



Middelfart
KOMMUNE

Beretning & regnskab 2024



Stærkt regnskabsresultat og fuld fart på anlægsinvesteringerne i 2024

Middelfart Kommune landede et rigtig fornuftigt regnskabsresultat i 2024. Jeg vil gå så vidt som til at sige, at vi næppe har et bedre regnskabsresultat siden kommunesammenlægningen.

Vores drift er overordnet set i god balance i 2024. Vi har brugt 10 mio. kr. mindre end budgetteret - godt hjulpet på vej af det finansierede budgetværn.

Udviklingen på arbejdsmarkedsområdet gik på mange parametre den rigtige vej, og derfor kom reserven til midtvejsregulering af tilskud og udligning ikke i spil. Det samme gælder reserven til imødegåelse af usikkerheden på ejendomsskatter under det nye system.



Resultatet af den ordinære drift var 107,9 mio. kr. bedre end oprindeligt budgetlagt.

Det har givet os mulighed for at bruge 69,5 mio. kr. til ekstra anlæg til at understøtte velfærden – og samtidig låne 24,2 mio. kr. mindre end planlagt.

Vi har bl.a. fundet penge til renovering af Strib Svømmehal, Middelfart Stadion, udbygning af tandplejen og frivillighedscenteret. Vi har også taget fat på Kongshøj, hvor rehabiliteringsdelen nedrives mens den tilbageværende del renoveres. Og vi har fundet midler til ekstrainvesteringer i asfalt, trafiksikkerhedstiltag, klimasikring, marinaplan.

Der har med andre ord været råderum til både at investere i at styrke rammerne for god velfærd og samtidig udnytter vi klogt de gode tider til at polstre os i disse urolige tider.

2024 blev et år, hvor der var fuld fart på anlægsinvesteringerne. Der blev i 2024 gennemført et historisk stort anlægsomfang på knap 180 mio. kr. netto. Middelfart Kommune er kommet godt i mål med en stor mængde anlægsprojekter, mens vi samtidig er på vej til at eksekvere på de nye projekter, byrådet har sat i søen.

Skoleområdet har siden 2010 arbejdet med en skolerenoveringsplan, som med tilføjelsen af en samlingssal på Lillebæltsskolen, runder 400 mio. kr. Hovedrenoveringen af Lillebæltsskolen blev næsten færdiggjort i 2024 og nu retter vi fokus Fjelsted-Harndrup Skole og Østre Skole.

På dagtilbudsområdet er vi i gang med hele tre nye institutioner: Børnehuset Hyllehøj, Børnehuset Naturbyen og "det nye Solsikken".

Derudover arbejdes der med at etablere et nyt Nærhospital, Frivillighedscenter og samtidig med det en ambitiøs Marinaudviklingsplan og stiplan. På den måde understøtter anlægsinvesteringerne den borgernære velfærd og medvirker til at sikre, at Middelfart Kommune fortsat er et godt sted at bo, leve, arbejde og opleve.

Venlig hilsen

Johannes Lundsfryd Jensen
Borgmester

Regnskab 2024

Generelle bemærkninger	side 3
Regnskabspraksis	side 15
Regnskabsopgørelse	side 19
Finansieringsoversigt	side 20
Balance	side 21
Noter	side 22

Årsberetninger fra de enkelte udvalg:

Økonomiudvalget.....	side 27
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget	side 30
Skoleudvalget	side 34
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	side 39
Social- og Sundhedsudvalget.....	side 43
Teknisk udvalg	side 50
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	side 52

Oversigter

Bevillingsoversigt	side 54
Personaleoversigt	side 56
Anlægsprojekter over 2 mio.kr.	side 58
Artsoversigt	side 59
Opgørelse af låneramme	side 60
Over-/underskud - Drift.....	side 62
Over-/underskud - Anlæg	side 63
Garanti- og Eventualrettighedsfortegnelse	side 64
Kommunal refusion	side 65



Hovedlinjerne i regnskabet for 2024

- Det samlede regnskabsresultat
- Skattefinansieret drift
- Skattefinansieret anlæg
- Jordforsyning og støttet byggeri
- Det selvfinansierende område
- Likviditet og gæld

Det samlede regnskabsresultat for 2024

Resultat opstillet efter budgetopfølgningsprincippet:

Middelfart Kommune opnåede et godt regnskabsresultat i 2024. Driften balancerer med et lille overskud, mens finansindtægterne samtidig var højere end forventet. Det har givet nogle muligheder for at iværksætte ekstrainitiativer i løbet af året.

Middelfart Kommune opnåede et samlet resultat af ordinær drift på 245,4 mio. kr. (overskud). Ordinær drift består af finansindtægterne fratrasket udgifterne til skattefinansieret drift og er udtryk for det beløb, der er tilbage til at dække kommunes anlægsudgifter, afdrag på lån og indskud i landsbyggefondens.

Resultatet af ordinær drift var samlet set 107,9 mio. kr. bedre end budgetlagt.

Størstedelen af afvigelsen ligger på finansbudgettet og skyldes en kombination af ekstra indtægter fra midtvejsreguleringen af tilskud og udligning, at afsatte reserver til imødegåelse af usikkerheden om arbejdsmarkedsområdet og ejendomsskatter ikke kom i spil i 2024, samt at renteudviklingen og afkastet på kommunens værdipapirer har været mere gunstig end forventet. I den forstand har Middelfart Kommune været begunstiget af en varm Sciroccovind i regnskabsåret 2024.

En stor del af merindtægterne er i løbet af året blevet disponeret til ekstra og fremrykkede anlægsprojekter på velfærdsområderne, til finansiering af driften af Nærhospitalet, samt til aflysning af ellers planlagt låneoptagelse. Det letter alt andet lige lånebyrden over de kommende år og skaber rum til at prioritere velfærd.

Når der korrigeres for ekstradisponeringer, udgør "restoverskuddet" på ordinær drift 14,1 mio. kr.

Resultat af ordinær drift Beløb i 1.000 kr.	Realiseret resultat 2024	Oprindeligt budget 2024	Afvigelse i forhold til oprindeligt budget
Finansbudget	-2.920.022	-2.822.882	97.140
Drift	2.674.669	2.685.396	10.726
Resultat af ordinær drift	-245.352	-137.486	107.866
Tillægsbevillinger anlæg			-69.512
Aflyst låneoptagelse til finansiering af jordkøb			-24.260
Justeret resultat af ordinær drift			14.094



Vendes blikket mod kommunens strukturelle resultat, så blev der i alt realiseret et strukturelt overskud på 25,9 mio. kr. Den positive strukturelle balance skal bl.a. ses i lyset af, at driftsområderne samlet set opnåede balance, mens ikke alle ekstrabevillinger til anlæg nåede at blive fuldt gennemført i 2024. Der er eksempelvis overført et uforbrugt budget på 20,7 mio. kr. til arbejdet med en ny multisal på Lillebæltskolen.

Resultat af det samlede skattefinansierede område ekskl. ufin. reserver (Strukturelt resultat) Beløb i 1.000 kr.	Realiseret resultat 2024	Oprindeligt budget 2024	Afvigelse i forhold til oprindeligt budget
Finansindtægter	-2.920.022	-2.822.882	97.140
Skattefinansierede driftsudgifter*	2.674.669	2.685.396	10.726
Skattefinansierede anlægsudgifter*	179.081	96.242	-82.839
Indskud i almennyttigt boligbyggeri	6.026	5.000	-1.026
Afdrag på lån	34.367	36.244	1.877
Resultat af skattefinansieret område	-25.878	-0	25.878

Når jordforsyningsområdet og det selvfinansierede område, som ind til 30.6.2024 bestod af Middelfart Affald og Genbrug, tages med ind i betragtning, er der samlet set realiseret et underskud på 22,0 mio. kr. (11,2 mio. kr. inkl. låneoptagelse).

Resultatet skal først og fremmest ses i lyset af, at der i 2024 er erhvervet jord til Ejby Vest udstykningen, som ikke er lånefinansieret.

Samlet resultat af kommunens virksomhed Beløb i 1.000 kr.	Realiseret resultat 2024	Oprindeligt budget 2024	Afvigelse i forhold til oprindeligt budget
Resultat af skattefinansieret område u. ufin. reserver	-25.878	-0	25.878
Ufinansierede værn, drift og anlæg	0	46.346	46.346
Jordforsyning og støttet byggeri	41.634	5.000	-36.634
Det selvfinansierede område	6.286	6.130	-156
Resultat af kommunens virksomhed før låneoptag	22.041	57.476	35.434
Låneoptagelse	-10.829	-65.000	-54.171
Resultat af kommunens virksomhed efter låneoptag	11.212	-7.524	-18.737
Øvrige finansforskydninger	-46.912	-2.711	44.201
Kasseforbrug (+ = kasseopbygning)	35.700	10.236	-25.464

Finansforskydningerne var i 2024 positive, hvilket først og fremmest dækker over ændret cash flow efter udskillelsen af Affald og Genbrug i et "stand alone selskab", samt at posten "skyldige leverandørbetalinger" er blevet forøget. Når der tages højde for finansforskydningerne, har der været en samlet kasseopbygning på 35,7 mio. kr.

Der blev i alt realiseret finansindtægter for 2.920,0 mio. kr., hvilket er hele 97,1 mio. kr. højere end oprindeligt budgetlagt.

Baggrunden er en kombination af en positiv midtvejsregulering af tilskud og udligning, merindtægter fra ejendomsskatter, uforbrugte reserver til ejendomsskattetilbagebetalinger og

regulering af arbejdsmarkedsområdet, samt lavere nettorenteudgifter som følge af udskudt og reduceret låneoptagelse.

Skatteindtægterne var 33,1 mio. kr. højere end budgetlagt. Baggrunden var først og fremmest, at efterafregningen af grundskyld for perioden 2021-2023, som var et større usikkerhedsmoment i budgetlægningen, gav anledning til en positiv efterregulering og ikke som ventet en reduktion i indtægterne. De afsatte reserver til imødegåelse af en negativ efterregulering kom derfor ikke i spil.

Det er fortsat forvaltningens forventning, at neutralisationsberetningen i udligningssystemet i forhold til ejendomsskatteindtægter vil påvirke Middelfart Kommune negativt frem mod 2028. Det anbefales derfor, at det overskud, der er opstået som konsekvens af de opjusterede grundværdier, reserveres i kassen til imødegåelse af fremtidige negative reguleringer og efterafregninger.

På tilskudssiden blev der realiseret merindtægter for 44,4 mio. Merindtægterne skyldes først og fremmest større indtægter fra midtvejsreguleringen, samt at udviklingen på beskæftigelsesområdet var bedre end forventet, så de afsatte reserver til negativ midtvejsregulering ikke kom i spil i det forventede omfang.

Nettorenteudgifterne var i alt 19,4 mio. kr. lavere end forventet. De væsentligste forklaringer på de lavere nettorenteudgifter var, at budgetlægningen skete før selskabsgørelsen af Affald og Genbrug og derfor inkluderede lånefinansierede anlægsudgifter og renter på byggekreditter, som overgik til selskabet allerede fra og med 2. halvår. Nettorenteudgifterne har derudover været positivt påvirket af faldende markedsrenter, kursgevinster, udbytter på kommunens værdipapirportefølje, samt merindtægter fra garantiprovision.

Driftsudgifterne udgør i alt 2.674,7 mio. kr. ekskl. det ufinansierede serviceværn.

Driften i 2024 har været i balance på mange områder, og der er således realiseret et samlet mindreforbrug på skattefinansierede driftsudgifter på 10,7 mio. kr. Det er positivt, at både rengøringsområdet, kantineområdet, ejendomscenteret og specialundervisningsområdet, som tidligere har været udfordret, er kommet i balance. Der er dog fortsat udfordringer med at balancere driftsudgifterne mod budgetterne på det børnespecialiserede og voksenspecialiserede område. På beskæftigelses- og arbejdsmarkedsudvalgets område har konjunkturudviklingen som forventeligt sat sig i lidt højere udgifter, men set relativt til KL's skøn og udviklingen i andre kommuner, har udviklingen været forholdsvis god.

Anlægsomfanget har i 2024 været historisk højt. Der blev i alt afholdt bruttoanlægsudgifter for 192,2 mio. kr., mens indtægterne udgjorde 13,1 mio. kr. Anlægsudgifterne netto udgjorde således 179,1 mio. kr., mens der oprindeligt var budgetlagt med et anlægsomfang på 96,2 mio. kr. netto ekskl. den ufinansierede anlægsreserve.

På trods af, at der i 2024 er givet tillægsbevillinger på i alt 69,5 mio. kr. til ekstra anlæg og fremrykning af anlæg, så er det lykkedes at nedbringe efterslæbet på anlæg. Der blev således overført uforbrugte anlægsmidler til skattefinansieret anlæg eksklusive jordforsyning og støttet byggeri for 168,1 mio. kr. fra 2023 til 2024, mens overførslen af uforbrugte anlæg udgør 157,7 mio. kr. fra 2024 til 2025. Efterslæbet er således nedbragt med 10,4 mio. kr.

Se resultatoversigt på næste side.



Regnskabsresultat (opstillet efter budgetopfølgningsprincip)	Regnskab 2024	Oprindeligt budget 2024	Afgivelse ifht. opr. budget 2024
<i>Beløb i 1.000 kr.</i>			
Skatter	-2.403.140	-2.370.007	33.133
Generelle tilskud	-516.560	-472.141	44.419
Renter	-454	18.916	19.370
Refusion af købsmoms	132	350	218
Finansiering inkl. renter	-2.920.022	-2.822.882	97.140
Økonomiudvalget (ekskl. ufinansieret serviceværn)	346.170	382.608	36.439
Beskæftigelses- og arbejdsmarkedsudvalget	634.446	625.250	-9.196
Skoleudvalget	376.012	383.303	7.291
Børne- Kultur og Fritidsudvalget	363.046	347.818	-15.229
Social- og Sundhedsudvalget	824.836	819.582	-5.254
Teknisk udvalg	119.954	116.314	-3.641
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget (skat.fin.)	10.205	10.521	316
Skattefinansieret drift ekskl. ufinansieret værn	2.674.669	2.685.396	10.726
Resultat af ordinær drift	-245.352	-137.486	107.866
Anlægsudgifter	192.174	98.205	-93.969
Anlægsindtægter	-13.092	-1.963	11.129
Skattefinansieret anlæg i alt (ekskl. ufin anlægsreserve)	179.081	96.242	-82.839
Indskud i landsbyggefonden	6.026	5.000	-1.026
Afdrag på lån	34.367	36.244	1.877
Resultat af skattefinansieret område før reserver (strukturelt resultat)	-25.878	0	25.878
Ufinansieret driftsreserve	0	29.551	29.551
Ufinansieret anlægsreserve	0	16.795	16.795
Resultat af skattefinansieret område inkl. reserver	-25.878	46.346	72.224
Jordforsyning	41.634	5.000	-36.634
Støttet byggeri	0	0	0
Jordforsyning i alt	41.634	5.000	-36.634
Driftsudgifter	-9.989	-8.870	1.119
Anlægsudgifter	16.274	15.000	-1.274
Selvfinansieret område i alt	6.286	6.130	-156
Resultat af kommunens virksomhed inkl. selvfi- nansieret område	22.041	57.476	35.434
Øvrige balanceforskydninger ekskl. LBF	-46.912	-2.711	44.201
Skattefinansieret låneoptagelse inkl. forsyning	-10.829	-65.000	-54.171
Kasseforbrug u. ufin. værn (- = kasseopbygning)	-35.700	-10.236	25.464

Der er nærmere redegjort for afvigelserne på de enkelte delområder på de kommende sider.

Skattefinansieret drift

Skatteindtægter – merindtægt på 33,1 mio. kr.

- Der blev i alt opnået indtægter fra skatter på 2.403,1 mio. kr., hvilket er 33,1 mio. kr. højere end oprindeligt budgetlagt. Baggrunden var først og fremmest, at reserven på 16,4 mio. kr., der ekstraordinært blev afsat til lavere grundskyldsindtægter i forbindelse med budgetlægningen, ikke kom i spil i 2024. Tværtom blev grundskyldsprovenuet for 2021-2023 opreguleret med 8,9 mio. kr. Dertil skal lægges, at reserven til tilbagebetalinger af grundskyld i perioden forud for 2021 på 4,0 mio. kr. heller ikke i anvendelse.

Generelle og særlige tilskud – merindtægt på 44,4 mio. kr.

- På tilskudssiden blev der i alt realiseret merindtægter for 44,4 mio. Størstedelen af merindtægterne har baggrund i, at der i 2024 blev afregnet en positiv midtvejsregulering på 16,6 mio. kr. (13,4 mio. kr. i ordinær regulering og 3,2 mio. kr. i den særlige ordning vedrørende dårlig udvikling i beskæftigelsen). Budgetmæssigt var der afsat en reserve på 21,5 mio. kr. til imødegåelse af forventet negativ tilskudsregulering af arbejdsmarkedsområdet. Reservens svarende til forskellen mellem KL's vurdering af arbejdsmarkedsudviklingen og Middelfart kommunes egen vurdering. Merforbruget på beskæftigelsesområdet viste sig imidlertid at blive væsentlig mindre end reserven og kunne i øvrigt dækkes indenfor rammerne af det finansierede budgetværn. I den forstand har udviklingen på beskæftigelsesområdet været god i Middelfart Kommune.

Renteudgifter – mindreudgift på 19,4 mio. kr.

- Nettorenteudgifterne var i alt 19,4 mio. kr. lavere end forventet. De væsentligste forklaringer på de lavere nettorenteudgifter var, at budgetlægningen skete før selskabsgørelsen af Affald og Genbrug og derfor tog afsæt i lånefinansierede anlægsudgifter og byggekreditudgifter, som overgik til selskabet pr. 1.7.2024. Nettorenteudgifterne har derudover været positivt påvirket af faldende markedsrenter, kursgevinster og udbytter på kommunens portefølje, samt merindtægter fra garantiprovision.

Økonomiudvalget – mindreforbrug på 36,4 mio. kr. inklusiv finansieret budgetværn (mindreforbruget 7,5 mio. kr. eksklusiv budgetværn)

- På Økonomiudvalgets område blev der realiseret et forbrug på 346,2 mio. kr., mens det oprindelige budget udgjorde 382,6 mio. kr. eksklusive det ufinansierede budgetværn.
- Størstedelen af mindreforbruget vedrører det finansierede budgetværn på 28,9 mio. kr. og eksklusive værnet udgør det samlede mindreforbrug på Økonomiudvalgets område således 7,5 mio. kr.
- Administrationsområdet tegner sig for et mindreforbrug på 12,8 mio. kr. Der er mindreforbrug på de fleste forvaltningsområder. Mindreforbruget ligger især på centraliseret IT og tjenestemandspensioner, Løn og Økonomiafdelingen, IT-afdelingen og Jobcenteret. Sidstnævnte er i gang med at personaletilpasse i forhold til den igangværende jobcenterreform. Der er modsat merforbrug på barselspuljen, hvilket er håndteret i budgetlægningen for 2025.
- På Erhverv- og Turismeområdet er der merforbrug på 3,1 mio. kr. som først og fremmest vedrører Bridgewalking, der har haft lavere belægning grundet broarbejde og merudgifter



til iværksatte ekstrainitiativer. Derudover optræder der periodeforskydninger på SFU-turismeprojektet.

- På posten "fællesfunktioner", som omfatter rengørings- og forsikringsområdet, blev samlet set realiseret et merforbrug på 1,2 mio. kr. Merforbruget er drevet af forsikringsområdet, der samlet set har realiseret et merforbrug på 3,4 mio. kr. som følge af stigende udgifter til behandling af arbejdsskadesager, stigende skadesomfang og præmiestigninger. Merforbruget opvejes i stort omfang af mindreforbrug på rengøringsenheden, som afvikler underskud.
- Der blev på den politiske organisation realiseret et merforbrug på 0,5 mio. kr. som af valget til EU Parlamentet i 2024. Der afsættes budget til valgafholdelse ud fra en gennemsnitsbetragtning.

Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget – merforbrug på 9,2 mio. kr.

- På Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalgets område blev der i 2024 realiseret et forbrug på 634,4 mio. kr., mod oprindeligt budgetteret 625,3 mio. kr.
- Merforbruget vedrører først og fremmest sygedagpenge, jobafklaringsforløb, A-dagpenge til forsikrede ledige, ledighedsydelse og ressourceforløb.
- Der er modsat realiseret mindreforbrug på førtidspension, kontanthjælp, tilbud til udlændinge, flexjobs, FGU og driftsudgifter.
- Resultatet skal ses i lyset af et ambitiøst budget, som på overførselsområdet er 21,6 mio. kroner lavere end KL's skøn for overførselsudgifter for Middelfart Kommune (jf. Økonomiaftalen for 2024). Differencen mellem budgettet og overførselsskønnet blev afsat som en reserve under Økonomiudvalgets område. På trods af et estimeret merforbrug i løbet af året blev der ikke tilført midler fra denne reserve.

Skoleudvalget – mindreforbrug på 7,3 mio. kr.

