk (Kriegers Flak Service Group og Storstrøm Service Group), der kan agere som koordinerende kraft i forbindelse med de store opgaver.

Mobil og bredbåndsdækning:

Den digitale infrastruktur er af væsentlig betydning for et sundt erhvervsklima. Derfor har udvalget blandt andet bevilliget økonomisk støtte til de projekter, som private forsøger at få gennemført via ansøgninger til statens bredbåndspulje.

Hertil har udvalget bevilliget støtte til en række projekter som fx:

- Erhvervsfremme for mikrovirksomheder
- Markedsføring af Vordingborg som erhvervskommune
- Vækstinitiativer for Bygge- og Anlægsbranchen
- Succes Online - kursus i e-markedsføring
- Eksportfremme aktiviteter
- Støtte til iværksættere

4.3 UDDANNELSES- OG ARBEJDSMARKEDSUDVALG

Politikområde: Arbejdsmarked

Beløb i mio. kr.	2014	2015	2016
Oprindeligt budget	744,0	722,0	769,4
Korrigeret budget	735,0	735,0	768,5
Regnskab	737,0	744,0	761,8
Afvigelse fra korrigeret budget	2,0	9,0	-6,6

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

Regnskabsresultat 2016

De væsentligste årsager til mindreforbruget på 6,6 mio. kr. i 2016, skyldes først og fremmest, at der på initiativ af økonomiafdelingen er gennemført et projekt, der har sikret at alle mellemkommunale refusioner på pensionsområdet faktisk opkræves. Det har vist sig, at der efter de seneste omlægninger af udbetalinger og udbetaling Danmarks overtagelse af udbetalingerne, er nogle områder hvor borgere på førtidspension, som er anbragt i døgnophold i Vordingborg kommune af andre kommuner, falder uden for de normale kontrolprocedurer. Der er med bistand et konsulentfirma opbygget et system, så Vordingborg Kommune fremover kan sikre de nødvendige kontroller.

Kommunalbestyrelsen godkendte på sit møde den 26. maj 2016 en tillægsbevilling på 9 mio. kr. til Uddannelses- og Arbejdsmarkedsudvalget. Det skete på grundlag af kvartalsrapporten for 1. kvartal, der viste et forventet merforbrug på 9 mio. kr. i 2016. De beskæftigelsesmæssige konjunkturer havde ikke udviklet sig så gunstigt i 2015 og første del af 2016, som det var forventet ved budgetlægningen.

Fra sommeren 2016 er denne udvikling imidlertid vendt. Udviklingen i beskæftigelsen er igen positiv - og mere positiv i Vordingborg Kommune end i gennemsnittet for Region Sjælland. Den positive udvikling betyder, at det optimistiske budgetgrundlag, der blev lagt medio 2015, i sidste halvdel af 2016 viste sig at være tilstrækkeligt. Der er tegn på, at den positive udvikling kan forventes at fortsætte i 2017.

Hvad nåede vi i 2016

Uddannelses- og Arbejdsmarkedsudvalgets budget anvendes for langt hovedparten til forsørgelsesydelse og til at dække omkostningerne ved tilbud til ledige som led i den aktive beskæftigelsesindsats. Derudover anvendes en del til tilskudsudgifter vedrørende bolig.

Det betyder, at udvalgets samlede udgifter i meget stort omfang er afhængig af den aktuelle konjunkturudvikling. Samtidig betyder det, at kommunen i væsentlig grad kompenseres for udsving i udgifterne gennem dels den kommunale budgetgaranti og dels gennem reguleringer af beskæftigelsestilskuddet.

Uddannelses- og Arbejdsmarkedsudvalget fastlægger hvert år en række kvantitative mål for indsatsen - både i form af resultatmål og mål for særlige indsatser. Målene fastlægges i den årlige beskæftigelsesplan.

De kvantitative mål for beskæftigelsesindsatsen i Vordingborg Kommune i 2016 tog udgangspunkt i en række indikatorer for resultater og effektivitet (KPI), som kommunen fastlagde i 2015. Disse mål blev suppleret med mål vedrørende virksomheds- og integrationsindsatsen.

Vordingborg Kommunes målsætninger for beskæftigelsesindsatsen fastlægges i samspil med de landsdækkende mål for indsatsen, som fastlægges af beskæftigelsesministeren i de årlige "minister-mål".

Flere unge skal i uddannelse og job med henblik på selvforsørgelse

Mål	Andelen af unge på offentlig forsørgelse skal reduceres.
Succeskriterier	Andelen af unge 18-29 år, som modtager offentlig forsørgelse (undtagen SU), skal reduceres fra 15,8 % af befolkningen i disse aldersgrupper i 2015 til 15,2 % i 2016.
Evaluering	Kvartalvise målinger i jobindsats.dk suppleret med folketal hentet fra Danmarks Statistik.
Status	Andelen på offentlig forsørgelse i 2016 var i gennemsnit 15,6. Andelen er reduceret, men det er ikke fuldt ud lykkedes at reducere andelen så meget som fastlagt i målsætningen.

Flere ledige skal stå til rådighed for arbejdsmarkedet og flere skal være kvalificeret til et job

Mål	Omsætningen på arbejdsmarkedet skal øges.
Succeskriterier	Antallet af langtidsledige skal reduceres fra 225 i december 2015 til højst 220 i december 2016. Andelen af langtidsledige må højst udgøre 22 % af samtlige arbejdsmarkedsparate ledige.
Evaluering	Langtidsledige er defineret som forsikrede ledige og jobparate kontanthjælpsmodtagere, som har været ledig i mindst 80 % af de seneste 52 uger. Kvartalsvis målinger i jobindsats.dk
Status	Antallet af langtidsledige var i december 2016 på 165 Det svarer til 17 % af alle arbejdsmarkedsparate ledige

Tilknytning til arbejdsmarkedet skal øges for personer på kanten af arbejdsmarkedet

Mål	Antallet af langvarige kontanthjælpsmodtagere skal reduceres.
Succeskriterier	Antallet af borgere, som har modtaget kontanthjælp i mindst 2 år eller 5 år inden for de seneste 5 år skal reduceres fra 589 (2 år) eller 160 (5 år).
Evaluering	Varighed af periode med ydelsen "kontanthjælp og aktivering". Kvartalsvise målinger baseret på egne administrative registreringer (OPUS LIS).
Status	I alt 564 borgere havde ved udgangen af 2016 modtaget kontanthjælp i mindst 2 ud af de seneste 5 år. Faldet i forhold til 2015 skyldes alene, at




**en række borgere medio 2016 er flyttet fra kontanthjælp til integrationsydelse.
177 borgere havde modtaget ydelsen uafbrudt i de seneste 5 år.**

Jobcenteret skal styrke kontakt til og dialog med virksomheder i kommunen

Mål	Andelen af virksomheder, som samarbejder med jobcenteret, skal øges.
Succeskriterier	Samarbejdsgraden af lokale virksomheder, som samarbejder med et jobcenter, skal øges fra 37,5 % i 2015 til 42 % i 2016.
Evaluering	Samarbejdsgrad er andel af virksomheder i kommunen med mindst en ansat, som samarbejder med det lokale jobcenter eller et andet jobcenter. Månedsvise kvantitative opgørelser i jobindsats.dk.
Status	Samarbejdsgraden for 2016 var 41 %. Andelen er øget, men ikke fuldt op så meget som fastlagt i målsætningen.

Flygtninge og indvandrere skal hurtigst muligt i kontakt med arbejdsmarkedet og få mulighed for at blive selvforsørgende

Mål	Flygtninge og indvandrere skal have kontakt til en virksomhed i integrationsperioden.
Succeskriterier	Andelen af flygtninge/indvandrere med kontanthjælp eller integrationsydelse, som er i et virksomhedsrettet tilbud, skal øges fra 17 % i 2015 til 33 % i 2016.
Evaluering	Kvartalsvise målinger baseret på egne administrative registreringer (OPUS LIS).
Status	I gennemsnit var 27 % af flygtninge/indvandrere, som modtager kontanthjælp eller integrationsydelse, i et virksomhedsrettet tilbud. Andelen er øget markant, men ikke så meget som fastlagt i målsætningen.

	Målet er ikke nået - hverken helt eller delvist.
	Målet er delvist nået - udviklingen er gået i den ønskede retning, men ikke så meget som ønsket.
	Målet er nået.

Udvalget udarbejder en resultatrevision, som følger op på resultaterne i forhold til målsætninger i beskæftigelsesplanen.

Resultatrevisionen for 2016 konkluderer, at der er sket et markant fald i 2016 i antallet af borgere, der modtager offentlig forsørgelse. Antallet er i løbet af året reduceret med 5 %, og faldet er sket både i de midlertidige og de varige offentlige forsørgelsesydelse.

Specielt gruppen af forsikrede ledige er reduceret kraftigt. I løbet af 2016 har næsten hver fjerde ledige a-kassemedlemmer forladt arbejdsløshedskøen.

Antallet af sygedagpengemodtagere falder ligeledes fortsat. Faldet på dette område er dog taget af, og samtidig skyldes en del af faldet, at flere sygedagpengemodtagere er overgået til jobafklaringsforløb - forløb, som er introduceret med sygedagpengereformen fra 2014. Der er tegn på, at reduktionen i sygedagpengefraværet er ved at have nået det opnåelige niveau.

Udviklingen betyder, at Jobcenter Vordingborg i sammenligning med de øvrige jobcentre i Region Sjælland kan fremvise en række markante resultater. Jobcenter Vordingborg er det jobcenter i regionen, der har haft det kraftigste fald i ledigheden for forsikrede ledige. På sygedagpengeområdet har faldet været så kraftigt de senere år, at Jobcenter Vordingborg har bevæget sig fra et af de jobcentre med det højeste sygedagpengefravær i forhold til arbejdsstyrken til - i dag - at have et af de laveste sygedagpengefravær.

Jobcenter Vordingborg er dog fuldt ud opmærksom på, at jobcenteret fortsat har store udfordringer på en række punkter.

Det er ikke lykkedes at vende udviklingen, at flere og flere har modtaget uddannelses- eller kontanthjælp i meget lang tid. Jobcenteret iværksætter fra 2017 et ambitiøst projekt med ekstern finansiering - "Ansvar for eget liv" - som skal medvirke til at bryde denne udvikling.

Selv om der år for år sker et fald i antallet borgere i de erhvervsaktive aldersgrupper, der er afhængig af permanent offentlig forsørgelse, er Vordingborg Kommune fortsat en af de kommuner i Region Sjælland, andelen af borgere uden for arbejdsmarkedet er størst.

Selv om det er lykkedes at reducere andelen af unge under 30 år, som er afhængig af offentlig forsørgelse, er Vordingborg Kommune fortsat en af de kommuner i Østdanmark, som har den største andel af unge på offentlig forsørgelse. Der er en stor gruppe af unge, som har store vanskeligheder ved at komme i gang med og gennemføre uddannelse og/eller opnå beskæftigelse på ordinære vilkår.

4.4 SOCIALUDVALG

Politikområde: Pleje og Omsorg

Beløb i mio. kr.	2014	2015	2016
Oprindeligt budget	396,6	404,9	423,1
Korrigeret budget	394,0	398,5	418,8
Regnskab	400,0	403,4	428,2
Afvigelse fra korrigeret budget	6,0	4,8	9,4

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

Regnskabsresultat 2016

Regnskabet for 2016 udviser et merforbrug på 9,4 mio. kr., hvoraf budgetramme 1 har bidraget med et merforbrug på 13,2 mio. kr., mens der har været et mindreforbrug på budgetramme 2 på 3,7 mio. kr.

For budgetramme 1 alene, gælder der at virksomhederne har haft et mindreforbrug på 1,2 mio. kr., mens posterne under den øvrige udvalgsramme, samlet set har haft et merforbrug på 14,4 mio. kr.

Mindreforbruget på virksomhederne ligger primært på aktivitetscentrene, som endte året med et mindreforbrug på 5,7 mio. kr. Til gengæld var der et merforbrug på 3,4 mio. kr. på distrikterne og 1,3 mio. kr. på hjælpemiddeldepotet. Aktivitetscentrenes mindreforbrug bør ses i sammenhæng med distrikternes merforbrug, idet distriktslederne har ansvaret for aktivitetscentrene og fordi der er en sammenhæng mellem mængden af sundhedsfremmende og sygdomsforebyggende aktiviteter og det gennemsnitlige pleje- og hjælpemiddelbehov i målgruppen blandt plejekrævende og ældre borgere.

Merforbruget på budgetramme 1 kan helt overordnet forklares med, at der har været en fremgang i visiterede timer til plejekrævende borgere og en deraf følgende stigning i udgifterne til plejepersonale og hjælpemidler, som ligger ud over den udgiftsstigning der var forventet ifm. tildelingen af en positiv demografireguleringen.

Som yderligere forklaring på merforbruget kan der peges på ikke budgetlagte merudgifter ifm., at Ankestyrelsen tildelte Vordingborg kommune betalingsforpligtigelsen i to sager med meget plejekrævende handicappede borgere, samt udgifter til specialiseret rehabilitering, der oprindeligt var en sygehusopgave og som kommunerne ikke er blevet kompenseret tilstrækkeligt for.

Hvad nåede vi i 2016?

2016 var som i 2015 et år med øget opgaveflytning fra sygehusene og øgede krav til de ansattes kompetence. Omfanget blev større end i 2015 som følge af at sygehusene fremrykkede flytning af afdelinger og specialer, og de forskellige effektiviseringstiltag for at hindre genindlæggelser og reducere i antallet af indlæggelsestimer var mærkbart både i forhold til flow af opgaver og i forhold til sværhedsgrad. Nykøbing F. opnåede i 2016 eksempelvis en gennemsnitlig indlæggelsestid på 2,7 dage pr. indlæggelse. En effektivisering på knap 0,5 dag pr. indlæggelse.

Afdeling for Pleje og Omsorg har stor opmærksomhed på udviklingen og forskellige indsatser er videreført fra 2015, bl.a. ændret organisering og arbejdstilrettelæggelse i myndighedsfunktioner,

øget kompetenceudvikling hos kommunale leverandører bl.a. medicinhåndteringskursus for social- og sundhedsassistenter, vidensdeling på tværs af virksomheder mv.

