

Bilagshæfte til årsberetning 2025

Årsregnskab for 2025



nordfyns
kommune

Læsevejledning

I forbindelse med regnskabsaflæggelsen skal Nordfyns Kommune efterleve en række formkrav, som er udmeldt af Indenrigs- og Sundhedsministeriet. Disse formkrav fremgår af kapitel 7.2 i Budget- og Regnskabssystem for kommuner.

Dette bilagshæfte er udarbejdet som et supplement til Nordfyns Kommunes årsberetning 2025, således formkravene for regnskabsaflæggelsen efterleves. Desuden er bilagshæftet tænkt som et opslagsværk til Nordfyns Kommunes årsberetning 2025, hvis læseren af årsberetningen måtte have behov for en yderligere detaljeringsgrad.

Ajourført 6. marts 2026



Økonomi & Løn

Østergade 23

5400 Bogense

www.nordfynskommune.dk

Indhold

Læsevejledning.....	2
Indhold	3
Regnskabsbemærkninger på driften	4
Arbejdsmarkedsudvalget	4
Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget	7
Børne- og Ungeudvalget.....	9
Social- og Sundhedsudvalget.....	13
Teknik- og Miljøudvalget.....	19
Økonomiudvalget.....	22
Regnskabsoversigt på anlæg.....	26
Regnskabsoversigt på finansiering – Renter, tilskud og skatter	29
Regnskabsoversigt på finansforskydninger.....	30
Regnskabsoversigt på regulering af aktiver og passiver.....	31
Garantiforpligtelser og eventualrettigheder	32
Lejeaftaler	37
Personaleoversigt.....	38
Anlægsregnskaber	42
Afsluttede anlægsprojekter	42
Afsluttede anlæg med overførsel af restbevillingen til 2026.....	43
Igangværende anlægsprojekter	44
Overførte budgetbeløb fra 2025 til 2026 på driften	46
Modtaget statsrefusion i 2025	49

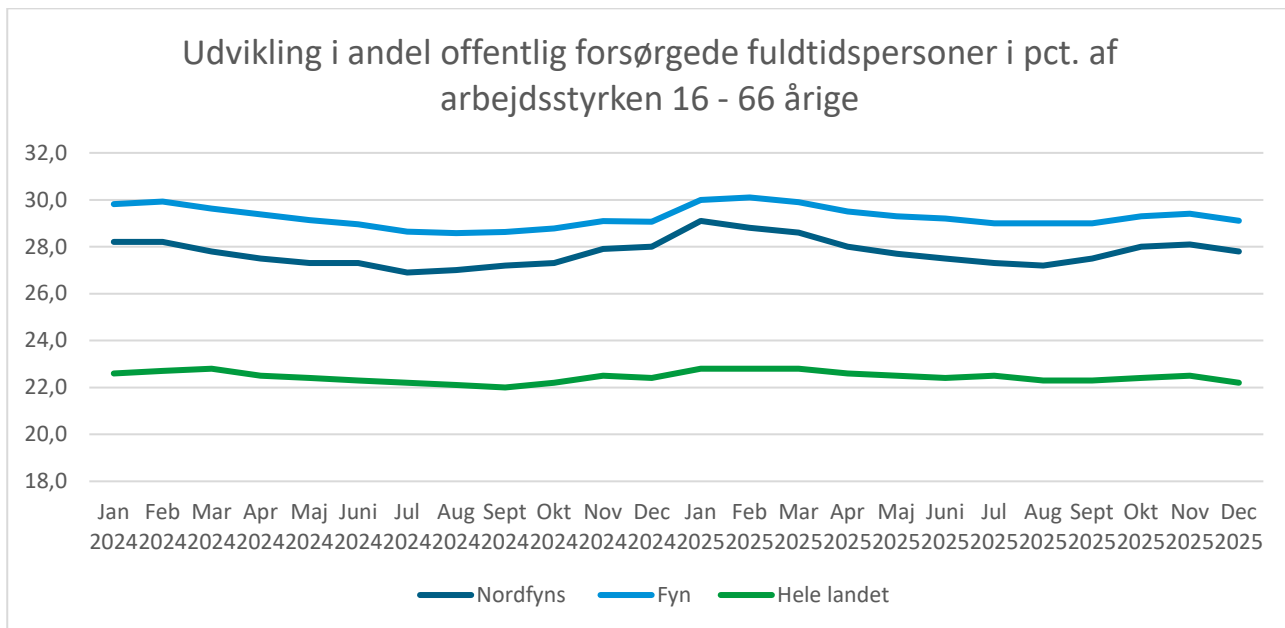
Regnskabsbemærkninger på driften

Arbejdsmarkedsudvalget

Økonomisk oversigt

Nettodriftsudgift i hele 1.000 kr.	Regnskab 2025	Korr. Budget	Oprindeligt budget	Omplac- eringer	Tillægs- bevillinger	Rest korr. Budget	Forbrugs % i ft. korr.budg.
Arbejdsmarkedsudvalget	576.945	576.078	589.774	0	-13.696	867	100,2 🟡
Jobcenter	543.237	541.823	553.942	0	-12.119	1.414	100,3 🟡
Flexjob	62.521	62.069	62.490	-213	-208	452	100,7 🟡
Ledighedsydelse	15.767	13.826	16.369	0	-2.543	1.941	114,0 🛑
Sygedagpenge	54.338	54.056	53.240	-568	1.384	282	100,5 🟡
Kontanthjælp	43.867	42.108	45.679	-1.074	-2.498	1.759	104,2 🛑
Ressourceforløb	18.476	17.621	17.799	-178	0	855	104,9 🛑
Jobafklaring	22.702	21.076	23.011	0	-1.935	1.627	107,7 🛑
Dagpenge forsikrede ledige	54.606	56.799	58.982	0	-2.183	-2.192	96,1 🟢
Førtidspensioner	217.466	217.471	219.720	0	-2.249	-5	100,0 🟢
Seniorpension	38.922	38.211	41.783	0	-3.572	712	101,9 🟡
Revalidering	402	607	407	0	201	-205	66,2 🟢
Seniorjob	319	340	195	0	145	-21	93,8 🟢
Løntilskud	474	495	1.114	0	-619	-21	95,8 🟢
Driftsudgifter beskæftigelsesindsats	14.611	15.477	15.523	0	-46	-867	94,4 🟢
Integration	-4.855	-2.016	-2.575	0	560	-2.840	240,9 🛑
Socialt bedrageri	0	0	-2.033	2.033	0	0	0,0 🟢
Enkeltydelser med mere	1.786	2.238	2.238	0	0	-452	79,8 🟢
Ukraine	1.834	1.445	0	0	1.445	389	126,9 🛑
Tilskud og støtteordninger	33.709	34.256	35.832	0	-1.576	-547	98,4 🟢
Personlige tillæg	3.824	4.306	4.777	0	-471	-482	88,8 🟢
Kørselsordninger	4.020	3.860	3.871	0	-11	161	104,2 🛑
Boligstøtte	25.535	25.590	26.385	0	-795	-55	99,8 🟢
Afskrivningsydelse	330	500	800	0	-300	-170	65,9 🟢

Kilde: Udtræk fra KMD Opus Økonomi – Regnskab 2025



Bemærkninger til regnskab 2025

Samlet set har der været flere personer på overførselsindkomster i 2025, end der har været budgetteret med. Der har gennemsnitlig været i alt 3.815 helårspersoner, hvor der var forventet 3.773 helårspersoner.

Ved budgetopfølgningen pr. 30. juni 2025 blev budgettet reduceret med 15,1 mio. kr. vedr. områder som hører under overførselsskønnet. Dette afspejlede midtvejsreguleringen hvor Nordfyns Kommune blev modregnet 14,9 mio. kr. for midtvejsregulering af overførselsskønnet.

Beskæftigelsen er fortsat høj både nationalt og lokalt, men der ses sidst på året et forventet fald i beskæftigelsen. Faldet i beskæftigelse påvirker i særlig grad ufaglærte. Arbejdsmarkedet er dog fortsat præget af mangel på kvalificeret arbejdskraft samt paradoksproblematikker, hvor lediges kompetencer ikke matchede virksomhedernes behov. I Nordfyns Kommune har vi en relativt stor gruppe borgere med komplekse problemstillinger, der kræver en tværfaglig og håndholdt indsats. Sygedagpengesagerne lå over landsgennemsnittet, men med kortere varighed, hvilket afspejler en effektiv opfølgning.

I 2025 har Jobcenteret haft markant fokus på forberedelsen af beskæftigelsesreformen, både de kommende lovændringer og de økonomiske reduktioner, der følger reformen, samtidig med at sikre en stabil drift og at forsvarlig sagsbehandling opretholdes. De nødvendige besparelser blev håndteret uden afskedigelser i 2025. Nordfyns Kommune har i sidste halvdel af 2025 modtaget en større gruppe flygtninge og ukrainske borgere under særloven. Det skaber et øget pres på økonomien og på Ydelsesafdelingen, både i forhold til administrative opgaver og boligplacering. Det lykkes at finde midlertidige boliger, men det lokale boligmarked er særdeles presset – særligt i forhold til billige lejemål.

Beskæftigelsesreformen kommer fortsat til at præge arbejdet i 2026, hvor ny lovgivning træder i kraft i flere etaper og medfører en øget ressourcebelastning. Jobcenteret arbejder samtidig for at fastholde en stærk, beskæftigelsesindsats og tilpasse organisationen til de nye krav. Der lægges vægt på et tæt samarbejde med virksomheder og øvrige forvaltninger samt på fortsat udvikling af digitalisering og brug af AI.

Jobcenter

Ledighedsydelse

Merforbruget skyldes, at der i 2025 har været 12 helårspersoner mere, end der har været budgetlagt med. Der har gennemsnitlig været 93 helårspersoner på ledighedsydelse, og budgetlagt med 81 helårspersoner.

Kontanthjælp

Pr. 1. juli 2025 trådte den nye kontanthjælpsreform i kraft og ydelser vedr. kontanthjælp, uddannelseshjælp og selvforsørgelses- og hjemrejseydelse (SHO-ydelse) blev samlet i 4 nye satser, mindstesatsen (nuværende SHO-ydelse), grundsatsen (kontanthjælpsmodtagere under 30 år og som ikke har 2,5 års arbejde og den forhøjede sats (kontanthjælpsmodtagere over 30 år samt de unge som har optjent retten hertil).

Der har gennemsnitlig været 440 helårspersoner på kontanthjælp i 2025. Der har været budgetlagt med 428 helårspersoner.

Merforbruget skyldes, at der i 2025 har været 12 helårspersoner flere, end der har været budgetlagt med samt, at der har været flere personer på den høje takst end forventet i beregningen af den gennemsnitlige takst pr. helårsperson.

Ressourceforløb

Merforbruget skyldes, at der i 2025 har været 4 helårspersoner flere, end der har været budgetlagt med. Der har været i alt 130 helårspersoner og budgetlagt med 126 helårspersoner. Den gennemsnitlige takst pr. helårsperson har været højere, end der har været budgetlagt med.

Jobafklaringsforløb

Merforbruget skyldes, at der har været 16 helårspersoner flere, end der har været budgetlagt med. Der har i alt været 174 helårspersoner i 2026 og budgetlagt med 158 helårspersoner. Den gennemsnitlige takst pr. helårsperson har været lavere, end der har været budgetlagt med.

Integration

Der har været højere indtægter vedr. Grundtilskud og resultattilskud, hvilket skyldes en større tilgang af flygtninge end forventet.

Ukraine

Ved midtvejsreguleringen modtog Nordfyns Kommune 4,6 mio. kr. til kommunens merudgifter til modtagelsen af fordrevne Ukrainere. Ved budgetopfølgningen pr. 30. juni 2025 blev der overført 1,4 mio. kr. til afholdelse af udgifter til midlertidig boligplacering.

Forbruget i 2025 er blevet 0,4 mio. kr. højere end forventet ved budgetopfølgningen pr. 30. juni 2025.

Tilskud og støtteordninger**Kørselsordninger**

Merforbruget på 0,2 mio. kr. skyldes, at der har været flere kørsler end forventet i 2025.

Overblik over årets tillægsbevillinger**Oversigt over budgetændringer i 2025**

Beskrivelser	Bevilling (i hele 1.000 kr.)	Godkendt af KB
Omplacering		
Budgetomplacering - Barselspulje	10	-
Tillægsbevilling		
Resultat af Budgetopfølgningen pr. 30. juni	-13.639	25.09.2025
Ændret PL-skøn	-67	25.09.2025
Nettobudgetændringer på udvalgets områder	-13.696	

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus

Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget

Økonomisk oversigt

Nettodriftsudgift i hele 1.000 kr.	Regnskab 2025	Korr. Budget	Oprindeligt budget	Omplac- eringer	Tillægs- bevillinger	Rest korr. Budget	Forbrugs % i ft. korr.budg.
Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget	45.874	50.494	47.484	0	3.010	-4.620	90,8
Erhverv	1.713	1.985	1.772	0	213	-272	86,3
Erhvervsfremme og Turisme	381	584	586	0	-1	-204	65,2
Branding	950	1.026	812	0	215	-77	92,5
Pulje til regionale samarbejder	382	374	375	0	0	8	102,1
Nordfyns Erhverv og Turisme	8.350	8.350	8.350	0	0	0	100,0
Kultur	4.920	6.793	5.228	0	1.564	-1.873	72,4
Kultur- og aktivitetspuljen	557	577	479	0	98	-20	96,6
Tilskud til kulturelle fyrtårne	164	174	175	0	0	-10	94,3
BIDDER	96	454	198	0	255	-358	21,1
Museer	1.481	1.552	1.553	0	-2	-70	95,5
Andre kulturelle opgaver	1.920	1.904	1.904	0	0	16	100,8
Den kulturelle rygsæk	701	2.132	918	0	1.213	-1.431	32,9
Fritid	18.677	19.694	19.700	0	-5	-1.017	94,8
Fritidsanlæg	472	1.096	1.099	0	-3	-624	43,0
Idræts- og svømmehaller	8.010	8.100	8.100	0	0	-90	98,9
Fritidsområdet	681	788	790	0	-1	-107	86,4
Folkeoplysning	9.515	9.711	9.712	0	-1	-196	98,0
Bibliotek & Borgerservice	12.215	13.673	12.435	0	1.238	-1.458	89,3
Bibliotek	10.136	10.190	10.289	0	-99	-54	99,5
Borgerservice	2.079	3.483	2.146	0	1.337	-1.404	59,7

Kilde: Udtræk fra KMD Opus Økonomi – Regnskab 2025

Bemærkninger til regnskab 2025

Pulje til regionale samarbejder

Merforbruget på 8.000 kr. skyldes mindre afvigelser mellem budget og de faktiske udgifter til regionale samarbejder.

Erhvervsfremme og Turisme

Den lave forbrugsprocent for området 'Erhvervsfremme og Turisme' skyldes primært et mindreforbrug til Task Force Erhverv.

BIDDER

BID (Business Improvement Districts) har til hensigt at styrke bymidterne sammen med erhvervsliv og borgere i et lokalområde. BID-aktiviteterne er opstartet i Otterup, og i 2025 er der ligeledes også i Bogense opstartet en proces, hvor der arbejdes målrettet med at styrke og understøtte handelslivet. Der forventes ikke opstartet en proces i Sønder sø i 2026. BID-samarbejdet fortsætter dog i Bogense og Otterup 2026 og restmidlerne er øremærket disse tiltag i disse byer.

Den Kulturelle Rygsæk

Den lave forbrugsprocent for området 'Den Kulturelle Rygsæk' skyldes, at udgifterne følger skoleåret. Midlerne er disponeret til konkrete projekter og forventes anvendt i anden halvdel af skoleåret 2025/2026 samt skoleåret 2026/2027.