- På skoleudvalgets område blev der i 2024 realiseret et forbrug på 376,0 mio. kr., mens det oprindelige budget udgjorde 383,3 mio. kr.
- På den centrale budgetramme blev der, korrigeret for interne afregninger og opgaveomflytninger, realiseret et mindreforbrug på 2,8 mio. kr. Mindreforbruget er en følge af reducerede nettoudgifter til mellemkommunale afregninger på almenområdet, færre centrale udgifter til SFO og faldende udgifter til specialundervisning.
- De decentrale enheder realiserede et samlet mindreforbrug på 4,5 mio. kr. Skolerne er generelt lykkedes godt med at overholde de økonomiske rammer og afvikle underskud i henhold til handleplanerne. Den decentrale økonomi bliver gennemgående positivt understøttet af projekt: "Flere med i fællesskaber i almenområdet" (FIFA), som støttes af A.P. Møller Mærsk Fonden. Det overordnede billede er, at skolerne i stadig højere grad lykkes med at inkludere flere elever i børnefællesskaberne på den lokale distriktsskole.



Børn, Kultur- og Fritidsudvalget – merforbrug på 15,2 mio. kr.

- På BKF-udvalgets område blev der i 2024 realiseret et samlet forbrug på 363,0 mio. kr., mens det oprindelige budget udgjorde 347,8 mio. kr.
- Kultur og Fritidsområdet realiserede et merforbrug på 0,2 mio. kr. Resultatet for 2024 er negativt påvirket af, at driftstilskud til Lillebælt Sport og Kultur blev fremrykket, hvilket dog modvejes af, at projekttilskud fra eksterne til folkeoplysende aktiviteter er modtaget tidligere end projektudgifterne afholdes. Biblioteket har merforbrug som bl.a. skyldes opgradering af hjemmesiden.
- Dagtilbudsområdet realiserede et merforbrug på 2,1 mio. kr., som for en stor del skyldes lønstigninger i forlængelse af trepartsaftalen. Renset for dette, er der tæt på balance. Underliggende er det dog et opmærksomhedspunkt, at det demografiske grundlag (børnetallet) blev overvurderet i 2024, hvilket alt andet lige burde have resulteret i et større mindreforbrug.
- Børn, familie og sundhedsområdet realiserede et samlet merforbrug på 13,0 mio. kr. Merforbruget har baggrund i en kombination af forsat stigende udgifter til anbringelser af børn og unge, stigende udgifter til tabt arbejdsfortjeneste og høje udgifter til betaling af socialdelen af private specialskoletilbud for adfærdsudfordrede børn. Familie og Forebyggelse arbejder målrettet med at arbejde imod en økonomi i balance. Konkret er der blevet nedlagt 5 stillinger i Ungehuset, hvilket forventes at give en positiv økonomisk effekt i 2025 og frem. Herudover er der sat fokus på tiltag der skal nedbringe udgifterne til tabt arbejdsfortjeneste samt forebyggelse af dyre anbringelser.

Social- og Sundhedsudvalget – merforbrug på 5,3 mio. kr.

- På Social- og Sundhedsudvalgets område blev der samlet set realiseret et forbrug på 824,8 mio. kr., mens det oprindelige budget udgjorde 819,6 mio. kr.
- På Senior og Sundhedsområdet blev der realiseret et samlet merforbrug på 7,4 mio. kr. En del af merforbruget vedrører trepartsaftalen og når der korrigeres for tillægsbevillinger til dette, udgør merforbruget 5,5 mio. kr. Størstedelen af merforbruget ligger plejehjemsområdet og i hjemmeplejen. På plejehjemsområdet er der i 2024 blevet arbejdet meget med nye vagtplaner i forhold til bemanning for at reducere vikarforbruget. I hjemmeplejen vedrører en stor del af merforbruget udgifter til de uddelegerede sundhedslovsydelser. Der er i 2024 gennemført en række organisatoriske ændringer for at reducere forbruget. For så vidt angår sygeplejen er der fortsat merforbrug, men det er i 2024 lykkedes at nedbringe merforbruget væsentligt og forventningen er, at området vil balancere i 2025.
- På Social og Psykiatriområdet blev der realiseret et merforbrug på 10,2 mio. kr., hvilket er knap dobbelt så meget som året før. Merforbruget er altovervejende placeret på myndighedsområdet, mens de decentrale institutioner i al væsentlighed balancerer. Myndighedsområdet er udfordret af stigende tilgang af sager og stigende enhedspriser i sagerne. Merforbruget centrerer sig især om BPA – Borgerstyret personlig assistance, borgeres ophold på botilbudslignende tilbud, længerevarende botilbud, borgeres brug af dagtilbud ledsagerordninger, samt udgifter til borgeres ophold på eksterne STU-tilbud udenfor kommunen.
- På området Kvalitet og Sammenhæng blev der realiseret et mindreforbrug på 12,3 mio. kr. Heraf vedrører 6,7 mio. kr. mindreforbrug på den kommunale medfinansiering af sundhedsvæsenet (KMF), mens 4,1 mio. kr. skyldes mindre udgifter til elevløn som følge



af dels manglende tilgang og dels frafald på uddannelser. Mindreforbruget skyldes derudover mindreudgifter til fælleskommunale sekretariater og mindreudgifter til nærhospital og telemedicin.

Teknisk udvalg – merforbrug 3,6 mio. kr.

- På Teknisk Udvalgs område blev der i 2024 realiseret et forbrug på 120,0 mio. kr., mens det oprindelige budget udgjorde 116,3 mio. kr.
- På Vej, Trafik- og Rekreative områder blev der realiseret et merforbrug på 3,3 mio. Størstedelen af merforbruget ligger i Entreprenøraftdelingen, som har valgt at anvende opsparat driftsoverskud til at foretage en række nødvendige renoveringer. Der er herudover merforbrug på kørselskontoret som følge af flere plusture og flexiture, samt opregulering af kontraktpriser.
- På bygningsvedligeholdelse og byudvikling blev der realiseret et merforbrug på 0,4 mio. kr. Merforbruget skyldes nye udgifter til Nærhospitalet, som er tillægsbevilliget i 2024. Renset for dette er der et mindreforbrug på 1,5 mio. kr., som vedrører planlagt under-skudsafvikling i Ejendomscenteret.

Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget – mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

- På Klima-, Natur og Genbrugsudvalgets område blev der i 2024 realiseret et forbrug på 10,2 mio. kr., mens det oprindelige budget udgjorde 10,5 mio. kr.
- Der blev på Natur- og Miljøområdet realiseret et merforbrug på 0,7 mio. kr., som primært skyldes at naturforvaltningsprojekter og vedligeholdelse af vandløb og finansieres af overskud fra tidligere år.
- På Klima og Energiområdet blev der realiseret et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Afvigelsen skyldes først og fremmest forskydninger mellem årene for EU-projekter, samt det forhold, at revision af Klimaplanen er forsinket, hvorfor udgifterne til eksterne aktiviteter først kommer i 2025.

Skattefinansieret anlæg

Der blev i 2024 realiseret et historisk højt anlægsomfang. Bruttoanlægsudgifterne til skattefinansieret anlæg udgjorde 192,2 mio. kr., mens nettoanlægsomfanget udgjorde 179,1 mio. kr.

Med over-/underskudssagen bliver der i alt uforbrugte anlægsbevillinger fra 2023 til 2024 på 157,7 mio. kr. på det skattefinansierede område, hvilket er 10,4 mio. kr. mindre end sidste år. Det er således, til trods for der er tillægsbevilliget anlæg for 69,5 mio. kr., lykkedes at reducere efterslæbet på anlægsområdet.

På Økonomiudvalgets område blev der samlet afholdt anlægsudgifter for 8,8 mio. kr., mens der blev realiseret indtægter for 3,0 mio. kr. Nettoudgiften udgjorde således 5,8 mio. kr.

De fleste anlægsmidler er anvendt til et nyt Velkomstcenter til Bridgewalking og til opgradering af IT og servere. Anlægsmidlerne er herudover blevet anvendt til ny teknologi til rengøringsenheden, opgradering af infoskærme i mødelokaler, samt til projekter indenfor landdistriktspuljen, småprojektspuljen og bæredygtige lokalsamfund. Endelig er der anvendt midler på Clay Finding (keramikrute).

På indtægtssiden kommer midlerne fra salg af ejendommen Adlerhusvej 30 og fra forsikringsstatning efter branden ved Naturcenteret.

På Skoleudvalgets område udgjorde anlægsudgifterne i alt 16,6 mio. kr. i 2024.

To tredjedele af midlerne er anvendt til den igangværende hovedrenovering af Lillebæltsskolen og Fjelsted Harndrup Skole.

På skoleområdet er en lang række projekter blevet færdiggjort i 2024 med hvad, der i al væsentlighed, må karakteriseres som budgetoverholdelse. Disse tæller skolegårdsprojektet på Vestre Skole, faglokaler og legeplads på Skrillingeskolen, det LOA-støttede gymnastiksalprojektet på Fjelsted-Harndrup Skole, ungetilbuddet på Gelsted Skole, lokaleindretning på Lillebæltsskolen, samt indretning af Ungdomsskolens klublokaler og renovering af ungdomshuset Walker.

Anlægsprojekterne på Lillebæltsskolen, Fjelsted-Harndrup Skole og Østre skole videreføres, lige som de mindre projekter omkring lokaleindretninger i Karlsvognen og E-klassen på Nørre Aaby Skole overføres til 2025.

Der er herudover anvendt midler til at flytte det pædagogiske personale fra den pædagogiske IT-plattform til den administrative platform med henblik på at styrke både systemunderstøttelse og IT-sikkerhed. Projektet videreføres og færdiggøres i 2025.

På Børn, Kultur- og Fritidsudvalgets område blev der i alt anvendt 35,0 mio. kr. på anlæg.

På Kultur og Fritidsområdet blev der i alt anvendt 4,6 mio. kr. Anlægsmidlerne er fortrinsvist anvendt til at yde anlægstilskud til klubber og foreninger. Der er herunder ydet tilskud til etablering energiforbedringstiltag i de selvejende haller, lys på fodboldbanen i Brenderup, renovering af Strib Svømmehal, samt ydet tilskud til Sejlklubbens Multihus, Båring Gymnastikforenings Klubhus, Fjelsted-Harndrups Idrætsforenings aktivitetsplads, Gulve i Ejby-Hallerne, Multibane til foreningen Motion i Dagtimerne, Gelsted Skytteklub samt en række mindre formål.

På Familie og Forebyggelsesområdet er der i alt anvendt 0,9 mio. kr. til færdiggørelse af Brohhuset, som er blevet renoveret og udvidet med en tilbygning.

På dagtilbudsområdet beløb årets anlægsudgifter sig til 29,5 mio. kr. Anlægsmidlerne er først og fremmest blevet anvendt til kapacitetsudvidelser i institutionerne med henblik på at kunne imødekomme den forøgede efterspørgsel efter vuggestuepladser og børnehavepladser, som bosætningen medfører. De største projekter omfatter etablering af de to nye institutioner, Børnehuset Hyllehøj og Børnehuset Naturbyen, samt udflytning af Solsikken til nye rammer. Projekterne fortsætter i 2025.

Anlægsprojekterne; Modultilbygning af Kompasset, ekstra fundering af pavillon ved Chilli, Egetræets køkken, ombygning af Børnehuset i Brenderup og den midlertidige legeplads ved Solsikken afsluttes i 2024, mens ombygning af Bulderby og Kastanjeborgen videreføres i 2025.

Endelig omprioriteres der i forbindelse med over-/underskudssagen overskydende midler fra Kompasset til en mindre renovering af Chilli.

På Social og Sundhedsudvalgets område blev der i alt anvendt 51,1 mio. kr. (ekskl. ældreboligbyggeri).

Under Kvalitet og Sammenhæng blev der i alt anvendt 38,8 mio. kr., hvoraf langt størstedelen er anvendt til køb og renovering af Nærhospitalet. Der er herudover indkøbt velfærdsteknologi.



Under Senior og Sundhed blev der i alt anvendt 13,0 mio. kr. Størstedelen af anlægsmidlerne er anvendt til Frivillighedscenteret. Der er herudover anvendt midler til indkøb af 2 busser og Rickshaw cykler til plejehjemmene, opgradering af WIFI på plejehjemmene, demensindretning af Skovgades Plejehjem, sikring af udearealer for demente, ombygning og etablering af 5. hjemmeplejegruppe på Rudbækshøj plejehjem, samt til delvis nedrivning og renovering af Kongshøj.

På Social- og Psykiatriområdet blev der anvendt 0,7 mio. kr. på færdiggørelse af projekt "skæve boliger".

På Teknisk Udvalgs område blev der i alt anvendt 56,9 mio. kr. på anlæg ekskl. jordforsyning. Anlægsudgifterne fordeler sig med 26,6 mio. kr. på Vej-, Trafik og Rekreative områder og 30,2 mio. kr. til bygningsvedligeholdelse og byfornyelse.

På Vej- og Trafikområdet blev der som nævnt anvendt 26,6 mio. kr. til anlægsarbejde, hvoraf 8,1 mio. kr. er anvendt til klima og bæredygtighedstiltag. Det primære indsatsområde har været udskiftning af gamle gadelysarmaturer med energibesparende LED-gadelysarmaturer. Derudover er anlægsmidlerne gået til el-ladestandere og klimasikring af kommunens bygninger.

Til havnerelaterede projekter er der i alt anvendt 13,5 mio. kr. Langt det meste er anvendt til rekreative formål indenfor Marinaplanen, herunder bl.a. udendørs basketbane, madpakkehus mv. på marinaen. Derudover er der anvendt anlægsmidler til pæleudskiftning og udbedring af moler i Middelfart Maria og Gammelhavn, samt anvendt midler til kantsikring af broen på strandvejen.

Der er yderligere anvendt 1,0 mio. kr. på udviklingsplanen for Trådværket, 0,4 mio. kr. på helhedsplanen for Falstersvej og 0,4 mio. kr. på renovering af parkeringshuset.

På trafiksikkerhedstiltag, vejprojekter og tilgængelighedsprojekter er der i alt anvendt 2,6 mio. kr. (omfatter ikke asfaltudskiftning på driften). Projekterne tæller bl.a. etablering af en ventresvingsbane ved Vandværksvej, afsluttende asfaltarbejder ved Abelonelundvej og forskellige mindre tilgængeligheds- og trafiksikkerhedstiltag.

Endelig anvendt 0,1 mio. kr. på diverse tiltag til fremme af biodiversitet i bymiljøerne, 0,3 mio. kr. på genopretning af fortove og 0,3 mio. kr. på renovering af springvandet ved KulturØen.

Vendes blikket mod bygningsvedligeholdelse og byfornyelse er der i alt anvendt 30,2 mio. kr., hvoraf 11,3 mio. kr. er anvendt til udvendig bygningsvedligeholdelse og energioptimering, mens 10,4 mio. kr. er anvendt til indvendig vedligeholdelse og genopretning af kommunens bygninger. Der er herudover anvendt 4,4 mio. kr. til områdefornyelsesprojektet i Nørre Aaby, 1,1 mio. kr. på sikring af kommunens affaldscontainere og 1,6 mio. kr. til fornyelse af gulvet i Vestfynshallerne. Derudover er der anvendt anlægsmidler på en række mindre projekter som elektroniske adgangs- og låsesystemer mv.

På Klima-, Natur- og Genbrugsudvalgets område er der anvendt 13,7 mio. kr. netto på klima- og bæredygtighedsfremmende anlægsprojekter. Størstedelen af beløbet (9,4 mio. kr.) er anvendt stiplanen, herunder banestien.

Anlægsmidlerne er derudover anvendt på projekterne Better Birdlife, Bælt i Balance, Hike Fyn, Naturpark Lillebælt, samt Ålegræsprojekter og diverse Natur og Energiprojekter.

Endelig er der anvendt midler på skovrejsning, sløjfning af brandhaner og højtlandsbeskyttelsesprojekter i Varbjerg Øst og Vejlbj Fed.

Jordforsyning og støttet byggeri

Nettoudgifterne til jordforsyning og støttet byggeri udgjorde i alt 41,6 mio. kr. i 2024, mens der oprindeligt var budgetlagt med nettoudgifter for 5,0 mio. kr. Der er således realiseret nettomerudgifter på 36,6 mio. kr.

Under posten, jordsalg til boligformål, blev der i 2024 realiseret nettoudgifter på 9,2 mio. kr. Herunder blev der solgt byggegrunde for 12,0 mio. kr., mens der blev afholdt medgående udgifter til byggemodning, arkæologiske undersøgelser, tinglysning osv. for 2,8 mio. kr. Salgene omfatter især grunde på Isingen, Akelejahaven og Søndermarken.

For så vidt angår salg af jord til erhvervsformål blev der realiseret nettoudgifter for 1,1 mio. kr. Herunder blev der realiseret salgsindtægter for 1,2 mio. kr. og afholdt udgifter til jordkøb og byggemodning for 2,3 mio. kr. Salgsindtægterne vedrører primært Skærgårdsvej, mens størstedelen af udgifterne vedrører arkæologiske undersøgelser på erhvervsudstykningsområdet ved Tværgårdsvej.

For så vidt angår ubestemte formål blev der i alt afholdt udgifter for 49,7 mio. kr., som altovervejende vedrører køb af jord til Ejby Vest udstykningen.

Der blev ikke afholdt udgifter til ældreboligbyggeri- og renovering i 2024. Der er aktuelt en renovering af Skovgade 42-44 og 46-54 i gang, som forventes afregnet til Boligkontoret Danmark i første halvår 2025.

Det selvfinansierende område

Middelfart Affald- og Genbrug blev selskabsgjort pr. 1.9.2024 med åbningsbalancedato pr. 1.7.2024. Det betyder at Affalds- og Genbrugsområdet kun indgår kommunens drifts- og anlægsudgifter frem til 30.06.2024.

Affalds- og genbrugsområdet realiserede frem til 30.06.2024 et nettooverskud på driften på 10,0 mio. kr., mens anlægsudgifterne udgjorde 16,3 mio. kr. Der er således realiseret nettoudgifter for 6,3 mio. kr. på det selvfinansierede område. Resultatet indgår i den opstillede åbningsbalance.

Likviditet og gæld

Generelt giver gennemsnitslikviditeten over det seneste år (likviditet efter den såkaldte kassekreditregel) et godt billede af kommunens likviditetsmæssige beredskab.

Kommunens gennemsnitlige likviditet opgjort efter kassekreditreglen var 250,9 mio. kr. ved udgangen af regnskabsåret 2024, mens likviditeten ved indgangen til året udgjorde 250,2 mio. kr. Likviditeten er således over året blevet forøget med 0,7 mio. kr.

Ekstra finansieringsindtægter og samlet budgetoverholdelse på driften har medvirket til at styrke likviditeten mens det høje anlægsomfang og indhentning af efterslæb på anlæg modsat har medvirket til at reducere likviditeten.

Den langfristede gæld er hen over året reduceret fra 583,8 mio. kr. primo til 528,9 mio. kr. ultimo året. Det svarer til en gældsreduktion på 54,8 mio. kr. Herunder er gælden til realkreditinstitutter reduceret med 43,6 mio. kr., gælden vedrørende ældreboliger er nedbragt med 11,2 mio. kr., mens den finansielle leasingforpligtelse er reduceret med 0,1 mio. kr.

I forhold til ældreboliggælden, er det væsentligt at bemærke, at ældreboliggælden nedskrives med statens andel af afdraget på ældreboliglån, den såkaldte statsandel, og samtidig opskrives med årets indeksregulering. Statsandelen er afhængig af renteniveauet og kan være både positiv og negativ. Da lånene er forholdsvis gamle er statsandelen p.t. negativ på de fleste af kommunens lån.

Mellemværender med eksterne mv.

Mellemværendet med kirken blev i 2024 forøget marginalt og udgjorde således 5,5 mio. kr. i kirkens favør ved årets afslutning.

Mellemværendet med §60-selskabet, Klinik for Tandregulering I/S blev forøget med 0,5 mio. kr. i året og udgjorde 1,9 mio. kr. ved årets udgang.

Beboernes opsparing til fremtidige vedligeholdelsesarbejder (mellemværendet med ældreboligerne) blev forøget med 1,9 mio. kr. til 39,3 mio. kr.

Resultat i forhold til autoriseret regnskabsopstilling:

Middelfart Kommune opnåede i 2024 et resultat af ordinær drift på 245,4 mio. kr., mens der i det oprindelige budget var budgetteret med et resultat på 107,9 mio. kr. Resultatet er opgjort inklusiv det afsatte finansierede og ufinansierede budgetværn på 58,5 mio. kr.

Indtægterne fra skatter, tilskud, udligning og momsrefusionsordningen udgjorde samlet set 2.919,6 mio. kr. mod oprindeligt budgetlagt 2.841,8 mio. kr. Der blev således netto realiseret merindtægter for 77,8 mio. kr. i regnskabsåret 2024 eksklusive renter.

På skattefinansieret drift blev der i alt afholdt nettoudgifter for 2.674,7 mio. kr. inkl. refusioner på driftsposterne, mens der oprindeligt var budgetteret med nettoudgifter for 2.714,9 mio. kr., svarende til mindredgifter for 40,3 mio. kr. inkl. det fulde afsatte serviceværn.