Indsatser der udbygges i 2017 til 2020 med implementering af pilotprojektet i distrikt Præstø: Digitalt redskab til Tidlig Opsporing af Begyndende Sygdom (TOBS). Hertil kommer implementering af Fælles Sprog 3.

Fagligheden er kontinuerligt stærkt udfordret med de nye og voksende krav fra Sundhedsstyrelsen i forhold til dokumentation og kvalitetssikring. Rekruttering af ansatte er derfor også udfordret og det har stor betydning at Vordingborg Modellen nu er implementeret. Vordingborg Modellen betyder at ca. 50 ledige hvert år kommer i 12 til 14 måneders "mesterlære" for at blive parat til at gennemføre en SOSU-Uddannelse, samtidig med at 13 social- og sundhedshjælpere videreuddannes til social- og sundhedsassistenter. Derudover fortsættes den vellykkede indsats for at sikre øget gennemførelse af SOSU-uddannelserne.

Den forebyggende, sundhedsfremmende og rehabiliterende indsats har effekt og modvirker den demografiske udvikling. Den rehabiliterende indsats udføres i plejen med rådgivning og vejledning fra ergoterapeuter og fysioterapeuter i det rehabiliterende team. Knap 800 borgere er aktive i Vordingborg Kommunes aktivitetscentre med bevægelse og samvær, der modvirker ensomhed og flere af deltagerne involverer sig i det frivillige liv på plejecentrene. En stadig større gruppe af de ældste lever et aktivt liv og får tilstrækkelig hjælp med det årlige forebyggende besøg af det forebyggende teams seniorkonsulenter.

Hovedprincippet om at borgeren skal føle sig set, hørt og forstået, er udbygget med, at borgeren skal udfordres og begejstres. Der opleves i det daglige stor glæde hos deltagere i de forskellige aktiviteter og netværk og der skabes nye sociale relationer. Fortællinger fra hverdagen er jævnligt gengivet på de sociale eller skrevne medier og TV Øst.

Samarbejde på tværs af afdelinger, nye aktører og nye opgaver er implementeret efter princippet om lavest mulige effektive omkostningsniveau. Det skal nytte.

Det er eksempelvis et væsentligt princip ved bevilling af velfærdsteknologi at et hjælpemiddel skal kunne tjene sig selv ind i løbet af ½ år – og borgeren skal være berettiget til hjælpemidlet.

Trivselsundersøgelsen i 2016 viste tilfredshed, men også at der er høje følelsesmæssige krav til både ledere og medarbejdere. Den daglige indsats for det gode arbejdsliv er højt prioriteret, samtidig med at der gøres en fælles indsats for at give borgere den nødvendige hjælp inden for de muligheder der er.

Fravær i 2016 var lavere end i 2015, men fortsat højere end i 2014.

4.5 SUNDHEDS- OG PSYKIATRIUDVALG

Politikområde: Psykiatri og Handicap

Beløb i mio. kr.	2014	2015	2016
Oprindeligt budget	145,6	151,1	151,5
Korrigeret budget	150,7	154,6	158,9
Regnskab	146,0	147,1	156,2
Afvigelse fra korrigeret budget	-4,7	-7,5	-2,7

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

Regnskabsresultat 2016

Det samlede mindreforbrug på 2,7 mio. kr. skyldes et samlet mindreforbrug på 1,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget på budgetramme 1 og et mindreforbrug på budgetramme 2 på 1,4 mio. kr. På den øvrige udvalgsramme udviser regnskabet et mindreforbrug på 0,3 mio. kr., hvilket kan henføres til overførsel af takstindtægter fra 2014 på 2,7 mio. kr., hvorved driften reelt viser et merforbrug på 2,4 mio. kr.

Merforbruget kan i det væsentligste henføres til § 107 området, midlertidige ophold, hvor der har været et merforbrug på 4,5 mio. kr., §85 området, personlig og praktisk hjælp, hvor der har været et merforbrug på 0,8 mio. kr. samt specialiserede og landsdækkende tilbud, hvor merforbruget har været på 0,5 mio. kr. Der er mindreforbrug på §108 området, længerevarende ophold på 1,5 mio. kr. ligesom der er hjemtaget 1,3 mio. kr. mere i refusioner end budgetteret.

En typisk sag, hvor vi visiterer til et botilbud koster ca. 0,8 mio. kr. Det betyder, at merforbruget, før overskud fra 2014 indregnes, svarer til omkring 3 typiske botilbud eller en mellemdyr sag. I de senere år har der været en stigning i antallet af dyrere sager.

Virksomhederne viser et mindreforbrug på 1,0 mio. kr., hvilket er på niveau med tidligere års overskud når disse korrigeres for særlige forhold og overenskomstforhandlinger. Mindreforbruget på budgetramme 2 på ca. 1,4 mio. kr. kan henføres til modtagne Ældreboligregnskaber fra boligselskabet Sjælland. Disse regnskaber bogføres periodeforskudt - regnskab 2014 bogføres i 2015 og så fremdeles. Derfor er udgifter vedrørende "leje af grunde og bygninger" for Kullekærvej ikke medtaget fuldt i regnskabet, mens indtægterne fra beboerne indgår fuldt - ca. 1,1 mio. kr. af mindreforbruget på 1,8 mio. kan dermed henføres til periodeforskydning vedrørende Kullekærvej.

Herefter er overskuddet indenfor 4 % rammen og vil derfor blive overført til 2017.

Ligesom de tidligere år, skal der fortsat være fokus på en stram økonomistyring både i den centrale visitation og på virksomhederne.

Der arbejdes løbende på at tilpasse tilbuddene de forhold og de behov, vi kan se i visitationen. Vi arbejder derfor fortsat med at udvikle tilbud som matcher efterspørgslen for på denne måde at fremtidssikre og videreudvikle Psykiatri- og handicapområdet.

Det er afgørende for Psykiatri- og handicapområdet, at der er sammenhæng mellem takster og indsatser, og at tilbuddene er konkurrencedygtige på såvel fagligt indhold som priser i forhold til tilbud i andre kommuner. Strategien at have fagligt stærke tilbud med takster i den lavere ende af gennemsnittet. Det gør vi ved at have fokus på metode og uddannelse af medarbejderne.

Da brugergruppen ændres over tid, hvor vi kan se stadig flere unge mennesker med behov for støtte, uden der er en særlig diagnose, er afklaringstilbud nogle af de tilbud vi arbejder med at udvikle og har meget fokus på. Det handler om midlertidige afklaringsforløb efter Servicelovens § 107, hvor formålet er at vurdere, hvilken indsats der skal til, for at den unge kan klare sig så godt som muligt på egne præmisser. Her er der også stor fokus på overgangen mellem unge og voksenlivet.

En anden vigtig del af strategien er udvikling af faglig stærke dagtilbud, som støtter op om den enkelte person og giver struktur på døgnet. Det betyder, at døgnet bedre kan hænge sammen og tilbud derfor i højere grad kan gives på et lavere omkostningsniveau end det ville være med hjælp i borgernes eget hjem. Det giver samtidig et bedre netværk og hindrer social isolation.

Der er visiteret 166 borgere til vores botilbud. Heraf har 71% anden betalingskommune. Disse 71% udgør i alt 118 borgere. Vordingborg Kommune har tilsvarende 63 borgere i botilbud i andre kommuner.

Hvad nåede vi i 2016

For at forbedre styringen af tilgangen til Center for Socialpsykiatri / myndighedsdelen blev fremskudt sagsbehandling indført. Formålet var at iværksætte en indsats, der møder borgere med sindslidelse i værestederne og der gennemføre visitationen og i samarbejde med udfører sætte støtten i gang tidligere. Herved er det muligt at træffe afgørelser hurtigere og foretage hurtigere opfølgninger på de opsatte mål. Indsatsen har medført, at sagerne også afsluttes hurtigere, hvilket også fremgår af opbremsning at stigende antal borgere.

For at styrke denne proces er der indført metoden Kognitiv Ressourcebaseret, Anerkendende Pædagogik, KRAP.

Derudover er Sløjfeprojektet, som indebærer indførelsen af ydelsespakker, blevet iværksat. Disse pakker vurderes at være et mere effektiv styringsredskab på området, samtidig giver det virksomhederne mere frihed til at planlægge og udføre deres opgaver og derved en yderligere effektivisering. Der er fokus på minde administration og sagsbehandling.

Der er i 2015 gennemført 3 dages medicin kurser for 65 pædagoger i forbindelse med implementering af Fælles Medicin Kort. Ud af de 65 de 24 i fremtiden skal varetage medicinansvar i Bo og Naboskaberne.

Virksomhederne/tilbuddene i Afdeling for Psykiatri og Handicap har også de seneste år arbejdet systematisk med at styrke samspillet mellem den pædagogiske indsats og den sundhedsfaglige indsats til gavn for den enkelte borger og for at sikre at botilbuddene lever op til Sundhedslovens krav vedr. dokumentation og fokus på sygeplejefaglige problemområder.

Journalsystemet CSC er blevet implementeret på alle tilbuddene og herunder uddannet personalet for at højne kvaliteten i dokumentationen.

I samarbejde med Psykiatri Region Sjælland og andre afdelinger i Vordingborg Kommune har vi afsluttet projekt ” Sammen om”, hvor fokus har været på at styrke samarbejde og tilgængelighed til hinanden gennem brug af videomøder.

Derudover arbejder vi fortsat med hvordan vi bedst gør brug af de velfærdsteknologiske muligheder i krydsfeltet mellem styrket kvalitet for borgeren, forbedret arbejdsmiljøet og effektivisering.

Partnerskabsaftalen med frivillig organisationen Ungdommens Røde Kors omkring drift af frivillig-drevet netværkssted for unge med psykosociale udfordringer.

Vordingborg Sociale Virksomhed har i 2016 udvidet deres fysiske rammer, ved at overtage lokalerne på Rugvænget 72a i Præstø som har givet dem mulighed for at øge antallet af elever i deres STU-tilbud.

Politikområde: Sundhed

Beløb i mio. kr.	2014	2015	2016
Oprindeligt budget	242,5	244,2	257,8
Korrigeret budget	244,0	247,1	259,6
Regnskab	244,0	243,0	241,4
Afvigelse fra korrigeret budget	0,048	-4,1	-18,2

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

Regnskabsresultat 2016

Regnskabet for 2016 viser et samlet mindreforbrug på 18,2 mio. kr. Heraf vedrører 13,5 mio. kr. den aktivitetsbestemte medfinansiering af sundhedsvæsenet. På virksomhederne er det et mindreforbrug på 3 mio. kr. mens der på øvrig udvalgsramme samt projekter med ekstern finansiering, er et samlet mindreforbrug på 1,7 mio. kr.

Virksomhedernes mindreforbrug skyldes dels generel tilbageholdenhed, dels indtægter via projektmidler samt periodevis vakante stillinger.

Hvad nåede vi i 2016?

2016 har været et år med fokus på tværgående samarbejdsprojekter og bedre integration mellem de kommunale afdelinger. Region Sjællands specialeplan betyder, at Nykøbing F Sygehus fra april var kommunens akutsygehus og dermed primære regionale samarbejdspartner på det somatiske område. Der er i den forbindelse igangsat en lang række perspektivrige udviklingsprojekter i forhold til såvel kronikerrehabilitering som geriatri - alt sammen med henblik på bedre kvalitet og færre genindlæggelser. Der har fortsat været fokus på ansøgning af relevante projektmidler, evaluering, rettidig dokumentation og effektivisering af sundhedstilbuddene. Endelig er anlægsarbejdet på Vordingborg Sundhedscenter færdiggjort, så bygningerne matcher det nære sundhedsvæsens behov.

Sundhedsområdets ydelser omfatter:

1) Borgerrettede tilbud, som skal sikre tidlig og effektiv forebyggelse i borgernes hverdagsliv. Sundhedspleje til alle småbørnsfamilier er et godt eksempel på en veldokumenteret indsats, der både forebygger sygdom og mindsker ulighed i sundhed. Desuden er Rygestopindsatsen et vigtigt element i den borgerrettede indsats, da rygning er den mest sundhedsskadelige enkeltfaktor blandt livsstilsparametrene. Herudover har sundhedsområdet konsulentfunktion i forhold til forebyggelse i kommunens øvrige fagområder.

2) Patientrettede ydelser, som skal genoptræne og rehabilitere syge borgere til en tilværelse med livskvalitet, overskud til at tage vare på egen sundhed og til at bidrage til fællesskabet. Indsatserne har et væsentligt økonomisk perspektiv i forhold nedbringelse af sygehuskontakter og styrket beskæftigelse. Netværksperspektivet sikres i samarbejde med foreninger og frivillige.

3) Behandling: På rusmiddel- og tandplejeområdet arbejder kommunen med at levere den bedst mulige behandling i et LEON perspektiv (laveste effektive omkostningsniveau) og med reference til gældende lovgivning. Der tages i tilrettelæggelsen udgangspunkt i nationale og internationale faglige standarder koblet med lokale forhold (demografi, geografi, lokale samarbejdspartnere).

Følgende tiltag skal fremhæves:

Afdeling for Sundhed:

Afdeling for Sundhed har i 2016 fortsat haft fokus på at understøtte virksomhedernes arbejde med evidens, dokumentation, evaluering, tværfaglig koordinering, kommunikation og brugerundersøgelser. Samtidig har afdelingen bidraget til de fælleskommunale projekter "Vanduge", "De røde løbere" og "Forhave på forkant". Afdelingen har leveret oplæg til arrangementer i regi af KL og Sundhedsstyrelsen og deltaget i udviklingen af regionale udviklingsprojekter på bl.a. det telemedicinske område.

Afdelingen har leveret naturbaseret sundhedsfremme i såvel egen virksomheders tilbud (patientskoler, mødregrupper, rygestop) som i andre relevante fagområder (bl.a. skole, integration og kontanthjælpsaktivering). Der er arbejdet med risiko- og livsstilsfaktorer i forhold til sårbare borgere i såvel psykiatri/handicap, CFR og på kontanthjælpsområdet.

