

Kvalitet i livet - hele livet

Fanø Kommune

Regnskab 2018

Rev. 5. august 2019

Indholdsfortegnelse

Regnskabsopgørelse	3
Regnskabsresultatet	4
Regnskabsprincipper	8
Nøgletal	12
Hovedoversigt	13
Balance.....	14
Regnskabsoversigt på bevillingsniveau.....	15
Specielle bemærkninger:	
Erhvervs, Natur- og Teknikudvalget.....	20
Børne- og Kulturudvalget	37
Social- og Sundhedsudvalget	47
Økonomi- og Planudvalget.....	59
 Oversigter:	
Anlægsoversigt	70
Personaleoversigt	71
Eventualrettigheder	72
Kautions- og garantiforpligtelser	73
Låneforhold og Swap - aftaler	76
Finansielle anlægsaktiver	77
Finansieringsoversigt	78
 Omkostningsregnskabet:	
Anlægsnoten	79
 Økonomisk decentralisering	
Overførsler fra 2018 til 2019.....	80

REGNSKABSOPGØRELSE	Oprindeligt Budget lkr.	Korrigeret budget tkr.	Forbrug tkr
	DKK	DKK	DKK
Skatter	-200.500	-200.500	-200.526
Tilskud og udligning	-17.053	-12.301	-14.869
INDTÆGTER I ALT	-217.553	-212.801	-215.394
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	7.513	10.205	7.190
02 Transport og infrastruktur	5.312	8.929	9.787
03 Undervisning og kultur	36.803	36.888	38.234
04 Sundhedsområdet	23.782	23.166	24.827
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	112.725	115.813	115.761
06 Fællesudgifter og administration m.v.	37.282	37.261	39.056
DRIFTSUDGIFTER I ALT	223.417	232.261	234.856
DRIFTSVIRKSOMHED I ALT	5.864	19.460	19.462
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger			-35
03 Undervisning og kultur	-7	-7	-30
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	-12.289	-12.289	-13.852
STATSREFUSION I ALT	-12.296	-12.296	-13.917
TOTAL DRIFTSVIRKSOMHED OG REFUSION	-6.432	7.164	5.544
Renter og kursregulering	357	357	309
PRIMÆRT DRIFTSRESULTAT	-6.075	7.521	5.854
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.843	117	-8.317
02 Transport og infrastruktur	2.270	1.330	2.672
06 Fællesudgifter og administration m.v.	150	150	2
ANLÆGSVIRKSOMHED	4.263	1.597	-5.643
RESULTATER AF SKATTEFINANSIERET OMRÅDE	-1.812	9.118	211
Drift forsyningsvirksomheder	-2.210	-2.210	1.013
Anlæg forsyningsvirksomheder			3.909
RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHED	-2.210	-2.210	4.922
RESULTAT I ALT	-4.022	6.908	5.134

REGNSKABSRESULTATET

Regnskabsopgørelsen

Her følger kommentarerne til regnskabsresultatet, som fremgår af foranstående Resultatopgørelse. Der er kommentarer til:

- Primært driftsresultat
- Anlægsvirksomhed
- Forsyningsområdet

Primært driftsresultat

I det oprindelige budget var der regnet med et overskud på driften (drift og refusion) på det skattefinansierede område på 6,4 mio. kr. I løbet af året er der givet en række tillægsbevillinger. I det korrigerede budget er der regnet med et underskud på 7.2 mio. kr. Regnskabsresultatet blev et underskud på 5,5 mio. kr. Det primære driftsresultat dækker over en række større og mindre afgivelser både inden for de enkelte hovedkonti og imellem de enkelte hovedkonti. I forhold til de stående udvalg er der følgende væsentlige afvigelser fra det budgetterede:

Udvalg	Oprindelig budget	Korrigeret budget	Forbrug	Afvigelse
Børne- og kulturudvalget	48.652	49.757	50.447	690
Erhverv, natur og teknikudvalget	11.230	17.548	16.068	-1.480
Social- og sundhedsudvalget	113.036	114.487	114.961	474
Økonomi- og planudvalget	38.560	38.530	39.772	1.242
Skatter og udligning	-217.553	-212.801	-215.394	-2.593
Primært driftsresultat	-6.075	7.521	5.854	-1.667

Afvigelsen på **B & K's** område er der et merforbrug på undervisningsområdet, befordring af elever og ungdomsuddannelse for elever med særlige behov, samt en besparelse på Skolefritidsordninger.

Afvigelsen på **ENT's** område forklares ved, at udgiften til strandtoiletter ved Fanø Bad og Rindby Strand på 1,3 mio. kr., som var budgetteret på driften er afholdt under anlæg.

På **S&S's** område er der efter en merudgift til medfinansiering på ca. 2 mio. kr., som opvejes af en række besparelser på social- og beskæftigelsesområdet.

Merforbruget på **ØP's** område skyldes udgift til eftervederlag ca. 760.000 kr., Advokatbistand og bistand fra revisionen på i alt ca. 900.000 kr. Der er en besparelse på puljer på 590.000 kr.

Merindtægten på **Skatter og udligning** skyldes flere indtægter fra udligning end forventet i det korrigerede budget.

Nærmere forklaringer til de enkelte områder kan ses under de specielle bemærkninger for hvert udvalgsområde i regnskabsbilaget, der vedlægges dagsordenen.

Regnskabsopgørelsen – skattefinansieret anlægsvirksomhed

Regnskabet udviser en indtægt på kr. 5,6 mio. kr. I det oprindelige budget var der budgetteret en udgift på 4,3 mio. kr. Det korrigerede budget var på 1,6 mio. kr. Der er således et overskud på anlægsvirksomhed i forhold til det korrigerede budget på 7,2 mio. kr.

Overskuddet kan forklares med at tilskud på 3.1 mio. kr. fra Realdania til Fanø Bad projektet først er indgået i 2018.

Derudover udgjorde indtægter fra salg af grunde 4 mio. kr. mere end budgetteret.

Det brugerfinansierede område - affaldshåndtering

Driftsregnskabet udviser et underskud på 1 mio.kr. Der var budgetteret med et overskud på 2,2 mio. kr.

Anlægsudgiften til de nye tiltag på affaldsområdet udgjorde 3,9 mio. kr.

Udgifterne på Affaldsområdet i 2018 medfører, at mellemregningen med forbrugerne nu viser et tilgodehavende for kommunen på 2,7 mio. kr.

