

Årsberetning

Vordingborg Kommune 2014

INDHOLDSFORTEGNELSE

Kommuneoplysninger	3
Borgmesterens forord	4
Kommunens årsberetning	5
HOVED- OG NØGLETAL	11
UDVALGENES POLITIKOMRÅDER – KORT FORTALT	12
Kommunens årsregnskab 2014	37
Anvendt regnskabspraksis	37
Driftsregnskab	43
Balance	44
Noter til driftsregnskab og balance	45
PÅTEGNINGER	52
Ledelsens påtegning	52

Kommuneoplysninger

Kommune	Vordingborg Kommune Valdemarsgade 43 Postboks 200 4760 Vordingborg
Telefon:	55 36 36 36
Telefax:	55 36 27 00
Hjemmeside:	www.vordingborg.dk
E-mail:	post@vordingborg.dk
Hjemsted:	Vordingborg
Regnskabsår:	1. januar – 31. december

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

Direktion	Lau Svendsen-Tune, kommunaldirektør og udviklingsdirektør Lisbeth Mogensen, børne- og kulturdirektør Helle Linnet, social- og arbejdsmarkedsdirektør Jan Michelsen, udviklingsdirektør
------------------	---

Revision	Ernst & Young P/S Osvold Helmuths Vej 4 2000 Frederiksberg CVR-nr. 30 70 02 28
-----------------	---

Borgmesterens forord

Regnskabet for 2014 viser, at der fortsat er god balance i kommunens samlede økonomi. Vi kom godt ud af 2014 med et driftsresultat på 85,3 mio. kr. Det er 32,3 mio. kr. bedre end forventet i det korrigerede budget. Vi har haft anlægsinvesteringer for i alt 123,3 mio. kr. Det høje anlægsniveau skal bidrage til at fremme udviklingen i kommunen.

Samlet viser regnskabet et underskud på 40,3 mio. kr. Dertil kommer låneoptagelse og afdrag på lån samt finansielle forskydninger, hvorefter den samlede påvirkning giver et forbrug af kassebeholdningen på 27,6 mio. kr.

På nær nogle mindre afvigelser overholder alle udvalg budgettet.

Det gode driftsresultat skyldes den gode økonomistyring, som både udvalg, ledelse og medarbejdere er en del af. Hver især har de bidraget til at sikre budgetoverholdelsen.

Panteren blev indviet i september 2014. Den tomme fabriksdal ligger ikke længere øde hen, men vil i fremtiden ose af aktivitet. Det skal være det nye regionale oplevelsessted for kultur, idræt, uddannelse og erhverv. Der er i 2014 investeret for ca. 8 mio. kr. i projektet, som skal udvikle sig over årene blandt andet med et nyt vandhus.

Der er endvidere investeret i Multicenter Præstø, som blev taget i brug i 2014. Et unikt byggeri, der rummer sportshal, sundhedspleje, træningsenhed samt Distrikt Præstøs plejecenter med boliger. Der er også investeret ca. 19 mio. kr. i skolerenoveringer på henholdsvis Gåsetårnsskolen og Kulsbjergskolen samt udbygning af Præstø skole og en ny daginstitution i Kastrup.

Kommunalbestyrelsen har i 2014 godkendt en ny vision for kommunen. Den overordnede ambition er, at Vordingborg Kommune i 2030 skal være "storbyens sundeste og smukkeste forhave, summende af aktivitet, med internationalt udsyn og et blomstrende erhvervs-liv. Vi skal opfylde visionen ved at skabe nogle gode rammer for, at vores borgere kan leve et godt og sundt liv, og vi skal arbejde for at give de travle familier mulighed for at få hverdagen til at hænge sammen. Visionen er også en fortælling om en kommune, som har forstået at udnytte, at vi med den kommende Femern-forbindelse rykker tættere på storbyerne København, Hamborg og Berlin. Sammen med vores placering tæt ved motorvejen og de hurtigere togforbindelser til København, giver det os mulighed for at udnytte storbyens vækst og tiltrække investeringer og flere arbejdspladser til vores område.

Skal vi udnytte de nye transportmuligheder optimalt, skal det ske gennem en øget satsning på erhvervsudvikling, hvor den netop vedtagne erhvervs politik og handleplan skal ud og arbejde. Vi skal ikke være bange for at tænke stort og skabe nye erhvervs muligheder for vores virksomheder. Her er etableringen af vores nye erhvervsområde 41 og udviklingen af Klintholm Havn og vores erhvervs havn tre konkrete indsatsområder. Vi skal, med vores sunde driftsøkonomi og fornuftige likviditet i bagagen, fortsætte udviklingen og fokusere på mulighederne frem for begrænsningerne.

Jeg vil gerne takke alle, både medarbejdere og kolleger i kommunalbestyrelsen, for en god indsats i 2014.

Borgmester Knud Larsen



Kommunens årsberetning

Regnskabsresultat

Regnskabet for 2014 viser et samlet underskud på 40,3 mio. kr. mod et budgetteret underskud på 143,7 mio. kr. i korrigeret budget.

Dertil kommer optagne lån, afdrag på lån samt finansielle forskydninger, som samlet set betyder, et forbrug af kommunekassen med 27,6 mio. kr.

Den forholdsvis store afvigelse på 103,4 mio. kr. i forhold til korrigeret budget skyldes især mindreforbrug i nettoinvesteringerne på grund af forsinket igangsætning og manglende færdiggørelse af anlægsprojekter.



Det er et tilfredsstillende regnskab, hvor der har været stor fokus at investere i rammerne for den kommunale velfærd. Samtidig er der arbejdet med en stram økonomistyring, og et overskud på driften således der er et økonomisk råderum til afdrag på lån og investeringer. Efter afdrag på lån udgør det økonomiske råderum til investeringer i alt 45,8 mio. kr. Det forholdsvis høje investeringsniveau på 123,3 mio. kr. betyder dog at der er fundet finansiering ved låneoptagelse og kasseforbrug.

Aftalen med Regeringen om kommunernes økonomi i 2014

Aftalen blev indgået i lyset af vækstplan DK, som blandt andet har til formål at imødegå den vedvarende økonomiske krise, gældskrise og finanskriser, som har ramt hele Europa. Regeringen fulgte således EU's henstilling om at nedbringe underskuddet på de offentlige finanser, hvilket betød at den samlede ramme for kommunernes økonomi i 2014, tog udgangspunkt i uændrede service- og anlægsudgifter. De kommende års begrænsede muligheder for vækst i de offentlige udgifter betyder, at udviklingen af den kommunale service skal ske inden for de nuværende økonomiske rammer.

Vordingborg Kommunes serviceudgiftsramme blev fastlagt til 1.797,4 mio. kr., og regnskabet viser et samlet forbrug på 1.801,6 mio. kr. eller 4,2 mio. kr. over den fastlagte ramme.

Den forholdsvis lille overskridelse af serviceudgifterne 2014 forventes ikke at føre til en økonomisk sanktion, da det forventes at landets kommuner under et ligger under den samlede ramme i 2014.

Ordinær driftsvirksomhed

Resultatet af den ordinære drift blev et overskud på 85,3 mio. kr. sammenholdt med et overskud på 110,2 mio. kr. i oprindeligt budget 2014, svarende til et merforbrug på 24,9 mio. kr. Set i forhold til det korrigerede budget for 2014 er der tale om et mindreforbrug på 32,3 mio. kr.

Indtægterne i form af skatter, statstilskud og udligning blev 26,1 mio. kr. lavere end det oprindelige budget, og 1,7 mio. kr. højere end det korrigerede budget. Hvilket hovedsageligt skyldes at der er opkrævet ca. 16 mio. kr. mindre end budgetteret vedrørende grundskyld og dækningsafgift, da ejendomsvurderingerne er væsentlig nedsat ved vurderingen i 2012. Derudover er der merudgifter på tilskud og udligning, hvilket skyldes en efterregulering af beskæftigelsesstilskuddet vedrørende 2013, samt midtvejsregulering for 2014 i alt 11,2 mio. kr.

ammenfatning af Regnskabsresultatet i mio. kr.	Regnskab		Korr.	
	2013	Budget 2014	Budget 2014	Regnskab 2014
Det skattefinansierede område				
Indtægter	-2.792,7	-2.820,2	-2.792,4	-2.794,1
Driftsudgifter (excl. Forsyningsvirksomhed)	2.622,3	2.679,1	2.709,4	2.676,4
Renter mv.	17,4	30,9	30,0	32,4
Resultat af ordinær drift	-153,0	-110,2	-53,0	-85,3
Anlægsudgifter	220,6	88,7	194,1	123,3
Forsyningsvirksomhed	-1,3	2,5	2,6	2,3
Resultat	66,3	-19,0	143,7	40,3
Lånoptagelse	-85,5	-18,0	-18,0	-36,7
Afdrag på lån	36,7	38,2	38,2	39,5
Finansforskydninger	71,1	3,6	1,3	-15,5
Samlet påvirkning af kassebeholdningen	88,6	4,8	165,2	27,6

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

Driftsudgifterne blev 2,7 mio. kr. lavere end oprindeligt budgetteret og 33 mio. kr. lavere end det korrigerede budget.

På områderne under Udvalget for Økonomi, Planlægning og Udvikling er der et mindreforbrug på 3,2 mio. kr. som skyldes merforbrug på nogle afdelinger og mindreforbrug på en del områder herunder udgifter til tjenestemandspensioner, udvikling og markedsføring samt budgetreserven på 10 mio. kr. som ikke er anvendt.

Erhvervsudvalgets område udviser et samlet mindreforbrug på 4,1 mio. kr., hvilket hovedsagelig kan henføres til etablering af Vordingborg Erhverv A/S først er sket medio 2014, og således udviser projektpuljen hertil et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. Derudover skal mindreforbruget findes på den afsatte pulje til projekter i regi af Vordingborg Destinationsudvikling samt på øvrige projekter hvor udgifterne først afholdes i 2015.

Merforbruget på 1,5 mio. kr. på Uddannelses- og Arbejdsmarkedsudvalget fordeler sig med et mindreforbrug på arbejdsmarkedsområdet på 0,2 mio. kr. og merforbrug på pension og boligstøtte med 1,7 mio. kr. og kan henføres til større andel af pensionister, og dermed en stigning i udgifterne.

Sundhedsudvalget har et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. Det indeholder et mindreforbrug på 3,3 mio. kr., hvilket vedrører en række projekter og virksomheder som hver har små mindreforbrug. Derudover er der et merforbrug på 1,4 mio. kr. til aktivitetsbestemt medfinansiering.

Socialudvalget har et samlet merforbrug på 6 mio.kr. Det fordeler sig med mindreforbrug til virksomhederne på 3,4 mio.kr. og merforbrug på øvrige områder med 9,4 mio.kr., hvilket hovedsageligt skyldes merforbrug på mellemkommunale afregninger på 5,8 mio.kr.

Sundheds- og Psykiatriudvalget har et samlet mindreforbrug på 4,7 mio. kr., som vedrører Psykiatri- og Handicapområdet, i det Sundhedsområdet stort set er i balance. Af de 4,7 mio.kr. kan de 2,5 mio. kr. i mindreforbrug henføres til virksomhederne og de 2,2 mio.kr. til øvrige områder under området.

Teknik- og Miljøudvalget har et mindreforbrug på 4,5 mio. kr. på det skattefinansierede område, som fordeler sig med 1,6 mio. kr. på Trafik og Park, 0,4 mio. kr. på Vej, Park og Havneservice, 1,7 mio. kr. på Land og Miljø, Byfornyelse med 0,1 mio. kr. og Bygningsvedligeholdelse med 0,6 mio. kr. Det forholdsvis store mindreforbrug på Land og Miljø skyldes blandt andet der har været udvist stor tilbageholdenhed grundet organisationsændringerne pr. 1. januar 2014 og heraf udredning af budgetter.

Børne-, Unge og Familieudvalget har et mindreforbrug på 22,3 mio. kr. fordelt på de tre politikområder, Børn og Familie med merbrug på 4,5 mio. kr. Dagtilbud med mindreforbrug på 7,7 mio. kr. samt Skoler med mindreforbrug på 19,1 mio. kr.

På Børne- og Familieområdet vedrører merforbruget hovedsageligt forebyggende foranstaltninger.

På Dagtilbudsområdet kan mindreforbruget primært henføres til beslutningen om at omdanne ni dagtilbud til 0-6 års institutioner, og en samtidig nedjustering af antallet af dagplejere.

På Skoleområdet skyldes mindreforbruget flere forskellige faktorer. De primære årsager er uforbrugte puljemidler, ubrugte kompetencemidler, ubrugte midler til IT, færre udgifter til pensioner, forskydninger i betalingen for undervisning af elever i andre kommuner samt merindtægter vedr. inkluderede elever fra andre kommuner.



På Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalget er der et mindreforbrug på 1,8 mio. kr., som fordeler sig med merforbrug på virksomhederne med 0,5 mio. kr. og et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. på den øvrige udvalgsramme, som hovedsageligt vedrører Kulturaftale Storstrøm samt øvrige projekter.

Der er som altid afvigelser med både merforbrug og mindre indtægter samt mindreforbrug og merindtægter. Der henvises til sektorbemærkningerne på side 12 til 36 i denne beretning, hvor der overordnet vil blive redegjort for resultater og afvigelser.

Samlet er der til ordinær driftsvirksomhed givet tillægsbevillinger på netto -11,4 mio. kr. og ifølge gældende bevillingsregler overføres 39,7 mio. kr. af de uforbrugte driftsbevillinger til 2014 og er genbevillet i 2015. Af de 39,7 mio. kr. vedrører de 14,2 de decentrale virksomheder.

Investeringer

Nettoinvesteringerne udviser et forbrug på 123,3 mio. kr. i 2014 mod budgetteret 88,7 mio. kr., eller 34,6 mio. kr. mere. Der er i årets løb givet tillægsbevillinger for i alt 105,4 mio. kr. heraf er 93,1 mio. kr. genbevillinger fra 2013.

De uafsluttede projekter ved årets udgang bliver sædvanligvis genbevillet i 2015 og der overføres 74,6 mio. kr. til færdiggørelse af igangværende anlægsprojekter i 2015.



De største projekter i 2014 var:

- Renovering af Gåsetårnskolen, Marienberg afdeling
- Renovering Kulsbjerg skole, Stensved afdeling
- Udbygning af Præstø skole
- Multicenter i Præstø
- Autismeboliger Kullekærvej
- Ny daginstitution i Kastrup
- Fehmern-Bælt (Næstvedvej)
- Energirenovering af kommunale bygninger
- Istandsættelse af broer og tunneller
- Byggeprogram på Solbakken



Forsyningsvirksomheder

Forsyningsområdet - affaldshåndtering viser et samlet overskud på 0,2 mio. kr. Der var budgetteret med en udgift på 2,6 mio. kr. Den lille afvigelse kan blandt andet henføres til flere indtægter vedrørende affaldshåndtering.