Anlægsudgifterne beløb sig i 2023 til 179,1 mio. kr., mens der oprindeligt var budgetlagt med anlægsudgifter for 113,0 mio. kr.

På jordforsyningsområdet inklusiv støttet byggeri blev der netto realiseret udgifter for 41,6 mio. kr., mens der oprindeligt var budgetlagt med nettoudgifter for 5,0 mio. kr. Merudgifterne skyldes jordkøbene til nye erhvervsudstykningsområder ved Ejby Vest. Samtidig var der en vis træghed i salget af byggegrunde.

Der blev samlet set på det skattefinansierede område landet et overskud på 24,6 mio. kr.

Endelig blev der på det selvfinansierede område inklusive anlæg realiseret nettoudgifter for 6,3 mio. kr., mens der oprindeligt var budgetlagt med nettoudgifter for 6,1 mio. kr.

I de efterfølgende afsnit i regnskabsberetningen forklares regnskabet i forhold til budgetopfølgningsopstillingen.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabet er aflagt i overensstemmelse med gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt af Økonomi- og Indenrigsministeriet i Budget- og Regnskabssystem for kommuner.

Kommunens regnskabspraksis er detaljeret fastlagt i et bilag til "Principper for Økonomistyring", men er her skitseret overordnet:

Regnskabsopgørelse

Regnskabsopgørelsen omfatter samtlige drifts-, anlægs- og kapitalposter. I regnskabsopgørelsen indgår også udgifter og indtægter vedrørende selvejende og private institutioner, hvortil kommunen yder drifts- og anlægstilskud i henhold til Lov om Social Service og/eller har overenskomst med.

Der er tre resultatområder:

- Resultatet af de kommunale driftsaktiviteter og renter som finansieres af skatter og generelle tilskud. Her benævnt resultat af ordinær drift (skattefinansieret).
- Et område med anlæg til ældreboliger og jordforsyning, herunder køb af jord. Dette er resultatet - Jordforsyning og støttet byggeri.
- Resultatet af de kommunale forsyningsvirksomheder, der finansieres 100 % ved brugerbetaling – som omfatter renovation. Her benævnt resultat af det selvfinansierede område.

Periodisering

Udgifter og indtægter er henført til det regnskabsår de vedrører, uden hensyn til betalingstidspunktet.

Udgifterne er således medtaget i det år, hvor varen eller ydelsen er modtaget og indtægterne i det år, hvor retten er erhvervet.

Anlægsudgifter

Anlægsudgifter, som er afholdt i regnskabsåret, er udgiftsført fuldt ud i regnskabsåret.

Bevillingsregler

Bevillinger er meddelt som nettobevillinger til hvert stående udvalg.

Udvalgene kan frit disponere indenfor bevillingen, hvis den aktivitet der er knyttet til bevillingen fortsat opfyldes.

Finansieringsoversigten

Viser hvordan årets resultat sammen med låneoptagelse og øvrige finansforskydninger giver tilgangen af likvide aktiver.

Desuden vises hvorledes de likvide aktiver er anvendt til afdrag på lån samt finansiering af årets resultat ved underskud. Nettoresultatet viser den samlede ændring i årets likvide aktiver.

Balancen

Balancen viser kommunens aktiver og passiver opgjort ultimo regnskabsåret og ultimo året før.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver, herunder materielle anlægsaktiver under udførelse, indregnes i balancen, når kostprisen overstiger 100.000 kr. og levetiden er over 1 år.

Ikke operative og infrastrukturelle aktiver indregnes ikke.

Finansielt leasede aktiver indregnes og optages i balancen på tilsvarende vis som egne aktiver.

Der foretages lineære afskrivninger over aktivets forventede brugstid, baseret på følgende levetidsintervaller:

Aktiv	År
Grunde	Ingen afskrivninger
Bygninger	15 – 50
Tekniske anlæg og driftsmateriel	10 – 30
Biler og maskiner	5 – 15
Inventar og IT-udstyr m.v.	3 – 5
Immaterielle anlægsaktiver	3 – 5

Der afskrives fuldt ud i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Pantebreve, aktier og andelsbeviser indgår i balancen med den andel af virksomhedernes indre værdi, som svarer til kommunens ejerandel.

Pantebreve, aktier og andelsbeviser som ikke repræsenterer en omsættelig værdi for kommunen opføres i kommunens fortegnelse over eventualrettigheder.

Langfristede tilgodehavender er optaget i balancen til nominel værdi under de respektive regnskabsposter.

Finansielle omsætningsaktiver

Obligationer optages til dagskursen ved regnskabsårets udløb under regnskabsposten likvide beholdninger.

Varebeholdninger

Råvarer, hjælpematerialer og biprodukter samt varer indkøbt til eget brug udgiftsføres i takt med at udgifterne afholdes.

På områder hvor varebeholdninger udviser væsentlige udsving fra år til år og hvor værdien overstiger 100.000 kr. optages varebeholdningen til kostpris i balancen. Varelagre over 1. mio. kr. optages til kostpris i balancen.

Grunde og bygninger til videresalg

Grunde og bygninger til videresalg omfatter aktiver hvor der er truffet beslutning om salg, og aktivet ikke længere anvendes direkte i serviceproduktion. Grunde og bygninger til videresalg optages i balancen til salgspris.

Tilgodehavender

Kortfristede tilgodehavender optages i balancen under de respektive regnskabsposter til nominel værdi og indeholder også periodeafgrænsningsposter.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af forventede tab på tilgodehavender.

Egenkapital

Egenkapitalen opdeles i følgende:

- Takstfinansierede aktiver
- Selvejende institutioners aktiver
- Skattefinansierede aktiver
- Reserve for opskrivninger
- Modtagne donationer
- Balancekonto

Hensættelser**Pensionsforpligtelser**

Pensionsforpligtelser vedrørende tjenestemandsansatte og medarbejdere på tjenstemandslignende vilkår optages i balancen under hensættelser.

Kapitalværdien af forpligtelsen beregnes på grundlag af de forventede fremtidige ydelser, der skal udbetales i henhold til pensionsaftalen. Beregningen baseres på forudsætninger om den fremtidige udvikling i lønniveau, rente, inflation og dødelighed samt en pensionsalder på 62 år. Der er foretaget ny beregning til regnskab 2023 af Sampension.

Hensættelsen genberegnes aktuarmæssigt hvert 5. år og der sker ikke reguleringer i den mellemliggende periode.

Middelfart Kommune har i april 2024 fået udarbejdet en aktuaropgørelse over hensættelsesbehovet på arbejdsskadeområdet for 2023.

Hensættelsen genberegnes aktuarmæssigt hvert 5. år og der sker ikke reguleringer i den mellemliggende periode.

Andre hensatte forpligtelser

Andre forpligtelser, eksempelvis miljøforpligtelser, garantiforpligtelser, retssager og erstatningskrav m.v. optages i balancen. De hensatte forpligtelser indregnes som det bedste skøn over de omkostninger, der på balancedagen er nødvendige for at afvikle forpligtelsen.

Finansielle gældsforpligtelser

Kortfristet gæld til pengeinstitutter modregnes under regnskabsposten likvide beholdninger. Anden kortfristet gæld, så som gæld til leverandører, andre myndigheder samt øvrig gæld måles til nominel værdi. Feriepengeforpligtelsen opgøres for personale med ret til ferie med løn, dog er de indefrosset feriepenge optaget under langfristet gæld.

Langfristet gæld til realkreditinstitutter og andre kreditinstitutter optages under regnskabsposten langfristet gæld med restgælden på balancetidspunktet. Under langfristet gæld indregnes tillige den kapitaliserede værdi af fremtidige ydelser på finansielle leasingkontrakter samt lønmodtagernes feriemidler.

Gæld i udenlandsk valuta reguleres til kursen ultimo regnskabsåret.

Eventualrettigheder og – forpligtelser

Eventualrettigheder, såsom pantebreve, aktier og andelsbeviser som ikke repræsenterer en omsættelig værdi indregnes ikke i balancen, men opføres i fortegnelsen over eventualrettigheder. Dette gælder også ydede renter og afdragsfrie udlån eller andre udlån på særlige favorable vilkår.

Operationelt leasede aktiver, eksempelvis lejeaftaler der ikke har karakter af finansieringsaftaler, indregnes ikke under anlægsaktiver eller langfristet gæld. Sådanne aftaler opføres i årsregnskabets fortegnelse over eventualforpligtelser i det omfang, kommunens opsigelsesvarsel overstiger 2 år. Opførelsen i fortegnelsen sker med angivelse af den samlede lejebetaling i uopsigelsesperioden.



Nettobeløb i 1.000 kr.
(indtægt/overskud = -)

Regnskab 2024	Opr. budget 2024	Korr. budget 2024
------------------	---------------------	----------------------

Note:

DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE:

1. Indtægter:

Skatter	-2.403.140	-2.370.007	-2.398.531
Generelle tilskud	-516.560	-472.141	-516.623
Tilbagebetaling af købsmoms	132	350	350
Indtægter i alt	-2.919.568	-2.841.798	-2.914.804

Driftsudgifter (eksl. Forsyning):

Økonomiudvalget	346.170	412.159	466.033
Beskæftigelse og Arbejdsmarkedsudvalget	634.446	625.250	625.251
Skoleudvalget	376.012	383.303	385.379
Børn, Kultur og Fritidsudvalg	363.046	347.818	331.273
Social- og Sundhedsudvalget	824.836	819.582	768.099
Teknisk udvalg	119.954	116.314	127.425
Klima, Natur- og Genbrugsudvalget	10.205	10.521	15.753
Driftsudgifter i alt	2.674.669	2.714.947	2.719.213

2. Renter

-454	18.916	6.979
------	--------	-------

Resultat af ordinær drift

-245.353	-107.935	-188.612
----------	----------	----------

Anlægsudgifter:

Anlægsudgifter i alt	179.081	113.037	333.819
----------------------	---------	---------	---------

Jordforsyning og støttet byggeri:

Jordforsyning	-8.044	500	8.092
Ældreboliger	0	0	6.610
Køb af jord	49.677	4.500	52.268

Jordforsyning og støttet byggeri i alt

41.634	5.000	66.970
--------	-------	--------

Resultat af det skattefinansierede område

-24.638	10.102	212.177
---------	--------	---------

3. **DET SELVFINANSIEREDE OMRÅDE:**

Driftsudgifter:

Klima, Natur- og Genbrugsudvalget	-9.989	-8.870	-8.870
-----------------------------------	--------	--------	--------

Anlægsudgifter:

Selvfinansierede anlæg	16.274	15.000	16.274
------------------------	--------	--------	--------

Resultat selvfinansierede område

6.286	6.130	7.404
-------	-------	-------

Resultat i alt

-18.352	16.232	219.581
---------	--------	---------



Nettobeløb i 1.000 kr.
(indtægt/overskud = -)

Regnskab 2024	Opr. budget 2024	Korr. budget 2024
------------------	---------------------	----------------------

Note:

Tilgang af likvide aktiver:

	Resultat jfr. Resultatopgørelsen - Overskud	-18.352	0	0
4.	Øvrige finansforskydninger	-40.886	2.289	11.507
	Optagne lån	-10.829	-65.000	-10.829
	I ALT	-70.067	-62.711	678

Anvendelse af likvide aktiver:

	Resultat jfr. Resultatopgørelsen - Underskud	0	16.232	219.581
	Afdrag på lån	34.367	36.244	36.244

	I ALT	34.367	52.476	255.825
--	-------	--------	--------	---------

	Ændring af likvide aktiver	-35.700	-10.236	256.502
--	-----------------------------------	----------------	----------------	----------------



Nettobeløb i 1.000 kr.

Note:

	Ultimo 2024	Ultimo 2023
AKTIVER		
5. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
Grunde	91.809	95.594
Bygninger	1.008.866	1.018.475
Tekniske anlæg mv.	57.556	61.651
Inventar	10.264	13.209
Anlæg under udførelse	224.045	263.668
Materielle anlægsaktiver i alt	1.392.540	1.452.597
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:	0	0
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
6. Aktier og andelsbeviser m.v.	1.319.575	1.312.128
7. Langfristede tilgodehavender	54.091	53.713
Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	-13.840	23.712
Finansielle anlægsaktiver i alt	1.359.826	1.389.553
ANLÆGSAKTIVER I ALT	2.752.366	2.842.150
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
Varebeholdninger	0	0
Fysiske anlæg til salg	195.412	162.107
Tilgodehavender	82.368	69.129
Værdipapirer	849	849
8. Likvide beholdninger	151.434	96.048
Omsætningsaktiver i alt	430.063	328.133
AKTIVER I ALT	3.182.429	3.170.283
PASSIVER		
9. EGENKAPITAL:		
Takstfinansierede område	0	-106.442
Selvejende institutioner	-9.951	-9.764
Skattefinansieret område	-1.578.001	-1.498.499
Reserver for opskrivninger	0	0
Balancekonto	-531.949	-497.315
Egenkapital i alt	-2.119.901	-2.112.020
10. HENSATTE FORPLIGTELSE:		
Pensionsforpligtelser	-261.554	-260.854
Hensatte forpligtelser i alt	-261.554	-260.854
11. LANGFRISTET GÆLD:		
Realkreditinstitutter	-367.177	-410.748
Ældreboliger	-146.716	-157.870
Leasing	-15.037	-15.158
Lønmodtagernes Feriemidler	0	0
Langfristet gæld i alt	-528.930	-583.776
Nettogæld vedr. fonds, legater, deposita, staten m.v.	-5.071	-6.649
KORTFRISTET GÆLD:		
Kortfristet gæld i øvrigt	-266.974	-206.985
Kortfristet gæld i alt	-266.974	-206.985
PASSIVER I ALT	-3.182.429	-3.170.283

Noter til Regnskabsopgørelse

Note 1 – Indtægter

Der er for 2024 valgt selvbudgettering af udskrivningsgrundlag på 8,471 mio. kr. og udskrivningsprocenten er 25,8.

Grundskylden for 2024 er beregnet med en grundskyldspromille på 21,29.

(i 1.000 kr.)	Regnskab 2024	Opr. Budget 2024	Korr. Budget 2024
Skatter			
Indkomstskat	-2.176.517	-2.177.228	-2.176.519
Selskabsskat	-68.185	-68.185	-68.185
Anden skat på lignet visse indkomster	-6.953	-2.443	-6.953
Grundskyld	-148.284	-118.950	-143.673
Anden skat på fast ejendom	-3.201	-3.201	-3.201
Skatter i alt	-2.403.140	-2.370.007	-2.398.531
Generelle tilskud			
Udligning og generelle tilskud	-481.455	-468.154	-481.522
Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	7.807	7.807	7.807
Kommunale bidrag til regionerne	4.908	4.913	4.913
Særlige tilskud	-47.820	-16.707	-47.821
Generelle tilskud i alt	-516.560	-472.141	-516.623
Moms			
Tilbagebetaling af købsmoms	132	350	350
Moms i alt	132	350	350
Indtægter i alt	-2.919.568	-2.841.798	-2.914.804

Note: - = indtægter

Note 2 - Renter

Renteudgifter og – indtægter kan specificeres således:

(i 1.000 kr.)	Regnskab 2024	Opr. Budget 2024	Korr. Budget 2024
Renter			
Renter likvide aktiver	-3.507	2.256	2.256
Renter forsyningsvirksomheder	-883	-200	-200
Renter langfristet gæld	9.767	17.135	7.473
Øvrige renter	-617	1.675	-600
Kurstab og kursgevinster i øvrigt	-5.214	-1.950	-1.950
Renter i alt	-454	18.916	6.979

Note: - = indtægter

Note 3 – Det selvfinansierede område

Forsyningsvirksomhedernes resultat i 2024 er et underskud på 6,3 mio. kr. Underskuddet relaterer sig til anlægsarbejdet vedrørende ny genbrugspladsstruktur.

Pr. 30. juni 2024 er Affald og Genbrug overgået til nyt selskabet Middelfart Affald & Genbrug A/S og gælden til Middelfart Kommune er derfor indfriet.

Således vil der fremover kun indgå et skyldigt beløb til Vestfyns Affalds- og Deponeringsanlæg I/S - VAD på 13,8 mio. kr. som er optaget ud fra Årsregnskabet 2023 for VAD. Beløbet modsvares delvis af et indestående beløb på 7,5 mio. kr. i Jyske Bank.

(i 1.000 kr.)	Ultimo 2023	Forskydning	Ultimo 2024
Fordeles således:			
Dagrenovation	37.412	798	0
Storskrald og haveaffald	1.479	0	0
Glas, papir og pap	-14.923	-12.342	0
Farligt affald	1.710	292	0
Genbrugsstationer	-9.888	5.948	0
Øvrige ordninger	3.837	-2.509	0
Generel administration	4.085	13.996	0
Indsamling af erhvervsaffald til markedspriser	0	103	0
Vestfyns Affalds- og Deponeringsanlæg I/S - VAD			-13.840
Udlæg forsyningsvirksomheder i alt	23.712	6.286	13.840

Note: - = indtægter

Noter til finansieringsoversigt

Note 4 – Øvrige finansforskydninger

(i 1.000 kr.)	Regnskab 2024	Opr. Budget 2024	Korr. Budget 2024
Øvrige finansforskydninger			
Indskud i Landsbyggefonden	6.026	5.000	14.218
Refusionstilgodehavender	-5.757	0	0
Andre tilgodehavender staten	1.689	0	0
Kort og langfristede tilgodehavender i øvrigt	17.857	0	0
Netto fonds, legater og deposita	1.579	0	0
Kort og langfristet gæld i øvrigt	-62.280	-2.711	-2.711
Øvrige finansforskydninger i alt	-40.886	2.289	11.507

Note: - = indtægter

Noter til Balance

Note 5 – Materielle anlægsaktiver

(i 1.000 kr.)	Grunde	Bygninger	Tekniske Anlæg	Inventar	Anlægsaktiver under udførelse	I alt
Saldo primo 01.01.2024	95.594	1.627.308	135.178	70.731	263.668	2.192.478
Tilgang	0	235	7.243	537	115.227	123.242
Afgang	-3.785	-32.505	-19.501	-4.346	-78.987	-139.125
Overført	0	70.707	1.560	3.596	-75.863	0
Kostpris pr. 31.12.2024	91.809	1.665.744	124.480	70.518	224.045	2.176.596
Afskrivninger pr. 01.01.2024	0	-608.833	-73.526	-57.522	0	-739.881
Årets afskrivninger	0	-61.627	-7.551	-6.087	0	-75.265
Afskrivning afhændede aktiv	0	13.582	14.154	3.355	0	31.090
Afskrivninger 31.12.2024	0	-656.878	-66.924	-60.254	0	-784.056
Regnskabsmæssige værdi 31.12.2024	91.809	1.008.866	57.556	10.264	224.045	1.392.540

Note 6 – Aktier og andelsbeviser m.v.

(i 1.000 kr.)	Kommunens andel	Ejerandel	Indre værdi
Aktier og andelsbeviser			
Erhvervsparken	0	0	0
ADP A/S	5.269	0,40%	1.317.356
FAKS	-196	9,00%	-2.181
Modtagestation Syddanmark I/S	752	6,66%	11.292
Elbo I/S	2.421	25,00%	9.613
Middelfart Spildevand A/S	1.309.472	100,00%	1.309.472
Klinik for Tandregulering Lillebælt	970	44,15%	2.197
Trekantsområdets beredskab I/S	487	15,59%	3.126
Middelfart Affald & Genbrug A/S	400		
Aktier og andelsbeviser i alt	1.319.575		

Note 7 – Langfristede tilgodehavender

Indskud i Landsbyggefonden skal ifølge Økonomi- og Indenrigsministeriets regler ikke værdiansættes i balancen. Indskuddet udgør 133,5 mio. kr. ultimo 2024.

(i 1.000 kr.)	Ultimo 2023	Forskydning	Ultimo 2024
Langfristede tilgodehavender			
Udlån til beboerindskud	10.973	-391	10.581
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	42.740	611	43.351
Deponerede beløb for lån m.v.	0	159	159
Langfristede tilgodehavender i alt	53.713	379	54.092

Note 8 – Likvide beholdninger

(i 1.000 kr.)	Ultimo 2023	Forskydning	Ultimo 2024
Kontante beholdninger	128	16	144
Indestående bank	-132.852	39.348	-93.504
Investerings- og placeringsforeninger	228.772	16.022	244.794
Likvide beholdninger i alt	96.048	55.386	151.434

Primo året havde kommunen en likviditet på 96,0 mio. kr., mens likviditeten ved årets afslutning er opgjort til 151,4 mio. kr.

Dermed er kommunens likviditet forøget med 55,4 mio. kr. i 2024.

Kassebeholdningen ultimo regnskabsåret giver kun et øjebliksbillede og er derfor ikke særlig anvendelig ved en vurdering af kommunens samlede likviditetsmæssige situation.

Et bedre mål er "gennemsnitslikviditets efter kassekreditreglen". Målet er nærmere beskrevet under afsnittet "generelle bemærkninger".

