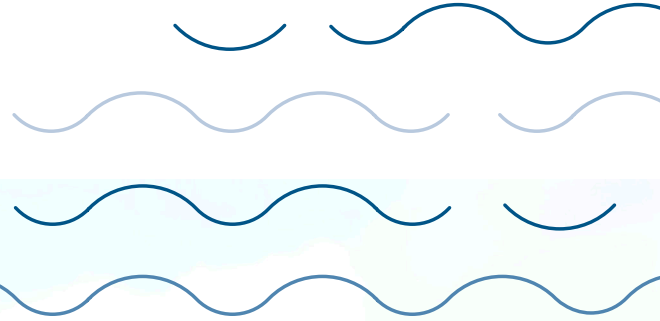




Middelfart
KOMMUNE

Beretning & regnskab 2025





Et solidt regnskab og store investeringer i 2025

Regnskabet for 2025 viser, at Middelfart Kommune står på et solidt økonomisk fundament. Det er ikke et regnskab uden udfordringer. Men det er et regnskab, der dokumenterer, at vi samlet set har holdt en ansvarlig kurs i et år med højt aktivitetsniveau og store investeringer.

Resultatet af den ordinære drift blev et overskud på 212,4 mio. kr. Det er 12,4 mio. kr. bedre end oprindeligt budgetlagt.

Årsagen er især højere skatteindtægter og lavere renteudgifter end forudsat. Det har givet os et stærkere økonomisk råderum. Og det er råderum, vi har brugt aktivt.



Det økonomiske råderum er brugt til investeringer på velfærdsområderne. Det er en prioritering, jeg bakker op om. Når økonomien giver mulighed for det, skal det kunne mærkes i borgernes hverdag.

Regnskabet kalder samtidig på selvransagelse. Der er områder, hvor resultatet ikke er tilfredsstillende. Særligt de specialiserede socialområder samt senior- og sundhedsområdet har været under pres i forhold til at overholde budgettet. Det skal vi lære af og handle på.

2025 blev også et år med meget store anlægsinvesteringer. Der er gennemført anlæg for 218,9 mio. kr., hvilket er 52,8 mio. kr. mere end planlagt. Blandt de største anlægsprojekter finder vi; Børnehuset Naturbyen og Solsikken, Fjelsted-Harndrup Skole, Marinaplanen og Tråden. Det høje er udtryk for politisk vilje til at investere i de fysiske rammer om velfærd og udvikling. Jeg er glad for, at vi samtidig er lykkedes med at nedbringe efterslæbet på anlægsområdet med 26,3 mio. kr.

Når det samlede regnskab ender med et kassetræk på 52,4 mio. kr., hænger primært sammen med det høje anlægsniveau. Men det ændrer ikke ved den samlede vurdering: Regnskabet for 2025 viser en kommune, der både har økonomisk styrke og vilje til at skabe konkrete resultater.

Venlig hilsen

Anders Møllegård
Borgmester



Regnskab 2025

Generelle bemærkninger	side 3
Regnskabspraksis	side 16
Regnskabsopgørelse	side 20
Finansieringsoversigt	side 21
Balance	side 22
Noter	side 23

Årsberetninger fra de enkelte udvalg:

Økonomiudvalget.....	side 27
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget	side 30
Skoleudvalget	side 34
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget.....	side 40
Social- og Sundhedsudvalget	side 44
Teknisk udvalg	side 51
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	side 53

Oversigter

Bevillingsoversigt	side 55
Personaleoversigt	side 57
Anlægsprojekter over 2 mio.kr.	side 59
Artsoversigt	side 60
Opgørelse af låneramme	side 61
Over-/underskud - Drift.....	side 63
Over-/underskud - Anlæg	side 64
Garanti- og Eventualrettighedsfortegnelse	side 65
Kommunal refusion	side 66



Hovedlinjerne i regnskabet for 2025

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

Det samlede regnskabsresultat for 2025

Resultat opstillet efter budgetopfølgingsprincippet:

Middelfart Kommune opnåede overordnet set et tilfredsstillende regnskabsresultat i 2025. Inklusiv det finansierede serviceværn, blev der i alt realiseret merudgifter på driften på 16,7 mio. kr., som dækkes af merindtægter for 33,1 mio. kr. på finansposterne.

Resultatet af ordinær drift udgjorde 212,4 mio. kr. (overskud). Ordinær drift består af finansindtægterne fratrukket udgifterne til skattefinansieret drift og er udtryk for det beløb, der er tilbage til at dække kommunes anlægsudgifter, afdrag på lån og indskud i landsbyggefonden.

Resultatet af ordinær drift var samlet set 16,4 mio. kr. bedre end budgetlagt.

Rettes blikket først mod finansbudgettet, så skyldes nettomerindtægterne en kombination af ekstra skatteindtægter og lavere nettorenteudgifter. Indtægterne fra tilskud og udligning var nogenlunde som budgetforudsat.

En del af merindtægterne er i løbet af året blevet disponeret til anlægsprojekter på velfærdsområderne, herunder først og fremmest til udbygning af Tandklinikken på Lillebæltskolen.

Der er i alt bevilliget ekstraanlæg for 4,0 mio. kr. netto i løbet af regnskabsåret. I det opgjorte nettotal ses bort fra anlægsbevillinger, som finansieret fra opsparat driftsoverskud, ekstraanlæg, som er finansieret fra tidligere års regnskabsoverskud, samt bevillingsreduktioner for at styrke budgetreserven.

Justeret for disse forhold udgør resultatet af ordinær drift (regnskabsoverskuddet) således 12,4 mio. kr.

Ordinær drift justeret for ekstra anlægsbevillinger Beløb i 1.000 kr.	Regnskab 2025	Oprindeligt budget 2025	Afvigelse opr. budget 2025
Finansbudget	-3.092.892	-3.059.715	-33.177
Drift	2.880.484	2.863.753	16.731
Resultat af ordinær drift	-212.408	-195.962	-16.446
Tillægsbevillinger anlæg*			13.432
Aflyste bevillinger for at styrke budgetværn			-9.455
Justeret resultat af ordinær drift			-12.469

* Tillægsbevillinger er opgjort ekskl. anlæg finansieret fra driften og disponering af regnskabsoverskud 2024



Vendes blikket mod kommunens strukturelle resultat, som også omfatter skattefinansieret anlæg, afdrag på lån indskud i landsbyggefonden og negativ ydelsesstøtte på lån, så blev der i alt realiseret et strukturelt underskud på 49,6 mio. kr.

Underskuddet skyldes altovervejende, at det realiserede anlægsniveau var 52,8 mio. kr. højere end oprindeligt budgetteret.

Skattefinansieret område ekskl. ufin. reserver Beløb i 1.000 kr.	Regnskab 2025	Oprindeligt budget 2025	Afvigelse opr. budget 2025
Finansiering inkl. renter	-3.092.892	-3.059.715	-33.177
Skattefinansieret drift ekskl. ufinansieret værn	2.880.484	2.863.753	16.731
Skattefinansieret anlæg i alt	218.858	166.017	52.841
Finansierede balanceforskydninger	43.156	34.947	8.209
Ufinansieret anlægsreserve (benyttes ikke)	0	-5.000	5.000
Strukturelt resultat	49.606	2	49.605

Når jordforsyningsområdet og støttet byggeri tages med ind betragtning, er der samlet set realiseret et underskud på 82,3 mio. kr. (75,9 mio. kr. inkl. låneoptagelse til ældreboliger).

Resultatet skal først og fremmest ses i lyset af, at der i 2025 er blevet indhentet betydeligt efterslæb på anlægsområdet, mens der samtidig er erhvervet jord til Ejby Vest udstykningen og Middelfartvej, som ikke er lånefinansieret.

Regnskabsresultat Beløb i 1.000 kr.	Regnskab 2025	Oprindeligt budget 2025	Afvigelse opr. budget 2025
Strukturelt resultat	49.606	2	49.605
Jordforsyning	6.773	0	6.773
Støttet byggeri	25.885	8.870	17.015
Resultat, kommunens virksomhed før låneoptagelse	82.265	8.872	73.393
Låneoptagelse	-6.370	0	-6.370
Resultat, kommunens virksomhed efter låneoptagelse	75.895	8.872	67.023
Øvrige finansforskydninger	-23.496	0	-23.496
Kasseforbrug (+ = kasseforbrug)	52.399	8.872	43.527

Finansforskydningerne var i 2025 negative, hvilket først og fremmest dækker over at posten "skyldige leverandørbetalinger" er blevet reduceret. Når der tages højde for finansforskydningerne, har der været et samlet kassetræk på 52,4 mio. kr.¹

Der blev i alt realiseret finansindtægter for 3.092,9 mio. kr., hvilket er 33,2 mio. kr. højere end oprindeligt budgetlagt. Afvigelsen skyldes en kombination af højere nettoindtægter fra ejendomsskatter og lavere nettorentudgifter som følge af udskudt og reduceret låneoptagelse.

¹ Kassetrækket er udtryk for kassebeholdningen pr. 31.12.2025 mod kassebeholdningen pr. 31.12.2024. Kassebeholdningen er et udtryk for øjebliksbillede på årsskiftedatoen og må ikke forveksles med KKR-likviditeten, som måler gennemsnitslikviditeten over 365-dage.



Driftsudgifterne udgjorde i alt 2.880,5 mio. kr., mens der oprindeligt var budgetlagt med skattefinansierede driftsudgifter på 2.863,7 mio. kr. inkl. det finansierede serviceværn. Driftsudgifterne lå således netto 16,7 mio. kr. over det budgetlagte niveau.

Driften har i været i balance på mange områder, men der har især på de specialiserede socialområder været store udfordringer med at møde budgetterne. Også senior- og sundhedsområdet har været tiltagende udfordret på budgetoverholdelse.

Modsat er det positivt, at både rengøringsområdet, kantineområdet, ejendomscenteret, som tidligere har været områder med betydelige budgetudfordringer, er kommet i balance.

Anlægsomfanget har i 2025 været historisk højt. Der blev i alt afholdt bruttoanlægsudgifter for 236,0 mio. kr., mens indtægterne udgjorde 17,2 mio. kr. Anlægsudgifterne netto udgjorde således 218,9 mio. kr., mens der oprindeligt var budgetlagt med et anlægsomfang på 166,0 mio. kr. netto.

På trods af, at der i 2025 er givet tillægsbevillinger på i alt 15,4 mio. kr. til ekstra anlæg, hvoraf meget er finansieret af opsparat overskud og omprioriteringer mellem drift og anlæg, er det lykkedes at nedbringe efterslæbet på anlæg.

Der blev således overført uforbrugte anlægsmidler til skattefinansieret anlæg eksklusive jordforsyning og støttet byggeri for 157,7 mio. kr. fra 2024 til 2025, mens overførslen af uforbrugte anlæg udgør 131,4 mio. kr. fra 2025 til 2026. Efterslæbet er således nedbragt med 26,3 mio. kr.

På næste side ses det samlede regnskabsresultat, opstillet efter budgetopfølgingsprincippet / "budget i balance princippet".



Regnskabsresultat Beløb i 1.000 kr.	Regnskab 2025	Oprindeligt budget 2025	Afvigelse opr. budget 2025
Skatter	-2.602.134	-2.589.798	-12.336
Generelle tilskud	-487.359	-485.667	-1.692
Renter	-3.531	15.400	-18.931
Refusion af købsmoms	132	350	-218
Finansiering inkl. renter	-3.092.892	-3.059.715	-33.177
Økonomiudvalget (ekskl. ufinansieret serviceværn)	377.219	384.659	-7.439
Beskæftigelses- og arbejdsmarkedsudvalget	673.310	675.194	-1.884
Skoleudvalget	392.158	404.852	-12.695
Børne- Kultur og Fritidsudvalget	376.359	361.171	15.188
Social- og Sundhedsudvalget	920.116	882.921	37.195
Teknisk udvalg	127.043	126.145	898
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget (skat.fin.)	14.279	10.853	3.426
Serviceværn	0	17.958	-17.958
Skattefinansieret drift ekskl. ufinansieret værn	2.880.484	2.863.753	16.731
Resultat af ordinær drift	-212.408	-195.962	-16.446
Anlægsudgifter	236.016	173.210	62.806
Anlægsindtægter	-17.158	-7.193	-9.965
Skattefinansieret anlæg i alt	218.858	166.017	52.841
Indskud i nyt alment byggeri	5.000	5.000	0
Negativ ydelsesstøtte på lån	1.352	1.142	210
Afdrag på lån	36.805	36.805	-0
Låneoptagelse med lånedispenation	0	-8.000	8.000
Finansierede balanceforskydninger	43.156	34.947	8.209
Finansierede balanceforskydninger	49.606	5.002	44.605
Ufinansieret anlægsreserve	0	-5.000	5.000
Strukturelt resultat	49.606	2	49.605
Jordforsyning	6.773	0	6.773
Støttet byggeri	25.885	8.870	17.015
Jordforsyning i alt	32.659	8.870	23.789
Resultat af kommunens virksomhed før låneoptagelse	82.265	8.872	73.393
Øvrig skattefinansieret låneoptagelse inkl. forsyning	-6.370	0	-6.370
Resultat af kommunens virksomhed efter låneoptagelse	75.895	8.872	67.023
Øvrige finansforskydninger	-23.496	0	-23.496
Kasseforbrug u. ufin. værn	52.399	8.872	43.527

* Resultatopstillingen tager afsæt i det vedtagne budget ekskl. kassefinansieret serviceværn og kassefinansieret anlægsreserve.

** - = indtægter / mindreforbrug, + = udgifter / merforbrug

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



Skattefinansieret drift

Skatteindtægter – merindtægt på 12,3 mio. kr.

- Skatteindtægterne var 12,3 mio. kr. højere end budgetlagt. De ekstra skatteindtægter skyldes først og fremmest, at de nye vurderinger gav anledning til positive efterreguleringer af grundskyld i perioden 2021-2023 samt 2024.
- Skattesanktionen var derudover positivt påvirket af, at modregningen for kollektiv skattesanktion var mindre end budgetlagt.
- I forhold til grundskyldsindtægterne, er det forsat forvaltningens forventning, at statens udligningsmæssige neutralisationsberetning af kommunernes ejendomsskatteindtægter, vil have negativ påvirkning af Middelfart Kommunes indtægter fra tilskud og udligning i 2027 og/eller 2028. Det anbefales derfor, at det overskud, der er opstået som konsekvens af de opjusterede grundværdier, reserveres i kassen til imødegåelse af fremtidige negative reguleringer og efterafregninger.

Generelle og særlige tilskud – merindtægt på 1,7 mio. kr.

- På tilskudssiden lå de realiserede indtægter stort set på det budgetlagte niveau. Der blev i 2025 realiseret merindtægter for 1,7 mio. kr. Afvigelsen skyldes midtvejsreguleringen af tilskud og udligning, som var en anelse mindre end det budgetlagte niveau.
- Der blev i 2025 blev afregnet en positiv midtvejsregulering på 15,6 mio. kr. (15,1 mio. kr. i ordinær regulering og 0,4 mio. kr. i den særlige ordning vedrørende dårlig udvikling i beskæftigelsen, samt 0,1 mio. kr. i bloktilskudsmodregning for solceller). Budgetmæssigt var der afsat en reserve på 18,0 mio. kr. til imødegåelse af forventet negativ tilskudsregulering af arbejdsmarkedsområdet. Reserven svarende til forskellen mellem KL's vurdering af arbejdsmarkedsudviklingen og Middelfart kommunes egen vurdering. Efterafregningen viste sig dog at blive mindre end forventet. I den forstand har udviklingen på beskæftigelsesområdet været god i Middelfart Kommune.

Renteudgifter – mindreudgift på 18,9 mio. kr.

- Nettorenteudgifterne var i alt 18,9 mio. kr. lavere end forventet. De lavere nettorenteudgifter skyldes, at mange vinde blæste i den rigtige retning i 2025. Der er således opnået merafkast på værdipapirporteføljen, merindtægter fra garantiprovision, mens renteniveauet samtidig var lavere end forventet. Derudover har den forrentede gæld været lavere end forventet som følge aflyst låneoptagelse til Teglgårdshuset og fravær af lånefinansiering af jordkøb. Det virkede derudover positivt ind på nettorenteudgifterne, at det gennemsnitlige bankindestående hen over året var højere end forventet.

Økonomiudvalget – mindreforbrug på 7,4 mio. kr. inklusiv finansieret budgetværn (mindreforbrug på 25,4 mio. kr. inkl. kassefinansieret budgetværn)

- På Økonomiudvalgets område blev der realiseret et forbrug på 377,2 mio. kr., mens det oprindelige budget udgjorde 384,7 mio. kr. inklusiv det finansierede budgetværn.
- På den politiske organisation er der i 2025 realiseret et merforbrug på 2,0 mio. kr. Der afsættes budget til valghandlinger ud fra en gennemsnitsbetragtning, mens det faktiske antal valghandlinger varierer fra år til år. Med afholdelse af både kommunalvalget og ældrerådvalget i 2025 har udgifterne således været noget højere end et gennemsnitsår.



- Administrationsområdet tegner sig for et mindreforbrug på 10,4 mio. kr. Der er mindreforbrug på de fleste forvaltningsområder. Mindreforbruget ligger især på centraliseret IT, Løn og Økonomiafdelingen og Børn og Ungeforvaltningen som har haft en del stillingsvækster. IT-afdelingen har haft et mindre indkøb af hardware i 2025, mens Jobcenteret er i gang med at personaletilpasse i forhold til den igangværende Beskæftigelsesreform. Der er modsat merforbrug på barselspuljen, hvilket skal adresseres i budgetlægningen for det kommende år.
- På Erhverv- og Turismeområdet er der merforbrug på 0,8 mio. kr. Merforbruget vedrører først og fremmest Bridgewalking, der har haft stigende omkostninger, lavere indtægtsdækning som følge af broarbejde og merudgifter til iværksatte ekstrainitiativer, herunder turismeattraktionen, Aventura. Da der ikke er mere opsøret overskud, skal Bridgewalking fremadrettet have fokus på at få udgifter og indtægter til at møde budgettet.
- På posten "fællesfunktioner", som omfatter rengørings- og forsikringsområdet, blev samlet set realiseret et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. Underliggende ses et merforbrug på forsikringsområdet, mens rengøringsområdet afvikler underskud som planlagt.

Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget – mindreforbrug på 1,8 mio. kr.

- På Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalgets område blev der i 2025 realiseret et forbrug på 673,3 mio. kr., mod oprindeligt budgetteret 675,2 mio. kr.
- Der er realiseret mindreforbrug på tilbud til udlændinge, seniorpension, forsikrede ledige, uddannelseshjælp, FGU, flexjob og driftsudgifter, mens der modsat er realiseret merforbrug på kontanthjælp, ledighedsydelse, førtidspension, jobafklaringsforløb, boligstøtte og ressourceforløb.
- Resultatet skal ses i lyset af et ambitiøst budget, som på overførselsområdet er 18,0 mio. kroner lavere end KL's skøn for overførselsudgifter for Middelfart Kommune (jf. Økonomiaftalen for 2025). Differencen mellem budgettet og overførselsskønnet blev afsat som en reserve under Økonomiudvalgets område.