Overblik over årets tillægsbevillinger

Oversigt over budgetændringer i 2025

Beskrivelser	Bevilling (i hele 1.000 kr.)	Godkendt af KB
Omplacering		
Budgetomplacering - Barselspulje	37	-
Budgetomplacering – Lokal løndannelse	10	-
Tillægsbevilling		
Budgetoverførsler fra 2024 til 2025	3.015	27.03.2025
Ændret PL-skøn	-51	25.09.2025
Nettobudgetændringer på udvalgets områder	3.010	

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus

Børne- og Ungeudvalget

Økonomisk oversigt

Nettodriftsudgift i hele 1.000 kr.	Regnskab 2025	Korr. Budget	Oprindeligt budget	Omplac- eringer	Tillægs- bevillinger	Rest korr. Budget	Forbrugs % i ft. korr.budg.
Børne- og Ungeudvalget	612.968	625.270	605.316	0	19.955	-12.302	98,0
Skole og Dagtilbud	436.257	448.698	438.701	2.741	7.256	-12.441	97,2
Fælles skole og dagtilbud	-3.686	-2.679	19	-2.293	-404	-1.007	137,6
Forældrebetaling og fripladser	-33.812	-33.754	-31.773	0	-1.981	-59	100,2
Fælles Dagtilbud	1.063	1.122	1.732	1.009	-1.619	-59	94,8
Fælles Undervisning	29.063	29.953	30.059	-3.302	3.196	-890	97,0
Dagtilbud	152.272	155.988	151.168	4.854	-34	-3.716	97,6
Kommunale dagtilbud	130.425	132.686	127.446	5.626	-386	-2.261	98,3
Dagtilbudsdistrikt Bogense	12.934	13.571	12.471	53	1.047	-637	95,3
Dagtilbudsdistrikt Havrehed	33.768	34.098	29.627	5.035	-565	-329	99,0
Dagtilbudsdistrikt Sletten	47.865	48.833	49.348	320	-836	-968	98,0
Dagtilbudsdistrikt Glavendrup	35.858	36.185	36.000	217	-32	-327	99,1
Private dagtilbud	18.964	19.106	20.357	0	-1.251	-142	99,3
Mellemkommunal	2.297	3.476	1.918	-366	1.925	-1.180	66,1
Befordring	581	715	104	0	611	-134	81,3
Fællesøkonomi dagtilbud	4	4	1.343	-406	-933	0	100,0
Undervisning	221.860	228.995	221.230	2.187	5.578	-7.135	96,9
Folkeskoler	187.549	193.007	182.980	5.732	4.296	-5.458	97,2
Skoledistrikt Bogense	29.894	31.278	29.272	359	1.647	-1.384	95,6
Skoledistrikt Havrehed	43.423	44.662	42.162	1.569	930	-1.239	97,2
Skoledistrikt Sletten	60.888	60.549	58.711	1.638	200	339	100,6
Skoledistrikt Glavendrup	53.345	56.518	52.834	2.165	1.519	-3.173	94,4
Eksterne specialtilbud	14.605	14.605	10.497	481	3.627	0	100,0
Undervisningsudgifter - anbragte	10.491	10.491	12.633	-896	-1.245	0	100,0
Mellemkommunal	-3.291	-2.608	-3.888	-722	2.002	-683	126,2
Befordring	11.607	12.601	13.782	-61	-1.120	-994	92,1
Fællesøkonomi skoler	899	899	5.227	-2.346	-1.982	0	100,0
Nordfynsskolen	47.556	46.387	49.071	-2.557	-126	1.168	102,5
Musikskolen	7.199	8.210	6.842	-26	1.394	-1.011	87,7
Nordfyns Ungdomsskole	11.057	11.797	10.372	577	848	-740	93,7
Børn og Familie	176.711	176.572	166.615	-2.741	12.699	139	100,1
Anbringelser	80.494	84.228	73.548	-1.791	12.471	-3.734	95,6
Plejefamilier	32.422	32.375	30.400	0	1.975	47	100,1
Opholdssteder	23.452	25.200	23.375	0	1.825	-1.748	93,1
Kost- og efterskoler	2.038	2.095	2.042	0	52	-57	97,3
Eget værelse	598	665	79	0	586	-67	89,9
Døgninstitutioner	19.911	21.586	15.162	0	6.424	-1.675	92,2
Langebyhus	-1.804	-2.090	0	-1.791	-299	286	86,3
Sikrede døgninstitutioner m.v.	3.729	3.644	669	0	2.975	85	102,3
Øvrige anbringelsesudgifter	57	753	755	0	-2	-695	7,6
Etabl. af professionelle plejefamilier	90	0	1.066	0	-1.066	90	100,0

Nettodriftsudgift i hele 1.000 kr.	Regnskab 2025	Korr. Budget	Oprindeligt budget	Omplac- eringer	Tillægs- bevillinger	Rest korr. Budget	Forbrugs % i ft. korr.budg.
Forebyggende foranstaltninger	19.047	16.609	18.023	-2.200	786	2.439	114,7
Aflastningsordninger	480	362	2.727	-375	-1.990	117	132,4
Kontaktperson ordninger	4.907	4.874	3.107	-700	2.466	33	100,7
Økonomisk støtte	1.771	1.607	1.707	0	-100	165	110,2
Døgnoophold for familien	607	409	0	0	409	198	148,5
Familiebehandling	4.621	4.079	3.589	-1.000	1.490	542	113,3
Øvrige forebyggende foranstaltninger	6.661	5.278	6.893	-125	-1.490	1.383	126,2
Handicapydelse Børn og Familie	8.985	9.961	8.453	0	1.508	-976	90,2
Hjælpe midler til børn	371	323	338	0	-15	48	114,9
Hjemmetræning	123	193	16	0	177	-70	63,9
Ledsagerordning unge §45	31	34	27	0	7	-3	90,4
Merudgift forsørgelse	746	816	979	0	-163	-70	91,4
Tabt arbejdsfortjeneste	4.445	4.475	4.258	0	217	-30	99,3
Afløsning / aflastning	3.270	4.121	2.836	0	1.285	-851	79,3
Aftaler - Børn og Familie	5.951	5.951	7.807	-1.479	-378	0	100,0
Den kommunale unge indsats	21.317	22.936	20.585	0	2.351	-1.619	92,9
FGU Fyn	6.551	7.275	8.546	0	-1.271	-724	90,0
Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse	11.159	11.928	8.624	0	3.304	-769	93,6
Ungdommens uddannelsesvejledning	2.294	2.381	2.388	0	-7	-88	96,3
SSP	1.313	1.352	1.028	0	324	-38	97,2
Refusion dyre enkeltsager	-16.595	-17.779	-11.981	0	-5.798	1.184	93,3
Langebyhus	13.206	10.866	9.100	1.791	-25	2.340	121,5
Familiehuset	12.436	12.545	9.716	2.200	629	-109	99,1
Sundhedsplejen	8.339	8.389	8.412	0	-23	-49	99,4
PPR	11.624	11.003	12.093	-1.262	173	621	105,6
Den Kommunale Børnetandpleje	11.906	11.863	10.858	0	1.005	43	100,4

Kilde: Udtræk fra KMD Opus Økonomi – Regnskab 2025

Bemærkninger til regnskab 2025

Skole- og Dagtilbud

Fælles skole og dagtilbud

Fælles undervisning

Fælles – Skoler

Mindre forbruget på fælles – skoler består af et mindre forbrug ved kapacitetsopbygning for ledere. Samt et mindre forbrug i vakante stillinger i en periode.

Børnetalsregulering SFO og SFO-klubber

Mindre forbruget på 198.000 kr. skyldes at ved regnskab opgørelsen var færre børn i SFO og SFO-klubber end forventet ved budgetopfølgningen pr 30. september så distrikt skolerne ikke skulle havde det fulde beløb.

Ordblinde- og talblindeindsatsen

Mindre forbruget på 340.000 kr. skyldes, at betalingen for kompetenceudviklingsforløbene først skal betales løbende, som de bliver afviklet i 2025 og 2026. Der er ansøgt om at overføre midlerne til 2026.

Dagtilbud

Mellemkommunal

Mindre forbruget på mellemkommunal dagtilbud skyldes, at vi har haft flere mellemkommunal ind i kommunen fra andre kommuner og dermed fået en større indtægt samtidig med, at der har været færre ud af kommunen, og dermed har vi haft færre udgifter til mellemkommunal betaling.

Undervisning

Mellemkommunale

Mindre forbruget skyldes nogle udgifter vedrørende fri skolevalg for 2025, som endnu ikke er afholdt. Samt et mindre antal SFO og SFO-klubber indmeldelser i andre kommuner.

Befordring

Mindre forbruget skyldes, at der har været større refusion end ventet på Flextrafik transport af elever, anbragt af anden kommune.

Børn og Familie

Anbringelser

Regnskabsresultatet for anbringelser viser en mindreudgift på 3,7 mio. kr., hvilket primært kan henføres til, at udgifterne til støttet og overvåget samvær ligger under forebyggende foranstaltninger, men budgettet ligger under anbringelser.

I 2024 har der verseret en sag med Svendborg Kommune om betalingsforpligtigheden for en anbringelse, som har afventet en afgørelse fra Ankenævnet. Sagen blev efter regnskabsafslutningen for 2024 afgjort, og Nordfyns Kommune skal betale anbringelsesudgifterne tilbage til september 2023. Det betyder, at der i 2025 bliver en merudgift på samlet 5,7 mio. kr. for årene 2023 og 2024, som indgår i regnskabet for 2025.

Forebyggende foranstaltninger

Udgifter til forebyggende foranstaltninger ligger i 2025 2,4 mio. kr. over forventningerne til området under et. Den væsentligste årsag til merudgiften kan relateres til udgifterne til støttet og overvåget samvær, hvor budgettet ligger under anbringelsesområdet.

Handicapydelse

Der er et mindreforbrug på 0,97 mio. kr., som primært vedrører Støtteophold (tidligere aflastningsordninger) med 0,85 mio. kr.

Mindreforbruget kan henføres til færre dyrere støtteophold end forventet ved sidste budgetopfølgning.

Refusion af enkeltsager

Statsrefusionen af særligt dyre enkeltsager er 1,18 mio. kr. mindre end forventningen jf. det korrigerede budgetgrundlag.

Forebyggelsesområdet

Langebyhus, Familiehuset og PPR har en decentraliseringsaftale med overførselsadgang mellem årene, hvilket betyder, at over-/underskud overføres til kommende budgetår.

Langebyhus

Langebyhus kommer ud af året med underskud på 2,34 mio. kr. Driften af Langebyhus har i 2025 været præget af:

- Overgangen i forbindelse med udvidelse af Langebyhus, som har medført et behov for mere ledelse
- Overgangen i forbindelse med udvidelse af Langebyhus, som har medført et behov for mere personale og vikardækning
- Foranstaltningerne til de anbragte børn på Langebyhus har medført et større ressourcetræk end tildelingskriterierne i den ressourcefordelingsmodel der var gældende indtil 1. juni 2025

PPR

PPR har i 2025 et merforbrug på 0,621 mio. kr. Dette kan henføres til ændrede budgetforudsætninger som følge af medarbejderflytning i perioden, og det har været prioriteret at sikre driften i overgangsperioden.

Familiehuset

Familiehuset har i 2025 et mindre forbrug på 109.000kr. Dette skyldes en vakant stilling i årets sidste måneder.

Sundhedsplejen

Sundhedsplejen kommer ud af 2025 med et mindreforbrug på 49.000 kr. Der er søgt om at overføre midlerne til 2026.

Tandplejen

Tandplejen kommer ud af 2025 med et merforbrug på 43.372 kr. Dette skyldes blandt andet, at Tandplejen er gået i gang med en nødvendig opdatering af udstyr.

Den kommunale ungeindsats

FGU har et mindre forbrug på 0,7 mio.kr. på grund af mindre betaling til staten end forventet i budgetgrundlaget.

STU har et mindreforbrug på 0,77 mio.kr. primært grundet færre studerende end forudsat i budgetgrundlaget.

Overblik over årets tillægsbevillinger

Oversigt over budgetændringer i 2025

Beskrivelser	Bevilling (i hele 1.000 kr.)	Godkendt af KB
Omlacering		
Omlaceret budget til Administrationsteamet - Økonomiudvalget	-1.066	-
Budgetomplacering - Barselspulje	3.709	-
Budgetomplacering – Lokal løndannelse	30	-
Tillægsbevilling		
Budgetoverførsler fra 2024 til 2025	10.322	27.03.2025
Resultat af Budgetopfølgningen pr. 31. marts 2025	3.900	27.05.2025
Resultat af Budgetopfølgningen pr. 30. juni 2025	2.211	25.09.2025
Ændret PL-skøn	-1.767	25.09.2025
Ændring af lov om folkeskolen - Midlertidig fratagelse af en forældres rettigheder efter lov om folkeskolen ved en elevs ophold på krisecenter	336	25.09.2025
Initiativer fra Aftale om bedre psykiatri	106	25.09.2025
Budgetopfølgning pr. 30. september	2.174	27.11.2025
Nettobudgetændringer på udvalgets områder	19.955	

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus

Social- og Sundhedsudvalget

Økonomisk oversigt

Nettodriftsudgift i hele 1.000 kr.	Regnskab 2025	Korr. Budget	Oprindeligt budget	Omplac- eringer	Tillægs- bevillinger	Rest korr. Budget	Forbrugs % i ft. korr.budg.
Social- og Sundhedsudvalget	722.660	740.204	720.414	0	19.790	-17.544	97,6
Fælles Voksen Velfærd	173.313	181.546	176.254	1.610	3.682	-8.234	95,5
Budgetaftaler - Voksen Velfærd	-13	5.095	641	4.750	-296	-5.108	-0,3
Aktivitetsbestemt sundhedsvæsen	157.210	158.387	158.387	0	0	-1.177	99,3
Puljer - Sundhedsfremme og forebyggelse	446	383	388	0	-6	64	116,7
Frivilligt socialt arbejde § 18	1.391	1.387	1.387	0	0	4	100,3
Projekter i Voksen Velfærd	67	2.560	3.315	-3.140	2.385	-2.493	2,6
Pleje og omsorg af ældre og handicappede	5.873	6.168	4.206	0	1.962	-295	95,2
Plejevederlag	3.713	2.920	2.377	0	543	792	127,1
Kørsel til træning og aktivitet	4.626	4.646	5.553	0	-907	-20	99,6
Hjemmepleje og Social støtte	141.657	142.476	136.048	5.292	1.136	-819	99,4
Fælles Hjemmepleje og social støtte	7.703	9.533	6.091	2.840	602	-1.830	80,8
Pulje til levering af hjemmepleje	149	1.126	2.132	-1.000	-6	-977	13,2
Private leverandører af hjemmepleje	2.989	3.066	3.075	0	-9	-78	97,5
Bogense Hjemmepleje	29.998	27.209	27.203	-40	47	2.788	110,2
Otterup Hjemmepleje	30.364	27.042	26.621	495	-74	3.322	112,3
Søndersø Hjemmepleje og social støtte	34.899	34.249	35.318	-1.095	27	650	101,9
Social støtte	8.958	9.418	9.338	80	0	-460	95,1
Søndersø Hjemmepleje	25.941	24.831	25.980	-1.175	27	1.110	104,5
Rehabilitering og digital velfærdstek.	3.567	4.120	2.529	1.300	291	-553	86,6
Natberedskab	6.107	4.419	3.581	848	-10	1.687	138,2
Demens og Aktivitet	10.037	10.284	8.626	1.670	-13	-246	97,6
Individuel aflastning - demens	3.094	3.087	1.775	1.325	-13	8	100,2
Højskolen 5-kanten	3.331	3.364	3.439	-75	0	-33	99,0
Aktivitetcenter Bogense	2.040	2.174	1.754	420	0	-134	93,8
Aktivitetshuset Vesterled	1.572	1.659	1.659	0	0	-86	94,8
Uddannelse ældreområdet	15.844	21.426	20.872	274	280	-5.582	73,9
Plejehjem, bo- og beskæftigelsestilbud	175.634	176.130	181.023	-6.151	1.258	-497	99,7
Fælles - Plejehjem, bo- og besk.tilbud	1.484	3.201	5.069	-2.090	222	-1.717	46,4
Budgetaftaler - Plejehjem	0	946	1.601	-650	-4	-946	0,0
Bogense Plejehjem	36.982	35.575	35.528	0	47	1.406	104,0
Møllehaven	24.287	23.685	23.637	0	47	602	102,5
Søbo	12.695	11.891	11.891	0	0	804	106,8
Søndersø Plejehjem	35.692	34.871	34.503	290	78	821	102,4
Vesterbo	35.692	34.871	34.503	290	78	821	102,4
Otterup Plejehjem	44.284	43.808	50.902	-7.860	767	475	101,1
Kærgården	44.009	43.539	42.622	150	767	470	101,1
Bryggergården	275	270	8.280	-8.010	0	5	101,9
Servicearealer	7.851	8.051	5.411	2.640	0	-201	97,5
Beboers betaling for kost og service	-355	-355	-355	0	0	-1	100,2

