



Middelfart
KOMMUNE

Beretning & regnskab 2021



Varbjerg Strand

Regnskab 2021

2021 var et år, hvor Corona-pandemien heldigvis begyndte at slippe sit tag i Danmark. Med vaccinationer og hyppige test, lykkedes vi med at opretholde meget af hverdagen.

Hvor vi i 2020 oplevede, at væksten i Danmark bremsede kraftigt op, så var 2021 året, hvor mange ting rettede sig igen – beskæftigelsen er ved udgangen af 2021 bedre end meget længe.

Middelfarts centrale placering i Trekantområdet, let adgang til et stort udvalg af arbejdspladser, naturskønne omgivelser og ikke mindst velfungerende kommunale servicetilbud gør Middelfart Kommune et godt sted at bo og leve.



2021 var et rekordår, hvor vi oplevede, at 500 nye borgere valgte at være en del af vores fællesskab. Gennem flere år har vi oplevet en meget stor tilflytning. De seneste fire år har vi fået knap 1.400 flere borgere, så vi ved udgangen af 2021 var oppe på 39.603 borgere.

De gode rammer er med til at tiltrække nye borgere og ikke mindst børnefamilier til kommunen. Det styrker beskatningsgrundlaget og udbygger mulighederne for at levere en endnu bedre kommunal service i årene fremover.

Bosætningen giver liv i byerne, understøtter handels-, restaurations- og cafémiljøet og skaber mere aktivitet i hele kommunens forenings- og idrætsliv. Samtidig medvirker de mange nye yngre borgere til at understøtte den nuværende skolestruktur, hvor vi arbejder for at bevare de lokale folkeskoler og livet i landsbyerne. Vi oplever endvidere en stor stigning i antallet af mindre børn, som i de kommende år vil flytte over og skabe ekstra liv i skolerne.

Der er god grobund for fortsat vækst i de kommende år også, da vi har solgt jord til boligbyggeri for 26,5 mio. kr. i 2021. Ligeledes vil flere virksomheder udvide eller placere deres domicil i Middelfart Kommune, og det udmønter sig i salg af jord til erhvervsformål for 11,3 mio. kr. Derfor kan vi forvente, at der også i fremtiden skabes endnu flere arbejdspladser i kommunen.

Arbejdet med at renovere vores lokale skoler og skabe gode tidssvarende rammer for læring fortsatte i 2021. Der blev i alt anvendt 20,1 mio. kr. til anlægsarbejde på skoleområdet i 2021. Når skolerenoveringsplanen, som løber fra 2011 – 2024, er helt afsluttet, vil vi samlet set have renoveret vores skoler for 322 mio. kr. Planlægningen af et nyt sundheds- og frivilligcenter blev påbegyndt i 2020 og byggeriet er i øjeblikket i udbud. Sundhedshuset er en vigtig del af en lokal løsning af sundhedsopgaverne i fremtiden. Borgerne kan derved spare tid og transport til de store sygehuse til glæde og gavn også for vores fælles ressourcer og klima.

Der blev i regnskab 2021 realiseret et overskud på ordinær drift på 187 mio. kr., mens anlægsinvesteringerne beløb sig til 125,5 mio. kr.

Venlig hilsen

Johannes Lundsfryd Jensen
Borgmester

Regnskab 2021

Generelle bemærkninger	side	3
Regnskabspraksis	side	13
Regnskabsopgørelse	side	17
Finansieringsoversigt	side	18
Balance	side	19
Noter	side	20

Årsberetninger fra de enkelte udvalg:

Økonomiudvalget.....	side	24
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget	side	27
Skoleudvalget	side	31
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget.....	side	34
Social- og sundhedsudvalget	side	37
Teknisk udvalg	side	43
Miljø- og Energiudvalget	side	45

OverSIGter

Bevillingsoversigt	side	47
Personaleoversigt	side	49
Garanti- og Eventualrettighedsfortegnelse	side	51
Anlægsprojekter over 2 mio.kr.	side	52

Bilag

Artsoversigt	side	53
Opgørelse af låneramme	side	54



Hovedlinjerne i regnskabet for 2021

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

Det samlede regnskabsresultat for 2021

Resultat opstillet efter budgetopfølgningssopstilling:

Tabellen på næste side viser regnskabsresultatet opstillet efter budgetlægningsprincippet (budget i balance).

Middelfart Kommune realiserede et samlet strukturelt resultat på 14,1 mio. kr. (overskud) i 2021. Der er således i året opnået tilstrækkelige indtægter til at dække driftsudgifter, anlægsudgifter, afdrag og indskud i Landsbyggefonden.

Når jordforsyningsområdet og det selvfinansierede område, som består af Middelfart Affald og Genbrug, tages med ind i betragtning, er der samlet set realiseret et overskud på 31,7 mio. kr.

Der blev i alt realiseret finansindtægter for 2,530 mio. kr., hvilket er 18,9 mio. kr. højere end oprindeligt budgetlagt. Afvigelsen skyldes først og fremmest, at nettorenteudgifterne var lavere end forventet og højere indtægter fra forskerskatten.

Driftsudgifterne udgør i alt 2,343 mio. kr., hvilket er 16,3 mio. kr. lavere end det oprindelige budget. Afvigelsen i forhold til det oprindelige budget skyldes især tre forhold: (i) lavere overførselsudgifter på Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsområdet (ii) lavere udgifter på driften til vejvedligeholdelse, som følge af, at asfaltinvesteringer er reklassificeret fra drift til anlæg (iii) afsat serviceværn og puljer.

Der blev i alt afholdt udgifter til skattefinansierede anlægsprojekter for 125,5 mio. kr., hvilket var 32,6 mio. kr. mere end oprindeligt budgetlagt. Afvigelsen skyldes en kombination af forbrug af overførte anlægsmidler, bevilligede ekstraanlæg i året og reklassificeringen af asfaltinvesteringer.

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

Regnskabsresultat (Opstillet efter budgetlægningsprincip)	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget u. o/u 2021	Regnskab 2021	Afvigelse opr. budg. 2021
<i>Beløb i 1.000 kr.</i>				
Skatter	-1.903.435	-1.907.237	-1.907.119	-3.684
Generelle tilskud	-624.966	-627.660	-625.868	-902
Renter	17.051	6.049	3.061	-13.990
Refusion af købsmoms	350	350	-6	-356
Finansiering inkl. renter	-2.511.000	-2.528.498	-2.529.932	-18.932
Økonomiudvalget (ekskl. afsat serviceværn)	317.645	318.795	313.013	-4.632
Beskæftigelses- og arbejdsmarkedsudvalget	563.088	563.093	551.821	-11.267
Skoleudvalget	369.277	367.300	365.355	-3.922
Børne- Kultur og Fritidsudvalget	295.611	296.094	304.650	9.039
Social- og Sundhedsudvalget	706.794	719.572	741.940	35.146
Teknisk udvalg	75.573	62.077	57.293	-18.280
Miljø- og Energiudvalget (skat.fin.)	8.965	9.214	8.588	-377
Serviceværn	21.987	21.987	0	-21.987
Skattefinansieret drift i alt	2.358.940	2.358.132	2.342.660	-16.280
Skattefinansieret anlæg i alt	92.881	131.335	125.527	32.646
Indskud i landsbyggefonden	12.800	16.900	104	-12.696
Afdrag på lån	28.245	47.938	47.537	19.292
Skattefinansierede udgifter i alt	2.492.866	2.554.305	2.515.828	22.962
Resultat af skattefinansieret område (strukturel balance)	-18.134	25.807	-14.104	4.030
Jordforsyning i alt	5.300	-1.628	-19.007	-24.091
Selvfinansieret område i alt	-2.781	-2.781	1.409	4.190
Resultat af kommunens virksomhed inkl. selvfinansiering	-15.615	21.398	-31.702	-15.871
Øvrige balanceforskyndninger ekskl. LBF	-12.700	-12.700	7.550	20.250
Skattefinansieret låneoptagelse inkl. forsyning	-9.300	-37.692	-35.259	-25.959
Kasseforbrug (- = kasseopbygning)	-37.615	-28.994	-59.411	-21.580

Nedenfor er beskrevet hovedresultater og afvigelser på delområder.

Skattefinansieret drift

Skatteindtægter – merindtægter på 3,7 mio. kr.

- Der blev i alt opnået indtægter fra skatter på 1.907,1 mio. kr., hvilket er 3,7 mio. kr. højere end oprindeligt budgetlagt. Merindtægterne skyldes, at afregningen af forsker-skat lå på et højere niveau end forventet, mens udgifterne til tilbagebetaling af opkrævet grundskyld i de verserende ejendomsskattesager samtidig var lavere end forventet.

Generelle og særlige tilskud – merindtægter på 0,9 mio. kr.

- På posten tilskud og udligning blev der i alt opnået indtægter for 625,9 mio. kr., hvilket er 0,9 mio. kr. mere end budgetlagt. Merindtægterne skyldes primært ekstra tilskud fra staten som kompensation for COVID-19 udgifter, som dog modvejes af efterreguleringen af den kommunale medfinansiering af sundhedssektoren.

Renteudgifter – mindreudgift på 14,0 mio. kr.

- Kommunens realiserede nettorenteudgifter udgjorde 3,1 mio. kr. i 2021, mod oprindeligt budgetlagt 17,1 mio. kr. Afvigelsen skyldes dels, at renteniveauet fortsat er meget lavt. Hvilket betyder, at flere af kommunens variabelt forrentede lån nu forrentes med negativ rente. Derudover har det haft væsentlig indvirkning på regnskabet, at renter af gælden til LD Fonde ikke opkræves i indefyningsperioden, men derimod akkumuleres i saldoen. Der merafrages i stedet på lånene på et niveau, der svarer til den akkumulerede rente. Endelig har det haft betydning, at der er opnået merindtægter på kommunens værdipapirportefølje, samt betydelige ekstraindtægter fra garantiprovision.

Økonomiudvalget – mindreforbrug på 4,6 mio. kr. ekskl. budgetværn og puljer. (mindreforbrug på 26,6 mio. kr. inklusive budgetværn og puljer)

- På Økonomiudvalgets område blev der realiseret et forbrug på 313,0 mio. kr., mens det oprindelige budget udgjorde 317,6 mio. kr. eksklusive budgetværn og puljer.
- På administrationsområdet er der realiseret et mindreforbrug på 10,6 mio. kr., som især skyldes forsinket implementering af ny IT-plattform, ca. 6 mio. kr., samt periodeforskydning mellem årene på bl.a. tjenestemænd.
- På erhvervs- og turismeområdet blev der realiseret et mindreforbrug på 3,9 mio. kr., som i al væsentlighed skyldes overskud på Bridgewalking.
- Der blev på den politiske organisation realiseret et merforbrug på 0,6 mio. kr. som følge af efterårets kommunalvalg.
- På posten "fællesfunktioner", som omfatter rengørings- og forsikringsområdet, blev samlet realiseret et merforbrug på 9,2 mio. kr. Afvigelsen vedrører fortrinsvis rengøring som i 2021 var belastet af særlige COVID-19 tiltag. Derudover tegner arbejdsskadeforsikringer sig for et merforbrug.
- Det samlede resultat på økonomiudvalgets område blev væsentlig bedre end de løbende budgetopfølgninger indikerede. Hovedudfordringen lå i vurderingen af fremdriften på implementeringen af IT-plattformen og forecasts på indtægter og gavekortsalg hos Bridgewalking. Der vil fremadrettet være fokus på at forbedre træfsikkerheden i opfølgningen på netop disse områder.



Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget – mindreforbrug på 11,3 mio. kr.

- På Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalgets område blev der i 2021 realiseret et forbrug på 551,8 mio. kr., mod oprindeligt budgetteret 563,1 mio. kr.
- I forhold til forsikrede ledige (dvs. dagpengemodtagere) er der realiseret et mindreforbrug på 8 mio. kr. Det er en følge af, at udviklingen i ledigheden har været væsentligt mere gunstig end forventet – især i årets sidste kvartaler.
- På beskæftigelsesindsatser er der samlet set realiseret et mindreforbrug på 6 mio. kr. som følge af at beskæftigelsesindsatsen i 2021 var suspenderet i lange perioder under COVID-19.
- Modsat blev der realiseret et merforbrug på sygedagpengemodtagere og jobafklaringsforløb på 6 mio. kr.
- Øvrige områder tegnede sig for et mindreforbrug på 8 mio. kr.
- Et væsentligt opmærksomhedspunkt der peger fremad er, at det ændrede niveau for beskæftigelse trækker spor ind i "midtvejsvurderingen" af overførsler i 2021. Der kan umiddelbart forventes en nedregulering af den statslige medfinansiering i forbindelse med midtvejsreguleringen af budgetgarantien i 2022.

Skoleudvalget – mindreforbrug på 3,9 mio. kr.

- På skoleudvalgets område blev der i 2021 realiseret et forbrug på 365,4 mio. kr., mens det oprindelige budget udgjorde 369,3 mio. kr.
- På den centrale ramme er der realiseret et mindreforbrug som følge af reducerede net-toudgifter til mellemkommunale afregninger, færre udgifter til sygepensionerede stats-tjenestemænd og lavere udgifter til privatskoler og efterskoler.
- Skolernes decentrale ramme balancerer alt i alt, når der korrigeres for interne afregninger for grænsekrydsere, støttetimeafregninger mv.
- Et væsentligt opmærksomhedspunkt er dog, at der ses en forsat udgiftsstigning i udgifterne til specialiserede skoletilbud. Det er en problemstilling området proaktivt adresserer med den igangværende VIVE-analyse, som sætter fokus på at skabe inkluderende læringsmiljøer gennem det lokalt forankrede arbejde med mellemformer på hver enkelt skole.

Børn, Kultur- og Fritidsudvalget – merforbrug på 9,0 mio. kr.

- På BKF-udvalgets område blev der i 2021 realiseret et samlet forbrug på 304,7 mio. kr., mens det oprindelige budget udgjorde 295,6 mio. kr.
- Kultur og Fritidsområdet realiserede et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Hovedårsagen er lavere aktivitet i foreningslivet grundet COVID-19 og underskudsafvikling på Biblioteket.
- Dagtilbudsområdet realiserede et merforbrug på 0,7 mio. kr. som følge af, at der er passet flere børn end budgetforudsat. Derudover har der været en stigning i udgifterne til special- og støttepladser, stigende søgning til private pasningstilbud og stigende tilskud til pasning af egne børn. Udgiftsstigningen sker således på den positive baggrund,



at mange oplever Middelfart Kommune som et godt sted at bo og leve, og derfor bosætter sig i kommunen.

- Børn, familie og sundhedsområdet realiserede et samlet merforbrug på 9,7 mio. kr. Merforbruget har baggrund i en kombination af en stigning i antallet af sager og stigende gennemsnitsudgifter pr. anbringelse. Udgiftspresset indskrives i en generel landstendens.

Social- og Sundhedsudvalget – merforbrug på 35,1 mio. kr.