Note 9 - Egenkapital

Egenkapitalen er opdelt i takstfinansierede områder, selvejende institutioner samt skattefinansierede områder. Desuden er der reserver for opskrivninger samt balancekonto.

Egenkapitalen var ultimo 2023 på 2.112,0 mio. kr., mens egenkapitalen ved regnskabsafslutningen er forøget med 7,9 mio. kr.

Værdien af de fysiske aktiver er faldet med 26,7 mio.kr., hvilket primært skyldes at Affald & genbrug er afgangsført. Desuden er et lån på 38,6 mio. kr. overført til Affald & Genbrug.

De øvrige store forskydninger er kursregulering af aktier og investeringsbeviser.

(i 1.000 kr.)	
Egenkapital 31.12. 2023	-2.112.020
Forskydning i fysiske aktiver	26.752
Forskydning leasing	-121
Forskydning feriepengeforpligtigelse	-425
Regulering tjenestemænd	0
Forskydning arbejdsskade	700
Værdiregulering aktier	-8.883
Regulering af lån	1.119
Forskydninger i sociale restancer	-441
Landsbyggefonden	6.026
Kursregulering investeringsbeviser	-12.224
Ældreboliger – regnskaber	1.864
Andre afskrivninger	775
Afskrivninger Debitor	1.602
Lån overført til Affald & Genbrug	-38.590
Balancekonto	13.965
Egenkapital 31. 12. 2024	-2.119.901

Note 10 - Hensatte forpligtelser

I balancen indgår også en opgørelse af de fremtidige økonomiske forpligtelser Middelfart Kommune har som følge af anmeldte arbejdsskader og pensionsudgifter til pensionerede eller nuværende tjenestemænd.

Der skal ifølge kommunens regnskabspraksis foretages en aktuarmæssig genberegning af hensættelserne hvert 5 år, hvilket indebærer, at genberegningen for tjenestemandpensionsforpligtelsen er foretaget i efteråret 2023 og der sker ikke reguleringer i den mellemliggende periode.

(i 1.000 kr.)	Ultimo	Ultimo
	31.12.2023	31.12.2024
Hensatte forpligtelser	-260.854	-261.554

I april 2024 er der udarbejdet en aktuaropgørelse over hensættelsesbehovet på arbejdsskadeområdet for 2023. Dette betyder, at der er en nettoændring på 0,7 mio. kr. i forhold til regnskab 2023.



Note 11 – Langfristet gæld

Udviklingen i den langfristede gæld og leasinggæld:

(i 1.000 kr.)	
Langfristet gæld ekskl. leasing 31.12. 2023	-568.618
Optaget lån kommunekredit	-10.829
Optaget lån Ældreboliger	0
Lønmodtagernes Feriemidler	0
Afdrag lån - kreditforening	22.094
Afdrag lån - Ældreboliger	12.273
Indeks- og kursregulering	31.187
Langfristet gæld excl. leasing ul- timo 2024	-513.893
Leasinggæld 31.12. 2023	-15.158
Nye-/afdrag på leasingaftaler	121
Leasinggæld ultimo 2024	-15.037



Økonomiudvalgets hovedopgaver:

- Administrationen
- Fælles udgifter i administrationen som IT, IT-systemer, HR m.v.
- Byrådet, kommissioner og nævn
- Erhverv og Turisme
- Fælles udgifter for hele kommunen – rengøring og forsikringer
- Beredskabssamarbejdet

Økonomi 2024:

(i 1000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Korr. budget uden over-/underskud	Regnskab
Drift	412.159	466.033	411.110	346.170
Anlæg	21.438	11.945	8.473	5.840

Generelt om årets resultat – drift

På Økonomiudvalgets område blev der realiseret et forbrug på 346,170 mio. kr., mens det oprindelige budget udgjorde 412,159 inklusive det ufinansierede budgetværn og 382,6 mio. kr. eksklusive det ufinansierede budgetværn.

Størstedelen af mindreforbruget vedrører det finansierede budgetværn på 28,9 mio. kr., og eksklusiv værnet udgør det samlede mindreforbrug på Økonomiudvalgets område således 7,519 mio. kr.

Mindreforbruget på 7,519 mio. kr. kan i hovedtræk forklares således:

- På Administration er der realiseret et mindreforbrug på 12,787 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Mindreforbruget har baggrund i de forskellige tiltag der er iværksat for at bremse op og sikre budgetoverholdelse, herunder rettidig omhu i forhold til den forventede omlægning af jobcenterområdet. Mindreforbruget skyldes derudover tidsforskydninger i digitaliseringsprojekter, refusionsindtægter, centrale IT-udgifter samt tjenestemandspensioner. Endelig tegner opgaveomflytninger og administrative udgifter, som kan henføres til projekter sig til 0,632 mio. kr. netto.
- Der blev på den politiske organisation realiseret et merforbrug på 0,523 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at der været afholdt valghandling (EU-valg) i foråret 2024. Der afsættes budget til valgafholdelse ud fra en gennemsnitsbetragtning.
- Erhverv og Turismeområdet realiserede et merforbrug på 3,110 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Merforbruget er fordelt med 0,051 mio. kr. som kan henføres til gennemførte aktiviteter og events samt et forbrug til projekt på 0,870 mio. kr. hvor der forventes en indtægt i 2025.

Bridgewalking udviser et merforbrug på 2,490 mio. kr., som kan opdeles med et merforbrug (underskud) på driften med 0,182 mio. kr., vejret og broarbejdet har



medvirket til en lavere belægning på turene end forventet fra årets start. Der er samtidig disponeret og forbrugt midler til projekter på 1,803 mio. kr. samt en overførsel fra drift til anlæg på 0,505 mio. kr. til restfinansiering af det nye Velkomstcenter.

- På posten "Fællesfunktioner", som omfatter rengørings- og forsikringsområdet, blev samlet set realiseret et merforbrug på 1,209 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget, heraf udviser Forsikringsområdet merforbrug på 3,426 mio. kr. Der har været merudgifter til behandling af arbejdsskadesager, erstatningsudbetalinger i forbindelse med arbejdsskader, merudgifter til præmiestigninger samt til gennemførelse af udbud.

Rengøringsområdet har været udfordret i en årrække men er i 2024 kommet i balance. Området udviser et mindreforbrug på 2,208 mio. kr. i 2024 i forhold til det oprindelige budget, og afdelingen overholder afvikling af tidligere års underskud.

- Beredskabssamarbejdet Trekantbrand viser et merforbrug på 0,426 mio. kr. i forhold til budgettet. Der afregnes 2 gange årligt til Trekantbrand, og det årlige budget vedtages særskilt af byrådet. Budgettet tilpasses teknisk tilpasset i forbindelse med budgetlægningsen.

Generelt om årets resultat - anlæg

Det er i alt et forbrug på 5,840 mio. kr. på anlægsprojekter på Økonomiudvalgets område i 2024 fordelt således:

- 0,270 mio. kr. til opdatering af infoskærme og projektorer i møderum
- 2,407 mio. kr. vedrørende indkøb /opdatering af IT servere
- 0,065 mio. kr. til synliggørelse af events
- 0,583 mio. kr. i kommunal støtte til Landdistriktspulje, der støtter nye projekter, der gavner fællesskaber og bæredygtig udvikling i landområderne i Middelfart Kommune
- 0,261 mio. kr. avendt i Småprojektpuljen, der støtter mindre, almennyttige og bæredygtige projekter og tiltag, som er til gavn for mange borgere i lokalområdet
- 0,423 mio. kr. til udviklingsarbejde Bæredygtige lokalsamfund
- -2,770 mio. kr. i indtægt vedr. salg af Adlerhusvej 30
- 0,065 mio. kr. til investeringer i teknologi
- 0,460 mio. kr. til Rengøringsenheden vedr. opdatering af maskiner til ny teknologi samt nyt IT-system.
- -0,205 mio. kr. vedr. forsikringssagen som følge af branden på Naturcentret, forventes færdiggjort i foråret 2025.
- 4,729 mio. kr. samlet vedr. Bridgewalking (overført fra drift via oparbejdet overskud)

I forbindelse med regnskab 2024 afsluttes følgende projekter, der overholder projekternes økonomi:

- Småprojektpuljen og udviklingspulje til bæredygtige lokalsamfund afsluttes, og videreføres med nye puljer for 2025

Samtidig afsluttes følgende anlægsprojekter med et regnskab over 2,000 mio. kr., regnskaberne godkendes som særskilte sager:

- Indkøb/optimering af IT servere, der afsluttes med et merforbrug på 0,107 mio. kr. idet indkøbet kostede mere end disponeret
- Salg af Adlerhusvej 30, der udviser en merindtægt på 0,062 mio. kr.

I det efterfølgende er beskrevet nogle af de fokusområder, der er arbejdet med i løbet af året:

Administrationen

Administrationen indeholder udgifter til det administrative personale i stabene og forvaltningerne, it-udgifter m.v.

I administrationen er der blandt andet arbejdet med følgende fokusområder:

- Der er igangsat tiltag for at bremse op og sikre budgetoverholdelse, herunder rettidig omhu i forhold til den forventede omlægning af jobcenterområdet. Der er fokus på IT-centralisering og effektivisering.
- Der arbejdes fortsat med digitalisering, robotteknologi og IT sikkerhed.

Byrådet, kommissioner og nævn

Det nuværende Byråd startede i 2022. Det politiske budget indeholder honorar mv. til byrådsmedlemmerne. Herudover indgår udgifter andre råd og nævn samt udgifter i forbindelse med valgafholdelse.

Erhverv og Turisme

Området indeholder udgifter til turisme f.eks. Visit Middelfart og diverse events. Desuden indeholder området Bridgewalking. Bridgewalking er et tværkommunalt projekt, og er med til at promovere Middelfart og Fredericia.

Der har været afholdt udgifter til Erhverv – herunder tilskud til Middelfart Erhvervsråd og Brobygning Middelfart, julebelysning og diverse tværkommunale samarbejder såsom Trekantsamarbejdet.

Brobygning Middelfart er et forum for samarbejde mellem de 3 erhvervsforeninger (Middelfart Handelsstandsforening, Middelfart Erhvervsråd og Visit Middelfart) samt Middelfart Kommune med henblik på at styrke attraktivitet, byliv og erhvervsudvikling.

Fælles funktioner

På dette område afholdes udgifter til Rengøringsenheden og hele forsikringsområdet.

Middelfart Kommune har været selvforsikret på arbejdsskadeområdet siden 2013. I 2024 har der været pres på budgettet på grund af flere afgørelser i forbindelse med arbejdsskader, generel stigning i forsikringspræmier og mindre skader på bygninger. Samtidig er der arbejdet med et nyt udbud på området.

Rengøringsenheden har samlet et budget på ca. 26 mio. kr. og har i gennemsnit over året 70 ansatte. Rengøringsenheden gør rent i alle kommunens institutioner og enkelte eksterne enheder. Rengøringsenhedens økonomi har i senere år været under pres, og Økonomiudvalget godkendte i foråret 2023 en omlægningsplan herunder indførelse af et ensartet rengøringsniveau inden for de forskellige kundegrupper, hvilket har bevirket, at budgettet nu er kommet i balance.



Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalgets hovedområder:

- Hjælpe ledige i job og virksomheder med at finde nye medarbejdere
- Etablere virksomhedspraktikker og løntilskudsjobs
- Selvforsørgelse- og hjemrejseprogram, introduktionsforløb og sprogundervisning
- Boligplacering af flygtninge
- Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse eller overgangsydelse til udlændinge
- Kontant- og uddannelseshjælp
- Førtidspension og seniorpension
- Fleksjob og ledighedsydelse
- Sygedagpenge og jobafklaring
- Ressourceforløb og revalidering
- Forsikrede ledige
- Seniorjob
- Forberedende grunduddannelse – FGU
- Boligydelser og personlige tillæg

Økonomi 2024:

(i 1000 kroner)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Korr. budget uden over-/underskud	Regnskab
Drift	625.250	625.251	625.251	634.446
Anlæg	0	500	500	0

2024 i hovedtal

Årets resultat (uden over- og underskud) viser et merforbrug på 9,196 mio. kroner i forhold til det oprindelige budget på 625,250 mio. kroner. Merforbruget svarer til en afvigelse på 1,5 pct.

Resultatet skal ses i lyset af et ambitiøst budget, som på overførselsområdet er 21,6 mio. kroner lavere end KL's skøn for overførselsudgifter for Middelfart Kommune (jf. Økonomiaftalen for 2024). Differencen mellem budgettet og overførselsskønnet blev afsat som en reserve under Økonomiudvalgets område. På trods af et estimeret merforbrug i løbet af året blev der ikke tilført midler fra denne reserve.

Årets resultat i forhold til budgettet kan hovedsagelig forklares ved følgende faktorer:

- Et mindreforbrug på udlændingeområdet – herunder selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse
- Et mindreforbrug på førtids- og seniorpensionsområdet
- Et merforbrug på sygedagpengeområdet
- Et merforbrug på a-dagpengeområdet
- Et merforbrug på fleksjob og ledighedsydelsesområdet
- Et mindreforbrug vedrørende FGU-elevafregningen, samt
- Et mindreforbrug vedrørende driftsudgifterne.

På de øvrige områder er der ikke større afvigelser.

I de næste delafsnit følger en kort beskrivelse og forklaring på de økonomiske resultater for de hovedområder, hvor årets resultat afviger nævneværdigt fra budgettet.

Hovedområdernes resultater

Tilbud til udlændinge

Området viser et mindreforbrug på 2,8 mio. kroner i forhold til det oprindelige budget på 5,2 mio. kroner (-53,1 pct.).

Mindreforbruget skyldes primært flere indtægter for grundtilskud fra staten i forhold til budgetteret. En af årsagerne til de ekstra grundtilskud er forlængelsen af den midlertidige opholdstilladelse for borgere fordrevne fra Ukraine, som nu gælder indtil 17. marts 2026. Trods de øgede indtægter fra flere grundtilskud er kommunens udgifter til aktiviteter under selvforsørgelses- og hjemrejseprogrammet ikke steget tilsvarende. Aktiviteterne er forblevet på et relativt lavt niveau - muligvis fordi mange ukrainske borgere hurtigt opnår selvforsørgelse.

Kommunen har derudover modtaget flere resultattilskud fra staten for borgere, der enten er kommet i beskæftigelse inden for introduktionsperioden eller har bestået danskprøven. Flere flygtninge har opfyldt kriterierne for resultattilskud ved beskæftigelse, som kræver mindst 20 arbejdstimer ugentligt i en periode på minimum seks måneder.

Førtids- og seniorpensioner

Førtids- og seniorpensioner går ud med et mindreforbrug på 3,7 mio. kroner i forhold til det oprindelige budget på 247,7 mio. kroner (-1,5 pct.).

For året var der budgetteret med i alt 1.474 førtidspensionister, baseret på til- og afgang fra ordningen. Gennemsnittet for året blev 1.455 førtidspensionister, hvilket er 19 færre end budgetteret. Denne nedgang skyldes bl.a. flere afgang fra ordningen end oprindeligt forventet.

Ved budgetårets start var antallet af seniorpensionister en smule højere end forudsat i budgettet. Det faktiske antal seniorpensionister blev to flere end budgetteret, hvilket giver et gennemsnit på 247 seniorpensionister.

Resultatet på dette område er særligt følsomt over for de ofte betydelige afregninger mellem kommunerne inden for det mellemkommunale område. I 2024 har Middelfart Kommune modtaget højere indtægter end udgifter på dette område, hvilket bidrager til det større mindreforbrug.

Sygedagpenge og jobafklaringsforløb

Sygedagpenge- og jobafklaringsområdet viser et merforbrug på 9,9 mio. kroner ud af et oprindeligt budget på 82,9 mio. kroner (+11,9 pct.).

Beløbet dækker over flere ydelsesmodtagere både i jobafklaringsforløb og sygedagpengemodtagere.

For sygedagpengeområdet er budgettet baseret på en forventning om 625 årspersoner på ordningen. Det endelige antal blev 675.

For jobafklaringsområdet er budgettet baseret på en forventning 100 årspersoner på ordningen. Det endelige antal blev 143.

Job- og Vækstcenteret arbejder med flere håndtag for at bremse udviklingen. Brug af delvis raskmeldinger er at af virkemidlerne for at få en højere andel af de sygemeldte ud på arbejdsmarkedet igen.



Forsikrede ledige

På dette område er der et merforbrug på 6,5 mio. kroner i forhold til det oprindelige budget på 50,6 mio. kroner (+12,9 pct.).

Antallet af årspersoner på A-dagpenge startede højt i årets første måneder, men er reduceret i løbet af året. Antallet for året viser 382 årspersoner, hvilket er 10 flere end budgetteret.

Merforbruget på området påvirkes, udover et højere antal, også af en lavere statslig refusionsprocent, som følge af, at flere ydelsesmodtagere har været på dagpenge i længere tid end budgetteret. Den statslige refusionsprocent varierer mellem 20 % og 80 %, afhængig af hvor længe borgeren har modtaget ydelsen. Refusionen nulstilles først, når borgeren har været i selvforsørgelse i minimum ét år inden for en treårig optjeningsperiode.

Det skal desuden bemærkes, at A-kasserne fra januar 2024 – som følge af aftalen om tidlig pension (Arne-pensionen) – har overtaget ansvaret for samtaler og opfølgning med forsikrede ledige i de første tre måneder af ledighedsperioden.

Fleksjob og ledighedsydelse

Fleksjob og ledighedsydelse går ud med et merforbrug på 3,9 mio. kroner i forhold til det oprindelige budget på 101,3 mio. kroner (+3,9 pct.).

Budgettet for fleksjobansatte er baseret på en forventning om 809 årspersoner, mens ledighedsydelse er budgetteret til 82 årspersoner. Det faktiske antal viser færre fleksjobansatte end budgetteret, mens antallet af borgere på ledighedsydelse er højere end forventet.

Det endelige antal årspersoner på ledighedsydelse er for året 40 flere årspersoner end budgetteret og 36 færre i fleksjob sammenlignet med budgettet. Da den kommunale nettoudgift er højere for ledighedsydelse end for fleksjob, bidrager denne forskydning til et merforbrug på området.

Forberedende Grunduddannelse - FGU

Området viser et mindreforbrug på 2,6 mio. kroner ud af et oprindeligt budget på 12,8 mio. kroner (-20,4 pct.).

I budgettet er der indregnet 103 årselever på FGU-forløb. Det endelige antal fra Børne- og Undervisningsministeriet for 2023 viser et gennemsnitligt antal på 81 elever, hvilket er 22 årselever under det budgetterede niveau.

Kommunen er medfinansierende på ordningen, og opkrævningen fra staten til kommunerne sker forskudt, hvilket betyder, at opkrævningen i 2024 dækker forløbene i 2023.

Driftsudgifter

På dette område er der et mindreforbrug på 2,4 mio. kroner (-13,9 pct.) i forhold til det oprindelige budget.

Det lave udgiftsniveau afspejler reducerede omkostninger til kurser, opkvalificeringsaktiviteter og mentorer. Denne besparelse er bl.a. opnået gennem et stort fokus på at etablere flere virksomhedsrettede forløb.



Øvrige hovedområder

For de øvrige hovedområder; kontant- og uddannelseshjælp, revalidering, løntilskud, ressourceforløb, seniorjobs, beskæftigelsesordninger, administrative udgifter (f.eks. lægeerklæringer), boligstøtte, personlige tillæg og sociale formål er der marginale afvigelser i forhold til budgettet. Resultatet er et merforbrug på 0,4 mio. kroner i forhold til det oprindelige budget på 107,3 mio. kroner (+0,4 pct.).



Skoleudvalgets hovedopgaver:

- Undervisning på almenområdet
- Pædagogisk, Psykologisk Rådgivning (PPR)
- Specialundervisning
- Skolefritidsordning (SFO)
- Elevbefordring
- Bidrag til efterskoler, privatskoler mv.
- Uddannelsesvejledningen
- Særlige former for undervisning (syge- og hjemmeundervisning)

Økonomi 2024:

(i 1000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Korr. budget uden over-/underskud	Regnskab
Drift	383.303	385.379	383.274	376.012
Anlæg	20.553	52.587	45.032	16.557

Regnskabet 2024 for skoleudvalgets område udviser et samlet forbrug på driften på 376,0 mio. kr., mens det oprindelige budget udgør 383,3 mio. kr. Der er således realiseret et mindreforbrug på 7,3 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

Når der korrigeres for budgettildelinger til skolerne vedrørende projektdeltagelse, puljefordeling til særlige indsatser, herunder profilskoler, samt interne afregninger vedrørende støttetimer og øvrige omprioriteringer indenfor udvalgsområdet, er der realiseret et mindreforbrug på den centrale budgetramme på 2,8 mio. kr., mens de decentrale enheder realiserede et mindreforbrug på 4,5 mio. kr.