Skoleudvalget – mindreforbrug på 12,7 mio. kr.

- På skoleudvalgets område blev der i 2025 realiseret et forbrug på 392,2 mio. kr., mens det oprindelige budget udgjorde 404,9 mio. kr.
- På den centrale budgetramme blev der, korrigeret for interne afregninger og opgaveomflytninger, realiseret et mindreforbrug på 2,8 mio. kr. Mindreforbruget skyldes især mindreudgifter til mellemkommunale afregninger, mindreforbrug på centralt betalte specialundervisningstilbud og mindreudgifter til betaling til statsbidragspligtige uddannelser.
- De decentrale enheder, som består af 11 folkeskoler, Skrillingeskolen, Ungdomsskolen og Musikskolen realiserede et samlet mindreforbrug på 9,9 mio. kr. Mindreforbruget skyldes for en stor del, at skolerne afvikler driftsunderskud fra tidligere år, samt at udgifterne til elevafregninger i de internt takstfinansierede specialundervisningstilbud er faldende.
- Den decentrale økonomi bliver gennemgående positivt understøttet af projekt: "Flere med i fællesskaber i almenområdet" (FIFA), som støttes af A.P. Møller Mærsk Fonden. Det overordnede billede er, at skolerne i stadig højere grad lykkes med at inkludere flere elever i børnefællesskaberne på den lokale distriktsskole.



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

- På BKF-udvalgets område blev der i 2025 realiseret et samlet forbrug på 376,4 mio. kr., mens det oprindelige budget udgjorde 361,2 mio. kr.
- Kultur og Fritidsområdet realiserede et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. Mindreforbruget har baggrund i, at Lillebælt Sport og Kultur fik forudbetalt driftstilskud i 2024, som er modregnet i tilskuddet for 2025.
- Dagtilbudsområdet realiserede et merforbrug på 1,9 mio. kr., som for en stor del skyldes, at dagplejen har passet færre børn end budgetlagt og ikke i tilstrækkeligt omfang har kunnet tilpasse kapaciteten til det lavere pasningsomfang. Medvirkende til merforbruget er derudover ekstraudgifter til støttetimer til børn med somatiske sygdomme, samt ekstra udgifter til hjemmetræning.
- Børn, familie og sundhedsområdet realiserede et samlet merforbrug på 15,1 mio. kr. Merforbruget har primært baggrund i høje og stigende udgifter til unge, der er anbragt af Ungdomskriminalitetsnævnet, høje og stigende udgifter til tabt arbejdsfortjeneste samt en stigning i udgifter til placering af børn og unge på opholdssteder.

Social- og Sundhedsudvalget – merforbrug på 37,2 mio. kr.

- På Social- og Sundhedsudvalgets område blev der samlet set realiseret et forbrug på 920,1 mio. kr., mens det oprindelige budget udgjorde 882,9 mio. kr.
- På Senior og Sundhedsområdet blev der realiseret et samlet merforbrug på 13,9 mio. kr. Størstedelen af merforbruget ligger plejehjemsområdet og i hjemmeplejen. Området har været udfordret af et højt sygefravær og dyre fratrædelser. I hjemmeplejen vedrører en del af merforbruget den uddelegerede sundhedspleje, men størstedelen vedrører høje udgifter til vikarer som følge heraf et højt sygefravær. Ligeledes har implementeringen af ældreformen kostet mange personaletimer i forhold til nye arbejdsgange. Både på plejehjemsområdet og i hjemmeplejen sættes der fokus på vagtplanlægning for at opnå en mere effektiv drift.
- På Social og Psykiatriområdet blev der realiseret et merforbrug på 27,2 mio. kr. Den økonomiske ubalance er taget til i styrke i forhold til det sidste årsregnskab. Merforbruget er overvejende placeret på myndighedsområdet, som er udfordret af høje og stigende udgifter BPA-ordninger (Borgerstyret personlig assistance), borgernes ophold på botilbudslignende tilbud, samt midlertidige tilbud og længerevarende botilbud. De stigende udgifter er en følge af tungere borgersager og stigende takster. Det er væsentligt at nævne, at 7,0 mio. kr. af merforbruget vedrører Skovbakken. Skovbakken har i 2025 haft ekstraordinære udgifter til arbejdet med at genoprette det nødvendige sundheds- og socialfaglige niveau, hvilket har medført udfordringer med sygefravær, rekruttering og deraf stort vikarforbrug.
- På området Kvalitet og Sammenhæng blev der realiseret et mindreforbrug på 3,8 mio. kr. Mindreforbruget ligger primært på elevområdet og skyldes elevfracfald på SOSU-uddannelserne.



Teknisk udvalg – merforbrug 0,9 mio. kr.

- På Teknisk Udvalgs område blev der i 2025 realiseret et forbrug på 127,0 mio. kr., mens det oprindelige budget udgjorde 126,2 mio. kr.
- På Vej, Trafik- og Rekreative områder blev der realiseret et merforbrug på 2,9 mio. Merforbruget skyldes dels, at entreprenøraftdelingen anvender opsparet driftsoverskud til at foretage en række nødvendige materielinvesteringer og dels, at Middelfart Marina, har haft merudgifter til etablering af en vaskehal til både. Herudover var der underliggende et merforbrug på kollektiv trafik, som blev opvejet af mindreforbrug på vejvedligeholdelse.
- På bygningsvedligeholdelse og byudvikling blev der realiseret et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. Mindreforbruget har baggrund i en kombination af planlagt underskudsafvikling i Ejendomscenteret og huslejeopkrævninger fra Foreningen Tråden, som først er bevilliget midt i året og derfor ikke indgik i det oprindelige budget.

Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget – merforbrug på 3,4 mio. kr.

- På Klima-, Natur og Genbrugsudvalgets område blev der i 2025 realiseret et forbrug på 14,3 mio. kr., mens det oprindelige budget udgjorde 10,9 mio. kr.
- Der blev på Natur- og Miljøområdet realiseret et merforbrug på 2,1 mio. kr., som primært skyldes merudgifter til rottebekæmpelsesindsatser og ekstraordinær vedligeholdelse af vandløb (Skelbækken og Håreafløbet). Takstfastsættelsen af rottebekæmpelse skal, i lyset af det realiserede merforbrug, revurderes i forbindelse med næste års budgetlægning.
- På Klima og Energiområdet blev der realiseret et merforbrug på 1,4 mio. kr., som dels vedrører Klimafolkemødet og dels vedrører periodeforskydninger på eksternt finansierede projektrengskaber.

Skattefinansieret anlæg

Der blev i 2025 realiseret et historisk højt anlægsomfang. Bruttoanlægsudgifterne til skattefinansieret anlæg udgjorde 236,0 mio. kr., mens anlægsindtægterne udgjorde 17,2 mio. kr. Nettoanlægsomfanget udgjorde 218,9 mio. kr.

Med over-/underskudssagen bliver der i alt overført 131,4 mio. kr. i uforbrugte anlægsbevillinger fra 2025 til 2026 på det skattefinansierede område. Det er som tidligere nævnt 26,3 mio. kr. mindre end sidste år. Det er således, til trods for der er tillægsbevilliget anlæg, lykkedes at reducere efterslæbet på anlægsområdet.

På Økonomiudvalgets område blev der samlet afholdt anlægsudgifter for 7,0 mio. kr.

Der er herunder anvendt 1,6 mio. kr. til investeringer i teknologi, IT-infrastruktur og styrket cybersikkerhed.

På Erhverv og Turismeområdet er der anvendt 5,3 mio. kr., hvoraf størstedelen af midlerne er anvendt til MIND. MIND er et nyt museumstilbud, som skildrer hvordan psykiatrien har udviklet sig i Danmark med særlig fokus på, hvordan psykiatrien er blevet oplevet af ansatte, pårørende og patienter. Der er herudover ydet projekttilskud fra puljerne til at udvikle landdistrikter, lokalsamfund mv. Endelig er projekterne omkring udvidelse af Bridgewalkings velkomstcenter og gangbro færdiggjort.



På Skoleudvalgets område udgjorde anlægsudgifterne i alt 15,8 mio. kr. i 2025.

To tredjedele af midlerne er anvendt til den igangværende hovedrenovering af Fjelsted Harndrup Skole. Derudover er hovedrenoveringen af Lillebæltskolen, inkl. en mindre tilbygning til udskolingseleverne, blevet færdiggjort, mens tre mindre projekter samtidig er blevet afsluttet. Disse omfatter – projektet med opgradering af Walker, Lokaleindretning af E-klasser på Nørre Aaby Skole og renovering af Hyllehøjskolens SFO-toiletter. Alle projekter afsluttes med budgetoverholdelse.

De store renoveringsprojekter på Fjelsted-Harndrup Skole, Østre skole og etableringen af en ny samlingssal på Lillebæltskolen videreføres i 2026. Tilsvarende videreføres projekterne omkring indretning af Karlsruvognen, parkeringspladsprojektet på Gelsted Skole og de skolefinansierede projekter omkring forbedring af læringsmiljøerne på Strib Skole og Skrillingskolen.

På Børn, Kultur- og Fritidsudvalgets område blev der i alt anvendt 71,8 mio. kr. på anlæg.

På Kultur og Fritidsområdet blev der i alt anvendt 11,7 mio. kr. Anlægsmidlerne er fortrinsvist anvendt til at yde anlægstilskud til klubber og foreninger. Der er herunder ydet tilskud til renovering af filteranlægget i Strib Svømmehal, Fjelsted-Speedway Klub og til Middelfart Volleyball klub. Herudover er lysforholdene på Brenderup Boldbane blevet forbedret, mens Middelfart Stadion er under renovering.

På Familie og Forebyggelsesområdet er der i alt anvendt 0,3 mio. kr. på opstart / forprojektering af en ny tandklinik på Lillebæltskolen.

Et gennemgående tema på dagtilbudsområdet har over de senere år været udvidelse af kapaciteten til det øgede antal 0-5-årige. De vigtigste elementer i udbygningsplanen er, at der skal etableres 4 nye institutioner.

Den første nye institution i udbygningsplanen er Børnehuset Hyllehøj, blev færdiggjort og indviet i 2025 og vil kunne regnskabsafsluttes med et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. i 2026. Der blev herudover på dagtilbudsområdet anvendt 30,4 mio. kr. på "det nye Solsikken" og 27,7 mio. kr. på Børnehuset Naturbyen. Begge institutioner forventes færdiggjort i 2026.

Endelig er der blevet lavet nogle mindre renoveringer i Chilli, Kastanjaborgen og Bulderby og der er blevet etableret krybberum i Mikkelsbro. Byggeriet af den fjerde og sidste daginstitution, som forventes placeret i Strib, er endnu ikke igangsat.

På Social og Sundhedsudvalgets område blev der i alt anvendt 33,1 mio. kr. (ekskl. ældreboligbyggeri).

Under Kvalitet og Sammenhæng blev der i alt anvendt 22,9 mio. kr., hvoraf langt størstedelen af anlægsmidlerne er anvendt til renovering og indretning af Nærhospitalet. Der er herudover indkøbt velfærdsteknologi.

Under Senior og Sundhed blev der i alt anvendt 9,0 mio. kr. Knap halvdelen af midlerne er anvendt til Frivillighedscenteret, som nærmer sig sin afslutning. Der er herudover anvendt midler på forundersøgelser vedr. kapacitetsudbygning på ældreområdet, demenssikring af plejehjem og udearealer, samt anvendt midler på forprojektering af renoverings- og nedrivningsprojektet på Kongshøj. Endelig er vedligeholdelsespuljen anvendt til en lang række mindre vedligeholdelsesprojekter.

På Social- og Psykiatriområdet blev der anvendt 0,9 mio. kr. på kalkulation og forprojektering af Erstatningsbyggeriet til dagbeskæftigelsen på Fælleshåb og Teglgårdshuset. Sidstnævnte projekt er dog blevet besluttet annulleret i 2026 grundet manglende pladsefterspørgsel.



På Teknisk Udvalgs område blev der i alt anvendt 82,5 mio. kr. på anlæg ekskl. jordforsyning. Anlægsudgifterne fordeler sig med 45,9 mio. kr. på Vej-, Trafik og Rekreative områder og 36,6 mio. kr. til bygningsvedligeholdelse og byfornyelse.

På Vej- og Trafikområdet blev der som nævnt anvendt 45,9 mio. kr. til anlægsarbejde, hvoraf 31,6 mio. kr. er gået til havneprojekter – først og fremmest den store plan for Middelfart Marina. Derudover er der anvendt anlægsmidler til pæleudskiftning og udbedring af moler i Middelfart Marina og Gammelhavn, samt anvendt midler til kantsikring af broen på strandvejen.

Til energiforbedringer og klimasikringsprojekter er der i alt anvendt 1,5 mio. kr. Projekterne omfatter energieffektive gadelysarmaturer, opsætning af el-ladestandere ved kommunale arbejdspladser og klimasikring ved Fænøsund Plejehjem, Grimmermosehuset og Søbadet.

Til diverse vejanlæg og fortovsprojekter er der i alt anvendt 4,3 mio. kr. Der er herudover anvendt 3,6 mio. kr. på diverse trafiksikkerheds- og tilgængelighedsprojekter.

Der er yderligere anvendt 1,6 mio. kr. på udviklingsplanen for Trådværket, 0,4 mio. kr. og 2,5 mio. kr. på projekter vedrørende cykelstier og cyklistindsatser.

Endelig anvendt 0,8 mio. kr. på diverse tiltag til fremme af biodiversitet i bymiljøerne.

Vendes blikket mod bygningsvedligeholdelse og byfornyelse er der i alt anvendt 36,6 mio. kr., hvoraf 8,0 mio. kr. er anvendt til bygningsvedligeholdelse og energioptimering. Bygningsvedligeholdelsen har i 2025 fået et ekstra boost af de afsatte midler til ekstraordinært løft af rammerne for god velfærd, som kommer en lang række institutioner tilgode. Herudover er der brugt 0,2 mio. kr. på nye printere på rådhuset.

Der er endvidere brugt 1,5 mio. kr. på forskellige byfornyelses- og byudviklingsprojekter. Der er herunder anvendt midler til færdiggørelse af områdefornyelsesprojektet i Nørre Aaby, udvikling af Falstersvejskvarteret, mens der samtidig er ydet tilskud til diverse private byfornyelsesprojekter fra Landsbypuljen og Midtbypuljen.

Endelig er der anvendt 15,1 mio. kr. på Middelfarts nye Kulturhus og samlingssted, Tråden. Projektet blev i 2025 afsluttet med budgetoverholdelse.

På Klima-, Natur- og Genbrugsudvalgets område er der i alt anvendt 8,1 mio. kr. netto på klima- og bæredygtighedsfremmende anlægsprojekter. Der er herunder anvendt 3,2 mio. kr. på projekter med ekstern finansiering, 0,7 mio. kr. på skove og skovrejsningsprojekter, 3,3 mio. kr. på rekreative stier, 0,3 mio. kr. på kystbeskyttelsesprojekter samt 0,6 mio. kr. på sløjfning af brandhaner.

Anlægsprojekterne er nærmere beskrevet i udvalgsområdernes regnskabsberetninger.



Jordforsyning og støttet byggeri

Nettoudgifterne til jordforsyning og støttet byggeri udgjorde i alt 32,7 mio. kr. i 2025, mens der oprindeligt var budgetlagt med nettoudgifter for 8,9 mio. kr. Der er således realiseret nettomerudgifter på 23,8 mio. kr.

Under posten, jordsalg til boligformål, blev der i 2025 realiseret nettoudgifter på 3,3 mio. kr. Herunder blev der solgt byggegrunde for 5,4 mio. kr., mens der blev afholdt medgående udgifter til byggemodning, arkæologiske undersøgelser, tinglysning osv. for 8,7 mio. kr. Salgsindtægterne omfattede især grundsalg i Akelejhaven / Perikonhaven, Søndermarken og Isingen. Udgifterne vedrører først og fremmest købet af Ellebæk 26 og Ulvsbjergvej 8, samt byggemodning af Akelejhaven/Perikonhaven og Kirkebyvænget.

For så vidt angår jord til erhvervsformål blev der realiseret nettoindtægter for 1,3 mio. kr. Herunder blev der realiseret salgsindtægter for 3,6 mio. kr. og afholdt udgifter til jordkøb og byggemodning for 2,3 mio. kr. Salgsindtægterne vedrører primært Skærgårdsvej, mens størstedelen af udgifterne vedrører erhvervsområdet ved Middelfart Øst.

For så vidt angår ubestemte formål blev der i alt afholdt nettoudgifter for 23,8 mio. kr., som først og fremmest vedrører købet af Middelfartvej 32 og erhvervelse af jord til Ejby Vest udstykningen.

Endelig er der afholdt udgifter for 6,8 mio. kr. til renovering af ældreboligerne i Skovgade 42-44 og 46-54.

Det selvfinansierende område

Middelfart Affald- og Genbrug blev selskabsgjort pr. 1.9.2024. Det betyder, at udgifter og indtægter ikke længere konteres direkte ind i kommunens regnskab.

Kommunalt ejede affaldsselskaber skal dog indregnes i kommunens regnskab efter specifikke regler, der sikrer gennemsigtighed, især fordi affaldshåndtering ofte er gebyrfinansieret og underlagt "hvile-i-sig-selv"-princippet.

Når opgaverne er udskilt i et kommunalt selskab, skal selskabets årsregnskab "ombrydes" efter de kommunale konteringsregler og bogføres på de relevante funktioner i kommunens regnskab.

Middelfart Affald & Genbrug er jf. seneste årsregnskab indregnet med bruttoudgifter for 50,9 mio. kr. Indtægterne svarer til bruttoudgifterne, idet afregningsdifferencer indtægtsføres som over-/underdækning.

Også §60-selskabet, TVIS, indgår i kommunens regnskab, idet kommunen modtager opkrævninger fra TVIS, som videreopkræves hos fjernvarmeselskaberne. TVIS er indregnet med et bruttoudgiftsomfang på 80,7 mio. kr. Indtægterne matcher udgifterne, da differencer ligeledes indregnes som over-/underdækning.

Det samlede resultat af det skattefinansierede område er således pr. definition et nulresultat.



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 (KKR) udgjorde i perioden 1. januar 2025 til 31. december 2025 325,1 mio. kr., svarende til en gennemsnitslikviditet på 8.002 kr. pr. indbygger.

Likviditeten, beregnet efter KKR-princippet, er steget 74,1 mio. kr. siden årsskiftet.

Store dele af stigningen skyldes, at Middelfart Kommune modtog en meget stor positiv efterregulering af tilskud og udligning primo året. De ekstra midler anvendes til at løfte et historisk stort anlægsomfang i 2025, hvoraf meget er afregnet i 2. efteråret 2025 og afregnes i løbet af 2026. Derved opstår en midlertidig stigning i den beregnede gennemsnitslikviditet.

