

Regnskab 2019 for Fanø Kommune

Kvalitet i livet – hele livet



Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Regnskabsopgørelse | 4 |
| Regnskabsresultatet | 5 |
| Regnskabsprincipper | 9 |
| Nøgletal | 14 |
| Hovedoversigt | 15 |
| Balance..... | 16 |
| Regnskabsoversigt på bevillingsniveau | 18 |
| Specielle bemærkninger: | |
| Erhvervs, Natur- og Teknikudvalget | 26 |
| Børne- og Kulturudvalget | 31 |
| Social- og Sundhedsudvalget | 34 |
| Økonomi- og Planudvalget | 43 |
| Oversigter: | |
| Anlægsoversigt | 50 |
| Personaleoversigt | 52 |
| Eventualrettigheder | 53 |
| Kautions- og garantiforpligtelser | 54 |
| Låneforhold og Swap - aftaler | 57 |
| Finansielle anlægsaktiver | 58 |
| Finansieringsoversigt | 59 |
| Omkostningsregnskabet: | |
| Anlægsnoten | 60 |
| Økonomisk decentralisering | |
| Overførsler fra 2019 til 2020..... | 61 |

Regnskabsopgørelse

| Regnskabsopgørelse | Oprindeligt Budget 2019 1000 kr | Korrigeret budget 2019 1000 kr | Regnskab 2019 1000 kr |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|
| | DKK | DKK | DKK |
| Skatter | -205.311 | -205.311 | -205.598 |
| Tilskud og udligning | -15.619 | -15.499 | -16.708 |
| INDTÆGTER | -220.930 | -220.810 | -222.306 |
| 00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger | 7.599 | 8.076 | 7.244 |
| 02 Transport og infrastruktur | 5.889 | 6.041 | 4.962 |
| 03 Undervisning og kultur | 36.931 | 37.482 | 40.825 |
| 04 Sundhedsområdet | 25.879 | 26.008 | 26.241 |
| 05 Sociale opgaver og beskæftigelse | 113.203 | 112.925 | 118.316 |
| 06 Fællesudgifter og administration m.v. | 37.557 | 37.906 | 39.135 |
| DRIFTSUDGIFTER I ALT | 227.059 | 228.438 | 236.722 |
| DRIFTSVIRKSOMHED I ALT | 6.129 | 7.628 | 14.416 |
| 00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger | | | -48 |
| 03 Undervisning og kultur | -7 | 30 | -18 |
| 05 Sociale opgaver og beskæftigelse | -13.230 | -13.230 | -12.474 |
| STATSREFUSION I ALT | -13.237 | -13.200 | -12.540 |
| TOTAL DRIFTSVIRKSOMHED OG REFUSION | -7.108 | -5.572 | 1.876 |
| Renter og kursregulering | 310 | 310 | -260 |
| PRIMÆRT DRIFTSRESULTAT | -6.798 | -5.262 | 1.616 |
| 00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger | -1.255 | 1.174 | -4.901 |
| 02 Transport og infrastruktur | 1.354 | 11 | -1.024 |
| 03 Undervisning og kultur | | | |
| 04 Sundhedsområdet | | | |
| 05 Sociale opgaver og beskæftigelse | | | |
| 06 Fællesudgifter og administration m.v. | 306 | 454 | 170 |
| ANLÆGSVIRKSOMHED | 404 | 1.638 | -5.754 |
| RESULTATER AF SKATTEFINANSIERET OMRÅDE | -6.394 | -3.624 | -4.138 |
| Drift forsyningsvirksomheder | -2.220 | -2.362 | 784 |
| Anlæg forsyningsvirksomheder | | | |
| RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHED | -2.220 | -2.362 | 784 |
| RESULTAT I ALT | -8.614 | -5.985 | -3.355 |

Primært driftsresultat

I det oprindelige budget var der budgetteret med et overskud på driften (drift og refusion) på det skattefinansierede område på kr. 6.798.000. Denne forventning er i løbet af året, via tillægsbevillinger, justeret til et overskud kr. 5.262.000. Regnskabet viser et underskud på det primært driftsresultat kr. 1.616.000.

Det primære driftsresultat dækker over en række større og mindre afvigelser på de enkelte funktionsområder.

Af afvigelser der ikke fremgår af regnskabsopgørelsen, som følge af den eksterne revision, kan nævnes:

Merudgift vedr. tilskud og udligning i forbindelse med afregning af tilskudsmoms kr. 700.000.

Merudgiftudgift vedr. medfinansiering og STAR-refusioner på det sociale område (hovedkonto 5) netto kr. 400.000.

Merindtægt som følge af revisionens gennemgang af statsrefusionsopgørelsen kr. 300.000

Resultat af afvigelserne forringer regnskabsresultatet med kr. 800.000.

Afvigelsen afvikles i regnskab 2020, med en nettovirkning på kr. 800.000.

Nedenfor ses det primære driftsresultat fordelt på de stående udvalg samt renter og finansiering.

| Regnskabsår | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 |
|-----------------------------------|-----------------------------|-----------------------|----------------------------|--------------------|
| | Oprindeligt budget 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Afvigelse 1000 kr. |
| | DKK | DKK | DKK | DKK |
| Primært driftsresultat | -6.798 | -5.262 | 1.616 | -6.878 |
| Erhvervs- Natur og Teknikudvalget | 11.699 | 12.334 | 10.694 | 1.640 |
| Børne- og Kulturudvalget | 49.810 | 50.723 | 54.255 | -3.532 |
| Social- og Sundhedsudvalget | 113.760 | 113.277 | 118.934 | -5.657 |
| Økonomi- og Planudvalget | 38.552 | 38.904 | 40.299 | -1.395 |
| Renter | 310 | 310 | -260 | 570 |
| Finansiering | -220.930 | -220.810 | -222.306 | 1.496 |

Der er følgende hovedårsager til afvigelserne:

Erhvervs, natur- og teknikudvalget

Mindreforbruget på udvalgets område fordeler sig primært med et mindreforbrug på bygningsvedligeholdelse kr. 598.000 samt et mindreforbrug på vejvedligeholdelse kr. 764.000.

Børne- og kulturudvalget

Merforbruget på udvalgets område fordeler sig med et samlet mindreforbrug på de rammebelagte områder kr. 879.000. De rammebelagte områder består af Fanø Skole, SFO, Ungdomsskole, dagpasningen samt folkeoplysning.

På det ikke rammebelagte område (ej overførselsadgang) ses et merforbrug kr. 4.412.000. Merforbruget fordeler sig på folkeskoleelever der går i skole i anden kommune kr. 572.000, PPR kr. 430.000, befordring af elever i grundskolen kr.

783.000, specialundervisning kr. 1.217.000, bidrag til staten kr. 286.000 samt efterskoler og ungdomskostskoler kr. 461.000.

Social- og sundhedsudvalget

Afvigelsen på udvalgets område skyldes primært udfordringer på ældreområdet, der har et merforbrug på kr. 5.851.000. De øvrige områder under udvalget er overordnet set i balance med et mindreforbrug kr. 200.000.

Økonomi- og planudvalget

Merforbruget på udvalgets område fordeler sig med et underskud på rammebelagt område kr. 747.000. Rammebelagt område er direktionens ramme samt lønpuljer mv. Dertil er der et samlet merforbrug på ikke rammebelagt område kr. 648.000. Merforbruget fordeler sig med et mindreforbrug vedrørende den politiske organisation kr. 543.000 samt et merforbrug kr. 1.354.000 omkring advokat- og konsulentbistand.

Renter

Mindreforbruget vedrørende renter skyldes primært negativ rente på kommunens variabelt forrentede lån, samt opkrævning af garantiprovision for både 2018 og 2019 i regnskabsåret.

Finansiering

Merindtægten på finansiering skyldes at kommunen har modtaget overgangstilskud vedrørende aldersbestemte udgiftsbehov kr. 1.056.000. Tilskuddet var ikke indeholdt i kommuneaftalen, og dermed ikke indarbejdet i budgettet. Dertil er der modtaget forskerskat.

Skattefinansieret anlægsvirksomhed

Regnskabet viser en indtægt kr. 5.754.000. I budgettet er der en forventning om udgift kr. 1.638.000. Det giver en afvigelse/merindtægt kr. 7.392.000.

Afvigelsen skyldes grundsalg samt salg af kommunale bygninger. I 2019 er den tidligere pedelbolig ved Efterskolen, samt en del af den gamle efterskole og Realen solgt. Derudover samarbejder Fanø Kommune med foreningen Sønderho Havn, omkring uddybningen af Sønderho havn, hvor der er modtaget flere tilskudsmidler end der er afholdt udgifter i 2019.

Det skal bemærkes at der i regnskabsresultatet på anlægssiden, er indeholdt en post på kr. 402.000 der vedrører forsyningsvirksomhed. Udgiften er ført på hovedkonto 2. Det betyder at det skattefinansierede resultat i 2019 reelt set er kr. 400.000 bedre end i regnskabsopgørelsen.

Brugerfinansieret virksomhed – affaldshåndtering

Regnskabet viser et forbrug kr. 784.000. Der var budgetteret med et overskud kr. 2.362.000. Afvigelsen skyldes at den nye affaldsordning på Fanø ikke var justeret på plads i budgettet.

Dertil har der været en anlægsudgift på området kr. 402.000, som i regnskabet er udgiftsført på hovedkonto 2 under det skattefinansierede område. Det

samlede resultat af brugerfinansieret område er således et merforbrug kr. 1.186.000.

Udgiften på affaldsområdet i 2019 incl. Anlægsudgiften, betyder at mellemregningen med forbrugerne viser et tilgodehavende til kommunen på kr. 4.138.000.

Resultat i alt

Regnskabet viser et overskud kr. 3.355.000 før afdrag på lån og finansforskydninger. Der var budgetteret med et overskud kr. 5.985.000. Afvigelsen på kr. 2.631.000 er en forringelse af resultatet i forhold til det forventede.

Befolkningen

I nedenstående tabel ses det at der stadig er fremgang i indbyggertallet på Fanø.

| | Primo året | | | | |
|-------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| 0-5 årige | 133 | 152 | 152 | 156 | 168 |
| 6-16 årige | 411 | 420 | 442 | 422 | 411 |
| 17-64 årige | 1720 | 1700 | 1685 | 1669 | 1703 |
| 65-79 årige | 840 | 875 | 920 | 948 | 972 |
| 80 – årige | 186 | 198 | 202 | 209 | 234 |
| Antal indbyggere | 3290 | 3345 | 3401 | 3404 | 3488 |

Der er således kommet 84 nye borgere til kommunen. Heraf er 49 af de nye borgere 65+ årige.

Likviditetens udvikling

I årets løb er de likvide aktiver faldet fra et træk på 0,1 mio. kr. primo året til et træk på 14 mio. kr. ultimo året kr. Faldet i kassebeholdningen kan til dels forklares ved det store beløb på ca. 7 mio. kr., der er bundet i de indefrosne ejendomsskatter.

Der er ikke optaget lån i 2019. Lånegælden er nedbragt med 3,9 mio. kr.

Likviditeten opgjort efter kassekreditreglen

Kassebeholdningen ultimo årene opgjort efter kassekreditreglen er faldet fra 17 mio. kr. ultimo 2018 til 4,8 mio. kr. ved regnskabsårets udgang. Fanø Kommune overholder kassekreditreglen.

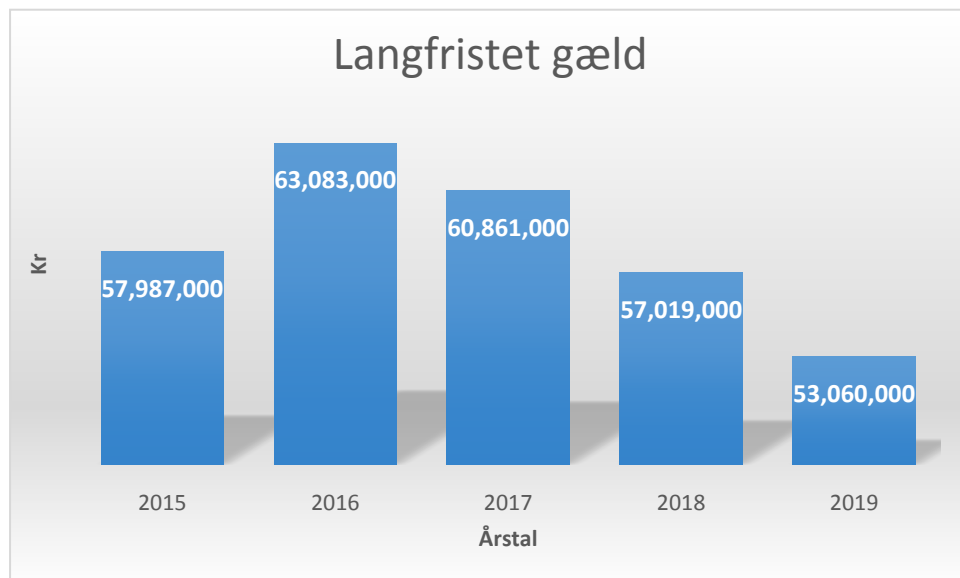
Byrådet følger månedligt udviklingen i kassebeholdningen.

Langfristet gæld

Grafen nedenfor viser størrelsen af den langfristede gæld ultimo årene 2015 til 2019. Ved udgangen af 2019 udgør gælden 53 mio. kr.

Der er ikke optaget lån de seneste år. Der har i 2019 været afholdt låneberettigede udgifter vedr. indefrosne ejendomsskatter og anlægsprojekt på lystbådehavnen. Der optages på denne baggrund nyt lån i 2020.

Der afdrages årligt ca. 3,9 mio. kr.



Økonomisk decentralisering

Flere af kommunens driftsbevillinger er tildelt økonomisk decentralisering med overførselsret mellem årene. Bagest i regnskabsmaterialet findes en oversigt der viser over-/underskud på disse områder.

Samlet set søges der på driften, overført et underskud fra 2019 til 2020 kr. 4.073.000.

På anlægssiden søges der om overførsel af kr. 7.099.000 fra 2019 til 2020.

Fanø Kommunes Regnskabsprincipper

Ændringer i anvendt regnskabspraksis i forhold til foregående år

Hidtil har det været frivilligt for kommunerne at optage skyldige feriepenge som en kortfristet gæld i balancen. Fanø Kommune har valgt ikke at optage skyldige feriepenge i balancen.

Folketinget har imidlertid vedtaget en ny ferielov, der indfører et nyt system for måden, lønmodtagere optjener ferie på. Fra september 2020 indføres således et nyt feriesystem med samtidighedsferie, hvor lønmodtagere optjener og afholder ferie over samme periode.

Ved overgangen til en ny ferieordning med samtidighed vil lønmodtageren – efter de gældende regler – have optjent ferie, som endnu ikke er afholdt. Samtidig vil den enkelte på overgangstidspunktet begynde at optjene ny ferie, som kan afholdes løbende i takt med, at ferien optjenes.

Det betyder, at en lønmodtager vil have ret til op til to års betalt ferie i det første år med samtidighedsferie. For at undgå afholdelsen af to ferieår samtidigt, er det besluttet at indefryse de feriemidler, der optjenes i perioden 1. september 2019 til den 31. august 2020. Det indefrosne ferieår opgøres til et feriebeløb, som lønmodtageren som udgangspunkt modtager, når denne fratræder arbejdsmarkedet – typisk ved folkepensionsalderen.

Social- og Indenrigsministeriet udsendte den 16. oktober 2019 en orienteringsskrivelse til samtlige kommuner vedrørende den regnskabstekniske håndtering af feriemidlerne i overgangsperioden:

- Kommunerne skal for regnskab 2019 og 2020 ved regnskabsafslutningen opgøre de opsparede feriemidler for funktionærer i overgangsperioden, hvorefter disse skal føres direkte på balancen som en langfristet gæld vedrørende Lønmodtagernes Feriemidler med modpost på egenkapitalen.

Den ændrede regnskabspraksis har dermed kun betydning for kommunens balance ultimo 2019 og ultimo 2020.

Fanø Kommune mangler ultimo 2019 at optage en langfristet gæld for perioden 1. september – 31. december 2019 til Lønmodtagernes Feriemidler på 3,3 mio. kr. og egenkapitalen ultimo 2019 er tilsvarende formindsket.

Denne korrektion i balancen, er foretaget som primokorrektion i regnskabsår 2020.

Regnskabspraksis - Værdiansættelse af kommunens aktiver og passiver:

Generelt

Fanø Kommunens regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt af Økonomi- og Indenrigsministeriet i Budget- og Regnskabssystem for Kommuner. Regnskabet aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlægs- og kapitalposter. I regnskabet indgår tillige udgifter, indtægter, aktiver og gæld vedrørende de selvejende institutioner, kommunen har driftsoverenskomst med.

Indregning af indtægter, udgifter og omkostninger

Indtægter indregnes i regnskabsopgørelse i det regnskabsår de vedrører, jfr. transaktionsprincippet.

Driftsudgifter i regnskabsopgørelsen indregnes i det regnskabsår de vedrører, jf. transaktionsprincippet, forudsat at de er kendte for kommunen inden udløbet af supplementsperioden, der slutter 28. februar i det nye regnskabsår.

Administrationsomkostninger – "Egne" institutioner

Der overføres administrationsomkostninger fra konto 6 til konto 5 på områder, der er omfattet af reglerne om omkostningsbaserede takster. Fanø kommune har ingen institutioner omfattet af dette regelsæt. Derfor er det udgifterne på områder, hvor kommunen *kunne* have haft en institution, der har dannet grundlag for beregningen. Ved beregning af administrationsomkostninger er benyttet den procentsats, 5%, der benyttes for institutioner under rammeaftalen med Region Syddanmark.

Anlægsudgifter

Indregnes i regnskabsopgørelsen i det/de regnskabsår, hvori anlægsudgiften afholdes.

Anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver kan være såvel erhvervede som internt oparbejdede. Typisk vil der være tale om udviklingsomkostninger f.eks. investering i systemudvikling eller visse softwareudgifter samt patenter, rettigheder eller licenser.

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris. Kostprisen for erhvervede aktiver opgøres som anskaffelsesprisen. Internt oparbejdede aktiver opgøres til kostpris for køb med tillæg af direkte løn og indirekte udviklingsomkostninger.

Aktiverede immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Enkeltaktiver, der er anskaffet til en kostpris, der overstiger kr. 100.000 vil blive aktiveret og afskrevet. (Der er pt. ingen sådanne aktiver i Fanø kommune.)