Der er i november afholdt åbent hus på Vordingborg Sundhedscenter, med involvering af alle aktører og stor borgerdeltagelse. Endelig har der været løbende samarbejde med forskningsmiljøet i Center for Sund Aldring.

Afdelingen fik i 2016, som en af fire kommuner, projektmidler fra satspuljen "Kultur på recept", og har i den forbindelse påbegyndt det treårige udviklingsprojekt "Kulturstyrke". Der er tale om et nyskabende samarbejde mellem jobcenter, sundhed, de kommunale kulturinstitutioner og lokalområder.

Rygning er den farligste og dyreste, enkeltstående risikofaktor. Indsatsen i satspuljeprojektet "Forstærket indsats over for storrygere" kører fortsat, med fin rekruttering og gode, foreløbige resultater. Projektets tilskud til rygestopmedicin er her en særlig motivationsfaktor. 186 borgere har gennemgået et rygestop kursus i 2016 og 121 af disse var røgfri ved kursets slutning (fastholdelsesrate dokumenteres medio 2017). Yderligere 55 er blevet henvist til rygestop, men har ikke ønsket et egentligt kursusforløb. Flere af disse er hjulpet videre med individuelle motivationssamtaler, henvisning til stoplinjen eller andet. Der tilbydes fortsat systematisk lungefunktionsundersøgelse til de henviste, og der er udviklet et tæt samarbejde mellem rygestopteamet, KOL-rehabiliteringen og kommunens KOL-sygeplejerske om de mest lungesyge.

Den åbne psykologisk rådgivning lukkede ultimo 2016 som led i Budget 2017-processen. Der er etableret en side med links til lokale og nationale rådgivningstilbud på kommunens hjemmeside: <http://vordingborg.dk/borger/sundhed/raadgivningsmuligheder>

Samarbejdet med almen praksis i regi af Det kommunalt lægelige udvalg, har i høj grad kredset om den aktuelle lægemangel og det fremtidige scenarie for lægedækning i området.

Tandplejen:

Tandplejen har i 2016 haft fortsat fokus på nedbringelser af udeblivelser for at sikre tandsundhed og effektiv drift. Dette er bl.a. sket via Facebook, events, presseomtale og ekstra opmærksomhed på at give børn og forældre en god oplevelse. Tandlægeangst er almindeligt forekommende, og arbejdet med forebyggelse af tandlægeangst er styrket med et forskningsprojekt, hvor Tandplejen afprøver og kvalificerer et elektronisk værktøj til diagnosticering af angst i forbindelse med tandlægebesøg hos de 13-18 årige. I 2016 er der arbejdet videre med udvikling af et elektronisk værktøj til de 2-13 årige samt til forældregruppen.

Kirurgi- og narkosetilbuddet er vokset, så Tandplejen udover Faxe kommune nu også betjener andre kommuner ad hoc mod betaling, bl.a. Næstved og Køge.

Det eksternt finansierede projekt vedrørende tandbehandling af 49 tidligere misbrugere blev slut-evalueret i efteråret 2016. Projektet viste hvor meget tænder betyder i forhold til sociale muligheder, herunder arbejdsmarkedsparathed og lyst til uddannelse. Projektet har givet Tandplejen værdifuld erfaring til det fremtidige arbejde med socialt udsatte borgere, og resultaterne vil i 2017 blive analyseret i samarbejde med beskæftigelsesområdet med henblik på eventuelt fortsat samarbejde.

På omsorgstandplejeområdet har Tandplejen undervist såvel elever som fastansatte i Pleje- og Omsorg med henblik på de bedst mulige forløb for borgere og pårørende.

Tandplejen har i 2016 systematiseret samarbejdet med Sundhedsplejen i "Familier på vej" og deltager samtidig i Sundhedsplejens mødregrupper for unge mødre og for integrationsborgere. I det hele taget har klinikkerne arbejdet på i højere grad at bevidstgøre børn og forældre om ansvaret for egen tandsundhed og har bistået rådgivning og vejledning i forbindelse hermed. Der har været undervisning i flere daginstitutioner og i enkelte indskolingsklasser.

Tandplejen tager et stort ansvar for uddannelse og integration. I 2016 var en syrisk tandlæge i virksomhedspraktik, og der har været adskillige praktikanter fra folkeskolerne i kommunen samt fra tandlæge-, tandplejer- og klinikassistentstudierne. Tandplejen deltog desuden i kommunens uddannelsesmesse på Panteren.

Endelig lukkede Stensvedklinikken som følge af effektivisering i forbindelse med Budget 2017, og de tilmeldte børn og unge er nu fordelt mellem kommunens øvrige klinikker.

Sundhedsplejen:

Sundhedsplejen har i 2016 haft særligt fokus på at optimere den tidlige indsats. Sundhedsplejen har gennem et udbygget samarbejde, og en forbedring af den elektroniske kommunikation med jordemødre og de regionale fødesteder, fået bedre mulighed for tidlige hjemmebesøg til gravide og familier med særlige behov. Det betyder, at den forebyggende, og tidlige indsats i højere grad kan starte i graviditeten og i barnets første måneder. Samtidig har der været fokus på validerede metoder til vurdering af spæd- og småbørn. I december 2016 blev alle sundhedsplejersker certificeret i ADBB (Alarm Distress Baby Scale) metoden, en screenings metode til vurdering og opsporing af tegn på social tilbagetrækning hos børn i alderen 2 måneder til 2 år. Metoden skal medvirke til endnu tidligere indsats gennem en tidligere opsporing af u hensigtsmæssig udvikling og trivsel.

Samarbejdet om overgang til dagtilbud er intensiveret. Inden barnet starter i institution sender sundhedsplejersken, i samarbejde med forældre, et overgangsskema - som giver en beskrivelse af barnets udvikling og trivsel - til barnets kommende daginstitution. Som en del af skemaet skal forældre og sundhedsplejersker vurdere, om der er særlige behov hos barnet eller udfordringer i familien, og i disse tilfælde tilbyder sundhedsplejersken at deltage ved opstartsmødet i daginstitutionen.

I 2016 er sundhedspleje i flygtningefamilier blevet en betydelig del af arbejdet. Mange nytilkomne børn og forældre har store sundhedsmæssige udfordringer, og der er etableret et effektivt, tværfagligt kommunalt samarbejde om familierne.

Skolesundhed.dk er blevet en godt indarbejdet metode i forbindelse med de generelle sundheds-samtaler og undersøgelser. Fra skoleåret 2016/17 har skolesundhed.dk også omfattet 7. årgang. Det betyder at der nu anvendes skolesundhed på alle de klassetrin, hvor sundhedsplejerskerne har

individuelle undersøgelser, og at der efterfølgende udarbejdes klasserapporter til lærerne. Systemet giver mulighed for en langt mere målrettet indsats på klasse- og individniveau.

Træning og Rehabilitering:

Det tætte samarbejde om bevægelse og træning på aktivitetscentrene er fortsat i 2016, hvor det træningsfaglige personale dog i højere grad har indtaget en konsultativ rolle.

Samarbejdet med Rehabiliteringsteam Ældre (Pleje og Omsorg) er nu så velintegreret, at opgaver løses i samarbejde eller supplerende, afhængig af hvad der giver mening i et borgerperspektiv.

Pårørendetilbuddet til mennesker med erhvervet hjerneskade er blevet tilpasset, også ressource-mæssigt. Og i forbindelse med genoptræning efter erhvervet hjerneskade er træningen nu suppleret med en 3. halvleg, hvor der undervises i relevante emner for de borgere, der kan profitere af det.

Ergoterapeutfunktionen, som tidligere lå i PPR og Forebyggelse, er blevet integreret i børneteamet i Træning og Rehabilitering, så alle træningsterapeutfaglige indsatser nu er samlet. Det giver en bedre udnyttelse af ressourcer, mere enkle arbejdsgange og tættere kendskab til de respektive institutioner og skoler.

På kronikerområdet er der indgået aftale med Nykøbing F Sygehus om en såkaldt 6-6 ordning i forbindelse med hjerterehabilitering, hvilket betyder at vi har hjemtaget en del af den specialiserede genoptræning af hjertepatienter. Samtidig har vi gjort os klar til at overtage den fulde nonfarmakologiske rehabilitering fra og med starten af 2017. Genoptræningen er integreret med det tidligere tilbud om hjerteskolet og betyder løbende optag på forløbene (borgeren kommer i gang indenfor 7 hverdage efter genoptræningsplan eller henvisning er modtaget), individuelt tilrettelagt forløb. Der er fortsat tale om en tværfaglig indsats.

Patientskoleforløb for diabetespatienter i aftentimerne er afprøvet og har ført til beslutning om et fast, årligt tilbud.

Samarbejdet med frivillige og patientforeninger udvides hele tiden. Bl.a. er der i 2016 etableret en "Amput-caffe" på Vordingborg Sundhedscenter, hvor benamputerede borgere efter et genoptræningsforløb kan fortsætte træningen på egen hånd i sundhedscentrets lokaler med løbende supervision af en fysioterapeut.

Der er med succes afholdt 2 opsporingsdage i henholdsvis Stege og Vordingborg.

Center for Rusmidler:

I forlængelse af strategien "En fælles, effektiv rusmiddelindsats 2015-2020" for det forebyggende arbejde på ungeområdet - og den succes nøglepersonsuddannelsen for ungdomsuddannelserne har medført - har Ungerådgivningen også afviklet en 2 dages nøglepersonsuddannelse for folkeskoler og sundhedsplejersker. Endvidere er der på folkeskolernes forældremøder i efteråret lavet oplæg for forældrene på 7.klassetrin med henblik på vidensdeling og forebyggelse.

For at optimere den lovpligtige kontrol af, hvem der indtager den metadon, centret ordinerer - samt et ønske om hyppigere kontakt til borgerne for at understøtte den sociale behandling - omlagde CFR pr. 1. januar 2016 metadonudleveringen til 2 ugentlige udleveringer med fuldt indtag på udleveringsdagen. Dette blev implementeret uden store udfordringer.

En ny form for fremskudt sagsbehandling med socialpsykiatri og psykiatri øger kvaliteten i behandlingen og modvirker parallelle behandlingsforløb hos dobbeltdiagnosticerede. Der er fokus på at få udarbejdet koordinerende indsatsplaner.

Centrets fokus på familieorienteret alkoholbehandling har styrket samarbejdet med børne- og familieområdet, bl.a. ved sidemandsoplæring mellem alkoholrådgivere og personale fra Familiehuset. I regi af satspuljeprojektet Familieorienteret Alkoholbehandling er der afholdt kurser til frontpersonaler om, hvordan man spotter og har dialog om alkohol i familien. Der er afholdt en temadag for politikere og samarbejdspartnere, hvor bl.a. teaterstykket "Ultimatum" blev vist med stor succes. Endelig er der etableret samarbejde med Guldborgsund kommune om udvikling af et tværkommunalt behandlingstilbud til ressourcestærke familier med et overforbrug af alkohol. Projektet udløber pr. 31. marts 2017.

CFR har været medansøger på to projekter i samarbejde med eksterne aktører. Det første er TUBA, som er behandling til unge under 25 år, der er vokset op med forældre, der har et rusmiddelforbrug. TUBA har etableret sig i midt i Vordingborg. Det andet er i samarbejde med Ringgården, som er en førende institution på området i arbejdet med alkohol og psykisk sygdom. Det betyder betaling af et årligt døgnbehandlingsforløb på Ringgården samt et øget samarbejde og kompetenceudvikling af medarbejderne på CFR.

Der er fortsat fokus på øget gruppebehandling samt effektivisering af forløb i CFR for at imødekomme øget tilgang på Unge- og Alkoholområdet samt af pårørende.

Der har været fokus på opfølgning, kvalitet og evidens og en generel optimering af behandlingsindsatser, herunder tidsbegrænsede behandlingsforløb. CFR tilbyder nu også ambulante behandling på dagbehandlingsniveau.

Der er gennemført fælles uddannelse af alle medarbejderne i værktøjet 'FIT' (Feedback Informed Treatment). Formålet er at evaluere og forbedre kvaliteten og effektiviteten af indsatser og metoder. FIT er et evidensbaseret feedback-redskab, som anvendes i starten og afslutningen af alle samtaler med borgerne. FIT giver klare data om, hvorvidt borger profiterer af behandlingen, eller om ydelsen skal ændres. Dette giver mulighed for kortere og mere succesfulde behandlingsforløb til gavn for borgeren.

4.6 TEKNIK- OG MILJØUDVALG

Politikområder: Trafik, Park og Havne, Vej, Park og Havneservice, Land og Miljø, Byfornyelse og Ejendomscenter

Beløb i mio. kr.	2014	2015	2016
Oprindeligt budget	126,6	110,4	117,1
Korrigeret budget	120,5	117,1	166,3
Regnskab	115,7	109,6	160,1
Afvigelse fra korrigeret budget	-4,8	-7,5	-6,2

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

Beløb i mio. kr. (netto)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Mer-/Mindrefor. (ift.korr.budget)
<u>Budgetramme 1</u>				
Trafik, Park og Havne	72,0	56,8	55,2	-1,6
Vej, Park og Havneservice	30,5	33,4	31,7	-1,7
Land og Miljø	5,0	6,3	4,6	-1,7
Byfornyelse	2,0	1,8	1,6	-0,2
Ejendomscenter	0,0	60,1	58,8	-1,3
<u>Budgetramme 2</u>				
Trafik, Park og Havne (vintertjenesten)	7,6	7,6	7,5	-0,1
<u>Brugerfinansieret</u>				
Affaldshåndtering	0,0	0,3	0,6	0,3
Total, drift	117,1	166,3	160,1	-6,3

Regnskabsresultat 2016

Regnskabet for 2016 udviser et samlet mindreforbrug/overskud på i alt 6,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Det samlede mindreforbrug fordeler sig med et overskud på budgetramme 1 fordelt med et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. på Trafik, Park og Havne, 1,7 mio. kr. på Vej, Park og Havneservice, 1,7 mio. kr. på Land og Miljø, 0,2 mio. kr. på Byfornyelse og 1,3 mio. kr. på Ejendomscenter. På budgetramme 2 er der et mindreforbrug på Trafik, Park og Havne, vintertjenesten på i alt 0,1 mio. kr.

