



**FAABORG-MIDTFYN
KOMMUNE**

Regnskab & årsberetning 2019



Borgmesterens forord

Som et meget godt billede på de udfordringer, 2019 bragte med sig, startede året med forhøjet vandstand ved Faaborg den 2. januar. Vandet steg lige til grænsen af, hvad beredskabet kunne håndtere, men heldigvis ikke over. Siden fulgte sager som fyldte meget i medierne med lukning af Solskrænten, konkursen i Midtfyns Fritidscenter og konflikten om en lokalaftale for dagplejerne. Frem for alt var det dog kommunens økonomi, der var årets store udfordring.

I skrivende stund er der netop indgået en bred aftale om en ny udligningsreform, og den har været længe ventet. Også i 2019 stod vi nemlig i Faaborg-Midtfyn Kommune med en urimelig stor usikkerhed om kommunens økonomi. En usikkerhed, der blev trukket længere end sædvanligt, fordi et folketingsvalg faldt i perioden, hvor der normalt forhandles om kommunernes økonomi. Det var derfor nødvendigt at lave et forholdsvis stort besparelseskatalog, og det skabte usikkerhed - såvel blandt borgere som i organisationen. Heldigvis gik tingene vores vej, efterhånden som der blev afklaring på de mange usikre elementer, og budget 2020 kom i hus med en måneds forsinkelse.

En ny udviklingsstrategi blev vedtaget i starten af året, og kommunalbestyrelsen valgte med den at fortsætte med den retning og det ambitionsniveau, som den tidligere strategi havde udstukket i forhold til at tiltrække flere borgere til kommunen. Den nye udviklingsstrategi "Sammen skaber vi det bedste sted" gav dog ambitionerne for kommunens udvikling endnu en tak opad, da kommunalbestyrelsen valgte at tilføje et mål om borgernes tilfredshed med livet.

Som det fremgår af dette årsregnskab, er der allerede gang i en lang række konkrete initiativer, der skal bidrage til at realisere udviklingsstrategien, og det ses tydeligt, at de store velfærdsområder er kommet meget mere i spil som bidragsydere til at realisere kommunens helt overordnede mål med et udviklingsfokus på, at det ikke blot skal være dejligt at bo i Faaborg-Midtfyn, men borgerne også skal være tilfredse med deres liv.

I 2019 nåede vi vigtige milepæle i forhold til målet om at tiltrække flere borgere. Der blev gennemført en arkitektkonkurrence om udvikling af Slagterigrunden og havneområdet i Faaborg, og i den store bosætnings-satsning i Årslev blev der både vedtaget en udviklingsplan og afsat 150 mio. kr. over de kommende fire år til at udvikle bymidten og etablere et helt nyt boligområde. Endelig startede vi en analyse, som skal afdække mulighederne for at skabe en positiv udvikling i landsbyerne.

Der er desuden sket en fortsat renovering og udbygning på kommunens skoler, daginstitutioner og handicap-institutioner, ligesom der også er lavet nye cykelstier og gennemført projekter, der skal styrke trafikikkerheden.

Overordnet er regnskabet for 2019 tilfredsstillende, på trods af et underskud på det skattefinansierede område på 55,9 mio. kr. Det skyldes, at der var forventet et underskud på 100 mio. kr. og et underskud ved budgetvedtagelsen på 61,6 mio. kr. Regnskabet er således bedre end forventet.

Regnskabsresultatet indeholder sædvanen tro både på driften og på anlæg ikke-forbrugte midler fra en række konkrete projekter, som rykkes til 2020.

Faaborg-Midtfyn Kommune, den 8. juni 2020

Hans Stavnsager Rasmussen
Borgmester

Ledelsens påtegning

Økonomiudvalget har den 8. juni 2020 aflagt årsregnskab for 2019 for Faaborg-Midtfyn Kommune til kommunalbestyrelsen.

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

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, så 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.

Faaborg-Midtfyn Kommune, den 8. juni 2020

Borgmester

Kommunaldirektør

Budget og regnskab

Regnskab 2019 i store træk

Faaborg-Midtfyn Kommune kom ud af 2019 med et overskud på driften på 40,9 mio. kr. Når udgifter til anlæg og jordforsyning er trukket fra, er resultatet et underskud på 55,9 mio. kr. I 2018 præsterede kommunen et overskud på 49,6 mio. kr., men set i forhold til et forventet underskud i det korrigerede budget på 100,1 mio. kr., er resultatet bedre end forventet.

I det følgende vil en række centrale punkter i regnskabet, vores økonomistyring samt udvalgte rammevilkår blive gennemgået nærmere.

Årets resultat ses i nedenstående tabel i sammenligning med det oprindelige budget og det korrigerede budget. Det korrigerede budget svarer til det oprindelige budget tillagt de tillægsbevillinger, der er givet i løbet af året.

Regnskab 2019 Mio. kr.	Regnskab		Afvigelse til		Afvigelse til
	2019	Korr. budget	korr. Budget	opr. budget	opr. Budget
Indtægter i alt	3.286,5	3.284,3	2,2	3.275,7	10,8
Driftsudgifter i alt	-3.151,2	-3.268,1	16,9	-3.248,2	-3,0
Renter i alt	5,6	-1,7	7,3	-2,0	7,6
Resultat ordinær drift	40,9	14,6	26,4	25,5	15,5
Anlægsudgifter	-97,4	-112,6	15,2	-91,4	-6,0
Jordforsyning (funktion 0.22)	0,7	-2,0	2,7	4,4	-3,7
Resultat skattefinansierede Område	-55,9	-100,1	44,2	-61,6	5,7

Drift

Resultatet af den ordinære drift er forskellen på vores driftsudgifter og indtægter. Driftsudgifter er udgifter til den løbende drift af skoler, plejehjem mv., mens de primære indtægter stammer fra skatter, tilskud og mellemkommunal udligning. Resultatet er et overskud på 40,9 mio. kr., hvilket svarer til en forbedring i forhold til det korrigerede budget på 26,4 mio. kr. Dette skyldes primært et mindreforbrug på driften samt merindtægter under renter.

Merindtægterne under renter på i alt 7,3 mio. kr. skyldes primært en ændret regnskabspraksis fra 2018 til 2019. I 2018 blev alle kursreguleringer (både realiserede og ikke realiserede) bogført på egenkapitalen. I 2019 er de realiserede kursreguleringer (det vil sige kurstab og kursgevinster i forbindelse med køb og salg) blevet bogført på rentekontoen, som ligger under driften.

Mindreforbruget på driften udgør 16,9 mio. kr. i 2019, og det strammer primært fra en række politisk besluttede projekter, som ikke nåede at blive gennemført i 2019, og som derfor er overført til 2020. Til sammenligning var mindreforbruget 50,1 mio. kr. i 2018.

Anlæg

En del af overskuddet på den ordinære drift bruges til finansiering af anlæg, som er større nye anlæg, renoveringer eller ombygninger. Der er i 2019 gennemført anlæg for i alt 97,4 mio. kr. herunder bl.a.:

- Renoveringer/udbygninger på kommunens skoler for 25 mio. kr.
- Renovering/udbygninger af børnehaver for 16,8 mio. kr.
- Renoveringer af idrætshaller for 10,6 mio. kr.
- Anlæggelse af cykelstier og trafiksikkerhedsforanstaltninger for 9,1 mio. kr.
- Renovering/udbygninger af bofællesskaber og støttecentre for 8,9 mio. kr.
- Anskaffelser på IT-området i forbindelse med ny GDPR-lovning for 4,2 mio. kr.

Der overføres budget til anlægsprojekter fra 2019 til 2020 for i alt 76,1 mio. kr. Det skyldes projekter, der af forskellige grunde er blevet forsinket. En del af dette, svarende til 59,1 mio. kr., blev besluttet på kommunalbestyrelsens møde den 12. november 2019. Til sammenligning blev der fra 2018 til 2019 overført ubrugte anlægsmidler for i alt 71,4 mio. kr., hvilket dels skete i forbindelse med regnskabet og dels i forbindelse med en budgetopfølgning.

Overholdelse af service- og anlægsrammerne

I den årlige økonomiaftale mellem KL og regeringen får kommunerne en samlet ramme for såvel serviceudgifterne som bruttoanlægsudgifterne.

Servicerammen beregnes med udgangspunkt i den fastsatte serviceramme for det indeværende budgetår, som bliver korrigeret for ændrede løn- og prisforudsætninger samt enkelte andre forhold, som fremgår af økonomiaftalen. Hvis kommunerne under ét overskrider servicerammen, vil de blive mødt med økonomiske sanktioner. Tilsvarende har Folketinget mulighed for at udstede sanktioner, hvis kommunerne overskrider den samlede anlægsramme. Begge rammer er derfor vigtige fokuspunkter i såvel de løbende budgetopfølgninger som i det endelige regnskab.

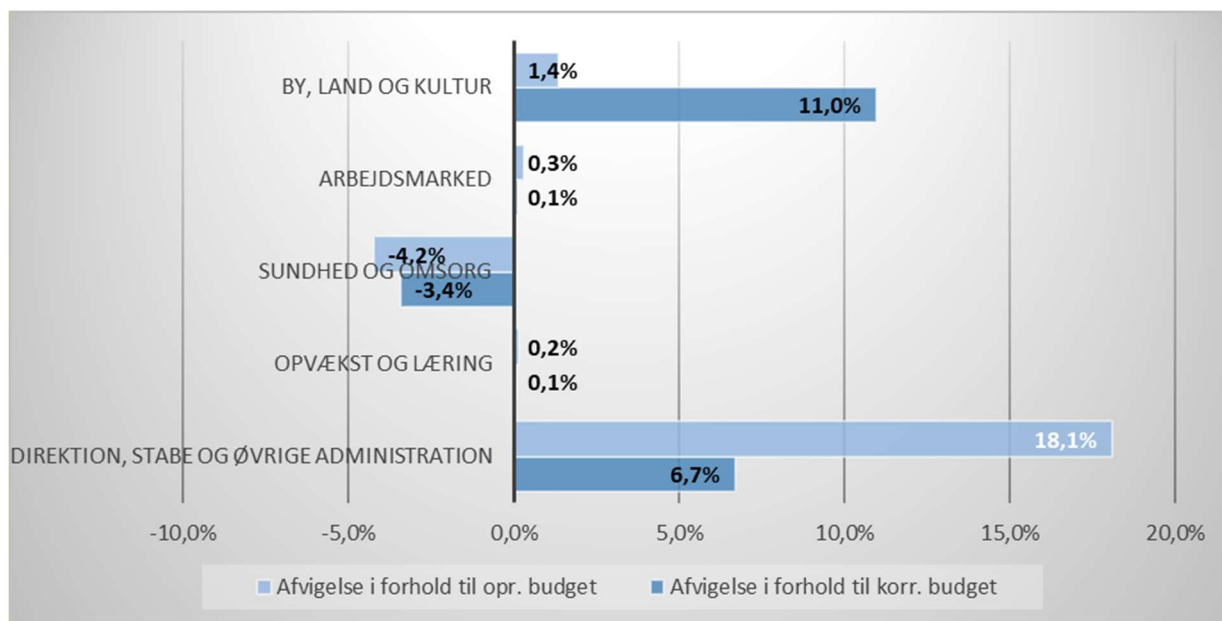
Faaborg-Midtfyn Kommunes serviceramme udgør 2.268,4 mio. kr. i 2019. Med et forbrug på 2.268,9 mio. kr. ligger vi 0,5 mio. kr. over rammen. Det er endnu uvist om kommunerne overskrider den samlede serviceramme, og om regnskabssanktionen i givet fald bliver taget i anvendelse. I regnskab 2018 lå vi over rammen med 18 mio. kr., men her var de samlede kommunale serviceudgifter under rammen og derfor undgik vi en sanktion.

Anlægsrammen udgør 135,4 mio. kr. i 2019, og da der brutto har været anlægsudgifter for 123,7 mio. kr., er der tale om et mindreforbrug på 11,7 mio. kr. i forhold til rammen.

Mer- og mindreforbrug på velfærdsområderne

De enkelte fagområder har haft afvigelser i forhold til det korrigerede driftsbudget, hvilket kan ses i nedenstående figur. Sundhed og Omsorg har et merforbrug i forhold til det oprindelige budget på 41,7 mio. kr. og på 33,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. På de øvrige områder har der været et mindreforbrug i forhold til både det oprindelige og det korrigerede budget.

Forskel i pct. mellem regnskab og korrigeret budget – pr. fagområde (positiv værdi svarer til mindreforbrug)



Direktion, stabe og den øvrige administration har et samlet mindreforbrug på 9,8 mio. kr., som primært skyldes overskud på en række disponerede puljer: midler til arkivering, projekt Sammen Om Forandringer og et godt Arbejds miljø (SOFA), It-udgifter, tjenestemandsforsikringer, forsikringspuljen samt en række andre mindre projekter.

Arbejds marked har et mindreforbrug på i alt 1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, som fordeler sig på et merforbrug på 7,7 mio. kr. til overførselsudgifter og et mindreforbrug på 8,7 mio. kr. til serviceudgifter. Heraf stammer 4,5 mio. kr. fra IT og Digitalisering.

Opvækst og Læring har et mindreforbrug på 0,6 mio. kr., som består af merforbrug på de decentrale institutioner på 1,9 mio. kr. og et mindreforbrug i centeret på 2,5 mio. kr. Sidstnævnte skyldes et merforbrug på dagtilbudsområdet, som dog mere end opvejes af et mindreforbrug på undervisningsområdet og en merindtægt på særlig dyre enkeltsager på 1,2 mio. kr. Mindreforbruget på undervisning udgør 2,3 mio. kr. og det vedrører bl.a. puljer på folkeskoleområdet og merindtægter fra andre kommuner til særlige skoletilbud, mens merforbruget til dagtilbudsområdet på i alt 0,8 mio. kr. vedrører diverse fællespuljer.