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Ikke-operative aktiver som f.eks. arealer til rekreative, naturbeskyttelse- eller genopretningsformål samt infrastruktur som f.eks. veje værdiansættes ikke.

Der foretages ikke afskrivninger på følgende aktiver:

- Grunde
- Grunde og bygninger bestemt til videresalg fremgår af en særskilt regnskabspost, når der foreligger en politisk beslutning om at sætte de pågældende grunde til salg.
- Aktiver under udførelse

Afskrivningsgrundlag:

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Med hensyn til kostpris er der nedenstående tilføjelser:

- Grunde og bygninger anskaffet før den 1. januar 1999 værdiansættes til seneste offentlige vurdering før 1. januar 2004. Denne værdi indgår som afskrivningsgrundlag pr. 1.1. 2004.
- Maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar medtages, hvor det enkelte aktiv har en kostpris på over kr. 100.000. Dette gælder i forhold til enkeltanskaffelse anskaffet siden den 1. januar 1999 og senere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Forbedringsudgifter sidestilles med anskaffelse, mens vedligeholdelsesudgifter anses som driftsudgifter. Forbedringsudgifter i form af renoveringer, tilbygninger og udvidelser registreres sammen med det oprindelige aktiv eller opføres særskilt i anlægskartoteket. Hvorvidt renoveringen, tilbygningen eller udvidelsen registreres særskilt eller sammen med det oprindelige aktiv, afhænger af, om tilgangens afskrivningsprofil afviger fra det oprindelige aktivs afskrivningsprofil.

For anskaffelser før 1. januar 2007 er der foretaget beregnede akkumulerede afskrivninger fra anskaffelsesåret og frem til 31. december 2006. For ejendomme anskaffet før 1. januar 1999 er der alene beregnet afskrivninger fra 1. januar 2004.

Afskrivningernes størrelse:

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede levetider.

01 Grunde og bygninger:

- Bygninger anvendt til administrative formål (rådhus mv.) 50 år.
- Bygninger anvendt til serviceydelser (skoler, fritidshjem, daginstitutioner, idrætsanlæg mv.) 30 år.
- Diverse øvrige bygninger (kiosker, pavilloner, offentlige toiletter mv.) 15 år.

Indretning af lejede lokalers indretning afskrives efter 1. januar 2007 over 10 år eller lejekontraktens varighed.

02 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler:

- Tekniske anlæg, ledninger mv. 25 år
- Øvrige tekniske anlæg mv. 25 år
- Specialudstyr 5-10 år
- Transportmidler 3-5 år (Transportmidler anskaffet efter den 1.1.2015 afskrives over 5 år.)

03 Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr:

- IT og andet kommunikationsudstyr samt større servere 3 år
- Kontorinventar samt inventar på institutionerne 3- 5 år
- Driftsmateriel (el- og vvs-udstyr, legepladsudstyr, værktøj, måleapparater og instrumenter) 10 år

04 Igangværende arbejder

- Der afskrives ikke på værdien, før aktivet er færdiggjort, hvorefter det overføres til anden relevant kategori.

Finansielle anlægsaktiver

Andele af interessentskaber, som Fanø Kommune har et væsentligt medejerskab til, indgår med den andel af virksomhedernes indre værdi, jf. senest foreliggende årsregnskab, som svarer til kommunens ejerandel.

I 2010 blev forsyningsområderne Spildevand og Vand udskilt som følge af vandsektorloven. Fanø Vand A/S er 100% ejet af Fanø kommune, og optaget, som andre aktieandele, til aktiernes indre værdi.

Finansielt leasede materielle anlægsaktiver: (Fanø kommune har pt. ingen aktiver tilhørende denne kategori).

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor kommunen har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingsaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi herfor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingsforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Op- og nedskrivninger:

Der sker indregning af op- og nedskrivninger, når der sker en objektiv konstaterbar hændelse, der resulterer i en ændring i kvalitet, kapacitet eller fremtidig økonomisk nytte af anlægsaktivet.

Op- og nedskrivningen af den bogførte værdi skal være væsentlig.

Aktier og andelsbeviser, samt værdipapirer

Værdipapirer er optaget til ultimo kurs. Andelsbeviser og aktier indgår med andel af virksomhedernes indre værdi.

Omsætningsaktiver

Varebeholdninger Fanø kommune har pt. ingen aktiver tilhørende denne kategori.

Fysiske aktiver til salg

Grunde og bygninger til salg er optaget til forventet salgspris. Fysiske aktiver til salg optages til kostpris eller nettorealisationværdi, hvor denne er lavere.

Der kan optages opskrivning til den forventede salgspris.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender opgøres til kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af forventet tab til nettorealiseringsværdien.

Periodeafgrænsninger er optaget under omsætningsaktiver – tilgodehavender og vedrører udgifter og indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide aktiver:

Optages til dagskurs. Her indgår beholdninger af kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer. Værdipapirer indregnes til dagsværdi på balancedagen.

Hensatte forpligtelser

Forpligtelser indregnes i balancen, når kommunen på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på kommunens økonomiske ressourcer, og der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtelsen.

Tjenestemandsforsikringer:

Pensionsforpligtelser over for medarbejdere er som udgangspunkt afdækket via pensionsforsikringer. Dette gælder dog ikke i fuldt omfang for tjenestemænd. For tjenestemænd foretages der aktuarmæssig opgørelse af denne forpligtelse hvert 5. år.

Åremålsansættelse:

Der er hensat midler til dækning af den akkumulerede forpligtelse.

Langfristede gældsforpligtelser

Langfristet gæld til realkreditinstitutioner og andre kreditinstitutioner

Langfristet gæld til realkreditinstitutioner, andre kreditinstitutioner, aktieselskaber og regioner er optaget med restgælden på balancetidspunktet.

Kortfristet gæld

Kortfristet gæld til pengeinstitutioner, staten, kirken, andre kommuner og regioner optages med restværdien på balancetidspunktet.

N Ø G L E T A L**5 års oversigt over væsentlige økonomiske nøgletal i 1.000 kr.**

Minustegn = Indtægter/overskud/gæld

Statsgaranteret udskrivningsgrundlag pr. indbygger

| Kilde: KORA/IM-nøgletal | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|--------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Fanø kommune | 167.452 | 167.069 | 168.762 | 170.128 | 172.149 |
| Region Syddanmark | 149.813 | 152.177 | 154.060 | 157.624 | 159.690 |
| Hele landet | 160.194 | 163.083 | 165.392 | 170.856 | 173.106 |

Befolkningens sammensætning pr. 31. december:

| Kilde: KORA/IM-nøgletal | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|----------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 0-5 årige | 133 | 152 | 152 | 152 | 156 |
| 6-16 årige | 411 | 420 | 442 | 442 | 422 |
| 17-64 årige | 1.720 | 1.700 | 1.685 | 1.685 | 1.669 |
| 65 årige og derover | 1.026 | 1.073 | 1.122 | 1.122 | 1.157 |
| antal indbyggere | 3.290 | 3.345 | 3.401 | 3.401 | 3.404 |

Uddrag fra regnskabsopgørelser:

| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Udskrivningsprocent | 24,9 | 24,9 | 24,9 | 24,9 | 24,9 |
| Grundskyldspromille | 34,0 | 34,0 | 34,0 | 34,0 | 34,0 |
| Skatteindtægter | -186.252 | -189.666 | -197.249 | -200.526 | -205.598 |
| Tilskud og udligning | -15.696 | -16.781 | -14.246 | -14.869 | -16.708 |
| Resultat af ordinær skattefinansieret driftsvirksomhed | 62 | -2.944 | -2.068 | 5.826 | 1.616 |
| Skattefinansieret område, anlæg | 8.438 | 4.608 | 8.129 | -5.643 | -5.754 |
| Skattefinansieret virksomhed, i alt | 8.500 | 1.664 | 6.061 | 211 | -4.138 |
| Brugerfinansieret område, drift og anlæg | -2.344 | -3.388 | -4.183 | -4.922 | 784 |
| Finansiell egenkapital | 186.028 | 174.709 | 160.269 | 155.884 | 151.271 |
| Finansielle poster | | | | | |
| Likvide aktiver, inkl. værdipapier | 6.118 | 6.047 | 8.779 | -81 | -14.270 |
| Tilgodehavende forsyningsvirksomheder | 5.438 | 1.951 | -2.232 | 2.952 | 4.138 |
| Langfristet gæld | -57.987 | -63.083 | -60.861 | -57.019 | -53.060 |

| Regnskabsår | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 |
|--|--------------------------------------|--|---------------------------|----------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| Hovedoversigt | Oprindeligt budget udgifter 1000 kr. | Oprindeligt budget indtægter 1.000 kr. | Forbrug Udgifter 1000 kr. | Forbrug Indtægter 1000 kr. | Korr. Budget Udgifter 1000 kr. | Korr. Budget Indtægter 1000 kr. |
| | DKK | DKK | DKK | DKK | DKK | DKK |
| A. DRIFTSVIRKSOMHED (inkl. refusion) | | | | | | |
| 0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger | 9.290 | -1.691 | 8.773 | -1.577 | 9.738 | -1.662 |
| Heraf refusion | | | | -48 | | |
| 1. Forsyningsvirksomheder m.v. | 11.600 | -13.820 | 12.446 | -11.663 | 11.459 | -13.820 |
| 2. Transport og infrastruktur | 11.519 | -5.630 | 40.212 | -35.250 | 12.536 | -6.495 |
| 3. Undervisning og kultur | 38.564 | -1.640 | 43.766 | -2.958 | 39.001 | -1.489 |
| Heraf refusion | | -7 | | -18 | 30 | 0 |
| 4. Sundhedsområdet | 27.533 | -1.654 | 28.068 | -1.827 | 27.662 | -1.654 |
| 5. Sociale opgaver og beskæftigelse | 125.639 | -25.666 | 133.506 | -27.665 | 125.865 | -26.170 |
| Heraf refusion | | -13.230 | 120 | -12.595 | | -13.230 |
| 6. Fællesudgifter og administration | 40.209 | -2.652 | 41.845 | -2.710 | 40.558 | -2.652 |
| Heraf refusion | | | | | | |
| Driftsvirksomhed i alt | 264.354 | -52.753 | 308.616 | -83.651 | 266.819 | -53.942 |
| Heraf refusion | | -13.237 | 120 | -12.661 | 30 | -13.230 |
| B. ANLÆGSVIRKSOMHED | | | | | | |
| 0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger | 1.419 | -2.674 | 936 | -5.837 | 3.934 | -2.760 |
| 1. Forsyningsvirksomheder mv. | | | | | | |
| 2. Transport og infrastruktur | 1.354 | | 3.289 | -4.313 | 11 | |
| 3. Undervisning og kultur | | | | | | |
| 4. Sundhedsområdet | | | | | | |
| 5. Sociale opgaver og beskæftigelse | | | | | | |
| 6. Fællesudgifter og administration | 306 | | 170 | | 454 | |
| Anlægsvirksomhed i alt | 3.079 | -2.674 | 4.395 | -10.149 | 4.398 | -2.760 |
| C. RENTER (7.22.05-7.58.78) | 958 | -648 | 474 | -733 | 958 | -648 |
| D. BALANCEFORSKYDNINGER | | | | | | |
| Forøgelse i likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11) | | | 0 | | 1.427 | |
| Øvrige balanceforskydninger (8.25.12 - 8.52.62) | 6.264 | -5.656 | 13.289 | 613 | 6.264 | -5.656 |
| Balanceforskydninger i alt | 6.264 | -5.656 | 13.289 | 613 | 7.691 | -5.656 |
| E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASING-FORPLIGTELSER (8.55.63-8.55.79) | 3.950 | | 3.959 | | 3.950 | |
| SUM (A + B + C + D + E) | 278.605 | -61.731 | 330.732 | -93.920 | 283.816 | -63.006 |
| F. FINANSIERING | | | | | | |
| Forbrug af likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11) | | 4.056 | | -14.508 | | 0 |
| Optagne lån (8.55.63 – 8.55.79) | | | | | | |
| Tilskud og udligning (7.62.80 – 7.62.86) | 3413 | -19032 | 3.324 | -19.874 | 3.329 | -18.828 |
| Refusion af købsmoms (7.65.87) | | | -158 | | 0 | |
| Skatter (7.68.90 – 7.68.96) | | -205.311 | | -205.598 | | -205.311 |
| Finansiering i alt | 3.413 | -220.287 | 3.166 | -239.980 | 3.329 | -224.139 |
| BALANCE | 282.018 | -282.018 | 333.898 | -333.900 | 287.145 | -287.145 |

| | Balance | 31.12.2018 | 31.12.2019 |
|-------------|--|-----------------|-----------------|
| Funktion IM | | * 1.000 DKK | * 1.000 DKK |
| | Aktiver | | |
| | Materielle anlægsakt | 88.461 | 80.329 |
| 095880 | Grunde | 17.513 | 17.513 |
| 095881 | Bygninger | 52.422 | 45.108 |
| 095882 | Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportm | 16.546 | 15.731 |
| 095883 | Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr | 1.979 | 1.977 |
| | | | |
| | Finansielle anlægsaktiver | 170.536 | 174.192 |
| 093221 | Aktier og andelsbeviser m.v. | 138.117 | 139.255 |
| 093223 | Udlån til beboerindskud | 211 | 309 |
| 093225 | Andre langfristede udlån og tilgodehavender | 20.571 | 25.051 |
| 093227 | Deponerede beløb for lån m.v. | 8.686 | 5.440 |
| 093535 | Andre forsyningsvirksomheder | 2.952 | 4.138 |
| | | | |
| | Omsætningsaktiver - fysiske anlæg | 9.848 | 10.644 |
| 096887 | Grunde og bygninger bestemt til videresalg | 9.848 | 10.644 |
| | | | |
| | Omsætningsaktiver - tilgodehavender | 6.661 | 10.922 |
| 092512 | Refusionstilgodehavender | 1.692 | 1.962 |
| 092513 | Andre tilgodehavender | -537 | 0 |
| 092814 | Tilgodehavender i betalingskontrol | 32.129 | 4.959 |
| 092815 | Andre tilgodehavender | -1.493 | -1.034 |
| 092817 | Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår | -25.129 | 5.035 |
| | | | |
| | Omsætningsaktiver, værdipapirer | 1.242 | 1.344 |
| 093220 | Pantebreve | 1.242 | 1.344 |
| | | | |
| | Likvide aktiver | -81 | -14.370 |
| 092205 | Indskud i pengeinstitutter m.v. | -9.928 | -27.438 |
| 092208 | Realkreditobligationer | 9.847 | 13.068 |
| | | | |
| | Aktiver i alt | 276.668 | 263.061 |
| | | | |
| | Passiver | | |
| | Finansiell egenkapital | -155.526 | -151.271 |
| 097591 | Modpost for takstfinansierede aktiver | -18.210 | -16.713 |
| 097593 | Modpost for skattefinansierede aktiver | -80.099 | -74.260 |
| 097599 | Balancekonto | -57.217 | -60.297 |
| | | | |
| | Hensatte forpligtelser | -42.997 | -43.030 |
| 097290 | Hensatte forpligtelser | -42.997 | -43.030 |
| | | | |

| | | | |
|--------|--|-----------------|-----------------|
| | Langfristede gældsforpligtelser | -57.019 | -53.060 |
| 095564 | Stat og hypotekbank | -5.954 | -5.954 |
| 095570 | Kommunekreditforeningen | -50.541 | -47.106 |
| 095575 | Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor | -524 | 0 |
| | | | |
| | Nettogæld vedr. fonds, legater, deposita mv. | -34 | -76 |
| 094242 | Legater | 820 | 790 |
| 094546 | Legater | -801 | -773 |
| 094547 | Deposita | -52 | -92 |
| | | | |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | -21.092 | -15.624 |
| 094848 | Kommuner og regioner m.v. | 140 | 0 |
| 095152 | Anden gæld | -709 | -1.063 |
| 095253 | Kirkelige skatter og afgifter | 369 | -19 |
| 095255 | Skyldige feriepenge | 0 | -218 |
| 095256 | Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager | -15.421 | -8.975 |
| 095258 | Edb-fejlopsamlingskonto | -18 | 0 |
| 095259 | Mellemregningskonto | -5.453 | -5.349 |
| | | | |
| | Passiver i alt | -276.668 | -263.061 |

| | Bevillingsoversigt | Regnskabsår 2019 | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 |
|------------------------|---|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|------------|
| | | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
| Dranst | | DKK | DKK | DKK | DKK | DKK | |
| Samlet resultat | | 0 | 0 | 0 | -2 | 2 | 0 |
| 1 | Drift | 224.839 | 1.238 | 226.077 | 237.506 | -11.429 | 105 |
| 0022 | Jordforsyning | -296 | | -296 | 147 | -443 | -50 |
| 002202 | Boligformål | | | | 147 | -147 | 0 |
| 002205 | Ubestemte formål | -296 | | -296 | 0 | -296 | -0 |
| 0025 | Faste ejendomme | 2.349 | 155 | 2.504 | 1.582 | 922 | 63 |
| 002510 | Fælles formål | 2.002 | 155 | 2.157 | 1.385 | 772 | 64 |
| 002511 | Beboelse | 1 | | 1 | -43 | 44 | -3.318 |
| 002512 | Erhvervsejendomme | -3 | | -3 | -1 | -2 | 31 |
| 002515 | Byfornyelse | 161 | | 161 | 155 | 6 | 96 |
| 002518 | Driftssikring af boligbyggeri | 73 | | 73 | 81 | -8 | 111 |
| 002519 | Ældreboliger | 116 | | 116 | 5 | 110 | 5 |
| 0028 | Fritidsområder | 773 | | 773 | 800 | -27 | 104 |
| 002820 | Grønne områder og naturpladser | 773 | | 773 | 800 | -27 | 104 |
| 0032 | Fritidsfaciliteter | 297 | 191 | 488 | 271 | 218 | 55 |
| 003231 | Stadion og idrætsanlæg | 297 | 191 | 488 | 271 | 218 | 55 |
| 0038 | Naturbeskyttelse | 368 | 138 | 506 | 523 | -17 | 103 |
| 003850 | Naturforvaltningsprojekter | 234 | 138 | 372 | 317 | 55 | 85 |
| 003851 | Natura 2000 | | | | 1 | -1 | 0 |
| 003853 | Skove | 2 | | 2 | 3 | -1 | 150 |
| 003854 | Sandflugt | 132 | | 132 | 202 | -70 | 153 |
| 0048 | Vandløbsvæsen | 259 | | 259 | 299 | -40 | 115 |
| 004871 | Vedligeholdelse af vandløb | 259 | | 259 | 299 | -40 | 115 |
| 0052 | Miljøbeskyttelse m.v. | 881 | | 881 | 902 | -21 | 102 |
| 005280 | Fælles formål | 823 | | 823 | 886 | -63 | 108 |
| 005289 | Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v. | 58 | | 58 | 16 | 41 | 28 |
| 0055 | Diverse udgifter og indtægter | 1 | | 1 | -190 | 191 | -18.840 |
| 005591 | Skadedyrsbekæmpelse | 1 | | 1 | | 1 | 0 |
| 005593 | Diverse udgifter og indtægter | | | | -190 | 190 | 0 |
| 0058 | Redningsberedskab | 2.965 | -7 | 2.959 | 2.925 | 34 | 99 |
| 005895 | Redningsberedskab | 2.965 | -7 | 2.959 | 2.925 | 34 | 99 |
| 0138 | Affaldshåndtering | -2.220 | -142 | -2.362 | 784 | -3.145 | -33 |
| 013860 | Generel administration | 600 | -140 | 460 | 669 | -210 | 146 |
| 013861 | Ordninger for dagrenovation - restaffald | -3.758 | | -3.758 | -1.637 | -2.120 | 44 |
| 013865 | Genbrugsstationer | 938 | -2 | 936 | 1.751 | -815 | 187 |
| 0222 | Fælles funktioner | 771 | -70 | 702 | 390 | 311 | 56 |
| 022201 | Fælles formål | 589 | -70 | 520 | 172 | 348 | 33 |
| 022203 | Arbejder for fremmed regning | -25 | | -25 | -9 | -17 | 34 |
| 022205 | Driftsbygninger og -pladser | 207 | | 207 | 227 | -20 | 110 |
| 0228 | Kommunale veje | 3.848 | 77 | 3.924 | 3.076 | 848 | 78 |
| 022811 | Vejvedligeholdelse m.v. | 3.617 | 77 | 3.694 | 2.914 | 780 | 79 |
| 022814 | Vintertjeneste | 230 | | 230 | 163 | 68 | 71 |
| 0232 | Kollektiv trafik | 2.548 | 145 | 2.693 | 2.731 | -37 | 101 |