- På Social- og Sundhedsudvalgets område blev der samlet set realiseret et forbrug på 741,9 mio. kr., mens det oprindelige budget udgjorde 706,8 mio. kr.
- På Sundhedsområdet blev der realiseret et merforbrug på 19,4 mio. kr. Merforbruget vedrører primært, at et stigende antal borgere henvises til sygeplejen. Borgerne bliver samtidig hurtigere udskrevet fra sygehusene og er mere komplekse og behandlingskrævende. Herudover er der et merforbrug på myndighedsområdet på 4,7 mio. kr. som skyldes, at der er solgt færre plejehjemspladser til borgere fra andre kommuner.
- På Senior og Velfærdsområdet blev der realiseret et samlet merforbrug på 11,3 mio. kr. Underliggende er der realiseret et merforbrug på hjemmeplejen og dagcenterområdet på 3,6 mio. kr., et merforbrug på social- og sundhedselever på 4,8 mio. kr., som følge af flere ansættes som voksne elever, samt et merforbrug på 1,8 mio. kr. på plejehjemsområdet.
- På Social og Velfærdsområdet blev der realiseret et merforbrug på 2,0 mio. kr., hvilket er en stor forbedring i forhold til forventningerne ved indgangen til budgetåret. Merforbruget ligger især på de decentrale enheder. På myndighedsområdet blev der realiseret et merforbrug på 11,1 mio. kr., primært som følge af større udgifter til socialpædagogisk støtte til borgere i botilbud og støtte til borgere i egen bolig. Derudover blev der realiseret merudgifter til forsorgshjem og borgernes benyttelse af aktivitets- og samværstilbud. Merforbruget blev i stort omfang modvirket af mindreforbrug i de decentrale enheder: Center Døgn, Center Dag, STU og Rusmiddelcenteret.
- På Strategi og Udvikling blev der realiseret et merforbrug på 2,4 mio. kr. som følge af periodeforskydninger på projektrengskaber. Merforbruget har således ikke vedvarende karakter.

Teknisk udvalg – mindreforbrug 18,3 mio. kr.

- På Teknisk Udvalgs område blev der i 2021 realiseret et forbrug på 57,3 mio. kr., mens det oprindelige budget udgjorde 75,6 mio. kr.
- Vej, Trafik- og Rekreative områder realiserede et mindreforbrug på 14,8 mio. kr. Mindreforbruget skyldes først og fremmest en teknisk reklassificering af asfaltinvesteringer fra driftsudgifter til anlægsudgifter. Derudover bidrog Entreprenørafdelingen til mindreforbruget, idet afdelingen opnåede udgiftsreduktioner som følge af en mild vinter og planlagt opsparing til renovering af "vognly".
- Under posten "bygningsvedligeholdelse" er der realiseret mindreudgifter for 4,0 mio. kr. som følge af planlagt underskudsafvikling.



- Endelig blev der på driftsdelen af jordforsyningsområdet realiseret mindreindtægter for 0,6 mio. kr. som følge af faldende forpagtningsafgifter. Den faldende jordleje er en konsekvens af skærpede dyrkningskrav til bortforpagtet jord og frasalg af jord.

Miljø- og Energiudvalget – mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

- På Miljø og Energiudvalgets område blev der i 2021 realiseret et forbrug på 8,6 mio. kr., mens det oprindelige budget udgjorde 9,0 mio. kr.
- Der blev på Natur- og Miljøområdet realiseret et mindreforbrug på 0,8 mio. kr., som primært skyldes planlagt underskudsafvikling. Som led heri er indkøb af ydelser udsendt.
- På Klima og Energiområdet blev der realiseret et merforbrug på 0,4 mio. kr. Merforbruget skyldes altovervejende periodeforskydninger på EU-projektregnskaber. Merforbruget blev i nogen grad modvirket af mindreforbrug på Klimafolkemødet.

Skattefinansieret anlæg

2021 blev et særdeles travlt år på anlægssiden.

For at medvirke til at holde hånden under den lokale beskæftigelse, igangsatte Middelfart Kommune i 2020 og 2021 en række ekstra anlægsinitiativer, som er blevet lånefinansieret med særlig COVID-19 lånedispensation fra Bolig- og Indenrigsministeriet. En ikke ubetydelig del af projekterne omfatter klima- og energioptimeringstiltag som skal understøtte og fremme den grønne omstilling, herunder skovrejsning, opsætning af el-ladestandere, energioptimering af gadelys samt generel energioptimeret bygningsanvendelse.

Der har i løbet af året været lagt mange kræfter i at komme i mål og få færdiggjort COVID-19 anlægsprojekterne indenfor ministeriets tidsfrist. Det er lykkedes godt og bortset fra den sidste slidlagsetablering på Abelonelundvej, som kræver forårstemperaturer og byfornyelsesprojektet i Nørre Aaby er alle projekter kommet i hus indenfor tidsfristerne. I alt 53 anlægsprojekter kan således lukkes og regnskabsafsluttes ved udgangen af 2021.

Der blev under et realiseret nettoanlægsudgifter for 125,5 mio. kr. på det skattefinansierede område, mens det oprindelige budget til anlæg udgjorde 92,9 mio. kr.

Der overføres i alt uforbrugte anlægsbevillinger fra 2021 til 2022 på 143,2 mio. kr. på det skattefinansierede område. Trods et højt anlægsniveau i 2021 henstår der således fortsat et betydeligt efterslæb på anlægsområdet.

På Økonomiudvalgets område blev der samlet afholdt anlægsudgifter for 4,7 mio. kr. Størstedelen af anlægsmidlerne, er anvendt til opgradering af kommunens IT-plattform. Arbejdet med platformopgraderingen fortsætter og intensiveres i det nye år. Herudover er anlægsmidlerne anvendt til diverse mindre projekter omkring bæredygtige lokalsamfund, tilskudsberettigede småprojekter og kommunal støtte/medfinansiering ind i landdistriktspuljen. Endelig indgår der nettoudgifter til to forsikringsdækkede skadesbegivenheder i Naturcenteret og Middelfart Rådhus.

På Skoleudvalgets område udgjorde anlægsudgifterne i alt 20,1 mio. i 2021. Størstedelen af anlægsudgifterne er anvendt til den igangværende hovedrenovering af kommunens ældste byskole, Vestre Skole. Herudover er der afholdt udgifter til opstart af projektering af de kommende 3 skolerenoveringsprojekter som omfatter: Lillebæltskolen, Østre Skole og Fjelsted-Harndrup Skole. Der er yderligere anvendt anlægsmidler til pavillonopstilling på Lillebæltsko-



len, opsætning af solafskærmning på Strib Skole, samt opgradering af faglokaler og legepladsforbedringer på Skrillingeskolen. Endelig er der anvendt midler på mindre projekter som: renovering af Ejby Skoles SFO, etablering af redskabsskur på Strib Skole, trapperenovering på ungdomsskolen og forbedret ventilation på Østre Skole.

På Børn, Kultur- og Fritidsudvalgets område blev der i alt anvendt 27,7 mio. kr. på anlæg.

På Kultur og Fritidsområdet blev der i alt anvendt 6,7 mio. kr. til etableringstilskud til kunstgræsbaner, indvendige forbedringer i Strib Bibliotek, energibesparelsesprojekter i selvejende haller, bedre toiletfaciliteter ved Søbadet og anlægstilskud til fremme og understøtning af fritidsområdet.

På Familie og Forebyggelsesområdet er der i alt anvendt 4,7 mio. kr. som først og fremmest dækker udvidelsen af Brohuset. Derudover er der indkøbt teknisk udstyr til tandplejen.

På dagtilbudsområdet beløb årets anlægsudgifter sig til 16,1 mio. kr. Anlægsmidlerne har først og fremmest været anvendt til arbejdet med at opskallere kapaciteten med henblik på at kunne imødekomme den forøgede efterspørgsel efter vuggestuepladser og børnehavepladser, som bosætningen medfører. Der er herunder anvendt midler til at etablere en ny daginstitution i tilknytning til Hyllehøjsskolen – først i form af en midlertidig pavillonløsning, som senere afløses af en permanent bygning. Pavillonopstillingen er gennemført og projekteringen af den permanente bygning er igangsat. Herudover er der gennemført en ombygning og renovering af daginstitutionen Bulderby. Og der har yderligere pågået et ombygningsarbejde ved Nysgerrium, som indbefatter ombygning af institutionen, så vel som etablering af en støjmur. Endelig er der anvendt anlægsmidler til den midlertidige pavillonløsning ved Chilli og forbedring af adgangsforholdene ved Troldehytten.

På Social og Sundhedsudvalgets område blev der i alt anvendt 10,4 mio. kr. De tre største projekter har været projekteringen af det nye sundheds- og frivillighedshus, flytningen af peronen og forbedring af rammerne på Egebo. Derudover er der anvendt anlægsmidler til en række mindre anlægsprojekter vedrørende Kongshøj, skæve boliger til udsatte, p-pladser ved Brenderup Dagcenter og Multihuset/Rusmiddelcenteret. Der er endvidere gennemført en opgradering af center dag på Rudbækshøj, indsatser i forhold til at forbedre arbejdspladserne i hjemmeplejen og opsat luftrensere. Endelig er der anvendt anlægsmidler til elektroniske nøglesystemer, istandsættelse af 2. sal og samtalerum i Firkløveren og forbedring af bostøtten.

På det Teknisk Udvalgs område blev der i alt anvendt 55,9 mio. kr. på anlæg ekskl. jordforsyning. Anlægsudgifterne fordeler sig med 31,9 mio. kr. på Vej- og Trafikområdet, 13,6 mio. kr. til rekreative områder og 10,5 mio. kr. til bygningsvedligeholdelse.

På Vej- og Trafikområdet blev der som nævnt anvendt 31,7 mio. kr. til anlægsarbejde. Den nye vej ved Abelonelundvej tegner sig for cirka en tredjedel af anlægsudgifterne, mens generel vejvedligeholdelse (asfaltinvesteringer) tegner sig for en anden tredjedel. Restbeløbet er anvendt til en lang række mindre anlægsprojekter, herunder: klimatilpasning af den vestlige bydel, klimahavnen, udbygning af cykel og vandrestier, områdefornyelse i Ejby, udvikling af keramikruten som nærmer sig sin afslutning, trafiksikkerhedsindsatser i uheldsbelastede kryds og opsætning af El-ladestander med henblik på at understøtte den grønne omstilling. Der er herudover anvendt midler til fortovsforbedring i Strib, Middelfart og Gelstedområdet, energibesparelsesprojekter, ESCO-investeringer i energioptimeringsformål og midler til forskellige byforskønnelsesinitiativer og grønne oaser.

Til rekreative områder er der i alt anvendt 13,6 mio. kr. Anlægsarbejdet retter sig først og fremmest mod kommunens havneområder og -betjening herunder: renovering af p-plads og spunsvæg ved Gammelhavn, fortsat udrulning af stativordningen på Middelfart Marina, renovering af marinaens servicekaj, samt renovering af ydermolen ved Kongebrohavnen. Endvidere

er der prioriteret anlægsmidler til udskiftningen af broen ved Teglgårdsparken, masterplanen for trafikhavnsområdet og renovering af offentlige toiletter.

Endelig er der til bygningsvedligeholdelse og byudvikling anvendt 10,5 mio. kr. til forskellige bygningsvedligeholdelsesprojekter, optimering af kvadratmeteranvendelse, generel udvendig vedligeholdelse, opdatering af ventilationssystemer og forskellige energioptimeringsprojekter.

På Miljø- og Energiudvalgets område anvendt 6,7 mio. kr. på klima- og bæredygtighedsfremmende anlægsprojekter. Anlægsudgifterne er først og fremmest anvendt til gennemførelse af projekter med ekstern medfinansiering. Disse omfatter bl.a. BetterBirdlife, Bælt i balance, Naturrum i Naturpark Lillebælt og Natur og Energi projekter 2021-2022. Derudover er der anvendt anlægsmidler til masterplan for Staurby Skov, biodiversitetstiltag, skovrejsning, højt-vandsbeskyttelse af Varbjerg Strand og Skovrejsning. Arbejdet med fortsat udbygning af kommunens grusstier i henhold til Stiplan II blev videreført i 2021.

Jordforsyning og støttet byggeri

Nettoudgifterne til jordforsyning og støttet byggeri udgjorde 19,0 mio. kr. i 2021, mens der oprindeligt var budgetlagt med nettoudgifter for 5,3 kr. Der er således realiseret nettomerindtægter for hele 23,5 mio. kr.

Salget af grunde til boligformål og erhvervsformål overraskede særdeles positivt i 2021. Året var gennemgående kendetegnet ved en stor interesse for at erhverve grunde til såvel boligformål, som erhvervsformål.

På jord til boligformål blev der i alt realiseret nettoindtægter for 15,6 mio. kr., mens der oprindeligt var budgetlagt med salgsindtægterne ville svare til omkostningerne til byggemodning. Der blev i alt solgt jord til boligformål for 26,5 mio. kr., mens der blev anvendt 10,9 mio. kr. på byggemodning og adgangsveje. Størstedelen af udgifterne blev anvendt til byggemodning af Isingen ved Kauslunde. Salgsindtægterne var især drevet af grundsalg på Ranunkelhaven, Toften, Akelejhaven i Middelfart, Sejrovej i Båring, Søndermarken i Nørre Aaby, samt Kærbyvænget i Ejby og Havrevænget i Brenderup.

Jordsalget til erhvervsformål indbragte nettoindtægter for 8,5 mio. kr. Der blev i alt afholdt udgifter for 2,8 mio. kr., som primært vedrørte byggemodningsudgifter på Toyotagrunden. Salgsindtægterne udgjorde 11,3 mio. kr., hvor erhvervsområdet ved motorvejen, Barmstedt Alle, tegnede sig for den største del.

Under ubestemte formål blev der i alt afholdt udgifter på 5,1 mio. kr. Udgifterne vedrører fortrinsvis formidlingsudgifter til jordkøb i Ejby.

Der er ikke afholdt udgifter til ældreboliger i 2021.

Det selvfinansierende område

Det selvfinansierende område består alene af renovationsområdet. Området skal set over en årrække hvile i sig selv. Det indebærer, at brugerbetalingen på langt sigt skal dække de totale drifts- og anlægsudgifter, herunder også afdrag på lån optaget til genbrugsområdet.

De realiserede nettodriftsindtægter udgjorde 3,9 mio. kr. i 2021 mod oprindeligt planlagt 4,3 mio. kr. Regnskabsresultatet lever således i al væsentlighed op til forventningen.

Områdets realiserede anlægsudgifter udgjorde 5,3 mio. kr., mod oprindeligt budgetlagt 1,5 mio. kr. De i regnskabsåret afholdte udgifter vedrører omkalfatringen af hele genbrugspladsstrukturen og tilpasning til nye genanvendelses- og sorteringskrav, herunder omlastestation, ny affaldsordning og nye affaldscontainere i indre by. Anlægsbudgettet inklusive overførsler fra tidligere år er 38,5 mio. kr. og regnskabsåret lukkes således med et betydeligt efterslæb på anlægsprojekterne. Den manglende indhentning af efterslæbet på anlægsområdet skyldes lang planlægningshorisont og ikke mindst tilkomsten af nye affaldssorteringskrav midt i året, som skulle indtænkes i strukturen.

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 275,9 mio. kr. ved udgangen af regnskabsåret 2021, mens likviditeten ved indgangen til året udgjorde 190,4 mio. kr. Likviditeten er således over året forøget med 85,5 mio. kr. Likviditetsforøgelsen skal især ses i lyset af det realiserede driftsresultat, et fortsat stort efterslæb på anlægsområdet, historisk høje indtægter fra salg af byggegrunde, samt forskellige regnskabsmæssige periodiseringer herunder ikke mindst, at et større indskud til Landsbyggefonden afregnes senere end forventet.