By, Land og Kultur har haft et mindreforbrug på 39,3 mio. kr., som er et resultat af merudgifter på nogle områder, der dog mere end opvejes af mindreudgifter på andre områder. Der er merudgifter til el, vand og varme på 1,4 mio. kr. og til drift af teknisk service på 1,2 mio. kr., mens der er mindreudgifter til en række planlagte projekter, som ikke er blevet fuldt gennemført i 2019. Det drejer sig bl.a. om reetablering efter opgravninger, energimærkning, Frølageret, omdannelse af slagterigrund og samlet havneudvikling, masterplan Nr. Søby/Nr. Lyndelse, byforskønnelse, områdefornyelse Nr. Broby/Brobyværk, folkeoplysning, samt en række mindre projekter. Endelig har der på grund af en meget mild vinter været et forbrug på vintertjenesten, som var 4,2 mio. kr. lavere end budgetteret.

Sundhed og Omsorg har haft et merforbrug på 33,9 mio. kr., hvor 35,2 mio. kr. kommer fra centeret. Det drejer sig primært om øgede udgifter til midlertidige botilbud efter Servicelovens § 107, støtte i eget hjem efter Servicelovens § 85 samt tilskud til personlig og praktisk hjælp efter Servicelovens § 95. De decentrale enheder under Sundhed og Omsorg har et forbrug, der var 1,3 mio. kr. mindre end budgetteret, hvilket primært stammer fra sygeplejen, plejehjemmene samt det socialfaglige område.

Økonomisk politik og styring

Kommunalbestyrelsen godkendte den 13. maj 2019 en revision af kommunens økonomiske politik, som fortsat har følgende målsætninger:

- Den langfristede gæld må ikke overstige 10.000 kr. pr. indbygger
- Den gennemsnitlige likviditet i henhold til kassekreditreglen skal være minimum 3.000 kr. pr. indbygger
- Det aktuelle budget må ikke overstige det oprindelige budget tillagt drifts- og anlægsoverførsler fra det foregående år samt eksternt finansierede bevillinger (dvs. tilskud fra fonde mv.).

Gæld

Den langfristede gæld er ved udgangen af 2019 opgjort til 488,4 mio. kr. eksklusive ældreboliger, byfornyelse og leasing. Da der på det tidspunkt var 51.556 borgere i kommunen, må gælden maksimalt udgøre 515,6 mio. kr. Målsætning om en langfristet gæld på maksimalt 10.000 kr. pr. borger er med andre ord opfyldt.

Hvis lån til ældreboliger, byfornyelse samt finansielt leasede aktiver medregnes, udgør den samlede langfristede gæld 529,7 mio. kr., hvilket er ca. 10.275 kr. pr. indbygger. Den gennemsnitlige langfristede gæld for kommunerne i hele landet udgør til sammenligning 14.033 kr. pr. indbygger pr. 1. januar 2019.

Likviditet

Den gennemsnitlige likviditet har været jævnt faldende hen over året. Fra 485 mio. kr. i starten af 2019 til 401 mio. kr. ved udgangen af året. Målsætningen er, at den skal ligge på et niveau, der svarer til minimum 3.000 kr. pr. indbygger. Ved udgangen af 2019 var der 51.556 borgere i kommunen, og derfor skulle der være minimum 154,7 mio. kr. i kassen. Målsætningen er dermed opfyldt. Det skal dog bemærkes, at vi som følge af salg af FFV El og FFV Energi skal afregne en afgift til staten på 123,6 mio. kr., hvoraf en del er afregnet i 2018 og 2019. Fratrækkes denne midlertidige ekstra likviditet, er den gennemsnitlige likviditet faldet fra 390 mio. kr. i starten af året til 340 mio. kr. i slutningen af året. En del af likviditeten er dog bundet op ud i årene.

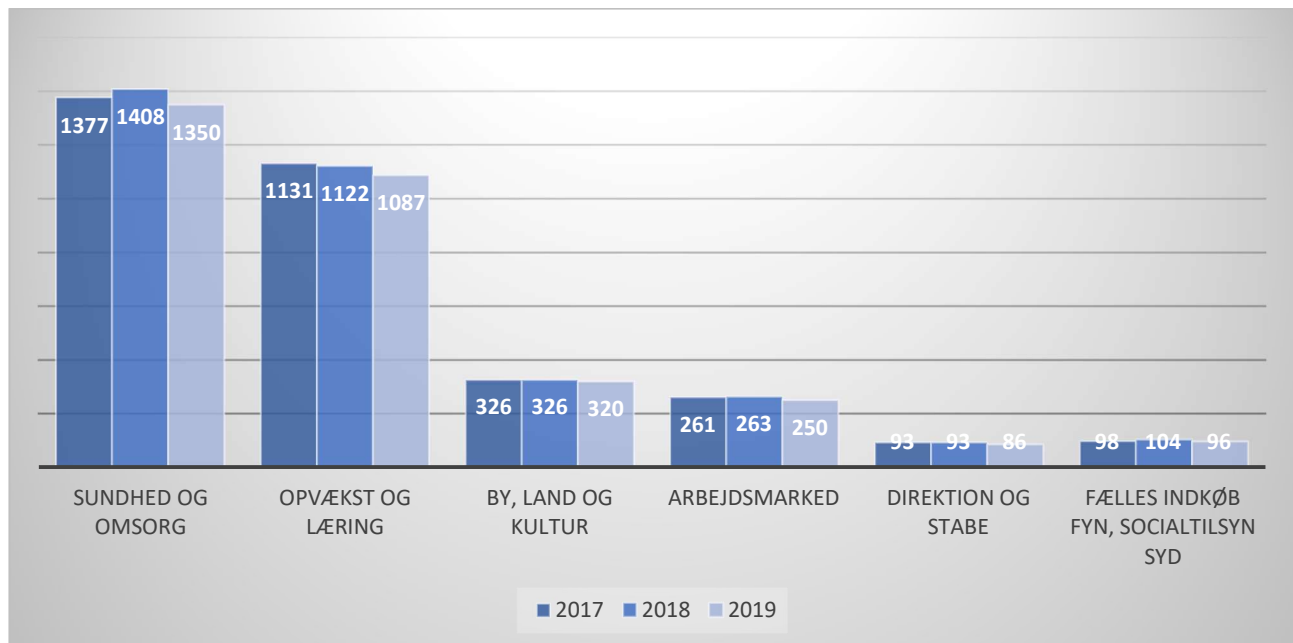
Tillægsbevillinger

Tillægsbevillinger til driften gives normalt i forbindelse med de kvartalsvise budgetopfølgninger. Ved de tre budgetopfølgninger i 2019 samt ved sager i kommunalbestyrelsen i løbet af 4. kvartal 2019 er der samlet givet tillægsbevillinger for 8,8 mio. kr. Kommunens økonomiske politik om, at det aktuelle budget ikke må overstige det oprindelige budget tillagt drifts- og anlægsbevillinger fra det foregående år samt eksternt finansierede bevillinger er dermed ikke fuldt ud opfyldt.

Personale

Omkostninger til personalelønninger udgjorde 48 pct. af de samlede driftsudgifter i 2019. Det er et lille fald i forhold til Regnskab 2018, hvor andelen var 49 pct. I forhold til 2018 er det samlede antal årsværk i kommunen faldet med 127. Antallet af ansatte er fortsat størst indenfor kommunens store velfærdsområder, og udviklingen i antal ansatte fremgår af nedenstående figur.

Antallet af ansatte omregnet til fuldtidsansatte 2017 - 2019



Kilde: KRL

Arbejdsmarked

IT & Digitalisering er overgået til Arbejdsmarked og har fået ny organisering

Kommunalbestyrelsen besluttede den 12. november 2018 at flytte IT og Digitalisering fra Politik og Strategi til Arbejdsmarked med virkning fra 1. januar 2019.

Udviklingen af det digitale borgermøde sker især inden for arbejdsmarkeds- og borgerserviceområderne, og derfor var vurderingen, at placeringen af IT og Digitalisering under Arbejdsmarked vil være hensigtsmæssig og værdiskabende. It og Digitalisering vil fortsat være en fælles stabsfunktion for hele organisationen.

For at sikre den mest effektive drift til lavest mulige omkostninger blev det i forliget om budget 2019 besluttet at gennemføre en ekstern analyse af IT og Digitaliserings ressourcer og organisering. anbefalingerne i en analyse fra Spitze & Co var afsæt for en opdeling af IT og Digitalisering, så staben nu består af tre teams: IT Sikkerhed, Projekt & Digitalisering samt IT Service & Drift. Den nye organisering trådte i kraft 1. december 2019.

GDPR og "Stop Datatyven"

En ny europæisk dataforordning trådte i kraft i maj 2018, og med afsæt i kravene herfra og arbejdet med kommunens interne informationssikkerhed, har IT & Digitalisering været med til at opbygge sikkerhedsprogrammet 'Stop Datatyven'. Projektet er primært sat i gang for at sikre kommunens IT-systemer, for at sikre, at vi behandler borgernes oplysninger fortroligt og forsvarligt, og for at automatisere og lette de interne arbejdsgange. Der har i 2019 været stort fokus på at udbrede viden om, hvordan man behandler og beskytter personoplysninger til medarbejdere i hele kommunen.

Fremtidigt serviceniveau for beskæftigelsesindsatsen samt 10 principper for beskæftigelsesindsatsen

Kommunalbestyrelsen vedtog efter indstilling fra Arbejdsmarkedsudvalget i 2019 et nyt serviceniveau for beskæftigelsesindsatsen i Faaborg-Midtfyn Kommune i 2020 - 2023, herunder 10 nye principper for beskæftigelsesindsatsen, som er beskrevet i Beskæftigelsesplan 2020.

Forberedelse til ny LAB lov

En ny Lov om Aktiv Beskæftigelsesindsats (LAB) trådte i kraft 1. januar 2020, og i efteråret 2019 deltog alle teams i Arbejdsmarked i undervisningsaktiviteter, hvor hovedindholdet var:

- Juridisk- og socialfaglig gennemgang af lovændringerne med særlig fokus på opgavevaretagelsen for det enkelte team og den enkelte borgergruppe
- Gennemgang af de lokalpolitiske prioriteringer af beskæftigelsesindsatsen samt de ti principper for beskæftigelsesindsatsen i Faaborg-Midtfyn Kommune
- Faglige drøftelser mellem medarbejderne; herunder hvordan man fagprofessionelt bedst udmønter det øgede faglige råderum med henblik på at skabe målrettede og meningsfulde forløb for de ledige borgere i kommunen

Virksomhedsservice for og af hele jobcenteret

I 2019 redefinerede Jobcenteret begrebet virksomhedsservice, så ansvaret for servicering af virksomhederne nu ligger hos alle medarbejdere med virksomhedskontakt. Dette forventes at forbedre relationerne til virksomhederne og øge virksomhedernes oplevelse af jobcenteret som en fleksibel og attraktiv samarbejdspartner. Ledere og medarbejdere med virksomhedskontakt har i 2019 deltaget i workshops og tema-dage for at sikre en ansvarlig, professionel og løsningsorienteret virksomhedskontakt.

Nye tilbud er trådt i kraft

Fra 1. januar 2019 gik Arbejdsmarked i luften med nye/tilrettede interne tilbud, der alle har et virksomhedsrettet fokus. Jobbutikken er et helt nyt tilbud, hvor alle borgere, både ledige og andre, kan søge hjælp til fx jobsøgning, kompetenceafklaring og viden om arbejdsmarkedet. Der er kommet mere fokus på differentierede forløb for alle ledige, samt nye jobrettede forløb for integrationsborgere, som er opdelt i mindre hold ud fra borgernes eventuelle sociale og kulturelle udfordringer og kompetencer. Der er også oprettet nye eksterne tilbud i 2019, som fx målgruppedifferentierede mestringsforløb ved JobInPlace og jobrettede forløb for fleksjobvisiterede ved TeamAktiv og Quickcare.

Borgerinddragelse giver nye indsigter om borgernes oplevelse af jobcenteret

Med Beskæftigelsesplan 2019 bestilte Arbejdsmarkedsudvalget en borgerrejse og en brugerundersøgelse i jobcenteret, som blev gennemført i efteråret 2019. I forbindelse med borgerrejsen blev seks borgere interviewet om deres oplevelse af ressourceforløb og overgangen til fleksjob og på baggrund af dette blev der igangsat en række prøvehandlinger på tværs af relevante teams i Arbejdsmarked.

I november 2019 deltog 291 borgere i en brugerundersøgelse, hvor 91 % svarede "god" eller "meget god" til spørgsmålet: "Hvordan oplevede du samlet set kontakten med jobcenteret i dag?". Brugerundersøgelses resultater pegede derudover på et behov for et øget jobrettet fokus i samtalerne i jobcenteret.

Borgerservice er flyttet til Lindevej

Som en del af indsatsen for mere effektiv udnyttelse af de kommunale bygninger besluttede kommunalbestyrelsen i juni 2018, at Borgerservice i Ringe skulle flytte fra Tinghøj Allé til Lindevej 5, hvor også Jobcenter Faaborg-Midtfyn er placeret. I beslutningen om flytning blev der taget hensyn til fire centrale vilkår, som nødvendiggjorde en gentænkning af borgerservicefunktionen i kommunen:

- Den ny Persondataforordning (GDPR), som stiller krav til, at borgerne kan ekspederes, uden at deres personfølsomme oplysninger falder i andres hænder
- Udviklingsstrategiens fokus på "Det gode møde med borgeren" og "Tættere på"
- En bedre udnyttelse af de medarbejderressourcer, som har front-borgerbetjening
- M²-analysen, hvor der er et ønske om at frigive m² på Tinghøj Alle til andre formål

Borgerservice på Lindevej 5 i Ringe åbnede 28. januar 2019.