| | Bevillingsoversigt | Regnskabsår 2019 | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 |
|--------|--|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|------------|
| | | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
| Dranst | | DKK | DKK | DKK | DKK | DKK | |
| 023231 | Busdrift | 2.548 | 145 | 2.693 | 2.731 | -37 | 101 |
| 0235 | Havne | -1.278 | 0 | -1.278 | -1.252 | -26 | 98 |
| 023540 | Havne | -1.438 | 0 | -1.438 | -1.359 | -79 | 95 |
| 023541 | Lystbådehavne m.v. | 160 | | 160 | 107 | 53 | 67 |
| 0322 | Folkeskolen m.m. | 30.624 | 413 | 31.037 | 34.437 | -3.400 | 111 |
| 032201 | Folkeskoler | 27.136 | 308 | 27.443 | 28.178 | -735 | 103 |
| 032202 | Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen | 32 | 71 | 0 | | 0 | 0 |
| 032203 | Syge- og hjemmeundervisning | 49 | | 49 | 15 | 34 | 30 |
| 032204 | Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v. | 184 | | 184 | 613 | -430 | 334 |
| 032205 | Skolefritidsordninger | 877 | 316 | 1.192 | 953 | 240 | 80 |
| 032206 | Befordring af elever i grundskolen | 106 | | 106 | 890 | -783 | 837 |
| 032207 | Specialundervisning i regionale tilbud, jf. folkeskolens § 2 | 19 | | 19 | 18 | 2 | 92 |
| 032208 | Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingsti | 612 | | 612 | 1.844 | -1.233 | 301 |
| 032209 | Efter- og videreuddannelse i folke- skolen | 179 | -103 | 0 | -24 | 24 | 0 |
| 032210 | Bidrag til staten for elever på private skoler | 392 | | 392 | 678 | -286 | 173 |
| 032212 | Efterskoler og ungdomskostskoler | 512 | | 512 | 973 | -461 | 190 |
| 032214 | Ungdommens Uddannelsesvejledning | 216 | | 216 | 143 | 73 | 66 |
| 032216 | Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen | 20 | | 20 | | 20 | 0 |
| 032217 | Specialpædagogisk bistand til voksne | 291 | | 291 | 156 | 135 | 53 |
| 0330 | Ungdomsuddannelser | 116 | | 116 | 434 | -319 | 376 |
| 033044 | Produktionsskoler | 72 | | 72 | | 72 | 0 |
| 033046 | Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov | 44 | | 44 | 434 | -391 | 991 |
| 0332 | Folkebiblioteker | 2.348 | -7 | 2.341 | 2.256 | 85 | 96 |
| 033250 | Folkebiblioteker | 2.348 | -7 | 2.341 | 2.256 | 85 | 96 |
| 0335 | Kulturel virksomhed | 1.745 | -44 | 1.701 | 1.520 | 181 | 89 |
| 033560 | Museer | 594 | | 594 | 201 | 393 | 34 |
| 033562 | Teatre | 15 | -15 | 0 | | 0 | 0 |
| 033563 | Musikarrangementer | 739 | | 739 | 743 | -4 | 101 |
| 033564 | Andre kulturelle opgaver | 397 | -29 | 368 | 576 | -208 | 157 |
| 0338 | Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v. | 2.099 | 190 | 2.288 | 2.158 | 130 | 94 |
| 033870 | Fælles formål | 47 | 38 | 85 | 1 | 85 | 1 |
| 033872 | Folkeoplysende voksenundervisning | 181 | -3 | 178 | 214 | -36 | 120 |
| 033873 | Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde | 297 | 89 | 386 | 262 | 124 | 68 |
| 033874 | Lokaletilskud | 1.134 | 78 | 1.212 | 1.106 | 106 | 91 |
| 033876 | Ungdomsskolevirksomhed | 439 | -12 | 427 | 576 | -148 | 135 |
| 033877 | Daghøjskoler | | | | 0 | -0 | 0 |
| 0345 | Fælles funktioner | | | | 20 | -20 | 0 |
| 034583 | Fælles formål | | | | 20 | -20 | 0 |
| 0462 | Sundhedsudgifter m.v. | 25.879 | 129 | 26.008 | 26.241 | -233 | 101 |
| 046281 | Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet | 16.226 | 0 | 16.226 | 16.684 | -458 | 103 |
| 046282 | Genoptræning og vedligeholdelsestræning | 2.100 | -351 | 1.749 | 1.895 | -146 | 108 |

| | Bevillingsoversigt | Regnskabsår 2019 | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 |
|--------|---|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|------------|
| | | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
| Dranst | | DKK | DKK | DKK | DKK | DKK | |
| 046284 | Fysioterapi | 250 | 0 | 250 | 263 | -13 | 105 |
| 046285 | Kommunal tandpleje | 1.250 | 0 | 1.250 | 1.147 | 103 | 92 |
| 046288 | Sundhedsfremme og forebyggelse | 1.260 | 173 | 1.433 | 1.531 | -98 | 107 |
| 046289 | Kommunal sundhedstjeneste | 560 | | 560 | 508 | 52 | 91 |
| 046290 | Andre sundhedsudgifter | 4.233 | 306 | 4.540 | 4.212 | 327 | 93 |
| 0525 | Dagtilbud til børn og unge | 13.942 | 325 | 14.267 | 15.129 | -862 | 106 |
| 052510 | Fælles formål | 1.593 | 271 | 1.864 | 2.566 | -702 | 138 |
| 052511 | Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2) | 2.304 | 20 | 2.325 | 1.863 | 462 | 80 |
| 052513 | Tværgående institutioner (institutioner som omfatter mindst | 2.505 | -655 | 1.850 | 2.772 | -922 | 150 |
| 052514 | Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4) | 6.941 | 468 | 7.409 | 7.438 | -29 | 100 |
| 052516 | Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbuds | 600 | 220 | 820 | 514 | 305 | 63 |
| 052519 | Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fr | | | | -23 | 23 | 0 |
| 0528 | Tilbud til børn og unge med særlige behov | 7.104 | 37 | 7.141 | 7.860 | -719 | 110 |
| 052820 | Opholdssteder mv. for børn | 800 | | 800 | 922 | -122 | 115 |
| 052821 | Forebyggende foranstaltninger for børn og unge | 4.029 | 42 | 4.071 | 3.050 | 1.021 | 75 |
| 052822 | Plejefamilier | 975 | | 975 | 2.138 | -1.163 | 219 |
| 052823 | Døgninstitutioner for børn og unge | 1.100 | -6 | 1.094 | 1.508 | -414 | 138 |
| 052824 | Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge | 200 | | 200 | 5 | 195 | 3 |
| 052825 | Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36) | | | | 236 | -236 | 0 |
| 0530 | Tilbud til ældre | 28.820 | -591 | 28.229 | 34.080 | -5.851 | 121 |
| 053026 | Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til | 8.100 | -2.203 | 5.897 | 7.655 | -1.758 | 130 |
| 053027 | Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l | 12.580 | 2.024 | 14.604 | 15.590 | -987 | 107 |
| 053028 | Hjemmesygepleje | 3.500 | -696 | 2.804 | 5.200 | -2.396 | 185 |
| 053029 | Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr | 2.500 | 125 | 2.625 | 2.930 | -305 | 112 |
| 053031 | Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t | 1.940 | 0 | 1.940 | 2.523 | -583 | 130 |
| 053036 | Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning | 200 | 159 | 359 | 181 | 178 | 51 |
| 0538 | Tilbud til voksne med særlige behov | 14.330 | -35 | 14.295 | 16.072 | -1.776 | 112 |
| 053838 | Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til | 1.200 | -408 | 792 | 2.332 | -1.540 | 295 |
| 053839 | Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se | | 432 | 432 | 1.722 | -1.290 | 399 |
| 053840 | Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (servicelovens §§ 10 | 30 | | 30 | | 30 | 0 |
| 053841 | Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t | 650 | 0 | 650 | 363 | 287 | 56 |
| 053842 | Botilbud for personer med særlige sociale problemer (service | | | | 293 | -293 | 0 |
| 053844 | Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sund | 20 | | 20 | 154 | -134 | 772 |
| 053845 | Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a | 620 | -3 | 617 | 209 | 408 | 34 |

| | Bevillingsoversigt | Regnskabsår | | | | | |
|--------|--|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|------------|
| | | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 |
| | | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
| Dranst | | DKK | DKK | DKK | DKK | DKK | |
| 053850 | Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108) | 5.450 | -26 | 5.424 | 2.162 | 3.262 | 40 |
| 053851 | Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo | | | | 2.454 | -2.454 | 0 |
| 053852 | Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107) | 4.800 | -24 | 4.776 | 4.020 | 756 | 84 |
| 053853 | Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99) | 140 | | 140 | 57 | 83 | 41 |
| 053854 | Særlige pladser på psykiatrisk afdeling (sundhedslovens §238 | | | | 890 | -890 | 0 |
| 053858 | Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103) | 200 | | 200 | 193 | 7 | 97 |
| 053859 | Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104) | 1.220 | -5 | 1.215 | 1.223 | -8 | 101 |
| 0546 | Tilbud til udlændinge | 5.881 | | 5.881 | 1.189 | 4.692 | 20 |
| 054660 | Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionspro | 371 | | 371 | -426 | 797 | -115 |
| 054661 | Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogram | 5.510 | | 5.510 | 1.523 | 3.987 | 28 |
| 054665 | Repatriering | | | | 91 | -91 | 0 |
| 0548 | Førtidspensioner og personlige tillæg | 10.966 | -6 | 10.960 | 11.150 | -191 | 102 |
| 054866 | Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere | 700 | | 700 | 2.069 | -1.369 | 296 |
| 054867 | Personlige tillæg m.v. | 886 | | 886 | 755 | 131 | 85 |
| 054868 | Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014 | 9.380 | -6 | 9.374 | 8.326 | 1.048 | 89 |
| 0557 | Kontante ydelser | 18.179 | -2 | 18.177 | 17.171 | 1.007 | 94 |
| 055771 | Sygedagpenge | 6.655 | | 6.655 | 5.342 | 1.313 | 80 |
| 055772 | Sociale formål | 1.740 | | 1.740 | 433 | 1.307 | 25 |
| 055773 | Kontant- og uddannelseshjælp | 4.993 | -2 | 4.991 | 3.860 | 1.131 | 77 |
| 055775 | Afløb og tilbagebetaling mv. vedr. aktiverede kontant- og ud | -9 | | -9 | 36 | -45 | -399 |
| 055776 | Boligyldelse til pensionister - kommunal medfinansiering | 1.300 | | 1.300 | 1.689 | -389 | 130 |
| 055777 | Boligsikring - kommunal medfinansiering | 1.000 | | 1.000 | 924 | 76 | 92 |
| 055778 | Dagpenge til forsikrede ledige | 2.500 | | 2.500 | 4.427 | -1.927 | 177 |
| 055779 | Midlertidig arbejdsmarkedsydelses- ordning og kontantydelses | | | | 460 | -460 | 0 |
| 0558 | Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger | 11.159 | -4 | 11.155 | 11.871 | -716 | 106 |
| 055880 | Revalidering | 280 | | 280 | 448 | -168 | 160 |
| 055881 | Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntil | 8.720 | | 8.720 | 8.112 | 608 | 93 |
| 055882 | Ressourceforløb og jobafklarings- forløb | 1.159 | | 1.159 | 2.121 | -962 | 183 |
| 055883 | Ledighedsydelse | 1.000 | -4 | 996 | 1.190 | -194 | 119 |
| 0568 | Arbejdsmarkedsforanstaltninger | 2.395 | -1 | 2.394 | 3.449 | -1.056 | 144 |
| 056890 | Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats | 500 | -1 | 499 | 915 | -416 | 183 |
| 056891 | Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige | 300 | | 300 | 224 | 76 | 75 |
| 056896 | Servicejob | 295 | | 295 | 425 | -130 | 144 |
| 056897 | Seniorjob til personer over 55 år | 1.250 | | 1.250 | 1.839 | -589 | 147 |
| 056898 | Beskæftigelsesordninger | 50 | | 50 | 47 | 3 | 93 |
| 0572 | Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige so | 427 | | 427 | 346 | 81 | 81 |

| | Bevillingsoversigt | Regnskabsår 2019 | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 |
|--------|--|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|------------|
| | | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
| Dranst | | DKK | DKK | DKK | DKK | DKK | |
| 057299 | Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål | 427 | | 427 | 346 | 81 | 81 |
| 0642 | Politisk organisation | 3.797 | 101 | 3.898 | 3.354 | 544 | 86 |
| 064240 | Fælles formål | 146 | 1 | 147 | 41 | 106 | 28 |
| 064241 | Kommunalbestyrelsesmedlemmer | 3.293 | 100 | 3.393 | 3.055 | 338 | 90 |
| 064242 | Kommissioner, råd og nævn | 189 | | 189 | 164 | 24 | 87 |
| 064243 | Valg m.v. | 170 | | 170 | 94 | 76 | 55 |
| 0645 | Administrativ organisation | 30.534 | -379 | 30.155 | 32.288 | -2.133 | 107 |
| 064550 | Administrationsbygninger | 566 | | 566 | 322 | 243 | 57 |
| 064551 | Sekretariat og forvaltninger | 23.095 | -353 | 22.742 | 25.031 | -2.289 | 110 |
| 064552 | Fælles IT og telefoni | 4.580 | -15 | 4.565 | 4.654 | -88 | 102 |
| 064553 | Jobcentre | 1.750 | -9 | 1.741 | 1.664 | 77 | 96 |
| 064556 | Byggesagsbehandling | 454 | -2 | 452 | 582 | -130 | 129 |
| 064557 | Voksen-, ældre- og handicapområdet | -571 | | -571 | -713 | 142 | 125 |
| 064558 | Det specialiserede børneområde | -347 | | -347 | -159 | -187 | 46 |
| 064559 | Administrationsbidrag til UdbetalingDanmark | 1.006 | | 1.006 | 906 | 100 | 90 |
| 0648 | Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter | 2.069 | -29 | 2.039 | 1.948 | 91 | 96 |
| 064860 | Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love | -3 | | -3 | | -3 | 0 |
| 064862 | Turisme | 2.038 | -29 | 2.009 | 1.869 | 140 | 93 |
| 064867 | Erhvervsservice og iværksætteri | 34 | | 34 | 79 | -46 | 235 |
| 0652 | Lønpuljer m.v. | 1.157 | 657 | 1.814 | 1.544 | 270 | 85 |
| 065270 | Løn- og barselpuljer | 441 | -33 | 409 | 7 | 401 | 2 |
| 065272 | Tjenestemandspension | 1.417 | | 1.417 | 1.537 | -120 | 108 |
| 065276 | Generelle reserver | -702 | 690 | -12 | | -12 | 0 |
| 2 | Statsrefusion | -13.237 | 37 | -13.200 | -12.540 | -660 | 95 |
| 0025 | Faste ejendomme | | | | -48 | 48 | 0 |
| 002511 | Beboelse | | | | -18 | 18 | 0 |
| 002518 | Driftssikring af boligbyggeri | | | | -30 | 30 | 0 |
| 0335 | Kulturel virksomhed | -7 | 37 | 30 | -18 | 48 | -61 |
| 033562 | Teatre | -7 | 37 | 30 | -18 | 48 | -61 |
| 0522 | Central refusionsordning | -1.100 | | -1.100 | -1.175 | 75 | 107 |
| 052207 | Indtægter fra den centrale refusionsordning | -1.100 | | -1.100 | -1.175 | 75 | 107 |
| 0546 | Tilbud til udlændinge | -3.381 | | -3.381 | -1.511 | -1.870 | 45 |
| 054660 | Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionspro | -251 | | -251 | -964 | 713 | 384 |
| 054661 | Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogram | -3.130 | | -3.130 | -306 | -2.824 | 10 |
| 054665 | Repatriering | | | | -242 | 242 | 0 |
| 0548 | Førtidspensioner og personlige tillæg | -516 | | -516 | -319 | -197 | 62 |
| 054867 | Personlige tillæg m.v. | -516 | | -516 | -319 | -197 | 62 |
| 0557 | Kontante ydelser | -2.879 | | -2.879 | -3.046 | 167 | 106 |
| 055771 | Sygedagpenge | -1.955 | | -1.955 | -2.040 | 85 | 104 |
| 055772 | Sociale formål | | | | -312 | 312 | 0 |
| 055773 | Kontant- og uddannelseshjælp | -993 | | -993 | -697 | -296 | 70 |