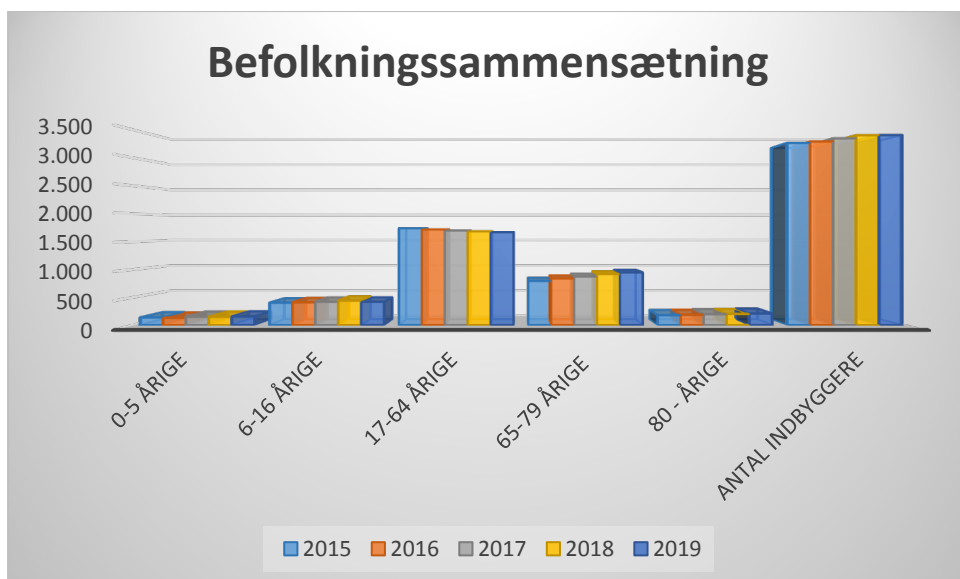
Befolkningen

Som det ses af nedenstående tabel er befolkningstallet steget med 141 indbyggere siden begyndelsen af 2015.

Befolkningens sammensætning pr. 31. december:

	PRIMO ÅRET				
	2015	2016	2017	2018	2019
0-5 årige	140	133	152	152	156
6-16 årige	405	411	420	442	422
17-64 årige	1.741	1.720	1.700	1.685	1.669
65-79 årige	796	840	875	920	948
80 - årige	181	186	198	202	209
antal indbyggere	3.263	3.290	3.345	3.401	3.404

Af tabellen og nedenstående graf fremgår stiger antallet af personer over 65 år mest markant. Byrådet er opmærksom på denne udvikling.



Likviditetens udvikling

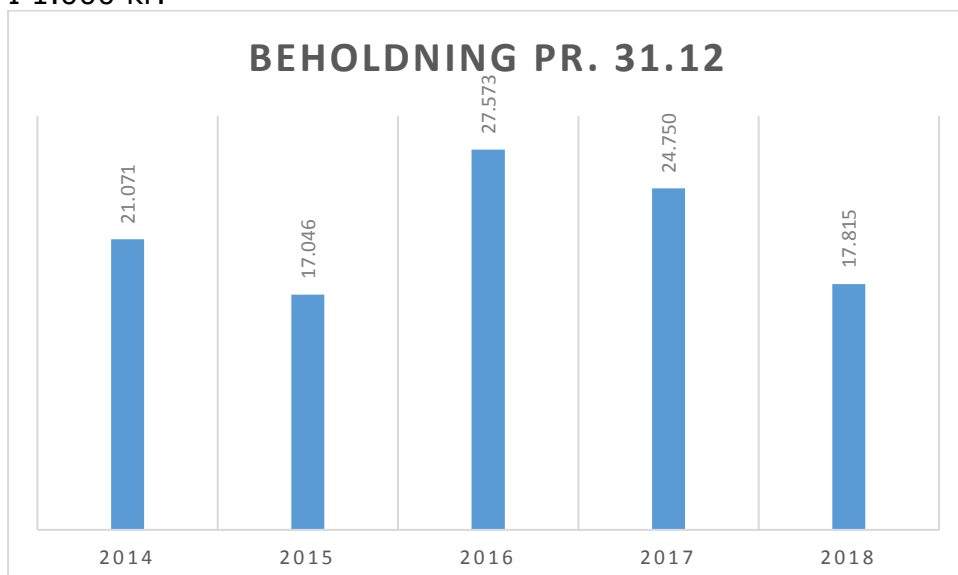
I årets løb er de likvide aktiver faldet med ca. 8,9 mio. kr. fra 8,8 mio. kr. primo året til et træk på 100.000 kr. Faldet i kassebeholdningen kan forklares ved de store tillægsbevillinger der er givet i 2018.

Der er ikke optaget lån i 2018.

Likviditeten opgjort efter kassekreditreglen

Af nedenstående graf fremgår kassebeholdningen ultimo årene opgjort efter kassekreditreglen. Fanø Kommune overholder kassekreditreglen.

I 1.000 kr.

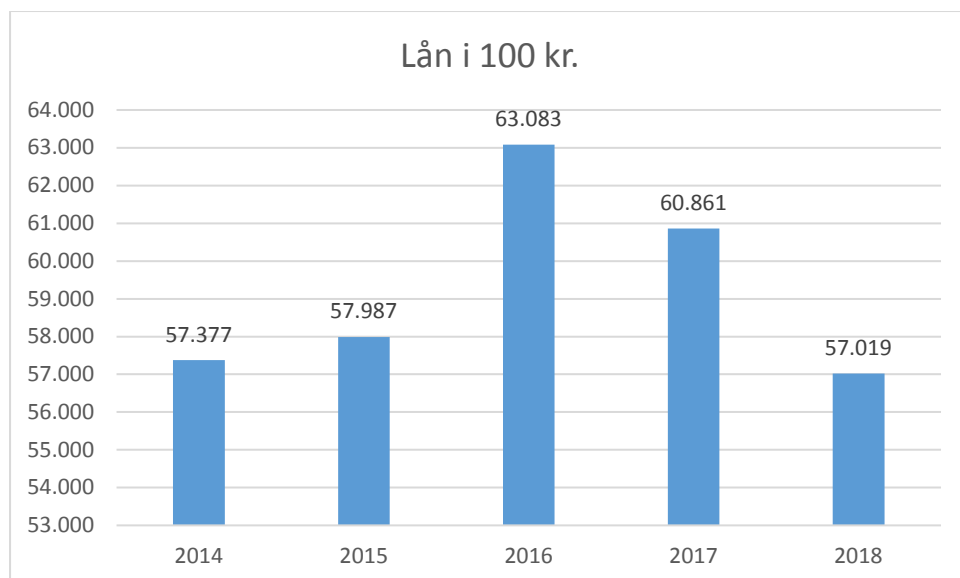


Langfristet gæld ultimo 2014 -2017

I grafen nedenfor ses størrelsen af den langfristede gæld ultimo årene 2014 – 2018. Ved udgangen af 2018 udgør gælden 57 mio. kr., således at vi nu er på niveau med 2014.

Der har været afholdt låneberettigede udgifter i 2018 til affaldsområdet, men der er ikke optaget lån i 2018.

Der afdrages årlig ca. 3,5 mio. kr.



Økonomisk decentralisering

På regnskabets sidste sider er der en opstilling, der viser over- underskud på alle de områder, der er omfattet af reglerne om økonomisk decentralisering i Fanø Kommune.

På driftsområdet viser regnskabet et samlet beløb til overførsel fra 2018 til 2019 på 3,3 mio. kr. Der vil senere i 2019 blive foretaget en gennemgang af de enkelte områder med henblik på, at sikre en korrekt overførsel til 2019. Rent teknisk sker overførslerne ved, at bevillingerne på de enkelte områder tilrettes i 2019.

På anlægsområdet er der et merforbrug på 0,5 mio. kr. En verificering af dette beløb kræver en særlig gennemgang, som vil blive lavet senere i 2019.

Fanø Kommunes Regnskabsprincipper

Ændringer i anvendt regnskabspraksis i forhold til foregående år

Fanø Kommune har tidligere foretaget hensættelse til feriepengeforpligtelsen. Hensættelsen udgjorde ved udgangen af 2017 i alt 13,2 mio. kr. Denne forpligtelse er i 2018 udlignet over balancekontoen. Der er således ikke i 2018 foretaget hensættelse til feriepengeforpligtelsen, hvilket er i overensstemmelse med konteringsreglerne i Budget og regnskabssystem for kommuner.

