



Middelfart
KOMMUNE

Beretning & regnskab 2020



Børing Ege



**Broerne
begynder her**

en del af **trekantområdet**

www.middelfart.dk

Regnskab 2020

2020 var et meget specielt år. Corona-pandemien forandrede vores hverdag - og kommer til at sætte spor i en tid endnu.

Men 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. Det kan selv en Corona-pandemi ikke ændre på.

I 2020 fik vi igen på den gode side af 250 nye indbyggere. Det betyder, at vi i de seneste tre år har fået knap 1.000 flere borgere, så vi ved udgangen af 2020 var oppe på 39.106 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.



Regnskabet for 2020 viser samlet set et driftsoverskud, der er 19,9 mio. kr. bedre end forventet. 2020 bød på en samlet servicevækst på 0,86%, svarende til et løft af den borgernære service på 13,6 mio. kr.

Bosætningen giver, under normale omstændigheder, 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.

Arbejdet med at renovere vores lokale skoler og skabe gode tidssvarende rammer for læring fortsatte i 2020. Der blev i alt anvendt 10,1 mio. kr. til anlægsarbejde på skoleområdet i 2020. Når skolerenoveringsplanen, som løber fra 2011 – 2024, er helt afsluttet, vil vi samlet set have renoveret vores skoler for 319,3 mio. kr., hvoraf der er ved udgangen af 2020 er færdiggjort for 200,6 mio. kr. Planlægningen et nyt sundhedshus blev påbegyndt i 2020, her kan vi alle i fremtiden få en række sundhedsydelser tæt på, og derved spare tid og transport til de store sygehuse til glæde og gavn også for vores fælles ressourcer og klima.

Der blev i regnskab 2020 realiseret et overskud på ordinær drift på 145,9 mio. kr., mens anlægsinvesteringerne beløb sig til 103,8 mio. kr. Resultatet skal ses i lyset af, at vi i 2020 fremrykkede en lang række anlægsprojekter for at understøtte erhvervslivet, som har haft trange vilkår som følge af COVID-19 nedlukningerne.

Også i de kommende år arbejder vi udviklingsorienteret og understøtter en grøn vækst- og bosætningsstrategi, hvor vi har vedholdende fokus på at være en klimavenlig og bæredygtig kommune.

Venlig hilsen

Johannes Lundsfryd Jensen
Borgmester

Regnskab 2020

Generelle bemærkninger	side	3
Regnskabspraksis	side	12
Regnskabsopgørelse	side	16
Finansieringsoversigt	side	17
Balance	side	18
Noter	side	19

Årsberetninger fra de enkelte udvalg:

Økonomiudvalget.....	side	24
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget	side	27
Skoleudvalget	side	33
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget.....	side	36
Social- og sundhedsudvalget	side	39
Teknisk udvalg	side	45
Miljø- og Energiudvalget	side	47

Oversigter

Bevillingsoversigt	side	50
Overførte driftsbevillinger	side	52
Overførte anlægsbevillinger	side	53
Personaleoversigt	side	54
Garanti- og Eventualrettighedsfortegnelse	side	56
Anlægsprojekter over 2 mio.kr.	side	57

Bilag

Artsoversigt	side	58
Opgørelse af låneramme	side	59



Hovedlinjerne i regnskabet for 2020

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

Det samlede regnskabsresultat for 2020

Middelfart Kommune opnåede i 2020 et resultat af ordinær drift på 145,9 mio. kr., mens der i det oprindelige budget var budgetteret med et resultat på 87,5 mio. kr. Resultatet er opgjort inklusiv det afsatte budgetværn på 38,5 mio. kr.

Hvis driftsoverskuddet opgøres før anlæg, afdrag og indskud i landsbyggefonden ekskl. serviceværn, så opnås et driftsoverskud på 19,9 mio. kr., beregnet som forskellen mellem det oprindeligt budgetlagte niveau og det realiserede niveau på skattefinansieret drift.

Indtægterne fra skatter, tilskud, udligning og momsrefusionsordningen udgjorde samlet set 2.434,0 mio. kr. mod oprindeligt budgetlagt 2.369,9 mio. kr. Der blev således netto realiseret merindtægter for 64,2 mio. kr. i regnskabsåret 2020 eksklusiv renter og 71,6 mio. kr. inkl. renter.

På skattefinansieret drift blev der i alt afholdt nettoudgifter for 2.287,0 mio. kr. inkl. refusioner på driftsposterne, mens der oprindeligt var budgetteret med nettoudgifter for 2.273,9 mio. kr.

Set under ét ligger de realiserede driftsudgifter således 13,2 mio. kr. over det oprindelige budget inklusiv serviceværnet, men er 41,7 mio. kr. højere end budgetlagt, når der ses bort fra den kassefinansierede del af serviceværnet.

Nettorenteudgifterne udgjorde 1,1 mio. kr. i 2020, mens der oprindeligt var budgetlagt med 8,5 mio. kr. i nettorenteudgifter. Udgiften til renter blev således 7,5 mio. kr. lavere end budgetlagt. Afvigelsen har baggrund i en kombination af sparede renteudgifter, som følge af det forsat lave renteniveau, og bogførte merafkast på værdipapirporteføljen.

Til skattefinansieret anlæg blev der i 2020 anvendt 103,8 mio. kr. netto, mens der i det oprindelige budget var kalkuleret med et skattefinansieret anlægsniveau på 80,0 mio. kr.

Afvigelsen afspejler først og fremmest, at kommunen har igangsat en række ekstra anlægsarbejder for at skabe aktivitet og holde hånden under beskæftigelsen under COVID-19 krisen.

Regnskabet udviser således en samlet strukturel balance på 8,0 mio. kr. mod oprindeligt budgetlagt 0,0 mio. kr. Der er således realiseret merindtægter i forhold til oprindeligt budget inkl. indskud i landsbyggefonden og afdrag på lån for 8,0 mio. kr.

Tabellen nedenfor viser regnskabsresultatet opstillet efter budgetlægningsprincippet (budget i balance).



Regnskabsresultat (Opstillet efter budgetlægningsprincip)	Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2020	Korrigeret budget 2020	Afvigelse opr. budg. 2020
<i>Beløb i mio. kr.</i>				
Finansiering inkl. renter	-2.432,934	-2.361,367	-2.420,924	-71,566
Økonomiudvalget (ekskl. afsat serviceværn)	297,180	293,749	354,916	3,431
Beskæftigelses- og arbejdsmarkedsudvalget	498,160	464,509	524,996	33,651
Skoleudvalget	365,366	371,519	373,044	-6,153
Børne- Kultur og Fritidsudvalget	300,448	291,518	304,011	8,930
Social- og Sundhedsudvalget	759,321	731,826	685,747	27,495
Teknisk udvalg	59,882	73,006	64,840	-13,124
Miljø- og Energiudvalget (skat.fin.)	6,661	9,230	9,923	-2,569
Serviceværn (finansieret del)	0,000	10,000	10,000	-10,000
Skattefinansieret drift i alt	2.287,018	2.245,358	2.327,476	41,660
<i>Driftsoverskud før anlæg, afdrag og indskud i landsbyggefonden</i>				-19,906
Skattefinansieret anlæg i alt	103,793	80,000	242,604	23,793
Indskud i landsbyggefonden	9,002	10,888	10,888	-1,886
Afdrag på lån	25,104	25,085	25,085	0,019
Skattefinansierede udgifter i alt	2.424,917	2.361,331	2.606,053	63,586
Resultat af skattefinansieret område (strukturel balance)	-8,016	-0,036	185,129	-7,980

Ud over de områder, der indgår i den strukturelle balance, indeholder kommunens samlede regnskabsresultat også jordforsyningsområdet og det selvfinansierede område (affald- og genbrugsområdet, som er brugerbetalt).

De realiserede nettoindtægter fra jordforsyning og støttet byggeri udgjorde 20,8 mio. kr., mens der i det oprindelige budget var kalkuleret med nettoindtægter for 5,1 mio. kr. Merindtægterne fra jordforsyning skyldes især, at der er kommet godt gang i grundsalget i Arkeleje-haven og Ranunkelhaven.

Når det skatte- og selvfinansierede område ses under et, blev der alt i alt realiseret nettoindtægter for 31,7 mio. kr., mens der oprindeligt var budgetlagt med nettoudgifter for 15,8 mio. kr. (se regnskabsopgørelsen på side 16).

Nedenfor er beskrevet hovedresultater og afvigelser på delområder.

Skattefinansieret drift

Skatteindtægter – merindtægter på 2,7 mio. kr.

- Der blev i alt opnået indtægter fra skatter på 1.901,7 mio. kr., hvilket er 2,7 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 grundskyd i de verserende ejendomsskattesager samtidig var lavere end forventet.

Generelle og særlige tilskud – merindtægter på 61,3 mio. kr.

- På posten tilskud og udligning blev der i alt opnået indtægter for 532,5 mio. kr., hvilket er 61,3 mio. kr. mere end budgetlagt. Merindtægterne skyldes primært ekstra tilskud fra staten som kompensation for stigende udgifter til overførselsudgifter på arbejds-markedsområdet og merudgifter til håndtering af COVID-19 krisen.

Renteudgifter – mindreudgift på 7,5 mio. kr.

- Kommunens realiserede nettorenteudgifter udgjorde 1,1 mio. kr., mod forventet 8,5 mio. kr. i det oprindelige budget. Afvigelsen skyldes dels, at renteniveauet fortsat er meget lavt, således af kommunens variabelt forrentede lån i øjeblikket forrentes med negativ rente. Derudover har bogførte merindtægter på kommunens værdipapirporte-følge været medvirkende til resultatet. Det er vigtigt at understrege, at merindtægterne desværre stort set opvejes af urealiserede kurstab, som statusreguleres på balancepo-sterne.

Økonomiudvalget – mindreforbrug på 35,1 mio. kr. (merforbrug på 3,4 mio. kr. ekskl. budgetværn)

- På Økonomiudvalgets område blev der realiseret et forbrug på 297,1 mio. kr., mens det oprindelige budget udgjorde 332,2 mio. kr.
- Mindreforbruget relaterer sig først og fremmest til det tekniske budgetværn på 38,5 mio. kr.
- Der blev på den politiske organisation realiseret et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. Min-dreforbruget skal ses i lyset af, udgiften til valgafholdelse budgetlægges ud fra en gen-nemsnitbetragtning på tværs af regnskabsår. Der har ikke været afholdt valg i 2020.
- På administrationsområdet blev der realiseret et mindreforbrug på 3,2 mio. kr. Mindre-forbruget skyldes først og fremmest, at der blev forbrugt 4,2 mio. kr. mindre end bud-getlagt på barselspuljen. Beløbet hensættes til at nedbringe den langfristede gæld til LD Feriefonden i 2021. Udgifterne til tjenestemandspensioner var i al væsentlighed som budgetlagt.
- På Erhvervs- og turismeområdet blev der realiseret et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. netto. Afvigelsen vedrører i al væsentlighed merindtægter fra Bridgewalking, som hav-de et ekstraordinært stort gavekortsalg op mod jul. Gavekortforpligtelserne forventes afviklet over det kommende år.



- På "fællesfunktioner", som omfatter rengørings- og forsikringsområdet, blev samlet realiseret et merforbrug på 8,8 mio. kr. Afvigelsen vedrører fortrinsvis rengøring som i 2020 var belastet af særlige COVID-19 tiltag. Derudover tegner arbejdsskadeforsikringer sig for et merforbrug for 4,0 mio. kr.

Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget – merforbrug på 33,7 mio. kr.

- På Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalgets område blev der i 2020 realiseret et forbrug på 498,2 mio. kr., mod oprindeligt budgetteret 464,5 mio. kr.
- Merforbruget har primært baggrund i forøgede udgifter til sygedagpengemodtagere, forsikrede ledige og fleksjobvisiterede på ledighedsydelse som følge af COVID-19.
- Modsat var der færre udgifter til førtidspension, jobafklarings- og ressourceforløb samt et mindreforbrug på driftsområdet og FGU.

Skoleudvalget – mindreforbrug på 6,2 mio. kr.

- På skoleudvalgets område blev der i 2020 realiseret et forbrug på 365,4 mio. kr., mens det oprindelige budget udgjorde 371,5 mio. kr.
- Mindreforbruget fordeler sig med 0,6 mio. kr. på den centrale budgetramme og 5,6 mio. kr. på den decentrale budgetramme.
- På den centrale budgetramme blev der afholdt ekstraudgifter til IT-indkøb til understøttelse af skolernes digitale hjemmeundervisning og til forskellige andre COVID-19 tiltag. Merudgifterne imødegås af mindreudgifter til statsbidragspligtige uddannelser og mindreudgifter på SFO-området.
- Mindreforbruget på den decentrale ramme skal først og fremmest ses i lyset af planlagt underskudsafvikling på flere skoler. Derudover er der brugt mindre på uddannelser, kurser og arrangementer under COVID-19.

Børn, Kultur- og Fritidsudvalget – merforbrug på 8,9 mio. kr.

- På BKF-udvalgets område blev der i 2020 realiseret et samlet forbrug på 300,4 mio. kr., mens det oprindelige budget udgjorde 291,5 mio. kr.
- Kultur og Fritidsområdet realiserede et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. Hovedårsagen er merbevillinger til hallerne på 1,5 mio. kr., samt mertildeling på 0,3 mio. kr. til Strib Svømmehal med henblik på at holde de selvejende institutioner økonomisk ovenvande under COVID-19 krisen. Ser man bort fra disse mertildelinger, som har engangskarakter, så er området i balance.
- Dagtilbudsområdet realiserede et merforbrug på 3,8 mio. kr. som følge af, at der er passet flere børn end budgetforudsat. Derudover har der været en markant stigning i udgifter til special- og støttepladser, og der har været enkelte daginstitutioner, som realiserer større merforbrug.
- Børn, familie og sundhedsområdet realiserede et samlet merforbrug på 3,3 mio. kr. Hovedårsagen til merforbruget er, at besparelsen på 2,4 mio. kr. vedrørende Brohuset ikke har kunnet realiseres i 2020, da tilbygningen først står færdig i 2021. Derudover har der være markant stigning i udgifter til enkelt sager på forebyggelsesområdet.



Social- og Sundhedsudvalget – merforbrug på 27,5 mio. kr.