Indtægter – hvor kom pengene fra?

I 2014 udgjorde de samlede indtægter 2830,8 mio. kr. Indtægterne kom fra indkomstskatter, ejendomsskatter, selskabsskat, lån, udligning og generelle statslige tilskud.

Indtægter i mio. kr.	Regnskab 2013	Regnskab 2014
Indkomstskat	1.638,70	1.650,10
Ejendomsskat	178,4	177,4
Selskabsskat	14,7	8,2
Lån (inkl.ældreboliger)	85,5	36,7
Udligning og generelle tilskud	961,3	959,5
Moms	-0,4	-1,1
Finansiering i alt	2.878,20	2.830,80

Finansiering i øvrigt

Den langfristede gæld faldt med ca. 30 mio. kr. fra 2013 til 2014 til i alt 600, mio. kr. Afdrag på eksisterende lån steg i perioden med ca. 5 mio. kr. til 31 mio. kr. ekskl. ældreboliger. Der er i samme periode blevet optaget nyt lån svarende til 17,4 mio. kr., hvilket er et fald på 36,7 mio. kr. i forhold til året før.

Udvalgte nøgletal i mio. kr.	2013	2014
Langfristet gæld (ekskl. ældreboliger)	630	600
Afdrag på lån (ekskl. ældreboliger)	29	31
Optagne lån (ekskl. Ældreboliger)	54	17
Kassebeholdning (likvid beholdning 31.december)	-4	-32
Gennemsnitlig kassebeholdning (365-dages gennemsnit)	169	131

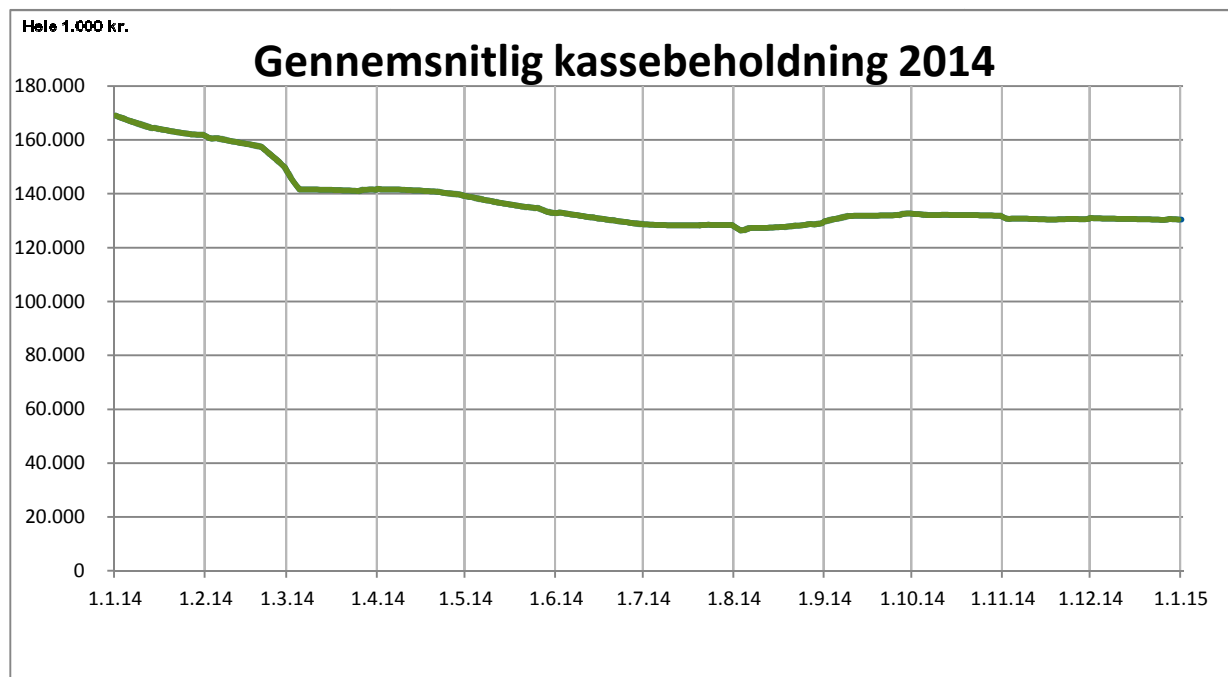
Ultimo 2014 udgør den likvide beholdning -31,9 mio. kr., hvilket var 27,6 mio. kr. mindre end primo 2014. Resultatet af kommunens drifts- og anlægsregnskab har reduceret beholdningen med 40,3 mio. kr., og låneoptagelse, afdrag på lån, balanceforskydninger og kursreguleringer har øget beholdningen med 12,7 mio. kr.

Den gennemsnitlige likviditet, opgjort som gennemsnittet af de sidste 365 dages kassebeholdning, blev reduceret med 38 mio. kr. til i alt at udgøre 131 mio. kr. i december 2014.

Pengestrømsopgørelse i mio. kr.	Regnskab 2013	Regnskab 2014
Årets resultat	66,3	40,3
Finansiering		
Låneoptagelse (inkl. ældreboliger)	-85,5	-36,7
Afdrag på lån (inkl. ældreboliger)	36,7	39,5
Finansforskydninger	69,1	-15,5
Finansiering i alt	20,3	-12,7
Ændringer af likvide aktiver	86,6	27,6
Likvide aktiver primo året	82,3	-4,3
Likvide aktiver ultimo året	-4,3	-31,9

Negative tal er indtægter/overskud - positive tal er udgifter/underskud i opgørelsen af resultat, finansiering og ændring.
Vedrørende likvide aktiver er de positive tal udtryk for en positiv likviditet/kassebeholdning. De omvendte fortegn her skyldes, at der er tale om en beholdning og ikke en bevægelse.

Udviklingen i den gennemsnitlige likviditet henover 2014 er vist i nedenstående diagram.



Personale

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

Område	2014	2013	2012	2011	2010
Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	31,6	51,4	62,4	72,5	70,2
Forsyningsvirksomheder m.v.	0,0	0,0	0,0	5,2	6,1
Transport og infrastruktur	68,0	74,3	71,0	75,4	81,1
Undervisning og kultur	738,4	713,0	797,8	878,2	900,7
Sundhedsområdet	84,6	83,5	78,2	74,9	77,8
Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.	2.155,5	2.196,7	2.167,4	2.097,5	2.143,4
Fællesudgifter og administration m.v.	374,1	355,9	365,6	384,4	386,7
I alt	3.452,2	3.474,8	3.542,4	3.588,1	3.666,0

På mange områder ses et fald i antallet af fuldtidsstillinger i 2014, samlet er der et fald på 22,6 i forhold til regnskab 2013. Dog er der områder hvor antallet af fuldtidsstillinger er øget i forhold til 2013, det er blandt andet på skoleområdet hvor antallet er steget med 21,6 helårsværk, hvilket blandt andet kan henføres til lære lockout i 2013, hvor der således har været et lavere forbrug i forhold til 2014, derudover kommer øgede vikarudgifter pga. stigningen i sygefraværet, samt flytningen af personaler fra skoleklubber til folkeskolen pr. 1. august 2014 på grund af folkeskolereformen. Der ses blandt andet et fald i antallet af helårsstillinger på områderne ældre, psykiatri og handicap samt daginstitutionsområdet, hvilket kan henføres til de omfattende rotationsprojekter i 2013 forbindelse med kompetenceudviklingsforløb, hvor ledige ansættes midlertidigt mens medarbejderne er på uddannelse. Rotationsprojekterne er stoppet i 2014 og derved fremkommer et fald i forhold til 2013.

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

Fremtiden

Kommunalbestyrelsen har vedtaget en ny vision, her sættes ambitioner op for hvordan Kommunalbestyrelsen vil have vores kommune skal udvikle sig over de kommende år. Visionen skal understøtte de vigtige prioriteringer, som er nødvendige for at udvikle kommunen.

Vi kan ikke alt, og derfor skal vi gøre lige netop det, der gør forskellen på den lange bane. Der er således med det samme sat fokus på visionen med midler til blandt andet udvidet åbningstid i daginstitutioner, kompetenceudvikling i folkeskolen og nyt samarbejde med aktører i det nordtyske.

Vi skal arbejde på nye måder, på tværs af organisationen og ud af organisationen i samspil med borgere, organisationer og virksomheder.

Hoved- og nøgletal

Beløb i mio. kr.

Oversigt over væsentlige økonomiske nøgletal	Regnskab 2014	Regnskab 2013	Regnskab 2012	Regnskab 2011	Regnskab 2010
Regnskabsopgørelsen (udgiftsbaseret)					
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-85,3	-153,0	-84,5	-154,9	-84,2
Resultat af det skattefinansierede område	38,0	67,6	113,8	-72,4	23,2
Resultat af forsyningsvirksomheder, drift	2,3	-1,3	-0,1	-1,8	-2,9
Resultat af forsyningsvirksomheder, anlæg	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Balance, aktiver					
Anlægsaktiver i alt	2.430,2	2.415,0	2.298,3	2.239,7	2.166,2
Omsætningsaktiver i alt	215,4	231,2	117,6	185,2	134,2
Likvide beholdninger	-31,9	-4,3	82,3	77,0	41,6
Balance, passiver					
Egenkapital	944,6	954,8	847,2	981,2	851,2
Hensatte forpligtelser	433,3	451,1	472,1	380,8	426,4
Langfristet gæld	923,0	942,6	888,7	887,7	876,0
- heraf ældreboliger	322,8	313,9	290,6	291,2	299,5
Kortfristet gæld	312,8	293,4	290,2	252,2	188,4
Gennemsnitlig likviditet (kassekreditreglen)	130	169	234	202	158
Likvide aktiver pr. indbygger (kr.)	-701	-94	1.811	1.682	901
Langfristet gæld pr. indbygger (kr.)	20.299	20.811	19.457	19.380	18.974
Skatteudskrivning					
Udskrivningsgrundlag pr. indbygger (kr.)	159.088	155.865	148.092	144.168	139.673
Udskrivningsprocent kommuneskat	25,20	25,20	25,20	25,20	24,90
Grundskyldspromille	32,32	32,32	32,32	32,32	28,68
Indbyggertal	45.471	45.295	45.465	45.804	46.170

Udvalget for Økonomi, Planlægning og Udvikling

Beløb i mio. kr.	2012	2013	2014
Oprindeligt budget	332,5	324,1	303,6
Korrigeret budget	344,3	321,3	310,5
Regnskab	304,1	309,3	307,2
Afvigelse fra korrigeret budget	-40,2	-12,0	-3,3

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

Regnskabsresultat 2014

De væsentligste årsager til mindreforbruget på 3,3 mio. kr. i 2014 er, at budgetreserven på 10,6 mio. kr. ikke er anvendt, derudover er der mindreforbrug på diverse puljer vedrørende forsikringer, udvikling- og markedsføring, lokale udviklingsplaner samt tjenestemandspension/bidrag.

Der er merforbrug på grund af ny kommunalbestyrelse pr. 1. januar, afledte omkostninger i forbindelse med organisationsændringer på teknik og miljøområdet, oparbejdet merforbrug på Borger og Arbejdsmarked og Børn og Familie, samt mindreindtæget vedrørende administrationsbidrag, indtægter vedrørende byggesagsbehandling, gebyr for lovliggørelse af byggeri, samt ejendomsoplysninger og salg af kort.

De manglende indtægter skyldes primært, at budgettet ikke løbende er blevet tilrettet i forhold til det ændrede indtægtsgrundlag.

Hvad nåede vi i 2014 - målopfyldelse på udvalgsaftale

De væsentligste resultater i 2014 på de tværgående mål i udvalgsaftalen er:

Sundhedsområdet

Der er opnået forbedringer på sundhedsprofilerne rygning, stress, selvvurderet helbred, usunde kostvaner, overvægt og kroniske lidelse. Vordingborg Kommune har fortsat store udfordringer sammenlignet med resten af regionen. Der er til forstærket indsats for storrygere og familieorienteret alkoholbehandling fra 2015 opnået midler fra satspuljen. Der er ligeledes udarbejdet handleplaner til gradvis implementering af Sundhedsstyrelsens evidensbaserede forebyggelsespakke.

Digitalisering

Den nye digitaliseringsstrategi er blevet godkendt af direktionen, og der har været opstartsmøde i digitaliseringsrådet, som bl.a. besluttede at igangsætte et kompetenceudviklingsforløb for ledere, samt en fælles temadag omkring aktuelle digitaliseringsmuligheder. Der er igangsat implementering af en model for porteføljestyring, som bl.a. skal indeholde en proces for at få identificeret nogle større tværgående digitaliseringsprojekter, som kan bidrage til strategiens realisering og udmøntning af vision og målsætninger.

Bosætning, Vækst og Erhverv

Der arbejdes på et nyt fælles CMS system, som kan understøtte Vordingborg Kommunes vision for 2030 om synliggørelse af bl.a. oplevelsesmuligheder, aktiviteter, natur, kultur- og fritidstilbud, som led i fastholdelse og bosætning af bl.a. børnefamilier.

Administration

Der er nedsat en arbejdsgruppe, som skal udarbejde et nyt styringskoncept, således at det fremtidige styringskoncept bliver mere relevant i dagligdagen for ledere og medarbejdere og forenkler opfølgningen. Det nye styringskoncept forventes først politisk behandlet i løbet af første halvår af 2015.

Kvalitet i kerneydelse

Implementeringen af et fælles ledelsesinformationssystem, som skal give virksomhedslederne bedre overblik og gennemsigtighed i deres ressourcer og resultater, er forsinket og vil først blive rullet ud i 2015. Det samme gør sig gældende vedrørende arbejdet med effektmål, se overfor.

Velfærdsteknologi

Med fokus på data og mobil tilgængelighed i hele kommunen sker kommunikationen i dag fortrinsvis via tilgængelige apps, kommunens hjemmeside og opsatte infoskærme rundt omkring på kommunes administrationsbygninger/institutioner, hvor den enkelte borger kan indhente relevant information. Den digitale information er blevet en naturlig del i hverdagen.

Velfærdsteknologien er ligeledes blevet en vigtig del i forhold til rehabilitering, forebyggelse og den tidlige indsats på ældreområdet ved bl.a. at inddrage den nyeste teknologi i behandlingsforløbet.

Erhvervsudvalg

Beløb i mio. kr.	2012	2013	2014
Oprindeligt budget	0	0	0
Korrigeret budget	0	0	13,4
Regnskab	0	0	9,3
Afvigelse fra korrigeret budget	0	0	-4,1

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

Regnskabsresultat 2014

Regnskabsresultatet for 2014 viser et mindreforbrug på Erhvervsudvalgets område på 4,1 kr.