Derudover er der ikke sket ændringer i anvendt regnskabspraksis i forhold til foregående år.

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, jfr. 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 leasingydelser. 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 nettorealisationsværdien.

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	2014	2015	2016	2017	2018
Fanø kommune	162.964	167.452	167.069	168.762	169.978
Region Syddanmark	147.749	149.813	152.177	154.060	157.624
Hele landet	158.201	160.194	163.083	165.392	170.752

Befolkningens sammensætning pr. 31. december:

Kilde: KORA/IM-nøgletal	2014	2015	2016	2017	2018
0-5 årige	140	133	152	152	153
6-16 årige	405	411	420	442	443
17-64 årige	1.741	1.720	1.700	1.685	1.685
65 årige og derover	977	1.026	1.073	1.122	1.123
antal indbyggere	3.263	3.290	3.345	3.401	3.404

Uddrag fra regnskabsopgørelser:

	2014	2015	2016	2017	2018
Udskrivningsprocent	24,3	24,3	24,3	24,9	24,9
Grundskyldspromille	34,0	34,0	34,0	34,0	34,0
Skatteindtægter	-181.760	-186.252	-189.666	-197.249	-200.526
Tilskud og udligning	-17.984	-15.696	-16.781	-14.246	-14.869
Resultat af ordinær skattefinansieret driftsvirksomhed	-10.559	62	-2.944	-2.068	6.853
Skattefinansieret område, anlæg	11.374	8.438	4.608	8.129	-1.734
Skattefinansieret virksomhed, i alt	-229	8.500	1.664	6.061	5.119
Brugerfinansieret område, drift	-2.186	-2.344	-3.388	-4.183	1.013
Finansiell egenkapital	196.675	186.028	174.709	160.269	156.322
Finansielle poster					
Likvide aktiver, inkl. værdipapier	5.420	6.118	6.047	8.779	-81
Tilgodehavende forsyningsvirksomheder	7.784	5.438	1.951	-2.232	2.952
Langfristet gæld	-57.377	-57.987	-63.083	-60.861	-57.019

Hovedoversigt

	Oprindeligt budget		Tillægsbevillinger		Korrigeret budget		Forbrug	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
A. DRIFTSVIRKSOMHED (inkl. refusion)								
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	8.913	-1.400	2.692		11.605	-1.400	9.668	-2.513
Heraf refusion								-35
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	11.342	-13.552			11.342	-13.552	12.451	-11.438
2. Transport og infrastruktur	10.833	-5.521	3.617		14.450	-5.521	42.271	-32.484
3. Undervisning og kultur	38.484	-1.688	85		38.569	-1.688	41.127	-2.923
Heraf refusion		-7				-7		-30
4. Sundhedsområdet	25.386	-1.604	-597	-20	24.789	-1.624	25.988	-1.161
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	124.168	-23.732	3.409	-321	127.577	-24.053	125.026	-23.118
Heraf refusion		-12.289				-12.289	31	-13.883
6. Fællesudgifter og administration	39.934	-2.652	-21		39.913	-2.652	43.723	-4.667
Heraf refusion								
Driftsvirksomhed i alt	259.060	-50.149	9.185	-341	268.245	-50.490	300.256	-78.303
Heraf refusion		-12.296				-12.296	31	-13.948
B. ANLÆGSVIRKSOMHED								
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	2.406	-563	1.636	-3.362	4.042	-3.925	3.119	-7.527
1. Forsyningsvirksomheder mv.								
2. Transport og infrastruktur	2.270		-940		1.330		5.812	-3.140
3. Undervisning og kultur								
4. Sundhedsområdet								
5. Sociale opgaver og beskæftigelse								
6. Fællesudgifter og administration	150				150		2	
Anlægsvirksomhed i alt	4.826	-563	696	-3.362	5.522	-3.925	8.933	-10.667
C. RENTER (7.22.05-7.58.78)								
	1.005	-648			1.005	-648	811	-501
D. BALANCEFORSKYDNINGER								
Førgelse i likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	0	0	0	0	0		0	
Øvrige balanceforskydninger (8.25.12 - 8.52.62)	6.018	-5.584		0	6.018	-5.584	3.480	-1.378
Balanceforskydninger i alt	6.018	-5.584	0	0	6.018	-5.584	3.480	-1.378
E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASING-FORPLIGTELSE (8.55.63-8.55.79)								
	3.845				3.845		3.842	
SUM (A + B + C + D + E)	274.754	-56.944	9.880	-3.702	284.634	-60.646	317.322	-90.850
F. FINANSIERING								
Forbrug af likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	0	-257	0	-14.205		-14.462		-11.078
Optagne lån (8.55.63 - 8.55.79)			3.275		3.275			
Tilskud og udligning (7.62.80 - 7.62.86)	3.227	-20.280	2.880	1.872	6.107	-18.408	3.228	-18.696
Refusion af købsmoms (7.65.87)	0				0		599	
Skatter (7.68.90 - 7.68.96)		-200.500				-200.500		-200.526
Finansiering i alt	3.227	-221.037	6.155	-12.333	9.382	-233.370	3.827	-230.299
BALANCE	277.981	-277.981	16.035	-16.035	294.016	-294.016	321.149	-321.149

	BALANCE	31.12.2017	31.12.2018
	Aktiver		
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	99.548.251	88.460.991
095880	Grunde	17.513.401	17.513.401
095881	Bygninger	62.952.117	52.421.704
095882	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportm	16.923.205	16.546.468
095883	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	2.159.529	1.979.418
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	160.229.852	170.536.339
093221	Aktier og andelsbeviser m.v.	134.300.293	138.116.809
093223	Udlån til beboerindskud	129.863	210.595
093225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	19.890.774	20.570.975
093227	Deponerede beløb for lån m.v.	8.140.623	8.686.149
093535	Andre forsyningsvirksomheder	-2.231.701	2.951.811
	OMSÆTNINGSAKTIVER, fysiske anlæg til salg	12.900.800	10.644.000
096887	Fysiske anlæg til salg	12.900.800	10.644.000
	OMSÆTNINGSAKTIVER, tilgodehavender	11.093.188	6.661.371
092512	Refusionstilgodehavender	226.988	1.691.517
092513	Andre tilgodehavender	-34.853	-536.734
092814	Tilgodehavender i betalingskontrol	35.506.858	32.128.899
092815	Andre tilgodehavender	-2.350.540	-1.493.300
092817	Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	-22.255.265	-25.129.011
	OMSÆTNINGSAKTIVER, værdipapirer	1.294.000	1.242.000
093220	Pantebreve	1.294.000	1.242.000
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	8.779.002	-81.073
092201	Kontante beholdninger	2.500	0
092205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	-1.817.559	-9.927.983
092208	Realkreditobligationer	10.594.061	9.846.910
	AKTIVER I ALT	293.845.094	277.463.628