| | Bevillingsoversigt | Regnskabsår 2019 | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 |
|--------|--|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|------------|
| | | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
| Dranst | | DKK | DKK | DKK | DKK | DKK | |
| 055775 | Afløb og tilbagebetaling mv. vedr. aktiverede kontant- og ud | 69 | | 69 | 3 | 66 | 4 |
| 0558 | Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger | -5.159 | | -5.159 | -5.129 | -30 | 99 |
| 055880 | Revalidering | -80 | | -80 | -64 | -16 | 80 |
| 055881 | Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntil | -4.920 | | -4.920 | -4.324 | -596 | 88 |
| 055882 | Ressourceforløb og jobafklarings- forløb | -159 | | -159 | -317 | 158 | 200 |
| 055883 | Ledighedsydelse | | | | -424 | 424 | 0 |
| 0568 | Arbejdsmarkedsforanstaltninger | -195 | | -195 | -1.294 | 1.099 | 664 |
| 056890 | Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats | | | | -46 | 46 | 0 |
| 056891 | Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige | | | | -332 | 332 | 0 |
| 056896 | Servicejob | -195 | | -195 | -102 | -93 | 52 |
| 056897 | Seniorjob til personer over 55 år | | | | -856 | 856 | 0 |
| 056898 | Beskæftigelsesordninger | | | | 42 | -42 | 0 |
| 3 | Anlæg | 404 | 392 | 1.638 | -5.754 | 7.392 | -351 |
| 0022 | Jordforsyning | -574 | -1.292 | -1.866 | -1.153 | -714 | 62 |
| 002202 | Boligformål | -574 | -1.292 | -1.866 | -1.153 | -714 | 62 |
| 0025 | Faste ejendomme | -1.591 | 810 | -781 | -4.394 | 3.613 | 563 |
| 002510 | Fælles formål | -1.591 | 810 | -781 | -4.394 | 3.613 | 563 |
| 0028 | Fritidsområder | 366 | 392 | 1.426 | 645 | 781 | 45 |
| 002820 | Grønne områder og naturpladser | 366 | 392 | 1.426 | 645 | 781 | 45 |
| 0038 | Naturbeskyttelse | 543 | 1.851 | 2.394 | | 2.394 | 0 |
| 003854 | Sandflugt | 543 | 1.851 | 2.394 | | 2.394 | 0 |
| 0222 | Fælles funktioner | 704 | -3.916 | -3.212 | 402 | -3.614 | -13 |
| 022201 | Fælles formål | 704 | -3.916 | -3.212 | 402 | -3.614 | -13 |
| 0228 | Kommunale veje | 650 | 2.145 | 2.795 | 429 | 2.366 | 15 |
| 022822 | Vejanlæg | | -1 | -1 | | -1 | 0 |
| 022823 | Standardforbedringer af færdselsarealer | 650 | 2.146 | 2.796 | 429 | 2.367 | 15 |
| 0235 | Havne | | 428 | 428 | -1.855 | 2.283 | -433 |
| 023540 | Havne | | | | -1.958 | 1.958 | 0 |
| 023541 | Lystbådehavne m.v. | | 428 | 428 | 103 | 325 | 24 |
| 0645 | Administrativ organisation | 306 | 148 | 454 | 170 | 283 | 38 |
| 064551 | Sekretariat og forvaltninger | 306 | 148 | 454 | 170 | 283 | 38 |
| 4 | Renter | 310 | | 310 | -260 | 570 | -84 |
| 0722 | Renter af likvide aktiver | -220 | | -220 | -68 | -152 | 31 |
| 072205 | Indskud i pengeinstitutter m.v. | 80 | | 80 | 97 | -17 | 121 |
| 072209 | Kommunekreditforeningsobligationer | -300 | | -300 | -165 | -135 | 55 |
| 0728 | Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt | -100 | | -100 | -84 | -16 | 84 |
| 072814 | Tilgodehavender i betalingskontrol | -100 | | -100 | -84 | -16 | 84 |
| 0732 | Renter af langfristede tilgodehavender | -120 | | -120 | -231 | 111 | 193 |
| 073221 | Aktier og andelsbeviser m.v. | | | | -15 | 15 | 0 |
| 073225 | Andre langfristede udlån og tilgodehavender | -48 | | -48 | -106 | 58 | 220 |
| 073227 | Deponerede beløb for lån m.v. | -72 | | -72 | -110 | 38 | 153 |

| | Bevillingsoversigt | Regnskabsår | | | | | |
|--------|--|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|------------|
| | | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 |
| | | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
| Dranst | | DKK | DKK | DKK | DKK | DKK | |
| 0752 | Renter af kortfristet gæld i øvrigt | 6 | | 6 | -96 | 102 | -1.606 |
| 075256 | Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager | 6 | | 6 | -96 | 102 | -1.606 |
| 0755 | Renter af langfristet gæld | 872 | | 872 | 448 | 424 | 51 |
| 075570 | Kommunekreditforeningen | 860 | | 860 | 435 | 425 | 51 |
| 075575 | Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor | 12 | | 12 | 13 | -1 | 106 |
| 0758 | Kurstab og kursgevinster | -128 | | -128 | -227 | 99 | 178 |
| 075878 | Kurstab og kursgevinster i øvrigt | 0 | | 0 | 25 | -25 | 0 |
| 075879 | Garantiprovision | -128 | | -128 | -253 | 125 | 197 |
| 5 | Balanceforskydninger | 4.664 | -2.629 | 2.035 | -606 | 2.641 | -30 |
| 0822 | Forskydninger i likvide aktiver | 4.056 | -2.629 | 1.427 | -14.508 | 15.935 | -1.017 |
| 082201 | Kontante beholdninger | 4.056 | -2.629 | 1.427 | -1 | 1.428 | -0 |
| 082205 | Indskud i pengeinstitutter m.v. | | | | -17.508 | 17.508 | 0 |
| 082208 | Realkreditobligationer | | | | 3.001 | -3.001 | 0 |
| 0825 | Forskydninger i tilgodehavender hos staten | | | | 808 | -808 | 0 |
| 082512 | Refusionstilgodehavender | | | | 271 | -271 | 0 |
| 082513 | Andre tilgodehavender hos staten | | | | 537 | -537 | 0 |
| 0828 | Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvr | | | | 2.697 | -2.697 | 0 |
| 082814 | Tilgodehavender i betalingskontrol | | | | -27.479 | 27.479 | 0 |
| 082815 | Andre tilgodehavender | | | | 15 | -15 | 0 |
| 082817 | Mellemregninger med følgende regnskabsår | | | | 30.160 | -30.160 | 0 |
| 0832 | Forskydninger i langfristede tilgodehavender | 564 | | 564 | 4.796 | -4.232 | 850 |
| 083220 | Pantebreve | -92 | | -92 | 102 | -194 | -111 |
| 083223 | Udlån til beboerindskud | | | | 98 | -98 | 0 |
| 083224 | Indskud i Landsbyggefonden m.v. | | | | 3.275 | -3.275 | 0 |
| 083225 | Andre langfristede udlån og tilgodehavender | 876 | | 876 | 4.347 | -3.471 | 496 |
| 083227 | Deponerede beløb for lån m.v. | -220 | | -220 | -3.026 | 2.806 | 1.376 |
| 0842 | Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater | | | | -30 | 30 | 0 |
| 084242 | Legater | | | | -30 | 30 | 0 |
| 0845 | Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater | | | | 13 | -13 | 0 |
| 084546 | Legater | | | | 26 | -26 | 0 |
| 084547 | Deposita | | | | -13 | 13 | 0 |
| 0848 | Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkr | | | | -140 | 140 | 0 |
| 084848 | Kommuner og regioner m.v. | | | | -140 | 140 | 0 |
| 0851 | Forskydninger i kortfristet gæld til staten | | | | -353 | 353 | 0 |
| 085152 | Anden gæld | | | | -353 | 353 | 0 |
| 0852 | Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt | 44 | | 44 | 6.111 | -6.067 | 13.889 |
| 085253 | Kirkelige skatter og afgifter | 44 | | 44 | -388 | 432 | -883 |
| 085256 | Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager | | | | 6.446 | -6.446 | 0 |
| 085258 | Edb fejlopsamlingskonto | | | | 18 | -18 | 0 |
| 085259 | Mellemregningskonto | | | | 36 | -36 | 0 |

| | Bevillingsoversigt | Regnskabsår 2019 | | | | | |
|--------|---|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|------------|
| | | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
| Dranst | | DKK | DKK | DKK | DKK | DKK | |
| 6 | Afdrag på lån og lea | 3.950 | | 3.950 | 3.959 | -9 | 100 |
| 0855 | Forskydninger i langfristet gæld | 3.950 | | 3.950 | 3.959 | -9 | 100 |
| 085570 | Kommunekreditforeningen | 3.426 | | 3.426 | 3.435 | -9 | 100 |
| 085575 | Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor | 524 | | 524 | 524 | -0 | 100 |
| 7 | Finansiering | -220.930 | 120 | -220.810 | -222.306 | 1.496 | 101 |
| 0762 | Tilskud og udligning | -15.619 | 120 | -15.499 | -16.550 | 1.051 | 107 |
| 076280 | Udligning og generelle tilskud | -11.268 | | -11.268 | -12.624 | 1.356 | 112 |
| 076281 | Udligning og tilskud vedrørende udlændinge | 756 | | 756 | 1.068 | -312 | 141 |
| 076282 | Kommunale bidrag til regionerne | 461 | -84 | 377 | 372 | 5 | 99 |
| 076286 | Særlige tilskud | -5.568 | 204 | -5.364 | -5.366 | 2 | 100 |
| 0765 | Refusion af købsmoms | 0 | | 0 | -158 | 158 | 0 |
| 076587 | Refusion af købsmoms | 0 | | 0 | -158 | 158 | 0 |
| 0768 | Skatter | -205.311 | | -205.311 | -205.598 | 287 | 100 |
| 076890 | Kommunal indkomstskat | -145.913 | | -145.913 | -145.914 | 1 | 100 |
| 076892 | Selskabsskat | -807 | | -807 | -808 | 1 | 100 |
| 076893 | Anden skat pålignet visse indkomster | | | | -310 | 310 | 0 |
| 076894 | Grundskyld | -58.591 | | -58.591 | -58.567 | -24 | 100 |

Bemærkninger til væsentlige afvigelser mellem budget 2019 og regnskab 2019 på Erhvervs-, Natur- og teknikudvalgets område

Drift

| | | Regnskabsår | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 |
|------------------------|-------------------------|---|----------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|---------------|
| | | | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
| Dranst | Funktion - Hovedfunk | | DKK | DKK | DKK | |
| Samlet resultat | | | 11.478 | 9.973 | -1.505 | 115 |
| 1 | Drift | Resultat - skattefinansieret område | 10.694 | 12.334 | 1.640 | 87 |
| 1 | Drift | 0022 Jordforsyning | 147 | -296 | -443 | -50 |
| 1 | Drift | 0025 Faste ejendomme | 1.479 | 2.231 | 752 | 66 |
| 1 | Drift | 0028 Fritidsområder | 800 | 773 | -27 | 104 |
| 1 | Drift | 0032 Fritidsfaciliteter | 271 | 488 | 218 | 55 |
| 1 | Drift | 0038 Naturbeskyttelse | 523 | 506 | -17 | 103 |
| 1 | Drift | 0048 Vandløbsvæsen | 299 | 259 | -40 | 115 |
| 1 | Drift | 0052 Miljøbeskyttelse m.v. | 902 | 881 | -21 | 102 |
| 1 | Drift | 0055 Diverse udgifter og indtægter | -190 | 1 | 191 | -18.840 |
| 1 | Drift | 0058 Redningsberedskab | 21 | 18 | -3 | 114 |
| 1 | Drift | 0222 Fælles funktioner | 390 | 702 | 311 | 56 |
| 1 | Drift | 0228 Kommunale veje | 3.076 | 3.924 | 848 | 78 |
| 1 | Drift | 0232 Kollektiv trafik | 2.731 | 2.693 | -37 | 101 |
| 1 | Drift | 0235 Havne | -1.252 | -1.278 | -26 | 98 |
| 1 | Drift | 0322 Folkeskolen m.m. | 1.027 | 578 | -448 | 178 |
| 1 | Drift | 0332 Folkebiblioteker | | 128 | 128 | 0 |
| 1 | Drift | 0462 Sundhedsudgifter m.v. | 0 | 173 | 173 | 0 |
| 1 | Drift | 0525 Dagtilbud til børn og unge | 393 | 350 | -43 | 112 |
| 1 | Drift | 0645 Administrativ organisation | 86 | 205 | 119 | 42 |
| 1 | Drift | 0648 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter | -10 | -3 | 7 | 334 |
| 1 | Drift | Resultat - brugerfinansieret område | 784 | -2.362 | -3.145 | -33 |
| 1 | Drift | 0138 Affaldshåndtering | 784 | -2.362 | -3.145 | -33 |

Samlet set er der et forbrug ultimo 2019, på udvalgets område på driften, svarende til 115% af budgettet.

Resultatet på driften på det skattefinansierede område, er et mindreforbrug på kr. 1.640.000, hvilket svarer til 87% af budgettet.

Resultatet af brugerfinansieret område, der omhandler Affaldshåndteringsordningen, er et forbrug kr. 784.000 mod en forventet indtægt kr. 2.362.000, hvilket svarer til en forbrugsprocent på -33% af budgettet.

| | Regnskabsår | | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 |
|-----------------|---------------|-----------------------------|----------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------|
| | Rammeopdelt | | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
| | | | Udgiftsbaseret | Udgiftsbaseret | Udgiftsbaseret | Udgiftsbaseret |
| Dranst | Kapitalmidler | | DKK | DKK | DKK | |
| Samlet resultat | | | 11.478 | 9.973 | -1.505 | 115 |
| 1 | Drift | Resultat | 11.478 | 9.973 | -1.505 | 115 |
| 1 | Drift | Særlig overførsel ENT | 3.118 | 3.937 | 819 | 79 |
| 1 | Drift | Bygningsvedligeholdelse ENT | 2.095 | 2.693 | 598 | 78 |
| 1 | Drift | Pedelkorps - ENT | 283 | 373 | 91 | 76 |
| 1 | Drift | Materialegården | 1.569 | 1.635 | 66 | 96 |
| 1 | Drift | Overførselsadgang ENT | 201 | 367 | 166 | 55 |
| 1 | Drift | Ej overførselsadgang ENT | 4.212 | 968 | -3.245 | 435 |

Ovenfor ses regnskabsresultatet på driften på udvalgets område opdelt i rammer. Den mest markante afvigelse på området uden overførselsadgang, skyldes at Affaldshåndtering er indeholdt heri.

Bemærkninger til afvigelser:

Særlig overførsel – ENT:

Særlig overførsel, er områder hvor der placeres midler fra ex. Puljer mv. der ønskes behandlet særskilt fra de øvrige budgetmidler, og hvor der kan søges overførsel af over/underskud mellem årene. Men der foreligger ikke en egentlig aftale om økonomisk decentralisering.

Mindreforbruget kr. 819.000 fordeler sig mellem naturpleje kr. 55.000, og vejvedligeholdelse kr. 764.000.

Bygningsvedligeholdelse:

Bygningsvedligeholdelse er en ramme, hvor budget til ud- og indvendig vedligeholdelse af kommunens bygninger ligger. Der er aftalt økonomisk decentralisering, med ret til overførsel mellem årene.

Pedelkorps:

Rammen dækker over de aktiviteter der ligger i pedelkorpset. Der er aftalt økonomisk decentralisering med overførselsret mellem årene.

Der er et mindreforbrug kr. 91.000. Der er fra 2018 overført uforbrugte midler kr. 140.000. Overskuddet er i løbet af 2019 reduceret med kr. 50.000, hvilket skyldes indkøb af materiel.

Materialegården:

Rammen dækker Materialegårdens drift. Der er aftalt økonomisk decentralisering med overførselsret mellem årene.

Materialegårds drift balancerer i 2019 med et overskud kr. 66.000. Der er overført underskud fra 2018 kr. 91.000, som er indhentet ved besparelse på mandskabet, ved at der ikke har været ansat sommerhjælp i 2019 svarende til ca. et halvt årsværk.

Der er i 2019 indkøbt en ny fortovstraktor, der salter om vinteren og klipper græs om sommeren. Denne erstatter gammelt materiel, der var blevet for dyrt at vedligeholde. Investeringerne har til hensigt at gøre driften billigere og mere effektiv.

Vandløbspleje har i 2019 været dyrere en vanligt, grundet den ekstrem megen nedbør. Det har blandt andet bevirket flere udgifter til udskiftning og udgravning af vandløb, grøfter og overkørsler.

Overførselsadgang:

Er områder hvor der er aftalt økonomisk decentralisering med overførselsret mellem årene.

Området dækker offentlige legepladser, opsætning af tribune samt vedligehold på Nordby Havn.

Midlerne til opsætning af tribune er udbetalt til Fanø Boldklub, der har stået for opsætningen.

Der er uforbrugte midler vedr. offentlige legepladser kr. 145.000 samt kr. 21.000 vedr. vedligehold på havnen.

Ej overførselsadgang:

Ej overførselsadgang, viser de områder hvor der ikke er aftalt økonomisk decentralisering, og dermed ikke sker overførsel mellem årene. Afvigelserne er beskrevet nedenfor.

00.22 Jordforsyning:

00.22.02 Boligformål, Der er forbrugt kr. 147.000 hvortil der ikke er afsat budget. Udgiften vedrører primært ejendomsskat for ikke solgte byggegrunde.

Udgiften er opstået fordi der ikke er søgt fritagelse for betaling af ejendomsskat. Derfor er der heller ikke udarbejdet refusionsopgørelse ved salg af byggegrunde.

00.22.05 Ubestemte formål, der er budgetteret med en besparelse på konsulentbistand som følge af øget normering på ingeniørområdet. Der er ikke registreret et forbrug på baggrund af tidsregistrering i 2019.

00.55 Diverse udgifter og indtægter

Der er tale om overskydende indtægter som følge af opkrævning af afgift til rottebekæmpelse. Opkrævning sker på baggrund af udgifter afholdt året før.

01.38 Affaldshåndtering – Brugerfinansieret område

Afvigelsen skyldes, at den nye affaldsordning ikke i budgettet for 2019 har været tilpasset den nye ordning på Fanø. Dette er justeret i budget 2020.