Nettodriftsudgift i hele 1.000 kr.	Regnskab 2025	Korr. Budget	Oprindeligt budget	Omplac- eringer	Tillægs- bevillinger	Rest korr. Budget	Forbrugs % i ft. korr.budg.
Botilbud	49.697	50.031	48.363	1.519	149	-335	99,3
Fælles - Bo- og Beskæftigelsestilbud	2.915	3.062	3.320	-405	147	-147	95,2
Botilbud Sønderød	5.493	5.824	6.320	-496	0	-331	94,3
Botilbud Otterup	4.221	3.926	3.289	676	-39	295	107,5
Botilbud Bogense - Udviklingshæmmede	11.473	10.158	10.068	80	10	1.315	112,9
Botilbud Bogense - Senhjerneskade	16.499	17.830	16.215	1.584	31	-1.331	92,5
Aktivitetstilbud Bogense	2.535	2.785	2.785	0	0	-250	91,0
Nordfynsværkstedet	6.559	6.446	6.366	80	0	113	101,8
Sundhedsberedskab og Behandling	35.726	36.862	35.233	398	1.232	-1.136	96,9
Fælles - Sundhedsberedskab og Behandling	2.036	2.045	1.648	398	0	-9	99,6
Sygepleje/Behandling	22.042	23.082	22.070	0	1.012	-1.040	95,5
Sundhedscenter	11.648	11.735	11.515	0	220	-87	99,3
Træning og Forebyggelse	21.288	22.812	21.641	450	721	-1.524	93,3
Træningscentre kommunal genoptræning	12.892	13.238	12.243	450	545	-346	97,4
Ekstern genoptræning	14	482	483	0	-1	-467	2,9
Forebyggelse og Civilsamfundet	8.382	9.092	8.915	0	178	-711	92,2
Kommunale myndighedsopgaver	22.720	19.808	19.830	0	-22	2.912	114,7
Andre sundhedsudgifter	1.289	1.028	1.031	0	-3	261	125,3
Omsorgs- og specialtandpleje	1.187	1.033	1.036	0	-3	154	114,9
Hjælpebidler	17.640	15.078	15.122	0	-44	2.562	117,0
Indkøb til hjælpemiddeldepot	2.376	2.439	2.446	0	-7	-64	97,4
Seniorråd	229	229	195	0	34	0	99,8
Voksen Myndighed	152.321	160.569	150.385	-1.599	11.783	-8.248	94,9
Ledige boliger - Handicap og Psykiatri	142	455	457	0	-1	-313	31,2
Aftaler og abonnementsordninger	8.533	8.809	8.834	0	-24	-276	96,9
Handicapråd	40	108	108	0	0	-67	37,4
Eksterne tilbud	183.029	183.196	171.997	-1.599	12.798	-167	99,9
Eksterne Botilbud	118.987	119.383	114.492	-1.599	6.490	-396	99,7
Eksterne Dagtilbud	17.716	18.711	17.719	0	993	-995	94,7
Socialpædagogisk støtte og Behandling	10.179	11.680	5.286	0	6.393	-1.501	87,2
Aflastning	929	887	1.104	0	-217	42	104,7
Kontaktperson- og ledsagerordning	25.361	20.678	21.233	0	-555	4.682	122,6
Støtte til køb af bil	-349	2.267	2.267	0	0	-2.616	-15,4
Merudgifter	256	254	222	0	32	2	100,8
Herberg og krisecentre	4.812	4.131	5.157	0	-1.025	681	116,5
Alkoholbehandling	1.579	1.526	1.531	0	-4	53	103,4
Stofmisbrugsbehandling	3.558	3.677	2.986	0	692	-119	96,8
Refusion dyre enkeltsager	-39.423	-32.000	-31.011	0	-989	-7.424	123,2

Kilde: Udtræk fra KMD Opus Økonomi – Regnskab 2025

Bemærkninger til regnskab 2025

Fælles Sundhed og Rehabilitering

Puljer – Sundhedsfremme og forebyggelse

Budgettet dækker over følgende endnu ikke prioriterede midler fra budgetaftaler under voksen velfærd, og ej forbrugte midler er ansøgt overført til 2026:

	Regnskab	Budget
Samlet resultat	-13.000	5.095.380
Sundhed og ældre – nye sager	0	15.630
Midler til masterplan	3.000	373.850
Omlægning Bryggergården	-16.000	4.200.000
Kræftpakke V	0	505.900

Sundhed og ældre

Er fra budgetaftalen og der er et ej prioriteret restbudget på 15.630 kr., som er ansøgt overført til 2026.

Midler til masterplan

Midlerne anvendes til tiltag i forbindelse med arbejdet med masterplanen, og der er et ej prioriteret restbudget på 370.850 kr., som er ansøgt overført til 2026.

Omlægning af Bryggergården

Restbudget i forbindelse med lukning af Bryggergården, midlerne er endnu ikke prioriteret, og midlerne er ansøgt overført til 2026.

Kræftpakke V

Nordfyns Kommune kompenseres med 505.900 kr. til at løfte opgaverne, som er beskrevet i kræftpakke V., midlerne er endnu ikke anvendt og er ansøgt overført til 2026.

Puljer – Sundhedsfremme og forebyggelse

Der er et merforbrug på 63 t. kr., hvilket skyldes, at vi nu betaler til fælles fynske sundhedsråd. Budgettet er opskrevet med udgiften i 2026.

Plejevederlag

Der er et merforbrug på 792 t. kr., hvilket skyldes en stigning i antallet af sager særligt i sidste halvår.

Hjemmepleje og Social støtte

Det samlede regnskab for Hjemmeplejen og Social støtte er et mindre forbrug på 819 t. kr. Det dækker over flere områder med decentraliseringsaftaler og overførselsadgang til 2026.

Hjemmepleje og Social støtte

Samlet set har hjemmeplejen og natberedskabet været under pres i 2025. Der blev i 1. halvår leveret flere timer end budgetteret bl.a. pga. ressourcekrævende borgersager med fastvagter og behov for 2 personaler. Derudover har hjemmeplejens timepris i 2025 være højere end budgetteret.

Der er i 2025 leveret 6.114 timer mere end budgetteret til en gennemsnitspris på 17 kr. højere end budgetteret. Samlet har hjemmepleje og social støtte et underskud i 2025 på 5.562.210 kr. som kan finansieres af et mindreforbrug på uddannelse samt tilførsel af projektmidler fra flere hænder til ældreplejen. Jf. nedenstående oversigt:

Bogense Hjemmepleje	-2.788.329
Otterup Hjemmepleje	-3.321.604
Søndersø Hjemmepleje og social støtte	-650.049
Fælles Hjemmepleje og social støtte	1.830.024
Pulje til levering af hjemmepleje	976.985
Private leverandører af hjemmepleje	77.960
Natberedskab	-1.687.198
Total inden ekstra finansiering	-5.562.210
Uddannelsesområdet for ældre	5.281.722

Restunderskud kan tages fra kvalitetsløft af ældre	280.488
Total Hjemmepleje og social støtte til overførsel 2026	0

Uddannelse ældreområdet

Der er et markant mindre forbrug i 2025 på uddannelse ældreområdet. Mindre forbruget skyldes, at der i 2025 er indgået 2,4 mio. kr. i refusioner som vedrørte 2024, samt 1,6 mio. kr. i tilskud til voksenlærlinge, et tilskud som der ikke budgetteres med, da det afhænger af hvilke elever der ansættes. Derudover har det ikke været muligt at rekruttere helt op til dimensioneringskravet for SSA-elever, hvilket også har betydet en mindre udgift.

Samlet har der været et mindre forbrug på 5.581.722 kr. heraf er 300.000 kr. overført til 2026 til igangsætning af initiativer til rekruttering og fastholdelse af elever i ældreplejen og restbudgettet er anvendt til finansiering af hjemmeplejens underskud.

Plejehjem, bo og beskæftigelsestilbud

Det samlede regnskab for Plejehjem, bo og beskæftigelsestilbud er et mindre forbrug på 497 t. kr. Det dækker over flere områder med decentraliseringsaftaler og overførselsadgang til 2026.

Plejehjem

Plejehjemmene har i løbet af 2025 været økonomisk udfordret af forskellige årsager. Der har generelt været merforbrug på vikarkonti til interne vikarer, anvendt for at dække i forbindelse med rekrutteringsudfordringer samt behov for dækning ved fravær.

Der har i 2025 været en vakant afdelingsleder stilling til plejehjem, bo og beskæftigelse og disse midler kan sammen med midler fra budgetaftalen til bedre normering samt projektmidler finansiere underskuddet på plejehjemmene, så de ikke overfører underskud til 2026.

Fælles - Plejehjem, bo- og beskæftigelsestilbud	1.716.994
Budgetaftaler – Plejehjem	946.390
Bogense Plejehjem	-1.406.463
Søndersø Plejehjem	-820.662
Otterup Plejehjem	-475.370
Total inden ekstra finansiering	-39.112
Restunderskud kan tages fra kvalitetsløft af ældre	39.112
Totalt plejehjem	0

Botilbud

Botilbuddene har samlet et mindreforbrug på 335 t. kr., som overføres til 2026.

Der er varierende forbrug på botilbuddene i 2025 og der kan knyttes følgende kommentarer:

Botilbud Otterup

Har et merforbrug, som hovedsageligt skyldes den igangværende omlægning til nyt botilbud Otterup. I den forbindelse har der i 2025 været tomme pladser, men der har ikke kunne reduceres tilsvarende i personalet.

Botilbud Bogense

Der har været et merforbrug på Botilbud Bogense Senhjernesgade, og et overskud på Botilbud Bogense Udviklingshæmmet samt Aktivitetstilbud Bogense. Samlet set er der et overskud på 250.000 kr.

Afvigelsen på tilbuddene skyldes, at nogle borgere ikke har været korrekt pakke indplaceret, dette er ændret til 2026, så budget på de enkelte afdelinger bliver mere retvisende.

Sundhedsberedskab og Behandling

Det samlede regnskab for Sundhedsberedskab og Behandling er et mindre forbrug på 1.136 t. kr., der overføres til 2026

Overskuddet er hovedsageligt fra sygepleje og behandling, hvor regnskabet udviser et mindre forbrug på 1.040 t. kr. heraf er 829 t. kr. overførte midler fra 2024, så det reelle mindre forbrug i 2025 er 211 t. kr.

Træning og forebyggelse

Det samlede regnskab for Træning og Forebyggelse er et mindre forbrug på 1.524 t. kr., der overføres til 2026. Der er fra 2024 til 2025 overført 570 t. kr. så det reelle mindre forbrug i 2025 er på 954 t. kr. og skyldes hovedsageligt vakante stillinger i Forebyggelse og Civilsamfund.

Kommunale myndighedsopgaver

Det samlede regnskab for kommunale myndighedsopgaver er et merforbrug på 2.912 t. kr.

Andre sundhedsudgifter

Området dækker over udgifter til hospice og færdigbehandlede borgere. Regnskabet viser et merforbrug på 260 t. kr. som skyldes en regning for færdigbehandlingsdage i 2024, som først er modtaget i 2025

Omsorgs og specialtandplejen

Der ses en generel stigning i antallet af borgere, der er omfattet af omsorgs- og specialtandplejen, og regnskabet for 2025 viser et merforbrug på 154 t. kr.

Hjælpe midler

Udgifterne til hjælpemidler har igen i 2025 været ekstraordinært høje og det samlede regnskab viser et merforbrug på 2.561 t. kr. I sidste kvartal af 2025 har der været nogle store udgifter bredt fordelt på hjælpemiddelkategorierne. Der vil i 1 halvår 2026 blive analyseret på, hvorvidt udgiftsniveauet kan sænkes.

Voksen Myndighed

Det samlede budget for voksen myndighed er i forbindelse med budgetopfølgningerne opskrevet med 11.783 t. kr. for at skabe balance mellem antal sager og budget.

Regnskabet for 2025 viser et overskud på 8.248 t. kr.

Overskuddet skyldes dels mere refusion for særligt dyre enkeltsager end forventet samt et mindre forbrug på støtte til køb af biler.

Samlet udgift	Regnskab 2025			Budget 2025			Afvigelse	
	Borger	Regnskab	Pris pr. borger	Borger	Budget	Pris pr. borger	Borger	kroner
§ 84 aflastning	5	929.630	185.926	6	887.250	147.875	-1	42.000
§ 85 støtte	20	10.178.876	508.944	20	11.679.510	583.976	0	1.501.000
§ 96 BPA	14	23.312.045	1.665.146	14	19.140.650	1.367.189	0	4.171.000
§ 97 ledsagelse	43	1.409.035	32.768	43	1.074.940	24.999	0	334.000
§ 98 døvblinde	1	639.694	639.694	1	462.890	462.890	0	177.000
§ 100 merudgiftsydelse	22	256.407	11.655	24	254.370	10.599	-2	2.000
§ 101 stofmisbrug		3.558.143			3.677.450		0	119.000
§ 109/110 Herberg og Kvindekrisecenter		4.812.198			4.131.350		0	681.000
§ 103 Beskyttet beskæftigelse	23	2.059.685	89.552	22	2.177.070	98.958	1	117.000
§ 104 Aktivitet og samværstilbud	69	15.656.657	226.908	62	16.534.400	266.684	7	878.000
§ 105 botilbudslignende	49	39.507.613	806.278	49	37.848.790	772.424	0	1.659.000
§ 107 Midlertidig botilbud	49	39.788.978	812.020	33	43.462.550	1.317.047	16	3.674.000
§ 108 botilbud	24	39.690.685	1.653.779	22	38.071.860	1.730.539	2	1.619.000
§ 114 støtte til køb af bil	-	349.104			2.266.510		0	2.616.000
§ 141 alkoholbehandling		1.578.924			1.526.400		0	53.000
Refusion særligt dyre enkeltsager	-	39.423.305		-	31.999.530		-	7.424.000
Total	319	143.606.161		296	151.196.460		-	7.591.000

Kontaktperson og ledsageordning

Der var en forventning om, at en BPA-sag ville overgå til anden kommune for både 2024 og 2025, men anden kommune afviste og sagen ligger nu til vurdering i Ankestyrelsen. Der var i løbet af året medtaget en forventet indtægt for 2024, men pga. usikkerheden i betalingsforpligtigelsen er der ikke længere medtaget en forventet indtægt. Det betyder, at udgiften på kontaktperson og ledsageordning blev højere end forventet, men det betyder samtidig en merindtægt under refusion af særligt dyre enkeltsager.

Støtte til køb af biler

Der var en forventning om, at der skulle udskiftes 4-5 biler i 2025, men sagerne er enten bortfaldet eller ej bevilget.

Herberg og Krisecenter

Der har været flere borgere på herberg i længere forløb end forventet og dermed er statsrefusionen blevet lavere end forventet. For borgere på herberg kan der kun hjemtages 50% statsrefusion af udgiften for de første 120 dage pr. løbende år. Dage herudover er en 100% udgift for kommunerne.

Alkoholbehandling

Merforbruget på 53.000 kr. skyldes flere borgere i alkoholbehandling end forventet.

Refusion for særligt dyre enkeltsager

Vi har kunnet hjemtage mere refusion til særligt dyre enkeltsager end forventet. Den ekstra refusion kan henføres til den tidligere omtalte BPA-sag, sager i 4. kvartal på rehabiliteringscenter, sager med respirationsindsats samt reguleringer fra 2024.

Der er refusion for en særligt dyr enkeltsag, når udgiften på tværs af alle områder i kommunen overstiger 940.000 kr. Refusionen stiger, jo dyrere en sag er, der er 25% refusion mellem 940.000 kr. og 1.840.000 kr., 50 % refusion for udgifter mellem 1.840.000 og 2.330.000 og 75 % over 2.330.000.

Overblik over årets tillægsbevillinger

Oversigt over budgetændringer i 2025

Beskrivelser	Bevilling (i hele 1.000 kr.)	Godkendt af KB
Omplacering		
Omorganisering Voksen Velfærd – overført til Økonomiudvalget	-2.131	-
Ophør af 20.000 kr. fleksjob	-96	-
Budgetomplacering - Barselspulje	1.452	-
Budgetomplacering – Lokal løndannelse	35	-
Tillægsbevilling		
Budgetoverførsler fra 2024 til 2025	4.634	27.03.2025
Midler til flere hænder	3.100	27.05.2025
Resultat af Budgetopfølgningen pr. 30. juni	11.639	25.09.2025
Ændret PL-skøn	-1.700	25.09.2025
Kræftplan V	506	25.09.2025
Budgetopfølgning pr. 30. september	2.350	27.11.2025
Nettobudgetændringer på udvalgets områder	19.790	

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus

Teknik- og Miljøudvalget

Skattefinansieret område

Økonomisk oversigt

Nettodriftsudgift i hele 1.000 kr.	Regnskab 2025	Korr. Budget	Oprindeligt budget	Omplac- eringer	Tillægs- bevillinger	Rest korr. Budget	Forbrugs % i ft. korr.budg.
Teknik- og miljøudvalget	106.042	113.346	105.110	0	8.235	-7.304	93,6
Klima og Infrastruktur	101.176	106.478	101.227	0	5.252	-5.303	95,0
Vej og Park	30.978	31.945	31.499	0	446	-967	97,0
Drift af hjælpemiddeldepot	2.491	2.442	2.413	0	28	49	102,0
Teknik og Service	31.580	32.579	32.327	0	253	-999	96,9
Vintervedligeholdelse	8.661	7.601	7.622	0	-21	1.060	113,9
Gadelys	4.477	4.304	4.316	0	-12	172	104,0
Kollektiv trafik	20.443	20.563	20.621	0	-57	-120	99,4
Vedligeholdelsespulje - kom. ejendomme	5.382	6.477	6.250	0	227	-1.095	83,1
Nedrivningspulje	-575	3.473	900	0	2.573	-4.047	-16,6
Parkeringskontrol	-7	0	0	0	0	-7	100,0
Intern leasingpulje	-3.613	-3.184	-5.000	0	1.816	-429	113,5
DK2020 Klimahandlingsplan	1.359	278	279	0	-1	1.081	488,3
Miljøforanstaltninger	6.185	7.838	6.185	0	1.654	-1.654	78,9
Miljøforanstaltninger	1.173	854	856	0	-2	320	137,4
Vedligeholdelse af vandløb	3.094	3.094	3.103	0	-9	0	100,0
Naturforvaltning	757	2.324	1.283	0	1.041	-1.567	32,6
Projekter i Natur og Miljø	1.161	1.567	943	0	623	-406	74,1
Havn og Marina	-1.318	-971	-2.301	0	1.330	-347	135,8
Havn og Marina	-872	-614	-1.944	0	1.330	-258	142,0
Havneudvikling	-135	-156	-357	201	0	21	86,3
Bortforpagede havnearealer	-312	-201	0	-201	0	-111	155,1

Kilde: Udtræk fra KMD Opus Økonomi – Regnskab 2025

Bemærkninger til regnskab 2025

Klima og Infrastruktur

Drift af Hjælpemiddeldepot

Merforbruget skyldes primært anskaffelse af nyt reolsystem.