Skoleområdets anlægsudgifter beløb sig til 16,6 mio. kr., mens der oprindeligt var budgetlagt med anlægsudgifter på 20,6 mio. kr. Det samlede anlægsbudget inklusiv overførte midler udgjorde 52,6 mio. kr. Der er således opbygget efterslæb på anlæg i 2024. Forøgelsen af efterslæbet skyldes, at projekteringen af hovedrenoveringen af Østre Skole og Fjelsted-Harndrup Skole er startet senere op end forventet, mens der samtidig i efteråret er afsat nye midler til en samlingssal på Lillebæltskolen.

Der overføres samlet et uforbrugt rådighedsbeløb til 2025 på 36,0 mio. kr. Overførslerne vedrører først og fremmest de ovennævnte tre projekter.

Drift

Det decentrale område

Skoleområdets decentrale enheder består af i alt af 14 institutioner, herunder 11 folkeskoler, Skrillingeskolen, Musikskolen, samt Ungdomsskolen inkl. 10'eren.

De decentrale enheder realiserede som nævnt ovenfor et samlet mindreforbrug på 4,5 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes for en stor del, at skolerne afvikler driftsunderskud fra tidligere år, samt at udgifterne til elevafregninger i de internt takstfinansierede specialundervisningstilbud er faldende.

Resultatet for de enkelte skoler fremgår nedenfor.

Skolernes decentrale budget-ramme	Afvigelse ifht. opr. budget, korrigeret for interne afr.	Tillægsbevillinger	Afvigelse i forhold til korrigeret budget u. ou	Afvigelse i forhold til korrigeret budget m. ou
Anna Trolles Skole	-5	31	26	-2.353
Båring Skole	-308	18	-290	-646
Ejby skole	-858	27	-832	-1.074
Fjelsted-Harndrup Skole	838	9	847	839
Gelsted Skole	-105	34	-71	866
Hyllehøjsskolen	-769	13	-756	-3.631
Lillebæltsskolen	-431	-236	-667	323
Nørre Aaby Skole	785	27	812	512
Strib Skole	-55	58	2	-818
Vestre skole	1.667	25	1.692	-710
Østre Skole	2.167	148	2.316	-2.916
Skrillingeskolen	893	-893	-1	2.312
Ungdomsskolen og 10'eren	397	-397	0	1.609
Musikskolen	326	-3	323	759
Decentral budgetramme i alt	4.540	-1.139	3.401	-4.928

* Tillægsbevillingerne dækker over 3.partsmidler alle skoler har modtaget, samt at Skrillingeskolen, Lillebæltsskolen og Ungdomsskolen har anvendt opsparet overskud til anlægsprojekter.

** Plus i afvigelseskolonne angiver overskud/mindreforbrug, minus angiver merforbrug.

Skolerne er generelt lykkedes godt med at overholde de økonomiske rammer og den decentrale økonomi bliver gennemgående positivt understøttet af projekt: "Flere med i fællesskaber i almenområdet" (FIFA). Det overordnede billede er, at skolerne i stadig højere grad lykkes med at inkludere flere elever i børnefællesskaberne på den lokale distriktsskole.

Fire skoler har i 2024 været underlagt videreførte handleplaner for underskudsafvikling.

Anna Trolles Skole skulle efter den gældende handleplan have nedbragt underskuddet til 0,321 mio. kr. i 2024 og derefter opnå balance i 2025. Anna Trolles Skole har overopfyldt handleplanen i den forstand, at der er opnået balance allerede i 2024 (lille overskud på 0,026 mio. kr.).

Vestre Skole har også lagt godt fra land i forhold til at afvikle underskud fra tidligere år. Der er således afviklet gæld for 1,692 mio. kr. i 2024, hvilket er 2,5 gange mere end hvad der var lagt op til i handleplanen.

Østre Skole har ligeledes kommet godt i mål med handleplanen. Målsætningen i sidste års handleplan var, at Østre Skole skulle opnå balance i 2024 for derefter at afvikle 1 mio. kr. årligt. Det er imidlertid lykkedes at lave en langt hurtigere "turn around" og skolen har i 2024 afdraget 2,316 mio. kr. på gælden.

Hyllehøjsskolen har i en periode brugt flere ressourcer på køb af specialundervisning end der har været afsat i skolens budget. Målsætningen i sidste års handleplan var derfor, at Hyllehøjsskolen i første omgang skulle begrænse underskuddet til 0,600 mio. kr. i 2024, opnå balance i 2025 og derefter afdrage. Skolen realiserede i 2024 et samlet merforbrug på 0,756 mio. kr. i 2024 og er således tæt på at have nået målsætningen for 2024.

Båring Skole skal som noget nyt udarbejde handleplan. Båring Skole havde før 2021 et stort opsparet overskud, men har i alle årene fra 2021-2024 haft underskud. Der skal derfor laves en handleplan for at bringe skolens økonomi i balance og afvikle underskud.

Det centrale område

Resultatet for Skoleafdelingens centrale drift i 2024 er et overskud på 2,8 mio. kr. i forhold til det oprindelige budgetgrundlag, når der korrigeredes for interne afregninger, puljeudmøntninger, opgaveomlægninger mv.

På budgetposten "fællesudgifter" er der realiseret et samlet mindreforbrug på 3,0 mio. kr. når der korrigeres for opgaveomflytninger og interne afregninger. Mindreforbruget vedrører især færre udgifter til mellemkommunale afregninger vedrørende grænsekrydsere. Medvirkende har derudover været et mindreforbrug på udviklingstiltag.

PPR har realiseret et merforbrug på 1,8 mio. kr. som følge af ekstrainitiativer i forhold til lettilgængelige tilbud til børn og unge i psykisk mistrivsel. Der er fra statens side udmøntet ekstra midler i forbindelse med Lov og Cirkulærekataloget, som er tillægsbevilliget til området i tredje budgetopfølgning. Når der korrigeres for dette, har PPR realiseret et mindreforbrug på 0,072 mio. kr.

På SFO-området blev der realiseret et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. Mindreforbruget skyldes mestendels, at den afsatte pulje til aktivitetsbestemte reguleringer ikke blev fuldt udnyttet og dels, at udgifterne til økonomiske og pædagogiske fripladser, samt udgifterne til fripladstilskud var lavere end forventet. Medvirkende til afvigelsen er derudover, at projekttilskud til løft af fritidspædagogik er modtaget før projekttilskudene er afholdt.

På kørselsområdet blev der realiseret et merforbrug på 1,1 mio. kr. Merudgifterne til kørsel skyldes en kombination af øget kørselsomfang til eksterne specialundervisningstilbud og generelle prisstigninger på transport. De opadgående kørselsudgifter er et væsentligt fremadrettet fokuspunkt.

Udgifterne til kommunale og regionale specialskoler blev 1,3 mio. kr. lavere end budgetforudsat. Mindreforbruget skyldes især, at der henvises færre elever til specialundervisningstilbud i andre kommuner, samt at der går færre af kommunens egne elever på Skrillingeskolen. Regnskabet bekræfter, at de iværksatte tiltag for at inkludere flere børn i almenområdet og visitere til egne specialundervisningstilbud frem for eksterne specialundervisningstilbud virker.

Udviklingssporet der har til formål at styrke skolerne i forhold til at kunne rumme flere elever i den lokale distriktsskole har høj prioritet på skoleområdet.

Betalingen til statsbidragspligtige uddannelser består hovedsagelig af kommunens afregning til privatskoler, SFO på privatskoler, samt elevbetalinger til efterskoler, husholdningsskoler og håndarbejdsskoler. Udgiften til denne post ligger 0,3 mio. kr. over det budgetlagte niveau. Merforbruget vedrører først og fremmest efterskolerne.

Udgifterne til uddannelsesvejledning lå 0,1 mio. kr. under det budgetlagte niveau.

Udgifterne til hjemmetræning har i nogen tid udvist en bekymrende stigning. Stigningen skyldes, der er visiteret flere børn til hjemmetræning og at hjemmetræningssagerne er blevet dyrere. Der blev foråret realiseret et merforbrug på 0,4 mio. kr., hvilket er ca. dobbelt op i forhold til budgetgrundlaget.

Forvaltningens samlede konklusion på regnskabet på skoleudvalgets område er, at skoleområdet generelt står et godt sted. Arbejdet med at inkludere flere elever i børnefællesskaberne på de lokale distriktsskoler er i positiv udvikling via FIFA-programmet og målsætningerne om underskudsafvikling i handleplanerne er i al væsentlighed blevet indfriet.

Hovedfokus i de kommende år skal være at skabe og kontinuerligt forbedre rammevilkår for den almene skole således, at skolen udvikler stærke lærings- og børnefællesskaber, hvor langt de fleste børn kan trives i. Et mål, der også fremmes af den saltvandsindsprøjtning almenområdet fik fra Sankthansforliget i 2024.

Anlæg

Skoleudvalget har et oprindeligt budget til anlæg i 2024 på 20,6 mio. kr., mens det korrigerede budget, som indeholder det overførte over-/underskud fra tidligere år, udgjorde 52,6 mio. kr.

Der er i alt blevet udført anlægsarbejde for 16,6 mio. kr. i 2024, hvilket betyder, at der overførte efterslæb er blevet forøget fra 7,5 mio. kr. ved indgangen til året til 36,0 mio. kr. ved årets udgang. Forøgelsen skyldes først og fremmest, at Samlingssalen blev tillægsbevilliget i 2. halvår 2024 og derfor ikke har haft forbrug i 2024.

I alt 8 anlægsprojekter afsluttes med hvad der i al væsentlighed må betegnes som budgetoverholdelse. Disse tæller projekterne: Vestre Skole – udearealer og skolegård, Skrillingskolen – faglokaler og legeplads, Fjelsted-Harndrup Skole – Gamle Gymnastiksale, nye muligheder, Lokaleindretning ved skolerenoveringer, Gelsted Skole – Ungetilbud, Fysisk arbejdsmiljø på Østre Skole, Lillebæltsskolen – Faglig opdatering (møbelindkøb), samt Ungdomsskolen – Klublokaleindretning.

Status på projekter, der lukkes Beløb i 1.000 kr.	Forbrug 2024	Budget 2024	Afvigelse 2024
Vestre skole - Udeareal/Skolegård	686	686	0
Skrillingskolen faglokaler og legeplads	1.129	1.129	0
Fj-Hd. Gamle gymnastiksale, nye mulighed	-720	-716	4
Lokaleindretning ved skolerenoveringer	90	87	-3
Gelsted skole, ungetilbud	921	915	-6
Fysisk arbejdsmiljø Østre skole	23	24	1
Lillebæltsskolen faglig opdatering	600	600	0
Ungdomsskolen Indretning klublokaler	479	480	1
Forbrug og budget, lukkede anlæg	3.209	3.205	-4

** Plus i afvigelseskolonne angiver overskud/mindreforbrug, minus angiver merforbrug.

I alt 9 anlægsprojekter videreføres.

Status på fortsættende projekter Beløb i 1.000 kr.	Forbrug 2024	Budget 2024	Afvigelse 2024
Lillebæltsskolen	8.672	9.617	945
Østre skole	15	4.180	4.166
Fjelsted-Harndrup skole	3.650	10.265	6.615
Pædagogisk pers. på den adm. IT-plattform	677	2.498	1.821
Pulje til opgradering af Walker	240	350	110
Lillebæltsskolen – Samlingssal	0	20.700	20.700
Skrillingskolen Bus (klimavenlig)	0	1.000	1.000
Lokaleindretning Karlsvognen	95	500	405
Lokaleindretning E-klassen	0	272	272
Forbrug og budget, videreførte anlæg	13.348	49.382	36.034

Lillebæltsskolen, som er opført i 1980, er tæt ved færdigrenoveret ved årets afslutning. Anlægsprojektet kan dog ikke afsluttes, da der mangler noget afsluttende arbejde, herunder garantiarbejde. Der overføres således et uforbrugt restbudget på 0,9 mio. kr. til 2024.



Lillebæltsskolen har gennemgået en omfattende renovering og fremstår nu som et moderne læringsmiljø, der opfylder nutidens standarder og behov. Samtidig har Lillebæltsskolen fået en ny udskolingsfløj, der rummer moderne klasselokaler og et fleksibelt fællesområde med gode muligheder for kreative udfoldelser. Den gennemførte renovering af hele skolen har givet nye, tidsvarende faglokaler, et markant forbedret indeklima og en skole der bidrager til et grønnere aftryk på klimaet. Skolen forventes indviet 5. februar 2025.

Fjelsted-Harndrup Skoles anlægsprojekt er blevet forsinket i forhold til tidsplanen. Der overføres således et uforbrugt anlægsbudget på 6,6 mio. kr. til 2025. Der har i 2024 været udbud af rådgiver/arkitektopgaven og byggeopgaverne er aktuelt i udbud som fagentreprise. Egentlig byggestart forventes i foråret 2025.

Østre Skole er den sidste skole, der mangler at blive renoveret i henhold til skolerenoveringsplanen. Projektet er blevet forsinket i flere omgange og der er ikke blevet afholdt væsentlige anlægsudgifter i 2024. Forventningen er at totalrådgiveropgaven udbydes i 2. kvartal 2025, mens indholdet projekteres i 3. og 4. kvartal. Projektet forventes gennemført i 2026 og 2027 med aflevering i efteråret 2027.

IT-projektet med konvertering af pædagogisk personale til den administrative IT-plattform gennemføres med henblik på at optimere datasikkerheden og forbedre systemunderstøttelsen for lærere og pædagoger. Implementeringen er godt i gang og forventes afsluttet i første halvår 2025. Der overføres 1,8 mio. kr. til projektets færdiggørelse.

Der er herudover afsat midler til en række mindre projekter, herunder; opgradering af Ungdomshuset Walker, indretning af E-klassen på Nørre Aaby Skole og Lokaleindretning i Karlsvognen på Strib Skole. Projekterne er opstartet i 2024 og forventes færdiggjort i første halvår 2025.

Der blev yderligere afsat 1,0 mio. kr. til indkøb af en mere klimavenlig bus til Skrillingeskolen i efteråret 2024. Det har dog vist sig, at man først kommer på plads med indkøbet i foråret 2025.

Endelig blev der i december bevilliget 20,7 mio. kr. til etablering af en samlingssal ved Lillebæltsskolen. I henhold til tidsplanen skal der frem mod juni måned 2025 udarbejdes et ideoplæg. Totalrådgiveropgaven forventes at blive udbudt frem mod september. Projektering sker frem mod januar 2026, hvorefter opgaven udbydes. Licitationsresultatet forventes at foreligge i marts 2026. Selve byggeriet forventes at pågå i perioden april 2026 – april 2027.



Børn, Kultur og Fritidsudvalgets hovedopgaver:

- Kultur og Fritid
- Dagtilbud for 0-6 årige
- Det specialiserede børne- og ungeområde

Økonomi 2024:

(i 1000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Korr. budget uden over-/underskud	Regnskab/forbrug
Drift	347.818	331.273	349.137	363.046
Anlæg	23.169	61.991	31.719	34.976

Regnskab 2024 for Børn, Kultur og Fritidsudvalget viser et samlet merforbrug på 15,228 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. I forhold til det korrigerede budget uden over-/underskud, er der et samlet merforbrug på 13,909 mio.kr.

Kultur og Fritid

Drift

Regnskab 2024 for politikområdet Kultur og Fritid viser et samlet forbrug på driften på 47,304 mio. kr., svarende til et merforbrug på 0,167 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. I forhold til det korrigerede budget (uden over-/underskud) udgør merforbruget 0,425 mio. kr., som er fordelt med et mindreforbrug på hhv. Fritid og Fællesskaber med 0,052 mio. kr. og et merforbrug 0,476 mio. kr. for Kultur og Bibliotek.

Mindreforbruget på Fritid og Fællesskaber udgør i forhold til det oprindelige budget 0,307 mio. kr. netto, som fordeler sig således:

- Indtægter fra eksterne projekter med 0,349 mio.kr.
- Forudbetalt haltilskud på 1,324 mio.kr. (2025 tilskud godkendt udbetalt i 2024) til Lillebælt Sport og Kultur.
- Pulje til Ungeprogram er fordelt, så en andel af puljen med 0,255 mio. kr. er overført til Børn, Familie og Sundhed.

Decentralt realiserer Biblioteket et merforbrug på 0,348 mio. kr. som blandt andet skyldes merforbrug i forbindelse opstart af ny aftale vedr. hjemmesiden og merudgifter til vagtordning.

På Kulturområdet viser regnskabet et merforbrug på 0,422 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget, hvilket skyldes at huslejen vedr. Kulturøen er højere end budgetteret. I forbindelse med regnskabsafslutningen udlignes merforbruget inden for det samlede Kultur og Fritidsområde.

Anlæg

På Kultur og Fritidsområdet blev der i 2024 anvendt 4,570 mio. kr. på anlægsprojekter:

- 0,112 mio. kr. til etablering af kunstgræsbane i Gelsted (restbeløb)
- 0,684 mio. kr. til energibesparelser – selvejende haller (lån)
- 1,952 mio. kr. af anlægstilskudspuljen (Moderniseringspuljen)
- 0,157 mio. kr. til Lys på fodboldbane i Brenderup
- 0,650 mio. kr. Forarb. vedr. multisal ved Lillebæltshallen
- 0,085 mio. kr. til Multibane Harndrup
- 0,800 mio. kr. til Ren. af filteranlæg Strib Svømmehal



- 0,050 mio.kr. til Ekstra tilskud til Brenderup Aktivitetscenter
- 0,080 mio. kr. i tilskud til Middelfart Volleyball klub

Følgende anlægsprojekter afsluttes i 2024:

- XA-516 Forarb. vedr. multisal ved Lillebæltsskolen
- XA-557 Multibane Harndrup
- XA-594 Ekstra tilskud til Brenderup Aktivitetscenter
- XA-197 Anlægstilskud til etablering af kunstgræsbaner, (projekt over 2,000 mio. kr., der godkendes særskilt)

Dagtilbud

Drift

Regnskab 2024 for Dagtilbudsområdet viser et samlet forbrug på driften på 181,151 mio. kr. svarende til et netto merforbrug på 2,069 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. I forhold til det korrigerede budget uden over-/underskud har området et netto merforbrug på 0,323 mio. kr.

- **Centrale områder:** Der er et mindreforbrug på de centrale konti på netto 6,717 mio.kr. i forhold til det oprindelige budget. Når der korrigeres for budgetreguleringer vedr. vipperegulering samt øvrige budgettilretninger indenfor dagtilbudsområdet, så er der et mindreforbrug på 1,719 mio.kr. i forhold til det korrigerede budget. De centrale områder består af fællesudgifter, herunder støttetimer (specialpædagogisk indsats), hjemmetræning, vipperegulering, dagtilbudsbussen, mellemkommunal afregning, private pasningstilbud, friplads og forældrebetaling.
- **Eksterne projekter:** Der er et merforbrug på eksterne projekter i forhold til det oprindelige budget på 0,382 mio.kr. De eksterne projektmidler er bevilliget fra staten, hvor der er en tidsforskydning mellem årene.
- **Decentrale institutioner:** Der er et samlet merforbrug på de decentrale institutioner på 8,404 mio.kr. i forhold til det oprindelige budget. Når der korrigeres for budgetreguleringer vedr. vippereguleringer, tillægsbevillinger til trepartsaftalen og "Bedre mulighed for udsat skolestart" (lov- og cirkulære) samt øvrige budgettilretninger indenfor dagtilbudsområdet, så er der et merforbrug på 1,660 mio.kr. i forhold til det korrigerede budget. De decentrale institutioner består af kommunale dagtilbud og dagplejen.

Der skal udfærdiges handleplaner for følgende decentrale institutioner:

- Dagplejen
- Chili
- Kompasset
- Solsikken
- Gelsted
- Hyllehøj

Handleplanerne vil blive forelagt på fagudvalgets møde i april.



I tabellen herunder er en oversigt over forskellen mellem antal faktisk indskrevne børn i 2024, omregnet til helårspladser - sammenlignet med antal forventede børn tildelt i demografireguleringen/budget 2024:

Oversigt over forskellen mellem antal indskrevne børn i 2024 og tildelt budget til helårsbørn				
	Pasningstilbud	Antal indskrevne helårsbørn	Tildelt budget helårsbørn	Forskel mellem indmeldte og budget
Kommunal	Dagpleje (0-2 årige)	239	274	-35
Kommunal	Vuggestue (0-2 årige)	377	365	12
Kommunal	Børnhave (3-6 årige)	900	1.003	-103
Kommunal	Kommunale i alt	1.516	1.642	-127
Privat	Vuggestue (0-2 årige)	60	75	-15
Privat	Børnhave (3-6 årige)	183	191	-8
Privat	Pasning af egne børn (0-2 årige)	31	25	6
Privat	Pasning af egne børn (3-6 årige)	5	0	5
Privat	Privat pasning (0-2 årige)	94	91	3
Privat	Privat pasning (3-6 årige)	1	0	1
Privat	Private i alt	374	382	-8
	Totalt	1.890	2.024	-135

Anlæg

På Dagtilbudsområdet blev der i 2024 anvendt 29,502 mio. kr. på anlægsprojekter.