Den langfristede gæld er hen over året reduceret fra 637,9 mio. kr. primo¹ til 625,9 mio. kr. ultimo året. Det svarer til en gældsreduktion på 12,0 mio. kr. Herunder er gælden til realkreditinstitutter forøget med 19,2 mio. kr., mens gælden vedrørende ældreboliger er nedbragt med 11,4 mio. kr. Gælden til LD Fonde til LD Fond er i løbet af året reduceret med 19,1 mio. kr. Den finansielle leasingforpligtelse er reduceret med 0,7 mio. kr.

Forøgelsen af realkreditgælden har baggrund i, at der i 1. kvartal er optaget lån for 9,3 mio. kr. på sidste års låneramme, mens der ultimo året er optaget lån for 25,9 mio. kr. Begge dele finansierer de ekstra anlægsinitiativer, der blev iværksat i forlængelse af COVID-19.

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. Grundet den lave rente er statsandelen p.t. negativ på de fleste af kommunens lån.

Mellemværender med eksterne mv.

Mellemværendet med kirken blev i 2021 reduceret med 0,3 mio. kr. og udgjorde således 8,2 mio. kr. i kirkens favør ved årets afslutning.

Mellemværendet med §60-selskabet, Klinik for Tandregulering I/S blev reduceret med 0,5 mio. kr. og udgjorde således 2,5 mio. kr. ved udgangen af 2021.

Beboernes opsparing til fremtidige vedligeholdelsesarbejder (mellemværendet med ældreboligerne) blev reduceret med 1,0 mio. kr. til 35,2 mio. kr.

¹ Primosaldoen er korrigeret for at dele af gælden til LD Fonde var optaget som kortfristet gæld. Primosaldoen er således opkorrigeret fra 622,8 mio. kr. til 637,9 mio. kr.



Resultat i forhold til autoriseret regnskabsopstilling:

Middelfart Kommune opnåede i 2021 et resultat af ordinær drift på 187,3 mio. kr., mens der i det oprindelige budget var budgetteret med et resultat på 152,1 mio. kr. Resultatet er opgjort inklusiv det afsatte budgetværn på 22,0 mio. kr.

Indtægterne fra skatter, tilskud, udligning og momsrefusionsordningen udgjorde samlet set 2.533,0 mio. kr. mod oprindeligt budgetlagt 2.528,0 mio. kr. Der blev således netto realiseret merindtægter for 4,9 mio. kr. i regnskabsåret 2021 eksklusive renter.

På skattefinansieret drift blev der i alt afholdt nettoudgifter for 2.342,7 mio. kr. inkl. refusioner på driftsposterne, mens der oprindeligt var budgetteret med nettoudgifter for 2.358,9 mio. kr.

Anlægsudgifterne beløb sig i 2021 til 125,5 mio. kr., mens der oprindeligt var budgetlagt med anlægsudgifter for 92,9 mio. kr.

På jordforsyningsområdet blev der netto realiseret indtægter for 19,0 mio. kr., mens der oprindeligt var budgetlagt med nettoudgifter for 5,3 mio. kr. Der er således realiseret et historisk godt salg af byggegrunde til både boligformål og erhvervsformål.

Endelig blev der på det selvfinansierede område inklusive anlæg realiseret nettoudgifter for 1,4 mio. kr., mens der oprindeligt var budgetlagt med nettoindtægter på 2,8 mio. kr.

I det efterfølgende forklares regnskabet i forhold til budgetopfølgingsopstillingen.

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 kasse- og regnskabsregulativet, 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 nominal 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 2018 af Sampension, og der skal senest til regnskab 2023 laves ny beregning. Øvrige år reguleres forskydningen med udbetalt pension samt pensionsindbetalinger på 20,4%.

Middelfart Kommune får hvert 5. år udarbejdet en aktuaropgørelse over hensættelsesbehovet på arbejdsskadeområdet. Seneste aktuarrapport er udarbejdet i juni 2021 med beregning af hensættelsesbehovet opgjort pr. 31.12.2020 og frem til 31.12.2024.

Hvert år reguleres forskydningen i forhold til det beregnede hensættelsesbehov i den aktuelle aktuaropgørelse.

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 nominal værdi. Feriepengeforpligtelsen opgøres for personale med ret til ferie med løn i forhold til lønsum og feriedage, 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 2021	Opr. budget 2021	Korr. budget 2021
------------------	---------------------	----------------------

Note:

DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE:

1. Indtægter:

Skatter	-1.907.119	-1.903.435	-1.907.237
Generelle tilskud	-625.868	-624.966	-627.660
Tilbagebetaling af købsmoms	-6	350	350
Indtægter i alt	-2.532.993	-2.528.051	-2.534.547

Driftsudgifter (eksl. Forsyning):

Økonomiudvalget	313.013	339.632	398.213
Beskæftigelse og Arbejdsmarkedsudvalget	551.821	563.088	575.912
Skoleudvalget	365.355	369.277	375.574
Børn, Kultur og Fritidsudvalg	304.650	295.611	299.877
Social- og Sundhedsudvalget	741.940	706.794	682.404
Teknisk udvalg	57.293	75.573	67.046
Miljø- og Energiudvalget	8.588	8.965	12.561
Driftsudgifter i alt	2.342.660	2.358.940	2.411.587

2. Renter

3.061	17.051	8.701
-------	--------	-------

Resultat af ordinær drift

-187.272	-152.060	-114.259
----------	----------	----------

Anlægsudgifter:

Anlægsudgifter i alt	125.527	92.881	269.657
----------------------	---------	--------	---------

Jordforsyning og støttet byggeri:

Jordforsyning	-24.091	800	-7.988
Ældreboliger	0	0	6.472
Køb af jord	5.084	4.500	5.983

Jordforsyning og støttet byggeri i alt

-19.007	5.300	4.467
---------	-------	-------

3. **DET SELVFINANSIEREDE OMRÅDE:**

Driftsudgifter:

Miljø- og Energiudvalget	-3.931	-4.281	-4.281
--------------------------	--------	--------	--------

Anlægsudgifter:

Selvfinansierede anlæg	5.340	1.500	38.518
------------------------	-------	-------	--------

Resultat selvfinansierede område

1.409	-2.781	34.237
-------	--------	--------

Resultat i alt

-79.343	-56.660	194.102
---------	---------	---------



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

Regnskab 2021	Opr. budget 2021	Korr. budget 2021
------------------	---------------------	----------------------

Note:

Tilgang af likvide aktiver:

	Resultat jfr. Resultatopgørelsen - Overskud	-79.343	-56.660	0
4.	Øvrige finansforskydninger	7.654	100	4.200
	Optagne lån	-35.259	-9.300	-37.692
	I ALT	-106.948	-65.860	-33.492

Anvendelse af likvide aktiver:

	Resultat jfr. Resultatopgørelsen - Underskud			194.102
	Afdrag på lån	47.537	28.245	47.938

	I ALT	47.537	28.245	242.040
--	-------	--------	--------	---------

	Ændring af likvide aktiver	-59.411	-37.615	208.548
--	-----------------------------------	----------------	----------------	----------------



Nettobeløb i 1.000 kr.		Ultimo 2021	Ultimo 2020
Note:	AKTIVER		
5.	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
	Grunde	82.893	82.893
	Bygninger	1.075.584	1.044.981
	Tekniske anlæg mv.	60.378	58.490
	Inventar	8.846	10.553
	Anlæg under udførelse	146.086	180.159
	Materielle anlægsaktiver i alt	1.373.787	1.377.076
	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:	0	0
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
6.	Aktier og andelsbeviser m.v.	1.285.967	1.283.234
7.	Langfristede tilgodehavender	47.159	87.612
	Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	3.798	2.388
	Finansielle anlægsaktiver i alt	1.336.924	1.373.234
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	2.710.711	2.750.310
	OMSÆTNINGSAKTIVER:		
	Varebeholdninger	0	0
5.	Fysiske anlæg til salg	90.036	108.692
	Tilgodehavender	50.377	45.277
	Værdipapirer	849	849
8.	Likvide beholdninger	201.086	136.567
	Omsætningsaktiver i alt	342.348	291.385
	AKTIVER I ALT	3.053.059	3.041.695
	PASSIVER		
9.	EGENKAPITAL:		
	Takstfinansierede område	-76.448	-71.268
	Selvejende institutioner	-10.989	-12.640
	Skattefinansieret område	-1.376.385	-1.401.859
	Reserver for opskrivninger	0	0
	Balancekonto	-284.299	-212.214
	Egenkapital i alt	-1.748.121	-1.697.981
10.	HENSATTE FORPLIGTELSE:		
	Pensionsforpligtelser	-436.735	-462.839
	Hensatte forpligtelser i alt	-436.735	-462.839
11.	LANGFRISTET GÆLD:		
	Realkreditinstitutter	-332.532	-313.331
	Ældreboliger	-175.022	-186.384
	Leasing	-13.476	-14.143
	Lønmodtagernes Feriemidler	-104.892	-108.962
	Langfristet gæld i alt	-625.922	-622.820
	Nettogæld vedr. fonds, legater, deposita, staten m.v.	-5.120	-5.233
	KORTFRISTET GÆLD:		
	Kortfristet gæld i øvrigt	-237.161	-252.821
	Kortfristet gæld i alt	-237.161	-252.821
	PASSIVER I ALT	-3.053.059	-3.041.695

Noter til Regnskabsopgørelse

Note 1 – Indtægter

Der er for 2021 valgt at benytte det statsgaranterede udskrivningsgrundlag på 6.812 mio. kr. og udskrivningsprocenten er 25,8.

Grundskylden for 2021 er beregnet med en grundskyldspromille på 21,29.

(i 1.000 kr.)	Regnskab 2021	Opr. Budget 2021	Korr. Budget 2021
Skatter			
Indkomstskat	-1.762.746	-1.760.161	-1.762.739
Selskabsskat	-26.652	-26.652	-26.652
Grundskyld	-114.157	-112.947	-114.171
Anden skat på fast ejendom	-3.564	-3.675	-3.675
Skatter i alt	-1.907.119	-1.903.435	-1.907.237
Generelle tilskud			
Udligning og generelle tilskud	-591.154	-601.704	-598.968
Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	0	6.024	6.024
Særlige tilskud	-39.130	-33.700	-39.130
Kommunale bidrag til regionerne	4.416	4.414	4.414
Generelle tilskud i alt	-625.868	-624.966	-627.660
Moms			
Tilbagebetaling af købsmoms	-6	350	350
Moms i alt	-6	350	350
Indtægter i alt	-2.532.993	-2.528.051	-2.534.547

Note: - = indtægter

Note 2 - Renter

Renteudgifter og – indtægter kan specificeres således:

(i 1.000 kr.)	Regnskab 2021	Opr. Budget 2021	Korr. Budget 2021
Renter			
Renter likvide aktiver	-509	1.000	1.000
Renter forsyningsvirksomheder	0	200	200
Renter langfristet gæld	2.884	12.755	2.998
Øvrige renter	134	-134	-134
Kurstab og kursgevinster i øvrigt	551	3.230	4.637
Renter i alt	3.061	17.051	8.701

Note: - = indtægter

Note 3 – Det selvfinansierede område

Forsyningsvirksomhedernes resultat i 2021 er et underskud på 1,4 mio. kr. Dette betyder at der ultimo 2021 er en gæld til Middelfart Kommune på i alt 3,8 mio. kr.

(i 1.000 kr.)	Ultimo 2020	Forskydning	Ultimo 2021
Fordeles således:			
Dagrenovation	15.996	2.035	18.031
Storskrald og haveaffald	1.479	0	1.479
Glas, papir og pap	-439	-5.304	-5.742
Farligt affald	2.638	307	2.945
Genbrugsstationer	-19.650	2.658	-16.992
Øvrige ordninger	2.508	887	3.395
Generel administration	-144	825	681
Udlæg forsyningsvirksomheder i alt	2.388	1.409	3.798

Note: - = indtægter

Noter til finansieringsoversigt

Note 4 – Øvrige finansforskydninger

(i 1.000 kr.)	Regnskab 2021	Opr. Budget 2021	Korr. Budget 2021
Øvrige finansforskydninger			
Indskud i Landsbyggefonden	104	12.800	16.900
Refusionstilgodehavender	935	0	0
Andre tilgodehavender staten	225	0	0
Kort og langfristede tilgodehavender i øvrigt	5.684	800	800
Netto fonds, legater og deposita	113	0	0
Kort og langfristet gæld i øvrigt	593	-13.500	-13.500
Øvrige finansforskydninger i alt	7.654	100	4.200

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 01.01.2021	82.893	1.479.185	109.771	50.362	180.159	1.902.370
Tilgang	0	0	5.674	2.668	58.752	67.094
Afgang	0	0	0	0	0	0
Overført	0	88.024	4.801	0	-92.825	0
Kostpris pr. 31.12.2021	82.893	1.567.209	120.245	53.031	146.086	1.969.464
Afskrivninger pr. 01.01.2021	0	-434.204	-51.281	-39.809	0	-525.294
Årets afskrivninger	0	-57.421	-8.587	-4.376	0	-70.384
Afskrivning afhændede aktiv	0	0	0	0	0	0
Afskrivninger 31.12.2021	0	-491.626	-59.867	-44.185	0	-595.678
Regnskabsmæssige værdi 31.12.2021	82.893	1.075.584	60.378	8.846	146.086	1.373.787

Note 6 – Aktier og andelsbeviser m.v.

(i 1.000 kr.)	Kommunens andel	Ejerandel	Indre værdi
Aktier og andelsbeviser			
Erhvervsparken	1.489	39,11%	3.807
ADP A/S	3.456	0,40%	863.890
FAKS	615	9,00%	6.830
Modtagestation Syddanmark I/S	555	6,54%	8.481
Elbo I/S	1.875	25,00%	7.502
Middelfart Spildevand A/S	1.269.832	100,00%	1.269.832
Middelfart Parkeringshus A/S	7.888	100,00%	7.888
Klinik for Tandregulering Lillebælt	1.033	43,30%	2.387
Trekantsområdet beredskab I/S	-776	10,54%	-7.368
Aktier og andelsbeviser i alt	1.285.967		

Note 7 – Langfristede tilgodehavender

Indskud i Landsbyggefonden skal ifølge Økonomi- og Indenrigsministeriets regler ikke værdisættes i balancen. Indskuddet udgør 127,5 mio. kr. ultimo 2021.

(i 1.000 kr.)	Ultimo 2010	Forskydning	Ultimo 2021
Langfristede tilgodehavender			
Udlån til beboerindskud	12.614	-393	12.221
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	65.915	-30.977	34.938
Deponerede beløb for lån m.v.	9.083	-9.083	0
Langfristede tilgodehavender i alt	87.612	-40.453	47.159

Note 8 – Likvide beholdninger

(i 1.000 kr.)	Ultimo 2020	Forskydning	Ultimo 2021
Kontante beholdninger	118	-5	114
Indestående bank	-92.787	57.484	-35.303
Investerings- og placeringsforeninger	229.236	7.040	236.276
Likvide beholdninger i alt	136.567	64.519	201.086

Primo året havde kommunen en likviditet på 136,6 mio. kr., mens likviditeten ved årets afslutning er opgjort til 201,1 mio. kr.