På det brugerfinansierede område ses et merforbrug/underskud på 0,3 mio. kr.

Trafik, Park og Havne:

Året endte med et mindreforbrug, som hovedsageligt skyldes tilbageholdenhed mht. asfaltudlægning kombineret med gunstige oliepriser, der smitter af på asfaltprisen. Udgifterne til skolebuskørsel og

kollektiv trafik gav desværre et merforbrug, og det vil fortsat være en udfordring at få budgettet for kollektiv trafik til at hænge sammen.

Vinteren har været mild i 2016, hvorfor der er et mindreforbrug på dette område.

I 2016 har der været store anlægsprojekter på havne og veje samt involvering i store planlægningsprojekter, især udviklingen af Vordingborg Havn fyldte en stor del. Istandsættelse af broer og toiletter har ligeledes været i fokus, ligesom især Camønoen har været en stor succes i 2016.

Vejbelysningen i Vordingborg Kommune blev også i 2016 fornyet i stort omfang. Dette vil på kort sigt give besparelser på belysningen og driften af denne.

Havnene og færgerne IDA har haft et godt år, med henholdsvis mange nye gæster og masser af cykelturister. Især Præstø Havn har fået flere nye fastliggere. I de kommende år vil havnene blive præget af tydelige forbedringer, hvad angår større anlæg og toiletfaciliteter.

Vej, Park og Havneservice:

Vej-, Park- og Havneservice er kommet ud af 2016 med et lille mindreforbrug.

Mindreforbruget har baggrund i flere faktorer:

- 0,5 mio. kr. skyldes løbende optimeringer af driften.
- Der har været mindreforbrug på uddannelse og kurser, konsulentbistand mm. i forhold til budgettet.
- På driftsbygninger og pladser har der været færre udgifter i 2016, da der ikke har været planlagt større vedligeholdelsesarbejder/reparationer, samt at der er nedsat brug af mindre driftsbygning, heraf lavere driftsudgifter. Samtidig har der været lidt flere indtægter vedr. vinter end budgetteret.
- For at være rustet til opgaverne vedr. vejvedligeholdelse og belægninger i 2017 overføres 0,6 mio. kr. til 2017.

Mindreforbruget på 0,5 mio. kr. er genereret ved at afdelingen har investeret i materiel, der hjælper med at nedbringe tidsforbruget på specifikke opgaver, der er løbende fokus på at indkøbe materialer til opgaver til bedste pris samt logistik og dermed nedbringelse af kørsel mellem opgaver optimeres løbende.

Processen frem mod en OHSAS 18001 certificering har været i gang det meste af 2016 på det administrative plan. Derfor er der mindreforbrug på uddannelse/ konsulentbistand, der vil blive anvendt i 2017, hvor der vil ske en større involvering og træning af afdelingens medarbejdere.

Forbrug af midler på driftsbygninger og pladser er svingende fra år til år, da forbedringer/ reparationer udføres ved behov. Der er for 2017 allerede planlagt flere tiltag på bygninger og pladser for at forbedre arbejdsmiljøet samt sikre bygningers værdi.

På vejkonti er der i 2016 udvist tilbageholdenhed for økonomisk at sikre at kunne færdiggøre et større projekt i Mern i 2017.

Land og Miljø:

Der er et samlet overskud på driften i Land og Miljø i 2016, som dels skyldes at der blev overført et større budgetbeløb fra 2015. Et planlagt projekt vedr. Helhedsplan for Mern Å er således blevet udskudt til 2017. Der blev i 2016 overført et beløb på 0,8 mio. kr. fra 2015 til udarbejdelse af 95 vandindvindingsstilladelser. Behandlingen af sagerne strækker sig over to år, og det er forudsat, at

administrationen suppleres med ressourcer i form af stationering af en ekstern assistent. 0,5 mio. kr. af det overførte beløb forventes overført til 2017.

På natur- og vandløbsområdet er der et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. i 2016. Dette forventes modsvaret af et tilsvarende højere aktivitetsniveau i 2017, idet en række mindre driftsopgaver på natur- og vandløbsområdet har været skudt til 2017 på grund af manglende administrative ressourcer til igangsættelse af disse aktiviteter i 2016.

På det brugerfinansierede område, affaldshåndtering, skyldes merforbruget flere faktorer. I 2016 har der været flere indtægter, øgede udgifter til beholdere og flere behandlings- og indsamlingsomkostninger end budgetteret, men afvigelserne er relativt små. Merforbruget er således på mindre end 1%, hvilket må betragtes som tilfredsstillende.

Byfornyelse:

Der har været et mindreforbrug på 0,2 mio. kr., hvilket først og fremmest skyldes at projektet "Det Danske Landsted" vedr. udvikling og markedsføring af flexboligordningen ikke er færdigt, samt at delprojekt vedr. tilskud til nedrivning af utidssvarende boliger i attraktivt beliggende boligområder endnu ikke er blevet igangsat. Endvidere har der i 2016 været øgede omkostninger til genhusning af lejere i fm. med sundhedsfarlige boliger (skimmelsvamp).

Ejendomscenter:

Ejendomscenterfunktionens igangsætning af etape 2 forløb i 2016, hvor bygninger under bl.a. skoler, sundhed, kultur og fritid m.m. overgik til Ejendomscenterfunktionen. Implementering af etape 2 har i 2016 krævet store personaleresurser men der har været en god og positiv dialog mellem virksomhederne og ejendomscenteradministrationen under hele processen.

Endvidere blev det i forbindelse med budget 2017 besluttet at snitflader mellem EC og VPH skulle optimeres, hvilket krævede yderligere overvejelser i forbindelse med implementeringen af Ejendomscenterfunktionen. Der evalueres efter første halvår 2017 med baggrund i regnskab 2016.

Hvad nåede vi i 2016

Trafik, Park og Havne:

I 2016 er Trafiksikkerhedsrådet blevet anvendt til afklaring af en række trafikale udfordringer, ligesom der har været møder med handicaprådet. Dette har ført til flere trafiksikkerhedsmæssige forbedringer og en kritisk gennemgang af udfordringerne for de handicappede, især mht. tilgængelighed til butikker.

Camønoen er for alvor kommet på landkortet og åbnede i sommeren 2016, efter et godt samarbejde med Møns Museum og et stort tilskud fra Realdania. Ruten har fået en meget stor både national og international opmærksomhed og har været en større succes end ventet.

I 2016 blev der endelig indført et nyt net af skolebusruter, efter forsøg med optimering via GIS. Dermed skulle kommunens skolebusser nu være optimeret.

Afdelingens indflydelse på Vordingborg Havn viser nu sit værd, idet havnen er i gang med en voldsom udbygning og med en stor tilgang af kunder. Udbygningen har skabt fundamentet for, at Vordingborg Havn nu er i seriøse forhandlinger med alle de bydende på bygningen af Storstrømsbroen.

Lystbådehavnene viser nu et overskud på driften, hvilket skyldes markedsføring, god service og investeringer i anlæggene. Der er lagt op til en ny strategi for alle havnene og deres fremtid.

Vej, Park og Havneservice:

Den overordnede målsætning for Vej-, Park- og Havneservice er at levere det korrekte kvalitetsniveau i forhold til driftsbeskrivelsen fra Trafik, Park og Havne.

I 2016 har der været fokus på at besætte vakante mellemliderstillinger for at organisationen langsigtet kan præstere. 2016 er samtidig blevet anvendt til at arbejde med nye løsninger i driften: Big Belly, spotsprøjtning samt sms-låse på de offentlige toiletter. De nye løsninger ligger i forlængelse af flere interne tiltag, der øger anvendelsen af IT-redskaber i hverdagen således at driften udføres korrekt, dokumenteres samt viden deles i organisationen.

Fokus har yderligere været på at drifte og servicere interne kunder, såsom Havne og Ejendomscenteret samt opretholde en god og rettidig service overfor øvrige interne kunder.

Efteråret blev brugt til at udmønte besparelsen på forårsblomster, da der blev lagt løg i blandt andet rundkørsler og vejrabatter flere steder i hele kommunen.

Land og Miljø:

Organisatorisk har der i 2016 været fokus på at udarbejde og gennemføre en ny organisation, der samler hele bygge-, natur- og miljøområdet i én afdeling: Byg, Land og Miljø. Den nye afdeling blev organisatorisk en realitet pr. 1. august 2016 og består nu af fem faglige teams (byg, digitalisering, land, vand og miljø) samt et tværgående serviceteam. Der er i forlængelse heraf arbejdet med udarbejdelse af fælles retningslinjer og igangsat en række initiativer til forbedring af trivslen.

Samling af al behandling af bygge-, natur- og miljøtilladelser i én afdeling har givet en unik mulighed for at foretage en hurtig og optimal koordinering af borgernes og erhvervslivets bygge- og anlægsprojekter. Dette skal bl.a. ses i lyset af de statslige servicemål for kommunernes sagsbehandling som blev indført i juli 2016.

I forlængelse heraf har fokus været på at forbedre anvendelsen af digitale redskaber til at styre og koordinere myndighedsbehandlingen internt og eksternt i forhold til borgere og virksomheder. I alt fem interne, digitale projekter blev søsat i 2016. Der vil herunder blive satset på, at optimere udnyttelsen af ansøgningssystemet "Byg og Miljø", der fra midten af 2016 også omfatter godkendelserne på miljøområdet. Optimering af afdelingens øvrige fagsystemer og herunder øget brug af GIS-flader i sagsbehandlingen vil ligeledes indgå heri.

I 2016 er bygge- og miljø-sagsarkiverne blevet digitaliseret med henblik på at give offentlig adgang til arkiverne, via internettet, hele døgnet alle ugens 7 dage.

Ud over de digitale initiativer har der endvidere været fokus på generelt at forbedre servicering af erhvervslivet. Således var sagsbehandlere med erhvervsager på 4 dages erhvervsservice-kursus, hvor der bl.a. var dialog med det lokale erhvervsliv om muligheder for at forbedre sagsbehandlingen. I forlængelse heraf er der på tværs i afdelingen oprettet en erhvervs task force, der sammen med Plan og vejafdelingerne koordinerer behandlingen af nye erhvervsager.

Der er udført vandløbsvedligeholdelse på de offentlige vandløb herunder grødeskæring, tømning af sandfang og fjernelse af opståede spærringer bl.a. stormvæltede træer. Der er gennemført en række indsatser i relation til afvandingsproblemer knyttet til dræn.

Naturindsatsen har omfattet etablering af nye tiltag og pleje af eksisterende naturområder. Der er i 2016 igangsat 10 nye naturgenopretningsprojekter samt gennemført et projekt, der har taget sigte på at analysere naturværdien på en række ikke Natura 2000 arealer med henblik på at forbedre tilskudsmulighederne til pleje af arealerne. På de kommunale arealer er bekæmpelsen af den invasive art Kæmpe-Bjørneklo fortsat. Rynket rose, der er en anden invasiv art, er bekæmpet på en række lokaliteter. Der sker en løbende naturpleje på kommunale naturarealer, herunder bl.a. Jordbassinerne, Trellemarken og Vintersbølle Overdrev. Plejen omfatter tilsyn med græsningsskud, slåning af uønsket opvækst, hegnsvedligeholdelse mv. Der er blevet etableret en ny lang flydebadebro ved Præstø.

Naturformidlingen og naturgenopretningsaktiviteter er et effektmål i forhold til Vision 2030. Indikator-målet for naturformidlingen er 60 - 80 årlige ture/arrangementer. Naturformidlingsindsatsen har i 2016 omfattet 64 ture/arrangementer med samlet 2350 deltagere. Indikator-målet for naturgenopretningsaktiviteterne er at forbedre naturkvaliteten på 10 - 20 naturgenoprettede lokaliteter. Der er, jf. ovenstående beskrivelse, samlet set gennemført sammenhængende natur- og vandløbsforbedrende aktiviteter på 15 lokaliteter eller indsatsområder.

På jordforureningsområdet er der fokus på udmøntning af den nye strategi for fremme af lokal jordhåndtering, som Teknik- og Miljøudvalget vedtog i 2015. Som udmøntning af strategien driftes en byttebørs for kommunens borgere og virksomheder i forhold til udveksling af jord. Samtidigt vil der blive etableret en række nye lokale nyttiggørelsesprojekter for lokal nyttiggørelse af både ren og til visse projekter også forurenede jord.

På affaldsområdet blev der truffet beslutning i Teknik- og Miljøudvalget om at der indføres et indsamlingssystem med 7 materialer i 4 nye affaldsfraktioner hos husstandene i 2018. Den tidligere renovatør i Vordingborg Kommune valgte at overdrage sine aktiviteter til en anden vognmand i 2016. Alle medarbejdere og materiel blev i den forbindelse virksomhedsoverdraget til den nye renovatør.

På landbrugs- og virksomhedsområdet blev der udført i alt 202 tilsyn, hvilket er i overensstemmelse med kommunens tilsynsplan. Der blev udarbejdet i alt 9 miljøgodkendelser.

Arbejdet med bygningsgeokodning og den heraf afledte lovliggørelse af byggeri, der er opført uden tilladelse, har været væsentligt mere omfattende end forudset. I forbindelse med "frit lejde-perioden" - de sidste tre måneder af 2013 - indkom der således knapt 3.000 ansøgninger om lovliggørelse af allerede opførte bygninger. P.t. rester der ca. 1.350 lovliggørelsessager.

Med hensyn til byggesagsbehandlingen er sagsbehandlingstiden fortsat på det samme lave niveau som i 2014 og 2015, hvor der var sket en markant forbedring af den gennemsnitlige sagsbehandlingstid og effektivitet.

Byfornyelse:

Der har i 2016 været en række sager med kondemnering af lejeboliger der bliver ramt af skimmelsvamp, herunder omkostninger til genhusning, rensning af møbler og tøj, m.m.