Gadelys

Merforbruget skyldes flere hærværksskader og kabelfejl samt en mindre stigning i udgiften til elforbruget.

Vintervedligeholdelse

Merforbruget til vintervedligeholdelse skyldes primært, at der har været flere udkald til saltning og snerydning end forudsat i budgettet. Serviceniveauet er fastsat i vinterregulativet.

Der har været 56 udkald til saltning på A-Vej og 20 udkald på B-veje i 2025. Herudover har der været udkald til snerydning 1 gang i 2025.

Intern Leasingpulje

Mindreforbruget på driftskontoen for leasingaftaler skyldes, at en stor del af bilerne er forholdsvis nye, og at de budgetterede udgifter er fordelt jævnt over hele leasingperioden. De faktiske driftsudgifter har derfor været lavere end forventet i år.

DK 2020 klimahandlingsplan

Merudgiften skyldes forskydning hen over årene af udmøntningen af besparelsen vedr. indkøbspolitikken, hvor der skal være fokus "nøjsomhed".

Miljøforanstaltninger

Merudgiften skyldes primært udgifter til eksterne rådgivere. Merudgiften finansieres indenfor det samlede budget til Miljøforanstaltninger.

Havn og Marina

Afvigelsen mellem budget og regnskab skyldes primært nogle få arbejder, det ikke lykkedes at færdiggøre i 2025. Det drejer sig om renovering af brodæk på kaj 12 og 14 samt 'gæstehjørnet'. Derudover mangler der levering af nogle el-standere. Herudover skyldes afvigelsen mellem budget og regnskab merindtægter på gæsteplads samt merindtægt på bortforpagtede havnearealer.

Overblik over årets tillægsbevillinger**Oversigt over budgetændringer i 2025**

Beskrivelser	Bevilling (i hele 1.000 kr.)	Godkendt af KB
Omplacering		
Tilkøb af 2 gange hovedrengøring	317	17.12.2024
Ophør af 20.000 kr. fleksjob	-66	-
Budgetomplacering - Barselspulje	37	-
Budgetomplacering – Lokal løndannelse	37	-
Tillægsbevilling		
Budgetoverførsel 2023 til 2025	5.538	19.03.2025
Havn og Maina - Salg af el ej realiserbar	883	27.05.2025
Budgetopfølgningen pr. 30. juni	1.816	25.09.2025
Ændret PL-skøn	-326	25.09.2025
Nettobudgetændringer på udvalgets områder	8.235	

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus

Brugerfinansieret område

Økonomisk oversigt

Nettodriftsudgift i hele 1.000 kr.	Regnskab 2025	Korr. Budget	Oprindeligt budget	Omplac- eringer	Tillægs- bevillinger	Rest korr. Budget	Forbrugs % i ft. korr.budg.
Teknik- og miljøudvalget - forsyning	-2.937	-2.364	-2.448	0	83	-572	124,2
Dagrenovation	32.881	39.009	31.905	0	7.104	-6.128	84,3
Genbrugsstationer	29.324	24.778	21.281	0	3.496	4.546	118,3
Indtægter	-65.142	-66.151	-55.634	0	-10.517	1.009	98,5

Kilde: Udtræk fra KMD Opus Økonomi – Regnskab 2025

Bemærkninger til regnskab 2025

Overordnet set er der stort set balance mellem budget og regnskab. Der ses dog større indtægter end forventet til tømningsordningerne samt lavere udgifter end forventet til tømning og bortskaffelse af dagrenovationsaffald. Herudover har der på genbrugspladserne været højere udgifter end forventet, primært til affaldsbehandling, transport samt investeringer i genbrugspladserne.

Overblik over årets tillægsbevillinger

Oversigt over budgetændringer i 2025

Beskrivelser	Bevilling (i hele 1.000 kr.)	Godkendt af KB
Omplacering		
Budgetomplacering - Barselspulje	225	-
Budgetomplacering – Lokal løndannelse	10	
Tillægsbevilling		
Ændret PL-skøn	-152	25.09.2025
Nettobudgetændringer på udvalgets områder	83	

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus

Økonomiudvalget

Økonomisk oversigt

Nettodriftsudgift i hele 1.000 kr.	Regnskab 2025	Korr. Budget	Oprindeligt budget	Omplac- eringer	Tillægs- bevillinger	Rest korr. Budget	Forbrugs % i ft. korr.budg.
Økonomiudvalget	250.739	262.576	262.800	0	-224	-11.838	95,5
Politisk organisation	10.901	14.204	14.240	0	-36	-3.303	76,7
Kommunalbestyrelsen	7.779	8.491	8.515	0	-24	-712	91,6
Pension til borgmestre m.v.	1.159	1.249	1.249	0	0	-90	92,8
Kommissioner, råd og nævn	126	199	199	0	-1	-72	63,5
Tilskud til politiske partier	130	153	153	0	0	-24	84,6
Valg og afstemninger	1.701	1.121	1.124	0	-3	580	151,8
Forebyggende indsats - §17, stk 4-udvalg	7	2.992	3.000	0	-8	-2.985	0,2
Administrativ organisation	208.179	216.608	209.798	162	6.648	-8.429	96,1
Direktion	6.224	6.236	6.203	0	33	-12	99,8
Voksen Velfærd	20.270	20.449	18.056	0	2.394	-179	99,1
Arbejdsmarked	33.535	35.054	36.064	0	-1.010	-1.519	95,7
Børn og Unge	37.445	36.795	35.272	0	1.524	650	101,8
Teknik, Erhverv og Kultur	28.769	29.108	27.165	1.552	390	-338	98,8
Strategi og Politik	19.483	19.380	18.545	100	735	103	100,5
Økonomi og Løn	18.036	17.629	17.678	0	-49	407	102,3
IT-driftsudgifter	8.675	10.420	10.449	0	-29	-1.745	83,3
Rådhuservice	4.584	4.200	4.049	162	-12	384	109,2
Kontorelever i administrationen	1.040	1.139	1.142	0	-3	-99	91,3
Kommuneinformation og Hjemmeside	1.148	1.011	1.014	0	-3	137	113,5
Centrale IT-systemer	22.193	24.305	24.372	0	-67	-2.111	91,3
Uddannelsespuljer	317	1.463	1.467	0	-4	-1.146	21,6
Pulje til tiltrækning og tilknytning	930	1.101	1.109	0	-7	-171	84,5
Investeringspulje til udv.projekter	0	0	1.552	-1.552	0	0	0,0
Forebyggende Sundhed og Arbejdsmiljø	1.214	1.531	1.535	0	-4	-317	79,3
Fællesudgifter administration	7.346	7.651	8.094	-100	-343	-305	96,0
Fællesindtægter administration	-3.031	-2.617	-2.367	0	-250	-414	115,8
Rammebesparelse	0	1.753	-1.601	0	3.354	-1.753	0,0
Tværgående administration	19.141	20.063	27.022	-162	-6.797	-922	95,4
Lønpuljer	773	-411	6.530	-162	-6.779	1.184	-188,1
Barselspulje	0	-1.403	5.336	0	-6.739	1.403	0,0
Lokal løndannelse	181	416	618	0	-202	-235	43,5
AKUT-midler	63	65	65	0	0	-2	96,6
Pulje til MED-organisation	530	511	511	0	0	19	103,7
Pulje til særlige flexjobs	0	0	0	-162	162	0	0,0
Tjenestemandspensioner	13.252	13.549	14.549	0	-1.000	-297	97,8
Forsikringer	5.116	6.925	5.944	0	982	-1.809	73,9

Nettodriftsudgift i hele 1.000 kr.	Regnskab 2025	Korr. Budget	Oprindeligt budget	Omplac- eringer	Tillægs- bevillinger	Rest korr. Budget	Forbrugs % i ft. korr.budg.
Eksterne fællesskaber	20.336	20.337	20.371	0	-34	-1	100,0
Udbetaling Danmark	7.435	7.417	7.437	0	-21	18	100,2
Erhvervshus Fyn	4.686	4.741	4.755	0	-13	-56	98,8
Hans Christian Andersen Airport	1.327	1.315	1.315	0	0	12	100,9
Fælles Fynsk Beredskab	6.766	6.737	6.737	0	0	29	100,4
Velfærdsalliance/partnerskab - DBU	123	127	127	0	0	-4	96,9
Ejendomsadministration	-7.819	-8.636	-8.631	0	-5	817	90,5
Leje- og forpagtningsindtægter mv.	-1.343	-1.195	-1.192	0	-3	-149	112,4
Byfornyelse og ydelsesstøtte	751	965	967	0	-2	-213	77,9
Ældreboliger	-7.227	-8.406	-8.406	0	0	1.179	86,0
Budgetreserver	0	3.905	15.000	0	-11.095	-3.905	0,0
Økonomiudvalget	0	3.905	7.000	0	-3.095	-3.905	0,0
Forventede budgetoverførsler	0	0	8.000	0	-8.000	0	0,0

Kilde: Udtræk fra KMD Opus Økonomi – Regnskab 2025

Bemærkninger til regnskab 2025

Politisk organisation

Valg og afstemninger

Den høje forbrugsprocent skyldes primært merudgifter i forbindelse Kommunalvalget i november 2025.

Forebyggende indsats - §17, stk.-udvalg

I Budget 2025 blev der afsat 3,0 mio. kr. til Forebyggelsesudvalgets arbejde. Midlerne skal understøtte en bredere og mere sammenhængende forebyggende indsats på tværs af sektorer og fagområder.

Følgende projekter er prioriteret:

- Skolefraværsindsats: 1.600.000 kr.
- Sundhedsprofilundersøgelse: 390.000 kr.
- Nikotinindsats: 430.000 kr.

Restbudgettet søges overført til 2026, hvor udgifterne afholdes.

Administrativ organisation

Økonomi og Løn

Merudgiften skyldes ekstraordinære udgifter i forbindelse med fratrædelser. Merudgiften finansieres inden for budgettet 'Administrativ organisation'.

Rådhuservice

Merudgiften skyldes primært flere udgifter end forventet til drift af rådhusene. Merudgiften finansieres inden for budgettet 'Administrativ organisation'.

Kommuneinformation og Hjemmeside

Den høje forbrugsprocent skyldes primært flere udgifter end forventet til annoncering. Merudgiften finansieres inden for budgettet 'Administrativ organisation'.

Fællesindtægter administration

Den høje forbrugsprocent skyldes primært merindtægter vedrørende rykkergebyrer.

Tværgående organisation

Lønpuljer

Den høje forbrugsprocent skyldes primært merudgifter i barselspuljen.

Ejendomsadministration

Leje og forpagtningsindtægter

Den høje forbrugsprocent skyldes primært merindtægter vedrørende bortforpagtede arealer.

Budgetreserver

Kommunalbestyrelsen afsatte i forbindelse med budgetvedtagelsen en budgetreserve på 7,0 mio. kr., som kunne anvendes til merudgifter i løbet af året, f.eks. til netto merudgifter i forbindelse med de kvartalsvise budgetopfølgninger.

Budgetreserverne er budgetlagt under økonomiudvalgets område.

En del af budgetreserverne er i 2025 anvendt i forbindelse med godkendelse af budgetopfølgningerne. Med de politiske prioriteringer, der har været i løbet af 2025, henstår følgende beløb i budgetreserverne ved årets udgang:

i hele 1.000 kr.	Oprindeligt Budget	Budgetopfølgning 31/3	Budgetopfølgning 30/6	Budgetopfølgning 30/9	Budgetreserver i alt
Økonomiudvalget	7.000	-883	-525	-1.687	3.905
I alt	7.000	-883	-525	-1.687	3.905

Overblik over årets tillægsbevillinger

Oversigt over budgetændringer i 2025

Område	Beskrivelser	Bevilling (i hele 1.000 kr.)	Godkendt af KB
Omplaceringer			
Administrativ organisation	Omorganisering af Voksen Velfærd – overført fra Social- og Sundhedsudvalget	2.131	-
	Omplaceret budget til Børn og Unge fra Børne- og Ungeudvalget	1.065	-
	Tilkøb af 2 gang hovedrengøring	-317	17.12.2024
Tværgående administration	Ophør af 20.000 kr. fleksjob under Teknik- og Miljøudvalget	162	-
	Budgetomplacering - Barselspulje	-5.496	-
	Budgetomplacering – Lokal løndannelse	-122	-
Tillægsbevilling			
Tværgående	Budgetoverførsler fra 2024 til 2025	3.956	27.03.2025
	Ændret PL-skøn	-710	25.09.2025
Strategi og Politik	Foranstaltninger til sikring af et højt cybersikkerhedsniveau (DUT)	767	25.09.2025
Tværgående	Budgetopfølgning pr. 30. september	-1.660	27.11.2025
Nettobudgetændringer på udvalgets områder		224	

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus

Regnskabsoversigt på anlæg

Anlæg (i 1.000 kr.)	Forbrug 2025	Korrigeret budget 2025	Oprindeligt budget 2025	Tillægsbevil- ling 2025
Anlægsudgifter i alt	86.737	180.311	76.803	103.508
Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget	14.899	48.035	16.800	31.235
Fornyelse og byomdannelse af Morud	40	5.307	0	5.307
Fornyelse og byomdannelse Otterup	40	628	0	628
Udvikling af landområderne	1.130	2.067	2.208	-141
Anlægspulje borger-/landsbyinitiativer	1.100	3.030	1.442	1.588
Byens Hus	7.716	12.472	3.500	8.972
Investeringsplan for bymidterne	45	1.263	1.000	263
Helhedsplan for området Vestergade, Bog.	326	300	300	0
Fundraising	227	300	300	0
Erhvervsfremmeindsats for detailhandlen	00	400	0	400
Forundersøgelse udv. af Glavendruplunden	00	200	0	200
Friluftsstrategi	306	1.230	0	1.230
Tagpaptaget - hal 1 i Søndersø Hallerne	1.444	2.337	0	2.337
Ny Multihal til Søndersø hallerne	1.293	14.903	7.500	7.403
Haller - Plan for driftsmodel	178	250	250	0
1. etape Geværfabrikken	29	300	0	300
Forsamlingshuse	206	207	0	207
Rep. af tage, Bogense og Otterup museer	821	2.541	0	2.541
Kulturarvspuljen	00	300	300	0
Børne- og Ungeudvalget	13.658	19.716	12.065	7.651
Modernisering skoler og daginstitutioner	00	348	2.033	-1.685
Nyt børnehus Birkemose	6.134	5.825	9.500	-3.675
Udvidelse af Langebyhus	4.871	4.744	0	4.744
Etabl.omk. ifm udvidelse af Langebyhus	532	532	532	0
Renov./ombygning Børnehuset Græshoppen	434	434	0	434
Overdækningerne - Adamsminde	57	233	0	233
Nyt børnehus i Otterup - projekt/jordkøb	460	5.000	0	5.000
Inventar til Børnehuset Birkemosen	1.013	1.000	0	1.000
Sletten skole - legestuefac. dagplejerne	95	900	0	900
Etabl. af lokaler i eksist. sløjdløkal	63	700	0	700
Social- og Sundhedsudvalget	5.797	16.473	2.190	14.283
Velfærdsteknologi i hjemmeplejen	389	390	390	0
Tilgængelighedspuljen	67	76	0	76
Anlægspulje til personalefaciliteter	00	292	0	292
Masterplan/velfærdsteknologi og it	1.668	3.465	1.800	1.665
Anlæg nybygning, Personale og Klinikker	254	5.000	0	5.000
Ombygning af Bryggergården til Botilbud	3.286	5.000	0	5.000
Tryghedsskabende hegn om alle Plejehjem	133	2.250	0	2.250