Anlæg

| Anlæg | Regnskabsår | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 |
|-------------------------|--|----------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|---------------|
| | | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
| Funktion - Hovedfunk | | DKK | DKK | DKK | |
| Samlet resultat | | | | | |
| 0022 | Jordforsyning | | | | |
| XA-0000000016 | Øgdal | 0 | -10 | -10 | -2 |
| XA-0000000031 | Byggemod. 2.etape Vangled (Vesternasen) | | -2.604 | -2.604 | 0 |
| XA-0000000035 | Byggemodning - Storetoft | 107 | 1.426 | 1.319 | 8 |
| XA-0000000052 | Nørre Nytoft | 0 | -104 | -104 | -0 |
| 0025 | Faste ejendomme | | | | |
| XA-0000000042 | Toiletter ved buggyområde+strand Sdr.ho | | 1.009 | 1.009 | 0 |
| XA-0000000043 | Modernisering af offentlige toiletter | | 300 | 300 | 0 |
| XA-0000000054 | Etabl. af toilet Sønderho Strandvej | | 10 | 10 | 0 |
| 0028 | Fritidsområder | | | | |
| XA-0000000036 | Eventpladsen | 319 | 125 | -194 | 255 |
| XA-0000000037 | Cykel- og vandrestier, plan (Unesco) | 24 | 157 | 133 | 15 |
| XA-0000000038 | Cykel- og vandrestier, pulje | 302 | 1.144 | 842 | 26 |
| 0038 | Naturbeskyttelse | | | | |
| XA-0000000029 | Renovering/forhøjelse af diger | | 2.394 | 2.394 | 0 |
| 0222 | Fælles funktioner | | | | |
| XA-0000000044 | Forbedring af skiltning for turister | | 50 | 50 | 0 |
| XA-0000000048 | Affaldsbeholdere i det offentlige rum | | 404 | 404 | 0 |
| XA-0000000051 | Den nye affaldsordning 1. januar 2018 | 402 | -4.166 | -4.568 | -10 |
| XA-0000000056 | Ø-forskønnelse | | 500 | 500 | 0 |
| 0228 | Kommunale veje | | | | |
| XA-0000000006 | Generel byforskønnelse | 429 | 797 | 368 | 54 |
| XA-0000000025 | Renov. af fortov fra Brugsen til Kirken | | -43 | -43 | 0 |
| XA-0000000026 | Puljernes Danmark | | 192 | 192 | 0 |
| XA-0000000032 | Udbedring Vangled | | 75 | 75 | 0 |
| XA-0000000033 | Vej, Færgevej til Vesternasen | | 1.125 | 1.125 | 0 |
| XA-0000000046 | Entrepriser Vejbelysning de mørke huller | | -1 | -1 | 0 |
| XA-0000000047 | Renovering Postvejen | | 650 | 650 | 0 |
| 0235 | Havne | | | | |
| XA-0000000020 | Sønderho Havn | 2.042 | | -2.042 | 0 |
| XA-0000000049 | Lystbådehavnen | 103 | 428 | 325 | 24 |
| XA-0000000061 | Sønderho havn | -4.000 | | 4.000 | 0 |

002202 Boligformål, Der er fremsendt anlægsregnskab for byggemodningerne. De øvrige projekter afsluttes.

Merforbruget vedr. byggemodning 2. etape Vangled, skal ses i sammenhæng med de afsatte midler vedr. projekt Vej, Færgevej til Vesternasen samt udbedring af Vangled under funktion 022823.

002510 Fælles formål, Projekt XA-54 etablering af toilet Sdr.ho strandvej er afsluttet. Grundkøb er foretaget i 2018.

Projekt XA-42 Toiletter Buggy-område/strand Sdr.ho er endnu ikke påbegyndt.

Projekt XA-43 Modernisering af toiletter, projektet er skitseret og påbegyndes snarest.

002820 Grønne områder og naturpladser, Vedr. cykelpuljemidlerne har der været udgifter til cykelservicestation, cykelstop, vandpost mv.

022201 Fælles formål, vedr. den nye affaldsordning, projektet er afsluttet og udgift er overført til mellemregning med forsyningsområdet. Udgiften vil få indflydelse på den fremtidige renovationstakst.

022822 Vejanlæg, projekt mørke huller i vejbelysningen er afsluttet.

022823 Standardforbedringer af færdselsarealer, Projekt renovering af fortov fra Brugsen til Kirken er afsluttet.

Projekt udbedring af Vangled indgår i anlægsregnskabet for byggemodning.

Projekt Færgevej til Vesternasen skal ses i sammenhæng med byggemodning 2. etape Vangled. Projektet er afsluttet.

Projekt generel byforskønnelse, der har overvejende været afholdt udgifter og indtægter i forbindelse med renovering af Svenskeren.

023540 Havne, indtægter og udgifter vedrører uddybning af Sønderho Havn.

Aflæggelse af regnskab 2019 på Børne og kulturudvalgets område

Der er udarbejdet følgende driftsregnskab 2019 på udvalgets område.
Bemærkninger til regnskabet er opdelt på:

- Folkeskoleområdet
- Dagpasningsområdet

Folkeskoleområdet

| Drift | | Regnskabsår | | 2019 | | | |
|------------------------|--|---|---------------|----------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------|
| | | | | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
| | | | | Udgiftsbaseret | Udgiftsbaseret | Udgiftsbaseret | Udgiftsbaseret |
| Funktion - Hovedfunk | | Kapitalmidler | DKK | DKK | DKK | | |
| Samlet resultat | | | 39.765 | 36.806 | -2.959 | 108 | |
| 0322 | Folkeskolen m.m. | Resultat | 33.394 | 30.458 | -2.936 | 110 | |
| | | Ledelsens ramme B&K | 23.639 | 22.837 | -803 | 104 | |
| | | Bestyrelsens ramme B&K | 1.975 | 2.451 | 475 | 81 | |
| | | Særlig overførsel B&K | -20 | 663 | 683 | -3 | |
| | | Bygningsdrift, Skole, Bibliotek, Fritids | 2.403 | 2.827 | 423 | 85 | |
| | | Ej overførselsadgang B&K | 5.396 | 1.681 | -3.715 | 321 | |
| 0330 | Ungdomsuddannelser | Resultat | 434 | 116 | -319 | 376 | |
| | | Ej overførselsadgang B&K | 434 | 116 | -319 | 376 | |
| 0332 | Folkebiblioteker | Resultat | 2.256 | 2.213 | -43 | 102 | |
| | | Bygningsdrift, Skole, Bibliotek, Fritids | 296 | 64 | -232 | 462 | |
| | | Ej overførselsadgang B&K | 1.960 | 2.149 | 189 | 91 | |
| 0335 | Kulturel virksomhed | Resultat | 1.502 | 1.731 | 229 | 87 | |
| | | Bestyrelsens ramme B&K | -18 | 30 | 48 | -61 | |
| | | Ej overførselsadgang B&K | 1.520 | 1.701 | 181 | 89 | |
| 0338 | Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v. | Resultat | 2.158 | 2.288 | 130 | 94 | |
| | | Bestyrelsens ramme B&K | 16 | -15 | -31 | -107 | |
| | | Bygningsdrift, Skole, Bibliotek, Fritids | | 93 | 93 | 0 | |
| | | Overførselsadgang B&K | 775 | 957 | 182 | 81 | |
| | | Ej overførselsadgang B&K | 1.367 | 1.253 | -114 | 109 | |
| 0345 | Fælles funktioner | Resultat | 20 | | -20 | 0 | |
| | | Ej overførselsadgang B&K | 20 | | -20 | 0 | |

På **folkeskoleområdet** er det udgifterne til undervisning af elever, der har valgt skolegang i en anden kommune, som overstiger den betaling Fanø Kommune har opkrævet for elever fra andre kommuner. Der er ikke afsat beløb i budgettet, da det har været forudsat, at der vil være balance i antallet af elever der pendler henholdsvis ud og ind. Der er et merforbrug på dette område på 550.820 kr.

Dertil kommer udgiften til betaling til andre kommuner for elever i specialundervisning. I 2019 har udgiften hertil udgjort 1.844.411 kr. mod det budgetterede på 611.880 kr. eller et merforbrug på 1.233.000 kr.

Bidrag til Staten for Efterskoler og ungdomsskoler har udgjort 972.536 kr. mod budgetteret 512.000 kr., eller et merforbrug på 461.000 kr.

Bidrag til Staten for elever på private skoler har udgjort 678.000 kr. mod budgetteret 392.000 kr., eller et merforbrug på 286.000 kr.

Endelig har befordringsudgifter til elever i grundskolen udgjort 889.633 kr. mod budgetteret 106.000 kr., eller en merudgift på 783.000 kr.

Dagpasningsområdet

| Drift | Regnskabsår | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 |
|----------------------------|--------------------------|----------------------------|-----------------------|----------------------------|------------|
| | | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
| Profitcenter | Kapitalmidler | DKK | DKK | DKK | |
| Samlet resultat | | 14.490 | 13.917 | -573 | 104 |
| Bakskuld | Resultat | 1.278 | 1.276 | -2 | 100 |
| | Ledelsens ramme B&K | 1.084 | 1.078 | -6 | 101 |
| | Bestyrelsens ramme B&K | 127 | 148 | 21 | 86 |
| Bakskuld - vikarer | Bestyrelsens ramme B&K | 67 | 50 | -17 | 135 |
| Dagpasning - Fælles formål | Resultat | 47 | -347 | -394 | -14 |
| | Særlig overførsel B&K | 88 | 310 | 222 | 28 |
| | Overførselsadgang B&K | 0 | 1 | 1 | 28 |
| | Ej overførselsadgang B&K | -41 | -657 | -616 | 6 |
| Daglejen - Løn | Resultat | 2.199 | 2.297 | 98 | 96 |
| | Ledelsens ramme B&K | 2.128 | 2.222 | 94 | 96 |
| Daglejen - Øvrige udgifter | Ledelsens ramme B&K | | -7 | -7 | 0 |
| | Bestyrelsens ramme B&K | 71 | 82 | 11 | 87 |
| Fanø Børnehave | Resultat | 3.395 | 2.978 | -417 | 114 |
| | Ledelsens ramme B&K | 2.836 | 2.551 | -285 | 111 |
| | Bestyrelsens ramme B&K | 350 | 444 | 94 | 79 |
| | Særlig overførsel B&K | | 23 | 23 | 0 |
| Fanø Børnehave - vikarer | Bestyrelsens ramme B&K | 209 | -39 | -248 | -536 |
| Odden | Resultat | 7.009 | 6.836 | -173 | 103 |

| | | | | | |
|---|--------------------------|-------|-------|------|-------|
| | Ledelsens ramme B&K | 5.945 | 5.859 | -86 | 101 |
| | Bestyrelsens ramme B&K | 853 | 741 | -112 | 115 |
| | Særlig overførsel B&K | | 46 | 46 | 0 |
| Odden - vikarer | Ej overførselsadgang B&K | 211 | 190 | -21 | 111 |
| SSP | Resultat | 183 | 160 | -23 | 114 |
| | Ledelsens ramme B&K | 108 | -16 | -124 | -675 |
| | Bestyrelsens ramme B&K | 75 | 176 | 101 | 43 |
| Tilskud priv.inst.,-dagpl.,-fritidshjem | Resultat | -23 | | 23 | 0 |
| | Ej overførselsadgang B&K | -23 | | 23 | 0 |
| Ungdomsklubben | Resultat | 403 | 717 | 314 | 56 |
| | Ledelsens ramme B&K | 280 | 5 | -275 | 5.602 |
| | Bestyrelsens ramme B&K | 123 | 712 | 589 | 17 |

På dagpasningsområdet er der et samlet merforbrug på 573.000 kr. Det er ligeledes på områder, hvor der ikke er overførselsadgang, at merforbruget er. Det er dels mindre indtægt på forældrebetaling i dagplejen på 70.000 kr. og merudgift til fripladser på 346.000 kr., samt merudgift til pasning af egne børn på 200.000 kr.

Resultaterne for de enkelt institutioner og områder fremgår af ovennævnte tabel.

Bemærkninger til væsentlige afvigelser mellem budget 2019 og regnskab 2019 på Social- og sundhedsudvalgets område

Drift

| | | Regnskabsår | | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 |
|------------------------|-----------------------|-----------------|--|----------------------------|-----------------------|----------------------------|------------|
| | | | | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
| Dranst | Funktion - hoved-funk | | | DKK | DKK | DKK | |
| Samlet resultat | | | | 118.934 | 113.277 | -5.657 | 105 |
| 1 | Drift | Resultat | | 131.456 | 126.507 | -4.949 | 104 |
| 1 | Drift | 0025 | Faste ejendomme | 103 | 273 | 170 | 38 |
| 1 | Drift | 0322 | Folkeskolen m.m. | 16 | | -16 | 0 |
| 1 | Drift | 0462 | Sundhedsudgifter m.v. | 26.240 | 25.835 | -406 | 102 |
| 1 | Drift | 0525 | Dagtilbud til børn og unge | 246 | | -246 | 0 |
| 1 | Drift | 0528 | Tilbud til børn og unge med særlige behov | 7.860 | 7.141 | -719 | 110 |
| 1 | Drift | 0530 | Tilbud til ældre | 34.080 | 28.229 | -5.851 | 121 |
| 1 | Drift | 0538 | Tilbud til voksne med særlige behov | 16.072 | 14.295 | -1.776 | 112 |
| 1 | Drift | 0546 | Tilbud til udlændinge | 1.189 | 5.881 | 4.692 | 20 |
| 1 | Drift | 0548 | Førtidspensioner og personlige tillæg | 11.150 | 10.960 | -191 | 102 |
| 1 | Drift | 0557 | Kontante ydelser | 17.171 | 18.177 | 1.007 | 94 |
| 1 | Drift | 0558 | Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger | 11.871 | 11.155 | -716 | 106 |
| 1 | Drift | 0568 | Arbejdsmarkedsforanstaltninger | 3.449 | 2.394 | -1.056 | 144 |
| 1 | Drift | 0572 | Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige so | 346 | 427 | 81 | 81 |
| 1 | Drift | 0645 | Administrativ organisation | 1.664 | 1.741 | 77 | 96 |
| 2 | Statsrefusion | Resultat | | -12.522 | -13.230 | -708 | 95 |
| 2 | Statsrefusion | 0025 | Faste ejendomme | -48 | | 48 | 0 |
| 2 | Statsrefusion | 0522 | Central refusionsordning | -1.175 | -1.100 | 75 | 107 |
| 2 | Statsrefusion | 0546 | Tilbud til udlændinge | -1.511 | -3.381 | -1.870 | 45 |
| 2 | Statsrefusion | 0548 | Førtidspensioner og personlige tillæg | -319 | -516 | -197 | 62 |
| 2 | Statsrefusion | 0557 | Kontante ydelser | -3.046 | -2.879 | 167 | 106 |
| 2 | Statsrefusion | 0558 | Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger | -5.129 | -5.159 | -30 | 99 |
| 2 | Statsrefusion | 0568 | Arbejdsmarkedsforanstaltninger | -1.294 | -195 | 1.099 | 664 |

Regnskabet på Social- og sundhedsudvalgets område viser et forbrug på 5.657.000, svarende til en forbrugsprocent på 105% af budgettet. Merforbruget fordeler sig med kr. 4.949.000 i merudgift på driftskontiene, samt en mindre indtægt kr. 708.000 på refusionskonti.

Der er en del afvigelser mellem funktionsområderne, men den egentlige afvigelse findes på ældreområdet med et merforbrug på kr. 5,8 mio. De øvrige driftsområder med tilhørende refusionskonti balancerer med et overskud på kr. 200.000.

Nedenfor ses regnskabet på udvalgets område, opdelt i rammer. Det er denne opdeling der danner grundlag for bemærkningerne til afvigelserne.

| | Regnskabsår | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 |
|-------------------------------------|--|----------------------------|-----------------------|----------------------------|------------|
| | | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
| Kapitalmidler | | DKK | DKK | DKK | |
| Samlet resultat | | 118.934 | 113.277 | -5.657 | 105 |
| Særlig overførsel S&S | | 304 | -467 | -770 | -65 |
| 0462 | Sundhedsudgifter m.v. | 6 | | -6 | 0 |
| 0528 | Tilbud til børn og unge med særlige behov | 78 | 162 | 84 | 48 |
| 0530 | Tilbud til ældre | 219 | -629 | -848 | -35 |
| Overførselsadgang S&S | | 39.877 | 35.999 | -3.878 | 111 |
| 0462 | Sundhedsudgifter m.v. | 3.837 | 3.937 | 100 | 97 |
| 0530 | Tilbud til ældre | 33.708 | 31.270 | -2.438 | 108 |
| 0538 | Tilbud til voksne med særlige behov | 2.332 | 792 | -1.540 | 295 |
| Ej overførselsadgang S&S | | 78.753 | 77.745 | -1.008 | 101 |
| 0025 | Faste ejendomme | 55 | 273 | 218 | 20 |
| 0322 | Folkeskolen m.m. | 16 | | -16 | 0 |
| 0462 | Sundhedsudgifter m.v. | 22.398 | 21.898 | -500 | 102 |
| 0522 | Central refusionsordning | -1.175 | -1.100 | 75 | 107 |
| 0525 | Dagtilbud til børn og unge | 246 | | -246 | 0 |
| 0528 | Tilbud til børn og unge med særlige behov | 7.781 | 6.978 | -803 | 112 |
| 0530 | Tilbud til ældre | 152 | -2.412 | -2.564 | -6 |
| 0538 | Tilbud til voksne med særlige behov | 13.739 | 13.503 | -236 | 102 |
| 0546 | Tilbud til udlændinge | -322 | 2.500 | 2.822 | -13 |
| 0548 | Førtidspensioner og personlige tillæg | 10.832 | 10.444 | -388 | 104 |
| 0557 | Kontante ydelser | 14.125 | 15.298 | 1.174 | 92 |
| 0558 | Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger | 6.742 | 5.996 | -746 | 112 |
| 0568 | Arbejdsmarkedsforanstaltninger | 2.156 | 2.199 | 43 | 98 |
| 0572 | Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige so | 346 | 427 | 81 | 81 |
| 0645 | Administrativ organisation | 1.664 | 1.741 | 77 | 96 |

Særlig overførsel

Særlig overførsel, er områder hvor der placeres midler fra ex. Puljer mv. der ønskes behandlet særskilt fra de øvrige budgetmidler, og hvor der kan søges overførsel af

over/underskud mellem årene. Men der foreligger ikke en egentlig aftale om økonomisk decentralisering.

05.28 Tilbud til børn og unge med særlige behov

Området dækker fritidspas til børn. Der er overført et overskud fra 2018 kr. 44.000, hvilket medvirker til den lave forbrugsprocent i 2019. Der er ultimo 2019 ansat en fritidsvejleder på området.