- På Social- og Sundhedsudvalgets område blev der samlet set realiseret et forbrug på 759,3 mio. kr., mens det oprindelige budget udgjorde 731,8 mio. kr.
- På Sundhedsområdet blev der realiseret et merforbrug på 3,8 mio. kr. Merforbruget vedrører primært sygeplejen. Vikarbureauforbruget er nedbragt væsentligt, men det er ikke lykkedes at nedbringe de uddelegerede sygeplejeydelser til hjemmeplejen. Tvært imod er de steget. Derudover er der realiseret merforbrug på vederlagsfri fysioterapi og sygepleje.
- På Senior og Velfærdsområdet blev der realiseret et samlet merforbrug på 9,2 mio. kr. Merforbruget henfører sig primært til plejehjemsområdet, som har haft mange ekstraopgaver grundet COVID-19. Særligt et plejehjem har været udfordret med en dårlig økonomi. Plejehjemsområdet skal i de her år nedlægge boliger og tilpasse pladser. Medvirkende til merforbruget har derudover været indtægtsforskydninger på elevområdet og anvendelse af opsparede midler til implementering af IT-systemer, herunder Nexus LIS.
- På Social og Velfærdsområdet blev der realiseret et merforbrug på 14,5 mio. kr. Merforbruget skyldes primært, at gennemsnitsudgifterne pr. sag var højere end budgetlagt. Merforbruget vedrører hovedsagelig delområderne borgerstyret personlig assistance (BPA-ordninger), botilbud samt udgifter til borgeres ophold på krisecentre og forsorgshjem. Merforbruget er således bredt funderet.

Teknisk udvalg – mindreforbrug 13,1 mio. kr.

- På Teknisk Udvalgs område blev der i 2020 realiseret et forbrug på 59,9 mio. kr., mens det oprindelige budget udgjorde 73,0 mio. kr.
- Vej og Trafik realiserede et mindreforbrug på 15,3 mio. kr. på vejvedligeholdelse. Mindreforbrug blev realiseret med henblik på at finansiere merforbruget på anlægsprojektet omkring Klimabyen. Derudover har den, ind til årsafslutningen, milde vinter medført udgiftsbesparelser i Entreprenørgården.
- På rekreative områder blev der realiseret et merforbrug på 2,6 mio. kr. som følge af stigende udgifter til vedligeholdelse af de rekreative områder og mindreindtægter fra Stativordningen i Middelfart Marina, grundet det forhold, at anlægsprojektet udrulles over en længere årrække end først planlagt.
- Under posten "bygningsvedligeholdelse" er der realiseret mindreudgifter for 0,8 mio. kr. som følge af planlagt underskudsafvikling.
- På driftsdelen af jordforsyningsområdet blev der realiseret mindreindtægter for 0,3 mio. kr. som følge af frasalg af jord og herigennem faldende forpagtningsafgifter. Ændringen vil indgå i den tekniske budgetlægning 2022.

Miljø- og Energiudvalget – mindreforbrug på 2,6 mio. kr.

- På Miljø og Energiudvalgets område blev der i 2020 realiseret et forbrug på 6,7 mio. kr., mens det oprindelige budget udgjorde 9,2 mio. kr.
- Der blev på Natur- og Miljøområdet realiseret et mindreforbrug på 0,9 mio. kr., som primært skyldes nedskallering af Klimafolkemødet grundet COVID-19.
- På Klima og Energiområdet blev der realiseret et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. Mindreforbruget skyldes altovervejende reduceret indsats i forhold til vedligehold af vandløb.

Skattefinansieret anlæg

2020 blev et travlt år på anlægssiden.

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

Der blev under et realiseret nettoanlægsudgifter for 103,8 mio. kr. på det skattefinansierede område, mens oprindelige budget til anlæg udgjorde 80,0 mio. kr.

På Økonomiudvalgets område blev der samlet afholdt anlægsudgifter for 4,1 mio. kr. I anlægsarbejdet indgik arkivetablering til 0,7 mio. kr., indsatser i forhold til samlingssteder for 1,0 mio. kr., samt til etablering af en Brenderup Bypark til 1,1 mio. kr. Herudover udgjorde den kommunale støtte til landdistriktpuljen 1,1 mio. kr., mens støtten til småprojekter udgjorde 0,4 mio. kr.

På Skoleudvalgets område udgjorde anlægsudgifterne i alt 10,1 mio. i 2020. Herunder blev der anvendt henholdsvis 1,3 og 0,8 mio. kr. til afslutningen af skolerenoveringsprojekterne på Nørre Aaby Skole og Ejby Skole. Til renoveringsprojekterne på Vestre Skole, som er videreført fra sidste år, blev der samlet set anvendt 4,4 mio. kr. Herudover blev der som led i COVID-19 bevillingerne anvendt 3,4 mio. kr. på ventilation og solafskærmning på Østre Skole og påbegyndelse af pavillonopsætning på Lillebæltsskolen. Endelig blev det indledende forarbejde til hovedrenoveringen af Lillebæltsskolen opstartet.

På Børn Kultur og Fritidsudvalgets område blev der i alt anvendt 17,3 mio. kr. på anlæg.

På Kultur og Fritidsområdet blev der anvendt 0,5 mio. kr. på modernisering af Strib Bibliotek, 3,8 mio. kr. på anlægstilskud til landsbykulturhuset i Husby-Tanderup, 0,1 mio. kr. til en sti ved Clay, samt 0,2 mio. kr. til brandsikring af Grimmerhus.

På dagtilbudsområdet blev der, som led i masterplanen, anvendt 0,5 mio. kr. til en pavillonløsning i Chilli, 0,8 mio. kr. på udvidelse af Bulderby og ikke mindst 0,4 mio. kr. på opstarten af anlægsarbejdet omkring Ny Hyllehøj daginstitution. Herudover blev der anvendt 1,1 mio. kr. på støjmurprojektet ved Nysgerium, som nærmer sig sin afslutning, og 0,1 mio. kr. til adgangsforhold ved Troldehytten og Kompasset, samt et mindre beløb på forbedringsarbejder på legepladser.

På børn, familie og sundhedsområdet blev der anvendt 8,6 mio. kr. renoverings- og udvidelsesprojektet på Brohuset, som ventes afsluttet i foråret 2021, og 0,6 mio. kr. på nyt udstyr i tandklinikkerne.

På Social og Sundhedsudvalgets område blev der i alt anvendt 17,5 mio. kr. I 2020 blev det store sundhedshusprojekt skudt i gang med erhvervelse af en byggegrund. Der blev i alt afholdt udgifter for 8,2 mio. kr. til grunderhvervelse og indledende projektering. Samtidig blev der anvendt 7,4 mio. kr. på flytning af Perronen til Langelandsvej, 2,0 mio. kr. til bedre rammer for Egebo, 1,0 mio. kr. på senge og lifte til ældreområdet og 0,6 mio. kr. på arbejdsmiljøforbedringer i Kongshøjcenteret, samt 0,5 mio. kr. på bofællesskab for borgere med autisme. Herudover blev der gennemført en lang række mindre projekter som, opgradering af nødkaldeanlæg på plejehjemmene, hjemtagelse af hjælpemiddeldepotet, etablering af kølefryserum på Fænøsund og ombygning af 4-kløveren.

På det Teknisk Udvalgs område blev der i alt anvendt 51,5 mio. kr. på anlæg ekskl. jordforsyning. Anlægsudgifterne fordeler sig med 22,3 mio. kr. på Vej- og Trafikområdet, 15,9 mio. kr. til rekreative områder og 13,4 mio. kr. til bygningsvedligeholdelse.

På Vej- og Trafikområdet blev der samlet set anvendt 22,3 mio. kr. til anlægsarbejde. Der blev herunder anvendt 3,0 mio. kr. til projektet omkring Klimatilpasning af den vestlige bydel, 4,3 mio. kr. til områdefornyelse i Ejby, 0,8 mio. kr. til fortovsarbejde i Buggesgade, 1,8 mio. kr. til forbedring af trafiksikkerheden, 1,1 mio. kr. til gågaderenovering og 2,3 mio. kr. til stien ved Kingstrup. Ud over dette blev der samlet set anvendt 5,1 mio. kr. på forskellige COVID-19 finansierede anlægsprojekter, som primært retter sig mod klima- og bæredygtighedsinitiativer, eksempelvis som udskiftning af gadelamper, bæredygtig bydel osv. Herudover blev der anvendt midler til en lang række mindre anlægsinitiativer, som fremgår af anlægsoversigten.

På det rekreative område blev der i alt anvendt 15,9 mio. kr., hvoraf 14,0 mio. kr. er anvendt til Middelfart Marina. Marinaprojekterne tæller den fortsatte implementering af stativordningen for vinteropbevaring af både, vej og parkeringsforhold, pæleudskiftninger, servicekaj og ikke mindst udviklingsplanen for Marinaen. Der er herudover anvendt 0,5 mio. kr. til renoveringen af spunsvæggen og p-pladsen ved Gammelhavn, 0,5 mio. kr. til sikring af spunsvæggen i Trafikhavnen, samt 0,8 mio. kr. til sikring af blåflagsstrande og opgradering af offentlige toiletter.

Indenfor kategorien bygningsvedligeholdelse blev der anvendt 13,4 mio. kr., hvoraf størstedelen, 11,5 mio. kr., er anvendt til COVID-19 finansierede projekter omkring energioptimering og vedligeholdelsesløft af de kommunale bygninger, bedre kvadratmeterudnyttelse, forbedrede ventilationssystemer og andre energibesparelser, samt jorderhvervelse til "Grobund Middelfart". Der er herudover anvendt 1,4 mio. kr. på forskønnelse af landsbymiljøer og 0,5 mio. kr. på bygningsanalyse.

Endelig blev der på Miljø- og Energiudvalgets område anvendt 3,2 mio. kr. på klima- og bæredygtighedsfremmende anlægsprojekter. De største tæller skovregningsprojektet til 1,3 mio. kr., som er COVID-19 finansieret, Better Birdlife projektet til 1,2 mio. kr. og vandløbsregulativprojektet til 0,7 mio. kr. Der er herudover anvendt midler til en række mindre projekter, som er nærmere specificeret i anlægsoversigten.

Jordforsyning og støttet byggeri

Nettoudgifterne til jordforsyning og støttet byggeri udgjorde 20,8 mio. kr. i 2020, mens der oprindeligt var budgetlagt med nettoindtægter på 5,1 mio. kr. Der har således været stor interesse for at erhverve byggegrunde i Middelfart Kommune.

På jord til boligformål blev der i alt realiseret nettoindtægter for 20,8 mio. kr., mens der oprindeligt var budgetlagt med nettoindtægter for 6,2 mio. kr. De realiserede indtægter vedrører fortrinsvis grundsalget på Akelejahaven/Perikonvænget og Ranunkelhaven i Middelfart. Derudover har der også været godt gang i grundsalget på udstykningen ved Søndermarken i Nørre Aaby og Kirkebyvænget i Ejby.

På jord til erhvervsformål blev der i alt realiseret nettoindtægter for 0,4 mio. kr., mens der oprindeligt var budgetlagt med indtægter for 3,0 mio. kr. Indtægterne vedrører fortrinsvist salg af erhvervsgrunde på udstykningen ved Sydmarksvej og Barmstedt Alle.

Under ubestemte formål blev der i alt afholdt udgifter på 0,4 mio. kr. Udgifterne vedrører fortrinsvis formidlingsudgifter og salgsfremmende foranstaltninger.

Der var ikke aktiviteter på området "støttet byggeri" i 2020.

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 det lange sigt skal dække de totale drifts- og anlægsudgifter.

Områdets realiserede nettodriftsudgifter udgjorde 1,7 mio. kr. i 2020 mod oprindeligt planlagt 0,2 mio. kr. Merforbruget på driften har i al væsentlighed baggrund i manglende indtægter som følge af, at takstreguleringen pr. oktober først slår fuldt igennem i februar 2021.

Områdets realiserede anlægsudgifter udgjorde 29,5 mio. kr., mod oprindeligt budgetlagt 28,7 mio. kr. Anlægsudgifterne vedrører omkalfatringen af hele genbrugspladsstrukturen, ny affaldsordning og nye affaldscontainere i indre by.

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 190,4 mio. kr. ved udgangen af regnskabsåret 2020. Gennemsnitslikviditeten er over året forøget med 39,0 mio. kr. Likviditetsforøgelsen skal især ses i lyset af det realiserede regnskabsresultat og det store efterslæb på anlægssiden.

Den langfristede gæld er hen over året forøget fra 527,6 mio. kr. ultimo 2019 til 622,8 mio. kr. ultimo 2020, svarende til en gældsforøgelse på 95,5 mio. kr. Herunder er gælden til realkreditinstitutter forøget med 37,8 mio. kr., mens gælden vedrørende ældreboliger er nedbragt med 11,0 mio. kr. Den finansielle leasingforpligtelse er forøget med 1,6 mio. kr.

Forøgelsen af realkreditgælden har baggrund i, at der i 1. kvartal er optager lån for 6,6 mio. kr. på lånerammen 2019, mens der ultimo året er optaget lån for 45,0 mio. kr. til finansiering af de ekstra anlægsprojekter, der er igangsat som følge af COVID-19.

Den langfristede gæld til LD Fonde er endvidere forøget fra 42,1 mio. kr. til 109,0 mio. kr., Mellemværendet er udtryk for den samlede værdi af den udestående værdi af indefrosne feriemidler pr. 31.12.2020.

Årets afdrag på lån udgjorde 25,1 mio. kr., hvilket svarer til det budgetlagte niveau.

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

Mellemværendet med kirken blev i 2020 forøget med 0,1 mio. kr. og udgjorde således 8,4 mio. kr. i kirkens favør ved årets afslutning.

Mellemværendet med §60-selskabet, Klinik for Tandregulering I/S blev forøget med 0,2 mio. kr. og udgjorde således 3,1 mio. kr. ved udgangen af 2020.

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%.

Hensættelse til arbejdsskadeforsikring optages i balancen ud fra de anmeldte skader.

Der foretages ny beregning hvert 5. år, og der er sidst foretaget beregning til regnskab 2017.