Anlæg (i 1.000 kr.)	Forbrug 2025	Korrigeret budget 2025	Oprindeligt budget 2025	Tillægsbevil- ling 2025
Teknik- og Miljøudvalget	42.103	80.003	33.148	46.855
Pulje til renovering af fortove	1.219	2.226	0	2.226
Pulje til stier og stiforbindelser	256	6.185	0	6.185
Smart Society	462	467	0	467
Renovering af vejbroer	165	2.788	0	2.788
Pulje til udbredelse af elladestandere	575	1.096	0	1.096
Trafiksikkerhedsprojekt - Daugstrupkryds	1.655	1.753	0	1.753
Vejafvandingsbidrag	1.630	1.500	1.500	0
Green steps - DK2020 investeringsplan	2.123	6.657	3.075	3.582
Reduktion i elforbruget Bogense havn	0	3.000	0	3.000
Energibes. investeringer, udover DK2020	572	572	0	572
Udviklingspulje Skåstrup	839	1.957	0	1.957
Bogense Kystdiger	5.833	4.379	2.500	1.879
Klimaplan for de nordfynske vandløb	0	854	0	854
Ny spildevandsstruktur	537	1.911	0	1.911
Klimasikring fremtidige udstyk.områder	00	844	0	844
Ring LIFE	-550	584	295	289
Pulje til Bio-diversitet	00	200	100	100
Klima - vandløbsvedl.hold og Naturpleje	428	1.000	1.000	0
Klima - Medarb. til Natur og vandløb	332	600	600	0
Klima - Indsats vådområder/Odense Fjord	604	600	600	0
Klima og Natur - Lunde å projekt	00	500	0	500
Klima - omlæg. Bybækken øst for Bogense	64	1.500	0	1.500
Den Grønne Fond	2.656	6.298	3.500	2.798
Skamby byfornyelse	00	250	0	250
Energibesparende investeringer	2.000	2.000	2.000	0
Vejbelægninger	16.155	15.406	10.406	5.000
Trafiksikkerhedspulje	2.896	3.449	2.165	1.284
Pulje til køb af biler	1.123	4.865	4.907	-42
Renov./ombygning Bogense Havn og Marina	354	6.064	0	6.064
Til- og ombygning af Søbadet	176	500	500	0
Økonomiudvalget	17.498	22.685	7.600	15.085
Tidl. afsluttede anlægsprojekter	61	0	0	0
IT og digitaliseringspulje	519	1.669	500	1.169
Pulje til udskiftning af IT-udstyr	6.407	7.885	2.000	5.885
Internetforbindelse og -netværk	3.873	5.315	3.600	1.715
Software-robotter	1.190	2.165	1.500	665
Nedrivning af Østergade 5, Sørslev	725	800	0	800
Udv. af grund tidligere BH Fyrtårnet	782	900	0	900
Nedrivning af Løkkemarkskolen	273	280	0	280
Køb af areal Skovvej 7B, Bogense	326	325	0	325
Køb af Fredskoven	3.638	3.626	0	3.626
Salg af bygninger	-296	-280	0	-280

Anlæg (i 1.000 kr.)	Forbrug 2025	Korrigeret budget 2025	Oprindeligt budget 2025	Tillægsbevil- ling 2025
Økonomiudvalget - jordforsyning	-7.220	-6.601	5.000	-11.601
Salgsindtægter i afsluttede områder	-42	-40	0	-40
Salg og vedligeholdelse af byggegrunde	198	200	0	200
Jordforsyningspulje	00	0	10.000	-10.000
Pilegårdsvænget, Søndersø - Grundsalg	-788	-781	0	-781
Sehestedparken, Otterup - Grundsalg	-2.417	-2.430	0	-2.430
Salg af byggegrund Skovvej 69B-69C, Bog.	158	150	0	150
Salgsindtægter byggegrunde	00	0	-5.000	5.000
Byggemodning - Odensevej, Søndersø	371	1.000	0	1.000
Odensevej, Søndersø - Grundsalg	-4.700	-4.700	0	-4.700

Kilde: Udtræk fra KMD Opus Økonomi

Regnskabsoversigt på finansiering – Renter, tilskud og skatter

Renter, tilskud og skatter (i 1.000 kr.)		Forbrug 2025	Korrigeret bud- get 2025	Oprindeligt bud- get 2025	Tillægsbevill- ing 2025
Finansiering i alt		-2.434.819	-2.437.665	-2.447.762	10.097
Renter mv.		-237	556	-291	847
072205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	-296	00	0	0
072207	Investerings- og placeringsforeninger	-6.770	-8.350	-750	-7.600
072208	Realkreditobligationer	-2.561	-750	-750	0
072814	Tilgodehavender i betalingskontrol	-351	-250	-120	-130
073223	Udlån til beboerindskud	-5	00	0	0
073225	Andre langfristede udlån og tilgodeha- vender	-273	00	0	0
073535	Andre forsyningsvirksomheder	-3	-11	-211	200
075256	Anden kortfristet gæld med inden- landsk betalingsmodtager	519	400	0	400
075259	Mellemregnskonto	26	00	0	0
075570	Kommunekreditforeningen	1.301	1.340	1.440	-100
075573	Lønmodtagernes Feriemidler	6.876	6.876	100	6.776
075878	Kurstab og kursgevinster i øvrigt	1.695	1.691	0	1.691
075879	Garantiprovision	-396	-390	0	-390
Tilskud og udligning		-743.400	-747.332	-756.064	8.732
076280	Udligning og generelle tilskud	-627.756	-632.344	-640.752	8.408
076281	Udligning og tilskud vedrørende udlæn- dinge	5.328	5.328	5.328	0
076282	Kommunale bidrag til regionerne	3.732	3.728	3.728	0
076286	Særlige tilskud	-124.032	-124.044	-124.368	324
076587	Refusion af købsmoms	-672	0	0	0
Skatter		-1.691.181	-1.690.889	-1.691.407	518
076890	Kommunal indkomstskat	-1.526.177	-1.526.177	-1.526.153	-24
076892	Selskabsskat	-27.314	-27.314	-27.314	0
076893	Anden skat påalignet visse indkomster	-3.965	-3.964	-3.806	-158
076894	Grundskyld	-133.718	-133.426	-134.126	700
076895	Anden skat på fast ejendom	-8	-8	-8	0

Kilde: Udtræk fra KMD Opus Økonomi

Regnskabsoversigt på finansforskydninger

Finansforskydninger (i 1.000 kr.)		Forbrug 2025	Korrigeret bud- get 2025	Oprindeligt bud- get 2025	Tillægsbevil- ling 2025
Finansforskydninger i alt		35.791	-112.155	27.509	-139.664
Likvider i alt		-50.929	-180.514	-66	-180.448
082201	Kontante beholdninger	0	-180.514	-66	-180.448
082205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	-44.259	0	0	0
082207	Placerings- og investeringsforeninger	2.080	0	0	0
082208	Realkreditobligationer	-3.680	0	0	0
082210	Statsobligationer m.v.	-5.070	0	0	0
Tilgodehavender i alt		26.074	-6.340	-4.000	-2.340
082512	Refusionstilgodehavender	2.122	0	0	0
082814	Tilgodehavender i betalingskontrol	4.268	0	0	0
082815	Andre tilgodehavender	42	0	0	0
082817	Mellemregninger med følgende regn- skabsår	7.993	-8.000	-8.000	0
083220	Pantebreve	-47	0	0	0
083223	Udlån til beboerindskud	203	0	0	0
083224	Indskud i Landsbyggefonden m.v.	-18	4.000	4.000	0
083225	Andre langfristede udlån og tilgodeha- vender	-3.072	-2.340	0	-2.340
083227	Deponerede beløb for lån m.v.	15.000	0	0	0
083837	Staten	0	0	0	0
084242	Legater	9	0	0	0
084243	Deposita	-426	0	0	0
Gæld i alt		60.646	74.699	31.575	43.124
084244	Parkeringsfond	150	0	0	0
084546	Legater	-9	0	0	0
084547	Deposita	426	0	0	0
085152	Anden gæld	-22	0	0	0
085253	Kirkelige skatter og afgifter	-15	0	0	0
085256	Anden kortfristet gæld med inden- landsk betalingsmodtager	-576	0	0	0
085259	Mellemregningskonto	47	0	0	0
085570	Kommunekreditforeningen	9.372	9.380	9.380	0
085573	Lønmodtagernes Feriemidler	44.097	58.124	15.000	43.124
085577	Langfristet gæld vedrørende ældre- boliger	7.175	7.195	7.195	0

Kilde: Udtræk fra KMD Opus Økonomi

Regnskabsoversigt på regulering af aktiver og passiver

Reguleringer af aktiver og passiver (i 1.000 kr.)		Forbrug 2025	Korrigeret budget 2025	Oprindeligt budget 2025	Tillægsbevil- ling 2025
Reguleringer i alt		0	0	0	0
Likvider i alt		326	0	0	0
092207	Investerings- og placeringsforeninger	-292	0	0	0
092208	Realkreditobligationer	653	0	0	0
092210	Statsobligationer m.v.	-35	0	0	0
Tilgodehavender i alt		-7.455	0	0	0
092512	Refusionstilgodehavender	168	0	0	0
092814	Tilgodehavender i betalingskontrol	-463	0	0	0
093221	Aktier og andelsbeviser m.v.	-3.030	0	0	0
093223	Udlån til beboerindskud	-589	0	0	0
093224	Indskud i landsbyggefonden m.v.	18	0	0	0
093225	Andre langfristede udlån og tilgodeha- vender	-622	0	0	0
093535	Andre forsyningsvirksomheder	-2.937	0	0	0
Gæld i alt		52.841	0	0	0
095152	Anden gæld	395	0	0	0
095255	Skyldige feriepenge	1.344	0	0	0
095259	Mellemregningskonto	-1.161	0	0	0
095261	Selvejende institutioner med overens- komst	712	0	0	0
095573	Lønmodtagernes Feriemidler	4.487	0	0	0
095579	Gæld vedrørende finansielt leasede ak- tiver	165	0	0	0
097290	Hensatte forpligtelser	46.899	0	0	0
Egenkapital i alt		-45.712	0	0	0
097599	Balancekonto	-45.712	0	0	0

Kilde: Udtræk fra KMD Opus Økonomi

Garantiforpligtelser og eventualrettigheder

Restgæld pr. 31.12.2025 (i hele kroner)	Hovedstol	Kommunens garanti
1. BOLIGBYGGERI		
Jyske Realkredit		
Lån 4023779 matr. 86C m.fl. Bogense	423.000	34.789
Lån 4190149 matr. 86C m.fl. Bogense	4.656.700	366.412
Lån 4207032 matr. 83A Bogense	1.784.000	259.381
Lån 4207074 matr. 83A Bogense	2.133.600	553.948
Lån 4207090 matr. 83A Bogense	2.279.200	591.750
Lån 4233844 matr. 86C m.fl. Bogense	11.135.700	910.874
Lån 4233857 matr. 86C m.fl. Bogense	4.027.700	331.257
Lån 4601829 matr. 83A Bogense	446.000	62.246
Lån 4601845 matr. 83A Bogense	533.400	132.936
Lån 4601887 matr. 83A Bogense	569.800	142.008
Lån 4617570 matr. 86C m.fl. Bogense	495.500	38.397
Lån 5754034 matr. 218 Bogense	2.304.000	287.858
Lån 5754296 matr. 218 Bogense	3.232.000	928.703
Lån 5798249 matr. 218 Bogense	576.000	73.738
Lån 5843518 matr. 218 Bogense	546.000	70.803
Lån 5865732 matr. 218 Bogense	691.000	89.778
Lån 5869288 matr. 218 Bogense	491.000	63.781
Lån 5869291 matr. 218 Bogense	1.152.000	152.149
Lån 6044455 matr. 218 Bogense	580.600	176.361
Lån 6370718 matr. 11A Bogense	10.352.300	3.235.700
Lån 6530545 matr. 11A Bogense	2.454.000	772.983
Lån 6881867 matr. 18C Bogense	3.060.200	535.958
Lån 7780514 matr. 53AF Bogense	7.935.000	1.343.608
Lån 7925670 matr. 12Q Bogense	9.137.700	1.575.107
Lån 7925696 matr. 12Q Bogense	801.000	138.072
Lån 13550848 matr. 12Q Bogense	110.200	24.298
Lån 22325491 matr. 12Q Bogense	112.100	19.323
Lån 24582711 matr. 3H Bogense	24.444.000	1.930.051
Lån 32523652 matr. 18E Bogense	26.587.000	2.878.980
Lån 32803291 matr. 11A Bogense	2.349.000	21.905
Lån 40839008 matr. 18E Bogense	1.028.000	867.479
Lån 30125324 matr. 34CC Søndersø	23.800.000	2.600.655
Lån 35663014 matr. 18E Bogense	854.000	114.558

Garantiforpligtigelser og eventualrettigheder

Restgæld pr. 31.12.2025 (i hele kroner)	Hovedstol	Kommunens garanti
Lån 37704036 matr. 2A og 2E Bogense	27.638.000	10.307.075
Lån 42934435 matr. 18A m.fl. Bogense	1.093.000	1.530.513
Lån 43329450 matr. 83A m.fl. Bogense	4.443.000	6.336.721
Jyske Realkredit i alt		39.500.156
Nykredit		
Andelsboligf. Centret, Morud - matr. 2 DU	4.672.000	533.692
Boligselskabet LAB-Huse - matr. 6 BD	9.727.300	994.325
Civica afd. 16 - matr. 34 R m.fl.	5.950.000	1.834.833
Civica afd. 16 - matr. 34 R m.fl.	1.350.000	311.912
Civica afd. 16 - matr. 34 R m.fl.	2.854.000	1.643.558
Sø. K. selvej. Almene ældreb. Morud - matr. 2 AP	5.614.500	943.157
Andelsboligf. Hedemarken IV - matr. 9 AB	7.268.000	935.606
SBSB afd. 7, Edelkær - matr. 34 BV	3.469.000	683.341
SBSB afd. 7, Edelkær - matr. 34 BV	32.000	8.382
Boligselskabet LAB-huse - matr. 16 A / 6 DC	4.465.000	989.101
Boligselskabet LAB-huse - matr. 16 A / 6 DC	12.849.800	1.534.891
AB Højstrup afd. 16c - matr. 34 AY	351.000	73.454
AB Højstrup afd. 66 - matr. 34 AY	539.000	298.544
Boligselskabet LAB-huse - matr. 4 BF	5.536.000	1.166.175
Skovby By, Skovby - matr. 12 G	3.659.000	765.367
Boligselskabet LAB-huse - matr. 6 AZ	17.340.000	1.239.473
SBSB afd. 6 Psykiatricenter - matr. 24 M	4.414.000	945.221
SBSB afd. 6 Psykiatricenter - matr. 24 M	54.000	10.756
Boligselskabet LAB-huse - matr. 5 AM	20.110.000	1.506.388
SBSB afd. 12 Vestervænget 3A-9D - matr. 24 Y	17.082.000	1.284.744
Boligselskabet L.A.B. Fyn - Afd. Elmehaven	31.268.000	3.795.151
BSB Sønderød, Carlsvej - matr. 34 cd/ 34 aæ	42.543.000	13.328.855
Bogense Boligf. afd. 25 Bag Bog - matr. 3 ar	30.377.000	17.068.519
Bogense Boligf. afd. 25 Bag Bog - matr. 3 ar	1.492.000	859.002
BSB afd. 11 Maderupvej 19A-23B	5.685.680	389.380
SBSB afd. 8 Vestervænget 23	159.960	33.842
SBSB afd. 8 Vestervænget 23	10.986.000	2.385.515
Fyns almennyttige B/S afd. 111 - matr. 1 be	11.991.000	8.399.936
Fyns almennyttige B/S afd. 111 - matr. 1 be	1.241.000	921.182
Fyns almennyttige B/S afd. 112 - matr. 5 ah	16.595.000	11.959.701
Fyns almennyttige B/S afd. 112 - matr. 5 ah	1.684.000	1.430.831
Nykredit i alt		78.274.835