I henhold til kommunens principper for økonomistyring kan et område overføre et merforbrug/mindreforbrug på 4 procent af den akkumulerede nettoramme mellem årene. Erhvervsudvalget er etableret i forbindelse med konstitueringsaftalen efter kommunevalget i 2013, og har således kun eksisteret et år. En række af de initiativer, som er budgetlagt under Erhvervsudvalgets ramme i 2014 er først igangsat sent på året og er dermed tidsforskudt i forhold til budgettet. Det forventes, at de initiativer, som skulle have været iværksat i 2014, indhentes i 2015.

Hvad nåede vi i 2014

Vordingborg Erhverv A/S

Vordingborg Erhverv A/S blev stiftet i 2014. Vordingborg Erhverv skal medvirke til, at udvikle en god og konstruktiv dialog mellem de lokale erhvervsvirksomheder og Vordingborg Kommune samt bidrage til at styrke det lokale erhvervslivs konkurrenceevne, herunder tiltrækning af nye virksomheder til kommune samt fastholde og udvikle kommunens eksisterende virksomheder, herunder synliggøre og udvikle vækstpotentialer. Året 2014 er primært brugt til at etablere og skabe fundamentet for Vordingborg Erhvervs arbejde for dermed bl.a. at være klar til at igangsætte projekter finansieret af puljen afsat til at udvikle og styrke Vordingborg Kommunes eksisterende potentialer og fremtidige erhvervsmuligheder. Fra denne pulje har Vordingborg Erhverv i 2014 modtaget 300.000 kr. Markedsføring afkørsel 41og Markedsanalyse 170.000 kr. for oprettelse af hotel i Vordingborg fra puljen.

Driftstilskud/medlemsbidrag

Erhvervsudvalget betaler driftstilskud og medlemsbidrag til en række samarbejder mm. på erhvervs- og turismeområdet. Af de større bidrag kan nævnes Væksthus Sjælland, som er ejede af kommunerne og er etableret for at hjælpe små og mellemstore virksomheder med at skabe arbejdspladser, eksport og øget omsætning. Kommunens medlemskab af Fonden Femern Bælt bidrager til, at der bliver indsamlet viden mm. og koordineret eksisterende og nye udviklingstiltag i og udenfor regionen. Blandt andet et fælleskommunalt projekt omkring de motorvejsnære erhvervsarealer langs Sydmotorvejen og Klar til Femern.

Vordingborg Destinationsudvikling A/S

Vordingborg Destinationsudvikling A/S varetager turismefremme, turistservice og destinationsudvikling i Vordingborg Kommune. I 2014 har Vordingborg Destinationsudvikling gennemført en række turismeprojekter bl.a. For-projekt Cykelturisme på Møn og Fødevareguiden 'Den ægte smag'.

Projektilskud og puljer til fastlagte formål

Vordingborg Kommune har i 2013 og 2014 bevilget tilskud til gennemførelse af projekt "Kystdestination Møns Klint". Projektet har til formål, at kvalitetsudvikle og igangsætte nye tilgange til turismefremme på destinations- og virksomhedsniveau. Dette har i 2014 bl.a. resulteret i en grundig inddragelse af de lokale turismeaktører og udarbejdelse en ambitiøs potentialeplan for "Kystdestination Møns Klint".

I perioden 2014-2016 modtager Østdansk Turisme årligt 0,1 mio. kr. til en videreførelse af et regionalt turismeprojekt, som indtil videre har skabt en meromsætning på 20,1 mio. kr. for turismeerhvervet i Region Sjælland.

Erhvervskontoen har understøttet erhvervsfremmende initiativer som f.eks. etablering af "En indgang til kommunen", markedsføring af Krigers Flak som servicehavn, udarbejdelse af Erhvervspolitik samt studieture til Nyborg og Lübeck. Ligeledes er der fra Erhvervskontoen bevilget støtte til projekt "Vækstfabrik 2.0" som over en 2-årig periode tilbyder længerevarende intensive kompetencegivende forløb med det formål, at støtte og videreudvikle iværksættere og mindre virksomheder i Region Sjælland. Projektet var planlagt til at starte primo 2014, men blev først opstartet ultimo 2014.

Med den nye skolereform åbnes op for et langt tættere samarbejde mellem skoler, erhvervsliv og foreninger. Erhvervsudvalget har, for at støtte realiseringen af "Den åbne Skole" og styrke folkeskolens samspil med de lokale erhvervsvirksomheder og foreninger, bevilget 300.000 kr. fra Puljen afsat til særlige udviklingsinitiativer, til at udrulle et innovations- og iværksætterforløb til alle folkeskoler i Vordingborg Kommune i perioden 2015-2017.

Uddannelses- og Arbejdsmarkedsudvalg

Beløb i mio. kr.	2012	2013	2014
Oprindeligt budget	670	697	744
Korrigeret budget	675	698	735
Regnskab	681	691	737
Afvigelse fra korrigeret budget	6	-7	2

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

Regnskabsresultat 2014

Uddannelses- og Arbejdsmarkedsudvalgets budget anvendes for langt hovedparten til forsørgelsesydelse og til at dække omkostningerne ved tilbud til ledige som led i en aktiv beskæftigelsesindsats. Det betyder, at udvalgets udgifter i meget stort omfang er afhængige af den aktuelle konjunkturudvikling. Samtidig betyder det, at kommunen i alt væsentligt kompenseres for udsving i udgifterne gennem dels den kommunale budgetgaranti og dels gennem reguleringer af beskæftigelsestilskuddet.

Det samlede regnskab for Uddannelses- og Arbejdsmarkedsudvalgets område for 2014 viser et samlet merforbrug på 1,5 mio. kr.

Budgetoverskridelsen skal ses i lyset af, at der i april 2014 skete en samlet reduktion af det oprindelige budget på 8,5 mio. kr. Det er altså ikke helt lykkedes at realisere denne reduktion, men resultatet ligger stadig væsentligt under det oprindelige budget.

Hvad nåede vi i 2014 - målopfyldelse på udvalgsaftale

Ministermål 1: Flere unge skal have en uddannelse

Mål	Jobcenteret skal sikre, at flere unge uden uddannelse starter på en erhvervskompetencegivende uddannelse
Succeskriterier	Uddannelsesgrad for unge under 30 år uden en erhvervskompetencegivende uddannelse tilknyttet jobcenteret skal mindst være 25 % i 2014
Evaluering	Månedsvise kvantitative opgørelser i jobindsats.dk
Status	Jobindsats.dk opgør ikke uddannelsesgrad.

Ministermål 2: Bedre og mere helhedsorienteret hjælp til ledige på kanten af arbejdsmarkedet – færre personer på førtidspension

Mål	Jobcenteret skal forebygge, at så mange personer førtidspensioneres
Succeskriterier	Tilgangen af personer på førtidspension skal begrænses til max 100 i 2014
Evaluering	Månedsvise kvantitative opgørelser i jobindsats.dk
Status	Målet nået. Tilgang til førtidspension i 2014 var 49 personer – opgjort december 2014

Supplerende lokalt mål – sygedagpengesager over 52 ugers varighed

Mål	Jobcenteret skal forebygge behov for forlængelse af sygedagpengesager ud over 52 uger
Succeskriterier	Antallet af sygedagpengesager med en varighed på over 52 uger må maksimalt være 85 ved udgangen af 2014
Evaluering	Månedsvise kvantitative opgørelser i jobindsats.dk
Status	Målet nået. Antallet af sygedagpengesager over 52 uger var 42 – opgjort ultimo november 2014

Ministermål 3: Langtidsledighed skal bekæmpes

Mål	Jobcenteret skal sikre, at antallet af langtidsledige personer begrænses mest muligt
Succeskriterier	Antallet af langtidsledige (jobklare ledige, som har været ledige i mindst 80 % af tiden inden for de seneste 52 uger) skal begrænses til max 275 personer i december 2014
Evaluering	Månedsvise kvantitative opgørelser i jobindsats.dk
Status	Målet nået. Antallet af langtidsledige var 259 personer – opgjort december 2014

Ministermål 4: En tættere kontakt og styrket dialog med de lokale virksomheder

Mål	Jobcenteret skal styrke samarbejdet med virksomhederne om beskæftigelsesindsatsen
Succeskriterier	Andelen af virksomheder beliggende i kommunen, som har samarbejde med et jobcenter, skal mindst være på 40 % i 2014
Evaluering	Månedsvise kvantitative opgørelser i jobindsats.dk
Status	Jobindsats.dk opgør ikke samarbejdsgrad.

Supplerende lokalt mål – omfang af jobrotation i virksomhederne

Mål	Jobcenteret skal medvirke til at øge omfanget af jobrotation i virksomhederne
Succeskriterier	Der skal etableres jobrotation i virksomheder i kommunen svarende til mindst 60 fuldtidspersoner og ansættes mindst 170 jobrotationsvikarer
Evaluering	Månedsvise kvantitative opgørelser baseret på jobcenterets egne registreringer
Status	Målet ikke nået. De blev gennemført jobrotation for 46,2 fuldtidspersoner / 113 vikarer – opgjort for perioden januar-december 2014

	På nuværende tidspunkt ser det ikke ud til at vi kan opfylde dette mål
	Der er risiko for, at vi ikke kan nå at opfylde dette mål
	Det går rigtig godt med opfyldelsen af dette mål, vi når det.

Udvalget udarbejder en resultatrevision, som følger op på resultaterne i forhold til målsætninger i beskæftigelsesplanen. Det er beskæftigelsesplanen, der danner grundlag for udvalgsaftalen.

Beskæftigelsesplan 2014 tager udgangspunkt i de fire ministermål for beskæftigelsesområdet suppleret med lokale mål.

Samlet set har resultaterne af indsatsen i 2014 været positive. Antallet af fuldtidspersoner mellem 18 og 64 år i Vordingborg Kommune, der modtager en forsørgelsesydelse (undtagen SU), er faldet med 3 % fra ultimo 2013 til ultimo 2014.

Det dækker dog over store forskydninger mellem de enkelte målgrupper:

- Faldet i antallet af forsikrede ledige er stort set gået i stå i løbet af 2014. Hertil kommer, at knap 100 tidligere dagpengemodtagere er "samlet op" af de midlertidige forlængelsesydelser – ved starten af året den særlige uddannelsesyndelse og ved slutningen den midlertidige arbejdsmarkedsyndelse.
- Antallet af modtagere af kontanthjælp eller uddannelseshjælp stiger fortsat, og ved udgangen af 2014 ligger antallet 4-5 % over niveauet året før. Stigningen er dog stoppet op i løbet af året – primært fordi antallet af unge, som modtager offentlig forsørgelse i form af uddannelseshjælp er faldet kraftigt i løbet af 2014.
- Faldet i antallet af sygedagpengemodtager er fortsat i 2014. Ved udgangen af året ligger det gennemsnitlige antal næsten 20 % lavere end året før.
- Der er fortsat et fald i antallet af førtidspensionister og antallet af personer, der har trukket sig tilbage fra arbejdsmarkedet med efterløn. Det skyldes, at tilgangen til de to ordninger er reduceret kraftigt, mens den demografiske udvikling fortsat betyder en vis afgang til den almindelige folkepension.

Socialudvalg

Beløb i mio. kr.	2012*	2013*	2014
Oprindeligt budget	383,6	388,5	396,6
Korrigeret budget	391,9	379,4	394,0
Regnskab	395,2	380,8	400,0
Afvigelse fra korrigeret budget	3,3	1,4	6,0

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

*Af sammenligningsmæssige årsager omfatter tallene for 2012 og 2013 ikke politikområdet Pension og Boligstøtte, som før 2014 hørte under Socialudvalget. I 2012 og 2013 var der afsat henholdsvis 48,2 mio. kr. og 49,5 mio. kr. i korrigeret budget til Pension og Boligstøtte.

Regnskabsresultat 2014

Merforbruget er samlet set 6,016 mio. kr. svarende til 1,53 % af det samlede korrigerede budget.

Driftsramme 1 Regnskabet for 2014 udviser et merforbrug for Pleje og Omsorg på 5,615 mio. kr. på driftsramme 1 i forhold til det korrigerede budget. Overvejende forårsaget af et merforbrug på Øvrig udvalgsramme på 8,994 mio. kr, herunder mellem kommunal refusion med 5,805 mio. kr. For virksomhederne et mindreforbrug på 3,379 mio. kr. i forhold til den primære drift (personlig pleje, praktisk hjælp, sundhedslovs-ydelser, hjælpemidler, madservice, samt forebyggelse og aktivitetscentre)

Driftsramme 2 Udviser et merforbrug på 0,401 mio. kr.

Status på året 2014 var året, hvor rehabilitering, samt tidlig og akutindsats var fuldt implementeret i daglig praksis. Det lykkedes, at holde de visiterede timer jævnt før Serviceloven til personlig pleje og praktisk hjælp på et nogenlunde stabilt niveau, men opgaveflytning fra sygehusene tog til og har udfordret budgetterne.

Fagligheden er ligeledes blevet stærkt udfordret med nye og voksende krav fra Sundhedsstyrelsen om dokumentation og kvalitetssikring.

2014 var også året, hvor nyt byggeri - Præstø Multicenter blev taget i brug og en driftsorganisation på tværs af flere udvalg blev forankret under Pleje og Omsorg. Driftsopgaver og indslusning af forskellige funktioner i ejendomskomplekset har fungeret på et meget kvalificeret niveau trods en række byggetekniske udfordringer. Det endelige driftsbudget kan tidligst vurderes medio 2015, men følges nøje.

2014 var året med helt særlige udfordringer, hvor der udover de ordinære aktiviteter blev iværksat en række aktiviteter af nytænkende karakter finansieret via Ældremilliarden.

Aktiviteterne skulle implementeres på meget kort tid, var med et højt ambitionsniveau og med en forventning om at kunne bidrage yderligere til at Sund aldrig med diverse forebyggende og rehabiliterende indsatser kunne sikre hel eller delvis uafhængighed af hjælp hos borgere, der ellers ville være i området målgruppe.

Et usædvanligt lavt fravær har bidraget til en høj tilstedeværelse af kompetent personale til at udføre kerneopgaverne.

Samlet set har Pleje og Omsorg opnået alle mål i udvalgsaftalen og fortsætter udviklingen i 2015.

Anlæg 2014

På anlægsområdet udviser regnskab 2014 et mindreforbrug på i alt 1,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Til færdiggørelse af igangværende anlægsprojekter søges overført i alt 1,8 mio. kr.

Færdiggørelsen af Multicenter Præstø har fyldt meget i 2014 og selvom bygningen står færdig og selve plejecentret er taget i anvendelse, så er det endnu for tidligt at afslutte de forskellige underliggende anlægsprojekter som hører til det overordnede byggeprojekt. Restbevillingerne eller eventuelle merforbrug på de igangværende anlæg overføres automatisk til 2015. Det er enheden Kommunale bygninger der styrer de endnu igangværende anlæg vedr. Multicenter Præstø.