Forbruget er primært fordelt på følgende anlæg:

- 9,278 mio.kr. på Børnehuset Hyllehøj (ny institution nr. 1)
- 9,430 mio.kr til udvidelse og flytning af Solsikken til nye rammer
- 7,672 mio.kr. til ny daginstitution Naturbyen (institution nr. 2)

Følgende anlægsprojekter afsluttes i 2024:

- Modulbygning til Kompasset
- Ø-Fritten, børnhave
- Fundering af pavillon ved Chili børnhave
- Etablering af ventilation Egetræets køkken
- Ombygning af Brenderup Børnhus
- Etablering af midlertidig legeplads i Solsikken

Børn, Familie og Sundhed

Drift

Regnskab 2024 for Børn, Familie og Sundhedsområdet udviser et samlet forbrug på driften på 134,592 mio. kr. svarende til et merforbrug på 12,993 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. I forhold til det korrigerede budget er der et netto merforbrug på 13,161 mio. kr.

Børn, Familie og Sundheds område består af Tandplejen, Sundhedstjenesten, og Familieafdelingen, herunder anbringelser af børn og unge, forebyggende foranstaltninger samt områderne merudgiftsydelser og dækning af tabt arbejdsfortjeneste.



Økonomiudviklingen i 2024 følger udviklingen fra de foregående år. De primære drivende faktorer er forsat stigende udgifter til anbringelser af børn og unge, tabt arbejdsfortjeneste og private specialskoletilbud for adfærdsudfordrede børn, hvor Familieafdelingen betaler 50% til behandlingsdelen.

I forbindelse med implementeringen af Barnets Lov fik det specialiserede børn og ungeområde en teknisk tilretning på 2,326 mio. som følge af DUT midler fra staten. Da Barnets lov medførte flere lovfæstende opgaver for socialrådgiverne i Familieafdelingen, blev beløbet placeret på konto 6, Økonomiudvalget. Disse midler er i overvejende grad anvendt til at ansætte yderligere socialrådgivere, hvorfor de ikke har bidraget til økonomisk balance på området.

Det specialiserede børne- og ungeområde i Middelfart Kommune har gennem de seneste år haft et udgiftsniveau pr. 0-17-årige, der ligger blandt de laveste i Danmark. Stigning i udgifter på det specialiserede socialområde som Middelfart Kommune oplever, svarer til den, der kan ses på tværs af landet.

Familie og Forebyggelse arbejder målrettet med at arbejde imod en økonomi i balance. Konkret er der blevet nedlagt 5 stillinger i Ungehuset, hvilket forventes at give en positiv økonomisk effekt i 2025 og frem. Herudover er der sat fokus på tiltag, der skal nedbringe udgifterne til tabt arbejdsfortjeneste samt forebyggelse af dyre anbringelser.

Familie og Forebyggelse og Økonomiafdelingen arbejder på en bedre databaseret ledelsesinformation, der skal understøtte en stærkere og mere analytisk ledelsesinformation på området. Dette giver en tættere kobling af økonomidata og fagdata, ned på den enkelte sag – og samlet på de enkelte områder.

Den økonomiske udvikling på området viser dog tydeligt, at det specialiserede børne- og ungeområde ser ind i et strukturel ændret udgiftsniveau på særligt anbringelsesområdet. Her ses stigende udgifterne til de dyreste institutionsanbringelser af særlig unge med psykosociale vanskeligheder. En udvikling der også ses på landsplan.

Anlæg

På området blev der i 2024 anvendt 0,904 mio. kr. på anlægsprojekter:

- 0,839 mio.kr. vedr. Dagbehandlingstilbud på Brohuset.
- 0,065 mio.kr. vedr. Udvidelse af Tandplejen.



Social- og Sundhedsudvalgets hovedopgaver:

- Praktisk bistand, pleje og omsorg til ældre og handicappede
- Boliger og aktivitetstilbud til ældre
- Dag- og døgntilbud til voksne handicappede og sindslidende
- Støtte i eget hjem til voksne handicappede og sindslidende
- Genoptræning, sygepleje, forebyggelse og sundhedsfremme
- Alkohol- og stofmisbrugsbehandling
- STU – Særlig Tilrettelagt Ungdomsuddannelse

Økonomi 2024:

(i 1000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Korrigeret budget uden over-/underskud	Regnskab
Drift	819.582	768.099	824.673	824.836
Anlæg	16.295	89.777	27.155	51.100

Social- og Sundhedsudvalget – Samlet

Regnskab 2024 for Social- og Sundhedsudvalget viser et samlet forbrug på driften på 824,836 mio. kr. svarende til et underskud på 5,254 mio. kr. i forhold til årets oprindelige budget. Størstedelen af merforbruget dækkes af tilførte tillægsbevillinger for i alt 5,061 mio. kr., hvoraf den største tillægsbevilling vedrører trepartsaftalen for ny overenskomst. Det betyder at der i forhold til korrigeret budget uden over-/underskud fremkommer et underskud på 0,163 mio. kr.

I forbindelse med overunderskudopgørelsen vil der blive korrigeret for over-underskud på ældreboliger og overførsler på projekter.

Resultatet på Social- og Sundhedsudvalgets anlægsbudget i 2024 viser et samlet forbrug på 51,100 mio. kr. svarende til et underskud på 34,805 mio. kr. i forhold til årets oprindelige budget. Der er et overskud på områdets anlæg på 38,677 mio. kr. i forhold til årets korrigerede budget inklusiv ikke forbrugte rådighedsbeløb fra tidligere år.

Senior og Sundhed

Regnskab 2024 for Senior og Sundhed viser et samlet forbrug på driften på 361,058 mio. kr., svarende til et underskud på 7,382 mio. kr. i forhold til områdets oprindelige budget. Korrigeret for tillægsbevillinger primært vedrørende trepartsaftalen for social- og sundhedspersonalet er der et merforbrug på 5,534 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget uden over-/underskud.

Resultatet er beskrevet på delområder herunder.

Sygeplejen har et merforbrug på 1,238 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Korrigeret for opgaveflytninger er der et merforbrug på 0,667 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget uden over- underskud.

Det er lykket sygeplejen at nedbringe merforbruget væsentligt i forhold til tidligere år. Målsætningen er balance i 2025. Merforbruget ligger på løn og skyldes at et stigende antal borgere med komplekse behandlingsbehov.

Sundhed og Træning (inkl. døgnrehabiliteringen) udviser et merforbrug på 1,525 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Korrigeret for opgaveflytninger er der et merforbrug på 0,683 mio.kr. i forhold til det korrigerede budget uden over- underskud. Merforbruget er opdelt på 0,520 mio. kr. på døgnrehabilitering og 0,163 mio. kr. på genoptræning.

Merforbruget skyldes primært ekstraudgifter til vikarer på døgnrehabiliteringen. I forbindelse med at døgnrehabiliteringen flytter på Nærhospitalet i 2025 under Kvalitet og Sammenhæng er der afsat flere midler til personale, så der forventes balance fremadrettet. Merforbruget på genoptræning vedrører primært kørsel af borgere.

Regnskab 2024 for Myndighed ældre, hjælpemidler, hjælpemiddeldepot samt Kommunikation og hjælpemidler viser et samlet mindreforbrug på driften på 2,731 mio. kr. i forhold til områdets oprindelige budget. Korrigeret for opgaveflytninger er der et mindreforbrug på 1,290 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget uden over-/underskud.

Mindreforbruget skyldes primært at det i lighed med 2023 er lykket at vende udviklingen i forhold til de mellemkommunale betalinger, så der nu er flere borgere fra andre kommuner på kommunens plejehjem end der er Middelfart borgere på bor på et plejehjem i en anden kommune. Dernæst skyldes det, at der er færre borgere fra Middelfart Kommune der bor på Friplesplejehjemmet Lillebælt. Ovenstående betyder at der er flere borgere der skal have hjælp af hjemmeplejen.

Regnskabet på plejehjemsområdet udviser et merforbrug i forhold til oprindelige budget på 10,029 mio. kr. Korrigeret for opgaveflytninger og trepartsaftalen (tillægsbevilling) er der et merforbrug på 3,622 mio. kr. i forhold til korrigerede budget uden over-/underskud. Der er i 2024 blevet arbejdet meget med nye vagtplaner i forhold til bemanning samtidig med stor fokus på vikarforbruget. En af de ting der udfordrer økonomien, er borgere som har behov for fast tilstedeværelse af en medarbejder. I 2025 tilføres der ekstra midler til plejehjemmene til blandt andet dækning af udgifter til fast tilstedeværelse. Området forventes herefter at balancere i 2025.

Hjemmeplejen får et merforbrug i forhold til oprindelige budget er på 11,845 mio. kr. Der er tilført midler til trepartsaftalen samtidig med at der er der flyttet midler i forhold til den demografiske udvikling. Regnskabet udviser et merforbrug på 4,040 mio. kr. i forhold til korrigerede budget uden over- underskud.

En væsentlig del af merforbruget vedrører udgifter til uddelegerede sundhedslovsydelser. Udgifterne er nedbragt væsentligt i forhold til 2021 og 2022. Den øvrige del af merforbruget vedrører løn. I 2024 har området gennemgået 2 organisatoriske ændringer. I maj måned blev der etableret et lille rengøringsteam. I september startede en 5. hjemmeplejegruppe i Strib samtidig med at de geografiske grænserne blev rykket i de øvrige 4 hjemmeplejegrupper. Det har kostet

i forhold til ekstra personale. Det forventes, at ændringerne vil medvirke til på sigt en mere økonomisk effektiv drift som følge af, at ledelsesspænet mindskes samtidig med at køretiden ligeledes forventes at falde.

På kost og ernæringsområdet udviser regnskabet et mindreforbrug på 2,395 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Korrigeret for opgaveflytninger er der et mindreforbrug på 0,139 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget uden over-/underskud fra tidligere år. Området er således i mål med de udgiftsreducerende tiltag fra sikringsplanen.

Der er et mindreforbrug på Fællesområdet Senior og velfærd og administration på 9,869 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Der er flytte midler til hjemmeplejen som følge af den demografiske udvikling. Regnskabet udviser et mindreforbrug på 0,616 mio. kr. i forhold til korrigerede budget uden over- underskud.

Ældreboliger får et mindreforbrug på 2,260 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Korrigeret for opgaveflytning er der et mindreforbrug på 1,464 mio. kr. i forhold til korrigerede budget uden over- underskud.

Social og Psykiatri

Regnskab 2024 for Social- og Psykiatriområdet viser et samlet forbrug på driften på 241,923 mio. kr. svarende til et merforbrug på 10,219 mio. kr. i forhold til områdets oprindelige budget. Der er et merforbrug på 8,642 mio. kr. i forhold til områdets korrigerede budget uden over-/underskud fra tidligere år, reguleringer og projekter. Forskellen i merforbrug mellem oprindeligt og korrigeret budget kan primært forklares ved, at der i det korrigerede budget indregnes tilført lønbudget i løbet af 2024, som følge af OK24 overenskomstresultatet.

Regnskabsresultatet er beskrevet på delområder herunder.

Social og Velfærd Myndighed får et merforbrug på 9,617 mio. kr. i forhold til områdets oprindelige budget. Der er et merforbrug på 9,898 mio. kr. i forhold til områdets korrigerede budget ekskl. over-/underskud fra tidligere år, reguleringer og projekter.

Merforbruget skyldes primært større udgifter end budgetteret på områderne BPA – Borgerstyret personlig assistance (§95 og 96), borgeres ophold på botilbudslignende tilbud (§85/105), længerevarende botilbud (§108), Borgeres brug af dagtilbud (§103 og §104), ledsagerordninger (§97) samt udgifter til borgeres ophold på eksterne STU tilbud udenfor kommunen. Samlet merforbrug på ovennævnte områder er på ca. 12,8 mio. kr. Udviklingen modsvarer af merindtægter på i forhold til det budgetterede på ca. 3,6 mio. kr. på hjemtagelse af refusion særligt dyre enkeltssager.

Center for Socialpsykiatri, Rehabilitering og Rusmidler består af botilbuddene Guldregnen, Teglgårdshuset, Rusmiddelcentret, Cafeen, 4Kløveren, Bostøtten og Multihuset §103/104. Centret får et samlet merforbrug på 0,503 mio. kr. i forhold til områdets oprindelige budget og før reguleringer. Merforbruget er på 0,109 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget uden over-/underskud og reguleringer. Det er specielt botilbuddet Teglgårdshuset, dagtilbuddet Multihuset §103/104 og Bostøtten, som bidrager til centrets merforbrug. Merforbruget opvejes delvis af mindreforbrug på Café Multihuset §79 og Rusmiddelcentret. Rusmiddelcentrets resultat



skyldes som tidligere år en forsat positiv udvikling i den mellemkommunale afregning. Der behandles forsat flere borgere fra andre kommuner. Samtidig er der færre af kommunens egne borgere med behandlingsbehov, som har valgt andre behandlingstilbud udenfor kommunen.

Center For Handicap Skovbakken består af botilbuddet Skovbakken og dagtilbuddet Perronen. Begge tilbud er tilbud til borgere med nedsat funktionsevne. Området kommer ud af 2024 med et merforbrug på ca. 0,240 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Skovbakken får et merforbrug på 0,397 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Dette modsvares af et mindreforbrug på 0,156 mio. kr. på dagtilbuddet Perronen. Området får et samlet mindreforbrug på 0,006 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget uden over-/underskud og reguleringer. Forskellen skyldes som tidligere omtalt, at der er tilført budget til området som konsekvens af OK24.

Center For Handicap Fælleshåb består af botilbuddet Fælleshåb og dagtilbuddet Dagsaktiviteten Fælleshåb. Tilbuddenes målgruppe er borgere med nedsat funktionsevne. Området kommer ud af 2024 med et mindreforbrug på ca. 0,106 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Mindreforbruget er på 0,349 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget uden over-/underskud og reguleringer. Forskellen skyldes som tidligere omtalt, at der er tilført budget til området som konsekvens af OK24. Mindreforbruget vedrører primært botilbuddet Fælleshåb med et mindreforbrug på 0,085 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

STU området kommer ud af 2024 med et merforbrug 0,104 mio. kr. i forhold til det oprindelige og merforbruget er på 0,086 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget uden over-/underskud og reguleringer. STU Middelfart er som tidligere afhængig af efterspørgsel efter tilbuddets uddannelsespladser fra andre kommuner. I 2024 har efterspørgslen efter tilbuddet været stigende, hvilket har påvirket resultatet positivt. Det forsætter desværre ikke ind i 2025, som det ser ud ved 2025's begyndelse. Det vil udfordre tilbuddets økonomi, men tilbuddet har opsparet et overskud som vil kunne medvirke til at finansiere et eventuelt merforbrug i 2025.

Kvalitet og Sammenhæng

Regnskab 2024 for Kvalitet og Sammenhæng viser et samlet forbrug på driften på 222 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 12,348 mio.kr. i forhold til det oprindelige budget og et mindreforbrug på 14,014 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Resultatet er beskrevet på delområder herunder.

For Aktivitetsbestemt medfinansiering er der et mindreforbrug på 6,691 mio. kr. i forhold til det oprindelige og korrigerede budget. Beløbet tilgår kassen.

Tilskud til frivillige har et merforbrug på 0,785 mio. kr. i forhold til både det oprindelige budget. Merforbruget udlignes af en tillægsbevilling givet til Tvillingegården på 0,760 mio. kr. I forhold til det korrigerede budget er merforbruget kun på 0,025 mio. kr. i 2024.

For selve afdelingen Kvalitet og Sammenhæng, er der et mindreforbrug på 1,380 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget og et mindre forbrug på 2,223 mio.kr. i forhold til det



korrigerede budget. Korrigeres for området projekter er mindreforbruget på 1,119 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Social- og Sundhedsuddannelser får et mindreforbrug på 4,056 mio.kr. i forhold til det oprindelige budget. Mindreforbruget er på 4,120 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget skyldes primært færre udgifter til løn til elever dels pga. frafald og dels pga. manglende tilgang.

Nærhospital og telemedicin har et mindreforbrug på 0,512 mio.kr. i forhold til det oprindelige som og det korrigerede budget.

Fælleskommunale sekretariater får et mindreforbrug på 0,493 mio. kr. i forhold til det oprindelige og det korrigerede budget.

Anlæg

Resultatet på Social- og Sundhedsudvalgets anlægsbudget i 2024 viser et samlet forbrug på 51,100 mio. kr. svarende til et merforbrug på 34,805 mio. kr. i forhold til årets oprindelige budget. Der er et overskud på områdets anlæg på 38,677 mio. kr. i forhold til årets korrigerede budget inklusiv ikke forbrugte rådighedsbeløb fra tidligere år.

I 2024 har der været følgende anlægsprojekter:

Senior og Sundhed

- Der er tildelt midler til renovering af boligerne i Skovgade 42-44. Der er afsat 2,945 mio. kr. Projektet er forsinket derfor overføres 2,532 mio. kr. til 2025. Anlægsarbejdet omfatter følgende:
 - Udskiftning af samtlige facadepartier
 - De- og genmontering af værn og markiser
 - Sokkelrender foran facader
 - Reetablering af terrasser og gangstier
 - Renovering af elevator
- Der er tildelt midler til renovering af boligerne i Skovgade 46-54. der er afsat 6,277 mio. kr. Projektet er forsinket derfor overføres 4,077 mio. kr. til 2025. Anlægsarbejdet omfatter følgende:
 - Udskiftning af samtlige facadepartier
 - De- og genmontering af værn og markiser
 - Sokkelrender foran facader
 - Reetablering af terrasser og gangstier
 - Renovering af elevator
- Der er tildelt midler en vedligeholdelsespulje under Social-og Sundhedsudvalgets område på 2,273 mio. kr. (korrigeret budget) 2024. Der er uforbrugte midler på 1,027 mio. kr. som overføres til 2025. I 2024 er særligt plejehjemmene blevet prioriteret både i forhold til mindre renoveringsopgaver og indkøb af nye møbler og gardiner til fællesrummene. Nogle af disse udgifter kommer først i 2025.



- Der er i alt tildelt midler til køb af 2 nye busser til plejehjemmene til beboerudflugter. Der er i alt afsat 0,800 mio. kr. til indkøb af 2 nye busser, dvs. 1 bus i 2023 og en bus i 2024. Busserne giver mulighed for at beboere og dagcenterbrugere kan komme på ture og chaufførerne er frivillige borgere. Begge busser er købt og projektet afsluttes med et merforbrug på 0,018 mio. kr.
- Middelfart Kommune har købt en grund og bygning på PV Tuxenvej. I bygningen skal der både være et frivillighedscenter til gavn for borgere og frivillige i Middelfart Kommune og personalefaciliteter for hjemmeplejen og sygeplejen. For at bygningen kan tages i brug er der behov for at bygningen bliver renoveret. Den samlede ramme for 2024 var på 12,184 mio. kr. Der er uforbrugte midler på 4,289 mio. kr. som overføres til 2025.
- I 2024 blev der afsat en pulje på 2,800 mio. kr. til etablering af nyt WIFI på alle plejehjem. Projektet er afsluttet i 2024. Projektet afsluttes med et overskud på 0,314 mio.
- I 2024 blev der afsat en pulje på 0,200 mio. kr. til demensindretning Skovgades Plejehjem. Projektet er afsluttet i 2024 med et mindreforbrug på 0,017 mio. kr.
- I 2024 blev der afsat 2,608 mio. kr. til 2 projekter på Rudbækshøj Plejehjem:
 - Etablering af en ny sygeplejeklinik for hele området omkring Strib.
 - Etablering af en 5. hjemmeplejegruppe med base på Rudbækshøj plejehjem.

Sygeplejeklinikken er etableret og taget i brug, men det sidste mangler i forhold til personalefaciliteter herunder møderum. Forventes afsluttet forår 2025. I alt overføres der 0,558 mio. kr. til 2025.

- Undersøgelse af kapacitetsudvidelse af pleje og ældreboliger. På baggrund af det stigende antal ældre i de kommende år er der afsat midler til undersøgelser i forhold til kapacitetsudvidelse på pleje- og ældreboliger svarende til 0,500 mio. i 2024 og 1,022 mio. i 2025, 2026 og 2027. Social- og Sundhedsforvaltningen vil sammen med Teknisk Forvaltning undersøge, hvilke muligheder der er for udbygning af især plejehjemskapacitet, men også øvrig boligkapacitet fx pleje-/ældreboliger til et stigende antal ældre i kommunen. Der er uforbrugte midler svarende til 0,484 mio. kr. som overføres til 2025.
- Bedre sikring af udearealer for demente. I alt afsat 1,600 mio. kr. i 2024. Der er uforbrugte midler på 1,552 mio. kr. som overføres til 2025. Målsætningen med projektet er en bedre sikring af have og udearealer i forbindelse med plejehjemmene for at skabe tryghed for både beboerne selv, de pårørende og medarbejderne på plejehjemmene
- Renovering og nedrivning af døgnrehabiliteringscenter på Kongshøj Plejehjem. I alt afsat 7,000 mio. kr. Der er uforbrugte midler på 6,790 mio. kr. som overføres til 2025.