Den langfristede gæld er hen over året reduceret fra 528,9 mio. kr. primo til 505,9 mio. kr. ultimo året. Det svarer til en gældsreduktion på 23,1 mio. kr. Herunder er gælden til realkreditinstitutter reduceret med 24,3 mio. kr., gælden vedrørende ældreboliger er nedbragt med 4,8 mio. kr., mens den finansielle leasingforpligtelse er forøget med 6,0 mio. kr.

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

Den kortfristede gæld er i året forøget med 5,6 mio. kr.

Mellemværender med eksterne mv.

Kirkens tilgodehavende hos Middelfart Kommune blev i 2025 reduceret marginalt og udgjorde således 5,3 mio. kr. i kirkens favør ved årets afslutning.

Klinik for Tandreguleringen I/S, som er et §60-selskab, forøgede i 2025 sit tilgodehavende hos Middelfart Kommune med 0,4 mio. kr., så det ved årets udgang udgjorde 2,3 mio. kr.

Beboernes opsparing til fremtidige vedligeholdelsesarbejder (mellemværendet med ældreboligerne) blev reduceret med 0,6 mio. kr. til 38,7 mio. kr.

Resultat i forhold til autoriseret regnskabsopstilling:

Middelfart Kommune opnåede i 2025 et resultat af ordinær drift på 212,4 mio. kr., mens der i det oprindelige budget var budgetteret med et resultat på 150,1 mio. kr. Resultatet er opgjort inklusiv det afsatte finansierede og ufinansierede budgetværn.

Indtægterne fra skatter, tilskud, udligning og momsrefusionsordningen udgjorde samlet set 3.089,4 mio. kr. mod oprindeligt budgetlagt 3.075,1 mio. kr. Der blev således netto realiseret merindtægter for 14,2 mio. kr. i regnskabsåret 2025.

På skattefinansieret drift blev der i alt afholdt nettoudgifter for 2.880,4 mio. kr. inkl. refusioner på driftsposterne, mens der oprindeligt var budgetteret med nettoudgifter for 2.909,6 mio. kr., svarende til mindredgifter for 29,1 mio. kr. inkl. det fulde afsatte serviceværn.



Anlægsudgifterne beløb sig i 2025 til 218,9 mio. kr., mens der oprindeligt var budgetlagt med anlægsudgifter for 166,0 mio. kr.

På renteposterne blev der realiseret nettoindtægter for 3,5 mio. kr., mens der oprindeligt var budgetlagt med nettorenteudgifter for 15,4 mio. kr.

På jordforsyningsområdet inklusiv støttet byggeri blev der netto realiseret udgifter for 32,7 mio. kr., mens der oprindeligt var budgetlagt med nettoudgifter for 8,9 mio. kr. Merudgifterne skyldes jordkøb ud over det oprindeligt budgetlagte.

Der blev samlet set på det skattefinansierede område landet et underskud på 39,1 mio. kr. På det selvfinansierede område, som alene består af aktiviteter henlagt i kommunalt ejede selskaber, blev der realiseret et nulresultat.

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



Anvendt regnskabspraksis

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

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

Regnskabsopgørelse

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

Der er tre resultatområder:

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

Periodisering

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

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

Anlægsudgifter

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

Bevillingsregler

Bevillinger er meddelt som nettobevillinger til hvert stående udvalg.

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

Finansieringsoversigten

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

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



Balancen

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

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

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

Der afskrives fuldt ud i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

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

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

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

Finansielle omsætningsaktiver

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

Varebeholdninger

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

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

Grunde og bygninger til videresalg

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



Tilgodehavender

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

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af forventede tab på tilgodehavender.

Egenkapital

Egenkapitalen opdeles i følgende:

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

Hensættelser

Pensionsforpligtelser

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

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

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

Middelfart Kommune har i april 2024 fået udarbejdet en aktuaropgørelse over hensættelsesbehovet på arbejdsskadeområdet for 2023. Hensættelsen genberegnes aktuarmæssigt hvert 5. år.

Andre hensatte forpligtelser

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

Finansielle gældsforpligtelser

Kortfristet gæld til pengeinstitutter modregnes under regnskabsposten likvide beholdninger. Anden kortfristet gæld, så som gæld til leverandører, andre myndigheder samt øvrig gæld måles til nominel værdi. Feripengeforpligtelsen opgøres for personale med ret til ferie med løn.

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.

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 2025	Opr. budget 2025	Korr. budget 2025
------------------	---------------------	----------------------

Note:

DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE:

1.	Indtægter:			
	Skatter	-2.602.134	-2.589.798	-2.597.611
	Generelle tilskud	-487.359	-485.667	-487.347
	Tilbagebetaling af købsmoms	132	350	350
	Indtægter i alt	-3.089.361	-3.075.115	-3.084.608
	Driftsudgifter (eksl. Forsyning):			
	Økonomiudvalget	377.219	448.468	516.527
	Beskæftigelse og Arbejdsmarkedsudvalget	673.310	675.194	674.532
	Skoleudvalget	392.158	404.852	410.381
	Børn, Kultur og Fritidsudvalg	376.359	361.171	355.092
	Social- og Sundhedsudvalget	920.116	882.921	834.952
	Teknisk udvalg	127.043	126.145	133.417
	Klima, Natur- og Genbrugsudvalget	14.279	10.853	16.151
	Driftsudgifter i alt	2.880.484	2.909.604	2.941.052
2.	Renter	-3.531	15.400	1.458
	Resultat af ordinær drift	-212.408	-150.111	-142.098
	Anlægsudgifter:			
	Anlægsudgifter i alt	218.858	166.017	338.788
	Jordforsyning og støttet byggeri:			
	Jordforsyning	2.037	0	14.684
	Ældreboliger	6.773	0	7.013
	Køb af jord	23.848	8.870	26.027
	Jordforsyning og støttet byggeri i alt	32.658	8.870	47.724
	Resultat af det skattefinansierede område	39.108	24.776	244.414
	DET SELVFINSANSIEREDE OMRÅDE:			
	Driftsudgifter/-indtægter:			
	Klima, Natur- og Genbrugsudvalget	133.618	62.835	62.835
		-133.618	-62.835	-62.835
	Anlægsudgifter:			
	Selvfinansierede anlæg	0	0	0
	Resultat selvfinansierede område	0	0	0
	Resultat i alt	39.108	24.776	244.414



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

Regnskab **Opr. budget** **Korr. budget**
2025 **2025** **2025**

Note:

Tilgang af likvide aktiver:

	0	0	0
3. Resultat jfr. Resultatopgørelsen - Overskud			
Øvrige finansforskydninger	-17.145	6.142	6.142
Optagne lån	-6.370	-8.000	-17.942
I ALT	-23.515	-1.858	-11.800

Anvendelse af likvide aktiver:

Resultat jfr. Resultatopgørelsen - Underskud	39.108	24.776	244.414
Afdrag på lån	36.805	36.805	36.805

I ALT	75.913	61.581	281.219
-------	---------------	---------------	----------------

Ændring af likvide aktiver	52.398	59.723	269.419
-----------------------------------	---------------	---------------	----------------



Nettobeløb i 1.000 kr.		Ultimo 2025	Ultimo 2024
Note:	AKTIVER		
4.	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
	Grunde	91.809	91.809
	Bygninger	978.667	1.008.866
	Tekniske anlæg mv.	64.193	57.556
	Inventar	12.187	10.264
	Anlæg under udførelse	319.154	224.045
	Materielle anlægsaktiver i alt	1.466.010	1.392.540
	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:	0	0
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
5.	Aktier og andelsbeviser m.v.	1.335.551	1.319.575
6.	Langfristede tilgodehavender	53.729	54.091
	Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	-16.442	-13.840
	Finansielle anlægsaktiver i alt	1.372.838	1.359.826
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	2.838.848	2.752.366
	OMSÆTNINGSAKTIVER:		
	Varebeholdninger	0	0
	Fysiske anlæg til salg	209.044	195.412
	Tilgodehavender	82.339	82.368
	Værdipapirer	849	849
7.	Likvide beholdninger	105.829	151.434
	Omsætningsaktiver i alt	398.061	430.063
	AKTIVER I ALT	3.236.909	3.182.429
	PASSIVER		
8.	EGENKAPITAL:		
	Takstfinansierede område	0	0
	Selvejende institutioner	-15.149	-9.951
	Skattefinansieret område	-1.659.905	-1.578.001
	Reserver for opskrivninger	0	0
	Balancekonto	-514.479	-531.949
	Egenkapital i alt	-2.189.533	-2.119.901
9.	HENSATTE FORPLIGTELSE:		
	Pensionsforpligtelser	-263.854	-261.554
	Hensatte forpligtelser i alt	-263.854	-261.554
10.	LANGFRISTET GÆLD:		
	Realkreditinstitutter	-342.877	-367.177
	Ældreboliger	-141.960	-146.716
	Leasing	-21.024	-15.037
	Lønmodtagernes Feriemidler	0	0
	Langfristet gæld i alt	-505.861	-528.930
	Nettogæld vedr. fonds, legater, deposita, staten m.v.	-5.049	-5.071
	KORTFRISTET GÆLD:		
	Kortfristet gæld i øvrigt	-272.611	-266.974
	Kortfristet gæld i alt	-272.611	-266.974
	PASSIVER I ALT	-3.236.909	-3.182.429



Noter til Regnskabsopgørelse

Note 1 – Indtægter

Der er for 2025 valgt selvbudgettering af udskrivningsgrundlag på 8,947 mio. kr. og udskrivningsprocenten er 25,8.

Grundskylden for 2025 er beregnet med en grundskyldspromille på 21,29.

(i 1.000 kr.)	Regnskab 2025	Opr. Budget 2025	Korr. Budget 2025
Skatter			
Indkomstskat	-2.412.609	-2.409.722	-2.412.609
Selskabsskat	-48.355	-48.355	-48.355
Anden skat på lignet visse indkomster	-2.369	-1.443	-2.369
Grundskyld	-135.604	-127.077	-131.077
Anden skat på fast ejendom	-3.198	-3.201	-3.201
Skatter i alt	-2.602.134	-2.589.798	-2.597.611
Generelle tilskud			
Udligning og generelle tilskud	-452.617	-450.460	-452.584
Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	9.202	9.202	9.202
Kommunale bidrag til regionerne	5.088	5.091	5.091
Særlige tilskud	-49.032	-49.500	-49.056
Generelle tilskud i alt	-487.359	-485.667	-487.347
Moms			
Tilbagebetaling af købsmoms	132	350	350
Moms i alt	132	350	350
Indtægter i alt	-3.089.361	-3.075.115	-3.084.608

Note: - = indtægter

Note 2 - Renter

Renteudgifter og – indtægter kan specificeres således:

(i 1.000 kr.)	Regnskab 2025	Opr. Budget 2025	Korr. Budget 2025
Renter			
Renter likvide aktiver	-5.254	2.236	-4.303
Renter forsyningsvirksomheder	314	0	0
Renter langfristet gæld	6.897	15.644	9.244
Øvrige renter	-553	-330	-330
Kurstab og kursgevinster i øvrigt	-4.935	-2.150	-3.153
Renter i alt	-3.531	15.400	1.458

Note: - = indtægter

Noter til finansieringsoversigt

Note 3 – Øvrige finansforskydninger

(i 1.000 kr.)	Regnskab 2025	Opr. Budget 2025	Korr. Budget 2025
Øvrige finansforskydninger			
Indskud i Landsbyggefonden	0	5.000	5.000
Refusionstilgodehavender	939	0	0
Andre tilgodehavender staten	114	0	0
Kort og langfristede tilgodehavender i øvrigt	-1.899	0	0
Netto fonds, legater og deposita	21	0	0
Kort og langfristet gæld i øvrigt	-16.320	1.142	1.142
Øvrige finansforskydninger i alt	-17.145	6.142	6.142

Note: - = indtægter



Noter til Balance

Note 4 – Materielle anlægsaktiver

(i 1.000 kr.)	Grunde	Bygninger	Tekniske Anlæg	Inventar	Anlægsaktiver under udførelse	I alt
Saldo primo 01.01.2025	91.809	1.665.744	124.480	70.518	224.045	2.176.596
Tilgang	0	0	11.211	1.600	138.086	150.897
Afgang	0	0	0	0	0	0
Overført	0	32.509	4.303	6.166	-42.978	0
Kostpris pr. 31.12.2025	91.809	1.698.253	139.994	78.284	319.154	2.327.493
Afskrivninger pr. 01.01.2025	0	-656.878	-66.924	-60.254	0	-784.056
Årets afskrivninger	0	-62.708	-8.877	-5.842	0	-77.427
Afskrivning afhændede aktiv	0	0	0	0	0	0
Afskrivninger 31.12.2025	0	-719.586	-75.801	-66.096	0	-861.483
Regnskabsmæssige værdi 31.12.2025	91.809	978.667	64.193	12.187	319.154	1.466.010

Note 5 – Aktier og andelsbeviser m.v.

(i 1.000 kr.)	Kommunens andel	Ejerandel	Indre værdi
Aktier og andelsbeviser			
ADP A/S	5.881	0,40%	1.470.340
FAKS	-21	9,00%	-236
Modtagestation Syddanmark I/S	816	6,61%	12.333
Elbo I/S	2.293	25,00%	9.296
Middelfart Spildevand A/S	1.325.232	100,00%	1.325.232
Klinik for Tandregulering Lillebælt	1.044	43,85%	2.381
Trekantsrådets beredskab I/S	-94	15,63%	-603
Middelfart Affald & Genbrug A/S	400	100,00%	400
Aktier og andelsbeviser i alt	1.335.551		

Note 6 – Langfristede tilgodehavender

Indskud i Landsbyggefonden skal ifølge Indenrigs- og Sundhedsministeriets regler ikke værdisættes i balancen. Indskuddet udgør 133,5 mio. kr. ultimo 2025.

(i 1.000 kr.)	Ultimo 2024	Forskydning	Ultimo 2025
Langfristede tilgodehavender			
Udlån til beboerindskud	10.581	-471	10.111
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	43.351	91	43.442
Deponerede beløb for lån m.v.	159	17	176
Langfristede tilgodehavender i alt	54.092	-363	53.729



Note 7 – Likvide beholdninger

(i 1.000 kr.)	Ultimo 2024	Forskydning	Ultimo 2025
Kontante beholdninger	144	107	251
Indestående bank	-93.504	-54.200	-147.704
Investerings- og placeringsforeninger	244.794	8.487	253.282
Likvide beholdninger i alt	151.434	-45.606	105.829

Primo året havde kommunen en likviditet på 151,4 mio. kr., mens likviditeten ved årets afslutning er opgjort til 105,8 mio. kr.

Dermed er kommunens likviditet forringet med 45,6 mio. kr. i 2025.

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 8 - Egenkapital

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

Egenkapitalen var ultimo 2024 på 2.119,9 mio. kr., mens egenkapitalen ved regnskabsafslutningen er forøget med 69,6 mio. kr.

Værdien af de fysiske aktiver er steget med 87,1 mio.kr., hvilket skyldes de store anlægsinvesteringer.

De øvrige store forskydninger er kursregulering af aktier og investeringsbeviser.

(i 1.000 kr.)	
Egenkapital 31.12. 2024	-2.119.901
Forskydning i fysiske aktiver	-87.102
Forskydning leasing	5.987
Forskydning feriepengeforpligtigelse	-14.541
Regulering tjenestemænd	0
Forskydning arbejdsskade	2.300
Værdiregulering aktier	-15.975
Regulering af lån	1.379
Forskydninger i sociale restancer	-1.555
Landsbyggefonden	0
Kursregulering investeringsbeviser	-5.408
Ældreboliger – regnskaber	-559
Andre afskrivninger	535
Afskrivninger Debitor	321
Lån idrætshaller	-684
Balancekonto	45.670
Egenkapital 31. 12. 2025	-2.189.533



Note 9 - Hensatte forpligtelser

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

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

(i 1.000 kr.)	Ultimo 31.12.2024	Ultimo 31.12.2025
Hensatte for­ pligtelser	-261.554	-263.854

I april 2024 er der udarbejdet en aktuaropgørelse over hensættelsesbehovet på arbejdsskade­ området for 2024 - 2027. Dette betyder, at der er en nettoændring på 2,3 mio. kr. i forhold til regnskab 2024.

Note 10 – Langfristet gæld

Udviklingen i den langfristede gæld og leasinggæld:

(i 1.000 kr.)	
Langfristet gæld ekskl. leasing 31.12. 2024	-513.893
Optaget lån kommunekredit	0
Optaget lån Ældreboliger	-6.370
Lønmodtagernes Feriemidler	0
Afdrag lån - kreditforening	24.300
Afdrag lån - Ældreboliger	12.505
Indeks- og kursregulering	-1.379
Langfristet gæld excl. leasing ul- timo 2025	-484.837
Leasinggæld 31.12. 2024	-15.037
Nye-/afdrag på leasingaftaler	-5.987
Leasinggæld ultimo 2025	-21.024



Økonomiudvalgets hovedopgaver:

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

Økonomi 2025:

(i 1000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Korr. budget uden over-/underskud	Regnskab
Drift	448.468	516.527	479.681	377.219
Anlæg	11.355	17.129	10.960	7.032

Generelt om årets resultat – drift

På Økonomiudvalgets område blev der realiseret et forbrug på 377,219 mio. kr., mens det oprindelige budget udgjorde 448,468 mio. kr. inklusive det ufinansierede budgetværn og 402,617 mio. kr. eksklusivt det ufinansierede budgetværn.

Det samlede merforbrug på Økonomiudvalgets område fratrukket budgetværn bliver således 7,439 mio. kr.

Merforbruget på 7,439 mio. kr. kan i hovedtræk forklares således:

- På Administration er der realiseret et mindreforbrug på 10,358 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Mindreforbruget har baggrund i de forskellige tiltag der er iværksat for at bremse op og sikre budgetoverholdelse, herunder rettidig omhu i forhold til den forventede omlægning af jobcenterområdet. Mindreforbruget skyldes derudover tidsforskydninger i digitaliseringsprojekter, refusionsindtægter, centrale IT-udgifter samt tjenestemandspensioner.
- Der blev på den politiske organisation realiseret et merforbrug på 2,001 mio. kr. Merforbruget skyldes, at der været afholdt kommunalvalg og Ældrerådvalg i efteråret 2025. Der afsættes budget til valgafholdelse ud fra en gennemsnitsbetragtning.
- Erhverv og Turismeområdet realiserede et merforbrug på 0,843 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Merforbruget kan primært henføres til Bridgewalking, hvor vejr og broarbejde har medvirket til en lavere belægningen og antal ture end forventet fra årets start. Herudover er der forbrugt midler til projekter samt overført midler til finansiering af anlægsprojekterne Nyt velkomstcenter og Nye riste på broen.

- På posten "Fællesfunktioner", som omfatter rengørings- og forsikringsområdet, blev samlet set realiseret et mindreforbrug på 0,491 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget, heraf udviser Forsikringsområdet merforbrug på 0,507 mio. kr. Der har været merudgifter til behandling af arbejdsskadesager, merudgifter til præmiestigninger samt udbetaling af erstatninger i forbindelse med arbejdsskader.