Det har dog været muligt at afslutte anlægsprojekt 'Multicenter Præstø - Inventar' hvor det til rådighed værende budget på 1,724 mio.kr. er blevet opbrugt i 2014. Da der ikke har været nogen afvigelse i forhold til bevillingen og fordi de samlede bruttoudgifter ikke har oversteget 2 mio. kr., kan anlægget afsluttes uden særskilt anlægsregnskab.

Anlægsprojektet 'Arbejdspladsforbedringer mv.' har i 2014 ikke haft nogen bevilling, men derimod et negativt budget på -0,657 mio. kr., der blev overført fra 2013. Da afvigelsen overstiger 0,5 mio. kr. og fordi anlæggets bruttoudgifter har oversteget 2 mio. kr., er der udarbejdet et særskilt anlægsregnskab til politisk behandling sammen med regnskabet for 2014. Merforbruget på anlægget finansieres ved overførsel til Socialudvalgets driftsramme i 2015.

Bevillingen på 2,0 mio. kr. til 'Demens-plejeboliger - Distrikt Solvang' står endnu uforbrugt ved udgangen af 2014, idet Kommunale bygninger ikke haft kapacitet til at starte projektet op i 2014, hvorfor bevillingen overføres til 2015, hvor projektet afsluttes.

Handleplaner

Ultimo december blev der iværksat en særlig struktureret indsats i forhold til budgetopfølgning med forventet effekt allerede i 1. kvartal 2015, bestående i et overskud i virksomhederne. Der forventes overskud på trods af en budgetteret lavere fremskrivning af afregningspriser til distrikter og øvrige lønninger.

Yderligere indsatser omfatter et påkrav vedrørende uretmæssig opkrævning ifm. betaling for sygehusophold, samt en tilpasning af budget i forhold til mellemkommunal refusion og særligt dyre enkeltsager.

Sundheds- og Psykiatriudvalg

Politikområde 'Psykiatri og Handicap'

Beløb i mio. kr.	2012	2013	2014
Oprindeligt budget	146,8	145,5	145,6
Korrigeret budget	155,2	148,6	150,7
Regnskab	153,0	144,3	146,0
Afvigelse fra korrigeret budget	-2,2	-4,3	-4,7

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

Regnskabsresultat 2014

Det samlede mindreforbrug på 4,7 mio. kr. skyldes et mindreforbrug på 3,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget på budgetramme 1 og et mindreforbrug på budgetramme 2 på 0,8 mio. kr.

Mindreforbruget fordeler sig med et overskud til virksomhederne på ca. 2,5 mio. kr. og et overskud på øvrige områder under udvalgets ramme med 1,4 mio. kr. Overskuddet er indenfor 4 % rammen og vil derfor blive overført til 2015.

Mindreforbruget på budgetramme 2 på ca. 0,8 mio. kr. er på baggrund af modtagne Ældreboligregnskaber 2013 fra boligselskabet Sjælland.

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

Der arbejdes også løbende på at ændre tilbuddene i forhold til de behov, vi kan se i visitationen. Vi har derfor arbejdet med at udvikle tilbud som matcher efterspørgslen for samtidig at fremtidssikre og videreudvikle Psykiatri- og handicapområdet. En følge deraf er, at der af i sommeren 2014 er gennemført en lukning af Kastanie/Bøgehuset og er etableret et nyt tilbud til de tilbageværende beboere.

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

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

Der er visiteret 163 borger til vores botilbud. Heraf har ca. 70 % anden betalingskommune. Disse 70 % udgør 113 borgere. Af disse 113 borgere har betalingskommunen hjemtaget handleforpligtelsen på 87 borgere.

Hvad nåede vi i 2014 - målopfyldelse på udvalgsaftale

Der er udviklet og målrettede tilbud til unge borgere med fysiske/psykiske funktionsnedsættelser og psykisk sårbare unge målrettet til uddannelse og ungdomsliv.

Der har også været fortsat stigende fokus på sundhedsaktiviteter, hvor udeliv er i fokus.

Og der er påbegyndt et mere systematisk samarbejde med bruger og pårørende foreninger samt de frivillige organisationer for at sikre en god dialog med brugerne og arbejde med inklusion, hvor frivillighedsprojektet med Ungdommens Røde Kors, URK, et resultat af dette arbejde.

Der er blevet arbejdet videre med fortsat at udvikle vores tilbud og styrke fagligheden i tilbuddene. Mange medarbejdere har været på uddannelse og der er endnu flere aktiviteter på tværs af tilbuddene inden for hele området, som også styrker og udvikler det faglige grundlag. Denne aktivitet understøttes af udvikling af centre for hvert hovedområde, hvor vi nu har Center for socialpsykiatri Vordingborg Kommune og et tæt samarbejde mellem de to virksomheder inden for Bo og naboskaberne. Implementeringen af IT systemet CSC Omsorg har også været i gang, hvor også de pædagogiske handleplaner indarbejdes. Der har været en øget indsats på den sundhedsfaglige del og herunder medicin håndtering og FMK.

Sundheds- og Psykiatriudvalg

Politikområde 'Sundhed'

Beløb i mio. kr.	2012	2013	2014
Oprindeligt budget	214,1	228,90	242,5
Korrigeret budget	225,07	239,05	244,0
Regnskab	225,04	237,20	244,0
Afvigelse fra korrigeret budget	-0,03	-1,86	0,048

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)-

Regnskabsresultat 2014

Regnskabet for 2014 udviser samlet et merforbrug på 48.000 kr. På budgettramme 1 er der et mindreforbrug på 2,391 mio. kr. heraf udgør 0,659 mio. kr. mindreforbrug på eksternt finansierede projekter. På den aktivitetsbestemte medfinansiering (budgettramme 2) er der et merforbrug på 2,439 mio. kr.

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

Hvad nåede vi i 2014 - målopfyldelse på udvalgsaftale

2014 har været et år med fokus på øget sundhedsfaglig evidens i opgaveløsningen samtidig med udvikling af nye, effektive sundhedsfremmetiltag på tværs af den kommunale organisation.

I tråd med Vordingborg Kommunes nye vision og nye sundhedspolitik har der fortsat været fokus på en bred tilgang til sundhedsbegrebet - både hvad angår mål og midler. Kun gennem samarbejde med kommunens øvrige fagområder, frivillige, foreninger og det øvrige sundhedsvæsen sikres en koordineret og omkostningseffektiv indsats.



Sundhedsområdetets ydelser omfatter:

- 1) Borgerrettede tilbud, som skal sikre tidlig og effektiv forebyggelse i borgernes hverdagsliv. Sundhedspleje til alle småbørnsfamilier er et godt eksempel på en veldokumenteret indsats, der både forebygger og mindsker ulighed i sundhed. Desuden er Rygestopindsatsen er et vigtigt element i den borgerrettede indsats, da rygning er den mest sundhedsskadelige enkeltfaktor blandt livsstilsparametrene. Herudover har sundhedsområdet konsulentfunktion i forhold til forebyggelse i kommunens øvrige fagområder.
- 2) Patientrettede ydelser, som skal genoptræne og rehabiliterer syge borgere til et liv med livskvalitet og overskud til at tage vare på egen sundhed. Indsatserne har et væsentligt økonomisk perspektiv i forhold nedbringelse af sygehuskontakter og indebærer ofte et netværksperspektiv i samarbejde med foreninger og frivillige.
- 3) Behandling: På rusmiddel- og tandplejeområdet arbejder kommunen med at levere den bedst mulige behandling i et LEON perspektiv (laveste effektive omkostningsniveau) og med reference til gældende lovgivning. Der tages i tilrettelæggelsen udgangspunkt i nationale og internationale faglige standarder koblet med lokale forhold (demografi, geografi, lokale samarbejdspartnere).

Læs mere om sundhedsområdets ydelser (lovgrundlag, design, evidensgrundlag mv.) her: <http://www.vordingborg.dk/cms/site.aspx?p=30784>

Følgende tiltag skal fremhæves:

Afdeling for Sundhed

Afdeling for Sundhed har i 2014 fortsat arbejdet med at skabe endnu mere effektive rehabiliteringstilbud til borgere med kronisk sygdom. Patientskolerne har fortsat været efterspurgt og evalueringerne positive. Samarbejdet med patientforeninger om netværksgrupper mv. er styrket yderligere. Projektmidler har givet mulighed for at afprøve innovative tiltag som fodbold for kræftramte mænd og korsang for KOL-patienter - begge dele er nu implementeret i samarbejde med henholdsvis Vordingborg Idrætsforening og Musikskolen. I forlængelse af de to udviklingsprojekter, har Afdeling for Sundhed været værter for en national konference om muligheder i krydsfeltet mellem kultur og sundhed og arbejdet fortsætter i 2015.

På rygestopområdet har Afdeling for Sundhed søgt og fået bevilget statslige puljemidler til forstærket indsats overfor storrygere i de kommende tre år, som skal supplere det efterspurgt driftstilbud.

Kommunen har fået stor opmærksomhed i opløbet om at blive årets friluftskommune set i et sundhedsperspektiv - natur er nu en integreret del af næsten alle afdelingens forebyggelsesaktiviteter.

Det tætte samarbejde med beskæftigelsesområdet er blevet udbygget i forbindelse med sundhedsområdets overtagelse af Falcks rolle i Jobcentrets tidlige indsats overfor sygemeldte.

Endelig har Afdeling for Sundhed været tovholder på udarbejdelsen af en ny sundhedspolitik for Vordingborg Kommune og har færdiggjort et digitalt ydelseskatalog for hele sundhedsområdet, hvor alle områdets aktiviteter og deres evidensgrundlag er beskrevet.

Tandplejen

Tandplejen har i 2014 fokuseret meget på, at nedbringe antallet af udeblivelser i Tandplejen og øge ansvaret om egne tænder hos vores børn - og unge gruppe. Forskellige tiltag er gjort ved hjælp af aktiviteter i Tandplejen, på hjemmesiden, på de sociale medier og i pressen. Udeblivelsesprocenten er faldet med 3 % til 14,7 % i løbet af 2014.

Tandplejen afsluttede i 2014 to projekter vedr. omsorgstandpleje sammen med ældreområdet. Begge projekter har medført, at borgerne vil opleve et forbedret tilbud og visitation til omsorgstandpleje, og den forebyggende indsats vedrørende tandpleje til ældre er blevet opkvalificeret. Endvidere tilbyder Tandplejen fra 2014 undervisning til ældreområdet elever og til det faste personale via faste aftaler i de enkelte distrikter.

Der har i 2014 været taget fat på udvikling og kapacitetsopbygning i tandreguleringsafdelingen, hvilket på sigt vil medføre færre henvisninger ud af huset til private specialtandlæger. Kirurgi- og narkosetilbuddet er velfungerende og på fast basis sælges ydelser til Faxe kommunale Tandpleje, samt ad hoc til andre kommuner i regionen.

Projektet, som Tandplejen leder, vedrørende tandbehandling af tidligere misbrugere, løber 2015 ud. Midtvejsevalueringen viser blandt andet, at målgruppen har været meget fremfødestabil og at indsatsen har bidraget væsentligt til brugernes motivation til at komme videre i deres liv. Samarbejdet mellem Tandplejen, Center for Rusmidler og beskæftigelsesområdet (værestedet Åndehullet, jobcenter og ydelseskantor) har været vellykket. Projektet er finansieret med eksterne midler.

Sundhedsplejen

Sundhedsplejen har på baggrund af satspuljeprosjekt "En god start sammen", udarbejdet et forældregruppetilbud til alle kommende forældre. Det har i sidste halvdel af 2014 kørt som et pilotprojekt, finansieret af puljemidlerne. Forløbet består af 8 mødegange og

strækker sig over ca. 20 måneder. Sundhedsplejen ønsker med dette tilbud bl.a. at styrke fædres forældrekompetence og netværksdannelse. Ressourcerne er fundet ved at reducere i de individuelle hjemmebesøg.

Sundhedsplejens tilbud til mødre under 24 år er i 2014 blevet styrket, takket være midler fra sundhedspuljen. Gruppeforløbene er bl.a. blevet forlænget fra 6 til 8 måneder. Det har betydet, at flere af de sårbare mødre, har ønsket og fået hjælp til sociale og psykiske problematikker.

På skoleområdet har sundhedsplejerskerne introduceret værktøjet skolesundhed.dk på udvalgte klassetrin. Det indebærer, at forældre ved indskolingsundersøgelsen i 0. klasse og elever i 5. og 9. klasse udfylder et skema med forskellige helbredsspørgsmål. Spørgeskemaundersøgelsen danner afsæt for mere målrettede, individuelle sundhedssamtaler. Samtidig giver systemet mulighed for at generere sundhedsprofiler, der vil være værdifulde i prioriteringen af den forebyggende indsats på skoleområdet.

Træningsenheden

Der har i det forløbne år været fokus på et styrket samarbejde med ældreområdet med afsæt i etablering og styring af aktiviteter i forbindelse med Ældremilliardens "Projekt Bevægelse i Aktivitetscentre." Her planlægges og leveres indsatsen for borgere med behov for at vedligeholde og forbedre deres funktionsniveau på tværs af traditionelle faggrænser.

Som forlængelse af det 5 kommunale projektet vedrørende borgere med erhvervet hjerneskade er en ny organisering udviklet, som giver mulighed for at levere hjerneskaderehabilitering på et avanceret niveau - herunder med fokus på koordinering og individuelt tilpasset genoptræningsforløb.

For at skabe et lettilgængeligt og omkostningseffektivt tilbud om fysioterapeutisk vejledning og vurdering af småbørn, deltager Træningsenheden nu med succes i Sundhedsplejens Åbent Hus en gang om måneden.

Ved udgangen af året indledtes et samarbejde med Jobcenteret om sundhedsfremmende tilbud til sygemeldte borgere, med henblik på at hjælpe dem hurtigt tilbage til arbejdet.

Center for Rusmidler

Center for Rusmidler har i 2014 udviklet gruppebehandling i både alkohol- og stofafdelingen. Der er etableret pårørendetilbud, motion, mindfulness og alkoholbehandling i gruppeformat. Herudover er der etableret brugerråd og indført månedlige brugermøder.

Der er iværksat familieorienteret behandling af alkoholproblemer. Dels med uddannelse af medarbejdere og andre nøglepersoner men også med et internt familietilbud og øget samarbejde og koordinering med Børne- og familieafdelingerne. Alkoholafdelingen i Stege er optimeret med gruppebehandling og tilbud om lægesamtaler. Der er også etableret samarbejde om alkoholindsatser med Guldborgssund Kommune.

Undervisning i kost og ernæring er indført som fast del af centrets ugentlige morgenmadstilbud.

Der er udviklet en strategi for ungeområdet: "En fælles, effektiv rusmiddelindsats 2015-2020". Fremskudt behandling på ungdomsuddannelserne og afprøvning af sociale medier i kontakten med unge er en del af strategien, ligesom samarbejdet med socialpsykiatrien om unge med psykiske problemer og misbrug er styrket.