Ejendomscenter:

Ud over fortsat stor anlægsaktivitet i 2016, tilstræbes det ved bygningsvedligeholdelsesarbejder, ude som inde i bygningerne, til stadighed, at opnå synergi med andre vedtagne anlæg og anlægspuljen til energibesparende foranstaltninger, for på denne måde at opnå fuld effekt af de samlede økonomiske investeringer i kommunens bygningsmasse.

Prioritering af midlerne tager udgangspunkt i den vedligeholdelsesregistrering af de kommunale bygninger, som blev igangsat tilbage i 2008. Der foretages løbende bygningssyn for til stadighed at opdatere bygningernes vedligeholdelsesstand. Bygningsvedligehold, energistyring og økonomi, herunder prioritering af arbejder, styres i kommunens digitale vedligeholdelsesdatabase. Der er samtidig fokus på ikke at foretage investeringer i ejendomme, der forventes ikke fortsat at skulle anvendes i kommunalt regi.

Idet budget til bygningsvedligehold blev reduceret i 2016 er det primært, mindre facade- og tagrenoveringer, vinduesudskiftninger, daglig almindelig vedligehold og akut- og forebyggende bygningsgenopretning, der har præget bygningsvedligeholdelsesindsatsen i 2016. Det har således ikke været muligt at gennemføre større planlagte tagrenoveringer inden for den afsatte ramme til bygningsvedligehold. Endvidere har der været sat fokus på optimering af tekniske installationsanlæg set i sammenhæng med energibesparende foranstaltninger.

Energibesparende foranstaltninger:

Der er i 2016 investeret i energibesparende tiltag, for ca. 6,8 mio. kr., i kommunens ejendomme med en samlet besparelse på ca. 0,68 mio. kr. i energibudgettet til følge. De gennemførte tiltag er beregnet til at udløse en årlig CO2 besparelse på cirka 150 ton. Samtidig er der, i 2016, sat ekstra fokus på vedvarende energi, specielt etablering af nye belysningsanlæg, fortsat optimering af styringer og pumper, samt udfasning af olie- og gasfyrede anlæg til fordel for vedvarende energikilder som eksempelvis varmepumpeanlæg.

Ny Energimærkning af kommunens bygninger, 125 ejendomme, igangsat i 2015 og forventes afsluttet medio 2017. De nye energimærker er lovpligtige og forventes at udvise potentiale til yderligere energibesparetiltag således at kommunens energisparemål som virksomhed kan opnås.

Rengøring:

På rengøringsområdet har delområde Møn og Vordingborg været i udbud og nye leverandører er kontraktuelt på plads til opstart 01. jan. 2017.

4.7 BØRNE-, UNGE- OG FAMILIEUDVALG

Politikområde: Børn og Familie

Beløb i mio. kr.	2014	2015	2016
Oprindeligt budget	148,4	144,5	143,4
Korrigeret budget	147,7	147,6	138,3
Regnskab	152,3	156,1	151,9
Afvigelse fra korrigeret budget	4,6	8,5	13,6

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

Regnskabsresultat 2016

Regnskabet for 2016 udviser et merforbrug på 13,6 mio. kr. fordelt med et merforbrug på 14,2 mio. kr. på budgettramme 1 og et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. på budgettramme 2.

Udgiftsniveauet er faldet med 4,2 mio. kr. (2,7%) fra 2015 til 2016. Årsagen til dette fald skyldes delvist at udgifterne til anbringelser er faldet med 3,6 mio. kr., på trods af en svag stigning i antal helårsanbringelser, samtidig med, at indtægterne vedr. refusion for særligt dyre enkeltsager er steget med 2,1 mio. kr. Modsat ses der fortsat en stigning i udgifterne til de forebyggende foranstaltninger, som er steget med 6,1 mio. kr. fra 2014 til 2016, hvoraf de 2,6 mio. kr. vedr. stigningen fra 2015 til 2016. Stigningen i udgifterne til de forebyggende foranstaltninger skyldes en politisk vedtaget strategi om at anvende forebyggelse som alternativ til anbringelse.

Hvad nåede vi i 2016

De forebyggende tiltage, der blev etableret i 2015 som alternativ til anbringelse er alle sammen kommet i fuld drift i 2016 på nær effektive anbringelser. Ved effektive anbringelser er der tale om en målrettet indsats, der har til formål at sikre, at barnet/den unge kommer hjem efter kortere tids anbringelse. Ydelsen skulle købes af ekstern leverandør. Det har været svært at motivere forældrene til denne form for indsats. I forbindelse med budget 2016 blev det besluttet at oprette eget tilbud, der har til formål at arbejde målrettet med hjemgivelse af unge i alderen 13-17 år. Etableringen af døgn-tilbuddet er færdigt med udgangen af 2016 og der er nu etableret en institution på Åløkkevej i Stensved, der står klar til at tage imod 5 unge.

I Strategi 2014 til 2017 for Børn og Familie indgår 4 målsætninger med hver deres progressionsmål.

Målene er:

- Bedre tværfagligt samarbejde.
- Bedre inklusion for alle børn.
- Forebyggelse frem for anbringelse.
- Evaluering og effektmåling.

Bedrer tværfagligt samarbejde: Målene for 2015 var, at der skulle gennemføres en spørgeskema undersøgelse, der skulle vise graden af tilfredshed med områdeteamene, der var kommunens struktur for den tidlige, tværfaglige forebyggende indsats. Denne spørgeskema undersøgelse er gennemført i 2016. Målene for 2016 var, at 50 % af de adspurgte pædagoger og lærere kendte til områderne og at der i 30 % af underretningerne fra dagtilbud og skoler fremgår at sagen har været drøftet i

områdeteamet. Undersøgelsen viste, at 70 % af de adspurgte pædagoger og lærere var bekendte med områderne og at 30 % har oplevet drøftelserne i områderne værdifulde og 27 % lidt værdifulde. Undersøgelsen viste også, at der kun i 23 % af de modtagne underretninger var sagen drøftet i områdeteamet.

Disse resultater, sammen med et stigende merforbrug afsted kom en større analyse af det samlede Børne- og Familieområde, der viste, at de allerede anvendte strategier havde virket, men at dette ikke viste sig i økonomien. Derfor skulle der yderligere strategier til for at bringe området i økonomisk balance. En af strategierne omhandlede en større omorganisering af den tidlige opsporing og den tidlige tværfaglige- og forebyggende indsats, også kaldet områdestrukturen. Resultaterne af analysen betød, at områderne i dag er omlagte således, at dagtilbudsområdet og skoleområdet fra 2017 har hver deres struktur for det tværfaglige samarbejde. Dertil blev familierådgivningen nedlagt som et særligt tilbud og erstattet med skole- og dagtilbudssocialrådgivere, der har fået betegnelsen distriktssocialrådgivere.

Bedre inklusion for alle børn: I 2015 skulle den undersøgelse, der blev udført i forbindelse med status på inklusionen i Vordingborg Kommune gentages. Denne er gentaget, men resultaterne er vurderet til ikke, at være valide grundet den lave besvarelsesprocent.

Børne- og Familieområdet indgår i samarbejdet om BRIDGE, der er kommunens koncept for inklusion af børn, der har behov for specialpædagogisk bistand i den overvejende del af undervisningstiden. I samarbejdet indgår fra Børne- og Familieområdet psykologer og familierådgiver.

Forebyggelse frem for anbringelse: Målet var at ved udgangen af 2016 skulle antallet af anbringelser være faldet til ca. 180. Det mål er nået, idet antallet af helårsanbringelser i 2016 er godt 183. Dertil var målet for 2016, at der i 5 % af alle forebyggelsesager skulle anvendes evidensbaserede (manualiserede) programmer. Dette mål er ikke nået, men der arbejdes fortsat på at udvide brugen af evidensbaserede programmer. I dag er programmerne De Utrolige År 3-6 år (DUÅ) og Funktionel Familie Terapi (FFT) i drift. I 2017 udvides De Utrolige År til også at omfatte målgruppen børn i alderen 1-3 år. Programmet DUÅ tilbydes i samarbejde med sundhedsplejen og Afdelingen for Dagtilbud.

Evaluering og effektmåling: Målet var, at der ved udgangen af 2016 er fastsat hvilke metoder for evaluering og effektmåling, der skal anvendes. Dette mål er ikke nået og arbejdet med at finde de rigtige metoder fortsætter i 2017.

Hvad nåede vi også i 2016

I foråret 2016 blev der udarbejdet en større analyse af det samlede Børne- og Familieområde. Analysen blev iværksat pga. et stigende merforbrug.

Hovedkonklusionerne fra analysen var at:

- Økonomien er presset.
- De allerede iværksatte strategier har virket efter hensigten, men de økonomiske gevinster er ikke tilstrækkelige således, at der kan opnås økonomisk balance.
- Antallet af underretninger stiger.
- Antallet af sager er stabilt trods faldende børnetal.
- Alderen for førstegangsanbringelser falder en lille smule.

Analysen afsted kom supplerende strategier, der sammen med de tidligere strategier skal være med til at sikre en bedre økonomisk balance. De nye supplerende strategier er:

- Den tidlige forebyggende indsats styrkes yderligere med ændringer af områdestrukturen og indførelse af Distriktsocialrådgivere i skoler og dagtilbud.
- Processen for modtagelse af underretning til iværksættelse af foranstaltning effektiviseres.
- Der implementeres en ny Vordingborg-model for arbejdet i de ca. 950 sager, hvor der er foranstaltninger i gang. Modellen har i offentligheden fået navnet "Sverigesmodellen" eller "Herningmodellen".
- At der ændres i sagsbehandlingens økonomiske egenkompetence.

I 2016 har der også, grundet øget økonomisk pres, været arbejdet med at finde potentielle økonomiske gevinster på tværs af områderne Børn- og Familie, Psykiatri og Handicap og Borger og Arbejdsmarked. Dette arbejde har resulteret i 13 pakker, der med forskelligt indhold, skal være med til at lette udgiftspreset på især områderne Børn- og Familie og Psykiatri og Handicap.

Det forventes, at ovenstående ændringer og tiltag sammen med den vedvarende fokus på udgiftsniveauet vil sikre en bedre økonomisk balance.

Politikområde: Dagtilbud

Beløb i mio. kr.	2014	2015	2016
Oprindeligt budget	143,1	142,8	137,9
Korrigeret budget	148,8	146,0	142,7
Regnskab	141,1	139,8	136,5
Afvigelse fra korrigeret budget	-7,7	-6,2	-6,2

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

Regnskabsresultat 2016

Regnskabet på dagtilbudsområdet kommer ud med et mindreforbrug på 6,2 mio. kr. Det er udmøntet i et merforbrug på 0,8 mio. kr. der vedrører dagplejen, et mindreforbrug på 2,7 mio. kr. der vedrører de integrerede institutioner og 4,3 mio. kr. som vedrører den øvrige udvalgsramme.

Hvad nåede vi i 2016

Dagtilbud har i 2016 arbejdet med hovedfokus på udvikling af børns sprog. Sprogprojektet der startede i august 2015 med midler fra puljen til ”mere pædagogisk personale i dagtilbud” blev afsluttet i sommeren 2016 med en evaluering, der viste at det gør en forskel at arbejde struktureret med børns sprog og samtidig gøre det aldersopdelt og i mindre grupper. De programmer der blev udviklet i projektet er implementeret i det daglige arbejde, og sprogprojektet er blevet hverdagspædagogik.

I 2016 flyttede 3 institutioner til nye lokaler. Mern Børnehus flyttede ind på Kulsbjers Skole, Mern afdeling. Parkhaven ændrede navn til Mælkevejen i forbindelse med flytning til de tidligere sfo lokaler på Gåsetårnskolen, Marineberg afdeling. Institutionen fik samtidig en ekstra udvidet åbningstid for at tilgodese forældremed behov for mere fleksibilitet i åbningstiden. De 4 Årstider fik mere plads, da de flyttede til de tidligere sfo lokaler Hasselitten i Nyråd.

Børnehuset Nordlys blev til en 0-6 årsinstitution, hvilket betyder, at alle de kommunale institutioner i Vordingborg Kommune er integrerede institutioner.

I foråret 2016 gennemførte samtlige institutionsledere et diplommodul i relationsarbejde og læringsledelse. Endvidere fik 20 pædagogmedhjælpere og dagplejere mulighed for at begynde på en meritpædagoguddannelse, og er nu i gang med at øge deres kompetencer med en pædagoguddannelse. Det understøtter samlet kommunens fokus på at styrke kompetencerne på dagtilbudsområdet og herigennem øge andelen af uddannede medarbejdere for yderligere at understøtte de mindste børns trivsel, læring og udvikling.

Der arbejdes målrettet med en fælles kvalitetsudvikling af kommunens dagtilbud, så den vigtige livsperiode fra 0-6 år understøttes af både forældre, dygtige medarbejdere/ledere og den fysiske ramme i dagtilbuddene. Samtidig er der stor opmærksomhed på, hvordan kommunens dagtilbud fortsat styrker indsatsen for børn i udsatte positioner og skaber de bedste forudsætninger for børns videre læring og udvikling. Det handler om:

- At styrke børns sproglige udvikling som en af de vigtigste forudsætninger for, at barnet kan udnytte sine potentialer.
- At udvikle de pædagogiske og ledelsesmæssige kompetencer og kvalifikationer.

- At prioritere forældresamarbejdet bl.a. gennem øget inddragelse og dokumentation af det pædagogiske arbejde.
- At bruge digitale løsninger som pædagogisk redskab, hvor det giver mening.

Politikområde: Skoler

Beløb i mio. kr.	2014	2015	2016
Oprindeligt budget	373,6	374,4	376,6
Korrigeret budget	387,7	387,4	367,7
Regnskab	368,5	372,0	354,3
Afvigelse fra korrigeret budget	-19,1	-15,4	-13,4

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

Regnskabsresultat 2016

Regnskabet for 2016 udviser et mindreforbrug på 13,4 mio. kr. hvoraf virksomhederne udgør 1,3 mio. kr. og fællesområdet 12,1 mio. kr.