Selvbooking og bedre ressourceudnyttelse i borgerservice

I 2019 blev der indført obligatorisk tidsbestilling i Borgerservice med implementering af IT-systemet Work-ForcePlanner (WFP). Den obligatoriske tidsbestilling blev indført for at sikre en bedre borgeroplevelse med ingen eller meget begrænset ventetid og for at give mulighed for en bedre og mere effektiv ressourceudnyttelse i Borgerservice.

Igennem hele året har medarbejdere og ledelse arbejdet med justeringer af minuttallet på hver type af tider, der kan bookes, så tidsforbruget på forskellige ekspeditionstyper optimeres mest muligt. Borgerservice følger løbende op på, at antallet af udbudte tider svarer til borgernes behov, som varierer meget hen over året.

I forbindelse med implementeringen af tidsbestilling blev der gennemført en oplysningskampagne i relevante medier og lavet postkort til uddeling på biblioteker, lægehuse mm. Borgere, der ikke er digitale, kan få hjælp i Borgerservice til at booke en tid.

I samarbejde med udbyderen af WFP, Edora, har Borgerservice i 2019 udviklet systemet, så det er blevet mere brugervenligt og intuitivt at arbejde med, og dette udviklingsarbejde fortsætter i 2020.

By, Land og Kultur

Flere borgere skal være fysisk aktive i naturen og foreningslivet

En ny strategi for fritids- og friluftsliv blev færdig i 2019. En af mulige hovedveje til opfølgning på strategien er et samarbejde med DGI og DIF, om hvordan flere borgere kan blive fysisk aktive i naturen og i foreningslivet. Dette samarbejde er sat i gang og forventes udbygget over de kommende år gennem en aftale om "Bevæg dig for livet" og et bredere samarbejde på tværs af kommunen.

Nogle initiativer er allerede gået i gang og de første "Vildmandskurser" for sårbare mænd med forløb i naturen blev sat i søen i samarbejde med Sundhed og Omsorg. Den åbne skole i Faaborg har kørt som projekt i 2 år med kommunale støttemidler og har vist gode resultater og har skabt et mere koordineret samarbejde mellem foreningerne (i regi af Faaborg Samvirkende Idrætsforeninger) og skolerne. Der er kommet flere fritidstilbud på hylderne, og børnene er blevet introduceret for nye aktiviteter gennem kvalificeret undervisning i den åbne skole. Modellen har dog også vist sig at være temmelig ressourcekrævende og kan ikke bare skaleres op til hele kommunen, så der arbejdes på tværs i organisationen videre med at finde det rette ambitionsniveau på dette område.

Rammerne for motion- og idrætsudøvelse kræver løbende vedligeholdelse, og derfor er der for kommunale midler bl.a. investeret i nye tage på de selvejende haller i Allested-Vejle, Nr. Lyndelse/Carl Nielsen og Rolfhallen.

Øerne skal på landkortet

I gennem næsten 1½ år har øerne – Avernakø, Bjørnø og Lyø – i samarbejde med By, Land og Kultur med en ekstern rådgiver som facilitator, arbejdet på at lave en ø-udviklingsplan. Formålet er, at øerne i fremtiden kan arbejde mere målrettet og koordineret på udvikling af øerne til gavn for bosætning, erhverv, turisme og

et aktivt kultur- og fritidsliv. Kommunen har afsat midler til de kommende par år at støtte op om projekt-ideer udviklet i forløbet, og der arbejdes mod, at øerne kan ansætte en ø-konsulent for ekstern finansiering.

Flere aktiviteter i rygsækken og styrket brug af ungemiljøer

På kulturområdet er der bl.a. blevet udviklet videre på fritidsaktiviteter til Den kulturelle rygsæk. Der er bl.a. etableret et nyt fritidstilbud, "Arki Kids", på Polymeren i Årslev, hvor børn og unge kan fordybe sig i processer inden for arkitektur og design. Den kulturelle rygsæk er fra 2019 blevet partner i Hjerteland – Heartlands børne- og familiefestival – så det unikke skole- og kultursamarbejde bidrager til at markedsføre kommunen overfor festivalens mange gæster på Egeskov Slot.

I "Ung i FMK" er der igangsat et arbejde med at understøtte de unges brug af eksisterende ungemiljøer. Det har bl.a. udmøntet sig i et tæt samarbejde mellem kommunens ungekoordinator og de unges musik- og skaterforeninger i Faaborg. Falsetten har bl.a. udviklet på sin organisation og er flyttet ind i mere egnede og tidssvarende rammer i en del af den gamle FFV-bygning, der støder op til streetmiljøet foran Forum Faaborg.

Museerne indgår i udviklingen af Faaborg

Begge de store museumsprojekter har været centrale for arkitektkonkurrencen i Faaborg. Der har i 2019 bl.a. været arbejdet med at understøtte udviklingsplanerne for Faaborg Museum, hvor et samlet udviklingsprojekt for museet er tæt på være færdigt. Peter Hansens atelier er kommet frem i lyset som en potentiel vigtig lokalitet i formidling af kunstkolonien.

Den overordnede plan for kommunens udvikling er ajourført

Kommuneplan 2019 blev færdig og de overordnede rammer for de detaljerede fysiske planer er dermed ajourført. Der kom godt gang i byggeriet i 2019, og en række lokalplaner for nye boliger er blevet færdige. Det gælder ikke mindst planer for Årslevs udvikling, som har været en central opgave.

God fremdrift i store signaturprojekter

Den store arkitektkonkurrence for Faaborg Havn og By blev gennemført i 2019, og vinderen af konkurrencen blev offentliggjort den 3. december i Forum Faaborg - i en fyldt hal med 400-500 interesserede borgere. Offentliggørelsen var en vigtig milepæl i arbejdet med Faaborgs udvikling, og den store interesse fra borgerne understregede projektets betydning for byen.

I Fremtidens Forstad i Årslev har der været stort fokus på at følge op på konkurrencerne og udarbejde skitseprojekter for flere af projekterne i henholdsvis bydel og bymidte. Skitseprojekter skal være med til at danne grundlaget for et økonomisk overblik over udgifterne til realisering af Fremtidens Forstad i Årslev. Der blev også vedtaget en overordnet strategisk udviklingsplan for Årslev, hvor der politisk er sat retning og rækkefølge for byudviklingen og de offentlige investeringer.

Endelig har der været fokus på at få startet udbud af projektering af første etape på infrastrukturen i den nye bydel, så anlægget af vej og bro over Vindinge Å kan begynde i 2020, og så salg af byggeretter kan komme i gang i 2020. Polymeren havde i 2019 succes med at tiltrække flere erhvervsdrivende, både iværksættere og nye butikker. Der har også været arbejdet med natursiden af udviklingen i Årslev bl.a. med klarlægning af projekt om genslyngning af Vindinge Å gennem byen. Det projekt gennemføres i 2020.

I Ringe har der været fokus på at færdiggøre "smilet" i Masterplanen for Ringe med flere kunst-installationer fra Jernstøberigrunden til Midtfyns Fritidscenter. Installationerne er udført af forskellige kunstnere i en god og samskabende dialog med byen. En væsentlig del af dette arbejde bestod i at aktivere og synliggøre passagerne i bymidten for at få flere til at benytte sig af byens "smutveje" og for at få mere liv i bymidten. I et vellykket samarbejde med byens aktører er der endeligt arbejdet med at afprøve forskellige former for byrums-/aktivitetsmøbler til byrum – bl.a. ved stationen, i kulturzonen og på Torvet. Resultaterne skal bruges i det videre arbejde med at udvikle de centrale byrum i Ringe, herunder Torvet.

Signaturprojekterne er komplicerede tværgående projekter, og etableringen af By- og egnsstrategisk sekretariat til sikring af fremdrift i opgaverne har i 2019 vist sit værd.

En effektiviseret ejendomsforvaltning

På Ejendomsområdet har der været stort fokus på at lave de 10-årige vedligeholdelsesplaner. Planerne for f.eks. folkeskolerne forventes at være klar medio 2020.

Der er udført større anlægsprojekter i 2019 med bl.a. etablering af den nye børnehave Hættegården og den nye heldagsskole i Korinth. Der er gennemført effektiviseringer i forbindelse med projektet om mere effektiv udnyttelse af de kommunale bygninger, hvor der i Faaborg er rokeret rundt i administrationen, så Bryggergården kan sælges.

Der udføres løbende effektiviseringer på driften med smartere og hurtigere arbejds gange - bl.a. i forhold til effektivisering af driften af udenomsarealer.

Stadig udfordringer på myndighedsområdet

Ventetiden på såvel byggesager som plansager har været forhøjet i de senere år. Der er politisk og administrativt stor fokus på at bringe ventetiden ned - blandt andet med afsæt i den handlingsplan om byggesager, som Kommunalbestyrelsen vedtog i foråret 2019. Antallet af afgørelser er steget en del, og effekten af, at de forholdsvis mange nye sagsbehandlere får mere og mere rutine, forventes fortsat at vise sig i en stigning i antallet af afgørelser. Der er desuden gennemført en række tiltag, der skal være med til at effektivisere området.

Ny styringsmodel på vej og park

Der har været et generationsskifte i ledelsen i både Intern Drift, Havnen, Biblioteket og Musikskolen. For Intern Drift har det været anledning til at ændre den interne styringsmodel mellem By, Land og Kultur og driftsenheden, så der fremover ikke er tale om en ren bestiller/udfører-model, men en model, hvor samarbejdet udbygges væsentligt for yderligere at optimere opgavestyringen og kvaliteten i løsningerne. Dette sker samtidig med en indsats for at sikre, at Intern Drift fortsat drives konkurrencedygtigt i forhold til private aktører. Private vil også fortsat varetage væsentlige opgaver for kommunen.

Opvækst og Læring

Opgavemæssigt har der i 2019 været arbejdet med implementering af Kommunal Ungeindsats, der har til formål at gøre alle unge under 25 år parat til ungdomsuddannelse. Dette indebærer samarbejde på tværs af Arbejdsmarked, Sundhed og Omsorg samt Opvækst og Læring (Ungdommens Uddannelsesvejledning), og i den forbindelse arbejdes desuden med etablering og implementering af kontaktpersonordningen.

Året har også budt på politisk godkendelse af strategier under Børne- og Ungepolitikken samt udarbejdelse af handleplaner til realisering af udviklingsstrategien. Blandt strategierne kan nævnes ungestrategien, hvor hensigten med strategien er, at

- flere unge får en uddannelse og kommer i beskæftigelse
- alle unge - også de veluddannede - har lyst til at vende tilbage og bosætte sig i Faaborg-Midtfyn Kommune.

Under ungestrategien er der på tværs i organisationen opsat 13 initiativer under "Ung i FMK", og af disse arbejder Opvækst og Læring med følgende initiativer:

- Booste den åbne skole
- Fritidsjobambassadør, overgangsmentor og individuel vejledning til alle forældre i 9/10. klasse
- MiLife
- Et godt fritidsliv for alle
- Udvidet videndeling på tværs

Projekterne under "Ung i FMK" blev evalueret i november 2019.

Sundhedsplejen

Som en del af budget 2018 blev der sat midler af til et 3-årigt projekt i sundhedsplejen, som sætter fokus på den meget tidlige opsporing og understøttelse af kommende forældre. Familiekompasset, som projektet er døbt, har i løbet af året tilbudt graviditetsbesøg hos alle gravide, for at understøtte familierne i graviditetsforløbet og tilbyde guidning i forhold til den usikkerhed, som familierne kan opleve i deres nye situation. Derudover har der, som en del af projektet, været afholdt gruppeforløb for kommende forældre, forældre til 0-2-årige samt kvinder med fødselsreaktioner, som alt sammen har skulle understøtte indsatsen for tidlig opsporing.

Dagtilbud

Der blev født flere børn end forventet, da man tidligere tilpassede dagtilbudsstrukturen, og det har fyldt en del i Dagtilbud – ikke mindst set i lyset af udviklingsstrategiens mål om at tiltrække mange nye borgere. Det er særligt i den nordlige del af kommunen, der har været udfordringer, og kapaciteten skal tilpasses, så den kan dække behovene i Fremtidens Forstad i Årslev. Store udfordringer med at rekruttere dagplejere har ligeledes været med til at presse kapaciteten for de 0-2-årige i Årslev/Sdr. Nærå og Nr. Lyndelse/Nr. Søby-områderne.

Dagplejernes forhåndsftale blev opsagt i 2019. Men efter lange forhandlinger blev der indgået en langsigtet aftale, som begge parter var tilfredse med. Aftalen giver bl.a. dagplejerne en garanti for kompetenceudvikling.

I forbindelse med implementering af den nye dagtilbudsreform er der uddannet ca. 180 ledere og pædagoger i kommunale, selvejende og private dagtilbud i en fælles tilgang til arbejdet med pædagogisk læreplanlægning. Hertil har der i projekt Literacy – leg og læring i skoler og dagtilbud - deltaget godt 100 ledere, lærere og pædagoger i et fælles kompetenceudviklingsforløb.

Skoler

I skoleåret 2019/2020 startede en prøvehandling med 10. kl. i Korinth (Dalum Landbrugsskole), som er forlænget til skoleåret 2020/2021 for at skabe et bedre grundlag for vurdering af om tilbuddet vil være egnet til en eventuel omorganisering af kommunens samlede 10. klassestilbud.

Kommunalbestyrelsen besluttede i foråret 2019 at flytte Heldagsskolen i Vantinge til den tidligere Brahetrolleborg Skole i Korinth. En del af eleverne blev flyttet fra Vantinge i august 2019, og resten følger i august 2020. I samme omgang vil der blive gennemført en ombygning af den gamle skole i Korinth.