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, feriedage og særlige 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 2020	Opr. budget 2020	Korr. budget 2020
------------------	---------------------	----------------------

Note:

DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE:

1. Indtægter:

Skatter	-1.901.714	-1.899.052	-1.899.215
Generelle tilskud	-532.464	-471.199	-525.823
Tilbagebetaling af købsmoms	132	350	350
Indtægter i alt	-2.434.046	-2.369.901	-2.424.688

Driftsudgifter (eksl. Forsyning):

Økonomiudvalget	297.180	332.249	393.416
Beskæftigelse og Arbejdsmarkedsudvalget	498.160	464.509	524.996
Skoleudvalget	365.366	371.519	373.044
Børn, Kultur og Fritidsudvalg	300.448	291.518	304.011
Social- og Sundhedsudvalget	759.321	731.826	685.747
Teknisk udvalg	59.882	73.006	64.840
Miljø- og Energiudvalget	6.661	9.230	9.923
Driftsudgifter i alt	2.287.018	2.273.857	2.355.977

2. Renter

1.112	8.534	3.764
-------	-------	-------

Resultat af ordinær drift

-145.916	-87.510	-64.947
----------	---------	---------

Anlægsudgifter:

Anlægsudgifter i alt	103.793	80.000	242.604
----------------------	---------	--------	---------

Jordforsyning og støttet byggeri:

Jordforsyning	-21.162	-9.150	-18.390
Ældreboliger	0	0	0
Køb af jord	359	4.000	393
Jordforsyning og støttet byggeri i alt	-20.803	-5.150	-17.997

3. **DET SELVFINANSIEREDE OMRÅDE:**

Driftsudgifter:

Miljø- og Energiudvalget	1.749	-201	-201
--------------------------	-------	------	------

Anlægsudgifter:

Selvfinansierede anlæg	29.494	28.700	66.511
------------------------	--------	--------	--------

Resultat selvfinansierede område

31.243	28.499	66.310
--------	--------	--------

Resultat i alt

-31.683	15.839	225.970
---------	--------	---------



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

Regnskab 2020	Opr. budget 2020	Korr. budget 2020
------------------	---------------------	----------------------

Note:

Tilgang af likvide aktiver:

	Resultat jfr. Resultatopgørelsen - Overskud	-31.683	0	0
4.	Øvrige finansforskydninger	-23.102	9.938	-67.062
	Optagne lån	-51.579	-35.300	-51.589
	I ALT	-106.364	-25.362	-118.651

Anvendelse af likvide aktiver:

	Resultat jfr. Resultatopgørelsen - Underskud		15.839	225.970
	Afdrag på lån	25.104	25.085	25.085

	I ALT	25.104	40.924	251.055
--	-------	--------	--------	---------

	Ændring af likvide aktiver	-81.259	15.562	132.404
--	-----------------------------------	----------------	---------------	----------------



Nettobeløb i 1.000 kr.		Ultimo 2020	Ultimo 2019
Note:	AKTIVER		
5.	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
	Grunde	82.893	82.893
	Bygninger	1.044.981	916.099
	Tekniske anlæg mv.	58.490	61.403
	Inventar	10.553	6.797
	Anlæg under udførelse	180.159	296.709
	Materielle anlægsaktiver i alt	1.377.076	1.363.901
	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:	0	0
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
6.	Aktier og andelsbeviser m.v.	1.283.234	1.278.270
7.	Langfristede tilgodehavender	87.612	83.595
	Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	2.388	-28.854
	Finansielle anlægsaktiver i alt	1.373.234	1.333.011
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	2.750.310	2.696.912
	OMSÆTNINGSAKTIVER:		
	Varebeholdninger	0	0
5.	Fysiske anlæg til salg	108.692	117.092
	Tilgodehavender	45.277	56.348
	Værdipapirer	849	849
8.	Likvide beholdninger	136.567	53.865
	Omsætningsaktiver i alt	291.385	228.154
	AKTIVER I ALT	3.041.695	2.925.066
	PASSIVER		
9.	EGENKAPITAL:		
	Takstfinansierede område	-71.268	-43.975
	Selvejende institutioner	-12.640	-13.307
	Skattefinansieret område	-1.401.859	-1.423.711
	Reserver for opskrivninger	0	0
	Balancekonto	-212.214	-177.323
	Egenkapital i alt	-1.697.982	-1.658.316
10.	HENSATTE FORPLIGTELSE:		
	Pensionsforpligtelser	-462.839	-423.614
	Hensatte forpligtelser i alt	-462.839	-423.614
11.	LANGFRISTET GÆLD:		
	Realkreditinstitutter	-313.331	-275.520
	Ældreboliger	-186.384	-197.350
	Leasing	-14.143	-12.546
	Lønmodtagernes Feriemidler	-108.962	-42.073
	Langfristet gæld i alt	-622.820	-527.489
	Nettogæld vedr. fonds, legater, deposita, staten m.v.	-5.233	-5.458
	KORTFRISTET GÆLD:		
	Kortfristet gæld i øvrigt	-252.821	-310.187
	Kortfristet gæld i alt	-252.821	-310.187
	PASSIVER I ALT	-3.041.695	-2.925.066

Noter til Regnskabsopgørelse

Note 1 – Indtægter

Der er for 2020 valgt at benytte det statsgaranterede udskrivningsgrundlag på 6.789 mio. kr. og udskrivningsprocenten er 25,8.

Grundskylden for 2020 er beregnet med en grundskyldspromille på 21,29.

(i 1.000 kr.)	Regnskab 2020	Opr. Budget 2020	Korr. Budget 2020
Skatter			
Indkomstskat	-1.745.372	-1.745.209	-1.745.372
Selskabsskat	-35.538	-35.538	-35.538
Grundskyld	-112.916	-112.219	-112.219
Anden skat på fast ejendom	-7.889	-6.086	-6.086
Skatter i alt	-1.901.714	-1.899.052	-1.899.215
Generelle tilskud			
Udligning og generelle tilskud	-394.320	-382.968	-394.176
Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	15.492	15.492	15.492
Særlige tilskud	-157.956	-108.040	-151.456
Kommunale bidrag til regionerne	4.320	4.317	4.317
Generelle tilskud i alt	-532.464	-471.199	-525.823
Moms			
Tilbagebetaling af købsmoms	132	350	350
Moms i alt	132	350	350
Indtægter i alt	-2.434.046	-2.369.901	-2.424.688

Note: - = indtægter

Note 2 - Renter

Renteudgifter og – indtægter kan specificeres således:

(i 1.000 kr.)	Regnskab 2020	Opr. Budget 2020	Korr. Budget 2020
Renter			
Renter likvide aktiver	-2.070	610	-1.556
Renter forsyningsvirksomheder	-104	200	200
Renter langfristet gæld	2.962	8.494	5.891
Øvrige renter	-339	-500	-500
Kurstab og kursgevinster i øvrigt	665	-270	-270
Renter i alt	1.112	8.534	3.764

Note: - = indtægter

Note 3 – Det selvfinansierede område

Forsyningsvirksomhedernes resultat i 2020 er et underskud på 31,2 mio. kr. Dette betyder at der ultimo 2020 er en gæld til Middelfart Kommune på i alt 2,4 mio. kr.

(i 1.000 kr.)	Ultimo 2019	Forskydning	Ultimo 2020
Fordeles således:			
Dagrenovation	-11.232	27.228	15.996
Storskrald og haveaffald	1.479	0	1.479
Glas, papir og pap	973	-1.411	-439
Farligt affald	2.957	-318	2.638
Genbrugsstationer	-22.777	3.127	-19.650
Øvrige ordninger	-74	2.582	2.508
Generel administration	-179	35	-144
Udlæg forsyningsvirksomheder i alt	-28.854	31.243	2.388

Note: - = indtægter

Noter til finansieringsoversigt

Note 4 – Øvrige finansforskydninger

(i 1.000 kr.)	Regnskab 2020	Opr. Budget 2020	Korr. Budget 2020
Øvrige finansforskydninger			
Indskud i Landsbyggefonden	9.047	10.888	10.888
Refusionstilgodehavender	-4.894	0	0
Andre tilgodehavender staten	303	0	0
Kort og langfristede tilgodehavender i øvrigt	1.429	-53	-53
Netto fonds, legater og deposita	164	0	0
Kort og langfristet gæld i øvrigt	-29.151	-897	-77.897
Øvrige finansforskydninger i alt	-23.102	9.938	-67.062

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 01.01.2020	82.893	1.295.796	104.539	42.781	296.709	1.822.718
Tilgang	0	271	3.661	2.011	73.709	79.652
Afgang	0	0	0	0	0	0
Overført	0	183.118	1.570	5.571	-190.259	0
Kostpris pr. 31.12.2020	82.893	1.479.185	109.771	50.362	180.159	1.902.370
Afskrivninger pr. 01.01.2020	0	-379.697	-43.136	-35.984	0	-458.816
Årets afskrivninger	0	-54.507	-8.145	-3.826	0	-66.478
Afskrivning afhændede aktiv	0	0	0	0	0	0
Afskrivninger 31.12.2020	0	-434.204	-51.281	-39.809	0	-525.294
Regnskabsmæssige værdi 31.12.2020	82.893	1.044.981	58.490	10.553	180.159	1.377.076

Note 6 – Aktier og andelsbeviser m.v.

(i 1.000 kr.)	Kommunens andel	Ejerandel	Indre værdi
Aktier og andelsbeviser			
Naturgas Fyn	1.060	8,84%	12.000
Erhvervsparken	1.406	39,11%	3.594
ADP A/S	2.882	0,40%	720.488
FAKS	620	9,00%	6.886
Geo Fyn A/S	0	0	0
Modtagestation Syddanmark I/S	532	6,50%	8.185
Elbo I/S	1.950	25,00%	7.800
Middelfart Spildevand A/S	1.266.415	100,00%	1.266.415
Middelfart Parkeringshus A/S	7.822	100,00%	7.822
Klinik for Tandregulering Lillebælt	1.205	43,05%	2.800
Trekantsområdets beredskab I/S	-659	10,50%	-6.272
Aktier og andelsbeviser i alt	1.283.234		

Note 7 – Langfristede tilgodehavender

Indskud i Landsbyggefonden skal ifølge Økonomi- og Indenrigsministeriets regler ikke værdisættes i balancen. Indskuddet udgør 118,4 mio. kr. ultimo 2020.

(i 1.000 kr.)	Ultimo 2019	Forskydning	Ultimo 2020
Langfristede tilgodehavender			
Tilgodehavender hos grundejere	22	-22	0
Udlån til beboerindskud	13.194	-580	12.614
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	70.379	-4.464	65.915
Deponerede beløb for lån m.v.	0	9.083	9.083
Langfristede tilgodehavender i alt	83.595	4.017	87.612

Note 8 – Likvide beholdninger

(i 1.000 kr.)	Ultimo 2019	Forskydning	Ultimo 2020
Kontante beholdninger	114	4	118
Indestående bank	-173.650	80.863	-92.787
Investerings- og placeringsforeninger	44.485	184.751	229.236
Obligationer	182.916	-182.916	0
Likvide beholdninger i alt	53.865	82.702	136.567

Primo året havde kommunen en likviditet på 53,9 mio. kr., mens likviditeten ved årets afslutning er opgjort til 136,6 mio. kr.

Dermed er kommunens likviditet forøget med 82,7 mio. kr. i 2020.

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 2019 på 1.658,3 mio. kr., mens egenkapitalen ved regnskabsafslutningen er forøget med 39,7 mio. kr.

Værdien af de fysiske aktiver er steget med 4,7 mio.kr.

De store forskydninger er på korrektion af Lønmodtagernes Feriemidler og Arbejdsskadeforsikring samt forskydning i tjenestemandspension. Netto giver disse forskydninger en forøgelse af egenkapitalen på 2,8 mio. kr.



(i 1.000 kr.)	
Egenkapital 31.12. 2019	-1.658.316
Forskydning i fysiske aktiver	-4.775
Forskydning leasing	1.598
Forskydning feriepengeforpligtigelse	-5.295
Korr.optaget feriepengeforpl.ny lov	-42.073
Forskydning tjenestemænd	-11.700
Forskydn.arb.skade og korr. tidl. år.	50.925
Kursregulering aktier	-7.260
Kursregulering obligationer	28
Regulering af lån	370
Forskydninger i sociale restancer	3.428
Landsbyggefonden	9.047
Henlæggelser ældreboliger	2.565
Andre afskrivninger	711
Afskrivninger Debitor	938
Balancekonto	-38.172
Egenkapital 31. 12. 2020	-1.697.982

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 31.12.2019	Ultimo 31.12.2020
Hensatte forpligtelser	423.614	462.839

Dette betyder, at der er en nettoændring på kr. 39,2 mio. i forhold til 2019 som skyldes en regulering af arbejdsskader fra år 2017 til år 2020 på 50,9 mio. kr. samt forskydning i tjenestemandspension forpligtelsen på - 11,7 mio. kr.

Note 11 – Langfristet gæld

Udviklingen i den langfristede gæld og leasinggæld:

(i 1.000 kr.)	
Langfristet gæld ekskl. leasing 31.12. 2019	-514.944
Optaget lån kommunekredit	-51.579
Optaget lån Ældreboliger	0
Lønmodtagernes Feriemidler	-66.888
Afdrag lån - kreditforening	13.768
Afdrag lån - Ældreboliger	11.336
Indeks- og kursregulering	-370
Langfristet gæld excl. leasing ul- timo 2020	-608.677
Leasinggæld 31.12. 2019	-12.545
Nye-/afdrag på leasingaftaler	-1.598
Leasinggæld ultimo 2020	-14.143

Noter i øvrigt

Note 12 – Finansielle instrumenter

Ved udgangen af 2020 havde Middelfart Kommune en renteswap med en resthovedstol på 29,970 mio. kr. Resthovedstolen er reduceret med 2,781 mio. kr. i løbet af året.

Som følge af den særlige situation på kapitalmarkederne med langvarigt negative renter, havde kommunens finansielle instrumenter en negativ markedsværdi på 6,5 mio. kr. ved regnskabsårets afslutning, mod 6,3 mio. kr. ved udgangen af 2019.

Nettoværdien af kommunens swapforpligtelse er samlet set forøget med 0,3 mio. kr. fra 2019 til 2020.

Finansielle instrumenter pr. 31.12.2020

Swap aftale	Modpart	Udløbs dato	Rente	Type	Valuta	Aktiv/ passiv	Nom. restgæld 31. dec.	Markeds- værdi 31. dec.
6604N	Danske Bank	12-01-2037	-0,2167	Fast	DKK	Aktiv	29.970.187	-149.899
6604N	Danske Bank	12-01-2037	2,3100	Fast	DKK	Passiv	29.970.187	-6.385.410
6604N i alt			-2,5267				29.970.187	-6.533.309
I alt 2020							29.970.187	-6.533.309
I alt 2019							32.751.347	-6.278.668
Ændring							-2.781.160	-254.641

- = Det finansielle instrument har negativ værdi

Note 13 Selvforsikring på arbejdsskadeområdet

Middelfart Kommune har siden 2013 været selvforsikrende på arbejdsskadeområdet. Kommunen laver en delvis hensættelse til fremtidige arbejdsskader.

Middelfart Kommune får hvert 5. år udarbejdet en aktuaropgørelse over hensættelsesbehovet på arbejdsskadeområdet.

Seneste aktuarrapport er udarbejdet pr. 31.12.2017 og viser, at værdien af de fremtidige udbetalinger af arbejdsskadeforsikringer udgør 55,957 mio. kr.



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 – barselspulje, rengøring og forsikringer

Økonomi 2020:

(i 1000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Korr. budget uden over-/underskud	Regnskab
Drift	332.249	393.416	341.576	297.180
Anlæg	2.000	16.998	1.024	4.145

Generelt om årets resultat – drift

For Økonomiudvalget er der overordnet en afvigelse (et mindreforbrug) vedrørende driften på 35,1 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Når man ser bort fra puljen til udligning af servicerammen og ekstra pulje på i alt 38,5 mio. kr. viser regnskabsresultatet et merforbrug på 3,4 mio. kr.