05.30 Tilbud til ældre

Der er hovedsageligt tale om udgifter og indtægter vedrørende beboerne i Kerne-, Hyben-, Eng- og digehuset. Indtægter i form af takstopkrævning for forplejning, samt udgifter til indkøb af råvarer samt arbejds løn.

Afvigelsen opstår ved, at der i budgetforudsætningen ikke er taget højde for udgift til arbejds løn. Der budgetteres således med et overskud, hvilket ikke i praksis er tilfældet. Udgifter og indtægter i 2019 balancerer.

Overførselsadgang

Overførselsadgang er områder hvor der er aftale om økonomisk decentralisering med overførselsret mellem årene.

Der er et samlet merforbrug på rammen kr. 3.878.000. Der er på rammen overført et underskud fra 2018 til 2019 kr. 1.374.000. Afvigelsen fordeler sig som beskrevet nedenfor.

05.30 Tilbud til ældre

Der er et merforbrug på området kr. 2.438.000. Der er fra 2018 til 2019 overført et underskud kr. 833.000.

For hele ældreområdet gælder det, at der er store rekrutteringsudfordringer til faste stillinger og vikardækning. Det betyder, at det er nødvendigt at dække vagter med vikarbu-reau. Rekrutteringsudfordringen betyder også at det har været nødvendigt at ansætte dyrere fagpersonale, som eksempelvis ergoterapeuter i stedet for Sosu-assistenten.

En del af merforbruget på lønninger, skyldes medarbejdere på barsel og langtidssygemeldte samt at der er udbetalt løn til afskedigede/fritstillede/fratrådte medarbejdere.

Dertil kommer organisatoriske ændringer, der budgetmæssigt ikke er faldet på plads endnu.

Underskuddet der er overført fra 2018, har det ikke været muligt at indhente, grundet de ovennævnte udfordringer.

På kontoen for IT er der et merforbrug, der bl.a. skyldes udgiften til arkivering af det gamle omsorgssystem KMD Care på kr. 63.000 og indkøb af 40 stk. mobiltelefoner i forbindelse med overgangen fra Sekoia til Cura. Overgangen er nødvendig, da der ikke har kunne etableres snitflade mellem Sekoia og Cura. Derudover er der en engangsudgift på kr. 80.000 i forbindelse med opgradering af nødkald, så der er automatisk overvågning af batteri.

Vedrørende hjemmesygeplejen er der et merforbrug. Dette skyldes, at der i forbindelse med etablering af Akutsygeplejen blev ansat yderligere sygeplejersker m.v. Det var forventningen, at en øget indsats inden for Akutsygeplejen kunne medføre en besparelse på medfinansieringen ved sygehusindlæggelser. Dette har ikke været tilfældet (i lighed med andre kommuner) på grund af ændrede kriterier samt, at der i perioden blev indført en ændring i takstberegningen.

05.38 Tilbud til voksne med særlige behov

Området dækker hjemmehjælp omfattet af frit valg.

Der er et merforbrug på området kr. 1.540.000. Der er fra 2018 til 2019 overført et underskud kr. 911.000. Hertil kommer et merforbrug på lønninger i 2019.

Ej overførselsadgang

Ej overførselsadgang er områder hvor der ikke er aftale om økonomisk decentralisering, og ikke automatisk mulighed for overførsel mellem årene.

Nedenstående bemærkninger tager udgangspunkt i netttotal, hvilket vil sige summen af driftsudgifter og refusionsindtægter.

04 62 Sundhedsudgifter m.v.

| | | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------|---|----------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|------------|
| Resultat | | 22.398 | 21.898 | -500 | 102 |
| 046281 | Aktivitetsbestemt medfinansiering afsundhedsvæsenet | 16.684 | 16.226 | -458 | 103 |
| 046282 | Genoptræning og vedligeholdelsestræning | 1.889 | 1.753 | -136 | 108 |
| 046284 | Fysioterapi | 263 | 250 | -13 | 105 |
| 046285 | Kommunal tandpleje | 1.147 | 1.250 | 103 | 92 |
| 046288 | Sundhedsfremme og forebyggelse | 11 | 0 | -11 | 0 |
| 046289 | Kommunal sundhedstjeneste | 508 | 560 | 52 | 91 |
| 046290 | Andre sundhedsudgifter | 1.895 | 1.859 | -37 | 102 |

Afvigelsen på området skyldes hovedsageligt udgift vedrørende regulering af den kommunale medfinansiering af sundhedsvæsenet for 2017 opkrævet i 2019.

05 25 Dagtilbud til børn og unge

| | | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------|---------------|----------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|------------|
| Resultat | | 246 | | -246 | 0 |
| 052510 | Fælles formål | 246 | | -246 | 0 |

Der er tale om udgifter til dagpasning af herboende børn i anden kommune. Udgiften skulle have været indeholdt i regnskabet for Børne- og Kulturudvalget, hvorfor der heller ikke på området er afsat budget.

05 28 Tilbud til børn og unge med særlige behov

| | | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------|--|----------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|------------|
| Resultat | | 7.781 | 6.978 | -803 | 112 |
| 052820 | Opholdssteder mv. for børn | 922 | 800 | -122 | 115 |
| 052821 | Forebyggende foranstaltninger for børn og unge | 2.972 | 3.909 | 937 | 76 |
| 052822 | Plejefamilier | 2.138 | 975 | -1.163 | 219 |
| 052823 | Døgninstitutioner for børn og unge | 1.508 | 1.094 | -414 | 138 |
| 052824 | Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge | 5 | 200 | 195 | 3 |
| 052825 | Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36) | 236 | | -236 | 0 |

Der er et samlet merforbrug på området kr. 803.000. Merforbruget vedrører hovedsageligt udgifter vedrørende plejefamilier.

I 2020 vil der blive arbejdet med udnyttelse af de muligheder økonomisystemet giver til brug for bedre styring af økonomien på området, hvilket naturligt indebærer omplacering af budget.

05 30 Tilbud ældre

| | | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------|--|----------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|------------|
| Resultat | | 152 | -2.412 | -2.564 | -6 |
| 053026 | Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til | -234 | -459 | -225 | 51 |
| 053027 | Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af I | -5.066 | -6.518 | -1.452 | 78 |
| 053029 | Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr | 2.930 | 2.625 | -305 | 112 |
| 053031 | Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befording t | 2.523 | 1.940 | -583 | 130 |

Der er et samlet merforbrug på området kr. 2.564.000.

05.30.26 Personlig og praktisk hjælp og madservice

Afvigelsen skyldes at den budgetterede indtægt ikke er opnået i 2019.

05.30.27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre

Afvigelsen skyldes at indtægterne fra mellemkommunal refusion vedrørende plejehjemsbeboere fra andre kommuner ikke er opnået.

05.30.29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud

Merforbruget skyldes udgifter til løn grundet de tidligere nævnte rekrutteringsudfordringer.

05.30.31 Hjælpemidler

Området dækker udgifter til hjælpemidler til borgere over 67 år. Der er et merforbrug kr. 583.000 vedr. hjælpemidler og udgifter til hjælpemiddeldepotet.

Udgifter til hjælpemidler til borgere under 67 år, afholdes på funktion 05.38.41 hvor der er et mindreforbrug kr. 287.000.

Netto er der i 2019 et merforbrug til hjælpemidler kr. 296.000

05 38 Tilbud til voksne med særlige behov

| | | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------|--|----------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|------------|
| Resultat | | 13.739 | 13.503 | -236 | 102 |
| 053839 | Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se | 1.722 | 432 | -1.290 | 399 |
| 053840 | Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (servicelovens §§ 10 | | 30 | 30 | 0 |
| 053841 | Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t | 363 | 650 | 287 | 56 |
| 053842 | Botilbud for personer med særlige sociale problemer (service | 293 | | -293 | 0 |
| 053844 | Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkohol-skadede (sund | 154 | 20 | -134 | 772 |
| 053845 | Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a | 209 | 617 | 408 | 34 |
| 053850 | Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108) | 2.162 | 5.424 | 3.262 | 40 |
| 053851 | Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo | 2.454 | | -2.454 | 0 |
| 053852 | Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107) | 4.020 | 4.776 | 756 | 84 |
| 053853 | Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99) | 57 | 140 | 83 | 41 |
| 053854 | Særlige pladser på psykiatrisk afdeling (sundhedslovens §238 | 890 | | -890 | 0 |
| 053858 | Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103) | 193 | 200 | 7 | 97 |
| 053859 | Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104) | 1.223 | 1.215 | -8 | 101 |

Overordnet er der et merforbrug på området i 2019 kr. 236.000. Da budgettet ikke er tilpasset de specifikke funktioner på området, er det svært at sige præcist hvor afvigelsen er opstået.

I 2020 vil der blive arbejdet med udnyttelse af de muligheder økonomisystemet giver til brug for bedre styring af økonomien på området, hvilket naturligt indebærer omplacering af budget.

05 38 41 Hjælpemidler u/67 år

Området skal ses sammen med 05 30 31 Hjælpemidler o/67 år.

05 46 Tilbud til udlændinge

| | | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------|--|----------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|------------|
| Resultat | | -322 | 2.500 | 2.822 | -13 |
| 054660 | Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionspro | -1.389 | 120 | 1.509 | -1.158 |
| 054661 | Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogram | 1.218 | 2.380 | 1.162 | 51 |
| 054665 | Repatriering | -151 | | 151 | 0 |

Der er et mindre forbrug på området kr. 2.822.000. Det skyldes primært indtægter i form af resultattilskud, samt indtægter vedrørende berigtigelser af manglende statsrefusion for 2018, samt lavere udgifter til kontanthjælp og integrationsydelse til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet end forventet. Hvilket understøttes af statistikken fra jobcentret, der viser at der fra januar til december er sket en halvering af antallet.

05 48 Før tidspensionister og personlige tillæg

| | | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------|---|----------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|------------|
| Resultat | | 10.832 | 10.444 | -388 | 104 |
| 054866 | Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere | 2.069 | 700 | -1.369 | 296 |
| 054867 | Personlige tillæg m.v. | 437 | 370 | -67 | 118 |
| 054868 | Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014 | 8.326 | 9.374 | 1.048 | 89 |

Der er et merforbrug på området kr. 388.000.

05 57 Kontante ydelser

| | | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------|--|----------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|------------|
| Resultat | | 14.125 | 15.298 | 1.174 | 92 |
| 055771 | Sygedagpenge | 3.302 | 4.700 | 1.398 | 70 |
| 055772 | Sociale formål | 121 | 1.740 | 1.619 | 7 |
| 055773 | Kontant- og uddannelseshjælp | 3.163 | 3.998 | 835 | 79 |
| 055775 | Afløb og tilbagebetaling mv. vedr. aktiverede kontant- og ud | 38 | 60 | 22 | 64 |
| 055776 | Boligydelse til pensionister - kommunal medfinansiering | 1.689 | 1.300 | -389 | 130 |
| 055777 | Boligsikring - kommunal medfinansiering | 924 | 1.000 | 76 | 92 |
| 055778 | Dagpenge til forsikrede ledige | 4.427 | 2.500 | -1.927 | 177 |

| | | | | | |
|--------|--|-----|--|------|---|
| 055779 | Midlertidig arbejdsmarkedsydelses- ordning og kontantydelses | 460 | | -460 | 0 |
|--------|--|-----|--|------|---|

Der er et mindreforbrug på området kr. 1.174.000. Der er i 2019 lavere udgifter til sygedagpenge samt sociale formål. Dertil ses et fald i udgiften vedrørende dagpenge til forsikrede ledige på kr. 1 mio., set i forhold til udgiften i 2018. Faldet i antallet af forsikrede ledige fremgår af tal fremsendt af jobcentret.

05 58 Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger

| | d | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------|--|-------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|------------|
| Resultat | | 6.742 | 5.996 | -746 | 112 |
| 055880 | Revalidering | 384 | 200 | -184 | 192 |
| 055881 | Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntil | 3.788 | 3.800 | 12 | 100 |
| 055882 | Ressourceforløb og jobafklarings- forløb | 1.804 | 1.000 | -804 | 180 |
| 055883 | Ledighedsydelse | 765 | 996 | 230 | 77 |

Der er et merforbrug på området kr. 746.000. Merforbruget retter sig primært mod ressource- og jobafklaringsforløb, og skyldes en stigning i antallet af modtagere af disse ydelser.

05 68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger

| | | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------|--|-------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|------------|
| Resultat | | 2.156 | 2.199 | 43 | 98 |
| 056890 | Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats | 870 | 499 | -371 | 174 |
| 056891 | Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige | -108 | 300 | 408 | -36 |
| 056896 | Servicejob | 323 | 100 | -223 | 323 |
| 056897 | Seniorjob til personer over 55 år | 982 | 1.250 | 268 | Og 79 |
| 056898 | Beskæftigelsesordninger | 88 | 50 | -38 | 177 |

Der er afvigelser mellem de enkelte funktionsområder, men overordnet set er området i balance.

05 72 Støtte til frivilligt arbejde og øvrige sociale formål

| | | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------|---|-------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|------------|
| Resultat | | 346 | 427 | 81 | 81 |
| 057299 | Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål | 346 | 427 | 81 | 81 |

Området dækker tinglysningsafgifter vedrørende lån til betaling af ejendomsskatter samt §18 midler.

06 45 Administrativ organisation

| | | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|----------|-----------|----------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|------------|
| Resultat | | 1.664 | 1.741 | 77 | 96 |
| 064553 | Jobcentre | 1.664 | 1.741 | 77 | 96 |

Udgiften afspejler den forpligtende samarbejdsaftale med Esbjerg Kommune på beskæftigelses området. Der kommer efteropkrævning i 2020 kr. 17.000 for timeforbrug ud over det opkrævede aconto forbrug i 2019 jf. opgørelse fremsendt af Esbjerg Kommune.

Bemærkninger til væsentlige afvigelser mellem budget 2019 og regnskab 2019 for Økonomi- og Planudvalgets område.

| | | Regnskabsår | | | |
|-----------------|--|----------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|------------|
| | | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 |
| | | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
| Dranst | | DKK | DKK | DKK | |
| Samlet resultat | | 34.815 | 36.684 | 1.868 | 95 |
| 1 | Drift | 40.299 | 38.904 | -1.395 | 104 |
| 0058 | Redningsberedskab | 2.904 | 2.940 | 36 | 99 |
| 0642 | Politisk organisation | 3.354 | 3.898 | 544 | 86 |
| 0645 | Administrativ organisation | 30.538 | 28.209 | -2.329 | 108 |
| 0648 | Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter | 1.959 | 2.042 | 84 | 96 |
| 0652 | Lønpuljer m.v. | 1.544 | 1.814 | 270 | 85 |
| 3 | Anlæg | -5.483 | -2.220 | 3.263 | 247 |
| 0022 | Jordforsyning | -1.260 | -574 | 686 | 219 |
| 0025 | Faste ejendomme | -4.394 | -2.100 | 2.294 | 209 |
| 0645 | Administrativ organisation | 170 | 454 | 283 | 38 |

Regnskabet viser at der er et merforbrug på driften kr. 1.395.000, svarende til en forbrugsprocent på 104% af budgettet.

Merforbruget findes på den administrative organisation, og skyldes bl.a. merudgifter til advokat- og konsulentbistand. En nærmere specifikation af afvigelserne vil fremgå nedenfor.

På anlægssiden er der en merindtægt kr. 3.263.000 der skyldes salg af byggegrunde samt kommunale bygninger.

Drift

Nedenfor vises driftsregnskabet for Økonomi- og planudvalget opdelt efter rammer. Det er denne opdeling der danner grundlag for bemærkningerne til afvigelserne.

| | | Regnskabsår | | | |
|-----------------------|---------------|----------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|------------|
| | | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 |
| | | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
| Kapitalmidler | | DKK | DKK | DKK | |
| Samlet resultat | | 40.299 | 38.904 | -1.395 | 104 |
| Særlig overførsel ØPU | | 86 | 707 | 621 | 12 |
| 064240 | Fælles formål | | 1 | 1 | 0 |

| | | | | | |
|---------------------------------|---|---------------|---------------|---------------|------------|
| 064551 | Sekretariat og forvaltninger | 50 | 332 | 282 | 15 |
| 064862 | Turisme | 36 | -26 | -62 | -139 |
| 065270 | Løn- og barselspuljer | | 400 | 400 | 0 |
| Overførselsadgang ØPU | | 29.868 | 28.500 | -1.368 | 105 |
| 064550 | Administrationsbygninger | 236 | 360 | 124 | 66 |
| 064551 | Sekretariat og forvaltninger | 22.812 | 21.595 | -1.217 | 106 |
| 064552 | Fælles IT og telefoni | 4.654 | 4.565 | -88 | 102 |
| 064556 | Byggesagsbehandling | 582 | 452 | -130 | 129 |
| 064862 | Turisme | 47 | 111 | 64 | 43 |
| 065272 | Tjenestemandspension | 1.537 | 1.417 | -120 | 108 |
| Ej overførselsadgang ØPU | | 10.345 | 9.697 | -648 | 107 |
| 005895 | Redningsberedskab | 2.904 | 2.940 | 36 | 99 |
| 064240 | Fælles formål | 41 | 146 | 105 | 28 |
| 064241 | Kommunalbestyrelsesmedlemmer | 3.055 | 3.393 | 338 | 90 |
| 064242 | Kommissioner, råd og nævn | 164 | 189 | 24 | 87 |
| 064243 | Valg m.v. | 94 | 170 | 76 | 55 |
| 064551 | Sekretariat og forvaltninger | 2.170 | 816 | -1.354 | 266 |
| 064557 | Voksen-, ældre- og handicapområdet | -713 | -571 | 142 | 125 |
| 064558 | Det specialiserede børneområde | -159 | -347 | -187 | 46 |
| 064559 | Administrationsbidrag til UdbetalingDanmark | 906 | 1.006 | 100 | 90 |
| 064862 | Turisme | 1.796 | 1.924 | 128 | 93 |
| 064867 | Erhvervsservice og iværksætteri | 79 | 34 | -46 | 235 |
| 065270 | Løn- og barselspuljer | 7 | 8 | 1 | 89 |
| 065276 | Generelle reserver | | -12 | -12 | 0 |

Særlig overførsel:

Særlig overførsel, er områder hvor der placeres midler fra ex. Puljer mv. der ønskes behandlet særskilt fra de øvrige budgetmidler, og hvor der kan søges overførsel af over/underskud mellem årene.

064551 Sekretariat og forvaltninger midlerne er overført fra 2018 og stammer fra kommunens andel vedr. salg af KMD. Jf. generel anbefaling til alle kommuner er midlerne reserveret til udgifter vedrørende monopolbruddet på it-området. De uforbrugte midler søges overført til 2020.