Dermed er kommunens likviditet forøget med 64,5 mio. kr. i 2021.

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 område. Desuden er der reserver for opskrivninger samt balancekonto.

Egenkapitalen var ultimo 2020 på 1.698,0 mio. kr., mens egenkapitalen ved regnskabsafslutningen er forøget med 50,1 mio. kr.

Værdien af de fysiske aktiver er faldet med 22,0 mio.kr., hvilket primært skyldes salg af jord. De store forskydninger er på korrektion af Arbejdsskadeforsikring samt forskydning i tjenestemandspension. Netto giver disse forskydninger en forøgelse af egenkapitalen på 26,1 mio. kr.



(i 1.000 kr.)	
Egenkapital 31.12. 2020	-1.697.981
Forskydning i fysiske aktiver	21.945
Forskydning leasing	-668
Forskydning feriepengeforpligtigelse	4.359
Indeksregulering feriemidler LMF	674
Forskydning tjenestemænd	-10.829
Forskydn.arb.skade og korr. tidl. år.	-15.275
Kursregulering aktier	-3.794
Regulering af lån	365
Forskydninger i sociale restancer	910
Landsbyggefonden	104
Henlæggelser ældreboliger	-4.025
Kursregulering investeringsbeviser	-5.108
Ældreboliger – regnskaber	2.998
Andre afskrivninger	723
Afskrivninger Debitor	1.496
Nedskr./tab Ejby-hal/aktiv.center	30.170
Energioptimeringslån haller	-1.446
Tilbageført Bro 1-9 samt stativordn.	10.945
Balancekonto	-83.684
Egenkapital 31. 12. 2021	-1.748.121

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.

(i 1.000 kr.)	Ultimo 31.12.2020	Ultimo 31.12.2021
Hensatte forpligtelser	462.839	436.735

Dette betyder, at der er en nettoændring på kr. 26,1 mio. i forhold til 2020 som skyldes en regulering af arbejdsskader på -15,3 mio. kr. samt forskydning i tjenestemandspension forpligtelsen på - 10,8 mio. kr.

Note 11 – Langfristet gæld

Udviklingen i den langfristede gæld og leasinggæld:

(i 1.000 kr.)	
Langfristet gæld ekskl. leasing 31.12. 2020	-608.677
Optaget lån kommunekredit	-35.259
Optaget lån Ældreboliger	0
Lønmodtagernes Feriemidler	4.743
Afdrag lån - kreditforening	16.059
Afdrag lån - Ældreboliger	11.727
Indeks- og kursregulering	-1.039
Langfristet gæld excl. leasing ul- timo 2021	-612.446
Leasinggæld 31.12. 2020	-14.143
Nye-/afdrag på leasingaftaler	668
Leasinggæld ultimo 2021	-13.476



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

Økonomi 2021:

(i 1000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Korr. budget uden over-/underskud	Regnskab
Drift	339.632	398.212	340.781	313.013
Anlæg	6.350	8.217	-4.618	4.694

Generelt om årets resultat – drift

For Økonomiudvalget er der overordnet en afvigelse (et mindreforbrug) vedrørende driften på 26,6 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Når man ser bort fra puljen til udligning af servicerammen og ekstra pulje på i alt 22 mio. kr. viser regnskabsresultatet et merforbrug på 4,6 mio. kr.

Merforbruget kan i hovedtræk forklares således:

- På administrationsområdet er der et mindreforbrug på 10,6 mio. kr., som især skyldes forsinkelse i gennemførelse af implementering og opgradering af IT-platforme, ca. 6 mio. kr., samt periodeforskydning mellem årene på tjenestemænd.
- Erhvervs- og turismeområdet kommer ud med et mindreforbrug på 3,9 mio. kr., som i al væsentlighed skyldes overskud på Bridgewalking, herunder salg af gavekort sidst på året.
- Politisk organisation har et merforbrug på 0,6 mio. kr. som hovedsagelig kan henføres til, at der i 2021 har været afholdt kommunalvalg.
- På "fællesfunktioner", som omfatter rengørings- og forsikringsområdet, blev der samlet realiseret et merforbrug på 9,2 mio. kr.

Afvigelsen fordeler sig med 4 mio. kr. på rengøringsområdet i forhold til det oprindelige budget, som i 2021 var belastet af særlige COVID-19 tiltag. Rengøringsområdet har de senere år effektiviseret med henblik budgetbalance på den almindelige drift.

Derudover tegner arbejdsskadeforsikringer og AES bidrag sig for et merforbrug på 5,2 mio. kr. som kan henføres til udbetaling af erstatninger og et forhøjet AES bidrag i forhold til det budgetterede.

Generelt om årets resultat - anlæg

Det er i alt brugt 4,7 mio. kr. på anlægsprojekter på Økonomiudvalgets område i 2021.

Projekterne omfatter:

- Kommunal støtte til Landdistriktspulje, der støtter nye projekter, der gavner fællesskaber og bæredygtig udvikling i landområderne i Middelfart Kommune. Den henvender sig til lokaludvalg, foreninger, klubber, organisationer og generel erhvervsfremme.
- Småprojektspuljen støtter mindre, almennyttige og bæredygtige projekter og tiltag, som er til gavn for mange borgere i lokalområdet. Puljen henvender sig til lokaludvalgene, borgerforeninger, andre foreninger og lign., og kan gå til mindre anskaffelser og vedligeholdelsesarbejder, hjertestartere mm.
- Etablering af arkiv, etableringen er ikke færdiggjort i 2021, og fortsætter i 2022.
- Der er afsat anlægsmidler til opgradering af nye IT-systemer, projektet er ikke så langt som forventet, bl.a. på grund af leveringsforsinkelser.
- Forsikringssagerne som følge af branden på Naturcentret og indtrængen på Rådhuset er ikke helt færdiggjort i 2021.

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:

- Budgetoverholdelse. Budgetterne i administrationen har i 2021 været under pres, primært på grund af mange anlægsprojekter med afledt drift til byggesagabehandlere. Der har været arbejdet med tidligere indarbejdede og nye effektiviseringer, der samtidig også skulle effektueres, herunder IT-centralisering.
- Implementering af nye IT-systemer og platforme, udrulningen er ikke så langt som forventet, bl.a. på grund af leveringsforsinkelser.

Byrådet, kommissioner og nævn

Det nuværende Byråd startede i 2018. Det politiske budget indeholder honorar mv. til byrådsmedlemmerne. Herudover indgår udgifter andre råd og nævn samt udgifter i forbindelse med valgafholdelse. Der har været afholdt kommunalvalg i 2021.

Erhverv og Turisme

Området indeholder udgifter til turisme f.eks. Visit Middelfart og diverse events. Desuden indeholder området Bridgewalking. Bridgewalking er et tværkommunale 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 tværkommunalt 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 2021 har der været pres på budgettet på grund af flere afgørelser i forbindelse med arbejdsskader, med deraf følgende erstatningsudbetalinger samt en stigning i AES bidraget.

Rengøringsenheden har samlet et budget på ca. 26 mio. kr. Rengøringsenheden gør rent i alle kommunens institutioner og enkelte eksterne enheder. Rengøringsenhedens økonomi har i sidste 3 år været under pres, der arbejdes fortsat med løsninger med henblik på fremtidig budgetoverholdelse i forhold til den almindelige rengøring.



Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalgets hovedopgaver:

- Hjælpe ledige i job og virksomheder med at finde nye medarbejdere
- Etablere virksomhedspraktikker og løntilskudsjobs
- Integrationsprogram og introduktionsforløb, herunder sprogundervisning
- 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 2021:

(i 1000 kroner)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Korr. budget uden over-/underskud	Regnskab
Drift	563.088	575.912	563.093	551.821

2021 i hovedtal

Årets resultat (uden over- og underskud) viser et mindreforbrug på 11,267 mio. kroner i forhold til det oprindelige budget på 563,088 mio. kroner, svarende til en afvigelse på 2,0 pct. Mindreforbruget kan henføres til en stor reduktion i antal ledige i 2021 efter en periode med stigning som følge af Covid-19 pandemien. I første halvår af 2021 blev ledigheden kraftigt reduceret og ledigheden fortsatte med at falde i andet halvår. Antal forsikrede ledige blev fra januar til december reduceret fra 634 årspersoner til 269 årspersoner, dvs. en reduktion på 58 pct. I samme periode blev antal på kontant-, uddannelseshjælp samt selvforsørgelses- hjemrejseydelse eller overgangsydelse reduceret fra 520 årspersoner til 440 årspersoner, svarende til en reduktion på 15 pct.

Sygedagpengeområdet har, modsat de forsikrede ledige og kontanthjælpsområdet, vist et højt antal i Middelfart såvel som i landets øvrige kommuner. Antallet har været stigende igennem 2020 og 2021, dels som følge af flere sygedagpengemodtagere i perioden med covid-19, dels som følge af en generel stigning, kombineret med den periodevis suspenderede beskæftigelsesindsats og forlængelse af retten til sygedagpenge.

Udover færre forsikrede ledige og kontanthjælpsmodtagere m.m., opnås et mindreforbrug som følge af færre borgere end budgetteret i løntilskud, i ressource-, revalideringsforløb og i seniorjobs. Driftsudgifterne viser også et mindreforbrug, da et lavere antal ledige har deltaget i kurser og haft en mentor tilknyttet i perioden. På udlændingområdet kan der tillige ses et mindreforbrug på grund af lavere deltagelse på sprogskoler.

I de næste delafsnit følger en kort beskrivelse af de økonomiske resultater for hvert hovedområde.

Hovedområders resultater

Tilbud til udlændinge

Området viser et mindreforbrug på 0,5 mio. kroner i forhold til det oprindelige budget på 4,8 mio. kroner (- 10,4 pct.). Årsagen til mindreforbruget er færre ydelsesmodtagere samt færre deltagere på sprogskole og kurser i forhold til budget.

Antal af borgere på selvforsørgelses-, og hjemrejse- eller overgangsydelse, er reduceret fra 57 borgere i januar til 49 i december. Ved udgangen af 2021 er 49 pct. af alle flygtninge, der er ankommet indenfor integrationsperiodens femårige periode, enten i job, i uddannelse eller i anden form for selvforsørgelse.

Førtids- og seniorpensioner

Førtids- og seniorpensioner går ud med et mindreforbrug på 1,8 mio. kroner i forhold til det oprindelige budget på 192,9 mio. kroner (- 0,9 pct.). Mindreforbruget kan henføres til højere mellemkommunale indtægter i forhold til budget og færre bevilligede pensioner i forhold til det forventede antal.

Totalt er der i 2021 bevilliget 70 førtidspensioner ud af et budget på 75 bevillinger. For antal seniorpensioner er der bevilliget 63 ud af et budget på 80 bevillinger.

Kontant- og uddannelseshjælp

Kontant- og uddannelseshjælp startede 2021 med et forholdsvis højt antal årspersoner, men antallet blev kraftigt reduceret i løbet af første halvår og det lykkedes at reducere antallet yderligere i andet halvår. For kontanthjælpsområdet blev resultatet et netto mindreforbrug på 4,4 mio. kroner i forhold til det oprindelige budget på 36,0 mio. kroner (-12,2 pct.). I gennemsnit har 276 fuldtidspersoner modtaget kontanthjælp i løbet af året, hvilket er 36 færre end forventet i budgettet.

Den midlertidige suspension af beskæftigelsesindsatsen i årets første måneder medførte flere borgere på uddannelseshjælp end forudsat i budgettet. I løbet af sommermånederne vendte udviklingen, og antallet blev reduceret. Resultatet blev et merforbrug på 0,4 mio. kroner i forhold til det oprindelige budget på 11,7 mio. kroner (+3,4 pct.). I gennemsnit har 158 unge modtaget uddannelseshjælp igennem årets løb, hvilket er otte flere end forventet i budgettet.

Sygedagpenge og jobafklaringsforløb

Sygedagpenge- og jobafklaringsområdet viser et merforbrug på tilsammen 11,0 mio. kroner ud af et oprindeligt budget på 68,0 mio. kroner (+16 pct.).

Beløbet dækker over færre borgere i jobafklaringsforløb og flere sygedagpengemodtagere. De to områder bør ses samlet i 2021. Indtil 1. juli fik alle sygedagpengemodtagere forlænget retten til sygedagpenge og ingen borgere blev visiteret til jobafklaringsforløb i perioden. Den midlertidige lovændring medførte, at antal jobafklaringsforløb holdt sig kunstigt lav i perioden, medens antal sygedagpengesager øgede tilsvarende. Totalt blev resultatet 156 ekstra årspersoner på sygedagpengområdet og 79 færre årspersoner i jobafklaringsforløb.

Antal af sygedagpengemodtagere har været stigende igennem 2020 og 2021, dels som følge af en generel stigning, kombineret med den suspenderede beskæftigelsesindsats og forlængelse af retten til sygedagpenge, dels som følge af flere sygedagpengemodtagere i perioden med covid-19.

Forsikrede ledige

De forsikrede ledige viser et mindreforbrug på 7,7 mio. kroner i forhold til det oprindelige budget på 67,1 mio. kroner (-11,4 pct.)



Udviklingen i covid-19 pandemien medførte for Middelfart, såvel som for resten af landet, en stor stigning i antal ydelsesmodtagere i 2020 og stigningen fulgte med ind i starten af 2021. Derefter gik antal ledige kraftigt ned og ledigheden fortsatte med at falde resten af året. I gennemsnit havde Middelfart 424 årspersoner på ydelse igennem året, hvilket er 82 under budgettets 506 årspersoner.

Fleksjob og ledighedsydelse

Ledighedsydelse til fleksjobvisiterede viser et merforbrug på 1,5 mio. kroner i forhold til det oprindelige budget på 11,9 mio. kroner (+12,3 pct.). Året startede med et højt antal årspersoner. Antallet er reduceret jævnt i løbet af året. Den positive udvikling medførte, at det endelige antal blev 88 årspersoner i gennemsnit, hvilket er tre årspersoner over budgettet.

Resultatet på fleksjobområdet viser et merforbrug på 2,7 mio. kroner i forhold til det oprindelige budget på kr. 66,5 mio. kroner (+4 pct.). Det endelige antal på 699 årspersoner balancerer med budgettet. Den primære årsag til merforbruget for både fleksjob- og ledighedsydelse skyldes en anden fordeling mellem antallet på refusionstrappen og antallet på de øvrige "gamle" ordninger, hvor førstnævnte har en højere kommunal udgift pr. ydelsesmodtager.

Ressourceforløb

Ressourceforløb viser et mindreforbrug på 0,5 mio. kroner ud af et samlet budget på 15,3 mio. kroner (-3,2 pct.). I gennemsnit har 128 borgere fulgt et ressourceforløb i 2021, hvilket er 12 færre end indregnet i budgettet.

Revalidering

I forhold til det oprindelige budget på 2,6 mio. kroner viser resultatet et mindreforbrug på 1,0 mio. kroner (-39,4 pct.). I gennemsnit har 9 borgere været tilknyttet et revalideringsforløb i løbet af året, hvilket er 6 årspersoner under budget.