Rengøringsområdet har været udfordret i en årrække men er kommet i balance, og området holder den aftalte tilbagebetalingsplan. Området udviser et mindreforbrug på 0,936 mio. kr. i 2025 i forhold til det oprindelige budget.

- Beredskabssamarbejdet Trekantbrand viser et merforbrug på 0,538 mio. kr. i forhold til budgettet. Der afregnes 2 gange årligt til Trekantbrand, og det årlige budget vedtages særskilt af byrådet. Budgettet tilpasses teknisk tilpasset i forbindelse med budgetlægningen.

Generelt om årets resultat – anlæg

Det er i alt et forbrug på 7,032 mio. kr. på anlægsprojekter på Økonomiudvalgets område i 2025 fordelt således:

- 0,145 mio. kr. vedr. omlægning af IT-fiberforbindelse
- 1,080 mio. kr. til projekter til investering i ny teknologi
- 0,411 mio. kr. til NIS2 - Cybersikkerhed
- 0,200 mio. kr. i kommunal støtte til Landdistriktspulje, der støtter nye projekter, der gavner fællesskaber og bæredygtig udvikling i landområderne i Middelfart Kommune
- 0,439 mio. kr. anvendt i Småprojekt-puljen, der støtter mindre, almennyttige og bæredygtige projekter og tiltag, som er til gavn for mange borgere i lokalområdet
- 0,105 mio. kr. til udviklingsarbejde Bæredygtige lokalsamfund
- 0,150 mio. kr. til ansøgningspulje Lokalsamfund
- 4,260 mio. kr. til Udvikling af MIND
- 0,068 mio. kr. vedr. forsikrings sagen som følge af branden på Naturcentret, projektet er færdiggjort i 2025.
- 0,174 mio. kr. samlet vedr. Bridgewalking (overført fra drift via oparbejdet overskud)

I forbindelse med regnskab 2025 afsluttes følgende projekter, der overholder projekternes økonomi:

- Småprojekt-puljen, Udviklingspulje til bæredygtige lokalsamfund samt ansøgningspulje til støtte til lokalsamfund afsluttes, og videreføres med nye puljer for 2026

Samtidig afsluttes følgende anlægsprojekter med et regnskab over 2,0 mio. kr., regnskaberne godkendes som særskilte sager:

- Udvidelse af Bridgewalkings velkomstcenter
- Udviklingsarbejde af MIND
- Renovering af Naturcentret efter brand (forsikring)

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

Administrationen

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

I administrationen er der blandt andet arbejdet med følgende fokusområder:

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

Byrådet, kommissioner og nævn

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

Erhverv og Turisme

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

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

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

Fælles funktioner

På dette område afholdes udgifter til Rengøringsenheden og hele forsikringsområdet.

Middelfart Kommune har været selvforsikret på arbejdsskadeområdet siden 2013. Der har i de senere år været pres på budgettet på grund af flere afgørelser i forbindelse med arbejdsskader, generel stigning i forsikringspræmier og mindre skader på bygninger.

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

Beredskabssamarbejde

Middelfart Kommune er del af fællesskabet Trekantbrand. Fællesskabet består af 5 ejerkommuner: Middelfart, Billund, Fredericia, Kolding og Vejen.

Trekantbrand løser beredskabsindsatserne i de 5 kommuner, og Middelfart betaler til fællesskabet som en andel af driften i forhold til befolkningstal.



Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalgets hovedområder:

- Hjælpe ledige i job og virksomheder med at finde nye medarbejdere
- Etablere virksomhedspraktikker og løntilskudsjobs
- Planlægge, gennemføre og følge op på Selvforsørgelse- og hjemrejseprogram samt introduktionsforløb og at sikre sprogundervisning
- Boligplacering af flygtninge
- Sikre at betingelserne for ydelsen er opfyldt gennem aktiv opfølgning, rådigheds-vurdering og beskæftigelsesindsats.
- Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse eller overgangsydelse til udlændinge
- Kontant- og uddannelseshjælp
- Førtidspension og seniorpension
- Fleksjob og ledighedsydelse
- Sygedagpenge og jobafklaring
- Ressourceforløb og revalidering
- Forsikrede ledige
- Seniorjob
- Forberedende grunduddannelse – FGU
- Boligydelser og personlige tillæg

Økonomi 2025:

(i 1000 kroner)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Korr. budget uden over-/underskud	Regnskab
Drift	675.194	674.532	674.532	673.310

2025 i hovedtal

Årets resultat (uden over- og underskud) viser et mindreforbrug på 1,884 mio. kroner i forhold til det oprindelige budget på 675,194 mio. kroner. Mindreforbruget svarer til en afvigelse på 0,3 pct.

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

- Mindreforbrug på følgende områder:
 - Udlændingområdet – herunder selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse (efter 1. juli 2025 benævnes ydelsen "Kontanthjælp på mindstesats")
 - A-dagpengeområdet
 - Forberedende grunduddannelse – FGU
 - Driftsudgifter
- Merforbrug på følgende områder:
 - Fleksjob og ledighedsydelsesområdet
 - Uddannelseshjælp (efter 1. juli benævnes ydelsen "kontanthjælp på grundsats")
 - Sygedagpenge og jobafklaringsforløb
 - Boligstøtte

På de øvrige områder er der ikke større afvigelser.

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



Hovedområdernes resultater

Tilbud til udlændinge

Området viser et mindreforbrug på 2,3 mio. kroner i forhold til det oprindelige budget på 6,3 mio. kroner (-37,5 pct.).

Mindreforbruget skyldes primært flere indtægter for grundtilskud fra staten i forhold til budgetteret. En af årsagerne til de ekstra grundtilskud er forlængelsen af den midlertidige opholdstilladelse for borgere fordrevne fra Ukraine, som nu gælder indtil 17. marts 2027. Trods de øgede indtægter fra flere grundtilskud er kommunens udgifter til aktiviteter under selvforsørgelses- og hjemrejseprogrammet ikke steget tilsvarende. Aktiviteterne er forblevet på et relativt lavt niveau - muligvis fordi mange ukrainske borgere hurtigt opnår selvforsørgelse.

Kommunen har derudover modtaget flere resultattilskud fra staten for borgere, der enten er kommet i beskæftigelse inden for introduktionsperioden eller har bestået danskprøven. Flere flygtninge har opfyldt kriterierne for resultattilskud ved beskæftigelse, som kræver mindst 20 arbejdstimer ugentligt i en periode på minimum seks måneder. Samtidig er der flere udlændinge som har bestået den afsluttende danskprøve (Danskprøve 1, 2 og 3) indenfor den fastlagte tidsramme.

Forsikrede ledige

På dette område er der et mindreforbrug på 4,5 mio. kroner i forhold til det oprindelige budget på 60,8 mio. kroner (-7,5 pct.).

Budgettet for 2025 blev udarbejdet med udgangspunkt i Finansministeriets økonomiske redegørelse fra maj 2024. Heri fremgik en forventning om, at ledigheden kunne ventes at stige i 2025 sammenlignet med 2024. I Økonomisk Redegørelse fra december 2024 blev forventningerne til arbejdsmarkedet forbedret. Beskæftigelsen blev opjusteret og ledigheden blev nedjusteret

Budgettet for 2025 er baseret på en forventning om 407 årspersoner på ydelse. Det faktiske antal årspersoner på ydelsen blev 379, svarende til 28 færre end budgetteret.

Forberedende Grunduddannelse - FGU

Området viser et mindreforbrug på 3,5 mio. kroner ud af et oprindeligt budget på 13,3 mio. kroner (-26,6 pct.).

I budgettet er der indregnet 103 årselever på FGU-forløb. Det endelige antal fra Børne- og Undervisningsministeriet for 2024 viser et gennemsnitligt antal på 79 elever, hvilket er 24 årselever under det budgetterede niveau. En anden årsag til mindreforbruget er at kommunen har opkrævet et større antal mellemkommunale betalinger for uddannelsesforløb til andre kommuners borgere efter de gældende regler.

Kommunen er medfinansierende på ordningen, og opkrævningen fra staten til kommunerne sker forskudt, hvilket betyder, at opkrævningen i 2025 vedrører forløbene i 2024.

Driftsudgifter

På dette område er der et mindreforbrug på 1,4 mio. kroner (-8,5 pct.) i forhold til det oprindelige budget.



Det lave udgiftsniveau afspejler reducerede omkostninger til kurser, opkvalificeringsaktiviteter og mentorer. Besparelsen er især opnået gennem et øget fokus på virksomhedsrettede forløb – herunder virksomhedspraktikker og løntilskudsordninger.

Fleksjob og ledighedsydelse

Fleksjob og ledighedsydelse går ud med et merforbrug på 4,5 mio. kroner i forhold til det oprindelige budget på 113,2 mio. kroner (+4,0 pct.).

Budgettet for fleksjobansatte er baseret på en forventning om 823 årspersoner, mens ledighedsydelse er budgetteret til 107 årspersoner. Budgettet bygger således på en forventning om i alt 930 fleksjobvisiterede i 2025.

Det samlede antal fleksjobvisiterede blev 23 flere end budgetteret. Det endelige antal årspersoner på ledighedsydelse er for året 41 flere årspersoner end budgetteret, og der er 18 færre i fleksjob sammenlignet med budgettet.

Dette afspejler, at fordelingen har ændret sig: En større andel af de fleksjobvisiterede – sammenlignet med tidligere år - står aktuelt uden beskæftigelse og modtager derfor ledighedsydelse. Da den kommunale nettoudgift er højere for ledighedsydelse end for fleksjob, bidrager denne forskydning desuden til et merforbrug på området.

Flere initiativer er iværksat, og antallet af ledige fleksjobvisiterede har været faldende siden starten af 2025. I 2026 forventes initiativerne fortsat at have effekt, og der forventes således et fortsat fald i antallet af ledige fleksjobvisiterede.

Uddannelseshjælp

På dette område er der et merforbrug på 1,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 10,1 mio. kroner (+14,4 pct.).

For hele året er der budgetteret med 136 årspersoner på uddannelseshjælp (efter 1. juli benævnes ydelsen "kontanthjælp på grundsats"). Det faktiske antal blev 153 årspersoner, svarende til 17 flere end budgetteret.

Også på dette område er der iværksat flere uddannelses- og jobrettede initiativer til nedbringelse af antal unge på ydelsen. Der er samtidig stor fokus på de udsatte unge, bl.a. igennem IPS-forløb. Målet er at få den unge i ordinære job eller uddannelse – med individuel og tæt støtte.

Derudover skal en øget anvendelse af virksomhedsrettede tilbud understøtte en hurtigere overgang til ordinær beskæftigelse.

Sygedagpenge og jobafklaringsforløb

Sygedagpenge- og jobafklaringsområdet viser et merforbrug på 2,1 mio. kroner ud af et oprindeligt budget på 91,5 mio. kroner (+2,3 pct.).

Budgettet for 2025 er lagt med en reduktion på 5 pct. i forhold til det realiserede niveau i 2024 – svarende til et fald fra 817 til 779 fuldtidspersoner.

Det faktiske antal blev 799 fuldtidspersoner i 2025.



Antal fuldtidspersoner på sygedagpenge og jobafklaringsforløb er lavere i 2025 sammenlignet med antallet i 2024. De iværksatte initiativer – herunder en styrket kontrolindsats samt målrettet kompetenceudvikling og sparring for medarbejdere og ledere med fokus på faglig kvalitet – ser således ud til at have en positiv effekt.

Boligstøtte

På dette område er der et merforbrug på 1,6 mio. kroner i forhold til det oprindelige budget på 38,1 mio. kroner (+4,3 pct.).

Budgettet for boligsikring og boligydelse i 2025 er baseret på 3.771 sager. Det faktiske antal sager blev 3.883. De 112 ekstra sager er en del af forklaringen på merforbruget på området.

Samtidig ligger den gennemsnitlige månedlige boligydelse en smule højere end forventet.

Øvrige hovedområder

For de øvrige hovedområder; Førtidspension og seniorpension, kontanthjælp, revalidering, løntilskud, ressourceforløb, seniorjobs, beskæftigelsesordninger, administrative udgifter, personlige tillæg og sociale formål er der kun mindre afvigelser i forhold til budgettet. Resultatet er et marginalt merforbrug på 0,2 mio. kroner i forhold til det oprindelige budget på 325,6 mio. kroner (0,08 pct.).



Skoleudvalgets hovedopgaver:

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

Økonomi 2025:

(i 1000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Korr. budget uden over-/underskud	Regnskab
Drift	404.852	410.381	401.014	392.158
Anlæg	14.318	53.910	17.876	15.836

Regnskabet 2025 for skoleudvalgets område udviser et samlet forbrug på driften på 392,2 mio. kr., mens det oprindelige budget udgør 404,9 mio. kr. Der er således realiseret et mindreforbrug på 12,7 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. En del af overskuddet er i løbet af året disponeret til anlægsprojekter.

Når der korrigeres for budgettildelinger til skolerne vedrørende projektdeltagelse i FIFA og Erasmus, puljefordeling til særlige indsatser, interne afregninger vedrørende støttetimer, samt øvrige omprioriteringer på driften indenfor udvalgsområdet, er der realiseret et mindreforbrug på den centrale budgetramme på 2,8 mio. kr., mens de decentrale enheder realiserede et mindreforbrug på 9,9 mio. kr.

Skoleområdet anlægsudgifter beløb sig til 15,8 mio. kr., mens der oprindeligt var budgetlagt med anlægsudgifter på 14,3 mio. kr. Det samlede anlægsbudget inklusiv overførte midler udgjorde 53,9 mio. kr. og der er i 2025 givet tillægsbevillinger på anlægsområdet for i alt 3,6 mio. kr. Det betyder, at efterslæbet på skoleanlæg (dvs. overførte anlægsbevillinger) er blevet en smule forøget i 2026.

Der overføres samlet et uforbrugt rådighedsbeløb til 2025 på 38,0 mio. kr. til 2026. Overførslerne vedrører først og fremmest samlingssalsprojektet på Lillebæltsskolen, renoveringen af Østre Skole, samt færdiggørelsen af Fjelsted Harndrup Skole.

Drift

Det centrale område

På Skoleafdelingens centrale driftsramme blev der i 2025 realiseret et overskud på 2,8 mio. kr. i forhold til det oprindelige budgetgrundlag, når der korrigeredes for interne afregninger, puljeudmøntninger, opgaveomlægninger mv.

På budgetposten "fællesudgifter" er der realiseret et samlet mindreforbrug på 3,1 mio. kr. Mindreforbruget vedrører især færre udgifter til mellemkommunale nettoafregninger for kommunegrænsekrydsende elever.



PPR har realiseret et merforbrug på 0,9 mio. kr., som primært skyldes, at man har valgt at lave en midlertidig opnormering i PPR. Opnormeringen finansieres fra overskud på andre driftsområder.

På SFO-området blev der realiseret et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes mestendels, at den afsatte pulje til aktivitetsbestemte reguleringer ikke blev fuldt udnyttet. Underliggende ses et betydeligt og stigende merforbrug på søskendetilskud, som dog for en stor del modsvares af mindreudgifter til økonomiske og pædagogiske fripladser. Der er i regnskabsresultatet hensat 0,7 mio. kr. til tilbagebetaling af projekttilskud til Undervisningsministeriet, idet Østre Skole ikke har formået at udnytte alle midlerne til løft af fritidspædagogik.

På kørselsområdet blev der realiseret et merforbrug på 1,2 mio. kr. Merudgifterne til kørsel skyldes en kombination af øget kørselsomfang til eksterne specialundervisningstilbud og generelle prisstigninger på transport. De opadgående kørselsudgifter er et væsentligt fremadrettet fokuspunkt.

Udgifterne til kommunale og regionale specialskoler blev 3,2 mio. kr. lavere end budgetforudsat. Mindreforbruget skyldes især, at der henvises færre elever til specialundervisningstilbud i andre kommuner, samt at der går færre af kommunens egne elever på Skrillingeskolen. Regnskabet bekræfter, at de iværksatte tiltag for at inkludere flere børn i almenområdet og visitere til egne specialundervisningstilbud frem for eksterne specialundervisningstilbud virker. Udviklingssporet, der har til formål at styrke skolerne i forhold til at kunne rumme flere elever i den lokale distriktsskole, har forsat høj prioritet på skoleområdet.

Betalingen til statsbidragspligtige uddannelser består hovedsagelig af kommunens afregning til privatskoler, SFO på privatskoler, samt elevbetalinger til efterskoler, husholdningsskoler og håndarbejdsskoler. Udgiften til denne post ligger 1,3 mio. kr. under det budgetlagte niveau og mindreforbruget vedrører først og fremmest efterskolerne.

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

Vendes blikket mod hjemmetræningsområdet, så ses der over længere tid en opadgående udgiftsglidning. Stigningen skyldes, at hjemmetræningssagerne er blevet dyrere. Der blev lige som det foregående år realiseret et merforbrug på hjemmetræning på 0,4 mio. kr., hvilket er ca. dobbelt op i forhold til budgetgrundlaget.

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

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

Det decentrale område

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

De decentrale enheder realiserede som nævnt ovenfor et samlet mindreforbrug på 9,9 mio. kr.

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



Resultatet for de enkelte skoler fremgår nedenfor.

Skolernes resultater (decentralt niveau) Beløb i 1.000 kr.	Afvigelse ifht. oprindeligt budget*	Omprioriteret til anlæg	Årets resultat inkl. ompriorite- ringer	Opspart over- / un- derskud fra tidligere år	Overført over-/ underskud til 2026
Anna Trolles Skole	860		860	-2.353	-1.493
Båring Skole	507		507	-646	-139
Ejby skole	735		735	-1074	-339
Fjelsted-Harndrup Skole	670		670	839	1.509
Gelsted Skole	582	-235	347	866	1.213
Hyllehøjskolen	-107		-107	-3.631	-3.738
Lillebæltsskolen	724		724	323	1.047
Nørre Aaby Skole	-44		-44	512	468
Strib Skole	1.818	-1.000	818	-818	0
Vestre skole	1.867		1.867	-710	1.157
Østre Skole u. heldagsklasserne	2.017		2.017	-2.916	-899
Heldagsklasserne***	0		0	0	0
Skrillingskolen	117		117	2.312	2.429
Ungdomsskolen og 10'eren	333		333	1.609	1.942
Musikskolen	-230		-230	759	529
I alt	9.850	-1.235	8.615	-4.928	3.687

* Afvigelser i forhold til oprindeligt budget er korrigeret for opgaveomflytninger, interne takstafregninger mv.

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

*** Merudgifterne til rekonstruktionen af Heldagsklasserne er i 2025 finansieret fra den centrale budgetramme.

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

Fem skoler har i 2025 været underlagt handleplaner for underskudsafvikling. Disse tæller Anna Trolles Skole, Båring Skole, Hyllehøjskolen, Vestre Skole og Østre Skole.