Efter at have set et stigende udgiftsniveau fra 2013 til 2014 på 21,3 mio. kr., grundet de overførte mindreforbrug fra 2013 og de ekstra tilførte midler som følge af Folkeskolereformen, steg udgiftsniveauet i 2015 kun med 3,5 mio. kr., hvilket primært kan henføres til stigende udgifter til privat- og friskoler samt en svag stigning i udgifterne til specialundervisning fra 2014 fra 2015. Udgiftsniveauet i 2016 er 17,7 mio. kr. lavere end i 2015 på trods af en fortsat stigning i udgifterne til specialundervisning på knap 9 mio. kr. fra 2015 til 2016. Årsagen til nedgangen i udgiftsniveauet fra 2015 til 2016 er udelukkende et lavere forbrug på virksomhederne. Virksomhedernes lavere forbrug findes på normalområdet inkl. klub og er et resultat af fortsat faldende børnetal og den deraf følgende tilpasning på både personalesiden og ift. øvrige udgifter. Der i 2016 knap 28 færre fuldtidsansatte ude i virksomhederne end i 2015.

Mindreforbruget på fællesområdet skyldes primært, at man har valgt at strække kompetenceløftsforløbene over en længere årrække, hvilket medfører en overførsel på 8 mio. kr. fra 2016 til 2017-2020. Det resterende mindreforbrug skyldes primært uforbrugte puljer, hvis formål strækker sig over flere år samt områder, hvor man har udskudt investeringer til 2017.

Hvad nåede vi i 2016

Ny strategiplan for skoleområdet:

Den nye strategiplan bygger videre på de mange indsatser som skolerne siden 2011 har iværksat for at sikre fokuseret kvalitetsudvikling på skolerne. Den nye strategiplan angiver en tydelig retning, som bliver suppleret med en lokal udviklingsplan for hver skole, der beskriver, hvordan skolelederne sammen med skolechefen vil udmønte strategien konkret på egen skole.

Strategien tager udgangspunkt i Vordingborg Kommunes vision 2030, den nye Børn og Ungepolitikks politiske målsætninger og effektmål og folkeskoleloven inklusiv intentionerne i folkeskolereformen fra 2014. Det er ønsket, at den nye strategi med de færre, men nye tydelige strategiske indsatsområder skaber en tydelig rød tråd fra de politiske beslutninger over ledelse til praksis på skolerne. Udgangspunktet er målsætningen om, at folkeskolen er det naturlige valg for alle forældre – et sted, hvor alle børn har de bedste muligheder for at udvikle sig fagligt, personligt og socialt i fællesskab med andre. Folkeskolens kerneopgave er læring og skal tilrettelægge læringsmiljøer, der skaber gode muligheder for, at alle børn og unge kan udvikle de kompetencer og den livsduelighed, der skal til for at trives og få en uddannelse og skabe sig et godt voksenliv. De tre overordnede mål er

det samme som den hidtidige strategi bygger på, men i den nye strategi er hvert mål suppleret med tre til fire strategiske fokusområder, som der vil blive fulgt op på undervejs på de enkelte skoler.

I strategien er der listet de effekter, som det er forventningen, at arbejdet med strategien og målsætningerne vil lede til frem mod 2020. Effekterne omhandler følgende kategorier og indeholder samtidig de effekter, som den nye børn og ungepolitik indeholder:

- Stigning i de faglige resultater/test.
- Stigning i andelen af uddannelsesparate og andelen der vælger en erhvervsuddannelse.
- Stigning i elevernes trivsel.
- Stigning i andelen af forældre der vælger folkeskolen.

Strategi for skoleområdet 2017-2019 afløser strategi for skoleområdet 2014-2017.

Stigning i lærernes kompetencedækning:

Kommunerne skal sikre, at 95 pct. af alle timer i 2020 varetages af en lærer med undervisningskompetence eller tilsvarende kompetence i det pågældende undervisningsfag, hvilket betyder, at der fra 2014 til 2020 vil være ca. 260 lærere i Vordingborg Kommune, der tager efteruddannelse i et eller flere undervisningsfag (tidligere kaldet for linjefag).

Andelen af undervisningstimer med kompetencedækning er steget 6 procent fra skoleåret 2013/2014 til 2014/2015 og yderligere 6,5 % fra skoleåret 2014/15 til 2015/16. I skoleåret 2017/18 fortsætter det målrettede arbejde med opkvalificering af lærernes undervisningskompetencer, så vi når de centralt fastlagte målsætninger på området.

Kompetenceudvikling af pædagoger i skolen:

Alle 90 pædagoger i Vordingborg Kommune skal igennem diplommodulet "Pædagogfaglighed og læreprocesser", som indgår i et overordnet projekt "Kompetenceudvikling af pædagoger i skolen – til gavn for børns læring og trivsel", som gennemføres af KL og BUPL i samarbejde med A.P. Møller Fonden. Kompetenceudviklingen skal bidrage til at udvikle pædagogers faglige kompetencer gennem indsigt i og viden om dannelse, læring og didaktik, således at pædagogerne på kvalificeret vis kan indgå i et tværfagligt samarbejde til gavn for børn og unges udbytte af undervisningen. Første hold ud af fire er færdige og har klaret det superflot.

Elevtrivsel:

Den nationale trivselsundersøgelse viser en bedre trivsel i skolerne end sidste år. Svarene fra undersøgelsen inddeles i fire overordnede indikatorer, og på 3 ud af 4 indikatorer er Vordingborg Kommunes resultater steget, mens en er på samme niveau som sidste år.

Social trivsel (Vordingborg Kommune - 4,0, landsgennemsnit - 4,2):

74 % af eleverne er tit eller meget tit glade for deres klasse - det er en stigning på 4 % siden sidste år. Der er en stigning på 4 % i andelen af elever der aldrig bliver mobbet. Den positive udvikling ses også i skolesundhed.dk undersøgelsen, hvor andelen af børn, der oplever at blive mobbet, er faldet siden sidste undersøgelse og mobning er nu et mindre problem end på landsplan. 86% angiver nu, at de ikke bliver mobbet (84% på landsplan), hvor det i 2014/15 var 77% (84% på landsplan).

Faglig trivsel (Vordingborg Kommune: 3,6, landsgennemsnit: 3,8)

76 % af eleverne svarer, at deres lærere synes, at deres fremskridt i skolen er gode eller virkelig gode - en stigning på 6 % siden sidste år. Samtidig svarer 64 % af eleverne, at det meget tit eller tit lykkes for dem at lære det, de gerne vil i skolen - en stigning på 6 % fra året før.

Støtte og inspiration i undervisningen (Vordingborg Kommune: 3,2, landsgennemsnit: 3,3)

Over halvdelen af kommunens skoleafdelinger ligger over eller på landsgennemsnittet i denne indikator, på landsplan er resultatet det samme som i 2014/2015 mens der i Vordingborg Kommune er en fremgang på 0,1 i denne indikator.

I forhold til sidste års undersøgelse er der stigning i andelen af elever, der oplever, at de bliver inddraget i undervisningen. 64 % af eleverne svarer at lærerne meget tit eller tit hjælper dem med at lære på måder, som virker godt (57 % i 2014/2015).

Ro og orden (Vordingborg Kommune: 3,7, landsgennemsnit: 3,8)

Ved alle fire spørgsmål om ro og orden ses en stigning i andelen af besvarelser i de positive kategorier tit og meget tit fra 2014/2015 til 2015/2016. Samtidig er der også sket et fald i andelen af besvarelser i de negative kategorier aldrig og sjældent.

4.8 KULTUR-, IDRÆTS- OG FRITIDSUDVALG

Politikområde: Kultur, Idræt og Fritid

Beløb i mio. kr.	2014	2015	2016
Oprindeligt budget	57,8	57,2	54,4
Korrigeret budget	59,4	59,6	55,1
Regnskab	57,6	56,1	54,4
Afvigelse fra korrigeret budget	-1,8	-3,5	-0,7

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

Regnskabsresultat 2016

Regnskabet for 2016 udviser et mindreforbrug på 0,7 mio. kr., hvoraf virksomhederne udgør et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. og den øvrige udvalgsramme et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

Mindreforbruget på virksomhederne består af et mindreforbrug på Bibliotekerne på 0,7 mio. kr. og et merforbrug på Musikskolen på 0,2 mio. kr.

Mindreforbruget på den øvrige udvalgsramme er en kombination af en række større og mindre afvigelser, men en væsentlig forklaring er at det ikke har været muligt at udbetale de afsatte 0,5 mio. kr. i driftstilskud til KunsthalGlas, idet det endnu ikke har været muligt for foreningen bag, at fremskaffe den nødvendige finansiering af etableringsomkostningerne.

Det oprindelige budget 2016, svarende til Vedtaget budget, er 2,8 mio. kr. lavere end det tilsvarende i 2015 og årsagen er overdragelsen, pr. 1. januar 2016, af driften og det tilhørende budget vedr. Vordingborg Svømmehal til DGI huset Panteren.

Ser man på Korrigeret budget 2016, så er det 4,5 mio. kr. lavere end det tilsvarende i 2015 og forklaringen på den ekstra nedgang i budgettet er, at ansvaret for ejendomsdriften, inkl. indvendig og udvendig vedligeholdelse, blev flyttet over til Ejendomscentret under Teknik- og Miljøudvalget, efter vedtagelsen af budget 2016.

Hvad nåede vi i 2016?

Kultur-, Idræts- og fritidsområdet har i 2016 haft en del indsatser som alle retter sig mod Vision 2030.

Der er i samarbejde med Folkeoplysningsrådet igangsat et udviklingsprojekt for en del af de frivillige foreninger med fokus på at inspirere og gøre foreningsarbejdet mere tidssvarende. Udviklingsarbejdet, som foreningerne har udtrykt meget tilfredshed med, fortsætter med andre interesserede foreninger i de følgende år.

Egnshus-modellen er blevet implementeret og egnshus-foreningerne har haft de første positive erfaringer med selv at kunne varetage drift, booking og vedligehold af deres bygninger.

I samarbejde med lokale foreninger har der været fokus på udvikling af faciliteter til aktiviteter langs vores kystlinje. I 2016 har der været fokus på Stege, Vordingborg, Svinø og Bogø og i 2017 fortsætter arbejdet med faciliteter der understøtter vandaktiviteter i andre af kommunens havne.

I samarbejde med andre fagsekretariater er igangsat et fælles projekt som skal afdække og markedsføre de mange fantastiske potentialer kommunens 385 km. lange kystlinje indeholder.

Den afsatte pulje til **Kreativitet og idræt i den åbne skole** har efter en lidt tøvende start udviklet sig til en god og hurtig hjælp til at invitere foreninger, frivillige og erhvervsliv til et samarbejde med kommunens skoler.

Egnsteatret Cantabile 2 har modtaget støtte til et stort anlagt teaterprojekt, **Verdensklasser**, som involverer elever fra en række af kommunens skoler. Projektet inddrager eleverne i idéudvikling, planlægning og opførelse af teaterforestillinger omkring selvvalgte emner. Projektet er støttet af Kulturministeriet, og er det eneste teaterprojekt som målrettet går efter at understøtte elevernes mundtlige og fysiske formulerings- og formidlingsevne.

Vordingborg kommune er sekretariat for og en del af **Kulturregion Storstrøm**, der er et samarbejde mellem Lolland, Guldborgsund, Faxe, Næstved, Stevns og Vordingborg kommuner. Kulturregion Storstrøm har en igangværende fire-årig kulturaftale med Kulturministeriet der løber til og med 2018 og den omfatter en række tværkommunale udviklingsprojekter, som Vordingborg derved er en del af.

Blandt de tværkommunale udviklingsprojekter inden for kulturaftalen skal nævnes **Artcore**, der er et projekt der sætter fokus på unges lyst og muligheder for, sammen med ligesindede, at dyrke interessen for et af de kunstneriske fag. Undervisningen finder sted i weekender og er fordelt over hele regionen.

Sideløbende er **Billedskolen Storstrøm** blevet dannet, med det formål at give det samlede billedkunstområde et løft. Her kan børn og unge mellem 6 og 16 år kan få undervisning i billedkunst på et højt niveau.

Et andet tværkommunalt projekt er **Fællesskabt**, der skal understøtte udviklingen af den åbne skole og udvikle undervisningsforløb hvor kulturaktører og lærere i samarbejde udvikler og afprøver undervisningsforløb. Projektet sættes fokus på reel samskabelse mellem skolens og kulturinstitutionernes aktører, ved at udfordre begges evner til samarbejde.

Endeligt skal nævnes **Kulturland**, som er et tæt formaliseret samarbejde mellem museerne i hele kulturregionen, der sætter fokus på museerne og historiens evne til at inkludere og inspirere borgere med udfordringer.

Et andet samarbejde som Vordingborg indgår i, er det interregionale kultursamarbejde, **KultKIT**, på tværs af Femern-bælt, som blev startet i 2015. I dette regi understøttes en række private initiativer til kulturudveksling med en økonomisk håndsrækning finansieret af EU.

Vordingborg kommune er som eneste kommune på Sjælland med i et forsøg hvor borgere med udfordringer tilbydes forskellige kunstneriske og kreative tilbud. Formålet er at fastholde og understøtte de borgere der er på vej ud af systemerne. Projektet har navnet **Kulturstyrke**.

For at kunne give foreningerne i Vordingborg Kommune de bedste muligheder samt opfylde de nyeste krav til indhentning af oplysninger i henhold til Folkeoplysningsloven, er der indgået aftale om et nyt IT-system til booking af lokaler til foreninger og frivillige samt udbetaling af tilskud til foreningerne.

En velfungerende og brugervenlig IT-løsning er en væsentlig service over for det frivillige foreningsliv, idet administrationen årligt håndterer ca. 125.000 bookinger og udbetaler tilskud til kommunens mere end 320 godkendte frivillige folkeoplysende foreninger.

Implementeringen er endnu ikke afsluttet.