Med etableringen af Middelfart Nærhospital og indflytning på P.V. Tuxensvej, flyttes følgende funktioner fra Kongshøj Rehabiliteringscenter til Middelfart Sygehus:

- Rehabiliteringspladserne og medarbejderne
- Træningsområdet og medarbejderne
- Bysygeplejen flyttes til P.V. Tuxensvej. Landsygeplejen fastholdes i Kongshøj.

Dette medfører, at Social- og Sundhedsforvaltningen kan frigøre den ældre del af Kongshøj Rehabiliteringscenter til nedrivning. Ved nedrivning kan det frigivne og



omkringliggende areal frigøres til udbygning af parkeringsarealet på Kongshøj samt til ny bygningsmasse i form af plejehjemspladser eller ældreboliger. I projektet er der også reserveret midler at der i den yngre bygningsdel, bygning 2. at der etableres bad, omklædning, linned/ tøj, depotrum og kontorer.

- Demenssikring af plejehjem I alt afsat 0,700 mio. kr. i 2024. Projekter starter i 2025 derfor overføres midlerne til 2025. Plejehjemmet Skovgade blev færdiggjort i 2024, så det er de øvrige 6 plejehjem tur i 2025. Middelfart Kommune vil gerne være en demensvenlig kommune. Dette projekt vil gøre det lettere for at orientere sig ved hjælp af folie på døre og gangarealer. Middelfart kommunens 7 plejehjem blive gennemgået med udgangspunkt i at påføre folie på alle døre inkl. Husnummer med udgangspunkt i fotos af private døre i Middelfart og de omkringliggende byer. Hver boenhed vil også få eget vejnavn med udgangspunkt i de lokale vejnavne.
- Indkøb af Rickshaw cykel til Kørestole I alt afsat 0,100 mio. kr. i 2024. Rickshaw cykel til kørestole er indkøbt i 2024. Projektet afsluttes med et overskud på 0,015 mio. kr.

Social og Psykiatri

- Skæve boliger – Etablering af 6 boliger til særligt udsatte borgere
 - Anlægsprojektet Etablering af 6 skæve boliger til særligt udsatte blev igangsat i 2. halvår 2023. Projektet er afsluttet og borgere er flyttet ind i boligerne i løbet af 2024. Projektet afsluttes ved regnskabsafslutningen 2024 med et mindreforbrug på 0,413 mio. kr. Mindreforbruget tilbageføres til vedligeholdelsespuljen under Senior og Sundhed, hvor der tidligere er givet en tillægsbevilling på 1,0 mio. kr. til anlægsprojektet til afholdelse af uforudsete udgifter. Primo 2025 laves der anlægsregnskab, som videresendes til Social- og Boligstyrelsen som dokumentation for projektet og et etableringstilskud på 2,4 mio. kr. Herefter afsluttes projektet.

Kvalitet og Sammenhæng

- Etablering af Nærhospital. Der var i 2024 afsat en anlægsbevilling på 53,329 mio. kr. til etablering af nærhospital på det gamle Middelfart Sygehus.
 - Anlægsprojektet havde i 2024 et forbrug på 37,838 mio. kr. Etableringen følger tidsplanen, og diverse funktioner flytter successivt ind på nærhospitalet i løbet af 2025. Det ikke forbrugte rådighedsbeløb i 2024 på 15,491 mio. kr. søges overført til 2025, hvor projektet videreføres og forventes afsluttet.
- Velfærdsteknologi – Skærme, KL Teknologipartnerskab. Der var i 2024 afsat en anlægsbevilling på 1,068 mio. kr. til køb af teknologi.
 - Anlægsprojektet havde i 2024 et forbrug på 0,963 mio. kr. til diverse indkøb af teknologi. Det ikke forbrugte rådighedsbeløb på 0,105 mio. kr. søges overført til 2025, hvor projektet videreføres.
- L&C – Styrkelse af behandling i eget hjem. Der var i 2024 afsat en anlægsbevilling på 0,330 mio. kr. til diverse investeringer i forhold til styrkelse af behandling i eget hjem.
 - Anlægsprojektet havde ikke noget forbrug i 2024. Det ikke forbrugte rådighedsbeløb på 0,330 mio. kr. søges overført til 2025, hvor projektet videreføres.



Teknisk udvalgs hovedopgaver:

- Trafik og infrastruktur
- Middelfart havne
- Lokalplanlægning
- Byggesagsbehandling
- Bygningsvedligehold kommunale ejendomme
- Jordforsyning

Økonomi 2024:

(i 1000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Korr. budget uden over-/underskud	Regnskab
Drift	116.314	127.425	114.700	119.954
Skattefinansieret anlæg	26.658	99.046	47.951	56.863
Jordforsyning	5.000	60.360	41.440	41.634

På driften for Teknisk Udvalgs område blev der i 2024 realiseret et samlet forbrug på 119,954 mio. kr., hvilket er et merforbrug på 3,640 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Budgetafvigelsen skyldes primært merforbrug på Entreprenørafdelingen.

På anlægssiden var det samlede forbrug på skattefinansieret anlæg i 2024 på 56,863 mio. kr., hvilket er et merforbrug på 30,205 mio. kr. sammenlignet med det oprindelige budget. Afvigelsen skal ses i sammenhæng med, at anlægsprojekterne er flerårige. Set over den samlede anlægsperiode er forventningen, at det samlede budget på skattefinansieret anlæg bliver overholdt.

På jordforsyning var det samlede forbrug i 2024 på 41,634 mio. kr., hvilket er et merforbrug på 36,634 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Merforbruget skyldes primært jordkøb til erhvervsformål i Ejby Vest.

Vej-, trafik- og rekreative områder

Drift

Der er for politikområdet vej-, trafik og rekreative områder realiseret et merforbrug på 3,254 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

For vejvedligehold var der et merforbrug på 0,515 mio. kr., der finansieres af opsparet driftsoverskud. Dette skyldes primært et merforbrug på anlægsprojektet Gadelysarmaturer på 2,055 mio. kr., da projektet blev dyrere end forventet. Merforbruget er blevet finansieret af driften. Derudover var der mindreforbrug på vejvedligehold generelt på 1,540 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

På de resterende områder dvs. havnedrift, kørselskontor og entreprenørafdelingen var der i 2024 et samlet merforbrug på 2,739 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

For havneområdet var der et mindreforbrug på 0,518 mio. kr., der skyldes mindreudgifter til drift af Middelfart Industrihavn på 1,676 mio. kr., merindtægter fra lystbådehavnene på 1,205

mio. kr. og merudgifter til lystbådehavnene på 2,363 mio. kr. bl.a. til udbygning af fjernvarme til Marinaen, flere stativer til vinterpladsen, indkøb af rullende materiel og systemudvikling.

Kørselskontoret har i 2024 haft et merforbrug på 0,730 mio. kr., hvilket primært skyldes et merforbrug til kollektiv trafik på grund af flere plusture og flexiture samt en stigning i regulering af kontrakter. Merforbruget finansieres af opsparet driftsoverskud.

Entreprenørafdelingen har i 2024 haft et merforbrug på 2,527 mio. kr. Merforbruget skyldes, at entreprenørgården har valgt at anvende et opsparet driftsoverskud til at foretage en række nødvendige renoveringer på Entreprenørgården.

Anlæg

Der blev i 2024 forbrugt 26,6 mio. kr. under Vej-, trafik og rekreative områder fordelt på 34 anlægsprojekter, hvilket er 17,580 mio. kr. mere end det oprindelige budget. Baggrunden for merforbruget skyldes anvendelse af overskud fra tidligere år og forbrug på indeværende års tillægsbevillinger. Set over den samlede anlægsperiode er forventningen, at det samlede anlægsbudget overholdes.

Bygningsvedligehold og Byudvikling

Drift

Der er for politikområdet bygningsvedligehold og byudvikling realiseret et merforbrug på 0,386 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Budgetafvigelsen skyldes primært et merforbrug på Ejendomscentret på 0,505 mio. kr. Merforbruget skyldes primært drift i 2024 af Middelfart Nærhospital på 1,909 mio. kr., hvor der i løbet af 2024 blev givet en tillægsbevilling til driften. Derudover har der været et mindreforbrug på 1,404 mio. kr. som anvendes til at afdrage på Ejendomscentrets overførte driftsunderskud fra 2023 på 2,032 mio. kr.

Anlæg

Der blev i 2024 forbrugt 30,222 mio. kr. under Bygningsvedligehold og byudvikling fordelt på 18 anlægsprojekter, hvilket er 12,625 mio. kr. mere end det oprindelige budget. Baggrunden for merforbruget skyldes anvendelse af overskud fra tidligere år og forbrug på indeværende års tillægsbevillinger. Set over den samlede anlægsperiode er forventningen, at det samlede anlægsbudget overholdes.

Jordforsyning

Anlæg

2024 har været et godt år for jordsalg i Middelfart Kommune. På anlægssiden er der solgt:

- 22 parcelhusgrunde
- 2 storparceller til boligformål på i alt 16.702 m²
- 6 erhvervsarealer på i alt 44.815 m²



Klima- Natur og Genbrugsudvalgets hovedopgaver:

På det skattefinansierede område løser udvalget myndigheds- drifts- og projektopgaver indenfor:

- Natur, vandløb og skove
- Landbrug og industri
- Grundvand, spildevand, badevand
- Jordforurening
- Affald og varme
- Skadedyr
- Klima- og Energi
- Kystbeskyttelse

På det selvfinansierede område løser udvalget opgaver indenfor:

- Affald og Genbrug (selskabsdannet pr. 1/9 med åbningsbalance pr. 1/7 2024)

Økonomi 2024:

(i 1000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Korrigeret budget uden over-/underskud	Regnskab
Drift – skattefinansieret	10.521	15.753	10.355	10.205
Drift – selvfinansieret	-8.870	-8.870	-8.870	-9.989
Anlæg – skattefinansieret	4.924	24.583	4.924	13.745
Anlæg – selvfinansieret	15.000	16.274	-55.139	16.274

Regnskab 2024 for Klima- Natur og Genbrugsudvalgets drift, på det skattefinansierede område, viser et mindreforbrug på 0,316 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Korrigeret for budgettilpasning og uden over-/underskud, viser regnskabet et mindreforbrug på 0,150 mio. kr.

Regnskabet for Natur og Miljø viser et merforbrug på 0,717 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Korrigeret for budgettilpasninger og uden over-/underskud, viser regnskabet et merforbrug på 0,718, mio. kr. Merforbruget vedr. primært naturforvaltningsprojekter og vedligeholdelse af vandløb og finansieres af overskud fra tidligere år.

Regnskabet for Klima og Energi viser et mindreforbrug på 1,033 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Korrigeret for budgettilpasninger og uden over-/underskud viser regnskabet et mindreforbrug på 0,868 mio. kr. Mindreforbruget vedr. primært forskydninger mellem årene for EU-projekter, samt at revision af Klimaplanen er forsinket, hvorfor udgifterne til eksterne aktiviteter først kommer i 2025.

Regnskab 2024 for Klima- Natur og Genbrugsudvalgets drift, på det selvfinansierede område (Affald og Genbrug), viser et mindreforbrug på 1,119 mio. kr. på driften ift. oprindeligt budget. Affald og Genbrug blev selskabsgjort pr. 1. september 2024, men med åbningsbalance og økonomisk effekt pr. 1. juli 2024. For perioden 1. januar til 30. juni 2024 er der realiseret et forbrug på -9.989 mio. kr. Mindreforbruget på 1,119 mio. kr. er af teknisk karakter og ikke

udtryk for et reelt mindreforbrug, fordi forbruget er opgjort for en 6 måneders periode, hvorimod driftsbudgettet er helårligt.

Regnskab 2024 for Klima- Natur og Genbrugsudvalgets anlæg, på det skattefinansierede område, viser et merforbrug på 8,822 mio. kr. ift. oprindeligt budget. I forhold til det samlede anlægsbudget inkl. overførte midler viser regnskabet et mindreforbrug på 10,837 mio. kr. Hovedforklaringen er forskydninger af indtægter/udgifter mellem årene på eksternt finansierede projekter. Desuden at mindreforbruget i 2024 på Rekreative stier, skal anvendes til Banestien (etapen mellem Båring/Brenderup) til belysning samt et opholdsareal til leg og læring, som færdiggøres i 2025. Set over den samlede anlægsperiode er forventningen, at det samlede anlægsbudget overholdes for det skattefinansierede område.

Regnskab 2024 for Klima- Natur og Genbrugsudvalgets anlæg, på det selvfinansierede område (Affald og Genbrug) viser budgetoverholdelse. Det korrigerede budget inklusiv overførte midler er tilpasset forbruget for perioden 1. januar til 30. juni 2024 på 16,274 mio. kr., så der ifm. åbningsbalancen pr. 1. juli 2024 ikke er budgetafvigelser på anlægsinvesteringerne.

Natur & Miljø

2024 har været præget af store regnmængder, som har givet ekstra opgaver på spildevands- og vandløbsområdet og forsinket andre opgaver. Der arbejdes fortsat med spildevandsplan, grundvandsbeskyttelse og varmeplan. Miljøområdet har haft travlt med jordhåndtering, mange henvendelser og rottebekæmpelse. En ny asbestlov har ført til flere affaldssager, og der forberedes styrket affaldstilsyn. Stormen i oktober 2023 har øget fokus på kystbeskyttelse, mens klimatilpasning fylder mere i planlægning og projekter. Naturgenopretning er i god fremdrift, men ressourcepres har krævet prioritering. I sidste halvår har arbejdet med den grønne trepart også fyldt, især i forhold til kommunens fremtidige rolle på naturområdet.

Klima & Energi

I 2024 blev der fortsat arbejdet med indlejring af klima i budgetlægningen på baggrund af byrådets beslutning med klimaaftalen fra 7. december 2020. Forvaltningen udarbejdede en trafiklysmodel for budgetlægningen i 2021. En model andre kommuner har vist interesse for, men som endnu ikke er fuldt implementeret i budgetforhandlingerne. Samme stadie er også gældende for indlejring af Klima og bæredygtighed i organisation via sagsfremstillinger m.v. Der er igangsat foranstaltninger i både udvalg og administration der skal forbedre status.

I 2024 blev det ottende Klimafolkemøde afholdt med over 40.000 deltagere, hvilket er rekord.

Med tilsagn om tilskud fra EU i 2023 til projektet Waterwarmth, blev et varmeprojekt i Fjelsted opstartet, som måske vil muliggøre varmeforsyning i Fjelsted Forsamlingshus. Projektet er nedskaleret fra et større visionært projekt for hele byen pga. en række implementeringsvanskeligheder.

Revision af klimaplanen har taget længere tid end forventet, men færdiggøres i 2025.

Affald & Genbrug

Affald og Genbrug blev selskabsgjort pr. 1. september 2024, men med åbningsbalance og økonomisk effekt pr. 1. juli 2024. I perioden 1. januar til 30. juni 2024 er der realiseret et samlet anlægsforbrug på 16,274 mio. kr., heraf et forbrug på Ny Genbrugspladsstruktur på 15,499 mio. kr. og et forbrug på 0,776 mio. kr. på Fælles affaldsløsninger i Middelfart Midtby. Det er forventningen, at anlægsprojekterne er færdiggjort i 1. halvår 2025 under det nye Middelfart Affald & Genbrug A/S.



Nettobeløb i 1.000 kr.

		Regnskab 2024	Opr. budget 2024	Korr. budget 2024	Tillægsbevilling 2024
FINANSIERING:					
Skatter	Bev	-2.403.140	-2.370.007	-2.398.531	-28.524
Generelle tilskud	Bev	-516.560	-472.141	-516.623	-44.482
Renter	Bev	-454	18.916	6.979	-11.937
Tilbagebetaling af købsmoms	Bev	132	350	350	0
Finansiering i alt		-2.920.022	-2.822.882	-2.907.825	-84.943
DRIFT:					
Økonomiudvalget		346.170	412.159	466.033	53.873
Politisk Organisation	Bev	11.314	10.791	10.791	0
Administration	Bev	260.036	331.294	388.722	57.428
Erhverv og Turisme	Bev	17.530	14.420	20.666	6.246
Fælles funktioner	Bev	46.674	45.464	35.664	-9.801
Beredskabssamarbejde	Bev	10.617	10.190	10.190	0
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget		634.446	625.250	625.251	1
Beskæftigelsesindsats	Bev	634.446	625.250	625.251	1
Skoleudvalget		376.012	383.303	385.379	2.076
Undervisning	Bev	376.012	383.303	385.379	2.076
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget		363.046	347.818	331.273	-16.544
Kultur og Fritid	Bev	47.304	47.137	54.214	7.077
Børn, Familie og Sundhed	Bev	134.592	121.599	101.768	-19.831
Dagtilbud	Bev	181.151	179.082	175.291	-3.790
Social- og Sundhedsudvalget		824.836	819.582	768.099	-51.483
Senior og Sundhed	Bev	361.058	353.675	296.003	-57.673
Social og Psykiatri	Bev	241.923	231.704	235.608	3.904
Kvalitet og Sammenhæng	Bev	221.855	234.203	236.488	2.286
Teknisk udvalg		119.954	116.314	127.425	11.111
Vej, Trafik og Rekreative områder	Bev	76.424	73.169	82.797	9.627
Bygningsvedligehold og Byudvikling	Bev	43.531	43.144	44.628	1.484
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget		216	1.651	6.883	5.232
Natur og Miljø	Bev	8.096	7.379	10.377	2.998
Klima og Energi	Bev	2.109	3.142	5.377	2.234
Affaldshåndtering	Bev	-9.989	-8.870	-8.870	0
Drift i alt		2.664.681	2.706.077	2.710.343	4.266



Nettobeløb i 1.000 kr.

		Regnskab 2024	Opr. budget 2024	Korr. budget 2024	Tillægsbevilling 2024
ANLÆG:					
Økonomiudvalget	Råd	5.840	21.438	11.945	-9.493
Administration		-27	18.295	1.842	-16.453
Erhverv og Turisme		5.613	3.143	9.916	6.773
Fælles funktioner		254	0	187	187
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget	Råd	0	0	500	500
Beskæftigelsesindsats		0	0	500	500
Skoleudvalget	Råd	16.557	20.553	52.587	32.034
Undervisning		16.557	20.553	52.587	32.034
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	Råd	34.976	23.169	61.991	38.822
Kultur og Fritid		4.570	1.106	14.405	13.299
Børn, Familie og Sundhed		904	0	1.899	1.899
Dagtilbud		29.502	22.063	45.687	23.624
Social- og Sundhedsudvalget	Råd	51.100	16.295	89.777	73.482
Støttet byggeri		0	0	6.610	6.610
Senior og Sundhed		13.036	2.561	28.764	26.203
Senior og Psykiatri		-737	0	-324	-324
Kvalitet og Sammenhæng		38.802	13.734	54.727	40.993
Teknisk udvalg	Råd	98.496	31.658	159.406	127.748
Vej, Trafik og Rekreative områder		26.641	9.061	54.596	45.535
Bygningsvedligehold og Byudvikling		30.222	17.597	44.450	26.853
Jordforsyning		41.634	5.000	60.360	55.360
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	Råd	30.020	19.924	40.857	20.933
Natur og Miljø		13.746	4.924	24.583	19.659
Affaldshåndtering		16.274	15.000	16.274	1.274
Anlæg i alt		236.990	133.037	417.063	284.026

FINANSFORSKYDNINGER M.V.:

Finansforskydninger	Bev	-46.871	0	0	0
Mellemværende med kirken	Bev	-41	-2.711	-2.711	0
Indskud i alment boligbyggeri	Bev	6.026	5.000	14.218	9.218
Afdrag på lån	Bev	34.367	36.244	36.244	0
Låneoptagelse	Bev	-10.829	-65.000	-10.829	54.171
Kasseforbrug	Bev	35.700	10.236	-256.502	-266.738
Finansforskydninger m.v. i alt		18.352	-16.231	-219.580	-203.349
TOTAL		0	0	0	0

Bev = Bevillingsniveau er givet som nettobevilling på politikområde indenfor hvert fagudvalg

Råd = Rådighedsbeløb er givet som netto for hvert fagudvalg. Beløbene frigives af Byrådet efter godkendt anlægsbevilling til de enkelte anlæg.