Anna Trolles Skole er kommet godt i mål med handleplanen. Målsætningen var, at underskuddet skulle nedbringes med 0,262 mio. kr. i 2025, men skolen har med en samlet gældsafvikling på 0,860 mio. kr. overopfyldt handleplanen. Derfor er det nu realistisk at komme i mål med gældsafviklingen indenfor en 5-årig periode.

Båring Skole er også kommet godt i mål med handleplanen for underskudsafvikling. Målsætningen var, at Båring Skole skulle afvikle 0,215 mio. kr. af underskuddet. Båring skole har i 2025 afviklet underskud for 0,507 mio. kr. og står således tilbage med et overført underskud på 0,139 mio. kr. ved årets udgang.

Målsætningen i 2025 var, at Hyllehøjskolen skulle opnå balance for derefter at underskudsafvikle fra og med 2026. Hyllehøjskolen er næsten kommet i mål med målsætningen, men har dog realiseret et mindre underskud på 0,107 mio. kr. Skolens positive udvikling i segregeringsomfanget betyder, at skolen har gode forudsætninger for at komme i mål med handleplanen i 2026.

Vestre Skole har i 2025 afviklet skolens resterende underskud og befinder sig i den uvante situation, at der nu overføres et opspartet overskud på 1,157 mio. kr. til 2026. Overskuddet tiltænkes anvendt til en multibane.



Endelig er også Østre Skole kommet godt i mål med handleplanen og har afviklet 2,017 mio. kr. i underskud i 2025. Det resterende underskud på 0,899 mio. kr. forventes afviklet over en 2-årig periode.

I forhold til Østre Skole skal det dog understreges, at der øjeblikket er nogle særlige udfordringer omkring trivsel og kvalitet i Heldagsklassesetillet på Gl. Aulby Skole. Der lægges i øjeblikket betydelige pædagogiske, ledelsesmæssige og økonomiske kræfter i at få Heldagsklassesetillet tilbage på sporet, så der fremover bliver en god kvalitet i undervisningen og god trivsel blandt elever og personale.

Forvaltningen anser "back on track arbejdet" som en fællesopgave for det samlede skoleområde. Af samme grund er merudgifterne i heldagsklasserne dækket fra den centrale budgetramme, så det ikke belaster Østre Skoles regnskabsresultat. Heldagsklasserne er i forbindelse med rekonstruktionen fra det centrale budget tilført en ekstra bevilling på 2,629 mio. kr. i 2026.

Samlet konklusion på skoleområdet drift (centralt og decentralt)

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

Hovedfokus i de kommende år skal være at skabe og kontinuerligt forbedre rammevilkår for den almene skole således, at skolen udvikler stærke lærings- og børnefællesskaber, hvor langt de fleste børn kan trives i. Et mål, der også fremmes af den saltvandsindsprøjtning almenområdet fik fra Sankthansforliget. Samtidig er det som nævnt ovenfor en målsætning at sikre tilstrækkelig god kvalitet og trivsel i alle kommunens specialundervisningstilbud.

Anlæg

Skoleudvalget har et oprindeligt budget til anlæg i 2025 på 14,3 mio. kr., mens det korrigerede budget, som indeholder det overførte over-/underskud fra tidligere år, udgjorde 53,9 mio. kr. Der blev i 2025 givet 2,3 mio. kr. i tillægsbevillinger til anlægsprojekter på skoleområdet.

Der er i alt blevet udført anlægsarbejde for 15,8 mio. kr. i 2025, hvilket betyder, at efterslæbet på anlægsområdet blev marginalt forøget.

Anlægsprojekter, der afsluttes:

I alt 4 anlægsprojekter afsluttes med hvad der i al væsentlighed må betegnes som budgetoverholdelse eller mindreforbrug. Disse tæller projekterne: Lillebæltsskolen – hovedrenovering, opgradering af Walker, E-klasseindretning og SFO-toiletter på Hyllehøjskolen.

Anlægsprojekter, der lukkes Beløb i 1.000 kr.	Total budget (alle år)	Total forbrug (alle år)	Forbrug 2025	Budget 2025	Lukke økonomi
Lillebæltsskolen	50.444	49.745	246	945	699
Pulje til opgradering af Walker	350	353	113	110	-3
Lokaleindretning E-klasser	272	265	170	177	7
Hyllehøjskolen, SFO-toiletter	80	54	54	80	26
I alt	51.146	50.417	583	1.312	729

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



Lillebæltsskolen er blevet hovedrenoveret i perioden 2021-2025. Som en del af anlægsprojektet er varmeinstallationer og ventilationssystemet fornyet, taget er renoveret og der er foretaget efterisolering af vægge med henblik på at opnå energiforbedringsgevinster. Der er herudover etableret et gårdmiljø mellem bygningerne og samtidig lavet en mindre tilbygning på 690 m² til overbygningseleverne. Lillebæltsskolen fremstår nu som et moderne læringsmiljø, der opfylder nutidens standarder og behov. Samtidig har Lillebæltsskolen fået en ny udskolingsfløj, der rummer moderne klasselokaler og et fleksibelt fællesområde med gode muligheder for kreative udfoldelser. Den gennemførte renovering af hele skolen har givet nye, tidssvarende faglokaler, et markant forbedret indeklima og en skole der bidrager til et grønnere aftryk på klimaet. Der har kun været få og mindre overraskelser undervejs i renoveringsprocessen og det er meget tilfredsstillende, at det store projekt til 49,8 mio. kr. kan afsluttes med et mindreforbrug på 0,7 mio. kr.

De mindre projekter med opgradering af de fysiske faciliteter på Ungdomshuset Walker, indretning af E-klasserne på Nørre Aaby Skole og toiletter til SFO'en på Hyllehøjsskolen afsluttes med budgetoverholdelse.

Anlægsprojekter, der videreføres:

Der er i alt 9 anlægsprojekter, som videreføres i 2026. Disse fremgår af oversigten nedenfor.

Anlægsprojekter, der overføres Beløb i 1.000 kr.	Total budget (alle år)	Total forbrug (alle år)	Forbrug 2025	Budget 2025	Restbudget overført til 2026
Østre skole	46.518	1.681	1.397	8.615	7.218
Fjelsted-Harndrup skole	20.720	16.532	12.295	16.484	4.189
Pædagogisk pers., adm. IT-plattform	1.998	992	315	1.321	1.006
Lillebæltsskolen - Samlingssal	21.700	145	145	21.700	21.555
Lokaleindretning Karlsvognen	2.003	996	996	2.003	1.007
Ren. af parkeringsplads Gelsted skole	240	0	0	240	240
Strib SFO - Læringsmiljøer inde/ude	1.000	0	0	1.000	1.000
Gelsted SFO - Indretning inde/ude	235	0	0	235	235
Skrillingskolen - Læringsmiljøer	1.000	104	104	1.000	896
I alt	95.414	20.450	15.253	52.598	37.345

* Restbudgettet til overførsel er opgjort eksklusiv forventede omdisponeringer i over-/underskudssagen. Det indgår i over-/underskudssagen, at overskuddet på Lillebæltsskolen anvendes til at dække merforbrug i projekterne på Fjelsted-Harndrup Skole 0,300 mio. kr. og Karlsvognen 0,399 mio. kr.

Østre Skole er den sidste skole, der mangler at blive renoveret i henhold til skolerenoveringsplanen. Projektet er blevet forsinket i flere omgange. Regnskabsåret 2025 er gået med udbud. Der blev i slutningen af september måned valgt totalrådgiver til projektet og projekteringen pågår nu frem til udgangen af 1. kvartal 2026. Herefter kan byggeriet startes op i 2. kvartal 2026 og projektet vil forventeligt vil være afsluttet ved udgangen af 2027. Der er derfor alene afholdt rådgiverudgifter på projektet i 2025.

Fjelsted-Harndrup Skoles anlægsprojekt nærmer sig sin afslutning. Der er i alt afsat 20,7 mio. kr. til projektet, og der var ved årets udgang brugt 16,5 mio. kr. på projektet. De resterende 4,2 mio. kr. overføres til 2026. Renoveringen omfatter en pædagogisk opdatering af skolen, renovering af faglokaler, herunder madkundskab, naturfagslokale, håndværk og design samt musik. Herudover renoveres gangarealer, CTS-ventilation og ADK/AIA installationer og der foretages en opdatering af udearealerne. Og endelig indgår der renovering af omklædningsrum til



gymnastiksalen og kælderareal. Projektet forventes afsluttet i 2026 med et merforbrug på 0,300 mio. kr., som i over-/underskudssagen foreslås dækket af mindreforbruget på Lillebæltskolen.

Samlingssalsprojektet på Lillebæltskolen er opstartet i 2025. Rådgiveropgaven er blevet udbudt i efteråret 2025, og valget af rådgiver forventes at falde på plads i 1. kvartal 2026. Der er derfor kun afholdt begrænsede udgifter på projektet i 2025. Detailprojekteringen vil pågå i løbet af 2026, mens anlægsarbejdet forventeligt opstartes ultimo 1. kvartal 2027. Byggearbejdet forventes at vare frem til sommeren 2028.

IT-projektet med konvertering af pædagogisk personale til den administrative IT-plattform gennemføres med henblik på at optimere datasikkerheden og forbedre systemunderstøttelsen for lærere og pædagoger. Implementeringen er godt i gang og forventes afsluttet i 2026. Der overføres 1,8 mio. kr. til projektets færdiggørelse.

På Strib Skole er Karlsvognen under ombygning med henblik på bedre at kunne møde autismemålgruppens behov. Projektet er undervejs stødt ind i flere fordyrende ekstraopgaver, som kan sammenfattes under overskrifterne, brandsikkerhedskrav, adgangsveje og specialindretningsbehov. Projektet forventes afsluttet i 2026 med et merforbrug på 0,399 mio. kr., som i over-/underskudssagen foreslås dækket af mindreforbruget på Lillebæltskolen.

Sluttelig er der i løbet af 2025 blevet sat midler til en række mindre projekter, herunder; renoivering af parkeringspladsen på Gelsted Skole, og læringsmiljøer inde og ude på Skrillingskolen og Strib Skole. De tre projekter er finansieret fra opsparet driftsoverskud og vil først blive eksekveret i 2026.



Børn, Kultur og Fritidsudvalgets hovedopgaver:

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

Økonomi 2025:

(i 1000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Korrigeret budget uden over-/underskud	Regnskab/forbrug
Drift	361.171	355.092	353.781	376.359
Anlæg	52.665	89.951	59.565	71.769

Regnskab 2025 for Børn, Kultur og Fritidsudvalgets viser et samlet merforbrug på 15,188 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. I forhold til det korrigerede budget uden over-/underskud, er der et samlet merforbrug på 12,204 mio.kr.

Kultur og Fritid

Drift

Regnskab 2025 for politikområdet Kultur og Fritid viser et samlet forbrug på driften på 46,683 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 1,790 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. I forhold til det korrigerede budget (uden over-/underskud) fremkommer et merforbrug på 4,799 mio. kr., som reelt er et overskud på 1,261 mio. kr. på grund af tidligere over-/underskud blev nedjusteret med 6,060 mio. kr. ved 2. budgetopfølgning 2025.

Mindreforbruget på 1,261 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget fordeler sig med et mindreforbrug på hhv. Fritid og Fællesskaber med 1,351 mio. kr. og et merforbrug på 0,90 mio. kr. for Kultur og Bibliotek.

Mindreforbruget på *Fritid og Fællesskaber* udgør i forhold til det korrigerede budget 1,351 mio. kr. Heraf udgør forudbetalt haltilskud på 1,324 mio. kr. (2025 tilskud godkendt udbetalt i 2024) til Lillebælt Sport og Kultur, et mindreforbrug til haltilskud i 2025. Resten skyldes mindre forskydninger på driften samt eksterne projekter.

Biblioteket realiserer et mindreforbrug på 0,045 mio. kr.

På *Kulturområdet og fællesudgifter* viser regnskabet et merforbrug på 0,136 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, hvilket blandt andet skyldes, at huslejen vedr. KulturØen er højere end budgetteret. I forbindelse med regnskabsafslutningen udlignes merforbruget inden for det samlede Kultur og Fritidsområde.

Anlæg

På Kultur og Fritidsområdet blev der i 2025 anvendt 11,726 mio. kr. på anlægsprojekter:

- 0,114 mio. kr. af anlægstilskudspuljen (Moderniseringspuljen)
- 1,290 mio. kr. til Lys på fodboldbane i Brenderup
- 5,810 mio. kr. til Ren. af filteranlæg Strib Svømmehal
- 2,325 mio. kr. til Renovering af Middelfart Stadion
- 1,631 mio. kr. til Fjeldsted Speedway Klub
- 0,170 mio. kr. i tilskud til Middelfart Volleyklub



- 0,386 mio. kr. til Klatrefacilitet i Middelfart Sparekasse Hallerne

Følgende anlægsprojekter afsluttes i 2025, og afsluttes med balance:

- XA-510 Lys på fodboldbane i Brenderup
- XA-598 Tilskud til Middelfart Volleyklub
- XA-625 Klatrefacilitet i Middelfart Sparekasse Hallerne

Projekter over 2,000 mio. kr. der afsluttes, og skal godkendes særskilt:

- XA-328 Anlægstilskudspuljen (Moderniseringspuljen)
- XA-298 CV-Pulje til energibesparelse selvejende haller
- XA-570 Renovering af filteranlæg Strib Svømmehal

Dagtilbud

Drift

Regnskab 2025 for Dagtilbudsområdet viser et samlet forbrug på driften på 184,664 mio. kr. svarende til et netto merforbrug på 1,924 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. I forhold til det korrigerede budget (uden over-/underskud) har området et netto merforbrug på 2,131 mio. kr.

- **Centrale områder:** Der er et mindreforbrug på de centrale konti på netto 2,971 mio.kr. i forhold til det oprindelige budget. Når der korrigeres for budgetreguleringer vedr. vipperegulering samt øvrige budgettilretninger indenfor dagtilbudsområdet, så er der et netto merforbrug på 3,269 mio.kr. i forhold til det korrigerede budget. De centrale områder består af fællesudgifter, herunder støttetimer, hjemmetræning, vipperegulering, dagtilbudsbussen, mellemkommunal afregning, private pasningstilbud, friplads og forældrebetaling. Merforbrug på de centrale konti er primært pga. manglende vipperegulering af Daglejen, manglende indtægter for forældrebetaling i Daglejen, ekstra udgifter til støttetimer til børn med somatiske sygdomme samt ekstra udgifter til hjemmetræning §32 Barnets Lov. Derudover er der en ekstra indtægt for mellemkommunal afregning (salg af flere pladser til børn fra andre kommuner), som indgår i netto merforbruget.
- **Eksterne projekter:** Der er et merforbrug på eksterne projekter i forhold til det oprindelige budget på 0,084 mio.kr. De eksterne projektmidler er bevilliget fra staten, hvor der er en tidsforskydning mellem årene.
- **Decentrale institutioner:** Der er et samlet merforbrug på de decentrale institutioner på 4,812 mio.kr. i forhold til det oprindelige budget. Når der korrigeres for budgetreguleringer vedr. vippereguleringer og øvrige budgettilretninger indenfor dagtilbudsområdet, så er der et mindreforbrug på 1,221 mio.kr. i forhold til det korrigerede budget. De decentrale institutioner består af kommunale dagtilbud og daglejen. Daglejen har et mindreforbrug, trods 30 færre helårspladser end budgetteret, da de ikke er blevet vippereguleret.

Der skal udfærdiges handleplaner for følgende decentrale institutioner:

- Daglejen
- Chili
- Kompasset
- Solsikken
- Hyllehøj



Handleplanerne vil blive forelagt på fagudvalgets møde i april.

I tabellen herunder er en oversigt over forskellen mellem antal forventede børn som er tildelt i demografireguleringen/budget 2025 og antal faktisk indskrevne børn i 2025, omregnet til helårspladser:

Oversigt over forskellen mellem antal indskrevne børn i 2025 og tildelt budget til helårsbørn i 2025.				
2025	Tilbud	Antal indskrevne helårsbørn	Tildelt budget helårsbørn	Difference
Kommunal	Dagpleje (0-2 årige)	206	237	-30
Kommunal	Vuggestue (0-2 årige)	384	314	70
Kommunal	Børnehave (3-6 årige)	923	1034	-111
Kommunale i alt		1.513	1.585	-72
Privatinstitutioner	Vuggestue (0-2 årige)	66	55	11
Privatinstitutioner	Børnehave (3-6 årige)	189	192	-3
Privat pasning	Pasning af egne børn (0-2 årige)	37	38	0
Privat pasning	Pasning af egne børn (3-6 årige)	3	0	3
Privat pasning	Privat pasning (0-2 årige)	73	96	-23
Privat pasning	Privat pasning (3-6 årige)	1	0	1
Private i alt		370	381	-11
TOTAL	Antal børn i alt	1.883	1.966	-83

Anlæg

På Dagtilbudsområdet blev der i 2025 anvendt 59,788 mio. kr. på anlægsprojekter:

- 30,462 mio.kr til udvidelse og flytning af Solsikken til nye rammer
- 27,691 mio.kr. til ny daginstitution Naturbyen
- 1,281 mio.kr. til Børnehuset Hyllehøj
- 0,170 mio.kr. til krybberum i Børnehaven Mikkelsbro
- 0,105 mio.kr. til ombygning af Kastanieborgen og Bulderby.
- 0,080 mio.kr. til mindre renovering af Chili

Følgende anlægsprojekter afsluttes i 2025:

- Krybberum i Børnehaven Mikkelsbro.

Børn, Familie og Sundhed

Drift

Regnskab 2025 for Børn, Familie og Sundhedsområdet udviser et samlet forbrug på driften på 145,011 mio. kr. svarende til et merforbrug på 15,053 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. I forhold til det korrigerede budget (uden over-/underskud) er der et netto merforbrug på 15,647 mio. kr.

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



- **Decentrale områder:** Der er et samlet mindreforbrug på de decentrale områder på 0,993 mio.kr. i forhold til det oprindelige budget. Når der korrigeres for budgetreguleringer, så er der et merforbrug på 0,007 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Der er foretaget en budgetregulering på 1,000 mio.kr. fra Tandplejen til anbringelsesområdet. De decentrale områder består af Tandplejen, Sundhedstjenesten, Brohuset samt Aflastning Bøgelund.
Der er et merforbrug på Brohuset på 1,043 mio.kr., som primært relaterer sig til færre indskrivninger i dagbehandlingen end der er budgetteret med.
- **Centrale områder:** Der er et samlet merforbrug på de centrale områder på 16,047 mio.kr. i forhold til det oprindelige budget. Når der korrigeres for budgetreguleringer, så er der et merforbrug på 15,641 mio.kr.
De centrale områder består blandt andet af udgifter til anbringelse, forbyggende foranstaltninger, ledsagerordning, merudgifter samt tabt arbejdsfortjeneste.
Merforbruget på de centrale konti er primært vedrørende ekstra udgifter til unge der er anbragt af Ungdomskriminalitetsnævnet, en stigning i tabt arbejdsfortjeneste samt en stigning i udgifter på opholdssteder.