Merforbruget kan i hovedtræk forklares således:

- Barselspuljen er i 2020 ikke opbrugt – og overskuddet på 4,3 mio. kr. overføres til LD Feriefond med baggrund i den indbetaling der skal ske, som følge af den ny ferielov.
- Der er et overskud på området Erhverv og Turisme på 3,4 mio. kr., som kan henføres til udsatte aktiviteter i forbindelse med COVID19 samt til forudbetalte gavekort vedrørende Bridgewalking. Der er i 2020 givet en tillægsbevilling på 1,5 mio. kr. til en vækst- og genstartspulje på grund af COVID 19.
- Administrationsområderne i forvaltningerne er generelt under pres, samlet set er der et merforbrug på 1,9 mio. kr.
- Rengøringsområdet kommer ud af 2020 med merforbrug på 0,7 mio. kr. Afvigelsen vedrører fortrinsvis rengøring, som i 2020 var belastet af særlige COVID-19 tiltag. Der er i den forbindelse givet tillægsbevillinger for i alt 4,7 mio. kr. Rengøringsområdet har de seneste år effektiviseret med henblik på budgetoverholdelse på den almindelige rengøring.
- Forsikringsområdets budget er under pres, og der er et underskud på regnskabet for 2020 på 4,0 mio. kr. I forbindelse med overflytning af opgaver er der givet en negativ tillægsbevilling på -0,5 mio. kr. i 2020. Det er især arbejdsskadeforsikring der er under pres, idet der er udbetalt flere større erstatninger. Derudover stiger de løbende ydelser i takt med antallet også stiger.
- Politisk organisation har et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. som hovedsagelig kan henføres til, at der i 2020 ikke har været afholdt valg.

Generelt om årets resultat - anlæg

Det er i alt brugt 4,1 mio. kr. på anlægsprojekter på Økonomiudvalgets område i 2020.

Projekterne omfatter:

- Indsats samlingssteder, midler til understøttelse og udvikle bæredygtige fællesskaber i de enkelte lokalområder. Anlægsmidlerne benyttes til bl.a. til elektronisk adgangskontrol – og låsesystem og til at skabe lettilgængelige lokaler med tilhørende mødefaciliteter.
- Kommunal støtte til Landdistriktspulje, der støtte 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, etablering er ikke færdiggjort i 2020, og fortsætter i 2021.

Ovenstående projekter fortsætter i 2021.

- Der er købt jord i forbindelse med ekstra anlægsmidler på grund af COVID 19.

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 2020 har været under pres, herunder også budgetterne i Administrationen. Der har været arbejdet med tidligere indarbejdede og nye effektiviseringer, der samtidig også skulle effektueres.

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 ikke været afholdt valg i 2020.

Erhverv og Turisme

Området indeholder udgifter til turisme f.eks. Visit Middelfart og diverse events. Desuden indeholder området Bridgewalking og Destination Lillebælt. Bridgewalking og Destination Lillebælt er tværkommunale projekter og begge er med til at promovere Middelfart, Fredericia og Lillebælt. Pr 1. september 2020 blev Destination Lillebælt virksomhedsoverdraget til Visit Middelfart, og driften føres videre derfra.

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

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



Fælles funktioner

På dette område afholdes udgifter til Rengøringsenheden og hele forsikringsområdet.

Middelfart Kommune har været selvforsikret på arbejdsskadeområdet siden 2013. I 2020 har der været pres på budgettet på grund af flere afgørelser i forbindelse med arbejdsskader, med deraf følgende erstatningsudbetalinger.

Rengøringsenheden har samlet et budget på ca. 24 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

Økonomi 2020:

(i 1000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Korr. budget uden over-/underskud	Regnskab
Drift	464.509	524.996	507.644	498.160

2020 i hovedtal

I forhold til det oprindelige budget viser årets resultat (uden over- og underskud) et merforbrug på 33,7 mio. kroner netto, svarende til 7,2 pct. Merforbruget er en konsekvens af COVID-19 pandemiens negative påvirkning på ledigheden. I forhold til det korrigerede budget blev resultatet derimod et mindreforbrug på 9,5 mio. kroner for året, svarende til 1,9 pct.

Det korrigerede budget indeholder en tillægsbevilling på 43,1 mio. kroner, som har sin baggrund i regeringens og KL's "Aftale om kommunernes økonomi for 2021" af 29. maj 2020. Parterne blev her enige om en midtvejsregulering af beskæftigelsestilskuddet og overførselsskønnet, som dækkede de øgede udgifter relateret til COVID-19. Niveauet på tillægsbevillingen var i overensstemmelse med Middelfarts kommunens andel af midtvejsreguleringen og de økonomiske konsekvenser af nye love (DUT- sager) forhandlet ved Lov- og Cirkulærogrammet 2019/2020.

Afvigelsen i forhold til det oprindelige budget skyldes i hovedtræk et stort antal dagpengemodtagere, borgere på ledighedsydelse og flere sygedagpengemodtagere. Den indførte suspension af den aktive beskæftigelsesindsats begrænsede samtidig Job- og Vækstcenterets muligheder for aktivt at hjælpe de ledige tilbage i job og uddannelse. En svækket beskæftigelsesindsats har en særlig negativ effekt for antallet på sygedagpenge, kontant- og uddannelseshjælp og modtagere af ledighedsydelse, hvor behovet for en håndholdt indsats og beskæftigelsesrettede tilbud er størst.

Udover et højere antal borgere på sygedagpenge og forsikrede ledige, dækker resultatet også over et mindreforbrug som følge af færre borgere i jobafklarings- og ressourceforløb samt et mindreforbrug på driftsområdet, bl.a. fordi færre har deltaget i kurser og haft en mentor til-



knyttet i perioden. På udlændingeområdet kan der også ses et mindreforbrug med færre deltagere på bl.a. sprogkurser i forhold til forventningerne i budgettet.

Endelig afspejler resultatet en større fokus på området for hjemtagelse af mellemkommunal refusion på førtidspensionsområdet. Et tværgående samarbejde og bedre it-understøttelse har medvirket til højere mellemkommunale nettoindtægter i forhold til budget.

Særlige indsatser og udvikling i 2020

Den aktuelle krise som følge af COVID-19 ramte beskæftigelsesområdet hårdt. Der skete en nedlukning af beskæftigelsesindsatsen i godt 2 måneder, hvor den aktive virksomhedsrettede indsats, herunder virksomhedspraktikker, stort set blev nulstillet. Samtidig steg ledigheden som konsekvens af den generelle nedlukning af hele samfundet.

Det er især de forsikrede ledige, som blev påvirket af ledigheden, hvor der igennem året i snit har været 180 flere årspersoner end forventet. Medio året begyndte ledighedstallet at reduceres. Nedenstående fire punkter beskriver nogle af de modtiltag som Job og vækstcenteret tog i brug for at imødekomme og begrænse COVID-19's negative indflydelse på ledighedstallene og dermed på økonomien.

Øgning i antal samtaler efter genåbningen i maj og samtalekadence

Job- og Vækstcentret har en intern målsætning om at afholde otte samtaler med de ledige i løbet af en 12 måneders ledighedsperiode. Denne målsætning er det dobbelte af det antal, som Beskæftigelsesministeriet har til målsætning for landets kommuner. Den personlige samtale anses som absolut det vigtigste redskab for at sikre kvaliteten i samtaleforløbet og få skabt fundamentet til at få den ledige hurtigst muligt ud i job igen.

Da nedlukningen medførte en suspension af beskæftigelsesindsatsen, hvor det var op til den enkelte dagpengemodtager om denne ønskede kontakt og vejledning fra jobcenteret, valgte Job- og Vækstcenteret, at kontakte samtlige ledige for at tilbyde telefonisk råd og vejledning om jobsøgning. Dette tilbud tog ca. 70 % af dagpengemodtagere imod. Gennem hele suspensionsperioden har der været god kontakt med størstedelen af dagpengemodtagerne.

I forbindelse med suspensionens ophævelse i maj, besluttede ledelsen i Job- og Vækstcenteret en betydelig optrapning af personlige samtaler med de ledige. Målet var, at samtaler med samtlige dagpengemodtagere blev afholdt hver 4. uge. I første omgang prioriteredes de dagpengemodtagere der ikke havde haft kontakt til kommunen gennem suspensionsperioden, samt de ledige der vurderedes til at have ekstra behov for hjælp til jobsøgning.

Virksomhedsrettede tilbud og rekruttering

Ved nedlukningen af beskæftigelsesindsatsen blev antallet af virksomhedspraktikker reduceret fra 324 til 49 virksomhedspraktikker, dvs. en betydelig reduktion. Ved genåbningen i maj blev der arbejdet målrettet på at genetablere den virksomhedsrettede indsats. Ved fokus og en stor indsats kom niveauet af antal virksomhedspraktikker hurtig op på næsten samme niveau som før nedlukningen.

Rekrutteringsservice og virksomhedsservice har under nedlukningen haft løbende kontakt til kommunens virksomheder. Rekrutteringsservice har gennem hele nedlukningen fungeret som hotline for virksomheder der ønskede råd og vejledning om arbejdsfordeling og hjælpepakker samt for særlig rekruttering til mangelområder i forbindelse med COVID-19, f.eks. ved rekruttering til ekstra rengøring.

Job- og Vækstcenteret har i forbindelse med den gradvise nedlukning, haft en taskforce af virksomhedskonsulenter til at kontakte 630 virksomheder for at undersøge behovet for arbejdskraft og uddannelse. Sammen med den intensiverede opsøgende indsats fra rekrutteringsservice, har dette, i modsætning til forventningerne da COVID-19 indtraf, ført til langt flere jobordrer til Job- og Vækstcenters rekrutteringsservice sammenlignet med 2019. I 2020 har der været 515 jobordrer som har resulteret i ansættelse modsat 239 jobordre i 2019, dvs. en stigning på 54 pct.

Tiltag for unge på uddannelseshjælp

Antallet af unge på uddannelseshjælp steg markant som følge af nedlukningen i marts måned fra et niveau på godt 150 unge på uddannelseshjælp til 196 personer i april og maj, hvilket er noget højere end det normale niveau for perioden. Det var især åbenlyst uddannelsesparate unge, der kom flere af. Dette skyldes blandt andet, at en del af de unge der hold sabbatår efter gymnasiet, blev afskediget i den periode. Samtidig vendte flere tilbage til Danmark fra deres udlandsophold. Området stabiliserede sig hen over sommeren som følge af en intensiv indsats for målgruppen og kom tilbage til det normale niveau i efteråret.

Konsekvenser for antal sygedagpenge- og jobafklaringsforløb

I 2020 har der været et højere niveau af sygedagpenge end de foregående år. En del af denne udvikling skyldes lovændringerne i forbindelse med COVID-19, hvor ingen sygemeldte borgere siden marts er overgået til jobafklaringsforløb. Endvidere kom der en lovændring, hvor borgere med COVID-19 lignende symptomer har haft mulighed for at modtage sygedagpengerefusion fra første sygedag mod den normale karenstid på 30 dage.

Det afspejler sig således også for antallet af borgere i jobafklaringsforløb, hvor der er sket et fald jf. ovenfor nævnte lovændring, fordi der ikke er nogen tilgang men kun afgang fra jobafklaringsforløbene.

Hovedområdernes resultater

Efter gennemgangen af konsekvenser af COVID-19 for beskæftigelsesområdet og de særlige indsatser som følge af udviklingen, følger nu en kort beskrivelse af de økonomiske resultater for hvert hovedområde.

Tilbud til udlændinge

Området viser et mindreforbrug på 2,4 mio. kroner i forhold til det oprindelige budget (49,7 pct.). Årsagen til mindreforbruget er færre udgifter til integrationsområdet, bl.a. færre deltagere på sprogskole og kurser, samt ekstraordinære indtægter i form af berigtigelser fra 2019.

Antal af borgere på selvforsørgelses-, og hjemrejse- eller overgangsydelse, er reduceret fra 68 borgere i januar til 53 i december. I 2020 er det lykkedes Job- og Vækstcenteret at få 19 flygtninge (ankommet indenfor den 5 årlige integrationsperiode) i job eller i uddannelse i løbet af året.

Ved udgangen af 2020 er 63 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 1,7 mio. kroner i forhold til oprindeligt budget (1,0 pct.). Mindreforbruget kan henføres til højere mellemkommunale indtægter i forhold til budget, hvor der i 2020 har været stor fokus på den retmæssige opkrævning af Middelfart Kommunes mellemkommunale krav på førtidspensionsområdet.

Totalt er der i 2020 bevilliget 90 førtidspensioner, hvilket er 25 flere end budgetteret.

Budgettet til seniorpensionerne blev indarbejdet ved en tillægsbevilling og de bevilligede 51 seniorpensioner følger antallet i det korrigerede budget på området.

Kontant- og uddannelseshjælp

På kontanthjælpsområdet blev resultatet et netto merforbrug på 2,5 mio. kroner, hvilket svarer til en afvigelse på 7,9 pct. I gennemsnit har 295 fuldtidspersoner modtaget kontanthjælp i løbet af året. Antal unge på uddannelseshjælp, har også været højere igennem året og resultatet blev et netto merforbrug på 1,3 mio. kroner, svarende til 12,0 pct. I gennemsnit har 162 unge modtaget uddannelseshjælp igennem årets løb.

Både kontant og uddannelseshjælp har været påvirket af den midlertidige suspension af beskæftigelsesindsatsen. Områderne er samtidig områder, der generelt vil opleve stigning i antallet som følge af en lavkonjunktur.

I efteråret skete der en reduktion i antallet, både for kontant- og uddannelseshjælp.

Sygedagpenge og jobafklaringsforløb

Sygedagpengeområdet har et merforbrug på 21,1 mio. kroner, hvilket svarer til 46,7 pct. Jobafklaringsforløb fik derimod et mindreforbrug på 4,1 mio. kroner, svarende til 24,7 pct. Tallene dækker over 177 flere årspersoner på sygedagpenge og 15 færre årspersoner i jobafklaringsforløb.

Det oprindelige budget på sygedagpengeområdet afspejlede et mål om en reduktion i antal årspersoner i forhold til antallet i 2019. Reduktionen skulle opnås ved iværksættelse af en række initiativer. Målene har ikke været muligt at indfri – dels som følge af den suspenderede beskæftigelsesindsats og dels som følge af flere sygedagpengemodtagere i perioden med COVID-19. Derudover kom der tre lovændringer i forbindelse med COVID-19, som alle medførte flere sygedagpengemodtagere. Siden marts har ingen sygemeldte borgere overgået til jobafklaringsforløb, hvilket medførte færre i jobafklaringsforløb (se nærmere beskrivelse under afsnit "Særlige indsatser og udvikling i 2020").