Seniorjobs

I forhold til det oprindelige budget på 2,8 mio. kroner, viser området et mindreforbrug på 1,5 mio. kroner (-53,4 pct.). I gennemsnit har der været 8 borgere ansat i et seniorjob i 2021 ud af et oprindeligt budget på 12 årspersoner.

Løntilskudsordninger

Området går ud med et mindreforbrug på 2,1 mio. kroner i forhold til det oprindelige budget på 3,9 mio. kroner (-54,0 pct.).

I 2021 blev der afsat midler til 35 løntilskudsjobs. Antal borgere i løntilskudsjobs blev i gennemsnit 16 årspersoner. Det lave antal i løntilskud skyldes bl.a. den suspenderede beskæftigelsesindsats, hvor der ikke blev etableret nye løntilskudsforløb i det første halve år.

Driftsudgifter

For driftsudgifterne afspejler mindreforbruget på 6,0 mio. kroner (-31,4 pct.) en periode med en suspenderet beskæftigelsesindsats, hvilket har betydet begrænsninger for jobcenterets beskæftigelsesindsats og lavere omkostninger. Antal ledige i virksomhedspraktikker og løntilskud har også været stærkt reduceret. Færre ledige har deltaget i kurser og haft en mentor tilknyttet i perioden. Vinternedlukningen blev afløst af et arbejdsmarked, der i høj grad efterspurgte arbejdskraft. Genåbningen bidrog til færre på ydelse, hvilket medførte at udgifterne til kurser, mentorer og opkvalificering også blev lavere end forventet.

Administrative udgifter

De administrative udgifter viser et mindreforbrug på 0,8 mio. kroner ud af et budget på 2,7 mio. kroner (-31,4 pct.). Mindreforbruget kan henføres til færre rekvirerede lægeerklæringer end forventet. Besparselsen er opnået ved en særlig fokus på Job- og Vækstcenterets egen



praksis og ved at kvalitetsudvikle samarbejdet med den praktiserende læge/behandler for kommunens sygemeldte borgere. Det øgede samarbejde har blandt andet bestået af flere rundbordssamtaler. Samtidig er der gjort mere aktivt brug af journaler, dialog og vurdering ved Job- og Vækstcenterets egen lægekonsulent og sundhedskoordinator.

Den Forberedende Grunduddannelse (FGU) og Erhvervsgrunduddannelsen (EGU)

FGU og EGU gik ud med et merforbrug på 0,3 mio. kroner ud af et oprindeligt budget på 12,0 mio. kroner (+2,6 pct.).

I budgettet er der indregnet 117 årselever og kommunen er totalt opkrævet for 129 årselever, dvs. 12 årselever flere end budgetteret. Opkrævningen fra staten til kommunerne sker forskudt, og opkrævningen for 2021 dækker alle forløb i 2020. Antallet skal reguleres for mellemkommunale elever til/fra andre kommuner, og Middelfart går ud med en nettoindtægt på det mellemkommunale område.

For EGU forløb har elever, som allerede var tilknyttet et EGU forløb før opstart af FGU den 1. august 2019, fortsat på gammel ordning indtil afsluttet uddannelse. 2021 er det sidste år med EGU elever, og der er færre elever til denne ordning end budgetteret.

Boligstøtte, personlige tillæg og øvrige sociale formål

Udgifterne til borgerservice, herunder boligstøtte, personlige tillæg og øvrige sociale formål balancerer med totalt 41,6 mio. tilnærmelsesvis med budgettets 41,3 mio. kroner, dvs. området har et merforbrug på 0,3 mio. (+1 pct.). Resultatet dækker over flere boligstøttesager end budgetteret, som opvejes af et lavere antal personlige tillæg, bl.a. færre tilskud til hørapparater, fysioterapi og fodterapi i forhold til budget.



Skoleudvalgets hovedopgaver:

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

Økonomi 2021:

(i 1000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Korr. budget uden over-/underskud	Regnskab
Drift	369.277	375.574	367.300	365.355
Anlæg	15.819	47.863	20.499	20.122

Regnskabet 2021 for skoleudvalgets område udviser et samlet forbrug på driften på 365,4 mio. kr., mens det oprindelige budget udgør 369,3 mio. kr. Der er således realiseret et mindreforbrug på 3,9 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

I forhold til det korrigerede budget uden over-/underskud er der tale om et mindreforbrug på 1,945 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 0,5% af budgetrammen.

Når der korrigeres for budgettildelinger til skolerne vedrørende projektdeltagelse, puljefordeling til særlige indsatser, herunder profilskoler og interne afregninger vedrørende støttetimer og øvrige omprioriteringer, er der realiseret et begrænset mindreforbrug på den centrale budgetramme på 2,1 mio. kr., mens de decentrale enheder realiserede et merforbrug på 0,1 mio. kr.

Skoleområdet anlægsudgifter beløb sig til 20,1 mio. kr., mens der oprindeligt var budgetlagt med anlægsudgifter på 15,8 mio. kr. Det samlede anlægsbudget inklusiv overførte midler udgjorde 47,9 mio. kr. Det er således lykkedes at indhente lidt af efterslæbet på skoleanlægsprojekterne, men der henstår fortsat et betydeligt på skoleanlægsprojekterne ved årets afslutning.

Den manglende udnyttelse af det fulde rådighedsbeløb på anlægsrammen har primært baggrund i, at anlægsprojekterne på Vestre Skole ikke har opnået den planlagte færdiggørelsesgrad fordi der er tilstødt forskellige udfordringer undervejs i anlægsfasen.

Drift

Det decentrale område

Skoleområdet 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 merforbrug på 0,1 mio. kr. Skolerne har gennemgående en fornuftig økonomisk balance. De enkelte skolars forbrug af opsparede midler har i stort omfang været modsvaret af andre skolars opsparing.

To skoler har været underlagt videreførte handleplaner for underskudsafvikling i 2021.

Vestre Skole er også i 2021 kommet fint i mål med handleplanerne, mens Anna Trolles skole ikke fuldt ud har fået foretaget de nødvendige personalemæssige disponeringer i forhold til anvendelse af vikarer, timeplanlægning mv.

Det centrale område

Resultatet for Skoleafdelingens centrale drift i 2021 er et overskud på 2,1 mio. kr. når der korrigeres for interne afregninger, puljeudmøntninger, opgaveomlægninger mv.

På budgetposten "fællesudgifter" er der realiseret et samlet mindreforbrug på 3,6 mio. kr. Mindreforbruget vedrører især færre udgifter til mellemkommunale afregninger vedrørende grænsekrydsere, periodeforskydninger projektf finansiering og mindreforbrug til sygepensionerede statstjenestemænd, som i al væsentlig modsvarer af merafregninger til decentrale enheder. Der er således samlet på fællesudgifterne realiseret et merforbrug 0,1 mio. kr.

På SFO-området blev der realiseret et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. Mindreforbruget skyldes dels, at den afsatte pulje til aktivitetsbestemte reguleringer ikke blev fuldt udnyttet og dels, at udgifterne til økonomiske og pædagogiske fripladser, samt søskendetilskud blev lavere end forventet. Også nettoindtægterne fra mellemkommunale afregninger bidrog positivt til resultatet.

På kørselsområdet blev der realiseret et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. Mindreforbruget har bl.a. baggrund i stram styring af visitationer til skolekørsel.

Udgifterne til kommunale og regionale specialskoler blev 2,0 mio. kr. højere end budgetforudsat. Merforbruget har især baggrund i mange visitationer til eksterne skoletilbud udenfor kommunen, samt øget tilgang af elever til Skrillingskolen.

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 1,6 mio. kr. under det budgetlagte niveau. Mindreforbruget fordeler sig nogenlunde jævnt mellem efterskoler og privatskoler.

Udgifterne til Uddannelsesvejledning ligger på det budgetlagte niveau.

Endelig lå udgifterne til hjemmetræning 0,1 mio. kr. under det budgetlagte niveau.

Anlæg

Skoleudvalget har et oprindeligt budget til anlæg i 2021 på 15,8 mio. kr., mens det korrigerede budget, som indeholder det overførte over-/underskud fra tidligere år, udgjorde 47,9 mio. kr.

Der blev i 2021 udført anlæg for i alt 20,1 mio. kr., hvilket indebar, at efterslæbet på skoleanlægsprojekterne blev reduceret en anelse.

Afvigelsen på anlæg skyldes alene periodeforskydninger, dvs. der er en forventning om anlægsprojekterne kommer i mål indenfor rammen – set over den samlede projektperiode.

I 2021 blev i alt fire anlægsprojekter afsluttet, herunder forbedring af ventilationen på Østre Skole, projektet: "diverse skolerenoveringer", som omfatter markiseopsætning på Strib Skole og opstilling af pavilloner på Lillebæltskolen til brug for genhusning i byggeperioden. Derudover blev trappen på Østre Skole renoveret og der blev etableret redskabsskur på Strib Skole. De to sidstnævnte projekter var finansieret af skolernes opsparede midler.

Renoveringsprojektet på Ventilationsanlægget på Østre Skole har en samlet entreprisesum på 2,900 mio. kr. og afsluttes med budgetoverholdelse.

Projektet "Diverse Skolerenoveringer" har en samlet entreprisesum på 2,700 mio. kr. og afsluttes med budgetoverholdelse.

Renoveringen af Ungdomsskolens trappe på Blindebomsvej havde et samlet budget på 0,200 mio. kr. og blev afsluttet med et budgetoverholdelse.

Projektet med etablering af redskabsskur på Strib Skole havde et budget på 0,200 mio. kr. og blev gennemført til prisen.

I alt 12 anlægsprojekter videreføres.

På Vestre Skole videreføres fire anlægsprojekter, som omfatter: 17,288 mio. kr. vedrørende hovedrenoveringen af Vestre Skole, 0,375 mio. kr. vedrørende udskiftning af låsesystemet på Vestre Skole, 1,034 mio. kr. vedrørende det fondsstøttede tilgængelighedsprojekt samt 1,151 mio. kr. til udemiljø/skolegården. Projekterne forventes afsluttet i sommeren 2023.

Til renoveringsprojekterne på Lillebæltsskolen og Østre Skole overføres henholdsvis 2,920 mio. kr. og 0,785 mio. kr. Projekterne forventes afsluttet i 2024.

I forhold til renoveringen af Fjelsted-Harndrup Skoles Gymnastiksalg og hovedrenovering af skolen overføres under et -0,050 mio. kr. Projekterne forventes afsluttet i 2024.

Endelig overføres der uforbrugte anlægsmidler til fire mindre projekter, herunder anlægsmidler til Skrillingeskolens faglokaler og legeplads, Ejby Skoles SFO samt anlægspuljerne til fornyelse af digitale læremidler og lokaleindretning. De fleste projekter forventes afsluttet i 2022.



Børn, Kultur og Fritidsudvalgets hovedopgaver:

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

Økonomi 2021:

(i 1000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Korr. budget uden over-/underskud	Regnskab
Drift	295.611	299.876	296.094	304.650
Anlæg	16.637	44.897	26.870	27.676

BKF-udvalget - samlet

Regnskab 2021 for Børn, Kultur og Fritidsudvalget viser et samlet merforbrug på 9,039 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Når der tages højde for flytning af opgaver og forbrug af opsparede midler, så er der på udvalgsområdet realiseret et merforbrug på 8,556 mio. kr.

Kultur og Fritid

Regnskab 2021 for politikområdet Kultur og Fritid viser et samlet forbrug på driften på 44,8 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 1,50 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Korrigeret for opgaveflytninger og forbrug af opsparede midler, så har området realiseret et mindreforbrug på 1,860 mio. kr.

Mindreforbruget har baggrund i, at Kultur og Fritidsområdet har haft lavere aktivitet i foreningslivet grundet COVID-19 nedlukningen og at Middelfart Bibliotek følger den planlagte underskudsafvikling.

Decentralt realiserer Biblioteket et afdrag på ca. 0,452 mio. kr. og kommer dermed i mål med at nedbringe det akkumulerede underskud, som aftalt i Bibliotekets handleplan. Der arbejdes fortsat videre med en målsætning om underskudsafvikling i niveauet 0,400 – 0,500 mio. kr. årligt i henhold til aftale om nedbringelse af det opsparede underskud.

På Kultur og Fritidsområdet blev der i 2021 anvendt 6,720 mio. kr. på anlægsprojekter. Herunder blev der anvendt 0,536 mio. kr. af en anlægstilskudspulje, 1,500 mio. kr. til energibesparende tiltag i de selvejende haller, 0,618 mio. kr. til forbedring af toiletfaciliteterne ved Søbadet, 0,028 til indretning af nye lokaler til Bueskytterne, 1,808 mio. kr. til indvendige forbedringer af Strib bibliotek, og givet 2,232 mio. kr. i tilskud til Kunstgræsbaner.

Følgende anlægsprojekter afsluttes i 2021:

- Bedre toiletfaciliteter ved Søbadet afsluttes og udviser i alt væsentlighed budgetoverholdelse.
- Indvendige forbedringer af Strib bibliotek afsluttes og udviser i alt væsentlighed budgetoverholdelse.
- Restfinansiering af vinterbadefaciliteter



Dagtilbud

Regnskab 2021 for Dagtilbudsområdet viser et samlet forbrug på driften på 141,2 mio. kr. svarende til et underskud på 1,200 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Når der tages højde for opgaveflytninger, realiserede området et merforbrug på 0,673 mio. kr.

Dagtilbudsområdets centrale budget består overordnet af fællesstedet for dagtilbudsområdet, private pasningstilbud og specialpædagogisk indsats for 0-6 årige. Dagtilbudsområdets decentrale budget består af dagplejen, børnehaver og integrerede institutioner.

Merforbruget på dagtilbudsområdet kan især forklares med af følgende faktorer:

Dagtilbudsområdet var i 2021 generelt presset af stigende omkostninger til specialområdet, hvor der i 2021 er set en markant stigning i antallet af børn med behov for særlig støtte. Derudover har daginstitutioner haft en stigende pres på vikarforbruget på grund af omfanget af COVID-19 i sidste kvartal af 2021. Udfordringen med specialområdet forventes at fortsætte ind i 2022. Vi ser fortsat en stigende trend i udgifterne til private pasningstilbud og tilskud til pasning af egne børn.

For at imødekomme det forventede merforbrug i 2021 – er puljen til udvikling på det centrale område ikke anvendt.

Handleplanerne for følgende decentrale enheder er blevet overholdt:

- Båring børnehus, afsluttes med 2021.
- Dagplejen, videreføres i eksisterende form.

Handleplanerne for følgende decentrale enheder er ikke blevet overholdt i 2021, og revideres:

- Kompasset
- Kastanieborgen og Bulderby

Derudover skal følgende decentrale enheder lave en handleplan for afvikling af gæld fra og med 2022:

- Chili
- Solsikken

På Dagtilbudsområdet blev der i 2021 anvendt 16,082 mio. kr. på anlægsprojekter. Herunder 0,085 mio. kr. til adgangsforhold ved Troldehytten, 0,095 mio. kr. til Støjmur ved Nysgerrium, 3,987 mio. kr. til Bulderby udvides og midlertidig løsning ved Kastanieborgen, 0,974 mio. kr. til etablering af produktionskøkken ved Bulderby, 1,739 mio. kr. til etablering af ny daginstitution ved Hyllehøj, 0,438 mio. kr. til pavillon løsning ved Chili, 0,686 mio. kr. til ombygning af Nysgerrium, og 8,076 mio. kr. til etablering af en pavillonløsning ved Hyllehøj.