Anlæg

På området blev der i 2025 anvendt 0,254 mio. kr. på anlægsprojekter:

- 0,254 mio.kr. vedr. Udvidelse af Tandplejen.

Følgende anlægsprojekter afsluttes i 2025:

- Dagbehandlingstilbud på Brohuset.



Social- og Sundhedsudvalgets hovedopgaver:

- Praktisk bistand, pleje og omsorg til ældre og voksne med fysiske og/eller kognitive funktionsnedsættelser
- Boliger og aktivitetstilbud til ældre
- Dag- og døgntilbud til voksne med fysiske og/eller kognitive funktionsnedsættelser
- Støtte i eget hjem til voksne med fysiske og/eller kognitive funktionsnedsættelser
- Genoptræning, sygepleje, forebyggelse og sundhedsfremme
- Alkohol- og stofmisbrugsbehandling
- STU – Særlig Tilrettelagt Ungdomsuddannelse

Økonomi 2025:

(i 1000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Korrigeret budget uden over-/underskud	Regnskab
Drift	882.921	834.952	884.802	920.116
Anlæg	43.886	75.897	37.548	39.867

Social- og Sundhedsudvalget – Samlet

Regnskab 2025 for Social- og Sundhedsudvalget viser et samlet forbrug på driften på 920,116 mio. kr. svarende til et underskud på 37,195 mio. kr. i forhold til årets oprindelige budget. En mindre del af merforbruget dækkes af tilførte tillægsbevillinger for i alt 1,881 mio. kr., hvoraf den største tillægsbevilling vedrører midtvejsreguleringen for 2025. Det betyder at der i forhold til korrigeret budget uden over-/underskud fremkommer et underskud på 35,314 mio. kr.

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

Resultatet på Social- og Sundhedsudvalgets anlægsbudget i 2025 viser et samlet forbrug på 39,867 mio. kr. svarende til et overskud på 4,019 mio. kr. i forhold til årets oprindelige budget. Der er et overskud på området anlæg på 36,030 mio. kr. i 2025 forhold til årets korrigerede budget inklusiv ikke forbrugte rådighedsbeløb fra tidligere år.

Senior og Sundhed

Regnskab 2025 for Senior og Sundhed viser et samlet forbrug på driften på 394,332 mio. kr., svarende til et underskud på 13,871 mio. kr. i forhold til området oprindelige budget. Korrigeret for tillægsbevillinger merforbrug på 13,827 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget uden over-/underskud.

Resultatet er beskrevet på delområder herunder.

Sygeplejen har et merforbrug på 1,574 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Korrigeret for opgaveflytninger er der et merforbrug på 0,506 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget uden over- underskud.

Målsætningen for sygeplejen er balance i 2026 på både løn og drift. Merforbruget 25 ligger primært på sygeplejedespotet og herunder særligt på kompressionsstrømper hvor implementeringen af en besparelse på området først får fuld effekt i 2026.

Sundhed og Træning udviser et mindreforbrug på 0,030 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Korrigeret for opgaveflytninger er der et mindreforbrug på 0,340 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget uden over- underskud. Mindreforbruget ligger blandt andet på den vederlagsfrie fysioterapi hvor der var tilført 0,300 mio. kr. til et stigende antal forløb. Den reelle stigning blev kun 0,100 mio. kr. Den resterende del af mindreforbruget ligger på lavere lønudgifter til forebyggelse. Området har et overført merforbrug der skal afdrages på.

Regnskab 2025 for Myndighed ældre, hjælpemidler, hjælpemiddeldepot samt Kommunikation Lillebælt viser et samlet merforbrug på driften på 6,231 mio. kr. i forhold til områdets oprindelige budget. Korrigeret for opgaveflytninger er der et merforbrug på 3,776 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget uden over-/underskud.

Merforbruget ligger på hjælpemidler hvor der har været flere dyre enkeltsager som en boligsag til 0,990 mio. kr. og dyre arm- og benproteser kørestole/el-køretøjer samt høje udgifter til kørsel for borgere der er svært bevægelseshæmmede (SBH- kørsel). I 2026 skal der arbejdes med en handleplan der skal nedbringe udgifterne på området. Der vil blandt andet være fokus på en bedre udnyttelse af lageret på hjælpemiddeldepotet og indkøbsaftaler.

Regnskabet på plejehjemsområdet udviser et merforbrug i forhold til oprindelige budget på 5,348 mio. kr. Korrigeret for opgaveflytninger og åbning plejeboliger på Egeboer der et merforbrug på 4,434 mio. kr. i forhold til korrigerede budget uden over-/underskud. På trods af at der er tilført ekstra midler i 2025 kommer området ud med et større merforbrug. Området har været udfordret af et højt sygefravær og dyre fratrædelser. Primo 2026 er der sat fokus på vagtplanlægning så der sikres bedre dækning af fast personale i alle vagter, så man undgår dyre løsninger i form mistet fridag, overarbejde og vikarbureau. Plejehjemsområdet skal balancere i 2026.

Hjemmeplejen får et merforbrug i forhold til oprindelige budget er på 12,636 mio. kr. Der er tilført midler i forhold til den demografiske udvikling. Regnskabet udviser et merforbrug på 6,074 mio. kr. i forhold til korrigerede budget uden over- underskud.

En væsentlig del af merforbruget vedrører udgifter til uddelegerede sundhedslovsydelse svarende til 2,300 mio. kr. Puljen til uddelegeret sundhedslovsydelse flyttes til sygeplejen, som har fået til opgave at bringe puljen i balance i 2026. Den øvrige del af merforbruget vedrører høje udgifter til vikarer som følge heraf et højt sygefravær. Ligeledes har implementering af ældre-reformen koste mange personaletimer i forhold til nye arbejdsgange. I lighed med plejehjemmene sættes der fokus på vagtplanlægning i forhold til at opnå en mere effektiv drift.

På kost og ernæringsområdet udviser regnskabet et mindreforbrug på 0,148 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Korrigeret for opgaveflytninger er der et mindreforbrug på 0,190 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget uden over-/underskud fra tidligere år. Området har således afdraget på opsparingen underskud.

Der er et mindreforbrug på Fællesområdet Senior og velfærd og administration på 11,252 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Administrationsteamet er flyttet til kvalitet og Sammenhæng, der er flytte midler til åbning af 9 plejeboliger på Egebo og tilført midler til hjemmeplejen som følge af den demografiske udvikling. Regnskabet udviser et merforbrug på 0,055 mio. kr. i forhold til korrigerede budget uden over- underskud.

Ældreboliger får et mindreforbrug på 0,488 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Budgettet er ikke ændret i løbet af 2025.

Social og Psykiatri

Regnskab 2025 for Social- og Psykiatriområdet viser et samlet forbrug på driften på 275,553 mio. kr. svarende til et merforbrug på 27,291 mio. kr. i forhold til områdets oprindelige budget. Der er et merforbrug på 28,960 mio. kr. i forhold til områdets korrigerede budget uden over-/underskud fra tidligere år og projekter. Forskellen i merforbrug mellem oprindeligt og korrigeret budget skyldes primært, at der i 2025 er flyttet budget mellem Social og Psykiatri og Senior og Sundhed som følge af opgaveoverdragelse i forbindelse med to borgersager.

Regnskabsresultatet er beskrevet på delområder herunder.

Social og Psykiatri Myndighed får et merforbrug på 20,797 mio. kr. i forhold til områdets oprindelige budget. Der er et merforbrug på 22,966 mio. kr. i forhold til områdets korrigerede budget ekskl. over-/underskud fra tidligere år og projekter. Merforbruget skyldes primært større udgifter end budgetteret på områderne BPA – Borgerstyret personlig assistance (§95 og 96), borgeres ophold på botilbudslignende tilbud (§85/105), §107 midlertidige tilbud, §108 længevarende botilbud som følge af tungere borgersager og stigende takster.

I foråret 2025 blev Påskeplanen præsenteret, der indeholder en række indsatser, som skal sikre balance mellem budget og udgifter. Samlet merforbrug på ovennævnte områder er på ca. 24,9 mio. kr. Udviklingen modsvares af merindtægter i forhold til det budgetterede på ca. 8,6 mio. kr. på hjemtagelse af refusion særligt dyre enkeltsager.

Center for Socialpsykiatri, Rehabilitering og Rusmiddelbehandling består af botilbuddene Guldregnen, Teglgårdshuset, Rusmiddelcentret, Bostøtten, Banelunden, Søndergade og Værestedet Multihuset §103/104. Centret får et samlet merforbrug på 0,331 mio. kr. i forhold til områdets oprindelige budget og før reguleringer. Mindreforbruget er på 0,169 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget uden over-/underskud. Forskellen skyldes en tillægsbevilling til Bostøtten grundet ønske om udvidede åbningstider som en del af indsatserne i Påskeplanen. Bevillingen er en andel af tilførte midler fra regnskabsoverskuddet 2024 som blev tilført i forbindelse med budgetlægningen 2026. Det er specielt botilbuddet Teglgårdshuset og Rusmiddelcentret, som bidrager til centrets merforbrug. Merforbruget opvejes delvis af mindreforbrug på Guldregnen, Bostøtten og Værestedet Multihuset. Teglgårdshusets og Rusmiddelcentret resultat skyldes primært udfordring med rekruttering, hvilket har medført et behov for at købe dyrere løsninger udefra.

Center For Specialiserede Indsatser består af botilbuddet Skovbakken og botilbuddet Fælleshåb. Begge tilbud er til borgere med nedsat funktionsevne. Området kommer ud af 2025 med

et merforbrug på ca. 6,374 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Skovbakken får et merforbrug på 6,976 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Dette modsvares af et mindreforbrug på 0,601 mio. kr. på botilbuddet Fælleshåb. Merforbruget på Skovbakken skyldes arbejdet med at genoprette det nødvendige sundheds- og socialfaglige niveau, hvilket har medført udfordringer med sygefravær, rekruttering og deraf stort vikarforbrug.

Center For Bæredygtig Dagbeskæftigelse består af Dagbeskæftigelse Fælleshåb, Perronen og Dagbeskæftigelse Multihuset. Området kommer ud af 2025 med et mindreforbrug på ca. 0,076 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

STU området kommer ud af 2025 med et mindreforbrug på 0,135 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. STU Middelfart er tidligere afhængig af efterspørgsel efter tilbuddets uddannelsespladser fra andre kommuner, men fra 2026 er området omlagt til at være taksfinansieret for både Middelfart borgere og udenbys borgere.

Kvalitet og Sammenhæng

Regnskab 2025 for Kvalitet og Sammenhæng viser et samlet forbrug på driften på 250,375 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 3,827 mio.kr. i forhold til det oprindelige budget. Korrigeret for opgaveflytning i forhold til administrationsteamet er der et mindreforbrug på 7,996 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget uden over-/underskud.

Resultatet er beskrevet på delområder herunder.

For Aktivitetsbestemt medfinansiering er der et mindreforbrug på 0,318 mio. kr. i forhold til det oprindelige og korrigerede budget. Beløbet tilgår kassen.

Tilskud til frivillige har et merforbrug på 0,016 mio. kr. i forhold til både det oprindelige budget.

Social- og Sundhedsuddannelser får et mindreforbrug på 2,990 mio.kr. 2025 i forhold til det oprindelige budget. I løbet af året har området fået tilført 3,0 mio. kr. til kompetenceudvikling af personalet i Social- og Sundhedsforvaltningen. Mindreforbruget på kompetenceudvikling overføres til 2026. Mindreforbruget er på 5,990 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget uden overunderskud. Mindreforbruget på kompetenceudvikling overføres særskilt til 2026.

Mindreforbruget skyldes færre udgifter til løn til elever pga. frafald. Fremadrettet forventes udgifterne at stige, da der er medio 2025 startet et nyt hold op med 7 pædagogisk assistentelever. I 2026 startes der yderligere et hold op med 7 elever. Fra 2027 vil der således være 14 elever i gang løbende med uddannelsen til pædagogisk assistent. Der arbejdes løbende på at mindske frafaldet.

For selve afdelingen Kvalitet og Sammenhæng, er der et merforbrug på 2,129 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget og et merforbrug på 0,960 mio.kr. i forhold til det korrigerede budget uden over- underskud. Merforbruget skal ses i sammenhæng med mindreforbruget i nærhospital og telemedicin som har et mindreforbrug på 1,326 mio.kr. i forhold til det oprindelige som og det korrigerede budget. Det samlede mindreforbruget skyldes tilbageholdenhed i forhold til vakant stilling.



Fælleskommunale sekretariater får et mindreforbrug på 1,339 mio. kr. i forhold til det oprindelige og det korrigerede budget uden over- underskud. Mindreforbruget skyldes at der er der er reduceret med en stilling. Derudover skal de Fælleskommunale sekretariater selv spare op til barselsvikariater da de ikke er en del af kommunens barselsordning.

Anlæg

Resultatet på Social- og Sundhedsudvalgets anlægsbudget i 2025 viser et samlet forbrug på 39,867 mio. kr. svarende til et overskud på 4,019 mio. kr. i forhold til årets oprindelige budget. Der er et overskud på området anlæg på 36,030 mio. kr. i 2025 forhold til årets korrigerede budget inklusiv ikke forbrugte rådighedsbeløb fra tidligere år.

I 2025 har der været følgende anlægsprojekter:

Senior og Sundhed

- Der er tildelt midler til renovering af boligerne i Skovgade 42-44. Der er afsat 2,945 mio. kr. Projektet er afsluttet i 2025 med et mindreforbrug på 0,240 mio. kr. Anlægsarbejdet omfatter følgende:
 - Udskiftning af samtlige facadepartier
 - De- og genmontering af værn og markiser
 - Sokkelrender foran facader
 - Reetablering af terrasser og gangstier
 - Renovering af elevator
- Der er tildelt midler til renovering af boligerne i Skovgade 46-54. der er afsat 6,277 mio. kr. Projektet er afsluttet i 2025 med budgetoverholdelse.

Anlægsarbejdet omfatter følgende:

- Udskiftning af samtlige facadepartier
 - De- og genmontering af værn og markiser
 - Sokkelrender foran facader
 - Reetablering af terrasser og gangstier
 - Renovering af elevator
- Der er tildelt midler til en vedligeholdelsespulje under Social-og Sundhedsudvalgets område på 1,047 mio. kr. (korrigeret budget) 2025. Budgettet er brugt i 2025. I 2025 er særligt plejehjemmene blevet prioriteret både i forhold til mindre renoveringsopgaver og indkøb af nye møbler og gardiner til fællesrummene
 - Middelfart Kommune har købt en grund og bygning på PV Tuxenvej. I bygningen skal der både være et frivillighedscenter til gavn for borgere og frivillige i Middelfart Kommune og personalefaciliteter for hjemmeplejen og sygeplejen. For at bygningen kan tages i brug er der behov for at bygningen bliver renoveret. Den samlede ramme for 2025 var på 6,179 mio. kr. Der er uforbrugte midler på 1,349 mio. kr. som overføres til 2026, hvor projektet færdiggøres.
 - I 2025 har været afsat 0,105 mio. kr. til indkøb af trailer til Frivillighedscenteret. Traileren er indkøbt og derfor afsluttes anlægsprojektet.



- I 2024 blev der afsat 2,608 mio. kr. til 2 projekter på Rudbækshøj Plejehjem:
 - Etablering af en ny sygeplejeklinik for hele området omkring Strib.
 - Etablering af en 5. hjemmeplejegruppe med base på Rudbækshøjs plejehjem. Projektet er afsluttet primo 2025.
- Undersøgelse af kapacitetsudvidelse af pleje og ældreboliger. På baggrund af det stigende antal ældre i de kommende år er der afsat midler til undersøgelser i forhold til kapacitetsudvidelse på pleje- og ældreboliger svarende til 0,500 mio. kr. i 2024 og 1,022 mio. i 2025, 2026 og 2027. Social- og Sundhedsforvaltningen vil sammen med Teknisk Forvaltning undersøge, hvilke muligheder der er for udbygning af især plejehjemskapacitet, men også øvrig boligkapacitet fx pleje-/ældreboliger til et stigende antal ældre i kommunen. Det undersøges om det er muligt at udvide antallet af plejeboliger ved henholdsvis Fænøsund og Rudbækshøj. Der er uforbrugte midler svarende til 0,550 mio. kr. som overføres til 2026.
- Bedre sikring af udearealer for demente. I alt afsat 1,600 mio. kr. i 2024. Der er uforbrugte midler på 0,962 mio. kr. som overføres til 2026. Målsætningen med projektet er en bedre sikring af have og udearealer i forbindelse med plejehjemmene for at skabe tryghed for både beboerne selv, de pårørende og medarbejderne på plejehjemmene
- Renovering og nedrivning af døgnrehabiliteringscenter på Kongshøj Plejehjem. I alt afsat 7,000 mio. kr. Der er uforbrugte midler på 6,490 mio. kr. som overføres til 2026.

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

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

Dette medfører, at Social- og Sundhedsforvaltningen har frigjort den ældre del af Kongshøj Rehabiliteringscenter til nedrivning. Ved nedrivning kan det frigivne og omkringliggende areal frigøres til udbygning af parkeringsarealet på Kongshøj samt til ny bygningsmasse i form af plejehjemspladser eller ældreboliger. I projektet er der også reserveret midler til at der i den yngre bygningsdel, bygning 2 at der etableres bad, omklædning, linned/ tøj, depotrum og kontorer.

- Demenssikring af plejehjem I alt afsat 0,700 mio. kr. i 2024. Projekter er afsluttet i 2025 med forbrug på 0,692 mio. kr. Plejehjemmet Skovgade blev allerede færdiggjort i 2024 og de øvrige 6 plejehjem i 2025. Middelfart Kommune vil gerne være en demensvenlig kommune. Gennemførelse af dette projekt gør det lettere at orientere sig ved hjælp af folie på døre og gangarealer. Middelfart kommunens 7 plejehjem har fået påført folie på alle døre inkl. Husnummer med udgangspunkt i fotos af private døre i Middelfart og de omkringliggende byer. Hver boenhed har fået eget vejnavn med udgangspunkt i de lokale vejnavne.
- I 2025 blev der bevilget 0,800 mio. kr. til åbning af 9 plejehjemsboliger i hus 17 på Egebo Plejehjem. De første beboer flyttede ind i september og resten i oktober og november. Der er forbrugt 0,427 mio. kr. i 2025. Der overskydende beløb på 0,373 mio. kr. overføres til 2026.



Social og Psykiatri

- Skæve boliger – Etablering af 6 boliger til særligt udsatte borgere. Projektet er endeligt afsluttet i 2024 og boligerne er taget i brug.
- Erstatningsbyggeri Dagbeskæftigelsen Fælleshåb. I 2025 var der en samlet anlægssum på 15 mio. kr. Anlægsprojektet havde i 2025 et forbrug på 0,729 mio. kr. til rådgivning og forundersøgelser. Uforbrugte midler svarende til 14,271 mio. kr. overføres til 2026 hvor projektet overføres.
- Udvidelse af Teglgårdshuset. Der var i 2025 en samlet anlægssum på 8 mio. kr. Anlægsprojektet havde i 2025 et forbrug på 0,423 mio. kr. til rådgivning og forundersøgelser. Der er truffet beslutning om at afslutte projektet, hvorfor uforbrugte midler overføres til 2026 og herefter lukkes projektet.