Forsikrede ledige

De forsikrede ledige er det område, der særligt påvirkes af COVID-19 situationen og den høje ledighed. Områdets resultat blev et merforbrug på 21,9 mio. kroner (43,9 pct.) i forhold til det oprindelige budget. Beløbet dækker over 180 flere forsikrede ledige i forhold til budget. Ved midtvejsregulering af beskæftigelsestilskuddet blev området tilført 27,3 mio. kroner (som en del af den totale tillægsbevilling på 43,3 mio.) i det korrigerede budget. Beløbet var en



komensation for de flere ledige. Den positiv udvikling i antal forsikrede ledige i andet halvår, medførte at årets resultat blev bedre end oprindelig prognosticeret.

Fleksjob og ledighedsydelse

Resultatet på fleksjobområdet viser, med et oprindeligt budget på 61,1 mio. kroner, et merforbrug på 2,1 mio. kroner (3,4 pct.), hvilket delvis skyldes, at året startede med et højere antal end budgetteret.

Generelt øges antallet af fleksjobbere i kommunen, og der har været en jævn nettostigning i antal fleksjobbere igennem 2020, fra 625 fleksjobs i januar til 646 i december.

Ledighedsydelse til fleksjobvisiterede viser et merforbrug på 4,1 mio. kroner (36,3 pct.) i forhold til oprindelig budget på 11,4 mio. kroner. Antal på ledighedsydelse har i gennemsnit været 106 borgere, hvilket er 25 borgere over antallet i det oprindelige budget. Tallene afspejler, at antal på ledighedsydelse også har været meget påvirket af COVID-19 situationen og den svækkede beskæftigelsesindsats. Udviklingen viser dog en stor reduktion i ledigheden fra august og ud året.

Ressourceforløb

Ressourceforløb viser et mindreforbrug på 2,0 mio. kroner ud af et samlet budget på 15,9 mio. kroner (12,3 pct.) I gennemsnit har 130 borgere fulgt et ressourceforløb i 2020, hvilket er 14 færre end indregnet i budgettet. Reduktionen sker som følge af en ændret praksis, der flugter med ændrede centrale udmeldinger om hvem, der kan profitere af et ressourceforløb og at tilkendelse af ressourceforløb forudsætter, at der med det samme kan lægges en realistisk plan som den enkelte borger kan se sig selv i.

Revalidering

I forhold til det oprindelige budget på 2,6 mio. kroner viser resultatet et mindreforbrug på 0,5 mio. kroner (17,4 pct.) I gennemsnit har der været 12 borgere tilknyttet et revalideringsforløb i løbet af året.

Seniorjobs

I forhold til det oprindelige budget på 2,7 mio. kroner, viser området et mindreforbrug på 0,5 mio. kroner (18,8 pct.). I gennemsnit har 11 borgere haft et seniorjob i 2020, hvilket er en reduktion i forhold til tidligere år. Dette skyldes bl.a. Job- og Vækstcentrets intensive indsats for at få seniorgruppen af de forsikrede langtidsledige ansat i jobs på almindelige vilkår.

Løntilskudsordninger

Området opnår et mindreforbrug på 1,8 mio. kroner (46,8 pct.) i forhold til det oprindelige budget på 3,8 mio. kroner. I 2020 blev der afsat midler til 35 løntilskudsjobs. Antal borgere i løntilskudsjobs blev i gennemsnit 22 årspersoner. Det lavere antal skyldes, at der skete en stor reduktion i antal løntilskud i perioden med suspension af den aktive beskæftigelsesindsats. Antal løntilskud kom i løbet af sommeren igen op på samme niveau som før COVID-19 situationen.

Driftsudgifter

For driftsudgifterne afspejler mindreforbruget på 3,7 mio. kroner (19,8 pct.) en periode med en suspenderet beskæftigelsesindsats, hvilket har betydet store begrænsninger for jobcentrets beskæftigelsesindsats. Antal ledige i virksomhedspraktikker og løntilskud har været stærkt reduceret. Færre ledige har deltaget i kurser og haft en mentor tilknyttet i perioden. Aktiviteterne var dog opadgående, og kom i efteråret næsten op på niveau med før COVID-19 pandemiens indtog.

Administrative udgifter

De administrative udgifter viser et mindreforbrug på 0,7 mio. kroner ud af et budget på 2,7 mio. kroner. Mindreforbruget kan henføres til en reduktion i antal rekvirerede lægeerklæringer. På jobafklaringsområdet er der sket en ændring, hvor det ikke længere er obligatorisk at anmode om LÆ 285 (en lægeerklæring til kr. 1100,-). Job- og Vækstcentret har i løbet af 2020 tilpasset sig denne lovændring og reduceret antallet.

Den Forberedende Grunduddannelse (FGU) og Erhvervsgrunduddannelsen (EGU)

FGU og EGU opnår et mindreforbrug på 1,8 mio. kroner ud af et budget på 6,1 mio. kroner (29,4 pct.). Mindreforbruget et skyldes færre elever i forhold til forventningerne i budgettet.

I budget 2020 blev der for første gang budgetteret med Den Forberedende Grunduddannelse, som havde opstart den 1. august 2019. Opkrævningen fra staten til kommunerne sker forskudt. I 2020 indeholdt budgettet midler til 117 elever, svarende til 49 årselever i opstartspe-rioden fra august til december 2019. Det endelige antal blev 39 årselever og området ender derfor op med et mindreforbrug på 1,2 mio. kroner.

Ved oprettelsen af FGU, blev EGU integreret som et af de tre spor under FGU uddannelsen. Elever, som allerede var tilknyttet et EGU forløb før opstart af FGU, fortsatte forløbet på gammel ordning indtil afsluttet uddannelse. Lavere aktivitet på EGU forløbets gamle ordning, giver en besparelse på 0,6 mio. kr.



Skoleudvalgets hovedopgaver:

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

Økonomi 2020:

(i 1000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Korr. budget uden over-/underskud	Regnskab
Drift	371.519	373.044	371.522	365.366
Anlæg	18.277	37.521	26.077	10.148

Regnskabet 2020 for skoleudvalgets område udviser et samlet forbrug på driften på 365,0 mio. kr., mens det oprindelige budget udgør 371,5 mio. kr. Der er således realiseret et mindreforbrug på 6,2 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

Når der korrigeres for budgettildelinger til skolerne vedrørende projektdeltagelse, puljefordeling og interne afregninger vedrørende støttetimer mv., er der realiseret et begrænset mindreforbrug på den centrale budgetramme på 0,6 mio. kr., mens mindreforbruget decentralt udgjorde 5,6 mio. kr.

Skoleområdets anlægsudgifter beløb sig til 10,1 mio. kr., mens der oprindeligt var budgetlagt med anlægsudgifter på 28,2 mio. kr. Det samlede anlægsbudget inklusiv overførte midler udgjorde 37,5 mio. kr.

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

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

De decentrale enheder realiserede som nævnt ovenfor et samlet overskud på 5,6 mio. kr. Størstedelen af regnskabsoverskuddet i 2020 har baggrund i, at en række skoler gennemført planlagt underskudsafvikling. Underskudsafviklingen omfatter dels Anna Trolles Skole, Vestre Skole og Pedelteamet, som har efterlevet underskudsafviklingskravet i handleplanen, men derudover har en række skoler med mindre underskud (under 5%) også gældsafviklet. Det betyder samlet set, at de fleste skoler ved udgangen af 2020 har et godt økonomisk afsæt.

Foruden underskudsafvikling har udskydelse af skoleaktiviteter, arrangementer, temadage, kompetenceudviklingsforløb, materialeindkøb og andre disponeringer under COVID-19 krisen

været medvirkende til mindreforbruget. I takst med samfundet genåbnes og gradvist normaliseres er det forventningen at skolerne lokalt vil bringe de overførte midler i spil.

Det centrale område

Resultatet for Skoleafdelingens centrale drift i 2020 er et overskud på 0,6 mio. kr. eksklusiv de gennemførte opgaveomflytninger.

På budgetposten "fællesudgifter" er der realiseret et samlet merforbrug på 5,8 mio. kr. Eksklusiv opgaveomflytninger, puljeudmøntninger og støttetimeafregninger til skolernes de centrale ramme blev der realiseret et merforbrug på 2,8 mio. kr. Der har været afholdt en række ekstraudgifter på projektbevillinger, mens der samtidig blev anvendt flere midler til indkøb af elev- og lærercomputere og andet IT-udstyr. Merindkøbet af IT-udstyr skete bl.a. for at understøtte skolernes digitale forudsætninger for at kunne hjemmeundervise under nedlukningen.

På SFO-området blev der realiseret et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. 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 kan først og fremmest henføres markant reducerede kørselsudgifter i forbindelse med samlingen af undervisningsaktiviteterne på Skrillingskolen. Derudover har stram styring af visitationer til skolekørsel medvirket positivt til budgetoverholdelse.

Udgifterne til kommunale og regionale specialskoler blev 0,3 mio. kr. mindre end budgetforudsat, når der korrigeres for interne afregninger og opgaveomlægninger. Mindreforbruget er især realiseret i årets første halvdel og specialundervisningsudgifterne har udvist en stigende tendens i 2. halvår.

Kompetenceudviklingsudgifterne lå 0,1 mio. kr. under det budgetlagte niveau. Grundet COVID-19 situationen var der begrænsede muligheder for at afvikle uddannelsesforløb i 2020.

Betalingen til statsbidragspligtige uddannelser består hovedsagelig af kommunens afregning til privatskoler, SFO på privatskoler, samt elevbetalinger til efterskoler, husholdningsskoler og håndarbejdsskoler. Udgiften til denne post ligger 0,2 mio. kr. under det budgetlagte niveau.

Udgifterne til Uddannelsesvejledning ligger 0,1 mio. kr. under det budgetlagte niveau. Middelfart Kommune hjemtog med virkning fra 2. kvartal 2019 Uddannelsesvejledningen fra UU Lillebælt i Fredericia. Mindreforbruget vedrører bl.a. ekstraindtægter fra salg af vejledningsydelser til efterskoler og mindreudgifter til løn som følge af stillingsvakanter.

Endelig lå udgifterne til hjemmetræning marginalt under det budgetlagte niveau.

Anlæg

Skoleudvalget har et oprindeligt budget til anlæg i 2020 på 18,3 mio. kr., mens det korrigerede budget, som indeholder det overførte over-/underskud fra tidligere år, udgjorde 37,5 mio. kr.

Der blev i 2020 udført anlæg for i alt 10,1 mio. kr., hvilket indebar, at efterslæbet på skoleanlægsprojekterne blev forøget med 16,0 mio. kr. hen over året. Ved årets udgang er status så-

ledes, at der samlet set overføres rådighedsbeløb på 27,4 mio. kr. til det kommende regnskabsår.

Afvigelsen på anlæg skyldes alene periodeforskydninger og der var således ikke ved regnskabsårets afslutning konstateret overskridelse af den samlede anlægsramme på projekterne.

I 2020 blev i alt 3 anlægsprojekter afsluttet, herunder renoveringen af Ejby Skole, Nørre Aaby Skole og det COVID-19 finansierede anlægsprojekt omkring solafskærmning på Østre Skole.

Renoveringsprojektet på Ejby skole har en samlet entreprisesum på 33,140 mio. kr. og afsluttes med et mindreforbrug på 0,019 mio. kr.

Renoveringen af Nørre Aaby Skole har en samlet entreprisesum på 50,804 mio. kr. og afsluttes med et merforbrug på 0,023 mio. kr.

Solgardinprojektet på Østre Skole har en samlet entreprisesum på 0,500 mio. kr. og afsluttes med et mindreforbrug på 0,006 mio. kr.

I alt 8 anlægsprojekter videreføres.

På Vestre Skole overføres anlægsmidler for 19,2 mio. kr. på hovedprojektet, samt henholdsvis 0,375 mio. kr. på "åben skole låseprojektet" og 1,5 mio. kr. på skolegårdsprojektet.

Prioriteringen af meget ekstraanlæg i forbindelse COVID-19 har resulteret i, at der er opstået flaskehalsproblemer i den interne bygherrerådgivning. Det betyder, at renoveringsprojektet på Lillebæltsskolen ikke, som planlagt, er blevet projekteret og udbudt i licitation i 2020. Status er således, at projektet er knap 1 år forsinket.

Ventilationsprojektet på Østre Skole manglede ved årsafslutning nogle mindre afsluttende arbejder, men forventes færdiggjort i 1. kvartal 2021 med budgetoverholdelse.

Udbud og håndværkeraftaler kom på plads i 2020 på projektet "diverse skolerenoveringer". Projektet omfatter pavillonopstilling på Lillebæltsskolen og udbedring af solafskærmningen på Strib Skole. Projekterne forventes færdiggjort med budgetoverholdelse i løbet af første kvartal 2021.

Endelig overføres de uforbrugte anlægsmidler til fremtidige digitale læringsplatforme, som forventes anvendt til køb af digitalt undervisningsudstyr i 2021.



Børn, Kultur- og Fritidsudvalgets hovedopgaver:

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

Økonomi 2020:

(i 1000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Korr. budget uden over-/underskud	Regnskab
Drift	291.518	304.011	293.994	300.448
Anlæg	19.597	35.347	23.534	17.322

Børn, Kultur- og Fritidsudvalget - samlet

Regnskab 2020 for Børn, Kultur og Fritidsudvalget viser et samlet merforbrug på 8,930 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 6,454 mio. kr.

Kultur og Fritid

Regnskab 2020 for politikområdet Kultur og Fritid viser et samlet forbrug på driften på 48,3 mio. kr., svarende til et merforbrug på 1,860 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Korrigeret for opgaveflytninger og forbrug af opsparede midler, så har området realiseret et merforbrug på 1,305 mio. kr.

Merforbruget har baggrund i, at Kultur og Fritidsområdet, ved brug af opsparede midler, økonomisk har hjulpet de selvejende haller og Strib Svømmehal og derudover finansieret en andel af renoveringen af Strib bibliotek.

Decentralt realiserer Biblioteket et afdrag på ca. 0,300 mio. kr. og kommer dermed ikke helt i mål med at nedbringe det akkumulerede underskud med 0,400 mio. kr. årligt, som er 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. Biblioteket har gjort tiltag i 2020, der bør sikre at biblioteket kommer i mål i 2021.

På Kultur og Fritidsområdet blev der i 2020 anvendt 4,637 mio. kr. på anlægsprojekter. Herunder blev der anvendt 0,202 mio. kr. på Brandsikring af Grimmerhus, 0,100 mio. kr. på Sti ved Clay, 0,087 mio. kr. på Sluse til Elevatorskakt i Nr. Aaby Bibliotek, 0,500 mio. kr. til indvendige forbedringer af Strib bibliotek og udbetalt 3,750 mio. kr. som et anlægstilskud til Landsbykulturhus i Husby-Tanderup.