5. KOMMUNENS ÅRSREGNSKAB 2016

5.1 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Vordingborg kommunes regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt af Social- og Indenrigsministeriet (SIM) 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 er detaljeret fastlagt i et bilag til principper for økonomistyring, men skal her skitseres overordnet:

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

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.

Præsentation i udgiftsregnskabet

Præsentation af kommunens årsregnskab tager udgangspunkt i det udgiftsbaserede regnskab. Årsregnskabets 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.

Ekstraordinære poster

Her beskrives eventuelle driftsmæssige dispositioner, som er ekstraordinære for det pågældende regnskabsår.

Der sondres mellem indtægter og omkostninger afledt af kommunens primære og ekstra-ordinære aktivitet. Sidstnævnte vedrører aktiviteter, der ikke forventes at være tilbagevendende og som ikke har sammenhæng til den ordinære aktivitet, f.eks. ekstraordinære tab afledt af naturkatastrofer, ekstraordinær afhændelse af aktiver, ekspropriationer eller lignende.

Bemærkninger til regnskabet

Styrelsesloven fastsætter, at årsregnskabet i fornødent omfang skal være ledsaget af bemærkninger, navnlig vedrørende væsentlige afvigelser mellem bevillings- og regnskabsbeløb.

Der udarbejdes bemærkninger til driftsindtægter og udgifter i forhold til det korrigerede budget på bevillingsniveau.

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

Materielle anlægsaktiver

Aktiver indregnes som hovedregel i balancen til kostpris og afskrives over den forventede levetid. Ejendomsretten dokumenteres via bogførte fakturaer og leasingaftaler m.v.

Ejendomsretten til de i balancen indregnede grunde og bygninger er dokumenteret via elektronisk indhentede tingbogsattester.

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

Indretning af lejede lokaler samt anlæg, driftsmateriel og inventar, herunder edb-udstyr, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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. 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.

Grunde og bygninger

Ejendomme anskaffet før 1. januar 1999 værdiansættes pr. 1. januar 2007 til ejendomsvurderingen for ejendommen pr. 1. januar 2004 fratrukket afskrivninger frem til 1. januar 2007.

Bygninger og grunde anskaffet efter 1. januar 1999 indregnes til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Øvrige materielle anlægsaktiver

Øvrige materielle anlægsaktiver er indregnet til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger. Aktiver til over 100.000 kr., der indgår som en del af et større anlæg, registreres som et samlet anlæg, det vil især være aktiver som inventar på skoler, institutioner mv. Inventar indkøbt til samme formål aktiveres, når der er tale om en start / nybygning eller om en væsentlig modernisering eller udvidelse.

Levetider er fastlagt til følgende:

Aktivtype	Levetider
Bygninger	15 - 50 år
Installationer	20 - 30 år
Tekniske anlæg, maskiner mv.	5 - 15 år
Inventar, it-udstyr mv.	3 - 10 år

Såfremt der er afvejet fra levetiderne udmeldt af SIM er dette anført som note til anlægsnoten i regnskabet.

Der afskrives ikke på materielle anlæg under udførelse. Først når anlægget er ibrugtaget, påbegyndes afskrivning over anlæggets forventede levetid.

Infrastrukturelle anlægsaktiver (veje, signalanlæg, broer mv.) samt ikke-operationelle anlægsaktiver (arealer til rekreative formål samt naturbeskyttelses- og genopretningsformål) indregnes ikke i balancen.

Finansielt leasede anlægsaktiver

Leasingkontrakter for materielle anlægsaktiver, hvor Vordingborg Kommune har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), registreres i anlægskartoteket og indregnes til kostprisen. Kostprisen måles som den laveste af enten dagsværdien af det leasede aktiv eller nutidsværdien af minimumsleasingydelse med tillæg af omkostninger.

Dagsværdien er det beløb, som et aktiv forventes at kunne omsættes til ved en handel mellem uafhængige parter.

Minimumsleasingydelse svarer typisk til de fremtidige leasingydelser, som Vordingborg Kommune er forpligtet til at betale i leasingperioden. Ved beregning af nutidsværdien heraf anvendes den interne rente i leasingkontrakten som diskonteringsfaktor, hvis denne er tilgængelig. Ellers anvendes Vordingborg kommunes alternative lånerente.

Finansielt leasede anlægsaktiver afskrives over den forventede levetid, der fastsættes efter typen af aktiv.

Materielle anlægsaktiver under udførelse

Igangværende materielle anlægsaktiver værdiansættes til de samlede afholdte omkostninger på balancetidspunktet.

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver 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 Vordingborg Kommune har medejerskab til, indgår i balancen med den andel af virksomhedernes indre værdi, jfr. senest foreliggende årsregnskab, som svarer til kommunens ejerandel.

For noterede aktier foretages indregningen til kursværdien pr. 31. december og for ikke noterede aktier og andre kapitalandele (andelsbeviser o. lign.) foretages indregningen efter indre værdis metode.

Finansielle anlægsaktiver - langfristede tilgodehavender

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

Ændringen i det forventede tab på tilgodehavender indregnes i omkostningsregnskabet.

Der er ikke foretaget nedskrivning af tilgodehavender, idet der ikke forventes tab herpå.

Omsætningsaktiver - varebeholdninger

Udgifter til indkøb af råvarer, hjælpematerialer samt andre forbrugsvarer udgiftsføres på anskaffelsestidspunktet.

Der er fra åbningsbalancen 2007 krav om registrering af varebeholdninger over 1 mio. kr. og / eller beholdninger med væsentlige forskydninger i lagerets størrelse fra år til år.

Kravet omfatter endvidere, at der foretages omkostningsregistrering via art 0.2 af årets bevægelser på varebeholdningerne.

Varelagre mellem 100.000 kr. og 1 mio. kr. registreres, hvis der sker forskydninger i varelageret, som vurderes at være væsentlige.

Varebeholdning måles til kostpris efter FIFO-princippet.

Omsætningsaktiver - fysiske aktiver til salg

Grunde og bygninger til salg er opskrevet til forventet salgspris.

Fysiske aktiver til salg måles til kostpris eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Der kan foretages opskrivning til den forventede salgspris.

Omsætningsaktiver - tilgodehavender

Periodeafgrænsningsposter er optaget under omsætningsaktiver - tilgodehavender og vedrører udgifter og indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

Egenkapital

I egenkapitalen er også indeholdt selvejende institutioner, som kommunen har indgået driftsoverenskomst med.

Hensatte forpligtelser

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.

Pensionsforpligtelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket vedrørende tjenestemandsansatte og ansatte på tjenestemandslignende vilkår, optages i balancen under forpligtelser. Kapitalværdien af pensionsforpligtelsen er beregnet aktuarmæssigt ud fra forudsætninger fra SIM. Minimum hvert 5. år foretages en aktuarmæssig beregning af pensionsforpligtelsen vedrørende tjenestemænd. SIM har fastlagt en pensionsalder på 62 år og opgørelsesrente på 2 %.

Hensatte forpligtelser vedrørende eksempelvis miljøforurening, indfrielse af garantier til enkeltpersoner i henhold til social- / boliglovgivning, retssager og erstatningskrav på balancen til den løbende ydelses kapitaliserede værdi opgjort pr. forpligtelse.

Fratrædelsesbeløb ved udløb af åremålsansættelser optages til nominel værdi i overensstemmelse med de indgåede aftaler.

Langfristet gæld

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 nominel værdi.

Gæld i udenlandsk valuta reguleres til kursen ultimo regnskabsåret.

Som beskrevet under ændret regnskabspraksis foretages årets valutakursjustering af valutaswap-aftaler på balancen.

Kortfristet gæld

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen tegner et billede af, hvor likviditeten kommer fra og hvad den er anvendt til.

Opgørelsen viser kommunens pengestrøm i året fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året samt årets forskydninger i likvider samt beholdningen primo og ultimo.

Pengestrømsopgørelsen viser den samlede likviditet for både det skatte- og brugerfinansierede område.

Noter til driftsregnskab og balance

Der er udarbejdet noter til henholdsvis driftsregnskab og balance i det omfang, der er væsentlige forhold, som bør belyses og / eller SIM har stillet krav om noteoplysning / regnskabsbemærkning.

5.2 DRIFTSREGNSKAB

Beløb i mio. kr.

Noter	Regnskabsopgørelse (Udgiftsbaseret resultatopgørelse)	Budget 2016	Korrigeret budget	Regnskab 2016
	A. Det skattefinansierede område			
	Indtægter			
	Skatter	-1.895,6	-1.895,9	-1.895,9
	Tilskud og udligning m.v.	-1.021,7	-1.011,1	-1.010,5
	Indtægter i alt	-2.917,3	-2.907,0	-2.906,4
	Driftsudgifter (excl. forsyningsvirksomhed)			
	Udvalget for Økonomi, Planlægning og Udvikling	330,9	306,6	286,5
	Erhvervsudvalg	10,4	15,8	12,9
	Uddannelses- og Arbejdsmarkedsudvalg	769,4	768,5	761,8
	Socialudvalg	423,1	418,8	428,2
	Sundheds- og Psykiatriudvalg	409,2	418,6	397,6
	Teknik- og Miljøudvalg	117,6	166,0	159,5
	Børne-, Unge- og Familieudvalg	658,0	648,7	642,6
	Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalg	54,5	55,1	54,4
	Driftsudgifter i alt	2.773,1	2.798,1	2.743,5
	Driftsresultat før finansiering	-144,2	-108,9	-162,9
	Renter mv.	14,3	8,1	8,4
	RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED	-129,9	-100,8	-154,5
1	Anlægsudgifter (excl. forsyningsvirksomhed)			
	Udvalget for Økonomi, Planlægning og Udvikling	20,6	43,4	11,6
	Erhvervsudvalg	0,0	0,0	0,0
	Uddannelses- og Arbejdsmarkedsudvalg	0,0	0,0	0,0
	Socialudvalg	0,0	2,8	1,4
	Sundheds- og Psykiatriudvalg	0,8	0,7	2,0
	Teknik- og Miljøudvalg	40,2	75,8	47,2
	Børne-, Unge- og Familieudvalg	7,3	20,8	18,5
	Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalg	4,1	7,1	3,0
	Anlægsudgifter i alt	73,0	150,6	83,7
	Ekstraordinære poster	0,0	0,0	0,0
	RESULTAT AF DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE	-56,9	49,8	-70,8
	B. Forsyningsvirksomheder			
	Drift (indtægter - udgifter)	0,0	0,3	0,6
	Anlæg (indtægter - udgifter)	0,0	0,0	0,0
	RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHEDER	0,0	0,3	0,6
2	C. RESULTAT I ALT (A + B)	-56,9	50,1	-70,2

Positive tal er udgifter - negative tal er indtægter

5.3 BALANCE

Beløb i mio. kr.

Noter	Balance	Ultimo 2016	Ultimo 2015
	AKTIVER		
3	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
	Grunde	227,6	224,9
	Bygninger	934,1	940,6
	Tekniske anlæg mv.	77,1	74,2
	Inventar	40,5	33,3
	Anlæg under udførelse	230,0	233,0
	I alt	1.509,30	1.506,0
	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	0,0	3,4
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		
4	Aktier og andelsbeviser m.v.	828,0	821,9
5	Langfristede tilgodehavender	75,9	76,8
	Udlæg vedr. jordforsyning og forsyningsvirksomheder	-14,1	-14,7
	I alt	889,8	884,0
	OMSÆTNINGSAKTIVER - VAREBEHOLDNINGER	0,0	0,0
	OMSÆTNINGSAKTIVER - FYSISKE ANLÆG TIL SALG	27,2	35,6
	OMSÆTNINGSAKTIVER - TILGODEHAVENDER	128,9	162,4
	OMSÆTNINGSAKTIVER - VÆRDIPAPIRER	2,0	2,2
6	LIKVIDE BEHOLDNINGER	-40,3	-19,4
	AKTIVER I ALT	2.516,9	2.574,2
	PASSIVER		
7	EGENKAPITAL		
	Modpost for takstfinansierede aktiver	3,7	5,2
	Modpost for selvejende institutioners aktiver	0,0	0,8
	Modpost for skattefinansierede aktiver	1.530,5	1.536,6
	Reserve for opskrivninger	2,4	2,4
	Balancekonto	-536,2	-603,8
	I alt	1.000,4	941,2
8	HENSATTE FORPLIGTELSE	384,7	409,1
9	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	941,7	951,0
	NETTOGÆLD VEDR. FONDS, LEGATER, DEPOSITA MV.	8,7	8,8
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	181,4	264,1
	PASSIVER I ALT	2.516,9	2.574,2
10	Garantiforpligtelser udgør 750,9 mio. kr. Eventualforpligtelser m.v. udgør 954,4 mio. kr.		
11	Swapaftaler		
12	Nærtstående parter		
13	Opgaver udført for andre myndigheder		

5.4 NOTER TIL DRIFTSREGNSKAB OG BALANCE

Note 1

Specifikation af anlægsudgifter	Rådighedsbeløb i 2016	Regnskab
Igangværende anlægsprojekter	132.013.711	66.123.209
Afsluttede anlægsprojekter over 2 mio. kr.	10.005.1974	9.073.775
Afsluttede anlægsprojekter under 2 mio. kr.	8.539.598	8.509.500
Nettoudgifter i alt	150.558.503	83.706.484

Anlægsudgifter - projektopdelt	Bevilling	Rådighedsbeløb i 2016	Regnskab
Byggeprogram Solbakken (0007115005)	9.122.000	-11.362	9.189.326
Energimærkning kommunale bygninger (0007116002)	2.400.000	308.366	2.729.826
Fraflytning og nedrivning af ejendomme (0007116106)	2.600.000	2.069.761	2.153.292
Gadebelysning, investeringsramme (0007101032)	2.531.280	68.294	2.531.017
Højvandsdige ved Ore Strand (0007100008) (1)	11.522.713	11.367.720	1.847.810
Istandsættelse af klasse 6 veje (0007101024)	4.144.000	1.735.216	4.143.530
Køb af Algade 63, Vordingborg (0007116101)	5.200.000	119.111	5.080.889
Køb af Lilletorv 5, Vordingborg (0007116102)	2.400.000	0	2.400.000
Landsbyfornyelse 2014 (0007102014) (2)	6.529.000	782.554	12.841.756
Nedrivning af bygning, Marienberg Skole (0007116084)	2.320.000	403.285	2.323.840
Opgradering af busstoppesteder (0007101038)	2.500.000	236.606	2.272.313
Renovering af Stensved Skoleafdeling (0007116066)	13.600.000	-52.943	13.652.943
Solvang, demens og ombygning (0007116100)	4.500.000	668.658	4.458.426
Tab på garantier, Østerbro Strandpark (0007111006)	5.102.986	5.102.986	5.102.986
Udbygning af Præstø Skoleafdeling (0007116067)	8.115.900	70.666	8.161.180
Udbygning af Stensved Skole (0007116009)	7.890.000	2.176	7.887.824
Ventilationsanlæg, Stensved Skole (0007116007)	5.791.873	0	5.473.864
Bruttoudgifter i alt	96.269.752	22.871.094	92.250.822

Beløber bruttoudgifterne til et anlægsarbejde sig til 2 mio. kr. eller mere, skal der aflægges et særskilt anlægsregnskab. Det skal ske senest i forbindelse med aflæggelsen af årsregnskabet for det år, hvori det pågældende anlægsarbejde er afsluttet.