Et §17 stk. 4-udvalg har et år arbejdet med, hvordan folkeskolerne kan videreudvikle deres styrkepositioner og hvordan de kan ruste eleverne til at begå sig i fremtidens samfund, når de forlader skolen. Kommunalbestyrelsen har besluttet at arbejde videre med flere initiativer herfra - nemlig demokratisk dannelse, erhvervsrygsækken, styrkelse af den understøttende undervisning og udviklingen af børn og unges tilknytning til civilsamfund.

Endelig har der på skolerne fortsat været arbejdet med at implementere justeringer af folkeskolereformen.

Sårbare børn og unge

Efter KL's analyse af de forebyggende indsatser på myndighedsområdet i 2018, som blev iværksat pga. fortsat udgiftspres på området, blev der i 2019 udarbejdet en plan for, hvordan arbejdet med at konvertere udgifter fra anbringelsesområdet til forebyggelsesområdet skulle realiseres. Planen "Mulighedernes Arena" blev besluttet i kommunalbestyrelsen i foråret 2019, og realiseringen er begyndt i 2020. Udviklingen i områdets økonomi følges fortsat tæt.

I 2018 startede Børn- og Familieafdelingen et udviklingsarbejde i samarbejde med Taskforcen fra Socialstyrelsen/Ankestyrelsen. Der er afholdt flere kurser for socialrådgiverne i de seneste par år, og undervejs er forslag/anbefalinger fra Taskforcen blevet implementeret på området ligesom der er blevet målt på udviklingen i sagsbehandlingens kvalitet. Taskforcen vurderer, at kvaliteten i arbejdet fortsat ligger på et højt niveau, selvom der overordnet set er sket en tilbagegang i kvaliteten af sagsbehandlingen i udviklingsperioden. Ledelsen i Børne- og Familieafdelingen begrundede kvalitetsændringen med personalereduktioner som følge af økonomiske tilpasninger.

Udviklingsplanen fortsætter til 2021 i en løbende proces.

Sundhed og Omsorg

I Sundhed og Omsorg er der med afsæt i udviklingsstrategien fokus på følgende:

Forebyggelse af ensomhed

Ensomhed indgår som et særligt indsatsområde i Udviklingsstrategien og der er allerede gennemført flere tiltag/projekter i 2019, som forebygger ensomhed, bl.a.:

- Etablering af tværgående boligsociale indsatser
- Projekt "Sikkert seniorliv"
- Projekt "Styrket rehabiliteringsindsats for sårbare ældre".

Mange unge mennesker oplever følelsen af ensomhed. De føler, at de står alene med deres problemer. De føler sig anderledes end deres sociale relationer eller føler, at deres relationer ikke er tilstrækkeligt nære og dybe.

Status på indsatsen for at forebygge ensomhed er, at Sundheds- og Omsorgsudvalget ønsker, at der igangsættes yderligere initiativer, der forebygger ensomhed. Initiativer, der skal gå på tværs af generationer og fagområder.

Nedbringe antallet af borgere, der ryger

For at arbejde effektivt med at nedbringe andelen af rygere, er der i 2019 (og tidligere år) i Sundhed og Omsorg gennemført en stor indsats for at forebygge, at borgerne starter med at ryge samt hjælp til rygestop ved hjælp af rygestopkurser.

Etablering af sundhedshus

I begyndelsen af 2019 blev der søgt midler til etablering af et Sundhedshus i Faaborg, som skal have til formål at understøtte lægedækningen og styrke samarbejdet på tværs af faggrupper og aktører. Et sundhedshus kan være med til at sikre, at Faaborg fortsat vil være et attraktivt sted at leve og flytte til. Der arbejdes aktivt med realiseringen af et sundhedshus i Faaborg.

En tværgående boligsocial indsats

De seneste år er der sket en markant stigning i antallet af hjemløse i FMK fra 19 hjemløse i 2017 til 75 hjemløse i 2019. En stor andel af de hjemløse er såkaldte sofasurfere, som overnatter hos familie og venner. Én af grundene til at udsatte borgere flytter til kommunen kan være billige boliger, da boligudgifter kan nedsættes ved at flytte til en mindre bolig eller et andet sted i landet væk fra byen. Tværgående boligsociale indsatser er et program på tværs af alle fagområder i kommunen. Her udvikles og arbejdes med tværgående og helhedsorienterede indsatser for de mest sårbare borgere med boligsociale udfordringer. Dette kan bl.a. være hjemløse, borgere i usunde boliger, udsatte tilflyttere m.fl. Fælles for indsatserne er, at der arbejdes ud fra Housing First tilgangen, om en stabil og sund bolig som udgangspunkt for bedre livsmestring og tilknytning til beskæftigelse.

Tovholderfunktionen og helhedsorienterede borgerforløb

I februar 2015 startede Tovholderfunktionen op. Den vil blive erstattet af andre helhedsorienterede indsatser. Der blev bl.a. igangsat en prøvehandling, Helhedsorienteret indsats i FMK, og anbefalinger herfra vil blive brugt til at kvalificere svaret på, hvordan de grundlæggende vanskeligheder ved koordinerende sagsbehandling kan løses i forhold til organisering, it og ressourcer.

Botilbud Korinth

Botilbud Korinth blev oprettet i maj 2019 som et nyt botilbud med 20 pladser, der er målrettet voksne borgere inden for socialpsykiatrien. Kommunalbestyrelsen afsatte den 13. maj 2019 2,273 millioner kroner til at renovere botilbuddet. Renoveringsarbejdet er færdiggjort, og ledelsen af botilbuddet er på plads. Botilbud Korinth arbejder bevist med progression i borgerens målopnåelse, SMARTE mål, kommunikation og konfliktnedtrappende adfærd og handlinger samt refleksion over effekten af metodevalg.

Et billede af fremtidens Sundhed og Omsorg

Med bred involvering blev der i efteråret 2019 skabt et fremtidsbillede af, hvor Sundhed og Omsorg ønsker at være i 2023. I forlængelse af fremtidsbilledet skal der nu laves en masterplan, der beskriver, hvilke indsatser, der skal gennemføres for at realisere fremtidsbilledet, og hvordan de skal udføres. Indsatserne skal skabes gennem stærke samarbejder og et højt fagligt niveau, der giver borgerne tryghed og værdighed.

Økonomi og Løn

Økonomi og Løn er en tværgående stabsfunktion, som varetager den overordnede løn- og økonomistyring for hele organisationen, herunder udarbejdelse af det årlige budget og regnskab, løbende budgetopfølgning samt understøttelse af centre, stabe og den enkelte institution i løn- og økonomispørgsmål. Herudover står staben for lønudbetaling, styring af kommunens likviditet og finansielle aktiver og passiver samt en række koordinerende opgaver inden for indkøb, befordring og ledelsesinformation.

Økonomi og Løn varetager i samarbejde med Borgerservice en række indsatser i forhold til at undgå socialt bedrageri, herunder fejludbetalinger og snyd med sociale ydelser. I 2019 har kontrolenheden i Økonomi og Løn afsluttet 58 sager. Der er primært tale om sager om kontanthjælp, resourceydelse og sygedagpenge. Årets afsluttede sager har givet en fremadrettet besparelse på ca. 710.000 kr. og et tilbagebetalingskrav på ca. 480.000 kr. Der udarbejdes en særskilt årsberetning for kontrolarbejdet.

Opgaven med at sikre, at borgere og virksomheder betaler regninger fra kommunen, varetages også i Økonomi og Løn. I 2019 er der opkrævet ejendomsskatter for i alt 147,5 mio. kr. og det er lykket at undgå store restancer. I september 2019 blev der rykket for manglende betaling på 2. rate, og restancen er siden faldet fra 3,4 mio. kr. til 300.000 kr., hvilket blandt andet skyldes hurtig opfølgning, mulighed for at gøre udlæg i ejendom samt overførsel til advokat med henblik på tvangsauktion.

Særlige projekter i 2019

Økonomi og Løn har i 2019 igangsat processen omkring udvælgelse af fremtidigt økonomisystem. Prisme 2009, som p.t. anvendes, skal udfases ved udgangen af 2021, og den store opgave med at få afdækket mulighederne ved konkrete økonomisystemer er derfor sat i gang. I 2019 er KMD's Opus og Fujitsus Prisme 2015 blevet præsenteret af udbydere og referencekommuner er besøgt for at skabe et godt udgangspunkt for valget af nyt økonomisystem i 2020.

KL's konsulentvirksomhed KLK afsluttede i begyndelsen af 2019 et serviceeftersyn af budgetopfølgningen. KLK har peget på, at budgetopfølgningen kan styrkes på flere områder. Det gælder bl.a. en ændret rapportering, tættere opfølgning i relation til de økonomiske mål, mere tydelig rolleafklaring samt et mere strategisk og helhedsorienteret sigte i et flerårsperspektiv. Arbejdet med at omsætte anbefalingerne i konkrete handlinger og forandringer er igangsat og får også et stort fokus i 2020 og frem.

På lønområdet har Økonomi og Løn faciliteret et forløb om procesoptimering i Tjenestetid i samarbejde med Silkeborg Data for en række afdelinger i Sundhed og Omsorg. Forløbet havde til formål at optimere vagtplanlægningen på områder med døgn dækning og dermed skabe en økonomisk effektivisering. Efterfølgende er forløbskonceptet løbende blevet rullet ud til alle interesserede afdelinger.

Politik og Strategi

Som stab understøtter Politik og Strategi organisationen inden for HR, forsikring, jura, kommunikation, erhverv, turisme og events samt sekretærfunktionen for direktion og det politiske niveau.

I 2019 er det særligt følgende projekter og initiativer, der har bidraget til at styrke organisationens evne til at skabe værdi for kommunens borgere og virksomheder:

Fortsat høje ambitioner for kommunens udvikling

Efter et års politiske drøftelser – herunder dialog med borgere, virksomheder, lokalsamfund og andre interessenter – vedtog kommunalbestyrelsen den 18. februar 2019 kommunens nye udviklingsstrategi "Sammen skaber vi det bedste sted". De politiske ambitioner er fortsat høje, og strategien sætter rammen for kommunens langsigtede udvikling som et attraktivt sted at leve og at flytte til. De to overordnede mål er at øge tilfredsheden med livet blandt de borgere, der allerede bor i kommunen, samt at tiltrække 3.000 flere borgere frem mod 2030.

Realisering af udviklingsstrategiens to mål sker gennem indsatser som fx:

- Fremtidens mobilitet i landområder
- Realisering af kommunens ambitiøse erhvervs- og turismestrategi
- Ung i FMK
- Samarbejde om at få flere ungdomsuddannelser til kommunen
- Realisering af masterplanerne for vores fire byer, herunder Fremtidens Forstad
- Understøttelse af vores landsbysamfund.

Vi vil gerne have flere ungdomsuddannelser i Faaborg-Midtfyn

Der er langt mellem ungdomsuddannelserne i Faaborg-Midtfyn Kommune, og det vil vi gerne gøre noget ved. Projektet "Flere ungdomsuddannelser i FMK" blev søsat i marts 2019 som et samarbejde mellem flere af kommunens fagområder, det lokale erhvervsliv og en række ungdomsuddannelsesinstitutioner.

I løbet af 2019 er der skabt stærkere samarbejdsbånd mellem uddannelsesinstitutionerne, og blandt andre Faaborg Gymnasium, FGU Syd- og Midtfyn og Dalum Landbrugsskole i Korinth har etableret et samarbejde om vejledningsindsatser og planlægning af fælles elevarrangementer. Faaborg-Midtfyn Kommune har desuden støttet Midtfyn Gymnasiums ansøgning om at udbyde det første grundforløb af SOSU med mulig start pr. august 2021. Der er etableret et virksomhedspanel under projektet, som har iværksat en praktikpladsordning for alle unge, som ønsker en lokal praktikplads.

Samarbejde med erhvervslivet om at skabe vækst

Med afsæt i udviklingsstrategiens fokus på vækst og erhverv vedtog kommunalbestyrelsen den 8. oktober 2019 en ny erhvervsstrategi "Sammen om vækst og vitalitet", som skal understøtte den nye erhvervsfremmelov og det erhvervsfremmesystem, der er blevet etableret i Danmark.

Erhvervsstrategien er udarbejdet med afsæt i en analyse af kommunens lokale erhvervsstruktur, og der er udpeget 6 fokusområder, som vi særligt vil fokusere på i de kommende år. Flere af fokusområderne tager afsæt i eksisterende styrkepositioner, og her skal de mange virksomheder, der er underleverandører til den voksende fynske robotklynge og det maritime miljø på Sydfyn være i centrum for indsatsen. Et andet fokusområde er turismeindustrien, som er en branche med et stort uudnyttet potentiale – og et potentiale, vi vil sætte fokus på fremover.

Erhvervsstrategien lægger op til, at vi i større udstrækning tænker i fællesskaber mellem virksomheder. Vi har kaldt det forretningsfællesskaber, hvor lokale virksomheder og selvstændige kan mødes og dele erfaringer. Der kan ligeledes ligge et potentiale i, at forretningsfællesskaberne er fælles om produktionsudstyr, markedsføring og tilbudsgivning.

Der er i erhvervsstrategien defineret fire mål, som lægger op til en ny måde at tænke erhvervsindsats på. Rollen som kommunens erhvervskonsulent er derfor omdefinert, så den i større udstrækning har en strategisk tilgang.

Styrket indsats for at reducere sygefravær

Kommunalbestyrelsen valgte med vedtagelsen af budget 2019 at sætte fokus på organisationens sygefravær, og Politik og Strategi udarbejdede derfor en ny guide til håndtering af sygefravær, som skulle bidrage til at sikre en systematisk opfølgning på sygefraværet med fokus på omsorg for den sygemeldte.