Følgende anlægsprojekter afsluttes i 2021:

- Støjmur ved Nysgerrium afsluttes med et mindreforbrug på 0,189 mio. kr.
- Bulderby og midlertidig løsning ved Kastanieborgen afsluttes og udviser i alt væsentlig budgetoverholdelse.
- Ombygning af Nysgerrium afsluttes med et mindreforbrug på 0,148 mio. kr., overskuddet tilgår anlægsprojekt vedrørende etablering af produktionskøkken i Bulderby.
- Adg. Forhold ved Troldehytten afsluttes med et mindreforbrug på 0,109 mio. kr., overskuddet tilgår anlægsprojekt vedrørende etablering af produktionskøkken i Bulderby.



Børn, Familie og Sundhed

Regnskab 2021 på Børn, Familie og Sundhedsområdet udviser et samlet forbrug på driften på 118,6 mio. kr., svarende til et merforbrug på 9,336 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Når der tages højde for opgaveflytninger, realiserede området et merforbrug på 9,740 mio. kr.

Familieafdelingens område består overordnet af tandplejen, PPR, sundhedstjenesten, anbringelser af børn og unge, forebyggende foranstaltninger samt områderne merudgiftsydelser og dækning af tabt arbejdsfortjeneste.

Merforbruget vedrører hovedsageligt at der i 2021

- har været en generel stigning i antal sager i Familieafdelingen, samt at de gennemsnitlige udgifter pr. anbringelse har været stigende. Eksempelvis har der i 2021 været afholdt flere udgifter end forventet til anbringelser på sikrede døgninstitutioner. Stigningen i anbringelsesudgifterne de første 8-9 måneder af 2021 har vedrørt kompleksiteten i børnenes vanskeligheder; antallet af anbringelser var i den første del af 2021 stabil.
- har været ekstraordinære store udgifter i tre enkeltsager, hvor børn med handicap passes i hjemmet.

I de sidste tre måneder af 2021 har Familieafdelingen oplevet et stigende antal aktive sager og afdelingen vurderer, at tendensen med højere udgifter pr. anbringelser vil fortsætte ind i 2022. Familieafdelingen vil igangsætte initiativer til at få et budget i balance, men afdelingen ser ind i et strukturel ændret udgiftsniveau på anbringelsesområdet. Det specialiserede børn og ungeområde fik ved budgetlægningen for 2022 tilført 7.6 mio. kr. (6.6 mio.kr. i overslagsårene).

På Børn, Familie og Sundhedsområdet blev der i 2021 anvendt 4,875 mio. kr. på anlægsprojekter. Herunder blev der anvendt 4,743 mio. kr. til udvidelsen af Brohuset og 0,132 mio. kr. til indkøb af teknisk udstyr i Tandplejen.

Følgende anlægsprojekter afsluttes i 2021:

- Indkøb af teknisk udstyr i Tandplejen afsluttes og udviser i alt væsentlighed budgetoverholdelse.



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 2021:

(i 1000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Korr. budget uden over-/underskud	Regnskab
Drift	706.794	682.404	719.572	741.940
Anlæg	9.679	36.176	22.272	10.402

Social- og Sundhedsudvalget – Samlet

Regnskab 2021 for Social- og Sundhedsudvalget viser et samlet forbrug på driften på 741,940 mio. kr. svarende til et underskud på 35,146 mio. kr. i forhold til årets oprindelige budget. I forhold til korrigeret budget uden over- underskud er der et merforbrug 22,368 mio. kr. I forbindelse med overunderskudopgørelsen vil der blive korrigeret for underskud på ældreboliger, overførsler på projekter og reguleringer i forhold til COVID-19 på sundhedsområdet.

Resultatet på Social- og Sundhedsudvalgets anlægsbudget i 2021 viser et samlet forbrug på 10.402 mio. kr. svarende til et underskud på 0,723 mio. kr. i forhold til årets oprindelige budget. Der er et overskud på områdets anlæg på 25,774 mio. kr. i forhold til årets korrigerede budget inklusiv ikke forbrugte rådighedsbeløb fra tidligere år.

Sundhedsområdet

Regnskab 2021 for sundhedsområdet viser et samlet forbrug på driften på 319,724 mio. kr. svarende til et underskud på 19,426 mio. kr. i forhold til områdets oprindelige budget. Der er et underskud på 12,767 mio. kr. i forhold til områdets korrigerede budget, når der ses bort fra overførte over-/underskud fra tidligere år. Det forventes at området reguleres for COVID-19 udgifter i overunderskudopgørelsen.

Resultatet er beskrevet på delområder herunder.

Den aktivitetsbestemte medfinansiering udviser et mindreforbrug på 0,441 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Overskuddet er på 0,441 mio. kr. i forhold til korrigerede budget ekskl. overførte over-/underskud, projekter og øvrige reguleringer.

Træning udviser et merforbrug på 1,418 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Underskuddet er på 1,076 mio. kr. i forhold til korrigerede budget ekskl. overførte over-/underskud.

Merforbruget ligger primært på lønudgifter, vedlagsfri fysioterapi og borger på genoptræningsophold.

Forebyggelse har afholdt udgifter til COVID 19 for hele kommunen i 2021 herunder eksempelvis test af skolebørn. Derfor får forebyggelse et merforbrug i forhold til oprindeligt budget på 6,654 mio. kr. Forebyggelse udviser et merforbrug i forhold til korrigeret budget uden overunderskud på 0,681 mio. kr. Efter kompensation af de sidste COVID-19 udgifter, vil der være et mindreforbrug på området.

Sygeplejen får et merforbrug på 8,605 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget og et merforbrug på 7,296 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Det forventes at sygeplejen merudgifter i forhold til budgettet til COVID-19 kompenseres i overunderskudsopgørelsen.

Merforbruget skyldes blandt andet et stigende antal borgere henvises til sygeplejen. Der kommer et analysearbejde af sygeplejen frem mod budget 2023 med henblik finde årsagerne til merforbruget og de handlinger der skal til for at skabe balance.

Diverse (tilskud til frivillige) får et mindreforbrug på 0,030 mio. kr. i forhold til både det oprindelige og korrigerede budget i 2021.

Rehabilitering får et mindreforbrug på 1,309 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget og et mindreforbrug på 0,657 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

På myndighedsområdet og hjælpemidler er der et merforbrug i forhold til oprindeligt budget på 4,684 mio. kr. Merforbruget skyldes primært de mellemkommunale betalinger, hvor færre kommuner har købt en plads på et plejehjem i Middelfart kommune. Omregnet er der 5 færre borgere fra andre kommuner som bor på en plejehjemsplads i Middelfart Kommune i 2021. Tidligere har der været overskud på de mellemkommunale betalinger. Dernæst har der været et fald på 0,700 mio. kr. i indtægterne til særlig dyreenkeltsager. Myndighedsområdet har en handleplan for afvikling af opsparet underskud. I 2021 er der ikke afdraget på underskuddet.

Senior og Velfærd

Regnskab 2021 for senior og velfærd viser et samlet forbrug på driften på 218,203 mio. kr. svarende til et underskud på 11,321 mio. kr. i forhold til områdets oprindelige budget. Når der ses bort fra overførte over-/underskud fra tidligere år er der et merforbrug på 5,387 mio. kr.

Resultatet er beskrevet på delområder herunder.

Regnskabet på plejehjemsområdet udviser et merforbrug i forhold til oprindelige budget på 5,166 mio. kr. Regnskabet udviser et merforbrug i forhold til korrigerede budget, når der ses bort fra overførte over-/underskud fra tidligere år på 1,759 mio. kr. Plejehjemsområdet skal i de her år nedlægge boliger og tilpasse pladser. Derudover har Covid-19 det kostet mange personalemæssige ressourcer. Plejehjemsområdet skal lave en handleplan for afvikling af underskud.

Hjemmeplejen og dagcenterområdet får et merforbrug i forhold til oprindelige budget er på 3,574 mio. kr. Regnskabet udviser et merforbrug på 0,925 mio. kr. i forhold til korrigerede budget når der ses bort fra overførte over-/underskud fra tidligere år.

På kost og ernæringsområdet udviser regnskabet et merforbrug på 0,413 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget og et mindreforbrug på 0,195 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget når der ses bort fra overførte over-/underskud fra tidligere år. Merforbruget ligger på løn.

Der er et mindreforbrug på Fællesområdet Senior og velfærd på 5,069 mio. kr. i forhold til oprindelig budget. I forhold til det korrigerede budget når der ses bort fra overførte over-/underskud fra tidligere år er der et mindreforbrug på 1,150 mio. kr.

Området social- og sundhedselever får et merforbrug i forhold til oprindeligt budget på 4,776 mio. kr. I forhold til det korrigerede budget når der ses bort fra overførte over-/underskud fra tidligere år er der et merforbrug på 2,877 mio. kr. Merforbruget skyldes et stigende antal elever samt at eleverne i højere grad ansættes som vokselever og voksenlærlinge. Området skal lave en handleplan for underskudafvikling.

Ældreboliger får et merforbrug på 2,299 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. I forhold til korrigerede budget når der ses bort fra overførte over-/underskud fra tidligere år har der været et merforbrug på 1,149 mio. kr. Merforbruget skyldes ny regnskabspraksis i forhold til udgifter til planlagt og periodisk vedligeholdelse og istandsættelse ved fraflytning. Boligkontoret DK har overtaget administrationen af kommunens almene ældreboliger. I de foregående år har årets udgifter til de to poster ikke figureret i driftsregnskabet. Det skal de nu. Da der ikke er lagt budget for de to poster, medfører den ændrede konteringspraksis et "merforbrug" som dækkes af afdelingernes henlæggelser på balancen.

Social og Velfærd

Regnskab 2021 for Social- og Velfærdsområdet viser et samlet forbrug på driften på 193.808 mio. kr. svarende til et underskud på 2,021 mio. kr. i forhold til områdets oprindelige budget. Der er et underskud på 1,962 mio. kr. i forhold til områdets korrigerede budget når der ses bort fra overførte over-/underskud fra tidligere år og projekter.

Resultatet er beskrevet på delområder herunder.

Social og Velfærd Myndighed får et underskud på 11,088 mio. kr. i forhold til områdets oprindelige budget. Efter reguleringer er underskuddet på 11,115 mio. kr. Underskuddet er på 10,630 mio. kr. i forhold til områdets korrigerede budget ekskl. overførte over-/underskud og øvrige reguleringer men inklusiv projekter.

Merforbruget skyldes primært større udgifter end budgetteret på områderne Socialpædagogisk støtte (§85) til borgere i botilbud og i egen bolig, borgeres ophold på midlertidige botilbud (§107), borgeres ophold på Krisecentre (§109) og forsorgshjem (§110) samt borgeres benyttelse af aktivitets- og samværstilbud. Der er gennemført en række tiltag på området med fokus på organisering og kvalitet i sagsbehandlingen. Det betyder at resultatet er væsentligt bedre end forventet ved årets start.

Center døgn består at kommunens døgntilbud, som har været under omorganisering siden 2020. Der er blevet etableret ny organisation og ny ledelsesstruktur. Omlægning har ført til en opdeling af det tidligere botilbud Vestbo, således at hver af de tidligere afdelinger er blevet til selvstændige tilbud. Kommunens døgntilbud består nu af hhv. Skovbakken, Fælleshåb, Bromsmae, Guldregnen og Teglgårdshuset. Tilbuddene havde primo 2021 akkumuleret underskud på ca. 2,980 mio. kr. Underskuddet er i 2021 vendt til et akkumuleret overskud på 4,063

mio. kr. Udviklingen skyldes dels effekten af ovennævnte omorganisering, og dels at der er sket en efterregulering af takster med tilbagevirkende kraft for hele året på en række borgere fra andre kommuners bosat på kommunens tilbud. Det har styrket indtægterne uden at det har været muligt at nå at tilpasse personaleressourcerne tilsvarende. Situationen vurderes ikke at være af varig karakter, idet der vil blive ansat personale fra 2022 og frem.

Center Dag består af kommunens 5 aktivitets og beskæftigelsestilbud, 2 væresteder og kommunens Bostøtteteam til hhv. sindslidende og handicappede borgere. Området kommer ud af 2021 med et overskud på ca. 0,919 mio. kr. Det er en positiv udvikling fra 2020, hvor området samlet set fik et underskud på 0,706 mio. kr. Udviklingen skyldes bl.a. skærpet fokus på områdets økonomistyring og aktiviteter. Ved udgangen af 2021 vil det akkumulerede underskud fra 2020 være vendt til et overskud på ca. 0,213 mio. kr. Den positive udvikling forventes at fortsætte i 2022.

STU området kommer ud af 2021 med et overskud på 0,367 mio. kr. når der korrigeres for projekter. STU Middelfart er afhængig af konstant efterspørgsel fra andre kommuner, for at kunne leve op til et indtægtsbudget fra salg af pladser til andre kommuner. I 2021 er efterspørgslen efter tilbuddet været stigende samtidig med at der har været fokus på tilbuddets drift. Udviklingen ser ud til at fortsætte i 2022.

Rusmiddelcentret udviser et overskud på 1,266 mio. kr. i 2021. Tilbuddet har i en årrække frem til 2020 været udfordret af en ubalance i forhold til mellemkommunal refusion. Der har været stigende udgifter til behandling af kommunens borgere på tilbud i andre kommuner. Frem til og med regnskab 2019 akkumulerede området et underskud på 2,033 mio. kr. Der har siden været ledelsesmæssigt fokus på at få vendt denne udvikling, og det ser nu ud til at være lykket. For andet år i træk udviser tilbuddet et overskud, som betyder at det akkumulerede underskud kan nedskrives for andet år i træk. Det resterende underskud vil være på ca. 0,061 mio. kr. primo 2022. Effekten af diverse tiltag ser ud til at fortsætte ind i 2022 og underskuddet forventes endeligt afviklet i 2022. Der vil dermed fremadrettet være fokus på og økonomi til at udvikle Rusmiddelcentrets aktiviteter yderligere, til gavn for tilbuddets målgruppe.

Strategi og Udvikling

Strategi og Udvikling får et merforbrug på 2,378 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget og et merforbrug på 0,233 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget og reguleringer for projekter.

Anlæg

Social- og Sundhedsforvaltningen har et oprindeligt budget til anlæg i 2021 på 9,676 mio. kr., mens det korrigerede budget udgjorde 22,272 mio. kr. Resultatet på Social- og Sundhedsudvalgets anlægsbudget i 2021 viser et samlet forbrug på 10,402 mio. kr. svarende til et underskud på 0,726 mio. kr. i forhold til årets oprindelige budget. Der er et overskud på områdets anlæg på 25,774 mio. kr. i forhold til årets korrigerede budget inklusiv ikke forbrugte rådighedsbeløb fra tidligere år.