Garantiforpligtigelser og eventualrettigheder

Restgæld pr. 31.12.2025 (i hele kroner)	Hovedstol	Kommunens garanti
Realkredit Danmark		
Otterup Almenn. Boligselskab - Gartnerpl. - matr. 2AE	8.358.500	1.498.908
Otterup Almenn. Boligselskab - Gartnerpl. - matr. 2AE	1.600	287
Boligselsk. BSB Nordfyn - afd. 8251 - matr. 1AG	2.045.000	985.437
Boligselsk. BSB Nordfyn - afd. 8251 - matr. 1AG	2.162.000	1.389.340
Boligselsk. BSB Nordfyn - afd. 8251 - matr. 1AG	3.675.700	655.899
Boligselsk. BSB Nordfyn - afd. 8251 - matr. 1AG	3.910.000	688.659
Boligselsk. BSB Nordfyn - afd. 8251 - matr. 1AG	116.000	12.375
Boligselsk. BSB Nordfyn - afd. 8251 - matr. 1AG	227.000	22.846
Boligselsk. BSB Nordfyn - afd. 8251 - matr. 1AG	908.000	88.326
Boligselsk. BSB Nordfyn - afd. 8251 - matr. 1AG	58.000	3.100
Boligselsk. BSB Nordfyn - afd. 8251 - matr. 1AG	5.291.000	238.674
Boligselskabet LAB afd. Stenløkkevej - matr. 1LV	8.091.000	612.673
Bogense Boligforening - afd. 26 - matr. 18A	64.653.000	31.582.945
Bogense Boligforening - afd. 26 - matr. 18A	270.000	202.712
Realkredit Danmark i alt		37.982.180
BOLIGBYGGERI I ALT		155.757.171
2. FÆLLESKOMMUNALE SELSKABER		
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	3.492.466	1.060.545
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	1.956.192	694.133
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	2.190.000	906.970
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	2.190.000	1.277.500
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	1.460.000	1.049.542
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	2.920.000	1.833.317
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	2.389.977	1.491.113
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	13.972.200	7.256.845
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	2.190.000	1.430.668
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	1.375.670	757.041
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	1.252.680	752.214
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	4.380.000	1.128.165
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	2.190.000	1.262.788
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	1.109.600	702.747
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	2.774.000	1.756.867
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	1.138.800	721.240
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	1.460.000	924.667
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	1.314.000	919.800
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	3.796.000	2.657.200
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	2.432.360	1.702.652

Garantiforpligtigelser og eventualrettigheder

Restgæld pr. 31.12.2025 (i hele kroner)	Hovedstol	Kommunens garanti
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	503.350	352.345
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	4.380.000	1.095.000
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	7.387.600	6.094.770
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	1.708.200	1.110.330
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	876.000	671.600
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	9.957.200	8.588.085
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	1.343.200	1.158.510
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	7.008.000	6.599.200
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	6.424.000	5.861.900
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	5.840.000	5.694.000
Fjernvarme Fyn - Realkredit Danmark	433.912	276.371
Fjernvarme Fyn - Realkredit Danmark	108.460	69.082
Fjernvarme Fyn - Realkredit Danmark	62.138	35.925
Fjernvarme Fyn - Realkredit Danmark	248.550	143.701
Fjernvarme Fyn - Realkredit Danmark	2.527.739	1.272.198
Fjernvarme Fyn - Realkredit Danmark	56.531	35.089
Fjernvarme Fyn - Realkredit Danmark	226.125	140.354
Fjernvarme Fyn - Realkredit Danmark	205.568	130.113
Fjernvarme Fyn - Realkredit Danmark	51.392	32.528
Fjernvarme Fyn - Realkredit Danmark	22.706	16.054
Fjernvarme Fyn - Realkredit Danmark	908.704	64.248
Fjernvarme Fyn - Realkredit Danmark	77.088	49.997
Fjernvarme Fyn - Realkredit Danmark	308.352	199.990
Fjernvarme Fyn - Realkredit Danmark	60.643	55.379
Fjernvarme Fyn - Realkredit Danmark	242.570	221.517
HCA Airport - KommuneKredit	1.506.658	276.336
HCA Airport - KommuneKredit	1.639.300	1.639.300
Vandcenter Syd - KommuneKredit	3.300.000	1.257.579
Vandcenter Syd - KommuneKredit	3.300.000	1.258.232
Vandcenter Syd - KommuneKredit	8.250.000	6.719.611
Vandcenter Syd - KommuneKredit	11.000.000	9.017.355
Vandcenter Syd - KommuneKredit	6.930.000	5.709.436
Vandcenter Syd - KommuneKredit	7.150.000	5.634.813
Vandcenter Syd - KommuneKredit	6.930.000	5.702.787
Vandcenter Syd - KommuneKredit	6.710.000	5.503.157
Vandcenter Syd - KommuneKredit	8.250.000	7.881.213
Vandcenter Syd - KommuneKredit	6.600.000	6.446.181
Vandcenter Syd - KommuneKredit	5.500.000	5.430.855
Vandcenter Syd - KommuneKredit	5.500.000	5.459.773

Garantiforpligtigelser og eventualrettigheder

Restgæld pr. 31.12.2025 (i hele kroner)	Hovedstol	Kommunens garanti
Udbetaling Danmark - KommuneKredit	330.000.000	330.000.000
Udbetaling Danmark - KommuneKredit	60.000.000	60.000.000
<i>Alle kommuner hæfter solidarisk for restgælden</i>		
<i>Leasingaftaler - Beredskab Fyn</i>		
Nr. I-4895 A23014, A-Sprøjte	1.094.912	191.198
Nr. I-4895 A23158, Kabinetankvogn	1.330.212	654.080
Nr. I-4895 A33419, Automobilsprøjte III	1.799.927	910.036
Nr. I-4895 A48767, Autosprøjte	3.730.616	3.463.401
Nr. I-4895 A48768, Autosprøjte	3.730.077	3.466.602
Nr. I-4895 A53939, Motionsudstyr	85.048	68.696
Nr. I-4895 A54200, Scania P410 4x2 CP28 Autosprøjte	2.922.697	2.741.823
Nr. I-4895 A54201, Scania P410 4x2 CP28 Autosprøjte	3.217.112	3.044.718
Nr. I-4895 A54202, Scania P410 4x2 CP28 Autosprøjte	3.219.642	3.047.110
<i>Kommunerne hæfter solidarisk for restgælden</i>		
FÆLLESKOMMUNALE SELSKABER I ALT		545.778.591
3. SELVEJENDE INSTITUTIONER		
Gårdbørnehaven Spirevippen – KommuneKredit	1.815.535	1.435.037
Gårdbørnehaven Spirevippen – KommuneKredit	2.250.000	1.911.920
SELVEJENDE INSTITUTIONER I ALT		3.346.957
4. ØVRIGE		
Bogense Private Børnehus - KommuneKredit	246.710	29.746
Bogense Golfklub	15.000.000	15.000.000
ØVRIGE I ALT		15.029.746

Kilde: Oplysninger fra långiver

Sammenfatning

Restgæld pr. 31.12.2025 (i hele kroner)		Kommunens garanti
1. Garantier vedr. boligbyggeri		155.757.171
2. Garantier vedr. fælleskommunale selskaber		545.778.591
3. Garantier vedr. selvejende institutioner		3.346.957
4. Øvrige garantier		15.029.746
5. Eventualrettigheder		0
TOTAL		719.912.465

Lejeaftaler

(i hele kroner)	Fra dato	Til dato	Antal år	Årlig pris	I alt	Betalt	Restgæld ult. 2025
LEJEaftALER							
<i>Otterup Idrætscenter - træningscenter</i>							
Brugsretsftale vedr. Stadionvej 50	01-01-2025	31-12-2025	1	305.616	305.616	-305.616	0
Brugsretsftale vedr. Stadionvej 50	01-01-2026	31-12-2026	1		314.472	0	314.472
Brugsretsftale vedr. Stadionvej 50	01-01-2027	31-12-2027	1		314.472	0	314.472
<i>Aftalen er ikke tidsbegrænset. Der medtages 3 års udgifter i opgørelsen.</i>							
<i>Skamby Multihus – Familiehuset mv.</i>							
Torupvej 59, 1. sal, Skamby	01-01-2025	31-12-2025	1	164.244	164.244	-164.244	0
Torupvej 59, 1. sal, Skamby	01-01-2026	31-12-2026	1		167.448	0	167.448
Torupvej 59, 1. sal, Skamby	01-01-2027	31-12-2027	1		167.448	0	167.448
<i>Lejeaftalen løber i foreløbig 5 år med udløb i 2027.</i>							
<i>Undervisning/værested – Handicap og Psykiatri</i>							
Vestergade 25, Bogense	01-01-2025	31-12-2025	1	99.840	99.840	-99.840	0
Vestergade 25, Bogense	01-01-2026	31-12-2026	1		99.840	0	99.840
Vestergade 25, Bogense	01-01-2027	31-12-2027	1		99.840	0	99.840
<i>Lejeaftalen løber i foreløbig 5 år med udløb i 2027.</i>							
<i>Nordfyns Gymnasium - Ungdomsskolen</i>							
Højagervej 25, Søndersø	01-01-2025	31-12-2025	1	434.592	434.592	-434.592	0
Højagervej 25, Søndersø	01-01-2026	31-12-2026	1		434.592	0	434.592
<i>Lejeaftalen løber i foreløbig 3 år med udløb i 2026.</i>							
I ALT							1.598.112

Kilde: Oplysninger fra udlejer

Personaleoversigt

Personaleoversigt - regnskab 2025	Personale- forbrug omreg- net til fuldtids- stillinger	Lønudgifter (hele kr.)	Opr. lønbudget (hele kr.)
I alt for hele Nordfyns Kommune	1.889,31	1.026.929.608	1.038.451.320
Arbejdsmarkedsudvalget	16,60	7.800.485	6.070.000
Jobcenter	16,60	7.800.485	6.070.000
Seniorjob	2,44	912.076	370.000
Beskæftigelsesordninger	11,33	6.122.225	5.400.000
Fleksjob	1,80	229.750	300.000
Integration	1,00	495.012	0
Øvrige formål	0,03	41.421	0
Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget	20,03	10.732.028	10.255.760
Erhverv og Turisme	1,00	668.274	0
Branding	1,00	668.274	0
Kultur	1,43	939.216	300.000
Museer, medborgerhuse, fundraising mv.	1,43	939.216	300.000
Bibliotek & Borgerservice	17,59	9.124.538	9.955.760
Bibliotek	12,70	6.846.534	7.702.520
Borgerservice	4,89	2.278.004	2.253.240
Børne- og Ungeudvalget	784,42	451.741.923	440.158.390
Skole og Dagtilbud	688,12	359.128.586	356.266.680
Fælles skole og dagtilbud	12,25	4.193.422	4.877.980
Dagtilbud	264,64	122.577.018	122.976.000
<i>Kommunale dagtilbud</i>	264,64	122.577.590	122.976.000
<i>Dagtilbudsdistrikt Bogense</i>	25,62	12.427.671	12.157.470
<i>Dagtilbudsdistrikt Havrehed</i>	68,58	32.180.270	28.597.830
<i>Dagtilbudsdistrikt Sletten</i>	97,56	44.380.419	47.442.050
<i>Dagtilbudsdistrikt Glavendrup</i>	72,89	33.589.231	34.778.650
<i>Fællesøkonomi dagtilbud</i>	0,00	-572	0
Undervisning	303,48	170.250.012	163.746.830
<i>Folkeskoler</i>	303,48	168.364.883	163.746.830
<i>Skoledistrikt Bogense</i>	48,79	26.130.985	26.795.260
<i>Skoledistrikt Havrehed</i>	69,78	38.738.075	38.743.430
<i>Skoledistrikt Sletten</i>	96,31	55.635.691	50.220.960
<i>Skoledistrikt Glavendrup</i>	88,61	47.860.133	47.987.180
<i>Eksterne specialtilbud mv.</i>	0,00	1.885.129	0
Nordfynsskolen	79,10	45.220.488	47.903.270
Musikskolen	13,53	7.779.051	8.248.760
Nordfyns Ungdomsskole	15,11	9.108.595	8.513.840
Børn og Familie	96,31	92.613.337	83.891.710
Anbringelser	2,00	27.888.710	30.387.110
Forebyggende foranstaltninger	1,46	1.254.342	5.371.640

Personaleoversigt - regnskab 2025	Personale- forbrug omreg- net til fuldtids- stillinger	Lønudgifter (hele kr.)	Opr. lønbudget (hele kr.)
Handicapydelse Børn og Unge	1,34	10.519.122	4.258.000
Forebyggelsesområdet	71,73	41.139.370	35.999.700
Langebyhus	20,20	10.764.764	8.310.530
Familiehuset	20,51	11.231.004	9.008.620
Sundhedsplejen	12,95	7.801.640	7.557.310
PPR	18,07	11.341.963	11.123.240
Den Kommunale Børnetandpleje	15,78	9.586.309	6.998.210
Den kommunale unge indsats	4,00	2.225.482	877.050
Social- og Sundhedsudvalget	715,53	342.091.386	375.109.690
Voksen Velfærd	715,53	342.091.386	375.109.690
Fælles Voksen Velfærd	9,88	4.988.229	12.947.750
Budgetaftale	0,00	0	3.041.300
Projekter i Voksen Velfærd	0,00	14.206	0
Pleje og omsorg af ældre og handicappede	9,27	3.534.994	7.567.660
Plejevederlag	0,61	1.439.030	2.338.790
Hjemmepleje og Social støtte	291,77	117.148.010	126.214.200
Fælles - Hjemmepleje og social støtte	7,14	4.535.863	3.717.310
Bogense Hjemmepleje	46,53	23.812.311	27.002.630
Otterup Hjemmepleje	52,30	26.795.149	26.540.820
Søndersø Hjemmepleje og social støtte	56,56	29.490.788	34.496.660
Rehabilitering og digital velfærdstek.	7,94	3.464.030	2.491.700
Natberedskab	6,20	4.458.038	3.493.290
Demens og Aktivitet	18,40	9.244.360	8.114.860
Uddannelse ældreområdet	96,71	15.347.472	20.356.930
Plejehjem, bo- og beskæftigelsestilbud	308,95	164.141.948	173.820.170
Fælles - Plejehjem, bo- og besk.tilbud	-4,84	-2.384.197	5.925.190
Bogense Plejehjem	66,87	35.976.049	34.916.000
Søndersø Plejehjem	64,47	35.130.389	33.947.880
Otterup Plejehjem	83,62	43.190.791	50.027.160
Beboers betaling for kost og service	9,21	3.870.688	4.295.740
Botilbud	89,63	48.358.227	44.708.200
Fælles - Bo- og Beskæftigelsestilbud	4,36	2.234.537	2.569.550
Botilbud Søndersø	10,17	5.375.334	6.147.900
Botilbud Otterup	7,53	4.038.183	3.112.010
Botilbud Bogense - Udviklingshæmmede	20,99	11.212.755	9.832.960
Botilbud Bogense - Senhjerneskade	28,19	15.778.565	15.887.430
Aktivitetstilbud Bogense	4,14	2.003.834	1.932.340
Nordfynsværkstedet	9,46	5.333.214	5.226.010
Fællesbo - Søndersø	4,78	2.381.805	0
Sundhedsberedskab og Behandling	57,85	31.231.545	32.699.130
Sygepleje/Behandling	37,68	20.323.034	21.330.150
Sundhedscenter	20,17	10.908.511	11.368.980
Træning og Forebyggelse	39,75	20.971.708	19.942.670

Personaleoversigt - regnskab 2025	Personale- forbrug omreg- net til fuldtids- stillinger	Lønudgifter (hele kr.)	Opr. lønbudget (hele kr.)
<i>Træningscentre kommunal genoptræning</i>	22,00	12.052.808	10.948.680
<i>Forebyggelse og Civilsamfundet</i>	17,75	8.918.901	8.993.990
Voksen Myndighed	7,32	3.609.946	9.485.770
Teknik- og miljøudvalget	63,29	30.151.589	25.767.470
Klima og Infrastruktur	58,08	26.861.667	23.393.940
Vej og Park	29,80	13.367.857	11.961.140
Teknik og Service	20,17	9.651.844	9.591.730
Drift af hjælpemiddeldepot	4,56	1.783.499	1.841.070
Vintervedligeholdelse	0,07	74.661	0
Vedligeholdelsespulje - kom. ejendomme	0,50	322.380	0
Intern leasingpulje	1,00	483.837	0
DK2020 Klimahandlingsplan	1,98	1.177.590	0
Miljøforanstaltninger	1,25	904.836	0
Havn og Marina	3,96	2.385.086	2.373.530
Teknik- og miljøudvalget - forsyning	22,02	9.696.373	8.872.280
Renovation	22,02	9.696.373	8.872.280
Dagrenovation	0,00	0	1.936.270
Genbrugsstationer	22,02	9.696.373	6.936.010
Økonomiudvalget	255,05	167.870.961	171.617.730
Politisk administration	0,00	7.245.933	6.594.460
Kommunalbestyrelsen	0,00	6.545.149	6.594.460
<i>Kommunalbestyrelsen</i>	0,00	5.408.572	5.432.600
<i>Borgmester/Viceborgmester</i>	0,00	1.136.578	1.161.860
Råd og nævn	0,00	137.676	0
Valg og afstemninger	0,00	563.108	0
Administrativ organisation	255,05	158.305.961	156.070.480
Direktion	3,94	6.076.008	5.953.990
Voksen Velfærd	32,32	19.046.362	17.202.980
Arbejdsmarked	53,31	29.902.775	30.832.470
Børn og Unge	59,15	35.688.780	34.471.890
Teknik, Erhverv og Kultur	42,99	28.636.985	27.499.900
Strategi og Politik	28,71	18.714.163	17.980.190
Økonomi og Løn	27,04	17.677.027	19.434.510
Rådhuservice	2,61	1.091.490	821.630
Kontorelever i administrationen	4,00	1.025.416	1.138.120
Fællesudgifter mv.	0,98	446.957	734.800
Tværgående administration	0,00	2.319.067	8.952.790
Lønpuljer	0,00	206.781	6.529.720
<i>Barselpulje</i>	0,00	0	5.335.810
<i>Lokal løndannelse</i>	0,00	181.000	618.490
<i>AKUT-midler</i>	0,00	0	64.690
<i>Pulje til MED-organisation</i>	0,00	25.781	510.730
Tjenestemandspensioner	0,00	2.112.286	2.423.070

Personaleoversigt - regnskab 2025	Personale- forbrug omreg- net til fuldtids- stillinger	Lønudgifter (hele kr.)	Opr. lønbudget (hele kr.)
Anlægsprojekter	11,18	6.844.863	600.000
Foreninger	1,19	0	0

Kilde: Udtræk fra KMD Opus Økonomi

Anlægsregnskaber

Afsluttede anlægsprojekter

Ved udgangen af 2025 er der 29 anlægsprojekter, der kan afsluttes.