Følgende anlægsprojekter afsluttes i 2020:

- Brandsikring af Grimmerhus afsluttes og udviser i alt væsentlighed budgetoverholdelse
- Sti ved Clay og udviser i alt væsentlighed budgetoverholdelse
- Sluse elevatorskakt ved Nørre Aaby Bibliotek og udviser i alt væsentlighed budgetoverholdelse
- Tilskud til Landsbykulturhus i Husby-Tanderup og udviser i alt væsentlighed budgetoverholdelse



Dagtilbud

Regnskab 2020 for Dagtilbudsområdet viser et samlet forbrug på driften på 139,5 mio. kr. svarende til et underskud på 3,8 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Når der tages højde for opgaveflytninger realiserede området et merforbrug på 1,289 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 2020 generelt presset af COVID-19 som har givet udfordringer med sygdomsmeldinger og restriktioner. En stor del af udgiften er blevet kompenseret, men særligt i efteråret har der været udgifter forbundet med vikardækning af medarbejdere og restriktioner for daginstitutionerne. Derudover har området været presset af en stigende tendens til at forældre vælger private pasningstilbud og i særlig grad private passere, som har gjort det nødvendigt at tilpasse kapaciteten på dagplejen. Derudover har enkelte daginstitutioner været udfordret af ledelse skift i løbet af 2020.

For at imødekomme det forventede merforbrug i 2020 – er puljen til udvikling på det centrale område ikke anvendt.

Handleplanerne for følgende decentrale enheder blev overholdt i 2020 og de videreføres i eksisterende form.

- Dagplejen
- Kompasset
- Båring Børnehus

Derudover skal følgende decentrale enheder lave en handleplan for afvikling af gæld fra og med 2021:

- Kastanieborgen og Bulderby

På dagtilbudsområdet blev der i 2020 anvendt 3,547 mio. kr. på anlægsprojekter. Herunder blev der anvendt 0,133 mio. kr. på adgangsforhold til Troldehytten og Kompasset, 1,103 mio. kr. på støjturen ved Nysgerrium, 0,070 mio. kr. på legeplads ved Egetræet, 0,247 mio. kr. til etablering af legestue ved Lillebæltskolen, 0,821 mio. kr. til midlertidig løsning ved Kastanieborgen og Bulderby, 0,401 mio. kr. til etablering af ny daginstitution i Hyllehøj, 0,535 mio. kr. til pavillon ved Chili, og 0,234 mio. kr. til udbedring af forurenede grund ved legeplads i Grønnegade.

Følgende anlægsprojekter afsluttes i 2020:

- Egetræet Legeplads renovering afsluttes og udviser i alt væsentlighed budgetoverholdelse
- Etablering af legestue ved Lillebæltskolen afsluttes med et merforbrug på 0,130 mio. kr.
- Udbedring af forurenede grund – legeplads ved Grønnegade afsluttes med et mindreforbrug på 0,026 mio. kr.



Børn, Familie og Sundhed

Regnskab 2020 på Børn, Familie og Sundhedsområdet udviser et samlet forbrug på driften på 112,6 mio. kr., svarende til et merforbrug på 3,314 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Når der tages højde for opgaveflytninger realiserede området et merforbrug på 3,860 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 hovedsagelig, at besparelsen på 2,400 mio. kr. vedrørende udvidelsen af Brohuset ikke kunne realiseres i 2020, da udvidelsen først står færdig i første kvartal af 2021. Udvidelsen var projekteret til at stå færdig ved indgangen af 2020, men er blevet lidt over et år forsinket. Derudover har der været en markant stigning i udgifter til enkeltsager på forebyggelsesområdet.

På Børn, Familie og Sundhedsområdet blev der i 2020 anvendt 9,138 mio. kr. på anlægsprojekter. Herunder blev der anvendt 8,572 mio. kr. til udvidelsen af Brohuset, 0,111 mio. kr. til indkøb af teknisk udstyr i Tandplejen og 0,456 mio. kr. til udskiftning af tandlæge stole (units) i tandplejen.

Følgende anlægsprojekter afsluttes i 2020:

- Udskiftning af 4 units i tandplejen afsluttes og udviser et mindreforbrug på 0,100 mio. kr.

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
- Forsørgelse

Økonomi 2020:

(i 1000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Korr. budget uden over-/underskud	Regnskab
Drift	731.826	685.747	735.019	759.321
Anlæg	11.135	31.548	22.385	17.446

Social- og Sundhedsudvalget – Samlet

Regnskab 2020 for Social- og Sundhedsudvalget viser et samlet forbrug på driften på 759,321 mio. kr. svarende til et underskud på 27,495 mio. kr. i forhold til årets oprindelige budget. Når der ses bort fra overførte over-/underskud fra tidligere år samt projekter og øvrige reguleringer er der et merforbrug på 24,302 mio. kr.

Resultatet på Social- og Sundhedsudvalgets anlægsbudget i 2020 viser et samlet forbrug på 17,446 mio. kr. svarende til et underskud på 6,311 mio. kr. i forhold til årets oprindelige budget. Der er et overskud på områdets anlæg på 4,939 mio. kr. i forhold til årets korrigerede budget inklusiv ikke forbrugte rådighedsbeløb fra tidligere år.

Sundhedsområdet

Regnskab 2020 for sundhedsområdet viser et samlet forbrug på driften på 257,551 mio. kr. svarende til et underskud på 3,785 mio. kr. i forhold til områdets oprindelige budget. Der er et underskud på 3,282 mio. kr. i forhold til områdets korrigerede budget, når der ses bort fra overførte over-/underskud fra tidligere år. Når der korrigeres for den aktivitetsbestemte medfinansiering er der et merforbrug på 2,183 mio. kr. Området har en handleplan for afvikling af opsparet underskud. I 2020 har sundhedsområdet ikke afdraget på underskuddet. Der vil blive udarbejdet en revideret handleplan for 2021.

Resultatet er beskrevet på delområder herunder.

Den aktivitetsbestemte medfinansiering udviser et merforbrug på 1,100 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Underskuddet er på 1,100 mio. kr. i forhold til korrigerede budget ekskl. overførte over-/underskud, projekter og øvrige reguleringer.

Merforbruget henfører sig til udgifterne til færdigbehandlede somatiske/psykiatriske patienter, borgerere indlagt på hospice og borgere med en specialiseret genoptræningsplan. Som følge af udfordringerne i forhold til E-sundhed var alle kommuner i 2020 fortsat afregnet efter kommunens 2018 niveau. Budgettet til aktivitetsbestemt medfinansiering er demografireguleret i 2021. Hvorfor budgettet forventes at balancere fremadrettet.

Træning udviser et mindreforbrug på 1,053 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Underskuddet er på 0,880 mio. kr. i forhold til korrigerede budget ekskl. overførte over-/underskud. Mindreforbruget skyldes den vederlagsfrie fysioterapi, hvor der var en lavere aktivitet i foråret.

Forebyggelse får et merforbrug i forhold til oprindeligt budget på 0,051 mio. kr. Forebyggelse udviser et mindreforbrug i forhold til korrigeret budget uden over- underskud på 0,308 mio. kr. Mindreforbruget skyldes vakant stilling.

Sygeplejen får et merforbrug på 5,431 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget og et merforbrug på 4,277 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Merforbruget skyldes ekstraudgifter i forbindelse med COVID 19 samt en stigning i visiterede sygeplejeydelser, hvoraf det er særligt de udelegerede sundhedslovsydelser til hjemmeplejen der er steget. Området har også fokus i 2021.

Diverse (tilskud til frivillige) får et mindreforbrug på 0,118 mio. kr. forhold til både det oprindelige og korrigerede budget i 2020.

Rehabilitering får et mindreforbrug på 1,252 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget og et mindreforbrug på 0,276 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget skyldes en lavere belægning på døgnrehabilitering i foråret 2020.

Strategi og Udvikling får et mindreforbrug på 0,325 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget og et mindreforbrug på 0,524 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget skyldes at der har været vakante stillinger i foråret 2020 og at det ikke har været muligt at gennemføre uddannelse i forhold til den rehabiliterende organisation i 2020.

Senior og Velfærd

Regnskab 2020 for senior og velfærd viser et samlet forbrug på driften på 256,380 mio. kr. svarende til et underskud på 9,061 mio. kr. i forhold til områdets oprindelige budget. Der er et underskud på 7,639 mio. kr. i forhold til områdets korrigerede budget når der ses bort fra overførte over-/underskud fra tidligere år.

Resultatet er beskrevet på delområder herunder.

Regnskabet på plejehjemsområdet udviser et merforbrug i forhold til oprindelige budget på 3,071 mio. kr. Regnskabet udviser et merforbrug i forhold til korrigerede budget, når der ses bort fra overførte over-/underskud fra tidligere år på 2,569 mio. kr. Særligt et plejehjem har været udfordret. Plejehjemsområdet skal i de her år nedlægge boliger og tilpasse pladser. Der er ingen tvivl om at plejehjemmene har haft mange ekstraopgaver og nye arbejdsrutiner i forbindelse med COVID19. Hele kommunikationen med pårørende og åbning af plejehjemmene for besøg har krævet tid og ressourcer.

Hjemmeplejen får et merforbrug i forhold til oprindelige budget er på 0,363 mio. kr. Regnskabet udviser et merforbrug på 0,317 mio. kr. i forhold til korrigerede budget når der ses bort fra overførte over-/underskud fra tidligere år

På myndighedsområdet var der et mindreforbrug i forhold til oprindeligt budget på 0,744 mio. kr. Mindreforbruget i forhold til korrigeret budget når der ses bort fra overførte over-/underskud fra tidligere år er på 0,412 mio. kr. Myndighedsområdet har en handleplan for afvikling af opsparet underskud. I 2020 har området således afdraget på underskuddet.

På kost og ernæringsområdet udviser regnskabet et merforbrug på 0,413 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget og et merforbrug på 0,633 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget når der ses bort fra overførte over-/underskud fra tidligere år. Merforbruget skyldes primært færre indtægter fra borgere på midlertidige pladser i foråret 2020.

Der er et merforbrug på Fællesområdet Senior og velfærd på 1,353 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. I forhold til det korrigerede budget når der ses bort fra overførte over-/underskud fra tidligere år er der et merforbrug på 0,678 mio. kr. Merforbruget skyldes primært ekstra udgifter til implementeringen af KMD Nexus samt køb af Nexus Lis og It systemet VAR.

Området administration og udvikling indeholder primært udgifter til social- og sundhedselever. Området får et merforbrug i forhold til oprindeligt budget på 2,224 mio. kr. I forhold til det korrigerede budget når der ses bort fra overførte over-/underskud fra tidligere år er der et merforbrug på 1,366 mio. kr. En stor del af merforbruget skyldes forskydninger mellem regnskabsår idet at AUB refusioner der vedr. regnskabsåret 2020 (ca. 1,6 mio.) er tilgået kommunen så sent at de er bogført ind i regnskabsåret 2021. Der er altid forskydninger i men de er større i 2020.

Ældreboliger får et merforbrug på 2,489 mio. kr. både i forhold til oprindeligt budget og korrigerede budget når der ses bort fra overførte over-/underskud fra tidligere år.

Der har været et merforbruget på tomgangsleje og tab ved fraflytning. Merforbruget på tomgang er på 1,354 mio. kr. Den resterende del af 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 2020 for Social- og Velfærdsområdet viser et samlet forbrug på driften på 245,390 mio. kr. svarende til et underskud på 14,5 mio. kr. i forhold til områdets oprindelige budget. Der er et underskud på 13,4 mio. kr. i forhold til områdets korrigerede budget når der ses bort fra overførte over-/underskud fra tidligere år samt projekter og øvrige reguleringer.

Resultatet er beskrevet på delområder herunder.

Social og Velfærd Myndighed får et underskud på 13,6 mio. kr. i forhold til områdets oprindelige budget, hvis der korrigeres for en tilpasning, hvor der er omplaceret budget til to tilbud under Center dag. Underskuddet er på 14,159 mio. kr. i forhold til områdets korrigerede budget ekskl. overførte over-/underskud, projekter og øvrige reguleringer.

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.

Center døgn består af kommunens 3 døgntilbud Vestbo, Guldregnen og Teglgårdshuset.

Center døgn får et underskud på 0,334 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Vestbo får et underskud på 1,9 kr. hvilket primært skyldes et antal tomme pladser i 2020. Underskuddet modregnes delvis af overskud på Guldregnen og Teglgårdshuset, som samlet bidrager med et samlet overskud på 1,7 mio. kr. Center døgn har akkumuleret et underskud på 2,7 mio. kr. ved udgangen af 2020 som vedrører Vestbo. Der laves en plan for nedbringelse af underskuddet.

Center Dag består af kommunens 5 aktivitets og beskæftigelsestilbud, 3 væresteder og kommunens 2 Bostøtteteams til hhv. sindslidende og handicappede borgere.

Området er tilpasset i 2020 hvilket påvirker områdets oprindelige budget. Korrigeres for denne tilpasning viser området et underskud på 0,656 mio. kr. Dagtilbud til sindslidende står for den største del af underskuddet på 0,5 mio. kr. Dagtilbud til handicappede får et underskud på 0,156 mio. kr. Center dag har til og med 2019 akkumuleret et overskud på 0,139 mio. kr. Ved udgangen af 2020 vil det akkumulerede overskud være steget til ca. 0,8 mio. kr.

STU området kommer ud af 2020 med et lille underskud på 0,040 mio. kr. 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. Udfordringerne forventes at fortsætte i 2021 og en negativ udvikling kan udfordre STU Middelfarts nuværende driftsgrundlag.

Rusmiddelcentret udviser et overskud på 0,531 mio. kr. i 2020. Tilbuddet har de senere år været udfordret af en tiltagende ubalance i forhold til mellemkommunal refusion. Denne udvikling er vendt i 2020 hvilket har påvirket den mellemkommunale afregning positivt. Området har til og med 2019 akkumuleret et underskud 2,023 mio. kr. Dette nedskrives med overskuddet til ca. 1,5 mio. kr. Der vil blive udarbejdet en revideret handleplan for nedbringelse af det resterende merforbrug over ca. 5 år.

Forsørgelsesområdet udviser et underskud på 0,219 mio. kroner (0,5 pct.) ud af et samlet budget på 39,825 mio. kroner. Merforbruget vedrører primært området Personlige tillæg.

Forsørgelsesområdet udviser et underskud i forhold til det oprindelige budget på 0,591 mio. kr. Der blev ved den 3. budgetopfølgning givet en tillægsbevilling på 1,304 mio. kr. til området. Tillægsbevillingen på 1,304 mio. kr. kan henføres til en ekstraordinær opkrævning fra Udbetaling Danmark i 2020. Kommunerne er blevet faktureret to ekstraordinære beløb, som følge af en finansieringsfejl og en fejlagtig sagsbehandling hos Udbetaling Danmark.