Ovenstående projekter afsluttes i 2016 med særskilt regnskab. De angivne beløb er alene projekternes bruttoudgifter. For yderligere oplysninger henvises til de særskilte regnskaber.

- 1) Regnskabsresultatet afviger meget fra bevillingen, da der fejlagtigt er bogført indtægter på en udgiftskonto.
- 2) Bevillingen afviger meget fra regnskabsresultatet, da der fejlagtigt er ansøgt om nettobevilling i stedet for bruttobevilling.

Note 2

Beløb i hele kr.

Uforbrugte bevillinger og rådighedsbeløb, der er overført mellem årene	Til 2017	Til 2016
SKATTEFINANSIERET OMRÅDE		
Drift:		
Udvalget for Økonomi, Planlægning og Udvikling	14.218.255	17.174.239
Erhvervsudvalg	2.890.780	4.200.959
Uddannelses- og Arbejdsmarkedsudvalg	21.957	0
Socialudvalg	0	-2.676.350
Sundheds- og Psykiatriudvalg	5.837.555	7.538.765
Teknik- og Miljøudvalg	6.315.681	4.471.842
Børne-, Unge- og Familieudvalg	18.690.788	12.711.942
Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalg	1.440.059	3.015.594
I alt skattefinansieret område, drift	49.415.075	46.436.991
Anlæg:		
Udvalget for Økonomi, Planlægning og Udvikling	30.519.355	21.599.412
Socialudvalg	1.363.195	1.606.128
Sundheds- og Psykiatriudvalg	-1.490.242	-1.586.274
Teknik- og Miljøudvalg	28.364.935	38.870.261
Børne-, Unge- og Familieudvalg	2.247.199	13.066.725
Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalg	3.342.201	2.565.796
I alt skattefinansieret område, anlæg	64.346.643	76.122.048
I alt skattefinansieret område	113.761.718	122.559.039
BRUGERFINANSIERET OMRÅDE		
Drift:		
Teknik- og Miljøudvalg	0	0
I alt brugerfinansieret område, drift	0	0
I alt brugerfinansieret område	0	0
I alt skattefinansieret og brugerfinansieret område	113.761.718	122.559.039

Note 3

Beløb i mio. kr.

Anlægsoversigt	Grunde	Bygninger	Tekniske anlæg m.v.	Inventar m.v.	Materielle anlægsaktiver under udførelse	Immaterielle anlægsaktiver	I alt
Kostpris 1/1-2016	224,9	1.323,8	140,5	105,9	233,0	17,9	2.046,0
Tilgang	0,5	7,6	8,8	18,9	43,4		79,2
Afgang	-0,2	-0,4	-0,2		-1,9		-2,7
Overført (1)	2,3	35,2	5,5	3,8	-44,5		2,3
Kostpris 31/12-2016	227,5	1.366,2	154,6	128,6	230,0	17,9	2.124,8
Opskrivninger 1/1-2016							
Årets opskrivninger							
Opskrivninger 31/12-2016							
Ned- og afskrivninger 1/1-2016		383,2	65,8	72,7		14,5	536,2
Årets afskrivninger		49,0	11,8	15,5		3,4	79,7
Årets nedskrivninger							
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver		-0,1	-0,2				-0,3
Ned- og afskrivninger 31/12-2016		432,1	77,4	88,2		17,9	615,6
Regnskabsmæssig værdi 1/1-2016	224,9	940,6	74,7	33,2	233,0	3,4	1.509,8
Regnskabsmæssig værdi 31/12-2016	227,5	934,1	77,2	40,5	230,0		1.509,3
Samlet ejendomsværdi 1/1-2016	340,9	1.535,8					1.876,7
Afskrivning (over antal år)	Ingen	15-50 år	8-15 år	3-10 år	Ingen	3-10 år	

1) Overførsler skal være i balance.

Der er sket overførsel mellem kategorien 'Grunde' og kategorien 'Grunde og bygninger bestemt til videresalg'.
Kategorien 'Grunde og bygninger bestemt til videresalg' medtages ikke i denne oversigt.

Note 4

Beløb i 1.000 kr.

Aktier, andelsbeviser og ejerandele	Ejerandel	Oprindelig indskuds-kapital	Samlet egenkapi-tal ultimo 2016	Kommunal andel ul-timo 2016 (1)
I/S AffaldPlus	15,00 %		148.165	22.223
Grundkort Øst I/S		61	511	64
Lollands Bank A/S		2		2
Sampension KP Livsforsikring A/S	1,63 %	13	6.975	113
SEAS-NVE A/S		10	9.167	10
Vordingborg Energi Holding A/S	100 %	3.500	799.528	799.528
Stavreby Bådehavn		1		1
Vordingborg Havn	100 %		6.080	6.080
I alt				828.021

1) Summen af Kommunal andel svarer til registrering på funktion 9.21

Note 5

Indskud i Landsbyggefonden

Indskud i Landsbyggefonden skal ifølge Social- og Indenrigsministeriets regler ikke værdiansættes i balancen. Indskuddet udgør 122,8 mio. kr. ultimo 2016.

Note 6

Beløb i mio. kr.

Finansieringsoversigt	Regnskab 2015	Regnskab 2016
Likvide aktiver primo	-31,9	-19,4
Tilgang af likvide aktiver:		
Årets resultat iflg. regnskabsopgørelse	-3,9	70,2
Lånoptagelse (funktion 8.63-8.79, dranst 7)	76,3	15,0
Balanceforskydninger m.v. (hkt. 8 excl. funktion 8.63-8.79)	-18,8	-60,2
Tilgang af likvide aktiver i alt	53,6	25,0
Anvendelse af likvide aktiver:		
Afdrag på lån (funktion 8.63-8.79, dranst 6)	-41,1	-45,9
Anvendelse af likvide aktiver i alt	-41,1	-45,9
Ændring af likvide aktiver	12,5	-20,9
Likvide aktiver ultimo	-19,4	-40,3

Note 7

Beløb i mio. kr.

Udvikling i egenkapital	Beløb
Egenkapital ultimo 2015	-941,2
+/- udvikling i modposter til takstfinansierede aktiver	1,5
+/- udvikling i modposter til skattefinansierede aktiver	0,7
+/- udvikling i modposter til reserve for opskrivning	6,2
+/- udvikling på balancekontoen, inkl. primokorrekationer	
+/- resultat iflg. Regnskabsopgørelse	-70,2
+/- værdiregulering, feriepengeforpligtelser	3,5
+/- værdiregulering, Landsbyggefonden	-1,1
+/- værdiregulering, tjenestemandspension m.v.	-1,9
+/- værdiregulering, ældreboliger	3,3
+/- værdiregulering, aktier og indskud i selskaber m.v.	-6,1
+/- værdiregulering, værdipapirer og lån	-0,3
+/- værdiregulering, affaldsområdet	-0,6
+/- afskrivning af restancer	5,8
Årets bevægelser på balancekontoen i alt	-67,6
Egenkapital ultimo 2016	-1.000,4

Note 8

Hensatte forpligtigelser og kommunens selvforsikringsordninger

Kommunen har opgjort de hensatte forpligtigelser vedrørende arbejdsskade og tjenestemænd m.v. i henhold til den fastlagte regnskabspraksis og indregnet ændringen fra 2015 til 2016.

Kommunen har valgt at være selvforsikret vedrørende nedenstående områder og har generelt anvendt følgende metoder ved fastsættelse af præmier.

Præmierne på arbejdsskade er fastlagt ud fra forventet forbrug på området med baggrund i tidligere års udbetalinger af erstatninger. På generelt ansvar, hvor 2016 var sjette år med selvforsikring, er præmien fastsat således den udgjorde det samme, som da kommunen var forsikret.

Nedenfor er der redegjort for de enkelte forsikringsordningernes over/underskud i forhold til "hvile i sig selv" og det fastlagte budget.

Selvforsikringsområde	Budget 2016	Forbrug	Over/underskud
Arbejdsskader	368.950	-1.127.786	1.496.736
Generelt ansvar	-534.414	-947.466	413.052

Positive tal er udgifter/overskud - negative tal er indtægter/underskud

Note 9

Beløb i mio. kr.

Langfristet gæld	2016	2015
Ældreboliger	-346,5	-359,6
Finansielt leasede aktiver	-40,3	-17,7
Øvrig gæld	-554,9	-573,7
Langfristet gæld i alt	-941,7	-951,0

Øvrig gæld

Hos Kommunekredit optages lån på 15,0 mio. kr. i henhold til godkendt låneramme til finansiering af diverse anlægsudgifter og lånetilsagn.

Låneporteføljen, som ultimo 2016 har en restgæld på 539,9 mio. kr. (før hjemtagelse af låneramme 2016), er opdelt med henholdsvis 60% fast forrentning og 40% variabel forrentning.

Valutadækningen er opdelt med 96% i DKK og 4% i CHF.

Der er indgået 9 rente- og valutaswaps til afdækning af renterisiko af låneportefølgen. Se i øvrigt note 11.

Note 10

Beløb i mio. kr.

Garantier, eventualrettigheder og -forpligtelser	Beløb
Almindelige garantiforpligtelser	
Fjernvarmecentraler	241,7
Idrætsformål	3,5
Andre formål	177,1
I alt	422,3
Garantiforpligtelser vedr. boligbyggeri	
Arbejdernes Boligselskab	33,9
Boligselskabet Lejerbo	46,4
Boligselskabet Domea	35,7
Vordingborg Boligselskab	137,1
Andelsboligforeninger	46,4
Andre	1,5
I alt	301,0
Garantiforpligtelser vedrørende byfornyelse og boligforbedring	26,9
Garantiforpligtelser vedrørende boligindskud	0,7
Garantiforpligtelser i alt	750,9
Eventualforpligtelser og -rettigheder	
Andel af selskabers gæld	949,4
Miljøforpligtelse	2,5
Verserende retssager - krav mod Vordingborg Kommune	0,6
Andre	1,9
I alt	954,4
Andre forpligtelser og -rettigheder	
Operationel leasing	5,3
I alt	5,3

Note 11

Beløb i mio. kr.

SWAP-aftaler	Hovedstol	Rente	Restløbetid	Valuta	Restgæld	Markedsværdi
Nordea, kontrakt nr. 850780 / 1043538	129,1	Fast	11 år	DKK	78,5	-19,0
Nordea, kontrakt nr. 870789 / 1072498	54,1	Fast	11 år	DKK	33,3	-6,3
Nordea, kontrakt nr. 870794 / 1072506	127,3	Variabel	11 år	DKK	78,5	-4,8
Nordea, kontrakt nr. 1095792 / 1391626	42,0	Fast	20 år	DKK	36,3	-5,9
Nordea, kontrakt nr. 119852 / 1427349	48,5	Fast	20 år	DKK	42,6	-4,4
Nordea, kontrakt nr. 1128008 / 1447263	31,5	Fast	17 år	DKK	24,9	-2,3
Nordea, kontrakt nr. 1128009 / 1447264	31,3	Fast	15 år	DKK	24,9	-2,2
Nordea, kontrakt nr. 1128012 / 1447267	30,0	Fast	15 år	DKK	23,1	-2,0
Nordea, kontrakt nr. 1128014 / 1447271	10,6	Fast	17 år	DKK	9,0	-0,9
I alt					351,1	-47,8

Restgæld på i alt 351,1 mio. kr. modsvares af swaptilgodehavende på i alt 351,1 mio. kr.

I alt udviser swapaftaler en negativ markedsværdi på 17,8 mio. kr. ultimo regnskabsåret 2016.

Som led i sikring af indregnede transaktioner anvender kommunen sikringsinstrumenter i form af rente- og valutaswaps med henblik på afdækning af risici i forbindelse med kommunens låneportefølge optaget med variabel forrentning.

Note 12

Nærtstående parter

Der er ikke forretningsmæssige transaktioner / samhandel mellem Vordingborg Kommune og virksomheder, som kontrolleres af kommunens ledelse (Kommunalbestyrelse og Direktion).

Note 13

Opgaver udført for andre myndigheder

Kommunen har i 2016 haft samarbejdsrelationer med Vejdirektoratet og BaneDanmark i forbindelse med arbejder på Mønsbroen og Storstrømsbroen.

6. PÅTEGNINGER

6.1 LEDELSENS PÅTEGNING

Udvalget for Økonomi, Planlægning og Udvikling har d. 22. marts 2017 aflagt årsregnskab for Vordingborg Kommune til kommunalbestyrelsen.

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

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

I henhold til styrelseslovens § 45 overgiver kommunalbestyrelsen hermed regnskabet til revision.

Vordingborg Kommune, den 23. marts 2017

Borgmester

Kommunaldirektør



Vordingborg Kommune

Postboks 200

Valdemarsgade 43

4760 Vordingborg

Tlf. 55 36 36 36