Den systematiske opfølgning blev igangsat 1. januar 2019 og understøttet af tæt samarbejde mellem de enkelte ledere og HR-partnerne i Politik og Strategi. Resultat af indsatsen kan måles i et fald i kommunens sygefravær.

Faaborg-Midtfyn Kommune ligger ved udgangen af 2019 med et lavere sygefravær end kommunerne samlet set. Faaborg-Midtfyn Kommune ligger på indeks 92 i en sammenligning med gennemsnittet for samtlige

kommuner på indeks 100. Der er særligt inden for sundheds- og ældreområdet sket et markant fald i sygefraværet, og sygefraværet blandt ansatte på SOSU-overenskomsten lå med udgangen af 2019 som det 8. laveste blandt landets kommuner.

Året bød også på store udfordringer

Politik og Strategis rolle er at understøtte organisationen og det politiske niveau, og derfor kommer vi ofte naturligt i spil, når der opstår mere usædvanlige problemstillinger. Det var bl.a. tilfældet i foråret 2019, da Solskrænten i Korinth fik trukket sin godkendelse til at drive botilbud. I løbet af ganske få måneder skulle både botilbuddets, medarbejdernes og de enkelte beboeres fremtid afklares. Det var der naturligvis en stor interesse for at følge fra pressens side.

Først på sommeren gik Midt fyns Fritidscenter konkurs og selv om der var tale om en selvstændig forening, medførte dette en betydelig opgave med bl.a. at sikre borgerne adgang til fritidsaktiviteterne – både på den korte og den lange bane.

Politik og Strategis rolle er i situationer som disse at bistå direktionen og organisationen med personalejuridisk viden og bistand, foretage juridiske vurderinger og lave juridiske dokumenter, kommunikere til medarbejdere, borgere, pressen mv.

Derudover har Politik og Strategi bidraget med proces- og kommunikationsbistand i forbindelse med den store visionsproces, der i efteråret blev gennemført i Sundhed og Omsorg, som bl.a. skal være afsæt for indsatsen for at skabe balance i områdets økonomi.

Events sætter Faaborg-Midtfyn på landkortet

En af de faste årlige indsatser for at styrke kommunens omdømme og vores omgivers kendskab til at besøge eller bosætte sig i Faaborg-Midtfyn er deltagelse i en række events, og kommunens deltagelse i en række af disse planlægges og gennemføres af Politik og Strategi.

I foråret bød vi således endnu en gang velkommen til mere end 10.000 mennesker, som besøgte Søbysøgaard, da køerne blev lukket på græs efter en lang vinter på stald. Kommunen var til stede med en stand sammen med repræsentanter fra de nærliggende lokalsamfund, og gæsterne fik en hilsen fra Nr. Lyndelse og Nr. Søby med hjem. Senere var vi tydeligt til stede på Heartland med vores meget velbesøgte ambassade, og denne gang bød vi også op til fællesspisning på plænen foran slottet. Repræsentanter fra de mange fællesspisninger, der bliver afholdt i kommunen, var værter ved hvert deres bord - og sammen fik vi vist gæsterne på årets Heartland, at stærke fællesskaber er en af de store styrker, man får ved at bo i vores kommune.

I august slog Brahetrolleborg Game Fair for første gang slotsportene op til Danmarks første Game Fair. Kommunen var til stede med et Big Five koncept, som gjorde gæsterne opmærksomme på nogle af de fantastiske natur- og outdooroplevelser, vores kommune har at byde på. Endelig var vi endnu en gang med, da Outdoor Syd fyn blev skudt i gang i august, og vores overnattende gæster nød godt af en hilsen fra borgmesteren og en opfordring til at bruge lidt mere tid i det sydfynske.

Driftsregnskab på delegeret bevillingsniveau

Noter	Regnskabsopgørelse i 1.000 kr. (Udgiftsbaseret resultatopgørelse)	Regnskab 2019	Korrigeret budget	Budget 2019
A. Det skattefinansierede område				
Indtægter				
1	Skatter	2.232.353	2.231.453	2.231.297
	Generelle tilskud mv.	1.054.150	1.052.855	1.044.371
	Indtægter i alt	3.286.503	3.284.308	3.275.668
Driftsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomhed)				
	Direktionen	-11.099	-9.334	9.561
2	Opvækst og Læring	-848.041	-848.651	-849.473
3	Sundhed og Omsorg	-1.031.162	-997.292	-989.480
4	Arbejdsmarked	-917.208	-918.278	-920.086
5	By, Land og Kultur	-318.997	-358.299	-323.367
6	Politik og Strategi	-67.073	-79.872	-71.763
7	Økonomi og Løn*)	-57.634	-56.367	-103.614
	Driftsudgifter i alt	-3.251.214	-3.268.092	-3.248.222
	Driftsresultat før finansiering	35.288	16.216	27.446
	Renter mv.	5.624	-1.655	-1.991
	RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRK-SOMHED	40.913	14.561	25.455
9/10	Anlægsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomhed)			
	Byudvikling, miljø og trafik	-24.605	-26.259	-27.278
	Undervisning og Kultur	-37.220	-37.350	-29.331
	Sundhedsområdet	0	0	0
	Sociale opgaver og beskæftigelse	-26.838	-38.949	-27.278
	Administration	-8.768	-10.045	-7.518
	Anlægsudgifter i alt	-97.430	-112.603	-91.405
11	Jordforsyning			
	Salg af jord	8.761	8.181	8.739
	Køb af jord inkl. byggemodning	-8.093	-10.210	-4.379
	Jordforsyning i alt	667	-2.028	4.360
	RESULTAT AF DET SKATTEFINANSIEREDE OM-RÅDE	-55.850	-100.070	-61.589
	B. RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHE- DER	5.843	0	0
12	C. RESULTAT I ALT (A + B)	-50.008	-100.070	-61.589

Udgifter er angivet med (-)

*) I det oprindelige budget under Økonomi er der indeholdt en pulje til driftsoverførsler fra 2018 på 37,047 mio. kr.

Driftsregnskab på udvalgsniveau

Noter	Regnskabsopgørelse i 1.000 kr. (Udgiftsbaseret resultatopgørelse)	Regnskab 2019	Korrigeret budget	Budget 2019
A. Det skattefinansierede område				
Indtægter				
	Skatter	2.232.353	2.231.453	2.231.297
	Generelle tilskud mv.	1.054.150	1.052.855	1.044.371
	Indtægter i alt	3.286.503	3.284.308	3.275.668
Driftsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomhed)				
	Teknik- og miljøudvalget	-90.114	-104.217	-95.984
	Opvækst- og Læringsudvalget	-846.881	-849.935	-846.831
	Kultur- og Lokalsamfundsudvalget	-90.132	-99.358	-88.213
	Sundheds- og Omsorgsudvalget	-1.480.110	-1.420.914	-1.420.357
	Arbejdsmarkedsudvalget	-300.095	-346.795	-340.857
	Økonomiudvalget	-413.882	-446.872	-455.981
	Driftsudgifter i alt	-3.251.214	-3.268.092	-3.248.222
	Driftsresultat før finansiering	35.288	16.216	27.446
	Renter mv.	5.624	-1.655	-1.991
	RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRK-SOMHED	40.913	14.561	25.455
Anlægsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomhed)				
	Teknik- og miljøudvalget	-20.012	-25.926	-25.352
	Opvækst- og Læringsudvalget	-40.893	-45.216	-31.069
	Kultur- og Lokalsamfundsudvalget	-15.451	-10.913	-15.650
	Sundheds- og Omsorgsudvalget	-9.418	-16.971	-12.660
	Arbejdsmarkedsudvalget	-0	0	0
	Økonomiudvalget	-11.656	-13.577	-6.674
	Anlægsudgifter i alt	-97.430	-112.603	-91.405
Jordforsyning				
	Salg af jord	8.761	8.181	8.739
	Køb af jord inkl. byggemodning	-8.093	-10.210	-4.379
	Jordforsyning i alt	667	-2.028	4.360
	RESULTAT AF DET SKATTEFINANSIEREDE OM- RÅDE	-55.850	-100.070	-61.589
	B. RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHE- DER	5.843	0	0
	C. RESULTAT I ALT (A + B)	-50.008	-100.070	-61.589

Udgifter er angivet med (-)

Driftsregnskab på bevillingsniveau

Noter	Regnskabsopgørelse i 1.000 kr. (Udgiftsbaseret resultatopgørelse)	Regnskab 2019	Tillægs- bevillinger	Budget 2019
A. Det skattefinansierede område				
Indtægter				
	Skatter	2.232.353	156	2.231.297
	Generelle tilskud mv.	1.054.150	8.484	1.044.371
	Indtægter i alt	3.286.503	8.640	3.275.668
Driftsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomhed)				
	Direktionen	-366.580	17.552	-407.683
	Opvækst og Læring	-816.766	-1.409	-819.190
	Sundhed og Omsorg	-1.007.921	-8.699	-965.584
	Arbejdsmarked	-798.786	2.982	-793.214
	By, Land og Kultur	-258.971	-8.916	-262.551
	Politik og Strategi	-2.190	-1.191	0
	Driftsudgifter i alt	-3.251.214	319	-3.248.222
	Driftsresultat før finansiering	35.288	8.959	27.446
	Renter mv.	5.624	336	-1.991
	RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRK-SOMHED	40.913	9.295	25.455
Anlægsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomhed)				
	Byudvikling, miljø og trafik	-24.605	1.019	-27.278
	Undervisning og Kultur	-37.220	-8.019	-29.331
	Sundhedsområdet	0	0	0
	Sociale opgaver og beskæftigelse	-26.838	-11.671	-27.278
	Administration	-8.768	-2.527	-7.518
	Anlægsudgifter i alt	-97.430	-21.198	-91.405
Jordforsyning				
	Salg af jord	8.761	-558	8.739
	Køb af jord inkl. byggemodning	-8.093	-26.020	-4.379
	Jordforsyning i alt	667	-26.578	4.360
	RESULTAT AF DET SKATTEFINANSIEREDE OM- RÅDE	-55.850	-38.481	-61.589
	B. RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHE- DER	5.843	0	0
	C. RESULTAT I ALT (A + B)	-50.008	-38.481	-61.589

Udgifter er angivet med (-)

Balance

Noter	Balance i 1.000 kr.	Ultimo 2019	Ultimo 2018
	AKTIVER		
13	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
	Grunde	215.919	218.886
	Bygninger	719.357	681.782
	Tekniske anlæg mv.	95.792	103.975
	Inventar	22.156	19.876
	Anlæg under udførelse	103.904	130.511
	I alt	1.157.128	1.155.030
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		
14	Aktier og andelsbeviser m.v.	1.022.779	919.342
15	Langfristede tilgodehavender	301.866	306.162
	Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	-17.706	-11.863
	I alt	1.306.939	1.213.641
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	2.464.067	2.368.671
	OMSÆTNINGSAKTIVER – VAREBEHOLDNINGER	0	0
	OMSÆTNINGSAKTIVER – FYSISKE ANLÆG TIL SALG	81.680	92.543
16	OMSÆTNINGSAKTIVER – TILGODEHAVENDER	176.011	206.154
	OMSÆTNINGSAKTIVER – VÆRDIPAPIRER	12.320	12.320
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	269.944	311.017
17	LIKVIDE BEHOLDNINGER	178.119	331.904
	AKTIVER I ALT	2.912.197	3.011.592

Negative tal er lig gæld

Noter	Balance i 1.000 kr.	Ultimo 2019	Ultimo 2018
PASSIVER			
18	EGENKAPITAL		
	Modpost for selvejende institutioners aktiver	-10.313	-10.871
	Modpost for skattefinansierede aktiver	-1.228.495	-1.236.702
	Reserve for opskrivninger	0	0
	Balancekonto	-144.902	-114.240
	I alt	-1.383.710	-1.361.813
19	HENSATTE FORPLIGTIGELSER	-499.412	-472.518
20	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTIGELSER	-529.725	-503.440
	NETTOGÆLD VEDR. FONDS, LEGATER, DEPOSITA M.V.	-36.182	-91.399
21	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTIGELSER	-463.168	-582.422
	PASSIVER I ALT	-2.912.197	-3.011.592

Negative tal er lig gæld

Herudover indgår følgende noter:

Note 8 – Personaleoversigt

Note 22 – Kautions- og garantiforpligtigelser

Note 23 – SWAP-aftaler

Noter til driftsregnskab og balance

Note 1 – Skatter, tilskud og udligning

Skatter og generelle tilskud (1.000 kr.)	Regnskab 2019	Korrigeret budget	Budget 2019
Kommunal indkomstskat	2.061.779	2.061.781	2.061.781
Selskabsskat	20.387	20.387	20.387
Anden skat pålignet visse indkomster	2.750	2.219	2.219
Grundskyld	146.222	145.786	145.630
Anden skat på fast ejendom	1.215	1.280	1.280
Samlede skatter i alt	2.232.353	2.231.453	2.231.297
Udligning og generelle tilskud	855.028	852.758	850.922
Udligning og tilskud vedr. udlændinge	-22.488	-22.480	-22.480
Kommunale bidrag til regionerne	-5.604	-5.602	-6.934
Særlige tilskud	227.712	227.712	222.396
Generelle tilskud i alt	1.054.648	1.052.388	1.043.904
Refusion af købsmoms	-498	467	467
Skatter og generelle tilskud m.v. i alt	3.286.503	3.284.308	3.275.668

Udgifter er angivet med (-)