Området ender derefter op med et overskud på 0,713 mio. kroner i forhold til det korrigerede budget. Overskuddet vedrører primært området Personlige tillæg.

Anlæg

Social- og Sundhedsforvaltningen har et oprindeligt budget til anlæg i 2020 på 11,135 mio. kr., mens det korrigerede budget udgjorde 31,548 mio. kr. Resultatet på Social- og Sundhedsudvalgets anlægsbudget i 2020 viser et samlet forbrug på 17,446 mio. kr. svarende til et underskud på 6,311 mio. kr. i forhold til årets oprindelige budget. Der er et overskud på områdets anlæg på 14,1 mio. kr. i forhold til årets korrigerede budget inklusiv ikke forbrugte rådighedsbeløb fra tidligere år.

I 2020 har der været følgende anlægsprojekter:

- Plejehjemmene har fået tildelt 0,940 mio. kr. i 2020 til lifte og plejesenge på plejehjemmene(CV). Den samlede projektøkonomi overholdes i alt væsentlighed (merforbrug på 0,012 mio. kr.)
- Bedre rammer for beboerne på Egebo. Projektet blev igangsat i 2020 og fortsætter i 2021. Der overføres 0,795 mio. kr. til 2021. Projektet forventes afsluttet 1. kvartal 2021.
- Der har i 2020 været afsat midler til etablering af et sundheds- og frivillighedshus. Projektet fortsætter de kommende år. der overføres 5,164 mio. kr. til 2021.
- Der har været afsat midler 0,600 mio. kr. til at forbedre arbejdsmiljøet på Kongshøj Plejehjem. Den samlede projektøkonomi overholdes i alt væsentlighed (merforbrug på 0,006 mio. kr.)
- Der har været afsat midler 0,350 mio. kr. til opdatering af nødkald på plejehjemmene. Den samlede projektøkonomi overholdes i alt væsentlighed (mindreforbrug på 0,016 mio. kr.)
- Der er etableret et nyt og energirigtigt køle-/ og frostrum i produktionskøkkenet på Fænøsund Plejehjem. Der har været afsat 0,300 mio. kr. 2020. Den samlede projektøkonomi overholdes i alt væsentlighed (merforbrug på 0,003 mio. kr.)
- Tilgængelighedspuljen (CV) Der er lavet projekter for 0,109 mio. kr. Projekterne er afsluttet i 2020 med overskud.
- Ombygning af Søndergade 51. Projektet omhandlede renovering af 4 eksisterende lejemål som efterfølgende skal anvendes som midlertidigt botilbud til udviklingshæmmede borgere. Budgettet var på 0,099 mio. kr. Der blev forbrugt 0,091 mio. kr. Projektet er afsluttet i 2020.
- Etablering af dagtilbud til Helhedstilbuddet. Anlægsprojektet havde et budget på 0,160 mio. kr. Forbruget blev på 0,147 mio. kr. Projektet er afsluttet i 2020.



- Flytning af perronen til Langelandsvej vedr. flytning af dagtilbuddet Perronen sammen med Entreprenørgården. Projektet gik i gang i 2020 og færdiggøres i foråret 2021. Projektet havde et budget på 13,629 mio. kr. Der blev forbrugt 7,453 mio. kr. i 2020. Det ikke forbrugte rådighedsbeløb på 6,176 mio. kr. søges overført til 2021, hvor projektet afsluttes i foråret.
- Etablering af bofællesskab for borgere med Autisme på Skovbakken. Der blev etableret 6 pladser. Budgettet var på 0,650 mio. kr. Der blev forbrugt 0,573 mio. kr. Projektet er afsluttet i 2020.
- Ombygning af 4Kløveren. Ombygningen havde fokus på etablering af personale- og samtalerum. Budgettet var på 0,220 mio. kr. Der blev forbrugt 0,217 mio. kr. Projektet er afsluttet i 2020.



Teknisk udvalgs hovedopgaver:

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

Økonomi 2020:

(i 1000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Korr. budget uden over-/underskud	Regnskab
Drift	73.006	64.840	65.842	59.882
Anlæg	10.439	88.371	64.594	30.343

Teknisk Udvalg realiserede i 2020 et samlet forbrug på 59,9 mio. kr. Resultatet er således 13,1 mio. kr. mindre end det oprindelige budget.

På anlægssiden er der realiseret et samlet forbrug på 30,3 mio. kr. hvilket er 19,9 mio. kr. mere end det oprindelige budget 2020. Afgivelsen 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 15,3 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Mindreforbruget skyldes primært færre vejvedligeholdelsesopgaver. Derudover har Entreprenørafdelingen mindreforbrug i 2020.

Entreprenørafdelingen har et mindreforbrug på 8,4 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Baggrunden for mindreforbruget er den milde vinter. Samlet set havde Entreprenørafdelingen 31 udkald i 2020 (præventiv og egne ruter). Her blev vejene primært saltet - der blev ikke ryddet sne en eneste gang.

I en gennemsnitlig sæson forventes typisk 60-80 udkald til saltning, herunder 0-25 udkald til snerydning.

Derudover har Entreprenørafdelingen på investeringssiden ikke foretaget de maskininvesteringer, som der egentlig var lagt op til i budgettet. Dernæst har der i 2020 været ca. 1,5 person færre ansatte i afdelingen.

Årsagerne til at afdelingen har forsøgt at holde igen med omkostningsniveauet (investeringer, personale) er, der er akut behov for renovering af nogle vognly på pladsen. Trækonstruktionen over vognlyet er gennemråddent, hvilke betyder at hele tagkonstruktionen skal fornyes. Håbet er at kunne "optjene" penge til at få disse arbejder udført.

Ser vi lidt fremad, så kan der allerede nu konstateres, at vinteren 2021 bliver dyre. For første gang siden 2015 har afdelingen haft hele vores snerydningsberedskab (plovene) i gang, og der er allerede nu kørt langt flere udkald end hele 2020. Det er således nærliggende at forvente en overskridelse af budgettet på dette punkt.

Anlæg

På anlæg blev der i 2020 brugt 22,3 mio. kr. under Vej- og trafik, dette er 12,9 mio. kr. mere end budgettet. Baggrunden for merforbruget er primært anvendelse af overskud fra tidligere år og anvendelse af midler til nye og fremrykkede anlægsprojekter i forbindelse med COVID-19.

Rekreative områder

Drift

Området gav i 2020 et underskud på 2,7 mio. kr. i forhold til budgettet.

Baggrunden for merforbruget er primært, at entreprenøraftdelingen har haft flere udgifter end sædvanligt i det grønne område. Derudover har havnens drift i år været presset, da de afdrager på stativordningen uden mulighed for at tjene pengene hjem før de kommende år efterhånden som stativordningen bliver fuldt implementeret.

Anlæg

For anlæg i 2020 blev der brugt 15,9 mio. kr. under Rekreative områder, hvilket er 7,5 mio. kr. mere end oprindeligt budget. Baggrunden for merforbruget er primært anvendelse af overskud fra tidligere år og anvendelse af midler til nye og fremrykkede anlægsprojekter i forbindelse med COVID-19.

Bygningsvedligeholdelse

Drift

Bygningsvedligehold er i gang med at afvikle på deres gæld, derfor er der i 2020 realiseret et mindreforbrug på 0,75 mio. kr.

Anlæg

På anlæg i 2020 blev der brugt 13,4 mio. kr. under bygningsvedligehold, hvilket er 11,5 mio. kr. mere end budgettet. Baggrunden for merforbruget er primært anvendelse af overskud fra tidligere år og anvendelse af midler til nye og fremrykkede anlægsprojekter i forbindelse med COVID-19.

Jordforsyning

Drift

Jordforsyning, som vedrører leje og forpagtningsaftaler, ender med et underskud på 0,3 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

2020 har været endnu et godt år for jordsalg i Middelfart Kommune. På anlægssiden er der solgt:

- 21 parcelhusgrunde
- Jord til etablering af 32 boliger til tæt-lav bebyggelse (salg af 2 storparceller på Akelejhaven)
- Jord til etablering af 40 almene etageboliger (Salg af areal til Civica på Ranunkelhaven)
- 6 handler af erhvervsjord på i alt 40.997 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

På det selvfinansierede område løser udvalget opgaver indenfor:

- Affald og Genbrug

Økonomi 2020:

(i 1000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget inkl. over-/underskud	Korrigeret budget uden over-/underskud	Regnskab
Drift – skattefinansieret	9.230	9.923	8.107	6.661
Drift – selvfinansieret	-201	-201	-201	1.749
Anlæg – skattefinansieret	9.402	14.772	11.402	3.229
Anlæg – selvfinansieret	28.700	66.511	28.700	29.494

Regnskab 2020 for Miljø- og Energiudvalgets drift, på det skattefinansierede område, viser et mindreforbrug på 2,569 mio. kr. ift. oprindeligt budget. Regnskabet for Natur og Miljø viser et mindreforbrug på 0,927 mio. kr. Mindreforbruget, primært på vedligeholdelse af vandløb, er en nødvendig tilpasning af forbruget til det korrigerede budget på 5,979 mio. kr. Budgettet blev reguleret med -1,312 mio. kr. ved en efterregulering af bloktilskud vedr. indsatsplanlægning efter vandforsyningsloven. Regnskabet for Klima og Energi viser et mindreforbrug på 1,642 mio. kr. Primært fordi Klimafolkemødet pga. COVID19 blev afholdt i mindre skala end planlagt, samt forskydning af indtægter/udgifter mellem årene (projekter med ekstern finansiering).

Regnskab 2020 for Miljø- og Energiudvalgets drift, på det selvfinansierede område (Affald og Genbrug), viser et merforbrug på 1,950 mio. kr. på driften ift. oprindeligt budget. Merforbruget skyldes primært manglende indtægter, fordi takstændringerne pr. 1/10 2020 først bliver reguleret på årsopgørelsen for 2020 i februar 2021.

Regnskab 2020 for Miljø- og Energiudvalgets anlæg på det skattefinansierede område, viser et mindreforbrug på 6,173 mio. kr. ift. oprindeligt budget. En forklaring er forskydning af indtægter/udgifter mellem årene vedr. EU-projektet Better BirdLIFE på 2,282 mio. kr.

Desuden et mindre forbrug på Rekreative stier på 1,890 mio. kr. fordi Banestien først gennemføres i 2021/22, samt et mindreforbrug på Masterplan for udvikling af Staurby Skov på 1,630 mio. kr. Gennemførelse af Masterplanen er forsinket, idet nogle midler søges finansieret gennem fonde.

Regnskab 2020 for Miljø- og Energiudvalgets anlæg, på det selvfinansierede område (Affald og Genbrug) viser et merforbrug på 0,794 mio. kr. ift. oprindeligt budget. Merforbruget skyldes primært, at opstart på anlæg af Omlastestation er blevet fremrykket fra 2021 til 4. kvrt. 2020.

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, samt meddelt miljøgodkendelser og tilslutningstilladelser. På landbrugsområdet er der gennemført tilsyn på landbrug med dyrehold, herunder basistilsyn og prioriterede tilsyn og opfølgende tilsyn. Der er afgjort sager om udvidelse af husdyrbrug efter husdyrgodkendelses-loven, samt sager om miljøgodkendelse af arealer til udbringning af husdyrgødning.

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 2020. Life-projektet Better BirdLife er godt i gang og varer til 2025. Der er gennemført nogle mindre skovrejsningsprojekter.

Klima & Energi

I 2020 vedtog Middelfart Kommune DK2020 projektet, der udvikler og realiserer klimareultater i overensstemmelse med Parisaftalens 1½ grads målsætning. Vedtagelse af klimaplanen skete efter møder i forhandlingsudvalg, hvilket ikke er set før i Danmark. I forbindelse med forhandlingsudvalgets valg af hovedtemaer, blev det også besluttet, at klima skal indlejres i budgetterne fremadrettet, og at organisationen skal tilpasses "ny virkelighed" med grøn omstilling. Dette skete på byrådsmødet 7. december. Middelfart Kommune bliver den første i Danmark til at indarbejde klima i budgetlægningen, hvorfor der ikke allerede findes en model i Danmark at tage udgangspunkt i. Derfor skal der startes pragmatisk og ambitiøst. Middelfart Kommune har øvet sig i grøn omstilling i organisationen i hele 2020, ved at være en af de første politiske organisationer i verden, hvor "Klima & Bæredygtighed" indgår i sagsfremstillinger til politiske beslutninger. Dette er udviklet via et tværfagligt "Grønt forum", hvor borgmester og kommunaldirektør deltager sammen med sagsbehandlere fra alle afdelinger.

I 2020 blev det fjerde Klimafolkemøde afholdt – denne gang i samarbejde med Region Syddanmark. Trods COVID-19 blev der afholdt et nationalt Klimafolkemøde, dog i mindre skala end oprindeligt planlagt.

Affald & Genbrug

I 2020 blev den nye affaldsordning implementeret i størstedelen af kommunen. Der mangler nogle områder i Middelfart by, samt sommerhusområderne, som er under implementering i 2021. Processen er forløbet fint, og ordningen er taget godt imod af borgerne.



Pga. COVID-19 og stort arbejde med den nye affaldsordning er opstarten på projekt ny genbrugspladsstruktur blevet skubbet til foråret 2021. Cirkulær økonomi udvikler sig løbende på mange områder, og på genbrugspladserne er der lavet bytteområder, hvor borgere og erhvervsliv kan stille/hente brugbare materialer. Projektet udvides i foråret 2021.



Nettobeløb i 1.000 kr.