064862 Turisme, forbrugsprocenten skyldes at der er overført et underskud fra 2018, samtidig med at der har været et forbrug i 2019. Der er i 2019 ikke afsat budget på området, der dækker udgifter vedrørende samarbejde for Vestkystturisme. Området bør flyttes til Ej overførselsadgang.

065270 Løn- og barselspuljer, der er overført overskydende midler fra 2018 kr. 280.000. Der er flyttet budget til de respektive lønkonti, vedrørende allerede forhandlede lønmidler gældende fra medio 2018 og frem. Tilbage resterer midler vedrørende overenskomstområderne Syge- og sundhedspersonale samt social- og sundhedspersonale. Forhandlingerne på de to overenskomstområder er endnu ikke gennemført grundet manglende mulighed for assistance fra HR-konsulent og Personalechef qua personalesituationen i Økonomi, it- og personale. De endnu ikke forhandlede lønmidler fra lønpuljen på de to overenskomster søges overført til 2020.

Afvielser vedr. Overførselsadgang:

Overførselsadgang er det samme som direktionens ramme på Rådhuset, eller i daglig tale Rådhusets ramme. Området dækker over udgiftsposter på flere funktionsområder. Der kan inden for rammens område frit flyttes budget mellem områderne, med overførselsadgang mellem årene, jf. retningslinjerne for økonomisk decentralisering.

Rammen dækker udgifter vedrørende flere funktioner
Der er ved regnskabets afslutning et merforbrug på rammen kr. 1.368.000.

Merforbruget skyldes bl.a.:

- at der er overført et underskud fra 2018 til 2019 kr. 632.000 som det ikke er lykkedes at indhente.
- at der er reduceret i budgettet som følge af effektiviseringer kr. 251.000
- at der er et højt forbrug af konsulentbistand vedr. GDPR
- et merforbrug på løn kr. 652.000 som følge af langtidssygemeldinger, fratrædelser mv.
- merindtægter vedr. adm.vederlag på affaldshåndtering, pantefogedgebyr og adm.vederlag ifm. arbejder for fremmed regning.
- Udgift til vikardækning i socialafdelingen
- Færre gebyrindtægter i forbindelse med byggesagsbehandling end budgetteret
- Merudgift vedrørende tjenestemandspension. Merudgiften udlignes af en tilsvarende indtægt i 2020.

It området er næsten i balance i 2019 med et lille merforbrug kr. 88.000, men det skyldes primært modtagelse af et tilgodehavende fra KMD vedrørende 2018 kr. 570.000.

Afvielser vedr. ej overførselsadgang:

Ej overførselsadgang, viser de områder hvor der ikke er aftalt økonomisk decentralisering, og dermed ikke sker automatisk overførsel mellem årene.

06.42 Politisk organisation

064241 Kommunalbestyrelsesmedlemmer, Området dækker udbetaling af vederlag til kommunalbestyrelsens medlemmer. Dertil dækker området udgifter til mødedeltagelse mv. i de politiske udvalg, samt repræsentation. Mindreforbruget er jævnt fordelt mellem vederlagsbetaling og øvrige udgifter på området.

064243 Valg, Der har i 2019 været afholdt valg til EU-kommissionen samt folketingsvalg. Der er et mindreforbrug kr. 76.000 på området.

064551 Sekretariat og forvaltninger, Området dækker kontingent til kommunale sammenslutninger, den regionale kulturaftale, bosætningen på Fanø samt advokat- og konsulentbistand.

Der er ved regnskabsafslutningen et merforbrug på advokat- og konsulentbistand på kr. 1.355.000, der bl.a. er brugt i forbindelse med ny spildevandsplan, energiplan, taxisaagen, råderumsanalyse, analyse af statsrefusioner, fjernelse af strandet kutter, ansættelse af teknisk chef samt div. andre opgaver.

Anlæg

| Funktion – Hoved-funk | Regnskabsår | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 |
|-----------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------|----------------------------|------------|
| | | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
| | | DKK | DKK | DKK | |
| Samlet resultat | | -5.483 | -2.220 | 3.263 | 247 |
| 0022 | Jordforsyning | -1.260 | -574 | 686 | 219 |
| XA-0000000082 | Øgdahl | -345 | | 345 | 0 |
| XA-0000000086 | Budgetteret jordsalg | -796 | -574 | 222 | 139 |
| XA-0000000087 | Nørre Nytoft | -119 | | 119 | 0 |
| 0025 | Faste ejendomme | -4.394 | -2.100 | 2.294 | 209 |
| XA-0000000040 | Salg af kommunale ejendomme | -4.394 | -2.100 | 2.294 | 209 |
| 0645 | Administrativ organisation | 170 | 454 | 283 | 38 |
| XA-0000000050 | IT-udstyr administrationen | 170 | 454 | 283 | 38 |

00.22 Jordforsyning, Der er i 2019 budgetteret med en indtægt kr. 574.000 vedrørende jordsalg. Indtægten i forbindelse med jordsalg er i 2019 kr. 1.260.000, hvilket giver en merindtægt kr. 686.000.

00.25 Faste ejendomme, Der er budgetteret med en indtægt på 2,1 mio. kr. i 2019 for salg af pedelboligen ved efterskolen samt kommunens ejendom på Drosselvej 9.

Pedelboligen er solgt, samt en del af Vangled 32. Derudover er der kommet indtægt fra salg af Realen.

06.45 Administrativ organisation, Der er overført uforbrugte midler fra 2018 kr. 148.000. Der er indkøbt nyt it-udstyr til rådhuset kr. 170.000. De uforbrugte midler søges overført til 2020.

Hovedkonto 07 Renter, tilskud, udligning og skatter

| | | Regnskabsår | | 2019 | |
|------------------------|---|----------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|------------|
| | | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 |
| | | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
| Dranst | | DKK | DKK | sDKK | |
| Samlet resultat | | -218.607 | -216.550 | 2.057 | 101 |
| 4 | Renter | -260 | 310 | 570 | -84 |
| 0722 | Renter af likvide aktiver | -68 | -220 | -152 | 31 |
| 0728 | Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt | -84 | -100 | -16 | 84 |
| 0732 | Renter af langfristede tilgodehavender | -231 | -120 | 111 | 193 |
| 0752 | Renter af kortfristet gæld i øvrigt | -96 | 6 | 102 | -1.606 |
| 0755 | Renter af langfristet gæld | 448 | 872 | 424 | 51 |
| 0758 | Kurstab og kursgevinster | -227 | -128 | 99 | 178 |
| 6 | Afdrag på lån og leasing | 3.959 | 3.950 | -9 | 100 |
| 0855 | Forskydninger i langfristet gæld | 3.959 | 3.950 | -9 | 100 |
| 7 | Finansiering | -222.306 | -220.810 | 1.496 | 101 |
| 0762 | Tilskud og udligning | -16.550 | -15.499 | 1.051 | 107 |
| 0765 | Refusion af købsmoms | -158 | 0 | 158 | 0 |
| 0768 | Skatter | -205.598 | -205.311 | 287 | 100 |

Regnskabet for området viser, at der er sket en forbedring på kr. 2.057.000 i forhold til det budgetterede, hvilket hovedsageligt skyldes negative renter på variabelt forrentede lån, modtagelse af overgangstilskud vedrørende aldersbestemte udgiftsbehov samt forskerskat.

Renter

07 22 Renter af likvide aktiver

Området dækker forrentning af indestående på bankkonti og kommunekredit-foreningsobligationer. Afvigelsen skyldes at den forventede indtægt vedr. kommunekreditforeningsobligationer ikke er opnået i 2019.

07 28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt

Indtægt dækker renter af tilgodehavender i betalingskontrol (ejendomsskat m.m.)

07 32 Renter af langfristede tilgodehavender

Beløbet dækker bl.a. renter af deponeret beløb i forbindelse med salg af Fanø Plejehjem samt renteindtægter vedrørende ejendomsskattelån.

Der har været flere renteindtægter end forventet.

07 52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt

Bevillingen dækker diverse renteudgifter.

07 55 Renter af langfristet gæld

Området dækker renteudgifter vedrørende bl.a. lån optaget hos Kommunekredit samt gæld til Fanø Vand A/S på vandforsyning og tømningsordning.

Der er i 2019 opnået renteindtægter i stedet for udgifter, på de variabelt forrentede optagne lån. Hvilket er årsagen til afvigelsen. Forventningen til området er forsigtigt justeret i budget 2020.

07 58 Kurstab og kursgevinster

Området udgør ifølge budget- og regnskabssystemet en kapitalpost, som ikke kræver bevilling fra byrådet. Udgifter og indtægter opstår bl.a. ved udtrækning og salg af obligationer – afhængig af den bogførte kursværdi, samt opkrævning af garantiprovision.

Garantiprovision opkræves i forbindelse med regnskabsafslutningen.

Merindtægten skyldes opkrævning for både regnskabsår 2018 og 2019.

Afdrag på lån

08 55 Forskydninger i langfristet gæld

Området dækker afdrag på optagne lån. Området er i balance.

Finansiering

07 62 Tilskud og udligning

Bevillingen dækker udligning, bidrag til regionerne samt særlige tilskud.

Merindtægten skyldes at der er modtaget kr. 1.056.000 i 2019 vedrørende overgangstilskud til aldersbestemte udgiftsbehov. Indtægtsposten var ikke indeholdt i kommuneaftalen, og dermed ikke indarbejdet i budgettet.

07 65 Refusion af købsmoms

Afvigelsen skyldes periodisering.

07 68 Skatter

Skatteindtægter omfatter kommunal indkomstskat samt grundskyld og anden skat på fast ejendom.

Hovedparten af skatter indgår månedsvis. Grundskyld indgår i 2 rater.

Merindtægten skyldes modtagelse af forskerskat.

| Anlægsoversigt (kr.1.000) | Primosaldo 2019 | Forbrug JAN - 016 2019 | Ultimosaldo 2019 | Korrigeret budget 2019 | Rest korr. Budget 2019 | Anlægssum | Rest anlægsbevillin g |
|---|----------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------|--------------------------------------|
| Projekt | DKK | DKK | DKK | DKK | DKK | DKK | DKK |
| Generel byforskønnelse | 3.922 | 429 | 4.351 | 797 | 368 | 4.719 | -4.351 |
| Sønderho Havn | 0 | 2.042 | 2.042 | | -2.042 | 0 | -2.042 |
| Renovering/forhøjelse af diger | 856 | | 856 | 2.394 | 2.394 | 5.458 | -856 |
| Byggemod. 2.etape Vangled (Vesternasen) | 7.279 | | 7.279 | -2.604 | -2.604 | 4.675 | -7.279 |
| Udbedring Vangled | | | | 75 | 75 | 75 | |
| Vej, Færgevej til Vesternasen | | | | 1.125 | 1.125 | 1.125 | |
| Byggemodning - Storetoft | 293 | 107 | 400 | 1.426 | 1.319 | 1.719 | -400 |
| Eventpladsen | 1.286 | 319 | 1.605 | 125 | -194 | 1.411 | -1.605 |
| Cykel- og vandrestier, plan (Unesco) | 94 | 24 | 118 | 157 | 133 | 251 | -118 |
| Cykel- og vandrestier, pulje | 254 | 302 | 556 | 1.144 | 842 | 1.398 | -556 |
| Salg af kommunale ejendomme | -854 | -4.394 | -5.247 | -2.100 | 2.294 | -5.108 | 5.247 |
| Toiletter ved buggyområde+strand Sdr.ho | | | | 1.009 | 1.009 | 1.009 | |
| Modernisering af offentlige toiletter | | | | 300 | 300 | 300 | |
| Forbedring af skiltning for turister | | | | 50 | 50 | 50 | |
| Renovering Postvejen | | | | 650 | 650 | 3.295 | |
| Affaldsbeholdere i det offentlige rum | | | | 404 | 404 | 818 | |
| Lystbådehavnen | 1.142 | 103 | 1.245 | 428 | 325 | 1.570 | -1.245 |
| IT-udstyr administrationen | 2 | 170 | 172 | 454 | 283 | 611 | -172 |
| Den nye affaldsordning 1. januar 2018 | 4.165 | 402 | 4.567 | -4.166 | -4.568 | -1 | -4.567 |
| Nørre Nytoft | 18 | 0 | 18 | -104 | -104 | -86 | -18 |
| Etabl. af toilet Sønderho Strandvej | 77 | | 77 | 10 | 10 | 87 | -77 |
| Ø-forskønnelse | | | | 500 | 500 | 6.169 | |
| Sønderho havn | | -4.000 | -4.000 | | 4.000 | | 4.000 |
| Øgdahl | -5.325 | -345 | -5.670 | | 345 | -5.325 | 5.670 |
| Køb/salg af jord - Storetoft | -1.351 | | -1.351 | | | -1.351 | 1.351 |
| Budgetteret jordsalg | | -796 | -796 | -574 | 222 | -2.930 | 796 |

| | | | | | | | |
|--------------|--------|------|--------|--|-----|--------|-------|
| Nørre Nytoft | -2.848 | -119 | -2.967 | | 119 | -2.848 | 2.967 |
|--------------|--------|------|--------|--|-----|--------|-------|

| Personaleoversigt | Fuldtidsansatte Ialt JAN -DEC | Fuldtidsansatte Fast løn JAN -DEC | Fuldtidsansatte "Løse timer" JAN -DEC |
|--------------------------------|-------------------------------------|---|---|
| Stillingskategori | STK | STK | STK |
| Stillingskategorisering | 233,73 | 222,17 | 11,56 |
| PLEJE | 82,54 | 76,82 | 5,72 |
| SYGEPLEJERSKER | 12,11 | 11,60 | 0,51 |
| SUNDHEDSPLEJERSKER | 0,89 | 0,89 | |
| HJEMMESYGEPLEJERSKER | 1,00 | 1,00 | |
| SOCIAL/SUNDHEDSASSISTENTER | 15,13 | 14,54 | 0,59 |
| SYGEHJÆLPERE | 1,75 | 1,60 | 0,15 |
| SOCIAL/SUNDHEDSHJÆLPERE | 27,76 | 26,52 | 1,24 |
| HJEMMEHJÆLPERE | 7,40 | 3,58 | 3,83 |
| FYSIOTERAPEUTER | 7,46 | 7,60 | -0,14 |
| ERGO-/FYSIOTERAPEUTER | 4,81 | 5,01 | -0,20 |
| SOCIAL/SUNDHEDSASSISTENTELEVER | 2,92 | 3,13 | -0,21 |
| SOCIAL/SUNDHEDSHJÆLPERELEVER | 1,30 | 1,36 | -0,06 |
| PLEJEADMINISTRATION | 6,64 | 6,57 | 0,07 |
| SOCIALRÅDGIVERE | 6,64 | 6,57 | 0,07 |
| BØRN OG UNGE | 47,11 | 44,32 | 2,79 |
| KLUB/DØGNINSTITUTIONER | 0,58 | 0,59 | -0,01 |
| KLUB/DAGINSTITUTIONER | 46,03 | 43,23 | 2,80 |
| PÆDAGOGISK PERS. DIV. SKOLER | 0,50 | 0,50 | -0,00 |
| TEKNIK OG HÅNDVÆRK | 7,45 | 7,55 | -0,10 |
| AKADEMIKERE MFL | 6,46 | 6,55 | -0,09 |
| GARTNERE | 0,99 | 1,00 | -0,01 |
| UNDERVISNING OG KULTUR | 37,92 | 36,15 | 1,77 |
| UNDERVISNING, FOLKESKOLER | 37,00 | 35,75 | 1,25 |
| UNDERVISNING, UNG,VOKSEN,FRI | 0,70 | 0,18 | 0,52 |
| BIBLIOTEK | 0,22 | 0,22 | |
| KØKKEN OG RENGØRING | 6,21 | 5,54 | 0,68 |
| KANTINEPERSONALE | 2,15 | 2,19 | -0,05 |
| RENGØRINGSPERSONALE | 4,07 | 3,35 | 0,72 |
| SPECIALARBEJDE/VEJARBEJDE | 15,52 | 15,48 | 0,03 |
| PORTØRER/REDNINGSLEDER | 5,06 | 5,09 | -0,03 |
| FORMÆND/VEJMÆND | 1,00 | 1,00 | -0,00 |
| SPECIALARBEJDERE | 9,30 | 9,39 | -0,09 |
| DIVERSE | 0,15 | | 0,15 |
| ADM | 30,34 | 29,73 | 0,61 |
| ADMINISTRATIONSPERSONALE | 26,02 | 25,31 | 0,71 |
| EDB-PERSONALE | 0,94 | 1,00 | -0,06 |
| AKADEMIKER | 2,42 | 2,42 | |
| ELEVER | 0,97 | 1,00 | -0,03 |

| Eventualrettigheder pr. 31.12.2019 | | | |
|---|--|---------------------------|---|
| Långiver | Låntager | Oprindelig garanti | Bemærkninger |
| Fanø Kommune | Pantebrev tinglyst på matr. 74 d, Odden, Nordby sogn, Fanø Børnehave | 28.905 kr. | Pantebrevet er rente- og afdragsfrit indtil det fra kreditors side opsiges med 3 måneders varsel. |
| Fanø Kommune | Pantebrev tinglyst på matr. 74 d, Odden, Nordby sogn, Fanø Børnehave | 1.284.678 kr. | Lånet forfalder til fuld indfrielse ved ejerskifte, samt hvis ejendommens anvendelse i den eksisterende form ophører. |

Forklaring til eventuelrettighedsfortegnelsen:

Uddrag af vejledning fra Indenrigsministeriet:

Som eventualrettighed anses sådanne ydelser, som kommunen har fået sikkerhed for i form af pantebreve og lignende.