Kvalitet og Sammenhæng

- Der blev tilbage i 2024 afsat en samlet anlægsbevilling på 53,300 mio. kr. til etablering af Nærhospital på det gamle Middelfart Sygehus. Anlægsprojektet havde i 2025 et forbrug på 21,693 mio. kr. Der er 3,904 mio. kr. tilbage i projektet. Etableringen har fulgt tidsplanen. Den 9. september 2025 var der officiel indvielse af Nærhospitalet, Allerede i februar /marts flyttede der borgere ind på rehabiliteringspladserne. Anlægsprojektet er således tæt på at kunne afsluttes. Det sidste der mangler, er blandt andet ladestander til parkeringspladsen. Den udgift kommer i 2026.
- Velfærdsteknologi – Skærme, KL Teknologipartnerskab. Der var i 2025 en samlet anlægssum på 0,932 mio. kr. til køb af teknologi. Anlægsprojektet havde i 2025 et forbrug på 0,775 mio. kr. til diverse indkøb af teknologi. Uforbrugte midler svarende til 0,156 mio. kr. overføres til 2026, hvor projektet fortsætter.
- I forbindelse med budget 2024 blev der afsat en pulje til styrkelse af behandling i eget hjem på 0,330 mio. kr. til diverse investeringer i forhold til styrkelse af behandling i eget hjem. I 2025 er der indkøbt små systemer der kan understøtte behandling i eget hjem. Der er uforbrugte midler i 2025 svarende til 0,119 mio. kr. som overføres til 2026.
- Middelfart Kommune har i 2025 fået 2,0 mio. kr. i støtte fra Statens Kunstfond til Kunst på Nærhospitalet. Forudsætningen for at få del i midlerne var at kommunen selv afsatte midler til indkøb af kunst til Middelfart Nærhospital. Middelfart Kommune afsat 0,250 mio. kr. 2025. Der resterer 0,034 mio. kr. tilbage i projektet som overføres til 2026. Projektet forventes endelig afsluttet 1. kvartal 2026.

Teknisk udvalgs hovedopgaver:

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

Økonomi 2025:

(i 1000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Korr. budget uden over-/underskud	Regnskab
Drift	126.145	133.417	125.946	127.043
Skattefinansieret anlæg	38.378	93.249	51.175	82.541
Jordforsyning	8.870	40.711	22.421	25.885

På driften for Teknisk Udvalgs område blev der i 2025 realiseret et samlet forbrug på 127,043 mio. kr., hvilket er et merforbrug på 0,898 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Budgetafvigelsen skyldes flere forskellige forhold, der bliver forklaret i regnskabsberetningen.

På anlægssiden var det samlede forbrug på skattefinansieret anlæg i 2025 på 82,541 mio. kr., hvilket er et merforbrug på 44,162 mio. kr. sammenlignet med det oprindelige budget. Afvigelsen skal ses i sammenhæng med, at anlægsprojekterne er flerårige. Set over den samlede anlægsperiode er forventningen, at det samlede budget på skattefinansieret anlæg bliver overholdt.

På jordforsyning var det samlede forbrug i 2025 på 25,885 mio. kr., hvilket er et merforbrug på 17,015 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Merforbruget skyldes primært jordkøb til erhvervsformål i Ejby Vest og erhvervelse af landbrugsejendommen Middelfartvej 32 i Asperup til Banestien mellem Asperup og Vejlbj, BNBO og Grøn Trepert.

Vej-, trafik- og rekreative områder
Drift

Der er for politikområdet vej-, trafik og rekreative områder realiseret et merforbrug på 2,928 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

For vejvedligehold var der et mindreforbrug på 1,813 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Det skyldes primært udskydelse af asfaltudbud for 1,5 mio. kr. i 2025, fordi Middelfart Fjernvarme ikke var blevet færdig med deres arbejder.

På de resterende områder dvs. havnedrift, kørselskontor og entreprenøraftdelingen var der i 2025 et samlet merforbrug på 4,741 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

På havneområdet var der et merforbrug på 2,212 mio. kr., der primært skyldes merudgifter til lystbådehavne, herunder en ny vaskehal til 1,4 mio. kr., fjernvarmetilslutning til Marinaen til 0,6 mio. kr. og vedligeholdelse af udenomsarealer for 0,321 mio. kr. Merforbruget finansieres af opsparet driftsoverskud.



Kørselskontoret har i 2025 haft et merforbrug på 0,488 mio. kr., hvilket primært skyldes et merforbrug til kollektiv trafik på 1,1 mio. kr. på grund af flere plusture og flexiture samt en stigning i regulering af kontrakter. Derudover har der været et mindreforbrug på drift af biler på 0,652 mio. kr. Merforbruget finansieres af opsparat driftsoverskud.

Entreprenøraftdelingen har i 2025 haft et merforbrug på 2,041 mio. kr. Merforbruget skyldes, at entreprenørgården har valgt at anvende et opsparat driftsoverskud til at foretage en række nødvendige renoveringer på Entreprenørgården.

Anlæg

Der blev i 2025 forbrugt 45,963 mio. kr. under Vej-, trafik og rekreative områder fordelt på 34 anlægsprojekter, hvilket er 30,375 mio. kr. mere end det oprindelige budget. Baggrunden for merforbruget skyldes anvendelse af overskud fra tidligere år og forbrug på indeværende års tillægsbevillinger. Set over den samlede anlægsperiode er det forventningen, at det samlede anlægsbudget overholdes.

Bygningsvedligehold og Byudvikling

Drift

Der er for politikområdet bygningsvedligehold og byudvikling realiseret et mindreforbrug på 2,030 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Budgetafvigelsen skyldes primært et mindreforbrug på Ejendomscentret på 1,929 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært drift af Tråden, som ikke indgik i det oprindelige budget, herunder lejeindtægter for 1,792 mio. kr.

Anlæg

Der blev i 2025 forbrugt 36,578 mio. kr. under Bygningsvedligehold og byudvikling fordelt på 17 anlægsprojekter, hvilket er 13,788 mio. kr. mere end det oprindelige budget. Baggrunden for merforbruget skyldes anvendelse af overskud fra tidligere år og forbrug på indeværende års tillægsbevillinger. Set over den samlede anlægsperiode er det forventningen, at det samlede anlægsbudget overholdes.

Jordforsyning

Anlæg

2025 har været et godt år for jordsalg i Middelfart Kommune. På anlægssiden er der solgt:

- 8 parcelhusgrunde
- 10 erhvervsarealer på i alt 36.789 m²



Klima- Natur og Genbrugsudvalgets hovedopgaver:

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

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

Økonomi 2025:

(i 1000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Korrigeret budget uden over-/underskud	Regnskab
Drift	10.853	16.151	10.603	14.279
Anlæg	5.415	15.165	4.330	8.079

Klima- Natur og Genbrugsudvalget - Samlet

Regnskab 2025 for Klima- Natur og Genbrugsudvalgets område viser et samlet forbrug på driften på 14,279 mio. kr., svarende til et merforbrug på 3,426 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Heraf 2,055 mio. kr. under Natur og Miljø (vedr. primært skadedyrsbekæmpelse og vedligeholdelse af vandløb) og 1,371 mio. kr. under Klima og Energi (vedr. primært planlagt merforbrug på prioriterede indsatsområdet). Korrigeret for årets budgettilpasninger og uden over-/underskud, viser regnskabet et merforbrug på 3,676 mio. kr.

Resultatet på Klima-, Natur og Genbrugsudvalgets anlægsbudget i 2025 viser et samlet forbrug på 8,079 mio. kr. og hører under Natur og Miljø. Forbruget svarer til et merforbrug på 2,664 mio. kr. i forhold til årets oprindelige budget. Der er et overskud på udvalgets anlægsbudget på 7,086 mio. kr. i forhold til årets korrigerede budget inklusiv ikke forbrugte rådighedsbeløb fra tidligere år. Den primære forklaring på mindreforbruget er periodeforskydninger af indtægter og udgifter mellem årene på eksternt finansierede projekter. Set over den samlede anlægsperiode er forventningen, at det samlede anlægsbudget overholdes.

Natur og Miljø

Regnskab 2025 for Natur og Miljø viser et samlet forbrug på driften på 9,836 mio. kr., svarende til et merforbrug på 2,055 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Korrigeret for årets budgettilpasninger og uden over-/underskud, viser regnskabet et merforbrug på 2,305 mio. kr. Merforbruget skyldes primært ekstraudgifter til skadedyrsbekæmpelse og vedligeholdelse af vandløb. På skadedyrsbekæmpelse er der et merforbrug på 1,414 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Forklaringen er indkøb af to biler i 2025, samt ekstra



bemanding som følge af to år med et stort antal rotter. Skadedyrsområdet er gebyrfinansieret, og området skal hvile i sig selv over tid. Overskuddet fra tidligere år udgør 0,637 mio. kr. Det vurderes i forbindelse med budgetlægningen for 2027 om gebyret skal hæves.

Hvis der ses bort fra det gebyrfinansierede skadedyrsområde, har Natur og Miljø et merforbrug på driften på 0,641 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Korrigeret for årets budgettilpasninger og uden over-/underskud er merforbruget på 0,891 mio. kr. Den primære forklaring er ekstraordinære udgifter på 0,746 mio. kr. til to vandløbsreguleringer (Skelbækken og Håreafløbet). Merforbruget dækkes af overskud fra tidligere år.

På anlægsbudgettet er der et overskud på 7,086 mio. kr. i forhold til årets korrigerede budget inklusiv ikke forbrugte rådighedsbeløb fra tidligere år. Den primære forklaring på mindreforbruget er periodeforskydninger af indtægter og udgifter mellem årene på eksternt finansierede projekter. I 2025 er der eksternt finansiering i cirka 50 % af anlægsprojekterne.

2025 har været et år, hvor flere større planopgaver er bragt i mål på Natur- og Miljøområdet. Indsatsplanen for grundvandsbeskyttelse er udarbejdet og politisk vedtaget, og der er tilsvarende udarbejdet og vedtaget en ny spildevandsplan. Affaldsområdet har været præget af implementering af ny lovgivning om affaldstilsyn og tilpasning af kommunens tilsynsindsats. På industri- og landbrugsområdet er de lovpligtige miljøtilsyn gennemført, og der er arbejdet løbende med miljøgodkendelser og øvrige myndighedsopgaver.

På naturområdet har arbejdet med Vandområdeplan III og genbesøget heraf haft stor betydning, herunder den grønne trepart samt udarbejdelse og principvedtagelse af arealomlægningsplanen. Vandløbsprojekterne under Vandområdeplan III har haft et betydeligt omfang. Der er arbejdet videre med en række naturprojekter, herunder Better BirdLIFE, LIFE Ring, forlængelse af Lillebæltstien samt projekter under biodiversitetspuljen.

Klima og Energi

Regnskab 2025 for Klima og Energi viser et samlet forbrug på driften på 4,443 mio. kr., svarende til et merforbrug på 1,371 mio. kr. i forhold til både det oprindelige budget og korrigeret for årets budgettilpasninger og uden over-/underskud. Merforbruget vedr. primært et planlagt merforbrug på prioriterede indsatsområdet på ca. 1 mio. kr. som dækkes af overskud fra tidligere år samt periodeforskydninger af indtægter og udgifter mellem årene på eksternt finansierede projekter.

2025 har været præget af færdiggørelse og politisk vedtagelse af Klimaplan 2.0. Implementeringen er igangsat i 2025 og fortsætter i 2026 med fokus på at omsætte planens målsætninger til konkrete indsatser og løbende politisk opfølgning.

På energiområdet har behandling af vedvarende energiprojekter indgået som en del af den løbende plan- og myndighedsopgave. Projekterne har været i forskellige stadier af afklaring og behandling i årets løb. Arbejdet med implementering af varmeplanen er videreført i 2025 og fortsætter i 2026, herunder opfølgning på de politisk vedtagne rammer for den fremtidige varmforsyning.

I 2025 blev det niende Klimafolkemøde afholdt med et deltagerantal der vurderes at svare til sidste år, hvor besøgstallet satte rekord med omkring 40.000 deltagere.

Samlet set har 2025 i høj grad været et år med fokus på udarbejdelse og vedtagelse af den nye klimaplan samt igangsætning af den videre implementering.



Nettobeløb i 1.000 kr.

		Regnskab 2025	Opr. budget 2025	Korr. budget 2025	Tillægsbevilling 2025
FINANSIERING:					
Skatter	Bev	-2.602.134	-2.589.798	-2.597.611	-7.813
Generelle tilskud	Bev	-487.359	-485.667	-487.347	-1.680
Renter	Bev	-3.531	15.400	1.458	-13.942
Tilbagebetaling af købsmoms	Bev	132	350	350	0
Finansiering i alt		-3.092.892	-3.059.715	-3.083.150	-23.435
DRIFT:					
Økonomiudvalget		377.219	448.468	516.527	68.059
Politisk Organisation	Bev	13.205	11.204	11.744	-24
Administration	Bev	287.909	362.076	436.896	75.384
Erhverv og Turisme	Bev	16.672	15.828	18.855	3.026
Fælles funktioner	Bev	48.442	48.886	38.579	-10.307
Beredskabsamarbejde	Bev	10.991	10.473	10.453	-20
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget		673.310	675.194	674.532	-662
Beskæftigelsesindsats	Bev	673.310	675.194	674.532	-662
Skoleudvalget		392.158	404.852	410.381	5.528
Undervisning	Bev	392.158	404.852	410.381	5.528
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget		376.359	361.171	355.092	-6.079
Kultur og Fritid	Bev	46.683	48.473	48.795	322
Børn, Familie og Sundhed	Bev	145.011	129.958	129.624	-334
Dagtilbud	Bev	184.664	182.740	176.673	-6.067
Social- og Sundhedsudvalget		920.116	882.921	834.952	-47.970
Senior og Sundhed	Bev	394.332	380.461	314.521	-65.939
Social og Psykiatri	Bev	275.409	248.259	254.654	6.395
Kvalitet og Sammenhæng	Bev	250.375	254.202	265.776	11.574
Teknisk udvalg		127.043	126.145	133.417	7.271
Vej, Trafik og Rekreative områder	Bev	78.977	76.049	83.886	7.836
Bygningsvedligehold og Byudvikling	Bev	48.066	50.096	49.531	-565
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget		14.279	10.853	16.150	5.298
Natur og Miljø	Bev	9.836	7.780	9.811	2.030
Klima og Energi	Bev	4.443	3.072	6.340	3.268
Drift i alt		2.880.484	2.909.604	2.941.051	31.447



Nettobeløb i 1.000 kr.

		Regnskab 2025	Opr. budget 2025	Korr. budget 2025	Tillægsbevilling 2025
ANLÆG:					
Økonomiudvalget	Råd	7.032	11.355	17.129	5.774
Administration		1.636	8.052	9.342	1.290
Erhverv og Turisme		5.328	3.303	7.856	4.553
Fælles funktioner		68	0	-69	-69
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget	Råd	508	0	500	500
Beskæftigelsesindsats		508	0	500	500
Skoleudvalget	Råd	15.836	14.318	53.910	39.592
Undervisning		15.836	14.318	53.910	39.592
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	Råd	71.769	52.665	89.951	37.286
Kultur og Fritid		11.726	5.810	15.529	9.719
Børn, Familie og Sundhed		254	3.500	14.996	11.496
Dagtilbud		59.788	43.355	59.426	16.071
Social- og Sundhedsudvalget	Råd	39.867	43.886	75.897	32.011
Støttet byggeri		6.773	0	7.013	7.013
Senior og Sundhed		9.047	2.803	18.775	15.972
Senior og Psykiatri		1.152	23.000	23.000	0
Kvalitet og Sammenhæng		22.894	18.083	27.109	9.026
Teknisk udvalg	Råd	108.425	47.248	133.960	86.712
Vej, Trafik og Rekreative områder		45.963	15.588	42.413	26.825
Bygningsvedligehold og Byudvikling		36.578	22.790	50.836	28.046
Jordforsyning		25.885	8.870	40.711	31.841
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	Råd	8.079	5.415	15.165	9.750
Natur og Miljø		8.079	5.415	15.165	9.750
Anlæg i alt		251.517	174.887	386.512	211.625
FINANSFORSKYDNINGER M.V.:					
Finansforskydninger	Bev	-17.384	1.142	1.142	0
Mellemværende med kirken	Bev	240	0	0	0
Indskud i alment boligbyggeri	Bev	0	5.000	5.000	0
Afdrag på lån	Bev	36.805	36.805	36.805	0
Låneoptagelse	Bev	-6.370	-8.000	-17.942	-9.942
Kasseforbrug	Bev	-52.399	-59.721	-269.416	-209.695
Finansforskydninger m.v. i alt		-39.107	-24.774	-244.411	-219.637
TOTAL		0	0	0	0

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

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

De enkelte anlægsarbejder specificeres på investeringsoversigten



	Personale-forbrug Regnskab 2025	Lønsum i 1.000 kr. Regnskab 2025
BYUDVIKLING, BOLIG- OG MILJØFORANSTALTNINGER		
Faste ejendomme	30,69	13.668
Fritidsområder	23,50	11.097
Fritidsfaciliteter	0,61	420
Naturbeskyttelse	5,39	3.775
Miljøbeskyttelse m.v.	<u>7,09</u>	<u>4.046</u>
I alt på hovedkonto 0	<u>67,28</u>	<u>33.006</u>
FORSYNINGSVIRKSOMHEDER M.V.		
Affaldshåndtering	<u>0,00</u>	<u>0</u>
I alt på hovedkonto 1	<u>0,00</u>	<u>0</u>
TRANSPORT OG INFRASTRUKTUR		
Fælles funktioner	34,51	15.854
Kommunale veje	21,98	11.098
Havne	<u>5,18</u>	<u>2.534</u>
I alt på hovedkonto 2	<u>61,67</u>	<u>29.486</u>
UNDERVISNING OG KULTUR		
Folkeskolen m.m.	533,04	306.942
Ungdomsuddannelser	16,00	8.441
Folkebiblioteker	22,28	12.699
Kulturel virksomhed	15,64	9.090
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	<u>30,55</u>	<u>17.632</u>
I alt på hovedkonto 3	<u>617,51</u>	<u>354.804</u>
SUNDHEDSOMRÅDET		
Sundhedsudgifter m.v.	<u>99,97</u>	<u>50.655</u>
I alt på hovedkonto 4	<u>99,97</u>	<u>50.655</u>
SOCIALE OPGAVER OG BESKÆFTIGELSE		
Dagtilbud mv. til børn og unge	423,27	193.038
Tilbud til børn og unge med særlige behov	75,77	63.277
Tilbud til ældre	767,53	342.366
Tilbud til voksne med særlige behov	259,67	138.909
Tilbud til udlændinge m.fl.	3,17	1.539
Kontante ydelser	2,57	20.287
Arbejdmarkedsforanstaltninger	<u>27,21</u>	<u>13.606</u>
I alt på hovedkonto 5	<u>1.559,19</u>	<u>773.022</u>



	Personale-forbrug Regnskab 2025	Lønsum i 1.000 kr. Regnskab 2025
FÆLLESUDGIFTER OG ADMINISTRATION		
Administrativ organisation	428,13	248.971
Erhvervsudvikling, tursime og landdistrikter	<u>11,44</u>	<u>6.334</u>
I alt på hovedkonto 6	<u>439,57</u>	<u>255.305</u>
I alt hovedkonto 0-6	2.845,19	1.496.278
Løn udenfor autoriseret opgørelse		
Politisk organisation	0,13	7.433
Lønpuljer m.v.	0,21	1.216
Total opgørelse	2.845,53	1.504.933



Anlægsprojekter over 2 mio. kr.