Endelig er alle behandlinger justeret i overensstemmelse med ny lovgivning, vejledninger, det nye socialtilsyn og diverse anbefalinger.

Teknik- og Miljøudvalg

Beløb i mio. kr. (netto)	2012	2013	2014
Oprindeligt budget	98,6	119,6	126,6
Korrigeret budget	104,0	132,3	120,5
Regnskab	100,7	122,4	115,7
Afvigelse fra korrigeret budget	-3,3	-9,9	-4,8

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

Regnskabsresultat 2014

Beløb i mio. kr. (netto)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Mindreforbrug (ift.korr.budget)
<u>Budgetramme 1</u>				
Trafik og Park	58,1	68,8	66,6	-2,2
Vej, Park og Havneservice	47,1	32,5	32,1	-0,4
Land og Miljø	9,6	6,5	4,8	-1,7
Byfornyelse	1,9	1,6	1,5	-0,1
Bygningsvedligeholdelse	0,0	1,1	0,4	-0,7
<u>Budgetramme 2</u>				
Trafik og Park (vintertjenesten)	7,4	7,4	8,0	0,6
<u>Brugerfinansieret</u>				
Affaldshåndtering	2,5	2,6	2,3	-0,3
Total, drift	126,6	120,5	115,7	-4,8

Regnskabet for 2014 udviser et samlet mindreforbrug/overskud på i alt 4,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Det samlede mindreforbrug fordeler sig med et overskud på budgetramme 1 fordelt med et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. på Trafik og Park, 0,4 mio. kr. på Vej, Park og Havneservice, 1,7 mio. kr. på Land og Miljø, 0,1 mio. kr. på Byfornyelse og 0,7 mio. kr. på Bygningsvedligeholdelse. På budgetramme 2 er der et merforbrug på Trafik og Park, vintertjenesten på i alt 0,6 mio. kr.

På det brugerfinansierede område ses et mindreforbrug/overskud på 0,3 mio. kr.

Trafik og Park

På trods af store budgetpuljer fra omstruktureringen, er det lykkedes at komme i mål uden underskud i 2014. Dette skyldes dels stor tilbageholdenhed på afholdelse af udgifter og dels efterreguleringen fra Movia, som hvert år afregnes ved årsskiftet. Endelig skyldes det lave omkostninger til funktionskontrakterne.

Vinterens lille merforbrug skyldes en mild vinter, hvor der i stedet er investeret i fornyelse af blandedanlæg, forbedret vandforsyning samt tankanlæg til saltlage.

År 2014 har igen været præget af store anlægsprojekter på havne og veje samt involvering i store planlægningsprojekter. Især projekter relateret til Femern Bælt og udviklingen af Vesthavnen fyldte en stor del. Derudover har der også været arbejdet med udviklingen af erhvervsområdet ved afkørsel 41.

Der blev i 2014 indgået aftaler med de husejere, som skal af med huse, som står i vejen for forlægningen af Næstvedvej. Heldigvis lykkedes det at indgå frivillige aftaler med alle.

Sidst på året blev vejbelysningen udbudt med SEAS/NVE som vindere. Hermed har kommunen nu én driftsvirksomhed på vejbelysningen. Dette forventes, at kunne bidrage til en markant forbedring af belygningsanlægget samt en besparelse pga. investeringer i lavenergipærer.

Trafik, Park og Havne blev i 2014 præget af oprettelsen af bestillerrollen, herunder ansvaret for parkerne. Dette har bidraget positivt til et tættere samarbejde mellem "grønne" og "sorte" områder. Efter havnenes tilbagekomst til afdelingen, forventes der ligeledes større synergi med disse.

Vej, Park og Havneservice

Vej-, Park- og Havneservice opstod den 1. januar 2014, hvor der blev taget beslutning om at samle al drift fra det tidligere Natursekretariat, Vej og Trafik samt havne i én driftsorganisation. Året har været præget af organisationsændringen og arbejdet med at høste nogle af synergierne i den nye organisation.

Økonomisk har året været præget af milde vintre i såvel januar-marts samt november-december. Det har betydet manglende indtægter i regnskabet fra vintertjenesten. Dette sammenholdt med en ikke-budgetteret merudgift pga. organisationsændringen, resulterede i, at Vej-, Park- og Havneservice ekstraordinært måtte vinterhjemsende medarbejdere for at imødegå budgetoverskridelse.

Samtidig er året gået med overtagelsen af Præstø Søsportscenter og implementeringen af denne havn i driften. Ikke budgetterede udgifter på blandt andet Præstø Søsportscenter og et merforbrug på Klintholm Havn får samlet set havne-delen til at præstere et merforbrug i 2014.

Der har været udøvet tilbageholdenhed på øvrige konti for at imødegå de forventede merforbrug. Blandt andet har der været tilbageholdenhed på vejvedligeholdelse og belægninger, hvilket har resulteret i et samlet mindreforbrug i Vej-, Park- og Havneservice i 2014.

Land og Miljø

Der er et samlet overskud på driften i Land og Miljø i 2014. I forbindelse med den ny organisering af Teknik- og Miljøområdet, som trådte i kraft ved årsskiftet har der været gennemført en budgetudredning på Teknik- og Miljøområdet, grundet udredningen er der vist tilbageholdenhed med igangsættelse af aktiviteter i det første halvår af 2014. Dertil er en ny bestiller/udfører-model blevet indført på Teknik- og Miljøområdet i forbindelse med omorganiseringen, hvilket har medført at en række aktiviteter blev forsinket i opstarten.

På det brugerfinansierede område, affaldshåndtering, skyldes overskuddet flere faktorer. I 2014 har der generelt været flere indtægter, færre personaleomkostninger og flere behandlings- og indsamlingsomkostninger end budgetteret, men afvigelserne var ikke væsentlige.

Byfornyelse

Der har været et mindreforbrug på 0,1 mio. kr., idet omkostninger til genhusning af lejere ifm. med sundhedsfarlige boliger (skimmelsvamp) har haft et lavere niveau end forventet.

Bygningsvedligeholdelse

Det samlede bygningsvedligeholdelsesområde udviser et mindreforbrug på i alt 0,7 mio. kr.

Jordforsyningsområdet omhandler drift af usolgte erhvervs- og boligbyggegrunde, samt køb og salg af kommunale ejendomme. Endvidere udlejning af arealer og bygninger.

Salg af erhvervs- og boligbyggegrunde har været præget af finanskrisen, hvilket afspejler sig i lav aktivitet på området men der kræves fortsat vedligehold og drift af arealerne.

Drift til udvendig bygningsvedligehold, koordineres med anlægspulje til energibesparende foranstaltninger og anlægspulje til Bygningsvedligehold/APV, således at der opnås en fornuftig synergieffekt ved gennemførelse af de enkelte opgaver.

Hvad nåede vi i 2014 - målopfyldelse

Trafik og Park

I 2014 er der arbejdet videre med implementeringen af trafikikkerhedsplanen fra 2012. Der er i den forbindelse oprettet et Trafikkerhedsråd med en meget bred medlemsskare. Herunder er formanden for Teknik- og Miljøudvalget også formand for rådet, ligesom der er repræsentanter fra politi, skoler, ældre, handicappede m.m.

Implementeringen har også betydet, at en række trafikikkerhedsprojekter er blevet færdige, bl.a. erstatning af skildpaddebump og 2-1 veje.

Frederiksmindeanlægget blev færdigt i 2014 og har allerede opnået meget stor interesse fra omverdenen. Ligeledes er den botaniske have ved Borgcenteret meget velbesøgt.

I driften er der igangsat en sammenskrivning af arbejdsbeskrivelserne for hhv. vejområdet og parkområdet. Dette arbejde vil fortsætte i 2015. Målet er, at beskrivelserne vil minde meget om et egentligt udbudsmateriale.

Inden for den kollektive trafik har den forbedrede bybus i Vordingborg og forbindelsen til Præstø vist sin styrke. En lang række af busstoppesteder er blevet opgraderet med nye buskure og der er gjort klar til opsætning af Count Down moduler.

Internt i Trafik og Park blev der igen i 2014 gennemført en APV undersøgelse, og der har igen været meget fokus på stress og øget trivsel. Ligeledes er der nu installeret varmepumper, som giver et behageligt klima året rundt i huset.

Vej, Park og Havneservice

Vej-, Park- og Havneservice har ikke haft en udvalgsaftale efter organisationsændringen. Den overordnede målsætning har dog været minimum at levere det samme kvalitetsniveau i udførelsen som i tidligere år på baggrund af driftsbeskrivelser fra det tidligere Vej og Trafik.

Samtidig har ambitionen været at optimere afdelingens interne logistik indenfor Vej og Park for derved at frigive ressourcer til opgaveløsningen og servicering af borgerne. På havneområdet er der søgt synergi-effekter med den øvrige organisation således, at havnene kunne fokusere på servicering af turister og fastliggere.

Driften forløb i 2014 planmæssigt og i samme kvalitet som tidligere år. Organisationsændringen pr. 1/1 2014 har vist sine positive effekter ved et langt større samarbejde på tværs mellem tidligere driftsdele af Natursekretariatet, Havn og Vej og Park samt der ses en bedre udnyttelse af maskinparken på tværs af organisationen. Et område som kan optimeres yderligere. Den grønne drift er i 2014 blevet geografisk inddelt for at minimere transporttid mellem opgaver og dermed udnytte ressourcerne optimalt.

Den grønne drift har i 2014 overtaget nyanlagte arealer på Frederiksminde samt pr. 1. august 2014 det nye anlæg ved Multicenter Præstø. Havn har pr. 1. september 2014 overtaget Præstø Søsportscenter.

Arbejdet med implementeringen af flere spareforslag for budget 2015-2018 er allerede påbegyndt i oktober 2014. Organisationsændringen pr. 1/1 2014 og spareforslagene har været medvirkende til at Vej-, Park- og Havneservice er blevet omstruktureret ledelsesmæssigt. For at sikre en bedre drift fremadrettet, er der sideløbende igangsat efteruddannelse af drifts- og holdledere. Omstruktureringen vil fremadrettet styrke vidensdelingen i organisationen samt give mulighed for endnu bedre driftsstyring, kvalitetssikring samt ressourceudnyttelse.

Land og Miljø

I Udvalgsaftalen for Land og Miljø i 2014 er der opstillet 6 indsatsområder og udviklingsmål. Der er arbejdet med udviklingsmålet omkring ledelse, trivsel, syge-fravær og sundhed på flere måder. Der har været gennemført 2 workshops omkring en ny fælles kultur og en ny organisering af afdelingen. Der er implementeret en ny teamorganisering (tre teams: land, miljø og vand) og en teamkoordinator-funktion, udarbejdet en ny lokale-

plan der afspejler de nye team og udarbejdet en fælles personalehåndbog. Der har været flere langvarige sygemeldinger, en række stressramte medarbejdere og flere har fået tilbud om psykologbistand i afdelingen. Stressproblematikken hænger sammen med udviklingen i opgavemængden på en række områder herunder spildevandsområdet, hvor der har været usædvanligt mange aktindsigter. En trivselsmåling viste, at medarbejderne i Land og Miljø oplever et større arbejdspress end de øvrige medarbejdere i Langebæk. Kombinationen af større teams og teamkoordinering forventes at kunne medvirke en bedre fordeling af arbejdsbelastningen fremadrettet. Derudover er der i efteråret gennemført et forløb omkring forbedring af trivslen med bistand fra center for stress.

I forbindelse med udviklingsmålet for Natur er der etableret 25 yngledamme for sjældne padder og 8 overvintringskvarterer, en række ynglepladser for markfirben samt etablering af 7,5 km hegn om ny græsningsarealer. Endelig er der opsat informationskilte på de lokaliteter, der er omfattet af indsatsen. Udenfor korridor-projektet er der etableret 5 vandhuller og oprenset 3 vandhuller. Der er etableret ynglepladser for markfirben på 4 lokaliteter, heraf de to på kommunale vejarealer. Endvidere er der lavet ophængning af ca. 50 redekasser til Stor Skallesluger i kystnære skovbryn og etableret hegning og afgræsning på 5 naturlokaliteter herunder fåregræsning på den kommunale ø, Lilleholm. En indsatsplan for bekæmpelse af Kæmpebjørneklo, som dækker hele Vordingborg Kommune har været i høring og blev vedtaget politisk den 7. april 2014. Derudover er der sket bekæmpelse af kæmpebjørneklo på egne arealer. Udover kæmpebjørneklo er der bekæmpet rynket rose på 6 kystnære naturlokaliteter, sket bekæmpelse af rød-el i rigkær og genskabt lysåben overdrevsnatur via rydning af træer og buske.

Udviklingsmålet omkring vandløb omfatter, at der udarbejdes, godkendes og iværksættes et projektforslag for Præstegårdsgrøften ved Damsholte samt at der godkendes et projektforslag for restaurering af Kildebækken ved Røstofte. Projektet om forbedring af afvandingen ved Præstegårdsgrøften blev forsinket grundet komplikationer. En ledning, der indgik i projektet viste sig at være i dårligere stand end antaget, hvilket bevirkede at alternative løsningsforslag skulle udarbejdes. Et projektforslag for forbedring af afvanding ved Præstegårdsgrøften er derfor først blev fremlagt og godkendt på møde i Teknik- og Miljøudvalget den 4. februar 2015. Et projektforslag for restaurering af Kildebækken er udarbejdet og blev politisk vedtaget den 11. august 2014. Vandløbsvedligeholdelsen er blevet gennemført i henhold til regulativerne. Der er gennemført ekstraordinær vedligeholdelse af flere strækninger samt foretaget oprensning af sandaflejringer og mudder.

I forhold til udviklingsmålet om klima er der udarbejdet en helhedsplan for klimatilpasning for Tubæk Å systemet og gennemført en offentlig høring af helhedsplanen. Der er udarbejdet, politisk vedtaget og igangsat et projekt for afvanding af Masnedsund. Højvandsdiget på Ore blev forsinket, da kystdirektoratets godkendelse først forelå i september 2014. Der blev gennemført licitation over digeprojektet og anlægsprojektet blev opstartet i 4. kvartal. Der blev udarbejdet og udsendt vedtægter for digelaugget, men den stiftende generalforsamling blev først afholdt den 15. januar 2015.

Under indsatsområdet for affald blev der i Kommunalbestyrelsen vedtaget en ny kommunal affaldsplan for perioden 2014 – 2024 den 18. september 2014 efter at den forudgående havde været i offentlig høring. Derudover har der været arbejdet med videreudvikling af hjemmeside og digitale selvbetjeningsløsninger.