		Regnskab 2020	Opr. budget 2020	Korr. budget 2020	Tillægsbevilling 2020
FINANSIERING:					
Skatter	Bev	-1.901.714	-1.899.052	-1.899.215	-163
Generelle tilskud	Bev	-532.464	-471.199	-525.823	-54.624
Renter	Bev	1.112	8.534	3.764	-4.770
Tilbagebetaling af købsmoms	Bev	132	350	350	0
Finansiering i alt		-2.432.934	-2.361.367	-2.420.924	-59.557
DRIFT:					
Økonomiudvalget		297.180	332.249	393.415	61.167
Politisk Organisation	Bev	8.956	9.390	9.389	-1
Administration	Bev	224.965	266.625	299.405	32.780
Erhverv og Turisme	Bev	12.125	13.904	29.929	16.025
Fælles funktioner	Bev	43.128	34.323	46.745	12.423
Beredskabssamarbejde	Bev	8.006	8.008	7.948	-60
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalg		498.160	464.509	524.996	60.487
Beskæftigelsesindsats	Bev	498.160	464.509	524.996	60.487
Skoleudvalget		365.366	371.519	373.044	1.525
Undervisning	Bev	365.366	371.519	373.044	1.525
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget		300.449	291.517	304.010	12.493
Kultur og Fritid	Bev	48.287	46.426	51.275	4.849
Børn, Familie og Sundhed	Bev	112.624	109.310	118.036	8.726
Dagtilbud	Bev	139.538	135.782	134.699	-1.082
Social- og Sundhedsudvalget		759.322	731.828	685.748	-46.080
Sundhed	Bev	257.551	253.766	249.457	-4.309
Senior og Velfærd	Bev	256.380	247.212	241.635	-5.577
Social og Velfærd	Bev	245.390	230.849	194.655	-36.194
Teknisk udvalg		59.882	73.006	64.840	-8.166
Vej- og Trafik	Bev	55.228	70.573	65.886	-4.687
Rekreative områder	Bev	2.463	-210	-627	-417
Bygningsvedligehold	Bev	3.173	3.921	1.160	-2.761
Jordforsyning	Bev	-982	-1.278	-1.579	-301
Miljø- og Energiudvalget		8.410	9.029	9.722	694
Natur og Miljø	Bev	6.168	7.095	7.660	566
Klima og Energi	Bev	493	2.135	2.263	128
Affaldshåndtering	Bev	1.749	-201	-201	0
Drift i alt		2.288.769	2.273.657	2.355.775	82.120



Nettobeløb i 1.000 kr.

		Regnskab 2020	Opr. budget 2020	Korr. budget 2020	Tillægsbevilling 2020
ANLÆG:					
Økonomiudvalget	Råd	4.144	2.000	16.998	14.998
Politisk organisation		0	0	0	0
Administration		676	0	1.500	1.500
Erhverv og Turisme		3.469	2.000	15.498	13.498
Skoleudvalget	Råd	10.148	18.277	37.521	19.244
Undervisning		10.148	18.277	37.521	19.244
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	Råd	17.322	19.597	35.347	15.750
Kultur og Fritid		4.637	7.748	11.834	4.086
Børn, Familie og Sundhed		9.138	6.167	14.665	8.498
Dagtilbud		3.547	5.682	8.848	3.166
Social- og Sundhedsudvalget	Råd	17.445	11.135	31.548	20.413
Støttet byggeri		0	0	0	0
Sundhed		5.073	2.000	12.000	10.000
Senior og Velfærd		3.890	3.690	4.790	1.100
Social og Velfærd		8.482	5.445	14.758	9.313
Teknisk udvalg	Råd	30.700	14.439	88.421	73.982
Vej- og Trafik		22.252	9.339	59.759	50.420
Rekreative områder		15.884	8.400	26.544	18.144
Bygningsvedligehold		13.367	1.850	20.115	18.265
Jordforsyning		-20.803	-5.150	-17.997	-12.847
Miljø- og Energiudvalget	Råd	32.723	38.102	81.283	43.181
Natur og Miljø		3.229	9.402	14.526	5.124
Klima og Energi		0	0	246	246
Affaldshåndtering		29.494	28.700	66.511	37.811
Anlæg i alt		112.482	103.550	291.118	187.568
FINANSFORSKYDNINGER M.V.:					
Finansforskydninger	Bev	-22.982	10.835	-66.165	-77.000
Mellemværende med kirken	Bev	-120	-897	-897	0
Indskud i alment boligbyggeri	Bev	0	0	0	0
Afdrag på lån	Bev	25.104	25.085	25.085	0
Låneoptagelse	Bev	-51.579	-35.300	-51.589	-16.289
Refusion af købsmoms	Bev	0	0	0	0
Kasseforbrug	Bev	81.259	-15.562	-132.402	-116.840
Finansforskydninger m.v. i alt		31.683	-15.840	-225.969	-210.133
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



i 1.000 kr.	Tillægsbevilling til budget 2021 (afrundet til hele tusinde)	Resultat tidligere år	Resultat 2020
Skattefinansieret område			
Økonomiudvalget	60.083	51.840	8.243
Administration	38.499	28.988	9.511
Erhverv og turisme	17.805	14.450	3.355
Fælles Funktioner	3.838	8.345	-4.507
Beredskabssamarbejde	-59	57	-116
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget	12.819	17.351	-4.532
Beskæftigelsesindsats	12.819	17.351	-4.532
Skoleudvalget	8.274	1.522	6.752
Undervisning	8.274	1.522	6.752
Børn- Kultur- og Fritidsudvalget	3.784	9.943	-6.159
Kultur og Fritid	3.010	4.294	-1.284
Børn, Familie og Sundhed	5.369	9.197	-3.828
Dagtilbud	-4.595	-3.548	-1.047
Social- og Sundhedsudvalget	-37.169	-49.489	12.320
Sundhed	-5.647	-4.812	-835
Senior og Velfærd	-12.623	-7.130	-5.493
Social og Velfærd	-18.899	-37.547	18.648
Teknisk Udvalg	4.969	-1.003	5.972
Vej og Trafik	10.662	1.732	8.930
Rekreative områder	-3.091	332	-3.423
Bygningsvedligehold	-2.012	-2.761	749
Jordforsyning	-590	-306	-284
Miljø- og Energiudvalget	4.096	2.650	1.446
Natur og Miljø	1.492	1.681	-189
Klima og Energi	2.604	969	1.635
Total overførsel	56.856	32.814	24.042



i 1.000 kr.	Tillægsbevilling til budget 2021 (afrundet til hele tusinde)	Forbrug 2020	Korr. Budget 2020
Skattefinansieret område			
Økonomiudvalget	12.835	3.013	15.848
Administration	824	676	1.500
Erhverv og turisme	12.011	2.337	14.348
Skoleudvalget	27.364	7.573	34.936
Undervisning	27.364	7.573	34.936
Børn- Kultur- og Fritidsudvalget	18.027	12.175	30.203
Kultur og Fritid	7.194	498	7.692
Børn, Familie og Sundhed	5.430	8.683	14.113
Dagtilbud	5.403	2.994	8.398
Social- og Sundhedsudvalget	13.904	13.924	27.829
Sundhed	6.932	4.467	11.400
Senior og Velfærd	796	2.004	2.800
Social og Velfærd	6.176	7.453	13.629
Teknisk Udvalg	58.390	19.665	77.055
Vej og Trafik	37.511	19.361	55.871
Rekreative områder	10.676	10.444	21.121
Bygningsvedligehold	6.462	10.303	16.765
Jordforsyning	3.741	-20.443	-16.702
Miljø- og Energiudvalget	48.561	32.723	81.283
Natur og Miljø	11.297	3.229	14.526
Klima og Energi	246	0	246
Affaldshåndtering	37.018	29.494	66.511
Total overførsel	179.081	89.073	267.154



	Personale-forbrug Regnskab 2020	Lønsum i 1.000 kr. Regnskab 2020
BYUDVIKLING, BOLIG- OG MILJØFORANSTALTNINGER		
Faste ejendomme	1,52	733
Fritidsfaciliteter	0,98	471
Naturbeskyttelse	4,84	2.631
Redningsberedskab	<u>1,00</u>	<u>753</u>
I alt på hovedkonto 0	<u>8,34</u>	<u>4.588</u>
FORSYNINGSVIRKSOMHEDER M.V.		
Affaldshåndtering	<u>40,10</u>	<u>16.983</u>
I alt på hovedkonto 1	<u>40,10</u>	<u>16.983</u>
TRANSPORT OG INFRASTRUKTUR		
Fælles funktioner	<u>67,18</u>	<u>28.238</u>
Havne	<u>3,13</u>	<u>1.519</u>
I alt på hovedkonto 2	<u>70,31</u>	<u>29.757</u>
UNDERVISNING OG KULTUR		
Folkeskolen m.m.	540,31	273.279
Ungdomsuddannelser	22,00	6.087
Folkebiblioteker	23,65	11.857
Kulturel virksomhed	14,73	7.555
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	<u>28,88</u>	<u>14.501</u>
I alt på hovedkonto 3	<u>629,57</u>	<u>313.279</u>
SUNDHEDSOMRÅDET		
Sundhedsudgifter m.v.	<u>67,17</u>	<u>29.627</u>
I alt på hovedkonto 4	<u>67,17</u>	<u>29.627</u>
SOCIALE OPGAVER OG BESKÆFTIGELSE		
Dagtilbud mv. til børn og unge	357,45	138.371
Tilbud til børn og unge med særlige behov	69,99	53.100
Tilbud til ældre	693,69	274.132
Tilbud til voksne med særlige behov	293,53	125.538
Tilbud til udlændinge m.fl.	2,50	1.167
Kontante ydelser	1,66	9.948
Arbejdmarkedsforanstaltninger	<u>37,86</u>	<u>15.417</u>
I alt på hovedkonto 5	<u>1.456,68</u>	<u>617.673</u>



	Personale-forbrug Regnskab 2020	Lønsum i 1.000 kr. Regnskab 2020
FÆLLESUDGIFTER OG ADMINISTRATION		
Administrativ organisation	409,27	205.281
Erhvervsudvikling, tursime og landdistrikter	<u>11,76</u>	<u>5.542</u>
I alt på hovedkonto 6	<u>421,03</u>	<u>210.823</u>
I alt hovedkonto 0-6	2.693,20	1.222.730
Løn udenfor autoriseret opgørelse		
Politisk organisation	0,22	5.955
Lønpuljer m.v.	32,55	9.880
Total opgørelse		1.238.565

Kautions- og garantiforpligtelser

i 1.000 kr.

Ultimo 2020

LÅNGIVER

FORPLIGTELSE PRO RATA

Jyske Realkredit	37.728
Kommunekredit (ordinære garantier)	311.184
Kommunekredit (solidarisk hæftelse, pro rata)	231.822
Kommunekredit (interessent garantier)	47.952
Nykredit	206.074
Realkredit Danmark	137.058
LR/DLR Realkredit	2.740
Middelfart sparekasse	2.750
	1.530

I alt kommunal kaution/garanti

978.838

Eventualrettigheder

Ultimo 2020

DEBITOR

TILGODEHAVENDE

Grundkapitalindskud (indskud i landsbyggefond)	102.226
Grundkapital til kommunalt ejede ældreboliger	23.461
Driftsstøttelån	1.765
I alt	127.452

Eventualrettigheder

Ultimo 2020

DEBITOR

TILSVAR

Operationel leasing hos Kommune Leasing	993
Huslejeforpligtelser	0
I alt	993

Du kan få en specificeret opgørelse i Økonomiafdelingen

Anlægsprojekter over 2 mio. kr.

Projektnavn		Samlet anlægsbevilling	Samlet forbrug	Afvigelse
Tilskud til landsbykulturhus i Husby-Tanderup	U	3.750.000	3.750.000	0
Ejby skole	U	33.121.000	33.140.170	-19.170
Nørre Aaby skole	U	50.827.000	50.804.110	22.890
Mere liv på KulturØpladsen	U	7.142.000	7.092.395	49.605
Renovering gågade i Middelfart fra Gimbel's Gyde til Samsøes Gyde	U I	5.226.000	5.591.235 -301.328	-63.906
Vej og P-plads Marina	U	4.000.000	3.998.572	1.428
Jorderhvervelse Grobundprojekt Brenderup	U I	2.000.000	1.727.345 -7.501	280.156
I alt		106.066.000	105.794.997	271.003



Beløb i 1.000 kr.

	Udgift	Indtægt
1 Lønninger		
1.0. Løn	1.238.566	
2 Varekøb		
2.2 Fødevarer	14.073	
2.3 Brændsel og drivmidler	20.374	
2.5 Køb af jord og nye bygninger	1.100	
2.6 Køb af jord og bygninger	8.664	
2.7 Anskaffelser	17.760	
2.9 Øvrige varekøb	88.194	
4 Tjenesteydelser		
4.0 Tjenesteydelser uden moms	286.685	
4.5 Entreprenør- og håndværkerydelser	103.381	
4.6 Betalinger til staten	334.284	
4.7 Betalinger til kommuner	163.893	
4.8 Betalinger til regioner	207.521	
4.9 Øvrige tjenesteydelser	220.450	
5 Tilskud og overførsler		
5.1 Tjenestemandspensioner m.v.	14.678	
5.2 Overførsler til personer	385.557	
5.9 Øvrige tilskud og overførsler	85.670	
6 Finansudgifter	37.085	
7 Indtægter		
7.1 Egne huslejeindtægter		27.291
7.2 Salg af produkter og ydelser		176.201
7.6 Betalinger fra staten		20.324
7.7 Betalinger fra kommuner		184.912
7.8 Betalinger fra regioner		394
7.9 Øvrige indtægter		207.671
8 Finansindtægter		1.942.256
8.6 Statstilskud		668.885
9 Interne udgifter og indtægter		
9.1 Overførte lønninger	25.942	
9.2 Overførte varekøb	0	
9.4 Overførte tjenesteydelser	7.290	
9.7 Interne indtægter	-33.231	
Balance	3.227.934	3.227.934



Endelig opgørelse af låneramme 2020

	Budget 2020	Korr. budget 2020	Regnskab 2020
Låneramme - automatisk låneadgang § 2			
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 indfrie 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 indfrie 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 indfrie 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.			
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, fratrullet de i regnskabsåret indfrie lån.			-2.384
16A) Udgiften vedr. indefrysning af grundskyld	0	0	1.445
17) Udgiften til eller lovlig støtte til udskiftning, nybygning og renovering af færger samt færgefaciliteter, jf. bilag selvstyrehavne.	10.400	14.911	10.327
19) Udgiften til håndtering af tag- og overfladevand som et vandsel-selskab yder bidrag til i forbindelse med medfinansiering af kommunale anlæg, eller lov om betalingsregler for spildevandsselskab.			
Låneramme - automatisk låneadgang § 2	10.400	14.911	9.388



Endelig opgørelse af låneramme 2020

	Budget 2020	Korr. budget 2020	Regnskab 2020
Låneramme - automatisk låneadgang § 2			
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 - Investeringer i borgernære områder	13.567	21.470	7.934
Lånedispensation - Fremrykning og ekstraanlæg sfa. COVID-19	8.040	84.304	36.992
I alt låneadgang	32.007	120.685	54.314

	Budget 2020	Korr. budget 2020	Regnskab 2020
Til en kommunal låntagning henregnes:			
1) Lån, der alene optages af kommunen			45.000
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.			
7) Den del af aftaler, herunder leje- og leasingaftaler, indgået af kommunale fællesskaber, interessentskaber, andelsselskaber, aktieselskaber, anpartsselskaber, selvejende institutioner og lignende med kommunal deltagelse, om benyttelse af ejendomme, lokaler m.v., hvis etablering kan sidestilles med en kommunal anlægsopgave.			
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.			
Låntagning §3	0	0	45.000

	Budget 2020	Korr. budget 2020	Regnskab 2020
Ledig låneramme ultimo 2020	32.007	120.685	9.314