Med eventualrettigheder tænkes især på sådanne forhold, som giver kommunen eventualret til at få de pågældende tilskud tilbagebetalt, hvis det formål, hvortil de blev ydet, opgives indenfor en given tid

Kautions- og garantiforpligtelser

| Nykredit | Hovedstol | Kontant restgæld | Obligations restgæld | Kursværdi | Garanti pct. | Regaranti pct | Garanti beløb | Regaranti beløb | Kommunal garanti | Udbetalings dato | Udbetalings kurs |
|-------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|--------------|---------------|-------------------|-----------------|-------------------|------------------|------------------|
| Hovedgaden 16 | 743.900 | 421.854 | 444.551 | 550.132 | 37,78 | 75,00 | 231.351 | 155.880 | 51.960 | 1999-09-22 | 89,250 |
| Hovedgaden 16 | 186.000 | 106.057 | 110.640 | 136.917 | 37,80 | 75,00 | 57.344 | 38.816 | 12.939 | 2000-01-03 | 91,550 |
| Sdr. Engvej 2-4 | 85.000 | 41.880 | 39.598 | 44.026 | 22,62 | 0,00 | 9.959 | 0 | 9.959 | 2002-12-05 | 100,720 |
| Sdr. Engvej 2-4 | 4.079.639 | 2.846.156 | 2.680.727 | 2.980.432 | 100,00 | 0,00 | 3.226.837 | 0 | 2.980.432 | 2010-03-10 | 102,051 |
| Sdr. Engvej 2-4 | 837.000 | 587.631 | 553.475 | 615.354 | 100,00 | 0,00 | 666.228 | 0 | 615.354 | 2010-06-16 | 101,598 |
| Sdr. Engvej 2-4 | 3.925.000 | 3.841.666 | 3.484.441 | 3.874.001 | 22,62 | 0,00 | 1.045.148 | 0 | 876.299 | 2013-10-01 | 110,491 |
| Sdr. Engvej 2-4 | 1.757.000 | 1.231.435 | 1.296.573 | 1.338.064 | 13,33 | 0,00 | 206.053 | 0 | 178.364 | 2012-10-01 | 92,500 |
| Sdr. Engvej 2-4 | 17.859.000 | 9.074.525 | 9.229.986 | 9.348.129 | 28,57 | 0,00 | 3.112.769 | 0 | 2.670.761 | 2003-01-20 | 101,020 |
| Sdr. Engvej 2-4 | 81.000 | 42.488 | 40.141 | 44.629 | 28,57 | 0,00 | 14.520 | 0 | 12.750 | 2003-12-05 | 99,260 |
| Hovedgaden 12 | 848.700 | 481.284 | 507.179 | 627.634 | 40,00 | 75,00 | 279.453 | 188.290 | 62.763 | 1999-09-22 | 89,250 |
| Hovedgaden 12 | 212.200 | 120.996 | 126.224 | 156.203 | 40,00 | 75,00 | 69.229 | 46.861 | 15.620 | 2000-01-03 | 91,550 |
| Kallesbjergvej 34 | 6.415.000 | 4.961.844 | 4.724.068 | 5.215.844 | 67,61 | 0,00 | 3.738.157 | 0 | 3.526.432 | 2012-06-15 | 101,032 |
| Kallesbjergvej 34 | 3.704.000 | 2.864.952 | 2.727.661 | 3.011.611 | 67,61 | 0,00 | 2.158.400 | 0 | 2.036.150 | 2012-06-15 | 101,032 |
| Spellmans Toft | 12.737.000 | 9.816.948 | 9.240.445 | 10.273.527 | 70,35 | 0,00 | 7.712.022 | 0 | 7.227.426 | 2012-06-15 | 101,284 |
| Spellmans Toft | 9.299.000 | 7.167.135 | 6.746.243 | 7.500.473 | 70,35 | 0,00 | 5.630.375 | 0 | 5.276.583 | 2012-06-15 | 101,284 |
| Nørby Pedersens Toft 30 | 28.821.000 | 28.115.555 | 25.938.401 | 28.838.314 | 74,60 | 0,00 | 21.513.382 | | 21.513.382 | 2019-04-11 | 108,997 |
| I alt | 91.590.439 | 71.722.404 | 67.890.353 | 74.555.288 | | | 49.671.229 | 429.847 | 47.067.174 | | |

| LR Realkredit A/S | Hovedstol | Kontant restgæld | Obligations restgæld | Kursværdi | Garanti pct. | | Garanti beløb | | Kommunal garanti |
|-------------------|-----------|------------------|----------------------|-----------|--------------|--|---------------|--|------------------|
| Musikkens Hus | 800000 | 0 | 0 | 0 | 100,00 | | 2019 | | 0 |

Nu Kommunekredit

Kautions- og garantiforpligtelser

| Realkredit Danmark | Hovedstol | Pantebrevs-gæld | Obligations restgæld | Garanti pct. | Oprindelig garanti | Kommunal garanti | Restløbetid i år |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|--------------|--------------------|-------------------|------------------|
| Fanø Boligselskab - afdeling 1 | 1.315.000 | 1.040.340 | 1.045.764 | 100,00 | 1.315.000 | 1.045.764 | 7,75 |
| | | | | | | | |
| Ældreboliger på Fanø | 530.000 | 503.705 | 505.896 | 100,00 | 530.000 | 505.896 | 28,00 |
| A/B Kikkebjergvej | 5.740.000 | 3.690.856 | 4.548.732 | 18,75 | 1.076.250 | 852.887 | 25,50 |
| Boligforeningen Ungdomsbo | 2.024.200 | 1.381.343 | 1.489.756 | 28,57 | 578.314 | 425.623 | 28,50 |
| Boligforeningen Ungdomsbo | 267.500 | 182.546 | 196.873 | 28,57 | 76.425 | 56.247 | 28,50 |
| Boligforeningen Ungdomsbo | 39.600 | 27.024 | 29.144 | 28,57 | 11.314 | 8.327 | 28,50 |
| | | | | | | | |
| Boligforeningen Ungdomsbo | 10.746.500 | 7.333.567 | 7.909.133 | 28,57 | 3.070.275 | 2.259.639 | 28,50 |
| Boligforeningen Ungdomsbo | 1.453.200 | 991.685 | 1.069.516 | 28,57 | 415.179 | 305.561 | 28,50 |
| Boligforeningen Ungdomsbo | 214.400 | 146.310 | 157.793 | 28,57 | 61.254 | 45.081 | 28,50 |
| Boligforeningen Ungdomsbo | 4.225.300 | 2.446.156 | 3.236.215 | 30,85 | 1.303.505 | 998.372 | 23,50 |
| Boligforeningen Ungdomsbo | 4.697.800 | 2.719.182 | 3.649.692 | 30,85 | 1.449.271 | 1.125.930 | 23,00 |
| Boligforeningen Ungdomsbo | 94.000 | 64.571 | 60.552 | 28,57 | 26.856 | 17.300 | 19,75 |
| Boligforeningen Ungdomsbo | 5.225.000 | 3.360.697 | 3.935.610 | 81,50 | 4.258.375 | 3.207.523 | 26,00 |
| Boligforeningen Ungdomsbo | 545.000 | 350.542 | 409.751 | 100,00 | 545.000 | 409.751 | 26,00 |
| Boligforeningen Ungdomsbo | 860.000 | 502.311 | 501.011 | 100,00 | 860.000 | 501.011 | 15,00 |
| Boligforeningen Ungdomsbo | 6.943.000 | 4.055.285 | 4.044.794 | 100,00 | 6.943.000 | 4.044.794 | 15,00 |
| Boligforeningen Ungdomsbo | 11.189.000 | 7.635.233 | 7.615.969 | 49,64 | 5.554.220 | 3.780.567 | 18,25 |
| I alt | 56.109.500 | 36.431.353 | 40.406.201 | | 28.074.238 | 19.590.273 | |

Kautions- og garantiforpligtelser

| Kommunekredit | Hovedstol | Kontant restgæld | Garanti pct. | kommunal garanti | Udløbs dato |
|--------------------|-------------|------------------|--------------|----------------------|-------------|
| Fanø Vand | 42.363.576 | 23.131.283 | 100,00 | 20.587.823 | 19.05.2026 |
| Fanø Vand | 15.500.000 | 12.469.182 | 100,00 | 11.970.058 | 28.08.2036 |
| Fanø Vand | 4.213.000 | 3.144.803 | 100,00 | 2.949.256 | 15.03.2032 |
| Fanø Vand | 3.300.000 | 2.803.884 | 100,00 | 2.699.765 | 15.09.2038 |
| Fanø Vand | 5.826.000 | 5.030.018 | 100,00 | 4.755.256 | 15.12.2034 |
| Fanø Vand | 1.500.000 | 1.419.066 | 100,00 | 1.377.709 | 17.09.2046 |
| Fanø Vand | 3.300.000 | 3.184.956 | 100,00 | 3.125.910 | 08.02.2057 |
| | | | | | |
| Nordby Fjernvarme | 8.040.500 | 5.902.469 | 100,00 | 5.537.613 | 15.03.2032 |
| Nordby Fjernvarme | 5.000.000 | 4.089.865 | 100,00 | 3.777.060 | 16.12.2030 |
| | | | | | |
| Fanøhallen | 2.442.905 | 2.934.461 | 100,00 | 2.934.461 | 15.09.2033 |
| | | | | | |
| Musikkens Hus | 807.000 | 788.291 | 100,00 | 788.291 | 07.08.2045 |
| | | | | | |
| Realen | 2.100.000 | 2.100.000 | 100,00 | 2.100.000 | 25.11.2049 |
| | | | | | |
| Energnet I/S | 600.000.000 | 208.321.466 | 100,00 | 166.735.529 | 01.05.2023 |
| Energnet I/S | 44.400.000 | 35.238.419 | 100,00 | 30.620.900 | 30.06.2026 |
| | | | | | |
| Udbetaling Danmark | 442.000.000 | 76.503.531 | 100,00 | 346.838.091 | |
| Udbetaling Danmark | 577.000.000 | 577.000.000 | 100,00 | 577.000.000 | 30.12.2025 |
| Udbetaling Danmark | 294.000.000 | 294.000.000 | 100,00 | 294.000.000 | 28.06.2024 |
| Udbetaling Danmark | 16.100.000 | 5.366.666 | 100,00 | 0 | 30.12.2019 |
| Udbetaling Danmark | 36.000.000 | 18.000.000 | 100,00 | 0 | 30.12.2019 |
| Udbetaling Danmark | 47.000.000 | 47.000.000 | | 47.000.000 | |
| Udbetaling Danmark | 424.000.000 | 424.000.000 | 100,00 | 424.000.000 | 30.12.2025 |
| I alt | | | | 1.948.797.722 | |

Låneforhold og Swap-aftaler i 2019

| | Optaget | Udløb | Rente | Bidrag | Hovedstol | Restgæld | |
|---|------------|------------|--------|--------|------------|-------------------|-----------|
| Stat og Hypotekbank | 2008 | | | 0 | 0 | 5.954.071 | 5.954.071 |
| Kommunekredit | | | | | | | |
| Affaldsområdet | 30.06.2015 | 17.06.2030 | 0,92% | 0,00% | 1.919.219 | 1.365.018 | |
| Låneramme | 18.04.2016 | 18.04.2036 | 1,18% | 0,00% | 8.728.000 | 7.239.445 | |
| Låneramme | 28.12.2012 | 15.03.2030 | 2,46% | 0,00% | 8.636.649 | 6.517.529 | |
| Skolen 2. etape | 28.12.2012 | 16.06.2036 | 2,79% | 0,00% | 7.137.053 | 5.472.446 | |
| Havnen | 10.04.2014 | 15.03.2034 | 2,60% | 0,00% | 3.427.605 | 2.653.977 | |
| Låneramme | 30.06.2009 | 19.05.2026 | -0,26% | 0,00% | 5.742.790 | 2.790.878 | |
| Affaldsområdet | 30.06.2009 | 19.05.2026 | -0,26% | 0,00% | 9.356.749 | 4.547.187 | |
| Affaldsområdet | 30.03.2010 | 29.03.2030 | -0,26% | 0,00% | 1.239.000 | 787.004 | |
| Skolen energirenovering og andre formål | 05.12.2011 | 05.12.2031 | -0,20% | 0,00% | 12.000.000 | 8.034.701 | |
| Energirenovering | 05.12.2011 | 05.12.2031 | -0,20% | 0,00% | 2.400.000 | 1.606.940 | |
| Låneramme | 30.03.2012 | 30.03.2032 | -0,19% | 0,00% | 3.698.000 | 2.396.921 | |
| Energirenovering | 30.03.2015 | 30.03.2035 | -0,13% | 0,00% | 3.991.000 | 3.226.169 | |
| Låneramme | 07.04.2017 | 08.04.2042 | -0,23% | 0,00% | 1.520.000 | 1.368.000 | |
| Kommunekredit i alt | | | | | | 48.006.215 | |
| Langfristet gæld i alt | | | | | | 53.960.286 | |

Fanø Kommune har ingen swap aftaler

Finansielle anlægsaktiver

| Aktier, andelsbeviser og ejerandele | 2019 | |
|---|---------------|-----------------|
| | Ejerandel i % | kommunens andel |
| Sydvest jysk Brandvæsen | 7,00 | 548.607 |
| Fanø Vand A/S | 100,00 | 138.706.000 |
| Forskerparken Esbjerg - erhvervsdrivende fond | | 0 |
| Energist I/S | | 0 |

| Diverse langfristede tilgodehavender | 2019 | |
|---|----------------|---------------|
| | Regnskabsværdi | Nominal værdi |
| Beboerindskudslån | 308.921 | 308.921 |
| Indskud i landsbyggefonden | - | 13.034.186 |
| Andre langfristede udlån og tilgodehavender | 25.050.962 | 25.050.962 |

| Kortfristet gæld til staten | 2019 | |
|-----------------------------|----------------|---------------|
| | Regnskabsværdi | Nominal værdi |
| Anden gæld | 1.062.682 | 1.062.682 |

| Fælleskommunale selskaber (§60 selskaber) |
|--|
| Over for interessentskabernes kreditorer hæfter alle interessenterne personligt og solidarisk som følge af ejerkonstruktionen for selskabets gæld. |
| Fanø Kommune er med i §60 selskaberne Energist I/S og Sydvest jysk Brandvæsen |

| Regnskabsår | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 |
|--|---------------------------------|-------------------------------|-----------------------|---------------------------|---------------------------------|
| Finansieringsoversigt | Korrigeret budget Udgiftbaseret | Primosaldo ialt Udgiftbaseret | Forbrug Udgiftbaseret | Ultimosaldo Udgiftbaseret | Rest korr. budget Udgiftbaseret |
| | * 1.000 DKK | * 1.000 DKK | * 1.000 DKK | * 1.000 DKK | * 1.000 DKK |
| Bemærk at eventuelle værdireguleringer af beholdningerne | | | | | |
| (direkte bogføring på konto 09)udover primosaldokorrektioner | | | | | |
| samt bogføringer på hovedkonto10-99 ikke indgår i oversigten | | | | | |
| Likvid beholdning primo (Funktion 9.01 - 9.11) | | -81 | | | |
| Tilgang af likvide aktiver: | | | | | |
| Årets resultat (fra Regnskabsopgørelsen) | -5.985 | | -3.355 | | -2.631 |
| Låneoptagelse m.v. (Funktion 8.55.63 - 8.55.79, Dranst 7) | | | | | |
| Finansforskydninger m.v. (Hkt 8 excl fkt 8.55.63-8.55.79) | 608 | | 13.902 | | -13.294 |
| Tilgang af likvide aktiver i alt | -5.377 | | 10.547 | | -15.925 |
| Anvendelse af likvide aktiver: | | | | | |
| Afdrag på lån (Funktion 8.55.63 - 8.55.79, Dranst 6) | 3.950 | | 3.959 | | -9 |
| Likvid beholdning ultimo (Funktion 9.01 - 9.11) | | | | -14.370 | |

Finansieringsoversigten viser, hvilken betydning årets resultat sammen med øvrige finansielle dispositioner har, for udviklingen af kommunens likvide beholdning.

Der var primo 2019 en likvid beholdning på kr. -81.000.

Årest resultat blev et overskud på 3.355.000, hvilket er 2.631.000 lavere end forudsat i budgettet.

Der har været finansforskydninger for i alt kr. 13.902.000 mod forventet kr. 608.000.

Finansforskydninger er bl.a. tilgodehavender hos staten, kortfristede tilgodehavender, langfristede tilgodehavender som ejendomsskatte lån og indfrysningsslån, samt forudbetalinger vedrørende regnskabsår 2020.

Der har været et træk på likvide aktiver kr. 10.547.000.

Der er afdraget på lån kr. 3.959.000

Den likvide beholdning 31.12.2019 er således kr. -14-370.000

Anlægsnote 2019

| 1.000 kr. | Grunde | Bygninger | Tekniske anlæg mv. | Inventar mv. | Materielle anlægsaktiver under udførelse mv. | Immaterielle anlægsaktiver | Ialt |
|---|--------|-----------|--------------------|--------------|--|----------------------------|---------|
| Kostpris pr. 1. januar 2019 | 17.513 | 115.720 | 34.114 | 7.679 | 0 | 0 | 175.027 |
| Tilgang | 0 | 0 | 534 | 305 | 0 | 0 | 839 |
| Afgang | 0 | -4.442 | 0 | 0 | 0 | 0 | -4.442 |
| Overført | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostpris pr. 31. december 2019 | 17.513 | 111.279 | 34.648 | 7.984 | 0 | 0 | 171.425 |
| Ned- og afskrivninger 1. januar 2019 | 0 | -63.299 | -17.568 | -5.700 | 0 | 0 | -86.567 |
| Årets afskrivninger | 0 | -5.153 | -1.350 | -307 | 0 | 0 | -6.811 |
| Årets nedskrivninger | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivninger afhændede aktiver 1) | 0 | 2.282 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.282 |
| Ned- og afskrivninger 31. december 2019 | 0 | -66.170 | -18.918 | -6.007 | 0 | 0 | -91.095 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019 | 17.513 | 45.108 | 15.731 | 1.977 | 0 | 0 | 80.329 |
| Afskrives over | | 30 År | 15 År | 10 År | 0 År | 5 År | |

Note 1) Anføres med minusfortegn

Økonomisk decentralisering

Oversigt over samlet overførsel fra 2019 til 2020

Drift:

| Område/udvalg | BKU | ENT | SSU | ØPU | I alt |
|--|-----------------|------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| Særlig overførsel | -529.000 | 264.000 | -51.000 | 682.000 | 366.000 |
| Overførselsadgang | 0 | 90.000 | -3.186.000 | -1.431.000 | -4.527.000 |
| I alt til overførsel fra 2019 til 2020: | -529.000 | 354.000 | -3.237.000 | -749.000 | -4.161.000 |
| <i>Heraf fra 2018:</i> | <i>895.000</i> | <i>1.759.000</i> | <i>-1.293.000</i> | <i>105.000</i> | <i>1.466.000</i> |
| Overførslen er i 2019 ændret med: - =overførslen har udviklet sig i 2019 | -1.424.000 | -1.405.000 | -1.944.000 | -854.000 | -5.627.000 |

| | | | | | |
|---------------------|----------------|------------------|----------|----------------|------------------|
| I alt anlæg: | 663.000 | 6.152.000 | 0 | 284.000 | 7.099.000 |
|---------------------|----------------|------------------|----------|----------------|------------------|