I forbindelse med indsatsområdet omkring vandforsyning er der gennemført en offentlig høring af forslag til vandforsyningsplan 2014 – 2017. Der blev udarbejdet en hvidbog, som opsamlede høringssvarene og efterfølgende blev vandforsyningsplanen vedtaget i kommunalbestyrelsen den 26. juni 2014. Arbejdet med vandforsyningsplanen var særdeles omfattende, og samtlige vandværker har været besøgt og kortlagt. Planen omfatter en statusdel og en plandel. Plandelen beskriver, hvorledes de enkelte vandværker kan fremtidssikres, så der til stadighed kan leveres tilstrækkeligt vand af god kvalitet til forbrugere.

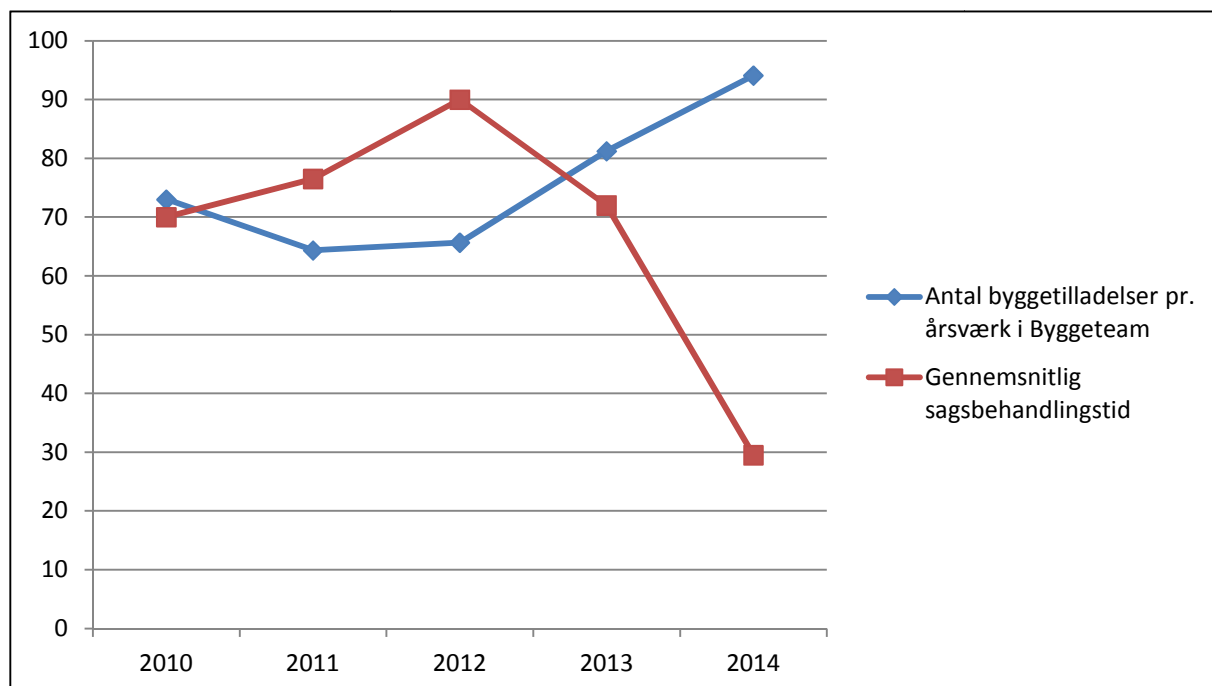
Byfornyelse

Den strategiske energiplan er nu så langt fremme, at der forligger en kortlægning af de nuværende opvarmningsformer. I løbet af 2013 er det besluttet, at der skal udarbejdes en regional strategisk energiplan. Vordingborg Kommune bidrager i dette arbejde, og kommunens egen strategiske energiplan afventer, at den regionale plan er udarbejdet.

Bygningsgeokodningen og den afledte lovliggørelse af byggeri, der er opført uden tilladelse, har været væsentligt mere omfattende end forudset. I alt forventes det, at ca. 5.000 ejendomme skal have en lovliggørende byggesagsbehandling, og et måske lige så stort antal skal have foretaget ændringer på deres BBR-registrering.

I forbindelse med "frit lejde-perioden" - de sidste tre måneder af 2013 - indkom der ca. 2750 ansøgninger om lovliggørelse af allerede opførte bygninger. I 2014 blev der afsluttet knapt 400 sager, yderligere knapt 100 afventer yderligere oplysninger fra ejer og ca. 150 sager skal rettes i BBR. I alt 2100 ansøgninger skal byggesagsbehandles og bemanningen på projektet er blevet ændret i starten af 2015 for at øge kapaciteten til egentlig byggesagsbehandling.

Med hensyn til Byggesagsbehandlingen er der i løbet af 2014 sket en markant forbedring af den gennemsnitlige sagsbehandlingstid og effektiviteten. De nærmere tal fremgår af nedenstående figur.



Bygningsvedligeholdelse

Ud over stor anlægsaktivitet i 2014, tilstræbes det ved bygningsvedligeholdelsesarbejder, til stadighed, at opnå synergi, med anlægspuljen til energibesparende foranstaltninger, for på denne måde at opnå fuld effekt af de samlede økonomiske investeringer i kommunens bygningsmasse.

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

Facade- og tagrenoveringer, samt vinduesudskiftninger, har præget bygningsvedligeholdelsesindsatsen i 2014. Endvidere har der været sat fokus på optimering af tekniske installationsanlæg set i sammenhæng med energibesparende foranstaltninger.

Der er i 2014 investeret i energibesparende tiltag, for ca. 5,78 mio. kr., i kommunens ejendomme med en samlet besparelse på ca. 0,5 mio. kr. i energibudgettet til følge. De gennemførte tiltag er beregnet til at udløse en årlig CO2 besparelse på cirka 200 ton. Samtidig er der, i 2014, sat ekstra fokus på vedvarende energi, specielt etablering af solcelleanlæg og udfasning af olie- og gasfyrede anlæg til fordel for vedvarende energikilder som eksempelvis varmepumpeanlæg.

Arbejdet med digitalisering og opdatering af tegningsmateriale over kommunens bygninger fortsatte i 2014. Dette arbejde er en del af fremtidens digitalisering af kommunalt byggeri når det gælder udbud af renoveringsarbejder samt om- og tilbygninger.

Børne-, Unge- og Familieudvalg

Politikområde 'Børn og Familie'

Beløb i mio. kr.	2012	2013	2014
Oprindeligt budget	151,6	150,4	148,4
Korrigeret budget	150,3	140,4	147,7
Regnskab	154,3	140,8	152,3
Afvigelse fra korrigeret budget	4,0	0,4	4,6

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

Regnskabsresultat 2014

Regnskabsresultatet for 2014 udviser et merforbrug på 4,6 mio.kr., fordelt med merforbrug på 4,3 mio.kr. på budgetramme 1 og merforbrug på 0,3 mio.kr. på budgetramme 2. Der er i løbet af 2014 iværksat forskellige tiltag for at styrke den forebyggende indsats og dermed fremadrettet reducere udgifterne til anbringelser. Det øgede fokus på forebyggende indsatser er en glidende proces, hvor resultaterne udgiftsmæssigt ikke ses samtidig med den konkrete indsats. Dette har været medvirkende til, at udgiftsniveauet i 2014 næsten er tilsvarende niveauet for 2012. Dertil er der i 2014 i Ankestyrelsen tabt et par refusionsager, der samlet beløber sig til godt 4,0 mio. kr. i engangsudgifter og 1,5 mio. kr. i løbende udgifter. Der er i 2014 anvendt 5,7 mio. kr. mere på forebyggende indsatser end i 2013 hvilket både skyldes øget forbrug på forebyggelse og flytning af udgifter til forebyggelse fra konto 3 til konto 5.

Hvad nåede vi i 2014 - målopfyldelse på udvalgsaftale

Borgerrettet sundhed

Børne- og Familieområdet har i 2014 søsat og drevet flere forskellige indsatser i samarbejde med Sundhedsområdet, der fremmer mental sundhed for forskellige borgergrupper.

Medarbejderrettet sundhed og forebyggelse af sygefravær

Der er sket et pænt fald i sygefraværet på det samlede Børne- og Familieområde fra 5,9 % i 2013 til 3,98 % 2014. Faldet skyldes systematisk opfølgning ved sygefravær sammen med målrettet arbejde med de faktorer i arbejdsmiljøet, der kan medvirke til sygefravær sammen aktiviteter, der fremmer nærvær.

Digitalisering

Der er udarbejdet en telefonpolitik, der skal være med til at fremme øget brug af Børne- og Familieområdets hjemmeside.

Fortsat arbejde med implementering af intentionerne i Børne- og Ungepolitikken

Antallet af børn og unge i ekskluderende foranstaltninger faldt også i 2014 ligesom de tidligere år. Kvalitetsstandarder for overgange for børn i udsatte positioner har været i brug i 2 år. Retningslinjerne følges. Der udestår en evaluering af retningslinjerne.

Fortsat samarbejde om inklusionsindsatsen i skoler og dagtilbud

I 2014 er arbejdet med inklusionsindsatsen fortsat. Der er i 2014 igangsat et stort kompetenceudviklingsprojekt for ressourcepersonerne i skoler, dagtilbud og PPR og Forebyggelse.

Øget brug af evidensbaserede/manualiserede programmer, der har vist sig at have en særlig forebyggende effekt på bestemte målgrupper

I 2014 er der i samarbejde med dagtilbud igangsat programmet De Utrolige År. I 2015 vil der blive igangsat yderligere programmer.

Børne-, Unge- og Familieudvalg

Politikområde 'Dagtilbud'

Beløb i mio. kr.	2012	2013	2014
Oprindeligt budget	148,0	149,3	143,1
Korrigeret budget	144,0	143,9	148,8
Regnskab	143,1	137,69	141,1
Afvigelse fra korrigeret budget	-0,9	-6,3	-7,7

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

Regnskabsresultat 2014

Regnskabet for 2014 udviser et mindreforbrug på 7,7 mio. kr., fordelt med 4,3 mio. kr. på virksomhederne og 3,4 mio. kr. på fællesområdet.

Mindreforbruget på virksomheder skyldes primært beslutningen om at omdanne ni dagtilbud til 0-6 års institutioner, og en samtidig nedjustering af antallet af dagplejere.

Dette medfører, at der er igangsat en større proces med nødvendig til- og ombygning af eksisterende børnehaver, som på grund af udbudsregler som først falder endeligt på plads pr. 1. maj 2015, hvor dagplejens samlede normering samtidig er nedjusteret til 45 dagplejere.

Flere af institutionerne har været tilbageholdende med nye investeringer, da der har været en afventning i forhold til hvilke fysiske ændringer, der skulle ske i forbindelse med strukturændringen på dagtilbudsområdet. Samtidig har omstruktureringen midlertidigt givet en større usikkerhed omkring det forventede antal børn i institutionerne, og lederne har derfor ikke haft samme muligheder for at disponere. I den forbindelse har det ligeledes betydning, at der midt i 2014 blev indført ansættelsesstop i institutionerne med henblik på at sikre et tilstrækkeligt antal ledige jobs til de dagplejere, som ønskede at tage imod tilbuddet om nyt job i en daginstitution. Endelig har der på dagplejeområdet været stor tilbageholdenhed med udgiftsforbrug, da der var usikkerhed omkring de nødvendige udgifter til mulige fratrædelsesgodtgørelser.

På det øvrige område skyldes mindreforbruget at en del af de centralt finansierede følgeomkostninger ved omdannelsen af børnehaverne til 0-6 års institutioner allerede er disponeret i slutningen af 2014, men udgifterne hertil bliver først endeligt afholdt i begyndelsen af 2015.

Herudover kan det konstateres, at der, i modsætning til tidligere år, er et budgetmæssigt overskud i forhold til mellemkommunale betalinger, da flere forældre fra andre kommuner vælger at have deres børn i en daginstitution i Vordingborg Kommune, og samtidig vælger færre af Vordingborg Kommunes borgere at have deres børn i en daginstitution i en anden kommune. Endelig er der et mindreforbrug på søskendetilskud, fripladstilskud og betaling til privat pasningsordning.

Hvad nåede vi i 2014 - målopfyldelse på udvalgsaftale

I forhold til målene fra udvalgsaftalen er blandt andet iværksat følgende initiativer:

- Kvalitetskonsulenten arbejder på en udviklingsproces på dagtilbudsområdet, der skal fremtidssikre den vigtige løbende faglige udvikling af området. Arbejdet omfatter blandt andet at udvikle nye metoder i det pædagogiske arbejde og være tovholder på

en fælles pædagogisk linje i Vordingborg Kommunes Dagtilbud. Kvalitetskonsulenten varetager desuden udarbejdelse af undervisningsmateriale og undervisning, der medvirker til den løbende faglige udvikling.

- Der udbydes løbende kurser og kompetenceudviklingsforløb for alle medarbejdere på dagtilbudsområdet.
- Der er pr. 1. oktober yderligere ansat 1 ressourcevejleder som sammen med de 3 øvrige understøtter institutionernes arbejde med at skabe inkluderende miljøer, hvor fokus er den voksnes møde med barnet og fleksible muligheder for at tilgodese det enkelte barns behov.
- Der er i samarbejde med HR forsat særlig opmærksomhed på sygefravær. Dette gælder for hele dagtilbudsområdet.

Dagplejens gæsteordning er etableret og har fungeret siden 3. maj 2014.

Børne-, Unge- og Familieudvalg

Politikområde 'Skoler'

Beløb i mio. kr.	2012	2013	2014
Oprindeligt budget	386,9	371,7	373,6
Korrigeret budget	357,0	363,2	387,7
Regnskab	376,8	347,2	368,5
Afvigelse fra korrigeret budget	19,8	-16,0	-19,1

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

Regnskabsresultat 2014

Regnskabet for 2014 udviser et mindreforbrug på 19,1 mio. kr., fordelt med merforbrug på 2,4 mio. kr. på virksomhederne og mindreforbrug på 21,5 mio. kr. på fællesområdet.

Udgiftsniveauet er steget med 21,3 mio. kr. fra 2013 til 2014. Dette skyldes primært at virksomhedernes korrigerede budgetter i 2014 har været knap 20 mio. kr. større end i 2013, primært pga. af de overførte mindreforbrug vedr. 2013 samt ekstra tilførte midler som et resultat af folkeskolereformen. Virksomhederne har under et i 2014 anvendt 2,4 mio. kr. mere end deres korrigerede budgetter, hvor de i 2013 havde et mindreforbrug på 4,8 mio. kr. Dette er også en af årsagerne til stigningen i udgiftsniveauet.

Merforbruget på virksomhederne skyldes primært store vikarudgifter. Derudover har der i årets løb været udgifter i forbindelse med personalejusteringer primært i forbindelse med tilpasning på klubområdet, hvor der i 2014 har været et markant fald i antal indmeldte.