I 2021 har der været følgende anlægsprojekter:

- Der er tildelt midler til Renovering af ældreboliger i afdeling Blåregnen Der er afsat 3,025 mio. kr. til opgaven. Renoveringen omhandler udskiftning af vinduer og renovering af facader. Projektet er forsinket, derfor overføres hele beløbet til 2022, hvor det forventes afsluttet.
- Der er tildelt midler til renovering af ældreboliger på Gelsted Plejehjem, Tårupvej. Renoveringen omhandler primært renovering af facaderne. Der er afsat 3,447 mio. kr. til opgaven. Projektet er forsinket, derfor overføres hele beløbet til 2022, hvor det forventes afsluttet.
- Sundhedsområdet har fået tildelt i alt 10,000 mio. kr. til grunderhvervelse og projektering af et nyt Sundhedshus. Der resterer 0,342 mio. kr. af bevillingen, som vil blive overført til 2022.
- Der var i 2021 reserveret 8,164 mio. kr. til etableringen af et nyt sundhedshus. Projektet er forsinket derfor overføres hele rådighedsbeløbet til 2022.
- Sundhedsområdet har fået tildelt 5,100 mio. kr. til køb af P.V. Tuxensvej, hvor der skal etableres et frivillighedscenter. Kommunen vil først overtage grunden primo 2023, hvor betalingen også falder. Derfor overføres hele rådighedsbeløbet til 2022.
- Senior og velfærd har fået tildelt en bevilling på samlet set 0,050 mio. kr. til forbedring af omklædningsfaciliteter på Egebo plejehjem. Projektet er nu afsluttet med et mindreforbrug på 0,026 mio. kr. i 2021.
- Bedre rammer for beboerne Egebo blev i gangsat tilbage i 2020. Projektet er nu afsluttet med et mindreforbrug på 0,047 mio. kr. i 2021.
- Senior og velfærd har fået tildelt 1,558 mio. kr. i 2021 til omdannelse af Kongshøj Plejehjem. En renovering og tilbygning af Kongshøj Plejehjem vil sikre at beboere og medarbejdere får bedre rammer. Der afventes en godkendelse i Landsbyggefonden. Derfor er projektet forsinket. Bevilling på 1,525 mio. kr. overføres til 2022.
- Senior og velfærd har fået 0,300 mio. kr. i 2021 til opgradering af centerdel på Kongshøj Plejehjem til gavn for frivillige brugere af huset samt beboer og medarbejdere på Kongshøj. Projektet er forsinket derfor overføres hele rådighedsbeløbet til 2022.
- Senior og velfærd har fået 0,100 mio. kr. i 2021 til en udvidelse og færdiggørelse af P pladsen ved Brenderup dagcenter. Projektet er afsluttet. Den samlede projektkøkonomi overholdes i alt væsentlighed (merforbrug på 0,015 mio. kr.)
- Senior og velfærd har fået 0,267 mio. kr. til opgraderingen af centerdelen på Rudbækshøj Plejehjem. Projektet er afsluttet med et mindreforbrug på 0,030 mio. kr.
- Senior og velfærd samt Social- velfærd har fået en bevilling 0,665 mio. kr. i 2021 til den grønne vækstkommune og det gode arbejdsmiljø i hjemmeplejen og bostøtten. Midlerne kan blandt andet anvendes til køb af El-cykler. Projektet er ikke afsluttet og der overføres 0,280 mio. kr. til 2022.



- Senior og velfærd har fået en bevilling på 0,140 mio. kr. til indkøb af i alt 20 nye arbejdspladser (PC'er) i hjemmeplejen. Projektet er afsluttet med et mindreforbrug på 0,003 mio. kr.
- Senior og velfærd har fået en bevilling på 0,480 mio. kr. til at udvide antallet af luftrensere i både hjemmeplejen og på plejehjemmene for at kunne sikre at medarbejderne kan arbejde i røgfrie miljøer. Det ikke forbrugte rådighedsbeløb på ca. 0,133 mio. kr. vil blive overført til 2022, hvor projektet forventes afsluttet.
- Senior og velfærd har fået tildelt 1,021 mio. kr. til et nyt elektronisk nøglesystem på ældreområdet. Det ikke forbrugte rådighedsbeløb på ca. 0,155 mio. kr. vil blive overført til 2022, hvor projektet forventes afsluttet.
- Senior og velfærd har fået tildelt 0,300 mio. kr. 2021 til udviklingsprojekt omkring fremtidens plejebolig. Projektet er forsinket derfor overføres hele rådighedsbeløbet til 2022.
- Kongshøj plejehjem har fået tildelt 0,138 mio. kr. i 2021 til ny brandalarm på Kongshøj plejehjem. Projektet er afsluttet og den samlede projektøkonomi er overholdt.
- Etablering af 6 skæve boliger til særligt udsatte. Projektet blev igangsat i 2021, men det viste sig hurtigt, at det ikke ville være muligt at etablere 6 boliger til udsatte med den eksisterende anlægsbevilling på 1,369 mio. kr. og et tilskud fra Boligministeriet på 2,040 mio. kr. Projektet ville blive væsentligt dyrere. Der er forbrugt 0,129 på forundersøgelser og det ikke forbrugte rådighedsbeløb på 1,240 mio. kr. fra 2021 søges overført til 2022. I 2022 vil der blive søgt om tilladelse til at få overført ikke forbrugte rådighedsbeløb fra nedenstående projekter, således at der kan findes tilstrækkelig finansiering til etablering af boligerne.
- Flytning af perronen til langelandsvej vedr. flytning af dagtilbuddet Perronen sammen med Entreprenørgården. Projektet gik i gang i 2020 og blev færdiggjort i foråret 2021. Projektet havde oprindeligt et budget på 13,629 mio. kr. Der blev overført et ikke forbrugt rådighedsbeløb på 6,176 mio. kr. fra 2020 til 2021. I 2021 var projektets forbrug på 5,348 mio. kr. og resultatet i et overskud på 0,828 mio. kr. samlet set. Det ikke forbrugte rådighedsbeløb vil blive søgt overført til projektet Etablering af skæveboliger i 2022, som har vist sig at blive væsentligt dyrere end forventer pga. stigende priser.
- Istandsættelse af 2. sal og samtalerum i 4Kløveren. Ombygningen blev stoppet da det blev tydeligt, at det ikke ville være muligt at gennemføre ombygningen indenfor den nuværende anlægsbevilling, på grund af stigende materiale- og håndværkerpriser. Der blev forbrugt 0,089 mio. kr. af en anlægsbevilling på 0,750 mio. kr. Det ikke forbrugte rådighedsbeløb på 0,661 mio. kr. vil blive søgt overført til projektet Etablering af skæveboliger i 2022.
- Forbedring af arbejdsforhold i Bostøtten. Projektet har forbrugt ca. 0,201 mio. kr. af en anlægsbevilling på 0,290 mio. kr. Det ikke forbrugte rådighedsbeløb på ca. 0,090 mio. kr. vil blive overført til 2022, hvor projektet forventes afsluttet.
- Reparation af vej og P-plads ved Multihuset og Rusmiddelcentret. Projektet er gennemført og der er asfalteret og etableret meget efterspurgte p-pladser til de to tilbud. Projektet har forbrugt 0,312 mio. kr. af en anlægsbevilling på 0,410 mio. kr. Det ikke forbrugte rådighedsbeløb på ca. 0,098 mio. kr. vil blive søgt overført til projektet Etablering af skæveboliger i 2022.



Teknisk udvalgs hovedopgaver:

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

Økonomi 2021:

(i 1000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Korr. budget uden over-/underskud	Regnskab
Drift	75.573	67.046	62.077	57.293
Skattefinansieret anlæg	36.450	116.469	61.820	55.887
Jordforsyning	5.300	-2.005	-8.100	-19.007

Teknisk Udvalg realiserede i 2021 et samlet forbrug på 57,293 mio. kr. Resultatet er således 18,280 mio. kr. mindre end det oprindelige budget.

På anlægssiden er der realiseret et samlet forbrug på 36,880 mio. kr. hvilket er 4,87 mio. kr. mindre end det oprindelige budget 2021. Afvigelsen skal ses i sammenhæng med at anlægsprojekterne strækker sig over flere år.

Vej- og Trafik

Drift

Der er for vej- og trafik politikområdet realiseret et mindreforbrug på 18,280 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Mindreforbruget har primært baggrund i reklassificering af større vejvedligeholdelsesopgaver fra drift til anlæg. Denne reklassificering blev foretaget for at undgå overskridelse af servicerammen. Derudover har Entreprenørafdelingen mindreforbrug i 2021.

Entreprenørafdelingen har et mindreforbrug på 2,836 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Baggrunden for mindreforbruget er den milde vinter igen i 2021. Samtidig oparbejder afdelingen et overskud for at have penge til en nødvendig renovering af taget på et af deres vognly. Det er håbet at de i samme ombæring og inden for samme beløbsramme kan lave en udvidelse af et af deres garageanlæg.

De er i dialog med Ejendomscentret omkring projektet, og det er planen at lave et udbud således at arbejderne kan udføres i løbet af foråret 2022.

Anlæg

På anlæg blev der i 2021 brugt 31,854 mio. kr. under Vej- og trafik, dette er 22,088 mio. kr. mere end budgettet. Baggrunden for merforbruget er primært anvendelse af overskud fra tidligere år.

Rekreative områder

Drift

Området gav i 2021 et underskud på 3,500 mio. kr. i forhold til budgettet.

Baggrunden for merforbruget er primært, at entreprenøraftdelingen har haft flere udgifter end sædvanlige.

I 2021, har Entreprenøraftdelingen haft del "tunge" kloak-/afvandingssager, hvor eksterne entreprenører har måttet ind over. Det drejer sig blandt andet om:

- Ny vejafvanding på Tanderupvej
- Underføring på Kærbyvej
- Afvanding og nye brønde på Gl. Strandvej
- Sandfang Strandgyden
- M.fl.

Det er en del af den normale vejdrift, men sagerne og udgifterne har været større i 2021 end tidligere år. De har betalt over 1,5 mio. kr. til eksterne entreprenører direkte i forbindelse med disse arbejder.

Anlæg

For anlæg I 2021 blev der brugt 13,574 mio. kr. under Rekreative områder, hvilket er 6,004 mio. kr. mere end oprindeligt budget. Baggrunden for merforbruget er primært anvendelse af overskud fra tidligere år.

Bygningsvedligeholdelse

Drift

Bygningsvedligehold har stræbet efter at afvikle så meget gæld som muligt i 2021. Derfor er der i 2021 realiseret et mindreforbrug på 4,005 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Sammenligner man forbruget med det korrigerede budget, afvikler området 2,505 mio. kr.

Anlæg

På anlæg i 2021 blev der brugt 10,458 mio. kr. under bygningsvedligehold, hvilket er 8,656 mio. kr. mindre end budgettet. Baggrunden for mindreforbruget er, at afdelingen har haft travlt med at udføre omfattende Coronaanlæg fra 2020, som man har været nødt til at prioritere højest på grund af tidsfristen.

Jordforsyning

Drift

Jordforsyning, som vedrører leje og forpagtningsaftaler, ender med et underskud på 0,567 mio. kr. Baggrunden for underskuddet er, at der har været et stort frasalg af erhvervsarealer, som har været forpagtet ud til landbrugsarealer. Når der sker salg af erhvervsarealer, som har været forpagtet ud til landbrugsdrift, ophører forpagtningsindtægten med det samme.

Anlæg

2021 har været endnu et godt år for jordsalg i Middelfart Kommune. På anlægssiden er der solgt:

- 24 parcelhusgrunde
- 4 storparceller til tæt-lav boligbebyggelser – i alt 38 boliger
- 1 storparcel til etageboliger – i alt 41 boliger
- 12 erhvervsarealer på i alt 83.719 m²



Miljø- og Energiudvalgets 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

Økonomi 2021:

(i 1000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Korrigeret budget uden over-/underskud	Regnskab
Drift – skattefinansieret	8.965	12.561	9.214	8.588
Drift – selvfinansieret	-4.281	-4.281	-4.281	-3.931
Anlæg – skattefinansieret	7.946	22.507	10.964	6.746
Anlæg – selvfinansieret	1.500	38.518	1.500	5.340

Regnskab 2021 for Miljø- og Energiudvalgets drift, på det skattefinansierede område, viser et mindreforbrug på 0,377 mio. kr. ift. oprindeligt budget.

Regnskabet for Natur og Miljø viser et mindreforbrug på 0,784 mio. kr., primært som følge af tilstræbt mindreforbrug for at dække overført underskud på området i 2019 og 2020. Mindreforbruget er bl.a. skabt ved at nogle indkøb af ydelser er udsat og fordeles over kommende budgetår i stedet.

Regnskabet for Klima og Energi viser et merforbrug på 0,407 mio. kr. Hovedforklaringen er et merforbrug på 1,394 mio. kr. på EU-projekter pga. forskydning af indtægter/udgifter mellem årene. Merforbruget modsvares af et mindreforbrug på Klimafolkemødet på 0,622 mio. kr. som følge af corona situationen. I planlægningsfasen var der usikkerhed om, hvorvidt Klimafolkemødet kunne afholdes og der blev derfor udvist stor forsigtighed med udgiftsniveauet.

Regnskab 2021 for Miljø- og Energiudvalgets drift, på det selvfinansierede område (Affald og Genbrug), viser et merforbrug på 0,350 mio. kr. på driften ift. oprindeligt budget. Merforbruget skyldes primært ekstra ansættelser på grund af flere langtidssygemeldinger.

Regnskab 2021 for Miljø- og Energiudvalgets anlæg, på det skattefinansierede område, viser et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. ift. oprindeligt budget. Hovedforklaringen er et mindreforbrug under Natur og Miljø primært Rekreative stier med 3,174 mio. kr., fordi Banestien først gennemføres i 2022. Desuden et merforbrug på 0,887 mio. kr. på EU-projektet Better BirdLIFE pga. forskydninger af indtægter/udgifter mellem årene samt et merforbrug på Covid-19 anlægget Skovrejsning (lånefinansieret) pga. forskydning af forbruget fra 2020 til 2021.

Regnskab 2021 for Miljø- og Energiudvalgets anlæg, på det selvfinansierede område (Affald og Genbrug), viser et merforbrug på 3,840 mio. kr. ift. oprindeligt budget. Budgetafvigelsen skyldes merforbrug på Ny affaldsordning på 3,6 mio. kr., merforbrug på Omlastestationen på 0,7 mio. kr. samt mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på Fælles affaldsløsninger i Middelfart midtby. Merforbruget på alle anlæg finansieres af overført overskud fra tidligere år.

Set over den samlede anlægsperiode er forventningen, at det samlede anlægsbudget overholdes for både det skatte- og det selvfinansierede område.

Natur & Miljø

På industriområdet er der gennemført miljøtilsyn på virksomheder, meddelt miljøgodkendelser og tilslutningstilladelser. På landbrugsområdet er der gennemført tilsyn på landbrug med dyrehold, herunder basistilsyn og prioriterede tilsyn, opfølgende tilsyn og kampagnetilsyn. Der er afgjort sager om udvidelse af husdyrbrug efter husdyrgodkendelsesloven.

Der er udgifter til sekretariatet for Naturpark Lillebælt, som deles med Kolding og Fredericia Kommuner. Projektet med indsatsplanen imod Kæmpebjørneklo er fortsat. Implementeringen af Masterplan for Staurby Skov er videreført i 2021. Life-projektet Better BirdLIFE er i implementeringsfasen og varer til 2025. Der er gennemført mindre skovrejsningsprojekter.

Klima & Energi

I 2021 var Middelfart Kommune blandt de første til at indlejre 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.