Nedenstående oversigt viser de enkelte anlægsprojekter, der kan afsluttes ultimo 2025, og den samlede rest-nettobevilling for de afsluttede projekter udgør en samlet merudgift på i alt 438.500 kr., som finansieres af den likvide beholdning.

Afsluttede anlægsprojekter	Bevilling I alt	Afholdte anlægsudgifter			Mer-/mindreforbrug	
		Tidligere år	2025	I alt	i kr.	I %
TOTAL	50.407.467	32.658.077	18.187.889	50.845.967	-438.500	
Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget	860.189	353.533	532.165	885.699	-25.510	
Helhedsplan for området Vestergade, Bogense	300.000	0	325.703	325.703	-25.703	-8,6%
Forsamlingshuse	560.189	353.533	206.463	559.996	193	0,0%
Børne-, Unge og Familieudvalget	38.162.000	25.626.880	12.983.380	38.610.260	-448.260	
Nyt børnehuse Birkemose	23.215.000	17.390.170	6.133.643	23.523.813	-308.813	-1,3% *
Udvidelse af Langebyhus	10.600.000	5.855.550	4.870.648	10.726.198	-126.198	-1,2% *
Etabl.omk. ifm udvidelse af Langebyhus	532.000	0	532.000	532.000	0	0,0%
Renov./ombygning Børnehuset Græshoppen	2.815.000	2.381.160	433.853	2.815.013	-13	0,0% *
Inventar til Børnehuset Birkemosen	1.000.000	0	1.013.236	1.013.236	-13.236	-1,3%
Social- og Sundhedsudvalget	1.057.970	592.116	456.421	1.048.537	9.433	
Velfærdsteknologi i hjemmeplejen	390.000	0	389.318	389.318	682	0,2%
Tilgængelighedspuljen	667.970	592.116	67.103	659.219	8.751	1,3%
Teknik- og miljøudvalget	13.077.308	6.085.548	7.022.525	13.108.073	-30.765	
Rekreative områder - Byparken i Otterup	1.084.405	1.084.405	0	1.084.405	0	0,0%
Smart Society	521.300	54.259	461.730	515.989	5.311	1,0%
Trafiksikkerhedsprojekt - Daugstrupkryds	6.700.000	4.946.884	1.655.083	6.601.967	98.033	1,5% *
Vejafvandingsbidrag	1.500.000	0	1.630.490	1.630.490	-130.490	-8,7%
Green Steps - DK2020 investeringsplan 2023 - 2026						
Omstilling af håndværktøj til el	100.000	0	100.000	100.000	0	0,0%
Energibes. investeringer, udover DK2020	571.603	0	571.603	571.603	0	0,0%
Klima - Indsats vådområder/Odense Fjord	600.000	0	603.618	603.618	-3.618	-0,6%
Energibesparende investeringer	2.000.000	0	2.000.001	2.000.001	-1	0,0% *
Økonomiudvalget	4.851.000	0	4.784.099	4.784.099	66.901	
OB og IK - Tilskud renov. og tilbygning	0	0	60.808	60.808	-60.808	100,0%
Udv. af grund tidligere BH Fyrtårnet	900.000	0	782.269	782.269	117.732	13,1%
Nedrivning af Løkkemarkskolen	280.000	0	273.282	273.282	6.718	2,4%
Køb af areal Skovvej 7B, Bogense	325.000	0	326.173	326.173	-1.173	-0,4%
Køb af Fredskoven	3.626.000	0	3.637.742	3.637.742	-11.742	-0,3% *
Salg af grunde og bygninger	-280.000	0	-296.175	-296.175	16.175	-5,8%
Økonomiudvalget - Jordforsyning	-7.601.000	0	-7.590.701	-7.590.701	-10.299	
Salg og vedligeholdelse af byggrunde	200.000	0	198.431	198.431	1.569	0,8%
Salgsindtægter	-40.000	0	-42.480	-42.480	2.480	-6,2%

Afsluttede anlægsprojekter	Bevilling I alt	Afholdte anlægsudgifter			Mer-/mindreforbrug	
		Tidligere år	2025	I alt	i kr.	I %
Pilegårdsvænget, Søndersø - Grundsalg	-781.000	0	-787.824	-787.824	6.824	-0,9%
Sehestedparken, Otterup - Grundsalg	-2.430.000	0	-2.417.151	-2.417.151	-12.849	0,5%
Salg af byggegrund Skovvej 69B-69C, Bogense	150.000	0	157.863	157.863	-7.863	-5,2%
Odensevej, Søndersø - Grundsalg	-4.700.000	0	-4.699.540	-4.699.540	-460	0,0%

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi

Note: For anlægsprojekter markeret med *, bliver der aflagt særskilt anlægsregnskab, idet projektet overstiger 2 mio. kr.

For nedenstående anlægsprojekter, hvor bevillinger er over 1,0 mio. kr. og merforbruget overstiger 5%, er der nærmere redegjort for årsagen til merudgiften.

Teknik- og miljøudvalget

Vejafvandingsbidrag

Vejafvandingsbidraget betales aconto for året, og der laves, året efter, en endelig opgørelse over udgifterne. Der var i 2024 betalt 480.000 kr. for lidt aconto, som er afregnet i 2025 og er årsagen til merforbruget.

Afsluttede anlæg med overførsel af restbevillingen til 2026

Ved udgangen af 2025 er der 17 anlægsprojekter, der kan afsluttes, og hvor restbevillingen søges overført til 2026.

Nedenstående oversigt viser de enkelte anlægsprojekter, der kan afsluttes ultimo 2025, og hvor der vil være en samlet overførsel af restbevillinger til 2026 på i alt 15.749.765 kr.

Afsluttede anlæg med overførsel af rest-bevillingen til 2025	Bevilling I alt	Afholdte anlægsudgifter			Rest-bevilling
		Tidligere år	2025	I alt	
TOTAL	55.456.460	2.016.757	37.689.938	39.706.695	15.749.765
Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget	7.889.328	0	2.807.656	2.807.656	5.081.672
Udvikling af landområderne	2.066.601	0	1.129.905	1.129.905	936.696
Anlægspulje borger-/landsbyinitiativer	3.029.518	0	1.099.763	1.099.763	1.929.755
Investeringsplan for bymidter	1.262.857	0	45.305	45.305	1.217.552
Fundraising	300.000	0	226.689	226.689	73.311
Friluftsstrategi	1.230.352	0	305.994	305.994	924.358
Børne-, Unge og Familieudvalget	347.861	0	0	0	347.861
Moderniseringsplan skoler og daginst.	347.861	0	0	0	347.861
Teknik- og miljøudvalget	30.185.548	2.016.757	22.893.064	24.909.822	5.275.726
Pulje til renovering af fortove	3.753.548	1.527.952	1.219.002	2.746.954	1.006.594 *
Green Steps - DK2020 investeringsplan 2023 - 2026					
Gennemførelse af energibesp. tiltag	1.500.000	0	868.956	868.956	631.044
Udarb. af bæredygtig ejendomsstrategi	500.000	488.805	0	488.805	11.195
Klimakoordinator fortsætter	712.000	0	630.973	630.973	81.027
Vejbelægninger	15.406.000	0	16.154.906	16.154.906	-748.906 *
Trafiksikkerhedspulje	3.449.000	0	2.896.013	2.896.013	552.987 *
Pulje til køb af biler	4.865.000	0	1.123.215	1.123.215	3.741.785
Økonomiudvalget	17.033.723	0	11.989.217	11.989.217	5.044.506

IT og digitaliseringspulje	1.668.525	0	519.059	519.059	1.149.465
Pulje til udskiftning af IT-udstyr	7.884.854	0	6.406.626	6.406.626	1.478.228 *
Internetforbindelse og -netværk	5.314.924	0	3.873.094	3.873.094	1.441.830 *
Software-robotter	2.165.421	0	1.190.439	1.190.439	974.982

Kilde: Udtæk fra KMD-Opus Økonomi

Note: For anlægsprojekter markeret med *, bliver der aflagt særskilt anlægsregnskab, idet projektet overstiger 2 mio. kr.

Igangværende anlægsprojekter

Ved udgangen af 2025 er der 48 igangværende anlægsprojekter, der ikke kan afsluttes.

Nedenstående oversigt viser de enkelte igangværende anlægsprojekter, der ikke kan afsluttes ultimo 2025, og hvor der vil være et samlet behov for at overføre en samlet restbevilling til 2026 på i alt 78.262.856 kr.

Igangværende anlægsprojekter	Bevilling I alt	Afholdte anlægsudgifter			Restbevilling
		Tidligere år	2025	I alt	
TOTAL	128.275.641	19.153.856	30.858.930	50.012.785	78.262.856
Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget	44.564.590	4.925.764	11.559.481	16.485.245	28.079.345
Fornylse og byomdannelse af Morud	6.216.564	909.102	40.002	949.104	5.267.460
Fornylse og byomdannelse Otterup	628.026	0	39.747	39.747	588.279
Byens Hus	13.500.000	1.027.925	7.715.987	8.743.913	4.756.087
Erhvervsfremmeindsats for detailhandlen	400.000	0	0	0	400.000
Forundersøgelse til udvikling af Glavendruplund	200.000	0	0	0	200.000
Tagpaptaget - hal 1 i Sønder sø Hallerne	4.905.000	2.567.785	1.443.589	4.011.374	893.626
Ny Multihal til Sønder sø hallerne	15.000.000	97.200	1.292.500	1.389.700	13.610.300
Haller - Plan for driftsmodel og finansiering	250.000	0	177.800	177.800	72.200
1. etape Geværfabrikken	490.000	190.000	28.616	218.616	271.384
Rep. af tage, Bogense og Otterup museer	2.675.000	133.752	821.240	954.992	1.720.008
Kulturarvspuljen	300.000	0	0	0	300.000
Børne-, Unge og Familieudvalget	6.850.000	17.016	674.986	692.002	6.157.998
Overdækningerne - Adamsminde	250.000	17.016	56.747	73.763	176.237
Nyt børnehus i Otterup - projekt/jordkøb	5.000.000	0	460.485	460.485	4.539.515
Sletten skole - legestuefac. dagplejerne	900.000	0	95.100	95.100	804.900
Etabl. af lokaler i eksist. sløjdløkkale	700.000	0	62.654	62.654	637.346
Social- og Sundhedsudvalget	18.050.000	2.042.762	5.340.888	7.383.650	10.666.350
Anlægspulje til personalefaciliteter	1.000.000	707.502	0	707.502	292.498
Masterplan/velfærdsteknologi og it	4.800.000	1.335.260	1.667.609	3.002.869	1.797.131
Anlæg nybygning, Personale og Klinikker	5.000.000	0	253.784	253.784	4.746.216
Ombygning af Bryggergården til Botilbud	5.000.000	0	3.286.361	3.286.361	1.713.639
Tryghedsskabende hegn om alle Plejehjem	2.250.000	0	133.134	133.134	2.116.866
Teknik- og miljøudvalget	57.011.052	12.168.314	12.187.512	24.355.826	32.655.226
Pulje til stier og stiforbindelser	4.369.645	0	0	0	4.369.645
Kyststien	1.993.800	178.530	256.261	434.791	1.559.009
Renovering af vejbroer	5.163.391	2.375.262	164.999	2.540.261	2.623.130
Pulje til udbredelse af elladestandere	1.095.762	0	575.006	575.006	520.756
Green Steps - DK2020 investeringsplan 2023 - 2026					
Varmeforsyningsplanlægning	1.144.000	214.542	69.000	283.542	860.458

Igangværende anlægsprojekter	Bevilling I alt	Afholdte anlægsudgifter			Restbevilling
		Tidligere år	2025	I alt	
Planlægning for solceller og vindmøller	250.000	80.266	75.000	155.266	94.734
Understøttelse af opsætning ladestander	500.000	0	0	0	500.000
Jordhåndteringsstrategi	100.000	0	0	0	100.000
Østre mole, Bogense	1.500.000	95.000	9.975	104.975	1.395.025
Vandløbsregulativer	1.254.453	25.266	369.290	394.556	859.898
Reduktion i elforbruget Bogense havn	3.000.000	0	0	0	3.000.000
Udviklingspulje Skåstrup	2.000.000	43.322	838.579	881.901	1.118.099
Procesrådgiver og forundersøgelse	12.500.000	8.121.384	5.833.116	13.954.500	-1.454.500
Klimaplan for de nordfynske vandløb	1.000.000	145.731	0	145.731	854.269
Ny spildevandsstruktur	2.000.000	88.501	537.485	625.986	1.374.014
Klimasikring fremtidige udstyk.områder	900.000	56.372	0	56.372	843.628
Ring LIFE	590.000	6.176	-550.132	-543.956	1.133.956
Pulje til Biodiversitet	200.000	0	0	0	200.000
Klima - vandløbsvedl.hold og Naturpleje	1.000.000	0	428.136	428.136	571.864
Klima - Medarb. til Natur og vandløb	600.000	0	332.228	332.228	267.772
Klima og Natur - Lunde å projekt	500.000	0	0	0	500.000
Klima - omlæg. Bybækken øst for Bogense	1.500.000	0	63.711	63.711	1.436.289
Den Grønne Fond	7.000.000	701.537	2.655.667	3.357.203	3.642.797
Skamby byfornyelse	250.000	0	0	0	250.000
Renov./ombygning Bogense Havn og Marina	6.100.000	36.425	353.527	389.952	5.710.048
Til- og ombygning af Søbadet	500.000	0	175.664	175.664	324.336
Økonomiudvalget	800.000	0	724.983	724.983	75.017
Nedrivning af Østergade 5, Særslev	800.000	0	724.983	724.983	75.017
Økonomiudvalget - Jordforsyning	1.000.000	0	371.079	371.079	628.921
Byggemodning - Odensevej, Søndersø	1.000.000	0	371.079	371.079	628.921

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi

Overførte budgetbeløb fra 2025 til 2026 på driften

Nedenstående oversigt viser opgørelsen af budgetoverførslerne fra 2025 til 2026. Desuden er budgetoverførslerne for de foregående 2 år vist, således det er muligt at følge udviklingen inden for de enkelte områder.