Mindreforbruget på fællesområdet skyldes hovedsageligt puljer og andre områder, hvor midlerne først vil finde anvendelse i 2015, bl.a. til investering i nye devices og licenser, afbødning af demografiregulering, kompetenceløft i forbindelse med den nye Folkeskolereform samt dækning af forskydningen i betalingen til fri- og privatskoler.

Hvad nåede vi i 2014 - målopfyldelse på udvalgsaftale

Udvalgsaftalen har igen i 2014 været præget af Fokus på Folkeskolen og Kommunalbestyrelsen behandlede på mødet i april 2014 evalueringsrapporten vedr. Fokus på Folkeskolen. Resultaterne af evalueringen og de besluttede indsatser indgår i grundlaget for kommunens udmøntning af folkeskolereformen.

Med hensyn til målsætningen om at skoleområdet i 2014/15 skal nedbringe det gennemsnitlige sygefraværet for personalet er målet ikke opfyldt.

I forbindelse med folkeskolereformen, der trådte i kraft pr august 2014, er der politisk godkendt strategi-, mål- og handleplaner for arbejdet med implementeringen af reformen. På baggrund af evalueringen vedr. Fokus på Folkeskolen vedtog Kommunalbestyrelsen en 3-årig implementeringsplan, der som overordnet mål har at Alle elever lærer bedre og trives mere i en sund og varieret skoledag.

Karaktergennemsnittet skal øges med 1 karakter i perioden 2015-2018 og flere unge skal være uddannelsesparate og dermed i stand til at gennemføre en ungdomsuddannelse.

Samtidig hermed er i 2014 iværksat kompetenceudviklingsforløb for lærere, pædagoger og ledere med henblik på at øge kvaliteten i skolernes undervisning og øget effekt af elevernes læring.

Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalg

Beløb i mio. kr.	2012	2013	2014
Oprindeligt budget	55,7	57,1	57,8
Korrigeret budget	62,6	61,4	59,4
Regnskab	58,1	59,7	57,6
Afvigelse fra korrigeret budget	-4,5	-1,7	-1,8

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

Samlet konklusion for hele Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalget.

Regnskabsresultat 2014

Regnskabsresultatet for 2014 viser et mindre forbrug for Kultur, - Idræts, og Fritidsområdet på 1,8 mio. kr., hvoraf de aftalestyrede virksomheder har et merforbrug på 0,5 mio. kr. og den øvrige udvalgsramme et mindre forbrug på 2,3 mio. kr. Dette mindre forbrug vedrører Kulturaftale Storstrøm samt projekter herunder blandt andet Talentakademi Storstrøm. Tilsammen har disse et mindre forbrug på 1,7 mio. kr.

Kultur, Idræts- og Fritidsområdet har et samlet mindre forbrug på i alt 16,6 mio. kr. Fordelt med 1,8 mio. kr. på drift og 14,8 mio. kr. på anlæg.



Drift 2014

Budgetramme 1 viser et mindre forbrug på 1,8 mio. kr.

Anlæg 2014

Budgetramme 3 viser et mindre forbrug på 14,8 mio. kr., som overføres til 2015 på grund af udskydelse af beslutningen om placeringen af ny sportshal i Vordingborg, afventning af endelige placering af ungdomshus, uforbrugte midler til overflytning af vandlidende boldbaner samt pulje til anlæg af yderligere kunstgræsbaner i samarbejde med foldboldklubberne i Vordingborg Kommune.

Desuden er der afsat midler til undersøgelser i forbindelse med anlæg af ny svømmehal i Vordingborg.

Hvad nåede vi i 2014 - målopfyldelse på udvalgsaftale

Der arbejdes løbende på udvalgsaftalen, som strækker sig over 2014-2015.

De enkelte institutioner indenfor udvalgets område har arbejdet målrettet med initiativer for at nedsætte sygefraværet, hvilket også er slået igennem på de seneste fraværsoversigter.

Der er afholdt kurser og planlægges yderligere samarbejder mellem aftenskoler og afdelingen for Sundhed.

Foreningsportalen er indarbejdet som det centrale omdrejningspunkt for information til alle foreninger i Vordingborg Kommune.

Desuden er der igangsat en styrkelse af markedsføringen af det samlede kultur og fritidsområde gennem oprettelsen af platformen Oplev Vordingborg.

Kulturtjenesten, som er et samarbejde mellem kommunerne Guldborgsund, Lolland og Vordingborg, har ved udgangen af 2014 i alt 5 større kulturelle aktører fra Vordingborg: Avnø Naturcenter, Vordingborg Bibliotekerne, Vordingborg Musikskole, Museum Sydøst Danmark, og Cantabile 2.

Der er valgt i alt 128 lærere som kulturambassadører på kommunens skoler.

Der har været afholdt arrangementer og aktiviteter hvor Museum Sydøst Danmark og Stars har planlagt og udviklet aktiviteter, og det samme har været gældende mellem Stars og Vordingborg Musikskole.

Panteren er åbnet, benyttes af mange foreninger, klubber, teatre, private aktører osv.

Anlæg af kunstgræsbane er planlagt til Panteren og forventes at stå færdig medio 2015.

Afdelingen for Kultur og Fritid er sekretariat for Kulturaftale Storstrøm, som er et samarbejde mellem kommunerne Næstved, Guldborgsund, Lolland, Faxe, Stevns og Vordingborg.

En kommende aftale er forhåndsgodkendt i Kulturministeriet og aftalen forventes underskrevet medio 2015. Vordingborg Kommune er også i den kommende aftale sekretariat for Kulturaftale Storstrøm.

Der er på nuværende tidspunkt ikke igangsat en proces omkring målet "Sund Kost i Haller og Idrætsanlæg".

Der er igangsat en proces i samarbejde med Sundhed omkring målet " Nye partnerskaber udvikler nyskabende tiltag i krydsfeltet mellem kultur og sundhed".

Kommunens årsregnskab 2013

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Vordingborg kommunes regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt af Økonomi- og Indenrigsministeriet (ØIM) i Budget- og Regnskabssystem for Kommuner. Regnskabet aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlægs- og kapitalposter. I regnskabet indgår tillige udgifter, indtægter, aktiver og gæld vedrørende de selvejende institutioner, som kommunen har driftsoverenskomst med.

Kommunens regnskabspraksis er detaljeret fastlagt i et bilag til principper for økonomistyring, men skal her skitseres overordnet:

Frit Valg af leverandør af hjemmehjælp

Som følge af nye regler på området for frit valg af leverandør af hjemmehjælp, udgår afsnittet i kommunens årsregnskab om regnskabsmæssig redegørelse for omkostningskalkulationer ved kommunal leverandørvirksomhed af personlig og praktisk bistand. Ændringen trådte i kraft fra 2013 men var ikke beskrevet under ændring til regnskabs praksis i 2013.

God bogføringskik

Kommunens bogføring foretages i overensstemmelse med god bogføringskik.

Den gode bogføringskik kan beskrives som den praksis, der til enhver tid anses for god sik og brug blandt kyndige og ansvarsbevidste fagfolk inden for bogføringsområdet.

Det er en forudsætning for god bogføringskik, 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

Hensættelse af tab på debitorer

I forhold til sidste år er der bogført nedskrivning af forventet tab på debitorer jf. gældende regler fra ØIM. Der har ikke tidligere været bogført nedskrivninger, hvilket vil ske fremadrettet.

Periodisering/indregning af indtægter, udgifter og omkostninger

ØIM har præciseret reglerne for kontering i supplementsperioden. Hvilket betyder at udgifter og indtægter der afholdes inden årets udgang men vedrører efterfølgende regnskabsår, klassificeres som periodeafgrænsningsposter under kortfristet tilgodehavende. Udgifter og indtægter som vedrører indeværende regnskabsår, men som først betales i det efterfølgende regnskabsår klassificeres som henholdsvis kortfristet gæld og kortfristet tilgodehavende. Ændringen trådte i kraft fra regnskab 2013 og Vordingborg Kommune har fra 2014 tilrettet regnskabsføringen i overensstemmelse hermed.

Driftsregnskab

Indregning af indtægter, udgifter og omkostninger

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

Driftsudgifter i regnskabsopgørelsen og omkostninger i resultatopgørelsen indregnes i det regnskabsår, de vedrører, jfr. transaktionsprincippet, forudsat at de er kendte for kommunen inden udløbet af supplementsperioden, der slutter 28. februar 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 ibrugtaget.

Regnskabsføring af udgifter og indtægter vedrørende kommunens ældreboliger som administreres af Boligselskabet Sjælland optages i det efterfølgende regnskabsår.

Præsentation i udgiftsregnskabet

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

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

Ekstraordinære poster

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

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

Bemærkninger til regnskabet

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

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

Balancen

Præsentation af balancen

Formålet med balancen er at vise kommunens aktiver og passiver opgjort henholdsvis ultimo regnskabsåret og året før, idet der ved passiver forstås summen af egenkapital og forpligtigelser. Der er af ØIM fastsat formkrav til, hvordan balancen skal udarbejdes.

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

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

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

Udgifter på over 100.000 kr., der medfører en væsentlig forbedring af et aktivs egenskaber eller en væsentlig forlængelse af et aktivs levetid, aktiveres sammen med det pågældende aktiv og afskrives over den nye levetid. Udgifter til mindre reparationer og lignende, som ikke har væsentlig indflydelse på aktivets levetid eller egenskaber i øvrigt, udgiftsføres i det regnskabsår, hvori de afholdes.

Grunde og bygninger

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

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

Øvrige materielle anlægsaktiver

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

Levetider er fastlagt til følgende:

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

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

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

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

Finansielt leasede anlægsaktiver

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

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

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

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

Materielle anlægsaktiver under udførelse

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

Immaterielle anlægsaktiver

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

Finansielle anlægsaktiver - aktier og andelsbeviser

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

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

Finansielle anlægsaktiver - langfristede tilgodehavender

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

Ændringen i det forventede tab på tilgodehavender indregnes i omkostningsregnskabet.

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

Omsætningsaktiver - varebeholdninger

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

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

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

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

Varebeholdning måles til kostpris efter FIFO-princippet.

Omsætningsaktiver - fysiske aktiver til salg

Grunde og bygninger til salg er opskrevet til forventet salgspris.

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

Der kan foretages opskrivning til den forventede salgspris.

Omsætningsaktiver - tilgodehavender

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

Omsætningsaktiver - værdipapirer

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

Egenkapital

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

Hensatte forpligtelser

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

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

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

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

Langfristet gæld

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

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

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

Gæld i udenlandsk valuta reguleres til kursen ultimo regnskabsåret.

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

Kortfristet gæld

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

Pengestrømsopgørelse

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

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

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

Noter til driftsregnskab og balance

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

Driftsregnskab

Beløb i mio. kr.

Noter	Regnskabsopgørelse (Udgiftsbaseret resultatopgørelse)	Budget 2014	Korrigeret budget	Regnskab 2014
A. Det skattefinansierede område				
Indtægter				
	Skatter	-1.852,8	-1.836,2	-1.835,6
	Tilskud og udligning m.v.	-967,4	-956,2	-958,5
	Indtægter i alt	-2.820,2	-2.792,4	-2.794,1
Driftsudgifter (excl. forsyningsvirksomhed)				
	Udvalget for Økonomi, Planlægning og Udvikling	303,6	310,5	307,3
	Erhvervsudvalg	0,0	13,4	9,3
	Uddannelses- og Arbejdsmarkedsudvalg	743,8	735,3	736,8
	Socialudvalg	396,6	394,0	400,0
	Sundheds- og Psykiatriudvalg	388,1	394,7	390,0
	Teknik- og Miljøudvalg	124,1	117,9	113,4
	Børne-, Unge- og Familieudvalg	665,1	684,2	661,9
	Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalg	57,8	59,4	57,7
	Driftsudgifter i alt	2.679,1	2.709,4	2.676,4
	Driftsresultat før finansiering	-141,1	-83,0	-117,7
	Renter mv.	30,9	30,0	32,4
	RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED	-110,2	-53,0	-85,3
1	Anlægsudgifter (excl. forsyningsvirksomhed)			
	Udvalget for Økonomi, Planlægning og Udvikling	6,2	11,5	-3,6
	Erhvervsudvalg	0,0	0,0	0,0
	Uddannelses- og Arbejdsmarkedsudvalg	0,0	0,0	0,0
	Socialudvalg	2,0	21,8	20,7
	Sundheds- og Psykiatriudvalg	0,0	13,5	11,1
	Teknik- og Miljøudvalg	44,2	78,0	51,0
	Børne-, Unge- og Familieudvalg	33,5	41,8	31,3
	Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalg	2,8	27,5	12,8
	Anlægsudgifter i alt	88,7	194,1	123,3
	Ekstraordinære poster	0,0	0,0	0,0
	RESULTAT AF DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE	-21,5	141,1	38,0
B. Forsyningsvirksomheder				
	Drift (indtægter - udgifter)	2,5	2,6	2,3
	Anlæg (indtægter - udgifter)	0,0	0,0	0,0
	RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHEDER	2,5	2,6	2,3
2	C. RESULTAT I ALT (A + B)	-19,0	143,7	40,3

Positive tal er udgifter - negative tal er indtægter

Balance

Beløb i mio. kr.

Noter	Balance	Ultimo 2014	Ultimo 2013
	AKTIVER		
3	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
	Grunde	222,4	219,1
	Bygninger	883,6	888,0
	Tekniske anlæg mv.	76,6	70,1
	Inventar	29,4	29,1
	Anlæg under udførelse	304,9	311,0
	I alt	1.516,9	1.517,3
	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	7,1	0,8
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		
4	Aktier og andelsbeviser m.v.	828,9	822,6
5	Langfristede tilgodehavender	90,9	90,1
	Udlæg vedr. jordforsyning og forsyningsvirksomheder	-13,6	-15,8
	I alt	906,2	896,9
	OMSÆTNINGSAKTIVER - VAREBEHOLDNINGER	0,0	0,0
	OMSÆTNINGSAKTIVER - FYSISKE ANLÆG TIL SALG	38,0	43,8
	OMSÆTNINGSAKTIVER - TILGODEHAVENDER	174,5	184,3
	OMSÆTNINGSAKTIVER - VÆRDIPAPIRER	2,9	3,1
6	LIKVIDE BEHOLDNINGER	-31,9	-4,3
	AKTIVER I ALT	2.613,7	2.641,9
	PASSIVER		
7	EGENKAPITAL		
	Modpost for takstfinansierede aktiver	6,8	8,3
	Modpost for selvejende institutioners aktiver	0,8	0,8
	Modpost for skattefinansierede aktiver	1.552,0	1.552,8
	Reserve for opskrivninger	2,4	0,0
	Balancekonto	-617,4	-607,1
	I alt	944,6	954,8
8	HENSATTE FORPLIGTELSE	433,3	451,1
9	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	923,0	942,6
	NETTOGÆLD VEDR. FONDS, LEGATER, DEPOSITA MV.	8,9	10,3
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	303,9	283,1
	PASSIVER I ALT	2.613,7	2.641,9
10	Garantiforpligtelser udgør 632,5 mio. kr. Eventualforpligtelser m.v. udgør 60,5 mio. kr.		
11	Swapaftaler		
12	Nærtstående parter		
13	Opgaver udført for andre myndigheder		

Noter til driftsregnskab og balance

Note 1

Beløb i mio. kr.