	BALANCE	31.12.2017	31.12.2018
	PASSIVER		
	FINANSIEL EGENKAPITAL	169.914.995	156.321.731
097591	Modpost for takstfinansierede aktiver	21.408.309	18.209.615
097593	Modpost for skattefinansierede aktiver	91.040.743	80.895.378
097599	Balancekonto	57.465.943	57.216.738
	HENSATTE FORPLIGTELSE	26.270.339	42.997.084
097290	Pensionsforpligtelser	26.270.339	42.997.084
	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	60.861.214	57.019.027
095564	Stat og hypotekbank	5.954.071	5.954.071
095570	Kommunekreditforeningen	53.875.284	50.540.787
	Pengeinstitutter		
095575	Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor	1.031.859	524.169
	NETTOGÆLD VEDR. FONDS, LEGATER, DEPOSITA MV.	-106.193	-106.193
094546	Nettogæld vedr. fondes, legater, deposita mv.	-106.193	-106.193
948	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	36.904.739	21.231.979
095152	Anden gæld	995.618	934.497
095253	Kirkelige skatter og afgifter	17.752	-369.265
095255	Skyldige feriepenge	13.206.618	0
095256	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	15.802.468	15.421.281
095258	Edb-fejlsamlingskonto	13.528	17.705
095259	Mellemregningskonto	6.840.010	5.227.761
095261	Selvejende institutioner med overenskomst	28.745	0
	PASSIVER I ALT	293.845.094	277.463.628

Regnskabsoversigt i 1.000 kr.

		Oprindeligt budget	Tillægs bevilninger	Korr. Budget	Forbrug 2018	Rest i f.t. korr. budget	Forbrugs %
Funktion - Hovedfunk		DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	
Jordforsyning		-852	-4.449	-5.301	-7.376	2.076	139
002202	Boligformål	-563	-4.449	-5.012	-7.376	2.365	147,2
002205	Ubestemte formål	-289		-289		-289	0,0
Faste ejendomme		3.259	2.367	5.626	3.714	1.911	66
002510	Fælles formål	2.920	2.367	5.287	3.711	1.576	70,2
002511	Beboelse	1		1	-151	152	-15.068,9
002512	Erhvervsjendomme	-3		-3	-4	1	133,5
002515	Byfornyelse	157		157	78	79	49,8
002518	Driftssikring af boligbyggeri	71		71	24	47	33,5
002519	Ældreboliger	113		113	57	56	50,2
Fritidsområder		1.764	1.015	2.779	1.933	846	70
002820	Grønne områder og naturpladser	1.764	1.015	2.779	1.933	846	69,5
Fritidsfaciliteter		349	275	624	502	122	80,5
003231	Stadion og idrætsanlæg	349	275	624	502	122	80,5
Naturbeskyttelse		966	1.767	2.733	463	2.270	16,9
003850	Naturforvaltningsprojekter	302	449	751	372	379	49,5
003851	Natura 2000				5	-5	0,0
003853	Skove	2		2	3	-1	153,0
003854	Sandflugt	662	1.318	1.980	83	1.897	4,2
Vandløbsvæsen		254		254	268	-14	105
004871	Vedligeholdelse af vandløb	254		254	268	-14	105,4
Miljøbeskyttelse m.v.		864	0	864	719	145	83,2
005280	Fælles formål	807	0	807	702	105	87,1
005289	Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	57		57	16	41	28,2
Diverse udgifter og indtægter		1		1	-181	182	-18.073
005591	Skadedyrsbekæmpelse	1		1		1	0,0
005593	Diverse udgifter og indtægter				-181	181	0,0
Redningsberedskab		2.751	-9	2.742	2.705	37	99
005895	Redningsberedskab	2.751	-9	2.742	2.705	37	98,7
Affaldshåndtering		-2.210		-2.210	1.013	-3.223	-46
013860	Generel administration	589		589	2.071	-1.482	351,6
013861	Ordninger for dagrenovation - restaffald	-3.700		-3.700	-2.666	-1.034	72,0
013865	Genbrugsstationer	901		901	1.608	-707	178,5
Fælles funktioner		1.015	-257	758	5.531	-4.773	730
022201	Fælles formål	836	-257	579	4.804	-4.225	829,7
022203	Arbejder for fremmed regning	-24		-24	417	-441	-1.736,6
022205	Driftsbygninger og -pladser	203		203	310	-107	152,7
Kommunale veje		3.975	2.386	6.361	3.876	2.485	61
022811	Vedligeholdelse m.v.	3.529	2.819	6.348	5.914	434	92,7
022814	Vintertjeneste	226		226	350	-124	154,7
022822	Vejanlæg	200		200	201	-1	100,5
022823	Standardforbedringer af færdselsarealer		-433	-433	-2.579	2.146	595,6
Kollektiv trafik		2.284	638	2.922	3.175	-253	109
023231	Busdrift	2.284	638	2.922	3.175	-253	108,7
Havne		308	-90	218	-121	339	-56
023540	Havne	-1.508		-1.508	-1.393	-115	92,3
023541	Lystbådehavn m.v.	1.816	-90	1.726	1.271	455	73,7
Folkeskolen m.m.		30.774	20	30.794	32.477	-1.683	105
032201	Folkeskoler	27.269	-426	26.843	28.237	-1.394	105,2
032202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	31	4	35	14	21	41,0
032203	Syge- og hjemmeundervisning	48		48	26	22	55,2
032204	Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	180		180	258	-78	143,1
032205	Skolefritidsordninger	938	439	1.377	1.186	191	86,1
032206	Befordring af elever i grundskolen	104		104	421	-317	404,4
032207	Specialundervisning i regionale tilbud, jf. folkeskolens § 2	19		19	18	1	94,6
032208	Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingsti	600		600	1.254	-654	209,1
032209	Efter- og videreuddannelse i folke- skolen	174	3	177	-18	195	-10,3
032210	Bidrag til staten for elever på private skoler	388		388	539	-151	139,0
032212	Efterskoler og ungdomskostskoler	505		505	386	119	76,3