Område	Budgetoverførsel fra 2023 til 2024	Budgetoverførsel fra 2024 til 2025	Budgetoverførsel fra 2025 til 2026	
			i hele kr.	i %
BUDGETOVERFØRSLER I ALT	26.144.000	27.041.000	42.167.000	
Områder med decentraliseringsaftale	12.546.000	14.919.000	21.073.000	
Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget	584.000	1.227.000	1.458.000	
Bibliotek og Borgerservice	584.000	1.227.000	1.458.000	10,7%
Børne- og Ungeudvalget	3.241.000	6.389.000	5.406.000	
Undervisning	3.454.000	5.221.000	6.040.000	
Folkeskoler	1.460.000	3.309.000	5.457.000	
Skoledistrikt Bogense	916.000	1.252.000	1.384.000	4,4%
Skoledistrikt Havrehed	-831.000	394.000	1.239.000	2,8%
Skoledistrikt Sletten	1.101.000	286.000	-339.000	-0,6%
Skoledistrikt Glavendrup	286.000	1.377.000	3.173.000	5,6%
Fællesøkonomi Skoler	-12.000	0	0	-
Nordfynsskolen	616.000	252.000	-1.168.000	-2,5%
Musikskolen	1.172.000	1.419.000	1.011.000	12,3%
Musikskole	737.000	993.000	624.000	8,0%
Det fynske musiksamarbejde	435.000	426.000	387.000	90,8%
Nordfyns Ungdomsskole	206.000	241.000	740.000	6,3%
Dagtilbud (inkl. Dagplejen)	-757.000	2.264.000	2.261.000	
Dagtilbudsdistrikt Bogense	274.000	707.000	637.000	4,7%
Dagtilbudsdistrikt Havrehed	-1.506.000	-462.000	329.000	1,0%
Dagtilbudsdistrikt Sletten	609.000	1.378.000	968.000	2,0%
Dagtilbudsdistrikt Glavendrup	-855.000	641.000	327.000	0,9%
Fællesøkonomi Dagtilbud	721.000	0	0	-
Børn og Familie	-422.000	-1.751.000	-2.895.000	
Familiehuset	-52.000	320.000	109.000	0,9%
Langebyhus	-370.000	-2.402.000	-2.340.000	-21,5%
PPR	0	331.000	-621.000	-5,6%
Tandplejen	966.000	655.000	-43.000	-0,4%
Social- og Sundhedsudvalget	3.724.000	2.894.000	4.093.000	
Hjemmeplejen og Social støtte	1.229.000	1.078.000	1.099.000	0,6%
Hjemmeplejen	169.000	609.000	0	
Demens og Aktivitet	560.000	11.000	246.000	
Rehabilitering og digital velfærd	0	158.000	553.000	
Uddannelser ældreområdet	500.000	300.000	300.000	
Plejehjem, bo- og beskæftigelsestilbud	1.275.000	1.497.000	334.000	0,3%
Fælles Pleje, bo- og beskæftigelsestilbud	544.000	236.000	1.756.000	

Område	Budgetoverførsel fra 2023 til 2024	Budgetoverførsel fra 2024 til 2025	Budgetoverførsel fra 2025 til 2026	
			i hele kr.	i %
Otterup	666.000	875.000	-475.000	
Bogense	-281.000	46.000	-1.406.000	
Søndersø	-177.000	59.000	-821.000	
Pulje til Plejehjem (Bedre normering)	424.000	0	946.000	
Botilbud	99.000	281.000	334.000	
Sundhedsberedskab og Behandling	301.000	-251.000	1.136.000	3,1%
Sygeplejen	301.000	829.000	1.049.000	
Sundhedscenter Nordfyn - Døgn/dagsplads	0	-1.080.000	87.000	
Træning og Forebyggelse	919.000	570.000	1.524.000	6,7%
Teknik- og Miljøudvalget	2.863.000	1.055.000	1.687.000	
Vej og Park	1.983.000	476.000	895.000	2,8%
Drift af Hjælpe-middeldepot	164.000	35.000	24.000	1,0%
Teknik og Service	166.000	92.000	510.000	1,6%
Bogense Havn og Marina	550.000	452.000	258.000	42,0%
Økonomiudvalget	2.134.000	3.354.000	8.429.000	
Administrative områder med overførselsadgang	2.134.000	3.354.000	8.429.000	3,9%
Områder med særlig overførselsadgang	13.598.000	12.122.000	21.094.000	
Arbejdsmarkedsudvalget	234.000	0	0	
Helhedsorienteret indsats	234.000	0	0	-
Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget	1.810.000	1.788.000	2.237.000	
Brandingpuljen	257.000	217.000	77.000	7,5%
Fifty-fifty-puljen	42.000	0	99.000	39,9%
Kultur- og Aktivitetspuljen	236.000	99.000	20.000	3,5%
Bidder	227.000	256.000	358.000	78,9%
Den Kulturelle rygsæk	1.048.000	1.216.000	1.431.000	67,1%
Fællesudgifter baneanlæg	0	0	252.000	51,4%
Børne- og Ungeudvalget	744.000	1.531.000	389.000	
Skole og Dagtilbud - Pædagogisk IT	333.000	487.000	0	-
Ordblinde- og talblindeindsatsen	411.000	132.000	340.000	65,3%
Sundhedsplejen			49.000	0,6%
Projekt 'Min vej hjem'	0	912.000	0	-
Social- og Sundhedsudvalget	0	660.000	7.309.000	
Masterplan /Kvalitetsløft ældreområdet/Flere hænder	0	625.000	2.587.000	97,0%
Nedlukning Bryggergården /opstart botilbud		0	4.216.000	100,0%
Midler til kræftplan V			506.000	100,0%
Seniorrådet	0	35.000	0	-
Teknik- og Miljøudvalget	10.330.000	7.541.000	7.240.000	
Trafiksikkerhedspulje i ht. trafiksikkerhedsplanen	2.857.000	1.284.000	0	
Udvendig vedligeholdelse kommunale ejendomme	-502.000	244.000	1.095.000	16,9%
Naturpolitik - tilsynsforpligtigelse	663.000	780.000	743.000	56,1%
Projekter i Natur og Miljø - Odense Fjordsamarb.	456.000	619.000	399.000	47,2%
Pleje af skovarealer	129.000	265.000	527.000	158,4%
Naturforvaltning - større vedligeholdelsesudgifter	147.000	0	0	-

Område	Budgetoverførsel fra 2023 til 2024	Budgetoverførsel fra 2024 til 2025	Budgetoverførsel fra 2025 til 2026	
			i hele kr.	i %
Nedrivningspulje	2.406.000	2.575.000	4.047.000	116,5%
Intern leasingpulje	4.174.000	1.774.000	429.000	13,5%
Økonomiudvalget	480.000	602.000	3.919.000	
Forebyggende indsats - §17, stk 4-udvalg	0	0	2.985.000	99,8%
Pulje til lokal løndannelse	180.000	602.000	235.000	56,5%
Forsikring og risikostyring	300.000	0	699.000	55,2%

Kilde: Udtræk fra KMD Opus Økonomi for Regnskabsåret 2025 samt Økonomi og Løns opgørelse af budgetoverførsler

Modtaget statsrefusion i 2025

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

Bilag 1 – Modtaget statsrefusion efter kapitel 9

Hovedkon- tonr.	Hovedkontonavn	Beløb (i hele kr.)
14.71.01.	Kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet og integrationsydelse	0
14.71.02.	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under introduktionsforløbe	0
14.71.03.	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under program	-1.214.192
14.71.04.	Resultattilskud	-2.543.262
14.71.05.	Grundtilskud	-4.888.022
14.71.06.	Hjælp i særlige tilfælde	0
14.71.08.	Repatriering af udlændinge	-2.738.745
14.71.13.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	0
14.71.14.	Resultattilskud i forbindelse med repatriering af udlændinge	-330.770
14.71.15.	Danskbonus i program	0
14.72.03	Refusion af kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse	
15.11.05	Central refusionsordning vedr. udgifter til Housing First-indsatser mv.	-368.201
15.11.10.	Den centrale refusionsordning	-55.651.256
15.11.43.	Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem	0
15.26.58.	Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde	-1.022.412
15.26.59.	Udgifter til advokatbistand	-304.148
15.41.16.	Tab på garantier for flygtnings fraflytningsudgifter i alment byggeri	-3.175
15.41.17.	Støtte til beboerindskud	24.127
15.42.07.	Støtte til beboerindskud i friplejeboliger	0
15.64.59.	Merudgifter til forsørgelse i hjemmet af børn med nedsat fysisk eller psykisk funktions- evne	-5.194.009
15.64.60.	Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktions- evne	-256.408
15.72.01.	Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.	-2.527.081
17.31.20.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførs- ler	-844.841
17.31.21.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	-4.683.427
17.31.28.	ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	-254.132
17.31.29.	ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge	-891.430
17.31.34.	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	-289.253
17.31.35	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	-333.899
17.31.37.	ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	-217.411

Hovedkon- tonr.	Hovedkontonavn	Beløb (i hele kr.)
17.31.39.	ATP-bidrag for personer i fleksjob	-1.244.799
17.31.41.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	0
17.35.02.	Tilbagebetalinger	0
17.35.20.1)	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	16.852
17.38.11.2)	Dagpenge ved sygdom	190.568
17.46.04.	Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb	-411.238
17.46.08.	Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse	-239.136
17.46.18.	Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	-448.061
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 voksen- lærlinge	-5.897.190
17.46.74.	Jobrotation	0
17.54.06.	Løntilskud til førtidspensionister	-192.382
17.54.11.	Personlig assistance til personer med handicap	-2.928.102
17.54.21.	Seniorjob	-417.174
17.54.22.	Afløb på servicejob	0
17.54.31	Hjælp til personer uden ret til social pension mv.	-59.259
17.56.02.	Ledighedsydelse	-825.223
17.56.04.3)	Fleksjob	-28.503.486
17.61.06.	Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik	-2.790
17.61.09.	Fritidstillæg	-119.588
17.62.03.	Støtte til betaling af beboerindskud	-895.751
17.62.04.	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter mv.	0
17.62.05.	Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån mv	667.450
17.62.06.	Renteindtægter af boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån	19.841
17.63.01.	Sygebehandling, medicin mv.	-418.430
17.63.02.	Flytning og hjælp i enkelttilfælde	-115.559
17.64.02.	Personlige tillæg til pensionister	-3.182.785
	Refusion i alt	-129.538.189

1) Der er også refusion og medfinansiering på § 17.35.20. Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl. via Ydelsesrefusion, jf. bilag 2 og 3.

2) Der er også refusion på § 17.38.11. Dagpenge ved sygdom via Ydelsesrefusion, jf. bilag 2

3) Fra finansloven for 2025 indgår § 17.56.01. i § 17.56.04. Hvis kommunens endelige restafregning for 2024 indgår i regnskabsnoten, vil udgifterne i kvitteringen fra refusionssystemet stå som 17.56.01.

Bilag 2 – Modtaget statsrefusion via Ydelsesrefusion

Hovedkon- tonr.	Hovedkontonavn	Kommunal konto	Beløb (i hele kr.)
14.71.30. ¹⁾	Løntilskud til udlændinge	5.46.61.020	0
		5.46.61.021	-23.473
		5.46.61.022	-59.168
		5.46.61.023	-13.320
17.35.11.	Kontant- og uddannelseshjælp	5.57.73.005	-281.248
		5.57.73.006	-622.905
		5.57.73.007	-408.877
		5.57.73.008	-2.736.261
		5.57.73.009	-152.964
		5.57.73.010	-274.892
		5.57.73.011	-266.354
		5.57.73.012	-1.058.249
		5.57.73.031	-295.768
		5.57.73.032	-615.204
		5.57.73.033	-482.929
		5.57.73.034	-2.667.972
		5.57.73.035	-103.688
		5.57.73.036	-237.712
		5.57.73.037	-179.208
		5.57.73.038	-867.588
		5.57.73.039	-37.614
		5.57.73.040	-166.756
		5.57.73.041	-139.395
		5.57.73.042	-196.451
		5.57.73.043	-367.340
		5.57.73.044	-195.171
		5.57.73.045	-74.235
		5.57.73.046	-245.151
17.35.12. ¹⁾	Selvforsørgelses og hjemrejseydelse og overgangsydelse	5.46.61.012	-245.277
		5.46.61.013	-348.192
		5.46.61.014	-111.593
		5.46.61.015	-172.775
		5.46.61.016	-68.841
		5.46.61.017	-42.798
		5.46.61.018	-10.883
		5.46.61.019	-200.368
17.35.20 ²⁾	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	5.57.73.013	0
		5.57.73.014	0

Hovedkon- tonr.	Hovedkontonavn	Kommunal konto	Beløb (i hele kr.)
17.35.22.	Ressourceforløbsydelse	5.57.73.015	0
		5.57.73.016	-23.748
		5.58.82.004	-33.020
		5.58.82.005	-47.610
		5.58.82.006	-63.765
		5.58.82.007	-4.563.525
		5.58.82.008	-7.618
		5.58.82.009	-83.240
		5.58.82.010	-1.093.898
		5.58.82.011	-4.999.871
17.35.23.	Revalideringsydelse mv.	5.58.80.010	0
		5.58.80.011	0
		5.58.80.012	0
		5.58.80.013	-99.773
		5.58.80.014	0
		5.58.80.015	0
		5.58.80.016	0
		5.58.80.017	0
		5.58.80.018	0
		5.58.80.019	0
17.35.24.	Forrevalidering på kontant- og uddannelseshjælp	5.58.80.020	0
		5.58.80.021	0
		5.57.73.022	0
		5.57.73.023	0
		5.57.73.024	0
		5.57.73.025	0
17.56.02 ³⁾	Ledighedsydelse	5.58.83.006	-13.448
		5.58.83.007	-34.181
		5.58.83.008	-1.683
		5.58.83.009	-3.302.641
17.38.11. ⁴⁾	Dagpenge ved sygdom	5.57.71.010	-10.888.535
		5.57.71.011	-14.980.776
		5.57.71.012	-4.609.794
		5.57.71.013	-4.558.758
17.47.01.	Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	5.68.94.028	0
		5.68.94.029	0
		5.68.94.030	-79.743
		5.68.94.031	-33.387
		5.68.94.032	0

Hovedkon- tonr.	Hovedkontonavn	Kommunal konto	Beløb (i hele kr.)
17.47.02.	Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpmodtagere m.fl.	5.68.94.033	0
		5.68.94.034	0
		5.68.94.035	0
		5.68.94.036	0
		5.68.94.037	0
		5.68.94.038	0
		5.68.94.039	0
		5.68.94.004	-967
		5.68.94.005	-3.731
		5.68.94.006	-12.543
		5.68.94.007	-14.495
		5.68.94.024	0
		5.68.94.025	0
		5.68.94.026	0
		5.68.94.027	0
17.47.11.	Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl.	5.68.94.008	0
		5.68.94.009	0
		5.68.94.010	0
		5.68.94.011	0
		5.68.94.012	0
		5.68.94.013	0
		5.68.94.014	-19.027
		5.68.94.015	-1.253
		5.68.94.016	0
		5.68.94.017	0
		5.68.94.018	0
		5.68.94.019	0
		5.68.94.020	0
		5.68.94.021	0
		5.68.94.022	0
		5.68.94.023	0
17.54.30.	Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension	5.57.73.026	-3.153
		5.57.73.027	-9.956
		5.57.73.028	-9.141
		5.57.73.029	-314.523
17.56.04.	Fleksjob	5.58.81.013	-989
		5.58.81.014	-24.611
		5.58.81.015	-69.187
		5.58.81.016	-14.944.590

Hovedkon- tonr.	Hovedkontonavn	Kommunal konto	Beløb (i hele kr.)
		5.58.81.017	0
		5.58.81.018	0
		5.58.81.019	0
		5.58.81.020	-115.978
17.56.05.	Fleksbidrag til kommunen	5.58.81.118 ⁵⁾	-15.000.489
	Refusion i alt		-94.034.267

1) For året 2025 er refusion af SHO-ydelse ikke på § 14.71.11. og § 14.71.12. men på § 17.35.12. Løntilskud til udlændinge er på § 17.71.30.

2) Der er også refusion på § 17.35.20. Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl. efter kapitel 9 i regnskabs- og refusionsbekendtgørelsen, jf. bilag 1, og medfinansiering på § 17.35.20. efter YR, jf. bilag 3.

3) Fra 2025 er refusion af ledighedsydelse ikke på § 17.35.25. men på § 17.56.02.

4) Der er også refusion på § 17.38.11. Dagpenge ved sygdom efter kapitel 9 i regnskabs- og refusionsbekendtgørelsen, jf. bilag 1.

5) Den kommunale konto vedrørende § 17.56.05. Fleksbidrag til kommunen er på Dranst 1.

Samlet overblik over modtaget statsrefusion i 2025

Modtaget statsrefusion i alt jf. bilag 1	-129.538.189 kr.
Modtaget ydelsesrefusion i alt jf. bilag 2	-94.034.267 kr.
Modtaget refusion i alt	-223.572.456 kr.

Bilag 3 – medfinansiering via Ydelsesrefusion

Hovedkon- tonr.	Hovedkontonavn	Kommunal konto	Beløb (i hele kr.)
17.32.01.	Dagpenge ved arbejdsløshed	5.57.78.012	1.638.020
		5.57.78.013	21.555.499
		5.57.78.014	15.440.495
		5.57.78.015	15.940.441
17.35.20. ¹⁾	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	5.57.73.100	-28
		5.57.73.101	9.538
		5.57.73.102	5.356
		5.57.73.103	250.042
17.46.32.	Befordringsgodtgørelse	5.57.78.005	0
		5.68.98.114	32.035
17.64.10.	Førtidspension med variabel medfinansiering	5.48.66.001	25.349
		5.48.66.002	492.093
		5.48.66.003	1.094.876
		5.48.66.004	122.083.725
17.64.13.	Seniorpension	5.48.65.001	17.870
		5.48.65.002	288.705
		5.48.65.003	1.446.401
		5.48.65.004	37.169.213
	Medfinansiering i alt		217.489.632

1) Der er også refusion på § 17.35.20. Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl. efter kapitel 9 i regnskabs- og refusionsbekendtgørelsen, jf. bilag 1, og refusion på § 17.35.20. efter YR, jf. bilag 2.