I 2021 blev det femte "Folkemøde om fremtidens Klima" afholdt med mellem 8.000 og 10.000 deltagere. I efteråret 2021 blev Middelfart nomineret til EDEN award, European Destinations of Excellence. Middelfart vandt prisen efter en præsentation for en jury bestående af delegerede fra EU kommission, EU parlament og europæiske turisme eksperter, og kan derfor i 2022 kalde sig Europamestre i bæredygtig turisme blandt mindre destinationer. Desuden er Middelfart nu for første gang med i top 20 på GDS ranking "Global Destination Sustainability".

Affald & Genbrug

I 2021 er udrulningen af affaldsøer med kuber og fællesløsninger til sommerhusområder næsten færdiggjort. Der er gennemført udbud af vognmandskørsel på genbrugspladserne. Ny lov om indsamling af 10 fraktioner ved husstandene betyder omlægning af eksisterende spande, og indebærer indkøb af nyt materiel. Den nye ordning forventes at starte oktober 2022. På genbrugspladserne er småt brændbart skiftet ud med "rest efter sortering", og der er stærk fokus på at hjælpe borgerne til bedre sortering med sorteringsborde m.m. 2021 var første hele år med drift af den nye affaldsordning, med indsamling af genanvendeligt affald direkte hos husstanden, samt drift af den midlertidige omlastestation.



Nettobeløb i 1.000 kr.

		Regnskab 2021	Opr. budget 2021	Korr. budget 2021	Tillægsbevilling 2021
FINANSIERING:					
Skatter	Bev	-1.907.119	-1.903.435	-1.907.237	-3.802
Generelle tilskud	Bev	-625.868	-624.966	-627.660	-2.694
Renter	Bev	3.061	17.051	8.701	-8.350
Tilbagebetaling af købsmoms	Bev	-6	350	350	0
Finansiering i alt		-2.529.932	-2.511.000	-2.525.846	-14.846
DRIFT:					
Økonomiudvalget		313.013	339.632	398.213	58.580
Politisk Organisation	Bev	10.474	9.875	9.875	0
Administration	Bev	234.627	267.221	302.219	34.998
Erhverv og Turisme	Bev	11.935	15.871	33.066	17.195
Fælles funktioner	Bev	47.423	38.231	44.677	6.446
Beredskabssamarbejde	Bev	8.553	8.434	8.375	-59
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalg		551.821	563.088	575.912	12.824
Beskæftigelsesindsats	Bev	551.821	563.088	575.912	12.824
Skoleudvalget		365.355	369.277	375.574	6.297
Undervisning	Bev	365.355	369.277	375.574	6.297
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget		304.650	295.611	299.877	4.266
Kultur og Fritid	Bev	44.795	46.292	49.663	3.371
Børn, Familie og Sundhed	Bev	118.642	109.305	114.271	4.965
Dagtilbud	Bev	141.213	140.013	135.943	-4.070
Social- og Sundhedsudvalget		741.940	706.794	682.404	-24.390
Sundhed	Bev	319.724	300.298	293.215	-7.082
Senior og Velfærd	Bev	218.203	206.882	207.694	812
Social og Velfærd	Bev	193.808	191.787	173.433	-18.354
Strategi og Udvikling	Bev	10.204	7.826	8.061	235
Teknisk udvalg		57.293	75.573	67.046	-8.527
Vej- og Trafik	Bev	54.355	72.698	70.304	-2.535
Rekreative områder	Bev	2.375	-1.125	-4.946	-3.091
Bygningsvedligehold	Bev	1.296	5.301	1.789	-3.512
Jordforsyning	Bev	-734	-1.301	-101	611
Miljø- og Energiudvalget		4.656	4.684	8.280	3.596
Natur og Miljø	Bev	6.510	7.294	9.035	1.741
Klima og Energi	Bev	2.078	1.671	3.526	1.855
Affaldshåndtering	Bev	-3.931	-4.281	-4.281	0
Drift i alt		2.338.728	2.354.659	2.407.305	52.646



Nettobeløb i 1.000 kr.

		Regnskab 2021	Opr. budget 2021	Korr. budget 2021	Tillægsbevilling 2021
ANLÆG:					
Økonomiudvalget	Råd	4.694	6.350	8.217	1.867
Politisk organisation		0	0	500	500
Administration		2.989	4.350	5.174	824
Erhverv og Turisme		864	2.000	6.993	4.993
Fælles funktioner		842	0	-4.450	-4.450
Skoleudvalget	Råd	20.122	15.819	47.863	32.044
Undervisning		20.122	15.819	47.863	32.044
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	Råd	27.676	16.637	44.897	28.260
Kultur og Fritid		6.720	7.038	16.332	9.294
Børn, Familie og Sundhed		4.875	0	5.430	5.430
Dagtilbud		16.082	9.599	23.135	13.536
Social- og Sundhedsudvalget	Råd	10.402	9.679	36.176	26.497
Støttet byggeri		0	0	6.472	6.472
Sundhed		2.293	3.000	16.053	13.053
Senior og Velfærd		2.032	3.860	4.656	796
Social og Velfærd		6.077	2.819	8.995	6.176
Teknisk udvalg	Råd	36.880	41.750	114.464	72.714
Vej- og Trafik		31.854	9.766	61.806	52.040
Rekreative områder		13.574	7.570	28.069	20.499
Bygningsvedligehold		10.458	19.114	26.594	7.480
Jordforsyning		-19.007	5.300	-2.005	-7.305
Miljø- og Energiudvalget	Råd	12.086	9.446	61.025	51.579
Natur og Miljø		6.739	7.946	22.261	14.315
Klima og Energi		6	0	246	246
Affaldshåndtering		5.340	1.500	38.518	37.018
Anlæg i alt		111.861	99.681	312.642	212.961
FINANSFORSKYDNINGER M.V.:					
Finansforskydninger	Bev	7.404	-2.400	1.700	4.100
Mellemværende med kirken	Bev	250	2.500	2.500	0
Indskud i alment boligbyggeri	Bev	0	0	0	0
Afdrag på lån	Bev	47.537	28.245	47.938	19.693
Låneoptagelse	Bev	-35.259	-9.300	-37.692	-28.392
Refusion af købsmoms	Bev	0	0	0	0
Kasseforbrug	Bev	59.411	37.615	-208.548	-246.163
Finansforskydninger m.v. i alt		79.343	56.660	-194.102	-250.762
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 2021	Lønsum i 1.000 kr. Regnskab 2021
BYUDVIKLING, BOLIG- OG MILJØFORANSTALTNINGER		
Faste ejendomme	0,79	525
Fritidsfaciliteter	1,00	524
Naturbeskyttelse	4,64	2.671
Redningsberedskab	0,75	573
I alt på hovedkonto 0	7,18	4.293
FORSYNINGSVIRKSOMHEDER M.V.		
Affaldshåndtering	44,93	19.297
I alt på hovedkonto 1	44,93	19.297
TRANSPORT OG INFRASTRUKTUR		
Fælles funktioner	69,16	29.195
Havne	3,48	1.483
I alt på hovedkonto 2	72,64	30.678
UNDERVISNING OG KULTUR		
Folkeskolen m.m.	553,63	280.504
Ungdomsuddannelser	15,13	6.489
Folkebiblioteker	22,84	11.846
Kulturel virksomhed	15,10	8.045
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	31,01	15.383
I alt på hovedkonto 3	637,71	322.267
SUNDHEDSOMRÅDET		
Sundhedsudgifter m.v.	69,24	30.974
I alt på hovedkonto 4	69,24	30.974
SOCIALE OPGAVER OG BESKÆFTIGELSE		
Dagtilbud mv. til børn og unge	358,45	142.309
Tilbud til børn og unge med særlige behov	72,71	55.283
Tilbud til ældre	721,92	286.023
Tilbud til voksne med særlige behov	228,38	126.100
Tilbud til udlændinge m.fl.	2,50	1.218
Kontante ydelser	3,10	10.783
Arbejdmarkedsforanstaltninger	31,08	12.969
I alt på hovedkonto 5	1.418,14	634.685



	Personale-forbrug Regnskab 2021	Lønsum i 1.000 kr. Regnskab 2021
FÆLLESUDGIFTER OG ADMINISTRATION		
Administrativ organisation	483,65	214.234
Erhvervsudvikling, tursime og landdistrikter	<u>12,81</u>	<u>6.248</u>
I alt på hovedkonto 6	<u>496,46</u>	<u>220.482</u>
I alt hovedkonto 0-6	2.746,30	1.262.676
Løn udenfor autoriseret opgørelse		
Politisk organisation	0,07	6.079
Lønpuljer m.v.	37,88	12.252
Total opgørelse		1.281.007

Kautions- og garantiforpligtelser

i 1.000 kr.

Ultimo 2021

LÅNGIVER

FORPLIGTELSE PRO RATA

Kommunekredit alene	323.007
Kommunekredit interessent	155.448
Middelfart Sparekasse	2.615
Nordfyns bank	1.362
Nykredit	235.572
Realkredit	186.151
Jyske Realkredit	36.028

I alt kommunal kaution/garanti

940.184

Eventualrettigheder

Ultimo 2021

DEBITOR

TILGODEHAVENDE

Grundkapitalindskud (indskud i landsbyggefond)	102.226
Grundkapital til kommunalt ejede ældreboliger	23.461
Driftsstøttelån	1.765
Ejbyhaller	26.170
Brenderup aktivitetcenter	4.000

I alt

157.623

Eventualrettigheder

Ultimo 2021

DEBITOR

TILSVAR

Operationel leasing hos Kommune Leasing	452
Bælthaven Middelfart - Kommunegaranti	25
I alt	477

Du kan få en specificeret opgørelse i Økonomiafdelingen

Anlægsprojekter over 2 mio. kr.

Projekt navn		Samlet anlægsbevilling	Samlet forbrug	Afvigelse
CV Ventilation Østre Skole	U	2.900.000	2.897.825	2.175
CV Diverse skolerenoveringer	U	2.700.000	2.703.416	-3.416
Strib bibliotek indvendige forbedringer	U	2.300.000	2.302.529	-2.529
LR20 Bulderby udvides + midlertidig løsning	U	4.800.000	4.808.539	-8.539
LR20 Bedre rammer for beboere Egebo	U	2.800.000	2.754.364	45.636
Sti ved Kingstrup	U	2.488.000	2.488.069	-69
Områdefornyelse i Ejby	U	6.050.000	8.040.521	9.479
	I		-2.000.000	
Asfaltinvesteringer 2021	U	12.000.000	12.000.893	-893
CV Renovering af gl. servicekaj Marina	U	2.300.000	2.331.966	94
	I		-32.060	
Renovering af parkeringsplads og spunsvægge ved Gl. Havn	U	5.400.000	5.381.504	18.496
CV Konkrete energibesparelse, Ventilation og belysning	U	2.600.000	2.597.471	2.529
CV Generel udvendig vedligeholdelse kommunale bygninger	U	6.000.000	6.016.014	-16.014
Renovering offentlige toiletter	U	3.201.000	3.201.523	2.321
	I		-2.844	
Kloge kvadratmetre - økonomisk analyse	U	3.850.000	3.843.963	6.037
Naturprojekter - Pulje 2017-2020	U	4.063.000	5.732.368	-1.210
	I	-1.487.000	-3.155.158	
I alt		61.965.000	61.910.903	54.097



Beløb i 1.000 kr.

	Udgift	Indtægt
1 Lønninger		
1.0. Løn	1.281.007	
2 Varekøb		
2.2 Fødevarer	15.014	
2.3 Brændsel og drivmidler	24.967	
2.5 Køb af jord og nye bygninger	339	
2.6 Køb af jord og bygninger	4.771	
2.7 Anskaffelser	18.495	
2.9 Øvrige varekøb	74.515	
4 Tjenesteydelser		
4.0 Tjenesteydelser uden moms	248.761	
4.5 Entreprenør- og håndværkerydelser	129.048	
4.6 Betalinger til staten	348.843	
4.7 Betalinger til kommuner	166.072	
4.8 Betalinger til regioner	214.590	
4.9 Øvrige tjenesteydelser	225.101	
5 Tilskud og overførsler		
5.1 Tjenestemandspensioner m.v.	13.675	
5.2 Overførsler til personer	383.602	
5.9 Øvrige tilskud og overførsler	88.265	
6 Finansudgifter	71.691	
7 Indtægter		
7.1 Egne huslejeindtægter		27.310
7.2 Salg af produkter og ydelser		140.191
7.6 Betalinger fra staten		23.310
7.7 Betalinger fra kommuner		186.666
7.8 Betalinger fra regioner		177
7.9 Øvrige indtægter		228.792
8 Finansindtægter		<u>1.887.433</u>
8.6 Statstilskud		814.876
9 Interne udgifter og indtægter		
9.1 Overførte lønninger	28.155	
9.2 Overførte varekøb	0	
9.4 Overførte tjenesteydelser	8.207	
9.7 Interne indtægter	-36.362	
Balance	3.308.756	3.308.756



Endelig opgørelse af låneramme 2021

Låneramme - automatisk låneadgang § 2	Budget 2021	Korr. budget 2021	Regnskab 2021
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.			
4) Investeringsudgiften ved renovation m.v. Ved investering i affaldsforbrændingsanlæg med varmeudnyttelse gælder nr. 3.			
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.			
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.			
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.			
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.	0	4.733	4.021
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, fratrasket de i regnskabsåret indfrieede lån.	0	0	-2.614
16A) Udgiften vedr. indefrysning af grundskyld	0	0	1.280
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.	3.600	6.977	4.200
19) Udgiften til håndtering af tag- og overfladevand som et vandsejlselskab yder bidrag til i forbindelse med medfinansiering af kommunale anlæg, eller lov om betalingsregler for spildevandsselskab.			
Låneramme - automatisk låneadgang § 2	3.600	11.710	6.887



Endelig opgørelse af låneramme 2021

Låneramme - automatisk låneadgang § 2	Budget 2021	Korr. budget 2021	Regnskab 2021
Andre lån			
1) Lån der henregnes til kommunal låntagning i h.t. lov om elforsyning			
2) Lån til indfrielse af ældre byggelån eller -kreditter.			
3) Lån til indfrielse af eksisterende lån.			
4) Lån og aftaler incl. Leje- og leasingaftaler, der overtages fra en anden kommune eller institution.			
5) Indestående prioriteter, der overtages i forbindelse med erhvervelse af fast ejendom på tvangsauktion.			
Lånedispensation 2019 (effektivisering)	0	5.298	4.057
Lånedispensation 2020 (borgernære områder)	0	4.775	973
Lånedispensation 2021 (effektiv og borgernære områder)	1.369	1.369	94
Lånedispensation 2021 (borgernære områder)	12.599	12.711	1.127
Lånedispensation - Fremrykning og ekstraanlæg sfa. COVID-19	41.585	41.730	31.226
I alt låneadgang	59.153	77.593	44.364

<i>Til en kommunal låntagning henregnes:</i>	Budget 2021	Korr. budget 2021	Regnskab 2021
1) Lån, der alene optages af kommunen			41.189
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			
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.			
fællesskaber, interessentskaber, andelsselskaber, aktieselskaber, anpartsselskaber,			
8) 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	3.000
Låntagning §3	0	0	44.189

	Budget 2021	Korr. budget 2021	Regnskab 2021
Ledig låneramme ultimo 2021	59.153	77.593	175