032214	Ungdommens Uddannelsesvejledning	212		212	110	102	51,8
032216	Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen	20		20		20	0,0
032217	Specialpædagogisk bistand til voksne	286		286	45	241	15,9
Ungdomsuddannelser		113		113	424	-311	375
033044	Produktionsskoler	70		70	27	43	38,9
033046	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	43		43	397	-354	922,2
Folkebiblioteker		2.303		2.303	1.976	327	86
033250	Folkebiblioteker	2.303		2.303	1.976	327	85,8
Kulturel virksomhed		1.545		1.545	1.381	164	89
033560	Museer	537		537	259	278	48,2
033562	Teatre	8		8	-11	19	-141,6
033563	Musikarrangementer	783		783	699	84	89,2
033564	Andre kulturelle opgaver	217		217	435	-218	200,4
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.		2.061	65	2.126	1.924	202	90
033870	Fælles formål	46	-1	45	7	38	14,7
033872	Folkeoplysende voksenundervisning	177	-14	163	166	-3	101,6
033873	Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	298	-8	290	201	89	69,2
033874	Lokaletilskud	1.108	31	1.139	1.059	80	92,9
033876	Ungdomsskolevirksomhed	432	57	489	492	-3	100,7
Fælles funktioner					23	-23	0
034583	Fælles formål				23	-23	0,0
Sundhedsudgifter m.v.		23.782	-616	23.166	24.827	-1.662	107
046281	Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	14.249	0	14.249	16.295	-2.046	114,4
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	2.114	-347	1.767	1.671	96	94,6
046284	Fysioterapi	236	0	236	219	17	92,7
046285	Kommunal tandpleje	1.236	0	1.236	1.024	212	82,8
046288	Sundhedsfremme og forebyggelse	1.236	110	1.346	1.321	25	98,1
046289	Kommunal sundhedsstjeneste	546		546	475	71	87,0
046290	Andre sundhedsudgifter	4.165	-380	3.785	3.823	-38	101,0
Central refusionsordning		-1.000		-1.000	-1.008	8	101
052207	Indtægter fra den centrale refusionsordning	-1.000		-1.000	-1.008	8	100,8
Dagtilbud til børn og unge		12.893	1.020	13.913	13.886	27	100
052510	Fælles formål	1.611	255	1.866	2.015	-148	107,9
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	2.665	-209	2.456	2.124	332	86,5
052513	Tværgående institutioner (institutioner som omfatter mindst	1.469	426	1.895	1.869	26	98,7
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	6.361	548	6.909	7.277	-368	105,3
052516	Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbuds	787	0	787	559	228	71,1
052519	Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fr				42	-42	0,0
Tilbud til børn og unge med særlige behov		6.456	196	6.652	8.988	-2.336	135
052820	Opholdssteder mv. for børn	1.286	-500	786	487	299	62,0
052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	2.317	1.996	4.313	4.497	-184	104,3
052822	Plejefamilier	774	-500	274	1.311	-1.037	478,3
052823	Døgninstitutioner for børn og unge	1.888	-800	1.088	2.693	-1.605	247,5
052824	Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge	191		191		191	0,0
Tilbud til ældre		28.485	939	29.424	32.529	-3.106	111
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	7.964	-889	7.075	7.166	-91	101,3
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l	12.450	927	13.377	12.358	1.019	92,4
053028	Hjemmesygepleje	3.715	520	4.235	8.118	-3.883	191,7
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	2.435	130	2.565	2.545	20	99,2
053031	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t	1.711	242	1.953	2.282	-329	116,9
053036	Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning	210	9	219	60	159	27,6
Tilbud til ældre og handicappede		3	-3	0	1	-1	0
053234	Plejehjem og beskyttede boliger	1	-1	0	1	-1	0,0
053235	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	2	-2	0		0	0,0
Tilbud til voksne med særlige behov		13.666	936	14.602	14.627	-25	100
053837	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	757	-4	753	0	753	0,0
053838	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	437	-433	4	1.668	-1.664	41.706,4

053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se	616	757	1.373	2.925	-1.552	213,1
053840	Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (servicelovens §§ 10	31		31		31	0,0
053841	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t		616	616	415	201	67,4
053842	Botilbud for personer med særlige sociale problemer (service	410		410	414	-4	100,9
053844	Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sund	20		20	76	-56	377,9
053845	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a	315		315	396	-81	125,7
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	6.385		6.385	2.668	3.717	41,8
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	2.665		2.665	4.209	-1.544	158,0
053853	Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	139		139	57	82	41,1
053858	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	498		498	269	229	54,0
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	1.393		1.393	1.530	-137	109,8
Tilbud til udlændinge		2431		2.431	-300	2.731	-12
054660	Integrationsprogram og introduktionsforløb mv.	115		115	-2.155	2.270	-1.873,7
054661	Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogramme	2.316		2.316	1.854	462	80,1
Førtidspensioner og personlige tillæg		11357		11.357	10.506	851	93
054866	Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere	603		603	1.338	-735	221,9
054867	Personlige tillæg m.v.	457		457	482	-25	105,5
054868	Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	10.297		10.297	8.686	1.611	84,4
Kontante ydelser		18750,001		18.750	16.488	2.262	88
055771	Sygedagpenge	5.147		5.147	3.992	1.155	77,6
055772	Sociale formål	1.453		1.453	901	552	62,0
055773	Kontant- og uddannelseshjælp	3.694		3.694	3.695	-1	100,0
055775	Afløb og tilbagebetaling mv. vedr. aktiverede kontant- og ud	885		885		885	0,0
055776	Boligyldelse til pensionister - kommunal medfinansiering	1.119		1.119	1.228	-109	109,7
055777	Boligsikring - kommunal medfinansiering	977		977	1.111	-134	113,7
055778	Dagpenge til forsikrede ledige	5.475		5.475	5.452	23	99,6
055779	Midlertidig arbejdsmarkedsydelses- ordning og kontantydelses				109	-109	0,0
Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger		4785		4.785	5.885	-1.100	123
055880	Revalidering	425		425	253	172	59,5
055881	Løn tilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løn til	2.197		2.197	3.537	-1.340	161,0
055882	Ressourceforløb og jobafklarings- forløb	389		389	1.394	-1.005	358,2
055883	Ledighedsydelse	1.774		1.774	701	1.073	39,5
Arbejdsmarkedsforanstaltninger		2193		2.193	-7	2.200	0
056890	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	570		570	422	148	74,0
056891	Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	507		507	87	420	17,1
056895	Løn til forsikrede ledige og per- soner under den særlige ud	9		9		9	0,0
056896	Servicejob	-87		-87	-200	113	229,9
056897	Seniorjob til personer over 55 år	843		843	-296	1.139	-35,2
056898	Beskæftigelsesordninger	351		351	-20	371	-5,6
Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige so		417		417	315	102	75
057299	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	417		417	315	102	75,5
Politisk organisation		3680	30	3.710	4.446	-736	120
064240	Fælles formål	182	14	196	355	-159	181,2
064241	Kommunalbestyrelsesmedlemmer	3.235	16	3.251	4.010	-759	123,3
064242	Kommissioner, råd og nævn	250		250	81	169	32,4
064243	Valg m.v.	13		13		13	0,0
Administrativ organisation		30009	-79	29.930	31.253	-1.323	104
064550	Administrationsbygninger	555	27	582	753	-171	129,4
064551	Sekretariat og forvaltninger	22.986	277	23.263	23.219	44	99,8
064552	Fælles IT og telefoni	4.372	-456	3.916	5.069	-1.153	129,4
064553	Jobcentre	1.614		1.614	1.812	-198	112,2
064556	Byggesagsbehandling	389	73	462	301	161	65,2
064557	Voksen-, ældre- og handicapområdet	-560		-560	-592	32	105,7
064558	Det specialiserede børneområde	-340		-340	-219	-121	64,4
064559	Administrationsbidrag til UdbetalingDanmark	993		993	910	83	91,6

Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter		2119	-41	2.078	2.017	61	97
064860	Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love	-3		-3	-1	-2	44,0
064862	Turisme	2.089	-41	2.048	1.946	102	95,0
064867	Erhvervsservice og iværksætteri	33		33	72	-39	218,2
Lønpuljer m.v.		1624	69	1.693	1.342	351	79
065270	Løn- og barselpuljer	234	56	290		290	0,0
065272	Tjenestemandspension	1.390	13	1.403	1.342	61	95,7
Renter af likvide aktiver		-220		-220	-205	-15	93
072205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	80		80	4	76	4,5
072209	Kommunekreditforeningsobligationer	-300		-300	-209	-91	69,7
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt		-100		-100	-91	-9	91
072814	Tilgodehavender i betalingskontrol	-100		-100	-91	-9	90,7
Renter af langfristede tilgodehavender		-120		-120	-199	79	166
073225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	-48		-48	-60	12	125,2
073227	Deponerede beløb for lån m.v.	-72		-72	-139	67	193,4
Renter af kortfristet gæld i øvrigt		6		6	149	-143	2.476
075256	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	6		6	149	-143	2.475,5
Renter af langfristet gæld		919		919	455	464	49
075570	Kommunekreditforeningen	890		890	426	464	47,8
075575	Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor	29		29	29	-0	100,6
Kurstab og kursgevinster		-128		-128	202	-330	-158
075878	Kurstab og kursgevinster i øvrigt	0		0	202	-202	0,0
075879	Garantiprovision	-128		-128	0	-128	0,0
Tilskud og udligning		-17053	4.752	-12.301	-15.468	3.167	126
076280	Udligning og generelle tilskud	-12.012	4.320	-7.692	-12.012	4.320	156,2
076281	Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	996		996	996	0	100,0
076282	Kommunale bidrag til regionerne	443		443	444	-1	100,2
076286	Særlige tilskud	-6.480	432	-6.048	-4.896	-1.152	81,0
Refusion af købsmoms		0		0	599	-599	0
076587	Refusion af købsmoms	0		0	599	-599	0,0
Skatter		-200500		-200.500	-200.526	26	100
076890	Kommunal indkomstskat	-144.073		-144.073	-144.073	0	100,0
076892	Selskabsskat	-461		-461	-573	112	124,4
076894	Grundskyld	-55.941		-55.941	-55.879	-62	99,9
076895	Anden skat på fast ejendom	-25		-25		-25	0,0
Forskydninger i likvide aktiver		-257	-14.205	-14.462	-11.078	-3.385	77
082201	Kontante beholdninger	-257	-14.205	-14.462		-14.462	0,0
082205	Indskud i pengeinstitutter m.v.				-10.110	10.110	0,0
082208	Realkreditobligationer				-967	967	0,0
Forskydninger i tilgodehavender hos staten					1.599	-1.599	0
082512	Refusionstilgodehavender				2.136	-2.136	0,0
082513	Andre tilgodehavender hos staten				-537	537	0,0
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvr					-5.450	5.450	0
082814	Tilgodehavender i betalingskontrol				-2.092	2.092	0,0
082815	Andre tilgodehavender				-485	485	0,0
082817	Mellemregninger med følgende regnskabsår				-2.874	2.874	0,0
Forskydninger i langfristede tilgodehavender		419		419	1.398	-979	334
083220	Pantebreve	-92		-92	-52	-40	56,5
083221	Aktier og andelsbeviser m.v.				-373	373	0,0
083223	Udlån til beboerindskud				81	-81	0,0
083225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	731		731	976	-245	133,6
083227	Deponerede beløb for lån m.v.	-220		-220	766	-986	-348,0
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater					3	-3	0
084242	Legater				3	-3	0
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater					-2	2	0
084546	Legater				13	-13	0,0
084547	Deposita				-15	15	0,0
Forskydninger i kortfristet gæld til staten					51	-51	0,0
085152	Anden gæld				51	-51	0,0
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt		15	0	15	4.503	-4.488	30.020
085253	Kirkelige skatter og afgifter	15		15	387	-372	2.580,1
085256	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager				2.387	-2.387	0,0
085258	Edb fejlopsamlingskonto				-4	4	0,0

085259	Mellemregningskonto	0	0	0	1.733	-1.733	0,0
Forskydninger i langfristet gæld		3845	3.275	7.120	3.842	3.278	54
085570	Kommunekreditforeningen	3.338	3.275	6.613	3.334	3.279	50,4
085575	Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor	507		507	508	-1	100,1
Likvide aktiver					218	-218	0
092201	Kontante beholdninger				-3	3	0,0
092208	Realkreditobligationer				220	-220	0,0
Tilgodehavender hos staten					-636	636	0
092512	Refusionstilgodehavender				-671	671	0,0
092513	Andre tilgodehavender				35	-35	0,0
Kortfristede tilgodehavender i øvrigt					56	-56	0
092814	Tilgodehavender i betalingskontrol				-1.286	1.286	0,0
092815	Andre tilgodehavender				1.342	-1.342	0,0
Langfristede tilgodehavender					10.123	-10.123	0
093221	Aktier og andelsbeviser m.v.				10.639	-10.639	0,0
093225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender				-296	296	0,0
093227	Deponerede beløb for lån m.v.				-220	220	0,0
Udlæg vedrørende forsyningsvirksom- heder og melle					5.184	-5.184	0
093535	Andre forsyningsvirksomheder				5.184	-5.184	0,0
Aktiver tilhørende fonds, legater m.v.					-2	2	0
094242	Legater				-2	2	0,0
Passiver tilhørende fonds, legater m.v.					2	-2	0
094546	Legater				2	-2	0,0
Kortfristet gæld til staten					10	-10	0
095152	Anden gæld				10	-10	0,0
Kortfristet gæld i øvrigt					12.565	-12.565	0
095255	Skyldige feriepenge				12.663	-12.663	0,0
095256	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager				-6	6	0,0
095259	Mellemregningskonto				-121	121	0,0
095261	Selvejende institutioner med overenskomst				29	-29	0,0
Hensatte forpligtelser					-16.368	16.368	0
097290	Hensatte forpligtelser				-16.368	16.368	0,0
Egenkapital					-11.149	11.149	0
097599	Balancekonto				-11.149	11.149	0,0

Regnskab 2018 for Erhvervs-, Natur- og Teknik område.

Drift

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
002202	Boligformål				32	-32	0
002205	Ubestemte formål	-289		-289		-289	0
002510	Fælles formål	961	80	1.041	801	240	77
002511	Beboelse	-82		-82	-42	-40	51
002512	Erhvervsjendomme	-3		-3	-4	1	134
002515	Byfornyelse	157		157	78	79	50
002820	Grønne områder og naturpladser	753	132	885	787	98	89
003231	Stadion og idrætsanlæg	284	267	551	399	152	72
003850	Naturforvaltningsprojekter	302	449	751	372	379	49
003851	Natura 2000				5	-5	0
003853	Skove	2		2	3	-1	153
003854	Sandflugt	129		129	92	37	71
004871	Vedligeholdelse af vandløb	254		254	274	-20	108
005280	Fælles formål	807	0	807	702	105	87
005289	Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	57		57	16	41	28
005591	Skadedyrsbekæmpelse	1		1		1	0
005593	Diverse udgifter og indtægter				-181	181	0
022201	Fælles formål	586		586	760	-174	130
022203	Arbejder for fremmed regning	-24		-24	417	-441	-1.737
022205	Driftsbygninger og -pladser	147		147	377	-230	256
022811	Vejvedligeholdelse m.v.	3.549	2.819	6.368	5.923	445	93
022814	Vintertjeneste	226		226	350	-124	155
023231	Busdrift	2.284	638	2.922	3.175	-253	109
023540	Havne	-1.508		-1.508	-1.393	-115	92
023541	Lystbådehavne m.v.	-4	160	156	130	26	83
064551	Sekretariat og forvaltninger	-1		-1	-0	-1	36
064860	Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love	-3		-3	-1	-2	44
064862	Turisme				-6	6	0
ENT - Drift		8.585	4.545	13.130	13.065	65	100
		Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
002510	Fælles formål	1.159	1.765	2.924	1.107	1.817	38
002511	Beboelse				11	-11	0
002820	Grønne områder og naturpladser	3		3	14	-11	468

003231	Stadion og idrætsanlæg		8	8	38	-30	481
005895	Redningsberedskab	18		18	3	15	19
022205	Driftsbygninger og -pladser	56		56	3	53	6
032201	Folkeskoler	470		470	1.142	-672	243
032205	Skolefritidsordninger	98		98	8	90	8
033250	Folkebiblioteker	126		126		126	0
046290	Andre sundhedsudgifter	170		170	4	166	2
052510	Fælles formål	18		18	18	-0	102
052513	Tværgående institutioner (institutioner som omfatter mindst	37		37	8	29	22
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	288		288	129	159	45
064550	Administrationsbygninger	202		202	491	-289	243
ENT - Bygningsvedligeholdelse		2.645	1.773	4.418	2.978	1.440	67
ENT – Samlet resultat for drift		11.230	6.318	17.548	16.042	1.506	91

For hele ENT er forbruget til drift pr. 31. december 2018 er på 91%, hvilket giver et mindreforbrug på 1,506 mill. kr. i forhold til budgettet.