Note 2 – Opvækst og Læring

Opvækst og Læring (1.000 kr.)	Regnskab 2019	Korrigeret budget	Budget 2019
03.22.01 Folkeskoler	-249.045	-243.311	-245.583
03.22.02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	-4.081	-5.434	-8.289
03.22.04 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	-10.328	-10.042	-8.452
03.22.05 Skolefritidsordninger	-20.232	-22.191	-22.149
03.22.06 Befordring af elever i grundskolen	-12.045	-11.405	-11.405
03.22.07 Specialundervisning i regionale tilbud	-937	-1.529	-1.529
03.22.08 Kommunale specialskoler og interne skoler	-53.647	-54.099	-59.895
03.22.09 Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	-955	-1.393	-1.627
03.22.10 Bidrag til statslige og private skoler	-79.017	-78.840	-79.807
03.22.12 Efterskoler og ungdomskostskoler	-12.714	-12.073	-12.073
03.22.14 Ungdommens Uddannelsesvejledning	-3.494	-3.562	-3.600
03.30.44 Produktionsskoler	-3.739	-4.675	-4.137
03.30.45 Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	174	-533	-533
03.38.73 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	-527	-500	0
03.38.76 Ungdomsskolevirksomhed	-14.846	-15.012	-14.871
03.38.78 Kommunale tilskud til selvejende uddannelsesinst.	-14	-343	-343
04.62.85 Kommunal tandpleje	-18.370	-18.504	-18.442
04.62.89 Kommunal sundhedstjeneste	-10.686	-10.464	-8.988
05.22.07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	3.951	2.760	2.760
05.25.10 Fælles formål	-18.644	-17.885	-21.672
05.25.11 Dagpleje	-48.673	-50.303	-47.553
05.25.14 Daginstitutioner (inst. kun for børn indtil skolestart)	-74.168	-74.993	-68.082
05.25.15 Fritidshjem	-20	0	0
05.25.19 Tilskud til privat institutioner, privat dagpleje	-37.332	-37.042	-37.326
05.28.20 Opholdssteder for børn og unge	-26.464	-25.656	-25.312
05.28.21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	-54.093	-55.640	-56.462
05.28.22 Plejefamilier	-43.283	-43.003	-43.003
05.28.23 Døgninstitutioner for børn og unge	-13.186	-12.322	-11.676
05.28.24 Sikrede døgninstitutioner for børn og unge	-1.793	-2.016	-2.016
05.28.25 Særlige dagtilbud og særlige klubber	-4.148	-4.691	-1.076
05.28.26 Afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskrim.	-1	0	0
05.38.53 Kontaktperson- og ledsageordninger	0	0	-151
05.57.72 Sociale formål	-4.409	-5.898	-5.898
06.45.51 Sekretariat og forvaltninger	-8.749	-6.252	-5.289
06.45.58 Det specialiserede børneområde	-22.526	-21.800	-24.994
Opvækst og Læring, i alt	-848.041	-848.651	-849.473

Udgifter er angivet med (-)

Note 3 – Sundhed og Omsorg

Sundhed og Omsorg (1.000 kr.)	Regnskab 2019	Korrigeret budget	Budget 2019
00.25.19 Ældreboliger	-825	-1.178	-1.178
02.32.31 Busdrift	-4.046	-3.460	-3.711
03.22.17 Specialpædagogisk bistand til voksne	-2.739	-2.455	-2.828
03.30.46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	-11.381	-12.195	-11.143
04.62.81 Aktivitetsbestemt medfinan. af sundhedsvæsenet	-216.405	-213.924	-213.923
04.62.82 Genoptræning og vedligeholdelsestræning	-36.866	-37.337	-37.307
04.62.84 Fysioterapi	-10.386	-8.530	-8.530
04.62.85 Kommunal tandpleje	-1.180	-1.481	-1.481
04.62.88 Sundhedsfremme og forebyggelse	-3.814	-3.785	-4.734
04.62.90 Andre sundhedsudgifter	-3.005	-3.946	-3.230
05.22.07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	10.660	8.955	8.955
05.25.10 Fælles formål	-1.448	-1.448	-2.060
05.28.23 Døgninstitutioner for børn og unge	-1.556	-3.437	-2.204
05.30.26 Personlig og praktisk hjælp og madservice til ældre	-116.955	-109.664	-151.157
05.30.27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre	-181.557	-182.773	-173.700
05.30.28 Hjemmesygepleje	-81.280	-80.640	-43.528
05.30.29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud	-15.419	-15.983	-14.295
05.30.31 Hjælpe midler, forbrugsgode, boligindretning til ældre	-19.161	-17.775	-20.401
05.30.36 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign.	-2.042	-2.047	-2.047
05.38.38 Personlig og praktisk hjælp og madservice til personer med handicap	-6.522	-13.416	-13.267
05.38.39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap	-72.732	-62.845	-57.172
05.38.40 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	-240	-268	-175
05.38.41 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til personer med handicap	-8.952	-7.535	-4.422
05.38.42 Botilbud for pers. med særlige sociale problemer	-2.704	-857	-2.025
05.38.44 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede	-3.714	-3.594	-3.211
05.38.45 Behandling af stofmisbruger	-7.171	-6.720	-6.543
05.38.50 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)	-56.106	-57.903	-77.648
05.38.51 Botilbudslignende tilbud	-65.733	-56.151	-44.905
05.38.52 Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	-38.811	-25.543	-21.960
05.38.53 Kontaktperson- og ledsageordninger	-5.157	-4.836	-4.650
05.38.54 Særlige pladser på psykiatrisk afdeling (§ 238 a)	-687	-670	0
05.38.58 Beskyttet beskæftigelse (§ 103)	-4.628	-5.762	-5.187
05.38.59 Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	-31.019	-30.781	-31.955
05.57.72 Sociale formål	-1.322	-1.401	-1.367
05.72.99 Øvrige sociale formål	-3.017	-2.899	-2.595
06.42.42 Kommissioner, råd og nævn	-240	-249	-218
06.45.51 Sekretariat og forvaltninger	-1.856	-1.822	-1.955
06.45.57 Voksen-, ældre- og handicapområdet	-21.146	-20.937	-21.723
Sundhed og Omsorg, i alt	-1.031.162	-997.292	-989.480

Udgifter er angivet med (-)

Note 4 – Arbejdsmarked

Arbejdsmarked (1.000 kr.)	Regnskab 2019	Korrigeret budget	Budget 2019
00.25.11 Beboelse	-4.502	-4.944	-5.296
03.30.44 Produktionsskoler	-248	-248	-494
04.62.90 Andre sundhedsudgifter	-2.568	-3.198	-3.198
05.32.31 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning til ældre	-9.608	-8.509	-8.909
05.38.41 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning til handic.	-9.625	-8.025	-7.869
05.46.60 Integrationsprogram og introduktionsforløb m.v.	2.015	3.902	3.954
05.46.61 Kontanthj. til udlændinge omfattet af integrationsprog.	-11.579	-14.713	-14.713
05.46.65 Repatriering	130	0	0
05.48.66 Før tidspension tilkendt efter 1. juli 2014 eller senere	-38.464	-35.501	-35.501
05.48.67 Personlige tillæg m.v.	-6.828	-6.960	-6.960
05.48.68 Før tidspension tilkendt før 1. juli 2014	-197.852	-191.717	-194.490
05.57.71 Sygedagpenge	-69.219	-60.953	-63.257
05.57.72 Sociale formål	-1.937	-1.734	-1.734
05.57.73 Kontant- og uddannelseshjælp	-82.620	-79.195	-79.314
05.57.74 Kontanthjælp vedr. visse grupper af flygtninge	0	-8	-1
05.57.75 Afløb og tilbagebetalinger mv. vedr. aktiverede kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere	59	0	0
05.57.76 Boligydelser til pensionister – kommunal medfinans	-24.694	-24.044	-24.044
05.57.77 Boligsikring – kommunal medfinansiering	-16.007	-16.540	-16.540
05.57.78 Dagpenge til forsikrede ledige	-86.825	-80.347	-83.620
05.58.80 Revalidering	-8.483	-11.985	-12.808
05.58.81 Løn tilskud m.v. til personer i fleksjob	-79.923	-87.460	-86.540
05.58.82 Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	-73.805	-74.329	-78.466
05.58.83 Ledighedsydelse	-26.523	-26.165	-22.316
05.68.90 Driftsudgifter til den kommunale besk.indsats	-35.813	-39.160	-32.580
05.68.91 Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	-6.153	-6.634	-7.069
05.68.95 Løn til forsikrede ledige og personer under den særlige uddannelsesordning	-114	-865	-855
05.68.97 Seniorjob til personer over 55 år	-6.598	-9.179	-9.031
05.68.98 Beskæftigelsesordninger	-934	-1.590	-1.433
05.72.99 Øvrige sociale formål	-70	-130	-130
06.45.51 Sekretariat og forvaltninger	-35.955	-39.200	-35.712
06.45.52 Fælles IT og telefoni	-27.593	-32.133	-31.685
06.45.53 Jobcentre	-41.495	-43.325	-46.086
06.45.59 Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark	-13.378	-13.397	-13.397
06.48.60 Diverse indtægter og udgifter efter forsk. love	1	8	8
Arbejdsmarked, i alt	-917.208	-918.278	-920.086

Udgifter er angivet med (-)

Note 5 – By, Land og Kultur

By, Land og Kultur (1.000 kr.)	Regnskab 2019	Korrigeret budget	Budget 2019
00.25.10 Fælles formål	-2.737	-1.161	-3.155
00.25.11 Beboelse	840	549	395
00.25.13 Andre faste ejendomme	-3.814	-1.719	-2.896
00.25.15 Byfornyelse	-7.152	-20.103	-10.413
00.25.18 Driftssikring af boligbyggeri	-281	-454	-454
00.28.20 Grønne områder og naturpladser	-9.627	-9.163	-8.818
00.32.31 Stadion og idrætsanlæg	-2.904	-3.445	-3.397
00.32.35 Andre fritidsfaciliteter	-3.837	-3.497	-4.146
00.38.50 Naturforvaltningsprojekter	-2.072	-2.701	-1.882
00.48.70 Fælles formål	-1.205	-2.303	-1.001
00.48.71 Vedligeholdelse af vandløb	-2.076	-2.232	-2.232
00.52.85 Bærebare batterier	-139	-146	-146
00.52.89 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	-233	-1.313	-592
00.55.93 Diverse udgifter og indtægter	-497	-1.511	-1.496
00.58.95 Redningsberedskab	-10.334	-10.330	-8.900
02.22.01 Fælles formål	1.552	2.286	3.158
02.22.03 Arbejder for fremmed regning	1.773	479	479
02.22.05 Driftsbygninger og –pladser	-1.682	-2.017	-1.303
02.22.07 Parkering	56	-350	0
02.28.11 Vejvedligeholdelse m.v.	-27.366	-27.482	-29.229
02.28.12 Belægnings m.v.	-9.433	-14.261	-13.078
02.28.14 Vintertjeneste	-5.355	-9.571	-10.608
02.32.30 Fælles formål	-1.166	-1.824	-981
02.32.31 Busdrift	-30.413	-30.301	-28.030
02.32.33 Færgedrift	-11.787	-11.748	-10.200
02.35.40 Havne	1.757	1.793	2.043
02.35.42 Kystbeskyttelse	-72	-162	-163
03.22.01 Folkeskoler	-40.919	-41.115	-38.968
03.22.08 Kommunale specialskoler og interne skoler	-848	-1.148	-1.046
03.32.50 Folkebiblioteker	-19.508	-19.556	-19.432
03.35.60 Museer	-8.909	-12.056	-7.451
03.35.61 Biografer	-163	-126	-134
03.35.62 Teatre	-115	-293	-89
03.35.63 Musikarrangementer	-7.891	-8.940	-7.678
03.35.64 Andre kulturelle opgaver	-6.690	-7.531	-7.057
03.38.70 Fælles formål	-316	-380	-379
03.38.72 Folkeoplysende voksenundervisning	-1.225	-1.644	-1.414
03.38.73 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	-1.393	-1.353	-1.353
03.38.74 Lokaletilskud	-24.250	-25.498	-22.650
03.38.75 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	-864	-1.113	-823
03.38.76 Ungdomsskolevirksomhed	-471	-455	-428
03.38.78 Kommunale tilskud til selvejende uddannelsesinst. mv.	0	0	-56
04.62.82 Kommunal genoptræning og vedligehold.træning	-593	-729	-655
04.62.85 Kommunal tandpleje	-620	-1.044	-1.060
05.25.14 Daginstitutioner (inst. Kun for børn indtil skolestart)	-8.196	-7.115	-5.964
05.28.23 Døgninstitutioner for børn og unge	-368	-455	-476
05.30.26 Personlig og praktisk hjælp og madservice til ældre	-578	-401	-403
05.30.27 Pleje og omsorg m.v. af primært ældre	-2.384	-3.393	-3.232
05.30.29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud	-2.505	-2.192	-2.199
05.38.39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap	-6	-42	-45
05.38.45 Behandling af stofmisbrugere	-144	-153	-189
05.38.50 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)	-34	-90	-97
05.38.51 Botilbudslignende tilbud	0	-49	-53
05.38.58 Beskyttet beskæftigelse (§ 103)	-66	-57	-62
05.38.59 Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	-251	-553	-592
05.68.90 Driftsudgifter til den kommunale besk.indsats	-1.460	-1.487	-1.521

06.42.42 Kommissioner, råd og nævn	-98	-170	-170
06.45.50 Administrationsbygninger	-12.505	-12.143	-13.246
06.45.51 Sekretariat og forvaltninger	-29.404	-34.898	-31.236
06.45.54 Administration vedrørende naturbeskyttelse	-1.113	-1.169	-1.169
06.45.55 Administration vedrørende miljøbeskyttelse	-7.058	-6.824	-6.713
06.45.56 Byggesagsbehandling	-7.398	-6.878	-6.809
06.48.60 Diverse indtægter og udgifter efter forsk. love	-30	51	51
06.48.67 Erhvervsservice og iværksætteri	0	-883	0
06.48.68 Udvikling af yder- og landdistriktsområder	-2.420	-3.730	-1.523
By, Land og Kultur, i alt	-318.997	-358.299	-323.366