Projekt navn		Samlet anlægsbevilling	Samlet forbrug	Afvigelse
Renovering efter brand Naturcentret	U	12.000.000	9.877.163	2.122.837
	I	-15.000.000	-12.741.080	-2.258.920
Udviklingsarbejde MIND	U	4.260.000	4.260.000	0
Udvidelse af Bridgewalkings velkomstcenter	U	8.062.000	8.246.772	-184.772
Lillebælt skolen	U	50.444.000	49.744.614	699.386
Renovering af filteranlæg m.v. i Strib Svømmehal	U	6.610.000	6.610.120	-120
CV Pulje til energibesparende - selvejende haller	U	2.614.000	2.180.380	433.620
Anlægstilskudspulje Kultur og Fritid	U	4.228.000	4.243.471	-15.471
Dagbehandlingstilbud på Brohuset	U	3.187.000	3.127.034	59.966
Skæve boliger	U	7.369.000	7.368.378	622
	I	-2.400.000	-2.400.000	0
Ombygning Rudbækshøj, sygeplejeklinik	U	2.146.000	2.145.845	155
Ekstraordinær pulje til asfalt slidlag	U	2.044.000	2.044.320	-320
Udbedring af moler i Marinaen og Gl. Havn	U	4.000.000	4.179.043	-179.043
			0	
"Tråden"	U	15.443.000	15.832.107	-389.107
	I	0	-400.000	400.000
Genopretning af kommunens bygninger	U	2.382.000	2.370.751	11.249
Vedligeholdelse Rådhuset 5 årsgennemgang	U	3.630.000	3.623.277	6.723
Områdefornyelse Nørre Aaby	U	8.000.000	8.033.046	-33.046
	I	-3.300.000	-3.300.000	0
Bygningsvedligehold jf. analyse	U	4.223.000	4.222.945	55
Masterplan for udvikling af Staurby Skov	U	8.824.000	8.822.327	1.673
	I	-1.760.000	-1.760.000	0
Rekrative stier II (Stiplan)	U	15.594.000	15.454.303	139.697
	I	0	1.000	-1.000
Karlebjerg 6, Ejby V	U	3.623.000	3.623.450	-450
Nørregade 166, Ejby	U	4.202.000	4.201.950	50
Havrevænget, Brenderup	U	4.645.000	4.644.929	71
	I	-5.978.000	-5.978.162	162
Salg af mindre erhvervsjord	U	1.085.000	2.339.689	-1.254.689
	I	-7.018.768	-8.524.373	1.505.605
I alt		143.158.232	142.093.299	1.064.933



Beløb i 1.000 kr.

	Udgift	Indtægt
1 Lønninger		
1.0. Løn	1.504.933	
2 Varekøb		
2.2 Fødevarer	18.993	
2.3 Brændsel og drivmidler	25.979	
2.5 Køb af jord og nye bygninger	4.011	
2.6 Køb af jord og bygninger	24.654	
2.7 Anskaffelser	10.658	
2.9 Øvrige varekøb	74.808	
4 Tjenesteydelser		
4.0 Tjenesteydelser uden moms	337.592	
4.5 Entreprenør- og håndværkerydelser	232.123	
4.6 Betalinger til staten	411.729	
4.7 Betalinger til kommuner	175.363	
4.8 Betalinger til regioner	277.601	
4.9 Øvrige tjenesteydelser	265.626	
5 Tilskud og overførsler		
5.1 Tjenestemandspensioner m.v.	16.991	
5.2 Overførsler til personer	498.500	
5.9 Øvrige tilskud og overførsler	91.254	
6 Finansudgifter		
	34.889	
7 Indtægter		
7.1 Egne huslejeindtægter		28.968
7.2 Salg af produkter og ydelser		114.060
7.6 Betalinger fra staten		9.185
7.7 Betalinger fra kommuner		229.796
7.8 Betalinger fra regioner		264
7.9 Øvrige indtægter		231.433
8 Finansindtægter		
8.6 Statstilskud		225.111
8.9 Øvrige finansindtægter		3.166.890
9 Interne udgifter og indtægter		
9.1 Overførte lønninger	33.132	
9.2 Overførte varekøb	0	
9.4 Overførte tjenesteydelser	7.961	
9.7 Interne indtægter	-41.093	
Balance	4.005.707	4.005.707



Endelig opgørelse af låneramme 2025

Låneramme - automatisk låneadgang § 2	Opr. budget 2025	Korr. budget 2025	Regnskab 2025
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.			24.250
4) Investeringsudgiften ved renovation m.v. Ved investering i affaldsforbrændingsanlæg med varmeudnyttelse gælder nr. 3.			7.000
5) Udgiften til opførelse og vedligeholdelse, opretning samt forbedring af kollektive energiforsyningsanlæg med tilbehør, herunder ledningsnet. Til energiforsyningsanlæg kan der uanset bestemmelsen i §10 stk. 1 optages nominelle lån med op til 5 års afdragsfrihed.			
6) Udgiften til energibesparende foranstaltninger i bygninger eller anlæg der tilhører kommunen eller en institution, hvis låntagning henføres til kommunen, jf. §3 stk. 1, nr. 3 og 4.	10.676	13.740	2.325
7) Udgiften til installation af elektricitets- eller varmeproducerende anlæg baseret på indenlandske, herunder vedvarende, energikilder i ejendomme til sociale, kulturelle og undervisningsmæssige formål.			
8) Udgifter, herunder indfrieede garantier, til foranstaltninger omfattet af en saneringsplan i henhold til lov om sanering, en beslutning i medfør af lov om byfornyelse og boligforbedring (flere love), dog kun 95 pct. af udgifter, herunder indfrieede garantier.	1.000	4.404	665
9) Udgiften ved gennemførelse af forbedringer i kommunale beboelses-ejendomme efter forslag fra beboere, eller krav fra beboerrepræsentanter.			
10) Udgiften ved kommunens andelsindskud i henhold til § 2, stk. 7, i lov om andelsboligforeninger og andre boligfællesskaber.			
11) Udgiften til indfrieede garantier, ved opførelse af støttede private andelsboliger eller støttede private andelsboliger (flere love)			
12) Udgiften, excl. grundkapitalen ved opførelse eller erhvervelse af kommunale almene ældreboliger, samt udgiften til udbedringsarbejder m.v. i kommunale almene ældreboliger m.v.	0	7.013	6.370
13) Udgiften til erhvervelse og indretning af ejendomme til udlejning til beboelse i henhold til integrationsloven			
14) 85 pct. af udgiften til erhvervelse af arealer og ejendomme til kommunal jordforsyning med benyttelseskode 05: Landbrug bebygget, 07: Frugtplantage, gartneri og planteskoler eller 17: Ubebygget landbrugslod m.v. ved den senest foretagne offentlige vurdering.	0	26.995	22.791
14) Jordudstyknings og salg for hvilket, der tidligere er optaget lån (modregnes med henblik på salg)	0	0	-27.061
15) Udgiften ved erhvervelse af ejendomme i medfør af §47A i lov om planlægning. (tidl. frigørelsesafgift)			
16) Udgiften til ydelse af lån efter § 1, stk. 1, i lov om lån til betaling af ejendomsskatter og om ændring af ligningsloven, fratrukket de i regnskabsåret indfrieede lån.	15.129	-2.161	-2.161
16A) Udgiften vedr. indefrysning af grundskyld	14.603	256	256
17) Udgiften til eller lovlig støtte til udskiftning, nybygning og renovering af færger samt færgefaciliteter, jf. bilag			
18) Udgiften til anlægsarbejder i kommunale havne og kommunale selvstyrehavne.	8.410	0	26.699
19) Udgiften til håndtering af tag- og overfladevand som et vandsekselskab yder bidrag til i forbindelse med medfinansiering af kommunale anlæg, eller lov om betalingsregler for spildevandsselskab.			



Låneramme - automatisk låneadgang § 2	49.818	50.247	61.134
Andre lån			
1) Lån der henregnes til kommunal låntagning i h.t. lov om elforsyning	0	0	0
2) Lån til indfrielse af ældre byggelån eller -kreditter.	0	0	0
3) Lån til indfrielse af eksisterende lån.	0	0	0
4) Lån og aftaler incl. Leje- og leasingaftaler, der overtages fra en anden kommune eller institution.	0	0	0
5) Indestående prioriteter, der overtages i forbindelse med erhvervelse af fast ejendom på tvangsauktion.	0	0	0
6) Lånedispensation meddelt fra Indenrigsministereit	8.000	8.000	423
I alt låneadgang	57.818	58.247	61.557

Til en kommunal låntagning henregnes:	Budget 2025	Korr. Budget 2025	Regnskab 2025
1) Lån, der alene optages af kommunen			6.370
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.			
8A) Garantier til forsyningselskaber Lån eller aftaler, herunder leje- og leasingaftaler, der ikke er omfattet af nr. 1-7, i det omfang kommunen meddeler garanti eller anden sikkerhed for lånet eller aftalen, og lånet anvendes til finansiering af anlægsprojekter eller udgifter der kan sidestilles med en kommunal anlægsopgave.	0	0	31.250
8B) Garantier til selvejende kultur og fritidstilbud Lån eller aftaler, herunder leje- og leasingaftaler, der ikke er omfattet af nr. 1-7, i det omfang kommunen meddeler garanti eller anden sikkerhed for lånet eller aftalen, og lånet anvendes til finansiering af anlægsprojekter eller udgifter der kan sidestilles med en kommunal anlægsopgave.			1.146
Låntagning §3	0	0	38.766

Restlåneramme	Budget 2025	Korr. budget 2025	Regnskab 2025
Ledig låneramme ultimo 2025	57.818	58.247	22.791
Heraf låneramme, som vedrører jord			22.791
Heraf låneramme, som ikke vedrører jordkøb			0



i 1.000 kr.	Tillægsbevilling til budget 2026 (afrundet til hele tusinde)	Resultat tidligere år	Resultat 2025
Skattefinansieret område			
Økonomiudvalget	36.020	23.163	12.857
Administration	44.135	30.879	13.256
Erhverv og turisme	1.998	3.294	-1.296
Fælles Funktioner	-10.113	-11.010	897
Beredskabssamarbejde	0	0	0
Skoleudvalget	18.223	9.367	8.856
Undervisning	18.223	9.367	8.856
Børn- Kultur- og Fritidsudvalget	-21.267	-4.749	-16.518
Kultur og Fritid	2.111	851	1.260
Børn, Familie og Sundhed	-15.387	260	-15.647
Dagtilbud	-7.991	-5.860	-2.131
Social- og Sundhedsudvalget	-86.173	-49.923	-36.250
Senior og Sundhed	-80.299	-65.983	-14.316
Social og Psykiatri	-20.828	8.655	-29.483
Kvalitet og Sammenhæng	14.954	7.405	7.549
Teknisk Udvalg	6.385	7.482	-1.097
Vej, Trafik og Rekreative områder	4.908	6.373	-1.465
Bygningsvedligehold og byudvikling	1.477	1.109	368
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	1.872	5.548	-3.676
Natur og Miljø	-25	2.280	-2.305
Klima og Energi	1.897	3.268	-1.371
Total overførsel - Drift	-44.940	-9.112	-35.829
Projekter	2.194	5.434	-3.240



	Tillægsbevilling til budget 2026 (afrundet til hele tusinde)
i 1.000 kr.	
Skattefinansieret område	
Økonomiudvalget	24.997
Politisk organisation	0
Administration	7.706
Erhverv og turisme	2.700
Fælles funktioner	0
Jordforsyning	14.591
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget	0
Beskæftigelsesindsats	0
Skoleudvalget	38.044
Undervisning	38.044
Børn- Kultur- og Fritidsudvalget	18.040
Kultur og Fritid	3.820
Børn, Familie og Sundhed	14.682
Dagtilbud	-462
Social- og Sundhedsudvalget	33.578
Støttet byggeri	0
Senior og Sundhed	9.720
Social og Psykiatri	21.848
Kvalitet og Sammenhæng	2.010
Teknisk Udvalg	24.391
Vej, Trafik og Rekreative områder	10.130
Bygningsvedligehold og Byudvikling	14.261
Klima -, Natur- og Genbrugsudvalget	6.945
Natur og Miljø	6.945
Klima og Energi	0
Total overførsel - Anlæg	145.995



Kautions- og garantiforpligtelser

i 1.000 kr.

Ultimo 2025

LÅNGIVER

FORPLIGTELSE PRO RATA

Kommunekredit alene	1.059.194
Kommunekredit interessent	123.457
Middelfart Sparekasse	1.783
Nordfyns Bank	0
Fynske Bank	712
Nykredit	208.399
Realkredit Danmark	147.771
Jyske Realkredit	29.178

I alt kommunal kaution/garanti

1.570.493

Eventualrettigheder

Ultimo 2025

DEBITOR

TILGODEHAVENDE

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

I alt

163.624

Ultimo 2025

KREDITOR

TILSVAR

Operationel leasing hos Kommune Leasing	0
Fiskeristyrelsen – Underskudsgaranti Bælthaven	25

I alt

25

Du kan få en specificeret opgørelse i Økonomiafdelingen

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

Tabel

Kommunal refusion, tilskud og medfinansiering for Middelfart kommune i regnskabsåret 2025

Refusion efter regnskabsbekendtgørelsens kapitel 9		
Hoved-	Finanslovskontonavn	Beløb i hele kr.
konto		
14.71.01.	Kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet og integrationsydelse	0
14.71.02.	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under introduktionsforløbe	0
14.71.03.	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under program	-1.517.740
14.71.04.	Resultattilskud	-3.483.027
14.71.05.	Grundtilskud	-5.869.662
14.71.06.	Hjælp i særlige tilfælde	-85.653
14.71.08.	Repatriering af udlændinge	-1.038.293
14.71.13.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	-15.104
14.71.14.	Resultattilskud i forbindelse med repatriering af udlændinge	-120.280
14.71.15.	Danskbonus i program	-47.170
14.72.03.	Refusion af kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse	0
15.11.05.	Central refusionsordning vedr. udgifter til Housing First-indsatser mv.	-185.054
15.11.10.	Den centrale refusionsordning	-41.032.554
15.11.43.	Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem	764.085
15.26.58.	Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde	-2.191.473
15.26.59.	Udgifter til advokatbistand	-274.466
15.41.16.	Tab på garantier for flygtnings fraflytningsudgifter i alment byggeri	
15.41.17.	Støtte til beboerindskud	
15.42.07.	Støtte til beboerindskud i friplejeboliger	
15.64.59.	Merudgifter til forsørgelse i hjemmet af børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-11.094.704
15.64.60.	Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-371.081
15.72.01.	Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.	-4.352.272
17.31.20.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler	-851.330
17.31.21.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	-6.055.026
17.31.28.	ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	-237.579
17.31.29.	ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge	-1.168.816
17.31.34.	TP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	-281.880

Hoved-konto	Finanslovs-kontonavn	Beløb i hele kr.
17.31.35.	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	-276.685
17.31.37.	ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	-349.850
17.31.39.	ATP-bidrag for personer i fleksjob	-1.753.147
17.31.41.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	0
17.35.02.	Tilbagebetalinger	0
17.35.20.	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	4.862
17.38.11.	Dagpenge ved sygdom	314.603
17.46.04.	Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb	-704.787
17.46.08.	Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse	-32.260
17.46.18.	Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	-386.120
17.46.21.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17 årige	0
17.46.53.	Løntilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenlærling	-5.145.422
17.46.74.	Jobrotation	0
17.54.06.	Skånejob	-408.474
17.54.11.	Personlig assistance til personer med handicap	-2.895.745
17.54.21.	Seniorjob for personer, som højst har 5 år til efterlønsalderen	-7.904
17.54.22.	Afløb på servicejob	0
17.54.31.	Hjælp til personer uden ret til social pension mv.	-89.091
17.56.02.	Ledighedsydelse	-1.052.610
17.56.04.	Fleksjob	-36.358.099
17.61.06.	Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik	0
17.61.09.	Fritidstillæg	-136.069
17.62.03.	Støtte til betaling af beboerindskud	1.230.241
17.62.04.	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter mv.	-37.398
17.62.05.	Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelseslån, boligsikringslån og bet	-1.355.329
17.62.06.	Renteindtægter af boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån	-72.633
17.63.01.	Sygebehandling, medicin mv.	-511.886
17.63.02.	Flytning og hjælp i enkelttilfælde	-582.616
17.64.02.	Personlige tillæg til pensionister	-4.789.259
Refusion i alt		-134.904.757

Refusion fra Ydelsesrefusion		
Hoved-konto	Finanslovs-kontonavn	Beløb i hele kr.
14.71.30.	Løtilskud til udlændinge	-102.261
17.35.11.	Kontant- og uddannelseshjælp	-12.891.779
17.35.12.	Selvfordørgelses og hjemrejseydelse og overgangsydelse	-1.423.724
17.35.20.	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	-56.259
17.35.22.	Ressourceforløbsydelse	-9.367.724
17.35.23.	Revalideringsydelse mv.	-117.194
17.35.24.	Forrevalidering på kontant- og uddannelseshjælp	0
17.56.02.	Ledighedsydelse	-5.120.655
17.38.11.	Dagpenge ved sygdom	-46.477.441
17.47.01.	Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	-447.679
17.47.02.	Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpmodtagere m.fl.	-74.487
17.47.11.	Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl.	0
17.54.30.	Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension	-346.941
17.56.04.	Fleksjob med variabel refusion	-22.389.487
17.56.05.	Fleksbidrag til kommunen	-21.699.687
Refusion i alt		-120.515.317
Refusion og tilskud i alt efter regnskabsbekendtgørelsens kapitel 9 og fra Ydelsesrefusion		
Refusion og tilskud i alt		-255.420.074

Medfinansiering via Ydelsesrefusion		
Hoved-konto	Finanslovs-kontonavn	Beløb i hele kr.
17.32.01.	Dagpenge ved arbejdsløshed	56.265.442
17.35.20.	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	518.344
17.46.32.	Befordringsgodtgørelse	44.449
17.64.10.	Førtidspension med variabel medfinansiering	102.226.431
17.64.13.	Seniorpension	45.510.458
Medfinansiering i alt		204.565.124