Heraf er driftsudgifter til Bygningsvedligeholdelse pr. 31. december 2018 2,978 mill. kr., som er et mindreforbrug på 1,440 mill. kr. i forhold til budgettet. Udgifter til nye toiletbygninger ved Rindby Strand og Fanø Bad er bogført under anlæg hvor der er et merforbrug i forhold til det korrigerede budget på 1,291 mill. Byrådet har besluttet at denne udgift skal afholdes af rammen til bygningsvedligehold.

I det korrigerede budget er der i 2018 overført 1,765 mill. kr. fra 2017.

I det følgende er der en kort beskrivelse af de enkelte områder, hvor budgettet er holdt op imod forbruget

00 22 Jordforsyning

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
002202	Boligformål				32	-32	0
002205	Ubestemte formål	-289		-289		-289	0
Samlet resultat		-289		-289	32	-321	-11

Forbruget pr. 31. december 2018 er på -11%, hvilket giver et mindreforbrug på 0,321 mio. kr. i forhold til budgettet.

00 22 02 Boligformål

Et mindre merforbrug, da der ikke var budgetlagt for ejendomskatter mv. til Storetoft 5 A, Spelmanns Toft 1, Storetoft 7 C, Nørby Pedersens Toft 2 og Vangled 28 A.

00 22 05 Ubestemte formål

Området dækker budgetteret besparelse på ekstern rådgivning i forbindelse med opnormering på ingeniørområdet. Besparelsen flyttes til de respektive områder i forbindelse med regnskabsafslutningen, jf. tidsregistrering i plan og byg.

Der er budgetlagt med 289.000 som besparelse – der er ikke foretaget en flytning til de respektive områder i forhold til budgettet.

00 25 Faste ejendomme

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
002510	Fælles formål	961	80	1.041	801	240	77
002511	Beboelse	-82		-82	-31	-51	37
002512	Erhvervsjendomme	-3		-3	-4	1	134
002515	Byfornyelse	157		157	78	79	50
Samlet resultat		1.033	80	1.113	833	280	75

Forbruget pr. 31. december 2018 er på 75%, hvilket giver et mindre forbrug på 280 tus. kr. i forhold til budgettet.

00 25 10 Fælles formål

Området er tildelt økonomisk decentralisering med overførselsret mellem årene. Området dækker ind- og udvendig vedligeholdelse af Vadehavscentret (efterskolen), Læskur ved færgelejet, Realen, Sognegården/ Rutebil-stationen, Toiletbygninger (Ventesalen, ved skibsværftet, ved stadion, Fanø Bad og Rindby Strand) samt Sønderho Skole.

Området dækker også udgifter til løn, arbejdsbeklædning, kurser, materialeindkøb, biler mm. for pedelkorpsfunktionen i Fanø Kommune. Udførte opgaver for pedelkorpset ud faktureres til de enheder, hvor arbejdet udføres – indtægten for dette bogføres under "fælles formål".

Området dækker udgifter til forsikringer, skatter og afgifter, el, varme, vand og øvrige udgifter, leje og rengøring af toiletfaciliteter ved Fanø Bad, Rindby Strand, lystbådehavnen og Vadehavscenter samt lejeindtægter for Vadehavscenter, Realen og Sognegården.

For hele området er der i forhold til det korrigeret budget et mindre forbrug på 240.208 kr. Årsagen til dette er primært overskud for udførte opgaver af pedelkorpset.

00 25 11 Beboelse

For Vesternasen og Drosselvej 10 var det i 2018 budgetlagt med en indtægt på 82.000 kr., hvor denne indtægt udgjorde 30.511 kr. – dermed en mindre indtægt på -50.489 kr.

00 25 12 Erhvervsejendomme

00 25 15 Byfornyelse

Mindre udgift til Nordby Kareen på 78.878 kr.

00 28 Fritidsområder

	Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
002820 Grønne områder og naturpladser	753	132	885	787	98	89
Samlet resultat	753	132	885	787	98	89

00 28 20 Grønne områder og naturlegepladser

Området dækker vedligehold af Lodshuset på Kikkebjerg, grønne områder /udendørsarealer, fælles formål, strandområder, udgifter ved højvande/stormflod mm.

Netto er der for dette område et mindre forbrug på 97.830 kr. i forhold til det korrigerede budget. Der er overført 132.000 kr. for 2017.

00 32 Fritidsfaciliteter

	Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
003231 Stadion og idrætsanlæg	284	267	551	399	152	72
Samlet resultat	284	267	551	399	152	72

Forbruget pr. 31. december 2018 er på 72%, hvilket giver et mindre forbrug på 152 tus. kr. i forhold til budgettet.

00 32 31 Stadion og anlæg

Området dækker driftsudgifter vedr. Æ´stadion, den offentlige legeplads ved indskolingen på Fanø Skole samt opførelse af tribune ved stadionområdet.

Netto er der for dette område et mindre forbrug på 151.992 kr. i forhold til det korrigerede budget. Kr. 64.000 til tribune vil blive overført til anvendelse i 2019.

00 38 Naturbeskyttelse

	Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
--	--------------------------------	------------------------------------	-----------------------------	----------------------------------	----------------------------------	---------------

003850	Naturforvaltningsprojekter	302	449	751	372	379	49
003851	Natura 2000				5	-5	0
003853	Skove	2		2	3	-1	153
003854	Sandflugt	129		129	83	46	65
Samlet resultat		433	449	882	463	419	52

Forbruget pr. 31. december 2018 er på 52%, hvilket giver et mindre forbrug på 419 tus. kr. i forhold til budgettet.

00 38 50 Naturforvaltningsprojekter

Området dækker Naturpleje.

Netto er der for dette område et mindre forbrug på 379.427 kr. i forhold til det korrigerede budget. Der er overført 449.000 kr. for 2017.

00 38 51 Natura 2000

00 38 53 Skove

Området dækker Nørby Plantage.

00 38 54 Sandflugt

Området dækker Klimaprojekt, klitdæmpning og græsslåning mm. af diger i Nordby og Sønderho.

Netto er der her et mindre forbrug på 45.715 kr. Der er budgetteret med 102.000 kr. til klitdæmpning, og der er ikke registreret forbrug her til i 2018. For diger er der et forbrug på 83.285 kr. og budgettet udgør 27.000 kr. – altså et merforbrug på 56.285 kr.