Udgifter er angivet med (-)

Note 6 – Politik og Strategi

Politik og Strategi (1.000 kr.)	Regnskab 2019	Korrigeret budget	Budget 2019
03.35.64 Andre kulturelle opgaver	-2.190	-1.191	0
06.42.40 Fælles formål	-209	-200	-200
06.42.41 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	-7.599	-7.495	-7.668
06.42.42 Kommissioner, råd og nævn	-190	-227	-227
06.42.43 Valg m.v.	-2.247	-2.226	-1.084
06.45.51 Sekretariat og forvaltninger	-28.364	-32.500	-27.569
06.48.60 Diverse indtægter og udgifter efter forsk. love	-2.341	-3.497	-2.781
06.48.62 Turisme	-1.176	-812	-1.368
06.48.67 Erhvervsservice og iværksætteri	-5.360	-5.864	-3.206
06.48.68 Udvikling af yder- og landdistriktsområder	-8.501	-10.997	-12.766
06.52.70 Løn- og barselspuljer	-1.234	-1.426	-1.512
06.52.74 Interne forsikringspuljer	-7.662	-13.437	-13.382
Politik og Strategi, i alt	-67.073	-79.872	-71.763

Udgifter er angivet med (-)

Note 7 – Økonomi og Løn

Økonomi og Løn (1.000 kr.)	Regnskab 2019	Korrigeret budget	Budget 2019
06.45.51 Sekretariat og forvaltninger	-41.482	-37.109	-38.252
06.45.53 Jobcentre	-1.235	-1.165	-1.165
06.45.57 Voksen-, ældre- og handicapområdet	8.030	8.288	8.288
06.45.58 Det specialiserede børneområde	608	608	0
06.52.70 Løn- og barselspuljer	0	-603	-23.748
06.52.72 Tjenestemandspension	-23.555	-26.339	-26.690
06.52.76 Generelle reserver	0	-47	-22.047
Økonomi og Løn, i alt	-57.634	-56.367	-103.614

Udgifter er angivet med (-)

Note 8 – Personaleoversigt

Personaleoversigt over antal medarbejdere, omregnet til heltidsansatte

Område	Regn- skab 2019	Regn- skab 2018	Regn- skab 2017	Regn- skab 2016
Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger	122,1	123,8	117,4	115,7
Forsyningsvirksomheder	0,0	0,0	0,0	0,0
Trafik og infrastruktur	59,3	63,2	59,8	60,4
Undervisning og kultur	685,6	724,0	727,9	726,1
Sundhedsområdet	117,9	123,9	126,8	130,6
Sociale opgaver og beskæftigelse	1.841,2	1.879,6	1.859,6	1.847,0
Administration	530,1	544,9	556,4	571,9
I alt	3.356,2	3.459,4	3.447,9	3.451,7

De samlede lønudgifter i 2019 udgjorde 1.548,3 mio. kr.

Note 9 – Anlægsudgifter

(1.000 kr.)	Regnskab	Korrigeret budget	Budget
Opvækst og Læring	-2.148	-2.349	-30.853
Sundhed og Omsorg	-1.317	-1.942	-7.184
Arbejdsmarked	-4.164	-4.781	-4.688
By, Land og Kultur	-83.905	-99.743	-40.086
Afsluttet anlægsregnskab 2019	-5.900	-3.788	-8.594
Anlægsudgifter i alt	-97.434	-112.603	-91.405

Udgifter er angivet med (-)

Note 10 – Anlægsregnskaber for projekter på over 2 mio. kr.

Anlægsudgifter - projektopdelt	Bevilling	Rådighedsbeløb 2019	Regnskab
Fælles udgifter og indtægter 2018	193.000 3.639.000	-22.000	193.413 3.638.857
	<i>Kommentar:</i> Der er tilbagebetalt en andel af grundkøbe-summen vedr. Jernstøberiet i Ringe til FAB		
Grønt Anlægsbudget, styrkelse af natur/kultur	1.774.000	586.000	2.168.332
	<i>Kommentar:</i> Grønt anlæg er en pulje der dækker kommunens medfinansiering til forskellige små og mellemstore natur- og friluftsanlæg, projekter der gavner naturudvikling, en rigere natur samt borgernes adgang og opholdsmuligheder i naturen. Puljen dækker således helt eller delvist en række af projekter. Projekter der er gennemført med støtte fra Grønt anlæg er på Lyø og Avernakø, ved Arreskov Sø, ved Hudevad Kær, Svelmø, Sønder Hjørne og Millinge Klint som omhandler adgang til stranden og vandet og endelig et samarbejde med Fugleværnsfonden om viden og information om fuglelivet i Bøjden Nor.		
LIFE70-Projektsekretariat FMK	11.041.000 -7.514.000	9.125.000 -2.203.000	1.908.962 -9.263.742
	<i>Kommentar:</i> Life70 projektet har samlet set forbedret naturen på 18 lokaliteter i 11 Natura 2000 områder. Projektet er sket i samarbejde mellem Fugleværnsfonden og otte danske naturforvaltningsmyndigheder. I projektet er der fokuseret særligt på at sikre højmoser, rigkær og andre sårbare mosetyper. Hertil kommer aktiviteter på våde heder. Samlet har projektet omfattet naturforbedringer på 790 hektar. Faaborg-Midtfyn Kommune har været projektsekretariat for hele projektet.		
LIFE70-Store Lung		-5.041.000	5.062.898
	<i>Kommentar:</i> Projektet har sikret og udvidet området med aktiv højmose i Store Lung ved at hæve vandstandsforholdene til et mere optimalt niveau for tørvemoser, der danner højmosen, ved at holde mosefladen fri for opvækst med birk. Projektområdet er på 55 ha. og omfatter habitatområdet med højmosen på 28 ha. og arealer rundt om højmosen. Projektet er medvirkende til at opfylde Natura 2000-handleplanen for Store Lung (Natura 2000 område nr. 119).		
LIFE70-Brændegård Sø		-2.588.000	2.586.640
	<i>Kommentar:</i> Projektet har skabt et stort område med naturtypen rigkær med tilhørende arter af fugle, padder, insekter og planter lige syd for Brændegård Sø i Faaborg-Midtfyn Kommune. Projektområdet har udgjort ca. 23 ha. (tidligere) dyrket landbrugsjord. Projektet ligger inden for Natura 2000 området "Skove og søer syd for Brahetrolleborg" og vil medvirke til at opfylde Natura 2000-handleplanen for dette område.		
LIFE70-Arreskov Sø		-3.714.000	3.730.384
	<i>Kommentar:</i> Projektet har forbedret og udvidet arealet med rigkær gennem rydninger af tilgroet rigkær for opvækst af el og ask, ekstensivering af 12 ha. agerjord og omlægning til vedvarende græsningsarealer, sikre afgræsning af samlet 73 ha. med opsætning af hegn, fangstfolde mv. Projektet er medvirkende til at opfylde Natura 2000-handleplanen for Arreskov Sø (Natura 2000 område nr. 121).		

Projektkonkurrence og igangsætning af projekter på stationære arealer i Ringe	31.117.000	-3.159.000	34.821.337
	-9.004.000	3.179.000	-12.183.097
	<i>Kommentar:</i> Der er etableret en tunnel under jernbanen ved Ringe station og anlagt to adgange/forpladser til tunnel som løfter miljøet omkring stationen, samtidig med at sikkerheden ved krydsning af jernbanesporene er øget.		
Opgradering af servicekaj for øget turisme og konkurrencekraft - fase 2	3.134.000	1.811.000	3.134.207
	<i>Kommentar:</i> Opstilling af 30 tons bådekran og standardstativer til opbevaring af både.		
Carl Nielsen Skolen – Inddragelse af gangarealer	14.290.000	388.000	14.746.531
	<i>Kommentar:</i> Skolen har fået en række bygningsknopper langs facaden som lægges til klasserne. Ligeledes er der lavet en tilbygning som giver sammenhæng mellem klassernes undervisningsområde og skolens pædagogiske udviklingscenter.		
Renovering/udbygning af Sundskolen	54.791.000	-378.000	55.334.763
	<i>Kommentar:</i> Renoveringen har skabt varierede undervisningsområder hvor der er stor synlighed. Skabt stor fleksibilitet i åbne læringsmiljøer, multifunktionalitet i eksisterende lokaler med transparents til gangarealer og nye opdelinger af basislokaler.		
Modernisering af Forum Faaborg	11.700.000	804.000	11.928.011
	<i>Kommentar:</i> Om- og tilbygning af omklædningsrum og holdsal. Det blev lavet en åben overdækning ved udendørs basket bane.		
Udvidelse af Bo- og Aktivitetscenter Palleshave	2.818.000	722.000	2.915.338
	<i>Kommentar:</i> Der er bygget en bygning med 2 permanente boliger § 107 samt personalerum som erstatning for midlertidige pavillon.		

Note 11 – Jordforsyning

Jordforsyning	Korrigeret budget	Regnskab
Fælles formål	-264.441	-380.476
	<i>Kommentar:</i> Der har været en mindreindtægt på forpagtninger på 64.757 kr. samt mindreudgifter på grunde og bygninger og driftsaftalen med Intern Drift på hhv. 131.232 kr. og 51.002 kr.	
Boligformål	2.950.726	433.434
	<i>Kommentar:</i> Der var budgetlagt med en udgift på 9,305 mio. kr. samt et salg på 6,354 mio. kr. De største udgifter i 2019 har været 4,853 mio. kr. vedr. byggemodning Årslev Syd (arkæologiske udgravninger), 0,715 mio. kr. vedr. byggemodning Henriksvang i Faaborg samt 0,385 mio. kr. vedr. nedrivning af Algade 62-64 i Ringe. Der har bl.a. været en salgsindtægt på 2,589 mio. kr. vedr. etape 4 og 5 på Møllehøjvej i Årslev, 2,558 mio. kr. vedr. etape 2 i Nr. Lyndelse samt 1,253 mio. kr. vedr. Boltebjerg i Ringe. Regnskabet blev en nettoudgift på 0,433 mio. kr.	
Erhvervsformål	-658.002	-720.355
	<i>Kommentar:</i> Der var budgetlagt med en udgift på 460.998 kr. samt et salg på 1.119.000 kr. De største udgifter har været 464.459 kr. vedr. Kielbergvej i Ringe og 218.220 kr. vedr. Lundsmarken i Årslev. Der har været en salgsindtægt på 676.706 kr. vedr. Kielbergvej og på 442.400 kr. vedr. Fasanvej i Ferritslev. Regnskabet blev en nettoindtægt på -0,720 mio. kr. kr.	
Ubestemte formål	0	0
	<i>Kommentar:</i> Der var oprindeligt budgetlagt med en udgift til køb af jord på 3 mio. kr.	

Note 12 – Overførte bevillinger og rådighedsbeløb

Uforbrugte bevillinger og rådighedsbeløb, der er overført mellem årene	Til 2020	Til 2019
	(mio. kr.)	(mio. kr.)
Drift: (underskud er angivet med (-))		
Direktion	-1,8	-0,3
Opvækst og Læring	0,6	-0,5
Sundhed og omsorg	-8,2	2,4
Arbejdsmarked	6,9	14,9
By, Land og Kultur	36,8	29,9
Politik og Strategi	12,8	17,8
Økonomi og Løn	-4,7	-4,2
I alt overførte driftsbevillinger til næste år	42,4	59,9
Anlæg:		
Skattefinansieret område	16,5	19,4
Jordforsyning - udgift	2,4	4,3
Jordforsyning - indtægt	0,2	1,6
I alt overførte anlægsbevillinger til næste år	19,1	25,3
I alt overførte bevillinger	61,5	85,2
Overførsel af uudnyttede rådighedsbeløb	3,3	2,9

Note 13 – Anlægsoversigt

Anlægsoversigt i 1.000 kr.	Grunde	Bygninger	Tekniske anlæg m.v.	Inventar m.v.	Materielle anlægsaktiver under udførelse	I alt
Kostpris 01.01.2019	218.886	1.100.908	343.204	194.625	130.511	1.988.134
Tilgang	0	8.266	2.337	8.316	43.474	62.393
Afgang	-2.967	-2.142	-159	0	0	-5.268
Overført	0	67.289	0	2.792	-70.081	0
Kostpris 31.12.2019	215.919	1.174.321	345.382	205.733	103.904	2.045.259
Opskrivninger 01.01.2019						
Årets opskrivninger						
Opskrivninger 31.12.2019						
Ned- og afskrivninger 01.01.2019	0	-419.126	-239.229	-174.749	0	-833.104
Årets afskrivninger	0	-35.838	-10.361	-8.828	0	-55.027
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0	0
Ned- og afskrivninger 31.12.2019	0	-454.964	-249.590	-183.577	0	-888.131
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2019	215.919	719.357	95.792	22.156	103.904	1.157.128
Samlet ejendomsværdi 31.12.2019	213.377	889.935				1.103.312
Reserve ved evt. opskrivning til ejendomsværdi						
Finansielt leasede aktiver udgør	0	0	17.707	0	0	17.707
Værdi af aktiver tilhørende selv-ejende institutioner	2.078	8.235	0	0	0	10.313
Afskrivning (over antal år)	ingen	15-50 år	5-30 år	3-10 år	ingen	

Note 14 – Aktier, andelsbeviser og ejerandele

Aktier, ejerandele og andelsbeviser (mio. kr.)	Ejerandel	2018	
		Indre værdi	Kommunal andel
Faaborg Forsyning	100,00	999,6	999,6
Geo Fyn A/S	14,5	10,5	1,5
Klintholm I/S	28,9	22,8	6,4
Tarup Davinde I/S	33,33	39,3	13,1
Film Fyn, Udvikling Fyn m.fl.			2,2
I alt			1.022,8

Note 15 – Langfristede tilgodehavender

Langfristede tilgodehavender (i 1.000 kr.)	Status	Forventet tab	Balanceværdi (nedskrevet værdi)
	(nominel værdi)		
Udlån til beboerindskud	11.051	-553	10.498
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	92.904	-1.365	91.539
Deponerede beløb	199.829	0	199.829
I alt	303.784	-1.918	301.866

Landsbyggefonden skal jf. SIM's regler ikke værdiansættes i balancen.
Indskuddet udgør 143,3 mio. kr. ultimo 2019.