De enkelte anlægsarbejder specificeres på investeringsoversigten



	Personale-forbrug Regnskab 2024	Lønsum i 1.000 kr. Regnskab 2024
BYUDVIKLING, BOLIG- OG MILJØFORANSTALTNINGER		
Faste ejendomme	32,40	13.931
Fritidsområder	28,86	12.706
Fritidsfaciliteter	0,45	291
Naturbeskyttelse	8,25	2.218
Redningsberedskab	0,00	2.981
I alt på hovedkonto 0	69,96	32.127
FORSYNINGSVIRKSOMHEDER M.V.		
Affaldshåndtering	45,58	11.491
I alt på hovedkonto 1	45,58	11.491
TRANSPORT OG INFRASTRUKTUR		
Fælles funktioner	20,42	9.477
Kommunale veje	23,58	11.367
Havne	4,37	2.208
I alt på hovedkonto 2	48,37	23.052
UNDERVISNING OG KULTUR		
Folkeskolen m.m.	520,30	290.980
Ungdomsuddannelser	17,68	8.445
Folkebiblioteker	22,27	12.180
Kulturel virksomhed	15,04	8.457
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	29,67	16.355
I alt på hovedkonto 3	604,96	336.417
SUNDHEDSOMRÅDET		
Sundhedsudgifter m.v.	78,66	37.827
I alt på hovedkonto 4	78,66	37.827
SOCIALE OPGAVER OG BESKÆFTIGELSE		
Dagtilbud mv. til børn og unge	425,98	187.186
Tilbud til børn og unge med særlige behov	76,88	61.848
Tilbud til ældre	763,34	319.652
Tilbud til voksne med særlige behov	262,64	132.042
Tilbud til udlændinge m.fl.	2,74	1.392
Kontante ydelser	4,01	16.288
Arbejdmarkedsforanstaltninger	28,62	13.137
I alt på hovedkonto 5	1.564,21	731.545



	Personale-forbrug Regnskab 2024	Lønsum i 1.000 kr. Regnskab 2024
FÆLLESUDGIFTER OG ADMINISTRATION		
Administrativ organisation	408,50	231.506
Erhvervsudvikling, tursime og landdistrikter	<u>13,27</u>	<u>6.950</u>
I alt på hovedkonto 6	<u>421,77</u>	<u>238.456</u>
I alt hovedkonto 0-6	2.833,51	1.410.915
Løn udenfor autoriseret opgørelse		
Politisk organisation	0,00	6.868
Lønpuljer m.v.	1,44	-68
Total opgørelse	2.834,95	1.417.716

Anlægsprojekter over 2 mio. kr.

Projekt navn		Samlet anlægsbevilling	Samlet forbrug	Afvigelse
Salg af Adlerhusvej 30	U	62.000	0	62.000
	I	-2.770.000	-2.769.579	-421
Indkøb/Opdatering af IT servere	U	2.300.000	2.406.504	-106.504
Vestre skole - Udeareal/Skolegård	U	4.464.000	4.464.131	-131
	I	-1.000.000	-1.000.000	0
Skrillingskolen faglokaler og legeplads	U	3.851.000	3.851.135	-135
Fjelsted-Harndrup skole - Gamle gymnastiksale	U	5.821.000	5.817.741	3.259
	I	-1.633.000	-1.633.333	333
Tilskud til etablering af kunstgræsbaner	U	8.264.000	8.258.680	5.320
Modultilbygning til Kompasset	U	14.001.000	13.638.423	362.577
Ø-Fritten, børnehave	U	2.330.000	2.329.718	282
Etablering af nyt WIFI på alle plejehjem	U	2.800.000	2.485.916	314.084
Udbygning af cykel- og vandrestier	U	14.034.000	13.228.528	805.472
	I	0	800.000	-800.000
Karlebjerg 1, Ejby V	U	20.227.000	20.228.700	-1.700
Ejbykrog 16, Ejby V	U	2.900.000	2.899.375	625
Ejbykrog 19, Ejby V	U	8.375.000	8.351.650	23.350
Ejbykrog 30, Ejby V	U	12.255.000	12.207.897	47.103
Gremmeløkkevej 6, Ejby V	U	17.750.000	17.500.000	250.000
Ejbykrog 13, Ejby V	U	2.825.000	2.416.863	408.137
Gadelysarmaturer	U	13.451.000	13.448.449	2.551
Udvidelse af Abelonelundvej	U	12.021.000	11.924.329	96.671
Birkelunden - Ejby	U	2.253.000	2.138.793	114.207
	I	-3.485.000	-3.066.221	-418.779
Pulje til Natur- og Energiprojekter 2021-2022	U	4.183.000	3.750.651	432.349
	I	-1.556.000	-1.518.127	-37.873
I alt		143.723.000	142.160.224	1.562.776



Beløb i 1.000 kr.

	Udgift	Indtægt
1 Lønninger		
1.0. Løn	1.417.716	
2 Varekøb		
2.2 Fødevarer	19.274	
2.3 Brændsel og drivmidler	25.246	
2.5 Køb af jord og nye bygninger	29.870	
2.6 Køb af jord og bygninger	41.007	
2.7 Anskaffelser	8.805	
2.9 Øvrige varekøb	76.724	
4 Tjenesteydelser		
4.0 Tjenesteydelser uden moms	328.885	
4.5 Entreprenør- og håndværkerydelser	167.943	
4.6 Betalinger til staten	394.299	
4.7 Betalinger til kommuner	173.067	
4.8 Betalinger til regioner	248.820	
4.9 Øvrige tjenesteydelser	263.616	
5 Tilskud og overførsler		
5.1 Tjenestemandspensioner m.v.	17.172	
5.2 Overførsler til personer	473.664	
5.9 Øvrige tilskud og overførsler	76.489	
6 Finansudgifter	129.260	
7 Indtægter		
7.1 Egne huslejeindtægter		28.104
7.2 Salg af produkter og ydelser		133.389
7.6 Betalinger fra staten		13.451
7.7 Betalinger fra kommuner		219.311
7.8 Betalinger fra regioner		0
7.9 Øvrige indtægter		249.993
8 Finansindtægter		1.554.722
8.6 Statstilskud		594.591
8.9 Øvrige finansindtægter		1.098.296
9 Interne udgifter og indtægter		
9.1 Overførte lønninger	29.049	
9.2 Overførte varekøb	0	
9.4 Overførte tjenesteydelser	7.590	
9.7 Interne indtægter	-36.638	
Balance	3.891.856	3.891.856



Endelig opgørelse af låneramme 2024

Låneramme - automatisk låneadgang § 2	Budget 2024	Korr. budget 2024	Regnskab 2024
1) Investeringsudgiften ved netvirksomhed og produktion af elektricitet ved afbrænding af affald, jf. §4 stk. 1 1. pkt. i lov om elforsyning.			
2) Udgiften til overførelse af aktiver til forsyningspligtige virksomheder jf. §102, stk. 2 i lov om elforsyning.			
3) Investeringsudgiften ved produktion og distribution af gas (ikke natur-gas) og varme, herunder affaldsforbrændingsanlæg med varmeudnyttelse.			34.700
4) Investeringsudgiften ved renovation m.v. Ved investering i affaldsforbrændingsanlæg med varmeudnyttelse gælder nr. 3.			80.000
5) Udgiften til opførelse og vedligeholdelse, opretning samt forbedring af kollektive energiforsyningsanlæg med tilbehør, herunder ledningsnet. Til energiforsyningsanlæg kan der uanset bestemmelsen i §10 stk. 1 optages nominelle lån med op til 5 års afdragsfrihed.			
6) Udgiften til energibesparende foranstaltninger i bygninger eller anlæg der tilhører kommunen eller en institution, hvis låntagning henføres til kommunen, jf. §3 stk. 1, nr. 3 og 4.	19.094	28.573	10.141
7) Udgiften til installation af elektricitets- eller varmeproducerende anlæg baseret på indenlandske, herunder vedvarende, energikilder i ejendomme til sociale, kulturelle og undervisningsmæssige formål.			
8) Udgifter, herunder indfrieede garantier, til foranstaltninger omfattet af en saneringsplan i henhold til lov om sanering, en beslutning i medfør af lov om byfornyelse og boligforbedring (flere love), dog kun 95 pct. af udgifter, herunder indfrieede garantier.	1.072	7.581	3.911
9) Udgiften ved gennemførelse af forbedringer i kommunale beboelses-ejendomme efter forslag fra beboere, eller krav fra beboerrepræsentanter.			
10) Udgiften ved kommunens andelsindskud i henhold til § 2, stk. 7, i lov om andelsboligforeninger og andre boligfællesskaber.			
11) Udgiften til indfrieede garantier, ved opførelse af støttede private andelsboliger eller støttede private andelsboliger (flere love)			
12) Udgiften, excl. grundkapitalen ved opførelse eller erhvervelse af kommunale almene ældreboliger, samt udgiften til udbedringsarbejder m.v. i kommunale almene ældreboliger m.v.	0	0	0
13) Udgiften til erhvervelse og indretning af ejendomme til udlejning til beboelse i henhold til integrationsloven			
14) 85 pct. af udgiften til erhvervelse af arealer og ejendomme til kommunal jordforsyning med benyttelseskode 05: Landbrug bebygget, 07: Frugtplantage, gartneri og planteskoler eller 17: Ubebygget landbrugslod m.v. ved den senest foretagne offentlige vurdering.	4.500	52.268	35.968
14) Jordudstyknings og salg for hvilket, der tidligere er optaget lån	0	0	-8.649
15) Udgiften ved erhvervelse af ejendomme i medfør af §47A i lov om planlægning. (tidl. frigørelsesafgift)			
16) Udgiften til ydelse af lån efter § 1, stk. 1, i lov om lån til betaling af ejendomsskatter og om ændring af ligningsloven, fratrukket de i regnskabsåret indfrieede lån.	0	0	-1.866
16A) Udgiften vedr. indefrysning af grundskyld	0	0	6.338
17) Udgiften til eller lovlig støtte til udskiftning, nybygning og renovering af færger samt færgefaciliteter, jf. bilag			
18) Udgiften til anlægsarbejder i kommunale havne og kommunale selvstyrehavne.	3.347	13.201	11.592
19) Udgiften til håndtering af tag- og overfladevand som et vandsel-selskab yder bidrag til i forbindelse med medfinansiering af kommunale anlæg, eller lov om betalingsregler for spildevandsselskab.			



Låneramme - automatisk låneadgang § 2	28.013	101.623	172.135
Andre lån			
1) Lån der henregnes til kommunal låntagning i h.t. lov om elforsyning	0	0	0
2) Lån til indfrielse af ældre byggelån eller -kreditter.	0	0	0
3) Lån til indfrielse af eksisterende lån.	0	0	0
4) Lån og aftaler incl. Leje- og leasingaftaler, der overtages fra en anden kommune eller institution.	0	0	0
5) Indestående prioriteter, der overtages i forbindelse med erhvervelse af fast ejendom på tvangsauktion.	0	0	0
I alt låneadgang	28.013	101.623	172.135

Til en kommunal låntagning henregnes:	Budget 2024	Korr. budget 2024	Regnskab 2024
1) Lån, der alene optages af kommunen			10.829
2) Den del af lån optaget af flere kommuner i forening, som ifølge den indgåede aftale påhviler kommunen.			
3) Den del af lån optaget af kommunale fællesskaber, interessentskaber, andelsselskaber, aktieselskaber, anpartsselskaber, selvejende institutioner og lignende med kommunal deltagelse, som kan henføres til kommunen			7.389
4) Lån optaget af andre institutioner end de, der hører under stk. 1, 2 og 3 og som efter aftale med kommunen stiller pladser til rådighed med henblik på at løse opgaver efter lov om social service eller lov om aktiv socialpolitik. eller lign. Lånet medregnes forholdsmæssigt i forhold til de pladser, der er til rådighed for kommunen.			
5) Indestående prioriteter, der overtages, og pantebreve, der udstedes til sælger i forbindelse med erhvervelse af fast ejendom.			
6) Indgåelse af aftaler, herunder leje- og leasingaftaler, om benyttelse af ejendomme, lokaler m.v., eller aftale om drift af institutioner, hvis etablering kan sidestilles med en kommunal anlægsopgave.			
7) Den del af aftaler, herunder leje- og leasingaftaler, indgået af kommunale fællesskaber, interessentskaber, andelsselskaber, aktieselskaber, anpartsselskaber, selvejende institutioner og lignende med kommunal deltagelse, om benyttelse af ejendomme, lokaler m.v., hvis etablering kan sidestilles med en kommunal anlægsopgave.			
8A) Garantier til forsyningsselskaber Lån eller aftaler, herunder leje- og leasingaftaler, der ikke er omfattet af nr. 1-7, i det omfang kommunen meddeler garanti eller anden sikkerhed for lånet eller aftalen, og lånet anvendes til finansiering af anlægsprojekter eller udgifter der kan sidestilles med en kommunal anlægsopgave.	0	0	114.700
8B) Garantier til selvejende kultur og fritidstilbud Lån eller aftaler, herunder leje- og leasingaftaler, der ikke er omfattet af nr. 1-7, i det omfang kommunen meddeler garanti eller anden sikkerhed for lånet eller aftalen, og lånet anvendes til finansiering af anlægsprojekter eller udgifter der kan sidestilles med en kommunal anlægsopgave.			3.250
Låntagning §3	0	0	136.168

	Budget 2024	Korr. budget 2024	Regnskab 2024
Ledig låneramme ultimo 2024	28.013	101.623	35.968



i 1.000 kr.	Tillægsbevilling til budget 2025 (afrundet til hele tusinde)	Resultat tidligere år	Resultat 2024
Skattefinansieret område			
Økonomiudvalget	61.847	54.923	6.924
Administration	69.563	58.169	11.394
Erhverv og turisme	3.294	6.546	-3.252
Fælles Funktioner	-11.010	-9.792	-1.218
Beredskabssamarbejde	0	0	0
Skoleudvalget	9.367	2.105	7.262
Undervisning	9.367	2.105	7.262
Børn- Kultur- og Fritidsudvalget	-35.497	-17.864	-17.633
Kultur og Fritid	6.910	7.335	-425
Børn, Familie og Sundhed	-36.548	-19.663	-16.885
Dagtilbud	-5.859	-5.536	-323
Social- og Sundhedsudvalget	-64.891	-56.574	-8.317
Senior og Sundhed	-65.983	-59.521	-6.462
Social og Psykiatri	-6.314	2.328	-8.642
Kvalitet og Sammenhæng	7.406	619	6.787
Teknisk Udvalg	7.471	12.725	-5.254
Vej, Trafik og Rekreative områder	6.373	13.097	-6.724
Bygningsvedligehold og byudvikling	1.098	-372	1.470
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	5.548	5.398	150
Natur og Miljø	2.280	2.998	-718
Klima og Energi	3.268	2.400	868
Total overførsel - Drift	-16.156	713	-16.869
Projekter	3.581	2.153	1.428

i 1.000 kr.	Tillægsbevilling til budget 2025 (afrundet til hele tusinde)
Skattefinansieret område	
Økonomiudvalget	6.169
Politisk organisation	0
Administration	1.935
Erhverv og turisme	4.303
Fælles funktioner	-69
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget	500
Beskæftigelsesindsats	500
Skoleudvalget	36.034
Undervisning	36.034
Børn- Kultur- og Fritidsudvalget	30.386
Kultur og Fritid	9.819
Børn, Familie og Sundhed	4.496
Dagtilbud	16.071
Social- og Sundhedsudvalget	38.349
Støttet byggeri	6.610
Senior og Sundhed	15.813
Social og Psykiatri	0
Kvalitet og Sammenhæng	15.926
Teknisk Udvalg	60.364
Vej, Trafik og Rekreative områder	27.844
Bygningsvedligehold og Byudvikling	14.230
Jordforsyning	18.290
Klima -, Natur- og Genbrugsudvalget	10.835
Natur og Miljø	10.835
Klima og Energi	0
Total overførsel - Anlæg	182.637

Kautions- og garantiforpligtelser

i 1.000 kr.

Ultimo 2024

LÅNGIVER

FORPLIGTELSE PRO RATA

Kommunekredit alene	795.867
Kommunekredit interessent	134.834
Middelfart Sparekasse	1.195
Nordfyns Bank	852
Fynske Bank	747
Nykredit	173.988
Realkredit Danmark	153.895
Jyske Realkredit	30.659

I alt kommunal kaution/garanti

1.292.038

Eventualrettigheder

Ultimo 2024

DEBITOR

TILGODEHAVENDE

Grundkapitalindskud (indskud i landsbyggefond)	108.228
Grundkapital til kommunalt ejede ældreboliger	23.461
Driftsstøttelån	1.765
Ejbyhaller	26.170
Brenderup aktivitetcenter	4.000
I alt	163.624

Ultimo 2024

KREDITOR

TILSVAR

Operationel leasing hos Kommune Leasing	0
Fiskeristyrelsen – Underskudsgaranti Bælthaven	25
I alt	25

Du kan få en specificeret opgørelse i Økonomiafdelingen

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

Tabel

Kommunal refusion, tilskud og medfinansiering for Middelfart kommune i regnskabsåret 2024

Refusion efter regnskabsbekendtgørelsens kapitel 9		
Hoved-konto	Finanslovskontonavn	Beløb i hele kr.
14.71.01.	Kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet og integrationsydelse	0
14.71.02.	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under introduktionsforløbe	0
14.71.03.	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under program	-1.778.881
14.71.04.	Resultattilskud	-3.588.203
14.71.05.	Grundtilskud	-5.951.607
14.71.06.	Hjælp i særlige tilfælde	-121.218
14.71.08.	Repatriering af udlændinge	-100.108
14.71.13.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	-55.203
14.71.14.	Resultattilskud i forbindelse med repatriering af udlændinge	0
14.71.15.	Danskbonus i program	-10.456
14.72.03.	Refusion af kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse	0
15.11.05.	Central refusionsordning vedr. udgifter til Housing First-indsatser mv.	
15.11.10.	Den centrale refusionsordning	-34.083.214
15.11.43.	Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem	0
15.26.58.	Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde	-3.611.673
15.26.59.	Udgifter til advokatbistand	-284.665
15.41.16.	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter i alment byggeri	
15.41.17.	Støtte til beboerindskud	
15.42.07.	Støtte til beboerindskud i friplejeboliger	
15.64.59.	Merudgifter til forsørgelse i hjemmet af børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-9.710.628
15.64.60.	Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-431.306
15.72.01.	Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.	-3.559.682
17.31.20.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler	-687.548
17.31.21.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	-4.745.277
17.31.28.	ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	-238.205
17.31.29.	ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge	-1.276.744

17.31.34.	TP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	-299.880
Hoved-		
konto	Finanslovs-kontonavn	Beløb i hele kr.
17.31.35.	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	-273.500
17.31.37.	ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	-291.640
17.31.39.	ATP-bidrag for personer i fleksjob	-1.648.820
17.31.41.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	0
17.35.02.	Tilbagebetalinger	0
17.35.20.	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	10.745
17.38.11.	Dagpenge ved sygdom	218.841
17.46.04.	Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb	-729.143
17.46.08.	Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse	-83.176
17.46.18.	Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	-254.505
17.46.21.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17 årige	0
17.46.53.	Løntilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenlærere	-5.849.926
17.46.74.	Jobrotation	0
17.54.06.	Skånejob	-365.873
17.54.11.	Personlig assistance til personer med handicap	-2.712.744
17.54.21.	Seniorjob for personer, som højst har 5 år til efterlønsalderen	-155.992
17.54.22.	Afløb på servicejob	0
17.54.31.	Hjælp til personer uden ret til social pension mv.	-137.258
17.56.01.	Fleksjob med fast refusion	-39.725.496
17.56.02.	Ledighedsydelse	-1.161.398
17.61.06.	Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik	-105.937
17.62.03.	Støtte til betaling af beboerindskud	1.057.718
17.62.04.	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter mv.	0
17.62.05.	Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelsesslån, boligsikringslån og beboerindskudslån mv	-1.251.347
17.62.06.	Renteindtægter af boligydelsesslån, boligsikringslån og beboerindskudslån	-55.358
17.63.01.	Sygebehandling, medicin mv.	-270.584
17.63.02.	Flytning og hjælp i enkelttilfælde	-368.604
17.64.02.	Personlige tillæg til pensionister	-4.461.200
Refusion i alt		-129.149.695

Refusion fra Ydelsesrefusion		
Hoved-konto	Finanslovs-kontonavn	Beløb i hele kr.
14.71.11.	Forsørgelsesydelse ifm. program	-1.497.576
14.71.12.	Forsørgelsesydelse for øvrige	-850.733
17.35.11 .	Kontant- og uddannelseshjælp	-11.411.622
17.35.22.	Ressourceforløbsydelse	-9.471.257
17.35.23.	Revalideringsydelse mv.	-177.363
17.35.24.	Forrevalidering på kontant- og uddannelseshjælp	0
17.35.25.	Ledighedsydelse	-3.848.123
17.38.11.	Dagpenge ved sygdom	-44.931.137
17.47.01.	Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	-447.418
17.47.02.	Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpmodtagere m.fl.	-67.674
17.47.11.	Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl.	347
17.54.30.	Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension	-361.070
17.56.04.	Fleksjob med variabel refusion	-19.398.918
17.56.05.	Fleksbidrag til kommunen	-18.983.621
Refusion i alt		-111.446.166

Refusion og tilskud i alt efter regnskabsbekendtgørelsens kapitel 9 og fra Ydelsesrefusion	Beløb i hele kr.
Refusion og tilskud i alt	-240.595.861

Medfinansiering via Ydelsesrefusion		
Hoved-konto	Finanslovs-kontonavn	Beløb i hele kr.
17.32.01.	Dagpenge ved arbejdsløshed	57.093.319
17.35.20.	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	1.263.894
17.46.32.	Befordringsgodtgørelse	71.986
17.64.10.	Førtidspension med variabel medfinansiering	86.309.334
17.64.13.	Seniorpension	41.164.069
Medfinansiering i alt		185.902.602