Specifikation af anlægsudgifter	Rådigheds- beløb i 2014	Regnskab
Igangværende anlægsprojekter	183.942.010	112.034.361
Afsluttede anlægsprojekter over 2 mio. kr.	8.059.772	8.905.166
Afsluttede anlægsprojekter under 2 mio. kr.	2.053.492	2.329.188
Nettoudgifter i alt	194.055.274	123.268.715

Anlægsudgifter – projektopdelt	Bevilling	Rådigheds- beløb i 2014	Regnskab
Køb af areal ved afkørsel 41 (0007116078)	7.200.000	-280	7.200.280
Køb af Havnestræde 4 (0007116091)	2.000.000	-13.500	2.035.950
Nedrivning af bygninger, Solbakkevej (0007116073)	3.800.000	597.463	3.791.634
Solbakkevej 42 (Panther Plast) (0007116047)	7.250.000	75.385	7.249.585
Solbakkevej 58 (Tæppeland) (0007116049)	2.600.000	162.980	2.543.021
By- og områdefornyelse, Køng (0007115003)	6.184.167	-2.470.120	5.781.530
Kullekærvej 4, servicearealer (0007108003) ⁽¹⁾	1.117.000	188.271	1.213.724
Sydhavnen, udenomsarealer (0007101005)	12.635.394	435.164	12.646.161
Trafikanlæg, genbrugsstation i Ørslev (0007101009)	4.243.200	20.188	4.223.013
Renovering af spunsvæg i Sydhavnen (0007200002)	4.690.000	2.543	4.687.457
Ombygning af Kalvehave Havnevej 2 (0007116026)	3.435.000	6.608	3.433.865
Autismeboliger, Kullekærvej (0007116030)	21.579.000	7.886.952	20.712.331
Arbejdspladsforbedringer mv. (0007110004)	17.905.000	-657.026	18.562.026
Administrativ styring og ESDH-løsning (0007113001)	9.080.897	567.678	9.693.062
Bruttoudgifter i alt	103.719.658	6.802.306	103.773.639

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

Ovenstående projekter afsluttes i 2014 med særskilt regnskab. De angivne beløb er alene projekternes bruttoudgifter. For yderligere oplysninger henvises til de særskilte regnskaber.

Herudover er følgende to projekter fejlagtigt ikke blevet afsluttet i regnskabsår 2011:

- Køb og salg af grunde vedr. tidl. afsl. udstykningsforetagender (002501) -229.600
- Køb og salg af grunde vedr. tidl. afsl. udstykningsforetagender (005501) -3.489.720

1) Denne er medtaget i oversigten, da den har sammenhæng med projektnummer 0007116030.

Note 2

Beløb i hele kr.

Uforbrugte bevillinger og rådighedsbeløb, der er overført mellem årene	Til 2015 ⁽¹⁾	Til 2014
SKATTEFINANSIERET OMRÅDE		
Drift:		
Udvalget for Økonomi, Planlægning og Udvikling	5.115.123	6.825.981
Erhvervsudvalg	4.084.970	-
Uddannelses- og Arbejdsmarkedsudvalg	-216.415	1.079.000
Sundhedsudvalg	-	3.347.029
Socialudvalg	-5.615.052	-747.866
Psykiatriudvalg	-	3.816.593
Sundheds- og Psykiatriudvalg	6.831.536	-
Teknikudvalg	-	2.925.854
Miljø- og Klimaudvalg	-	1.423.180
Teknik- og Miljøudvalg	5.156.013	-
Børne-, Unge- og Familieudvalg	22.598.561	21.796.386
Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalg	1.767.211	1.752.227
I alt skattefinansieret område, drift	39.721.947	42.218.384
Anlæg:		
Udvalget for Økonomi, Planlægning og Udvikling	14.549.183	10.654.386
Sundhedsudvalg	-	1.552.724
Socialudvalg	1.063.430	20.362.518
Psykiatriudvalg	-	11.442.301
Sundheds- og Psykiatriudvalg	1.591.064	-
Teknikudvalg	-	26.044.929
Miljø- og Klimaudvalg	-	5.289.836
Teknik- og Miljøudvalg	30.800.497	-
Børne-, Unge- og Familieudvalg	10.427.415	1.251.636
Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalg	14.762.089	15.979.764
I alt skattefinansieret område, anlæg	73.193.678	92.578.094
I alt skattefinansieret område	112.915.625	134.796.478
BRUGERFINANSIERET OMRÅDE		
Drift:		
Teknik- og Miljøudvalg	0	0
I alt brugerfinansieret område, drift	0	0
I alt brugerfinansieret område	0	0
I alt skattefinansieret og brugerfinansieret område	112.915.625	134.796.478

1) Ny udvalgsstruktur fra år 2014

Note 3

Beløb i mio. kr.

Anlægsoversigt	Grunde	Bygninger	Tekniske anlæg m.v.	Inventar m.v.	Materielle anlægsaktiver under udførelse	Immaterielle anlægsaktiver	I alt
Kostpris 1/1-2014	219,2	1.180,6	119,2	70,9	311,0	8,1	1.909,0
Tilgang		4,8	9,5	13,8	74,1	0,5	102,7
Afgang			-0,9		-13,3		-14,2
Overført ⁽¹⁾	3,3	34,1	9,2	0,9	-67,0	9,7	-9,8
Kostpris 31/12-2014	222,5	1.219,5	137,0	85,6	304,8	18,3	1.987,7
Opskrivninger 1/1-2014							
Årets opskrivninger							
Opskrivninger 31/12-2014							
Ned- og afskrivninger 1/1-2014		292,7	49,1	41,8		7,3	390,9
Årets afskrivninger		43,2	11,5	14,4		3,8	72,9
Årets nedskrivninger							
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver							
Ned- og afskrivninger 31/12-2014		335,9	60,6	56,2		11,1	463,8
Regnskabsmæssig værdi 1/1-2014	219,2	887,9	70,1	29,1	311,0	0,8	1.518,1
Regnskabsmæssig værdi 31/12-2014	222,5	883,6	76,4	29,4	304,8	7,2	1.523,9
Samlet ejendomsværdi 1/1-2014	837,4	1.412,6					2.250,0
Værdi af aktiver tilhørende selvejende Institutioner	0,3	0,5					0,8
Afskrivning (over antal år)	Ingen	15-50 år	8-15 år	3-10 år	Ingen	3-10 år	

1) Overførsler skal være i balance

Note 4

Beløb i 1.000 kr.

Aktier, andelsbeviser og ejerandele	Ejerandel	Oprindelig indskuds-kapital	Samlet egenkapital ultimo 2014	Kommunal andel ultimo 2014 (1)
AFT 2005 A/S (tidl. Tarco)		3		3
I/S AffaldPlus	15,04 %		177.264	17.642
Grundkort Øst I/S		61	511	64
Lollands Bank A/S		2		2
Sampension KP Livsforsikring A/S	1,63 %	13	9.460	154
SEAS-NVE A/S		9	8.871	9
Vordingborg Energi Holding A/S	100 %	3.500	806.725	806.725
Stavreby Bådehavn		1		1
Vordingborg Vesthavn	100 %		4.298	4.298
I alt				828.898

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

Note 5

Indskud i Landsbyggefonden

Indskud i Landsbyggefonden skal ifølge Økonomi- og Indenrigsministeriet's regler ikke værdiansættes i balancen. Indskuddet udgør 119,3 mio. kr. ultimo 2014.

Note 6

Beløb i mio. kr.

Finansieringsoversigt	Regnskab 2013	Regnskab 2014
Likvide aktiver primo	82,3	-4,3
Tilgang af likvide aktiver:		
Årets resultat iflg. regnskabsopgørelse	-66,3	-40,3
Lånoptagelse (funktion 8.63-8.79, dranst 7)	85,5	36,7
Balanceforskydninger m.v. (hkt. 8 excl. funktion 8.63-8.79)	-69,1	15,5
Tilgang af likvide aktiver i alt	-49,9	11,9
Anvendelse af likvide aktiver:		
Afdrag på lån (funktion 8.63-8.79, dranst 6)	-36,7	-39,5
Anvendelse af likvide aktiver i alt	-36,7	-39,5
Ændring af likvide aktiver	-86,6	-27,6
Likvide aktiver ultimo	-4,3	-31,9

Note 7

Beløb i mio. kr.

Udvikling i egenkapital	Beløb
Egenkapital ultimo 2013	-954,8
+/- udvikling i modposter til takstfinansierede aktiver	1,6
+/- udvikling i modposter til skattefinansierede aktiver	0,8
+/- udvikling i modposter til reserve for opskrivning	-2,4
+/- udvikling på balancekontoen, inkl. primokorrekationer	
+/- resultat iflg. regnskabsopgørelse	40,3
+/- værdiregulering, Landsbyggefonden	0,5
+/- værdiregulering, tjenestemandspension m.v.	-33,1
+/- værdiregulering, ældreboliger	9,5
+/- værdiregulering, aktier og indskud i selskaber m.v.	-6,3
+/- værdiregulering, værdipapirer og lån	-7,8
+/- værdiregulering, affaldsområdet	-2,3
+/- afskrivning af restancer	9,4
Årets bevægelser på balancekontoen i alt	10,2
Egenkapital ultimo 2014	-944,6

Note 8

Hensatte forpligtigelser og kommunens selvforsikringsordninger

Kommunen har opgjort de hensatte forpligtigelser vedrørende arbejdsskade og tjenestemænd m.v. i henhold til den fastlagte regnskabspraksis og indregnet ændringen fra 2014 til 2015.

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

Præmierne på arbejdsskade er fastlagt ud fra forventet forbrug på området med baggrund i tidligere års udbetalinger af erstatninger. På generelt ansvar, hvor 2014 var fjerde år med selvforsikring, er præmien fastsat således den udgjorde det samme, som da kommunen var forsikret.

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

Selvforsikringsområde	Budget 2013	Forbrug	Over/underskud
Arbejdsskader	-557.728	-100.372	-44.728
Generelt ansvar	-518.324	-926.020	-407.696

Positive tal er udgifter - negative tal er indtægter

Note 9

Beløb i mio. kr.

Langfristet gæld	2014	2013
Ældreboliger	-322,8	-313,9
Finansielt leasede aktiver	-25,8	-34,3
Øvrig gæld	-574,4	-594,4
Langfristet gæld i alt	-923,0	-942,6

Øvrig gæld / konvertering af lån

Hos Kommunekredit optages lån på 17,4 mio. kr. i henhold til godkendt låneramme til finansiering af diverse anlægsudgifter og styrkelse af likviditet. Lånet optages i DKK med variabel forrentning.

Låneporteføljen, som ultimo 2014 har en restgæld på 553,6 mio. kr., er opdelt med henholdsvis 56% fast forrentning og 44% variabel forrentning.

Valutadækningen er opdelt med 95,5% i DKK og 4,5% i CHF.

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

Note 10

Beløb i mio. kr.

Garantier, eventualrettigheder og -forpligtelser	Beløb
Almindelige garantiforpligtelser	
<input type="checkbox"/> Fjernvarmecentraler	138,0
<input type="checkbox"/> Idrætsformål	5,9
<input type="checkbox"/> Andre formål	155,3
I alt	299,2
Garantiforpligtelser vedr. boligbyggeri	
<input type="checkbox"/> Arbejdernes Boligselskab	36,4
<input type="checkbox"/> Boligselskabet Domea	38,4
<input type="checkbox"/> Vordingborg Boligselskab	128,6
<input type="checkbox"/> Andelsboligforeninger	57,1
<input type="checkbox"/> Andre	50,1
I alt	310,6
Garantiforpligtelser vedrørende byfornyelse og boligforbedring	22,7
Garantiforpligtelser vedrørende boligindskud	0,0
Garantiforpligtelser i alt	632,5
Eventualforpligtelser og -rettigheder	
<input type="checkbox"/> Andel af selskabers gæld	51,9
<input type="checkbox"/> Miljøforpligtelse	2,5
<input type="checkbox"/> Verserende retssager - krav mod Vordingborg Kommune	3,0
<input type="checkbox"/> Andre	1,7
I alt	59,1
Andre forpligtelser og -rettigheder	
<input type="checkbox"/> Operationel leasing	1,4
I alt	1,4

Note 11

Beløb i mio. kr.

SWAP-aftaler	Hovedstol	Rente	Restløbetid	Valuta	Restgæld	Markedsværdi
Nordea, kontrakt nr. 850780 / 1043538	129,1	Vari-Fast	13 år	DKK	92,4	-23,3
Nordea, kontrakt nr. 870789 / 1072498	54,1	Vari-Fast	14 år	DKK	39,2	-7,5
Nordea, kontrakt nr. 870794 / 1072506	127,3	Vari-Vari	13,1 år	DKK	92,4	-6,4
Nordea, kontrakt nr. 1095792 / 1391626	42,0	Vari-Fast	22,2 år	DKK	38,8	-5,8
Nordea, kontrakt nr. 119852 / 1427349	48,5	Vari-Fast	21,2 år	DKK	45,3	-3,8
Nordea, kontrakt nr. 1128008 / 1447263	31,5	Vari-Fast	18,5 år	DKK	27,8	-2,2
Nordea, kontrakt nr. 1128009 / 1447264	31,3	Vari-Fast	16,5 år	DKK	27,6	-2,0
Nordea, kontrakt nr. 1128012 / 1447267	30,0	Vari-Fast	16,5 år	DKK	26,2	-1,9
Nordea, kontrakt nr. 1128014 / 1447271	10,6	Vari-Fast	19,5 år	DKK	9,7	-0,8
I alt					399,4	-53,7

Restgæld på i alt 399,4 mio. kr. modsvares af swaptilgodehavende på i alt 399,4 mio. kr. I alt udviser swapaftaler en negativ markedsværdi på 53,7 mio. kr. ultimo regnskabsåret 2014.

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

Note 12

Nærtstående parter

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

Note 13

Opgaver udført for andre myndigheder

Kommunen har i 2014 haft samarbejdsrelationer med Vejdirektoratet og BaneDanmark i forbindelse med arbejder på Mønsbroen og Storstrømsbroen.

Påtegninger

Ledelsens påtegning

Udvalget for Økonomi, Planlægning og Udvikling har d. 22. april 2015 aflagt årsregnskab for Vordingborg Kommune til kommunalbestyrelsen.

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

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

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

Vordingborg Kommune, den 23. april 2015

Borgmester

Kommunaldirektør