Note 16 – Kortfristede tilgodehavender

Kortfristede tilgodehavender i 1.000 kr.	Primo	Ultimo
Refusionstilgodehavender	-120	9.743
Andre tilgodehavender hos staten	36.036	32.897
Tilgodehavender i betalingskontrol	74.917	75.239
Andre tilgodehavender i øvrigt	66.054	54.592
Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	21.597	-4.454
Finansielle aktiver tilhørende selvejende inst.	7.670	7.994
Kortfristede tilgodehavender i alt	206.154	176.011

Note 17– Finansieringsoversigt

Finansieringsoversigt i 1.000 kr.	Budget	Korrigeret budget	Regnskab	Korrigeret budget vs. regnskab
Likvide beholdninger primo	331.904	331.904	331.904	
Tilgang af likvide aktiver:				
+/- Årets resultat	-61.589	-100.070	-50.008	50.062
+/- Lånoptagelse	11.146	145.949	145.949	0
+/- Øvrige finansforskydninger	-5.072	-47.677	-98.352	-50.675
Anvendelse af likvide aktiver:				
Afdrag på lån	-26.444	-163.214	-163.214	0
Kursregulering m.v. vedr. likvide aktiver			11.840	11.840
Likvide beholdninger ultimo	261.785	166.892	178.119	11.227

Likviditeten efter "kassekreditreglen" kan opgøres til 401 mio. kr.

Note 18 – Udvikling i egenkapital

Udvikling i egenkapital	1.000 kr.
Egenkapital 01.01.2019	-1.361.813
+/- udvikling i modposter til selvejende institutioners aktiver	558
+/- udvikling i modposter til skattefinansierede aktiver	8.207
+/- udvikling i modposter til reserve for opskrivning	0
+/- indskud i Landsbyggefonden, tilbageført	0
+/- udvikling på balancekontoen, inkl. primokorrekationer	
+/- resultat iflg. regnskabsopgørelsen	50.075
+/- billån	-3.186
+/- henlæggelser udvendig vedligeholdelse	0
+/- regulering vedr. forsyningsvirksomhedernes finansielle resultat	5.843
+/- regulering af aktier og indskud i selskaber mv.	-83.987
+/- afskrivning af restancer	659
+/- reguleringer vedr. hensættelser	0
Egenkapital 31.12.2019	-1.383.644

Note 19 – Hensatte forpligtelser og kommunens selvforsikringsordninger

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

Præmierne er fastlagt ud fra en vurdering af hvad det koster at forsikre personalet inden for de enkelte hovedkonti, og hvad det koster at forsikre de forskellige bygninger og løsøreeffekter.

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

Selvforsikringsområde	Budget 2019	Korrigeret budget	Forbrug	Over-/underskud
1 Arbejdsskader	7.378	-691	-4.248	3.557
2 Tingskader	6.259	12.005	3.971	8.034
3 ADK – projekt	0	2.376	5.836	-3.460
4 ABA Projekter	0	0	943	-943
5 Diverse	-254	-254	1.161	-1.415

Note 20 – Langfristede gæld

Langfristet gæld i 1.000 kr.	Primo	Ultimo
Selvejende institutioner med overenskomst	-131	-78
Ældreboliger	-26.319	-24.630
Færgedrift	-26.642	-25.537
Finansielt leasede aktiver	-20.286	-16.694
Lønmodtagernes Feriemidler	0	-47.121
Øvrig gæld	-430.062	-415.665
Langfristet gæld i alt	-503.440	-529.725

Afdragsprofil

Kommunen har flere forskellige låntyper med forskellige afdragsprofiler. Den aktuelle afdragsprofil spænder fra udløb i 2020 til udløb i 2044.

Kommunen har i juni 2019 omlagt lån:

Indfriet lån/ renteswap	Låne- type	Restgæld ved indfri- else	Restløbe- tid på tids- punkt for indfrielse	Nyt lån	Låne- type	Hovedstol	Restløbe- tid – nyt lån
KK- 201849901	KKVar	9.389.380	24 år og 6 mdr.	KK- 201950645	KKFast	9.389.380	24 år og 6 mdr.
KK- 201747164	KKBasis	24.496.779	21 år og 6 mdr.	KK- 201950647	KKFast	24.496.779	21 år og 6 mdr.
KK- 201341413/ S15Z109615	KKVar + swap	30.142.225	19 år og 6 mdr.	KK- 201950653	KKFast	30.142.225	19 år og 6 mdr.
KK- 20143012/ S15Z109620	KKVar + swap	33.255.130	20 år og 6 mdr.	KK- 201950654	KKFast	33.255.130	20 år og 6 mdr.
KK- 201138036/ S2016Z90593	KKVar + swap	37.165.139	17 år og 6 mdr.	KK- 201950655	KKFast	37.165.139	17 år og 6 mdr.
KK- 20083662/ S200806447	KKvar + swap	2.602.791	8 år og 7 mdr.	KK- 201950656	KKFast	2.602.791	8 år og 7 mdr.
I alt		137.051.444				137.051.444	

Note 21 – Kortfristet gæld

Kortfristet gæld i 1.000 kr.	Primo	Ultimo
Kassekreditter og byggelån	-47.348	0
Anden gæld	-21.898	-22.323
Kirkelige skatter og afgifter	-624	-628
Skyldige feriepenge	-207.568	-157.885
Anden kortfristet gæld	-203.243	-171.723
Mellemregningskonto	-95.156	-103.795
Selvejende institutioner med overenskomst	-6.585	-6.814
Kortfristet gæld i alt	-582.422	-463.168

Note 22 – Kautions- og garantiforpligtigelser

Kautions- og garantiforpligtigelser (i mio. kr.)	2019	2018
Almindelige kautions- og garantiforpligtigelser		
• Fælleskommunale selskaber		
• Film Fyn – Mål-2 midler	1,3	1,3
• Udbetaling Danmark *)	1.688,8	1.394,9
• Beredskab Fyn *)	3,5	7,2
• Naturturisme *)	0,1	0,0
• Idrætsformål		
• Idrætshaller	3,4	3,4
• Øvrige	0,1	0,1
• Andre lokale selskaber og institutioner	1,3	1,6
• Vej, kloak, vand, fjernvarme og boligindskudslån	138,2	73,2
I alt	1.836,7	1.481,7
Kautions- og garantiforpligtigelser vedr. boligforanstaltninger		
• Regaranti for statslån	17,8	18,3
• Garanti for statslån	379,8	310,1
• Andre kommunale		
I alt	397,6	328,4
Kautions- og garantiforpligtigelser i alt	2.234,4	1.810,0
Andre eventualforpligtigelser		
Opsat momsforpligtelse vedr. udstykningsregnskaber	0,0	0,0
Samlet kautions- og garantiforpligtigelser	1.810,0	1.810,0
Eventualrettigheder		
Restprovenu fra Salg af NGF Nature Energy (FMK's forventede andel)	2,0	0,0

*/Der er tale om en solidarisk hæftelse i fællesskab med andre kommuner.

Note 23 – SWAP-aftaler

Modparten (i 1.000 kr.)	Opr. hovedstol	Nom. rest- værdi pr. 31/12	Markeds- værdi pr. 31/12	Udløb	Rente	Valuta
Danske Bank	5.587	0	0	28.06.19	Variabel til fast	DKK
Danske Bank	60.350	41.987	-8.429	30.12.25	Variabel til fast	DKK
Danske Bank	42.073	35.052	-7.138	19.12.37	Variabel til fast	DKK
KommuneKredit	5.213	0	0	Indfriet	Variabel til fast	DKK
KommuneKredit	44.656	0	0	Indfriet	Variabel til fast	DKK
KommuneKredit	32.886	0	0	Indfriet	Variabel til fast	DKK
KommuneKredit	36.668	0	0	Indfriet	Variabel til fast	DKK
Nordea	23.965	21.215	-3.126	27.03.34	Variabel til fast	DKK
Nordea	25.203	21.981	-3.157	22.12.34	Variabel til fast	DKK

Som led i sikring af indregnede og ikke indregnede transaktioner anvender kommunen sikrings-instrumenter, så som valutaterminskontrakter, valutaterminsoptioner samt rente- og valutaswaps.

Ifølge lånebekendtgørelsen skal der endvidere oplyses herom ved brug af øvrige finansielle instrumenter.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Faaborg-Midtfyn 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 drifts-overenskomst med.

Kommunens regnskabspraksis er detaljeret fastlagt i et bilag til kasse- og regnskabsregulativet, men skal her skitseres overordnet:

God bogføringsskik

Kommunens bogføring skal 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.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis i forhold til foregående år

Regnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Driftsregnskab

Indregning af indtægter, udgifter og omkostninger

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

Driftsudgifter i regnskabsopgørelsen og omkostninger i resultatopgørelsen indregnes i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet, forudsat at de er kendte for kommunen inden udløbet af supplementsperioden, der slutter 15. januar i det nye regnskabsår.

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

Præsentation i udgiftsregnskabet

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

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

Kommunen har valgt at vise driftsudgifterne i regnskabet på hovedkonti m.v.

Ekstraordinære poster

Der har ikke i 2019 været nogen ekstraordinære poster.

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 inden for de enkelte fagområder.

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.

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

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 o. lign. som ikke har væsentlig indflydelse på aktivets levetid eller egenskaber i øvrigt, udgiftsføres i det regnskabsår, hvori de afholdes.

Grunde og bygninger

Ejendom 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. Samtlige grunde er reguleret i forhold til værdien i Ejendomsfortegnelsen pr. 31. december 2017.

Der afskrives ikke på grunde.

Øvrige materielle anlægsaktiver

Øvrige materielle anlægsaktiver er optaget med samme startdato, som de var i de 5 gamle kommuners omkostningsregnskaber og 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	10 – 30 år
Tekniske anlæg, maskiner mv.	8 – 30 år
Inventar, it-udstyr mv.	3 – 5 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 udført, 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 Faaborg-Midtfyn Kommune har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell 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 Faaborg-Midtfyn 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 Faaborg-Midtfyn 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 anlægsaktier

Immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært over maksimalt 10 år. Ved kontrakter, aftaler o.lign. anvendes så vidt muligt den gældende kontraktperiode.

Finansielle anlægsaktiver - aktier og andelsbeviser

Andele af interessentskaber, som Faaborg-Midtfyn Kommune har medejerskab til, indgår i balancen med den andel af virksomhedernes indre værdi, jf. 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 nominel 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.

Omsætningsaktiver - varebeholdninger

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

Iflg. SIM's regler er der krav om registrering af varebeholdninger over 1 mio. kr. og/eller beholdninger med væsentlige forskydninger i lagerets størrelse fra år til år.

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 samt 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 forpligtigelser

Forpligtigelser indregnes i balancen, når kommunen på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtigelse, 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 forpligtigelsen.

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

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

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

Opmærksomheden henledes på at miljøforpligtigelser primært er indregnet ved at foretage nedskrivning af grundværdien.

Langfristede gældsforpligtigelser

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

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

Andre gældsforpligtigelser, som omfatter gæld til leverandører, andre myndigheder samt anden gæld, måles til nominel værdi.

De ansattes indfrosne feriemidler for perioden 1. september-31. december (Lønmodtagernes Feriemidler) er optaget med saldoen ultimo regnskabsåret.

Gæld i udenlandsk valuta reguleres til kursen ultimo regnskabsåret.

Kortfristet gæld

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

Feriepengeforpligtelsen opgøres for personale med ret til ferie med løn i forhold til lønsum, feriedage og særlige feriedage.

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.

Opgaver udført for andre myndigheder

I kommunernes årsregnskab optages i det år, hvor en opgave udført for en anden myndighed, afsluttes en regnskabsmæssig redegørelse for opgaven, herunder for eventuelle afvigelse i forhold til omkostningskalkulationen. Baggrunden for disse bestemmelser er hensynet til at sikre en tilstrækkelig åbenhed om den kommunale opgavevaretagelse, herunder at sikre en efterfølgende kontrol med, at opgavevaretagelsen ikke har medført en konkurrenceforvridning i forhold til den private sektor.

Der udføres ikke længere vintervedligeholdelse for Vejdirektoratet, men kun læsning af salt.

Der er udført græsklipning og grøn vedligeholdelse for ikke kommunale skoler, grundejerforeninger og forsyningsvirksomheder for ca. 220.000 kr.

Der er udført vejopgaver for forsyningsvirksomheder for ca. 250.000 kr. Hovedsagelig asfaltlapning på kommunens veje

Opgaverne er opgjort og afregnet efter timeforbrug, og timepriserne er beregnet på baggrund af bestemmelserne i Lov om kommuners udførelse af opgaver for andre offentlige myndigheder og kommuners og regioners deltagelse i selskaber. Der foretages ingen efterkalkulation og/eller efterregulering. Dog sker der årligt en justering af timepriserne.

I kommunens ressourcestyringsprogram foretages en løbende registrering af de med opgaverne forbundne omkostninger og indtægter.