00 48 Vandløbsvæsen

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
004871	Vedligeholdelse af vandløb	254		254	274	-20	108
Samlet resultat		254		254	274	-20	108

Forbruget pr. 31. december 2018 er på 108%, hvilket giver et merforbrug på 20 tus. kr. i forhold til budgettet.

00 48 71 Vedligeholdelse af vandløb

Området dækker vedligeholdelse af offentlige vandløb og arbejder for fremmed regning på private vandløb. Oprensning af vandløb foretages primært i efteråret.

00 52 Miljøbeskyttelse m.v.

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
005280	Fælles formål	807	0	807	702	105	87
005289	Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	57		57	16	41	28
Samlet resultat		864	0	864	719	145	83

Forbruget pr. 31. december 2018 er på 83%, hvilket giver et mindre forbrug på 145 tus. kr. i forhold til budgettet.

00 52 80 Fælles formål

Området dækker bl.a. miljøkontrol, samarbejde med Esbjerg Kommune på miljøområdet, øvrige miljøforanstaltninger herunder medlemskab af KIMO og Ren-Ø.

Udgifterne i forhold til det forpligtigende samarbejde med Esbjerg Kommune er 96.679 kr. mindre end budgetteret.

00 52 89 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.

Der har i 2018 ikke været udgifter til øvrige planlægninger og undersøgelser. Udgiften udgør alene medlemskab til KIMO. Der er således en mindre udgift på 40.948 kr.

00 55 Øvrige miljøforanstaltninger

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
005591	Skadedyrsbekæmpelse	1		1		1	0
005593	Diverse udgifter og indtægter				-181	181	0
Samlet resultat		1		1	-181	182	0

Forbruget pr. 31. december 2018 er en merindtægt på 182 tus. kr. i forhold til budgettet.

00 55 91 Skadedyrsbekæmpelse

00 55 93 Diverse udgifter og indtægter

Nettoindtægt på rottebekæmpelse på i alt 180.732 kr.

02 22 Fælles funktioner

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
022201	Fælles formål	586		586	895	-309	153
022203	Arbejder for fremmed regning	-24		-24	417	-441	-1737

022205	Driftsbygninger og -pladser	203		203	310	-107	153
Samlet resultat		765		765	1.622	-857	212

Forbruget pr. 31. december 2018 er på 212%, hvilket giver et merforbrug på 857 tus. kr. i forhold til budgettet.

02 22 01 Fælles formål

Området dækker udgifter til materialegårdens drift, maskiner, materiel, værkstedsdrift, løn og pension til vej- og gartnerafdeling. Endvidere er indtægten for overført arbejde for udførte opgaver indtægtsbøgført på dette område.

Der er således for dette område et netto merforbrug på 309.046 kr. Dette skyldes udgiftstunge personalesager.

02 22 03 Arbejde for fremmed regning

Området dækker arbejder for fremmed regning.

For dette område er der mindre indtægt på 440.775 kr. – årsagen her til er, der ikke er foretaget udfakturering for opgaverne for 2018. Dette foretages i 2019, således der i 2019 vil være opkrævninger for begge år.

02 22 05 Driftsbygninger og -pladser

Området dækker vedligeholdelse af Materialegården, udgifter til materialegårdens drift, maskiner, materiel, værkstedsdrift, løn og pension til vej- og gartnerafdeling.

Der er for dette område et merforbrug på 107.004 kr.

02 28 Kommunale veje

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
022811	Vejvedligeholdelse m.v.	3.549	2.819	6.368	5.904	464	93
022814	Vintertjeneste	226		226	350	-124	155
Samlet resultat		3.775	2.819	6.594	6.254	340	95

Forbruget pr. 31. december 2018 er på 95%, hvilket giver et mindre forbrug på 340 tus. kr. i forhold til budgettet. Mindreforbruget til vejvedligeholdelse på 464 tus.kr. forventes overført til 2019.

02 28 11 Vejvedligeholdelse m.v.

Området dækker vedligeholdelse af veje. Der er ikke aftalt økonomisk decentralisering på området, men det har i en årrække været kutyme at overføre mer-/mindreforbrug på området.

Området dækker også vejafvandingsbidrag til Fanø Vand og vintertjeneste. Forbruget dækker udgifter til vintertjeneste her i blandt arbejdsmandslønninger i årets første måneder, samt udgifter til el og service vedrørende regnvands-pumpestationer.

02 28 12 Belægninger m.v.

Området dækker vedligeholdelse af veje. Der er ikke aftalt økonomisk decentralisering på området, men det har i en årrække været kutyme at overføre mer-/mindreforbrug på området.

02 28 14 Vintertjeneste

Området dækker vejafvandingsbidrag til Fanø Vand og vintertjeneste. Forbruget dækker udgifter til vintertjeneste her i blandt arbejdsmandslønninger i årets første måneder, samt udgifter til el og service vedrørende regnvands-pumpestationer.

02 32 Kollektiv trafik

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
023231	Busdrift	2.284	383	2.667	2.872	-205	108
023231	Taxa	0	255	255	303	-48	113
023233	Færgedrift	0	0	0	0	0	0
Samlet resultat		2.284	638	2.922	3.175	-253	109

Forbruget pr. 31. december 2018 er på 109%, hvilket giver et merforbrug på 253 tus. kr. i forhold til budgettet.

02 32 31 Busdrift

Reduktion i aftalen med De Blå Busser på kr. 963.000, har udløst en engangskompensation på ca. kr. 253.000, som er betalt, og bogført på 2018 regnskabet. Besparelsen er delvist anvendt til finansiering af Telebusordningen. Herudover har der været et underskud til taxa på 48.000 kr.

Området dækker udgifter til busdrift og taxa.

02 32 33 Færgedrift

Området dækker indtægter og udgifter vedrørende tilskud til nedsættelse af færgetakster på passagertransport og godstransport.

02 35 Havne

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
023540	Havne	-1.508		-1.508	-1.393	-115	92

023541	Lystbådehavne m.v.	-4	160	156	130	26	83
Samlet resultat		-1.512	160	-1.352	-1.263	-89	93

Forbruget pr. 31. december 2018 er på 93%, hvilket giver en mindre indtægt på 89 tus. kr. i forhold til budgettet.

02 35 40 Havne

Området dækker drift af Nordby Havn.

Der er netto en mindre indtægt på 115.396 kr. i forhold til budgettet. Der er udført inter arbejde for 44.634, der ikke har været budgetlagt.

02 35 41 Lystbådehavne m.v.

Området dækker drift af Lystbådehavnen. I forhold til den givne tillægsbevilling til driftstilskud mv. er der for 2018 en mindreforbrug på 26.169 kr.

Bygningsvedligeholdelse

Området dækker bygningsvedligeholdelse. Området er omfattet af økonomisk decentralisering med overførselsret mellem årene.

Neden for er der beskrevet afvigelser i forhold til de enkelte områder.

	Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %	
002510	Fælles formål	1.159	1.765	2.924	1.107	1.817	38
002511	Beboelse				11	-11	0
002820	Grønne områder og naturpladser	3		3	14	-11	468
003231	Stadion og idrætsanlæg		8	8	38	-30	481
005895	Redningsberedskab	18		18	3	15	19
022205	Driftsbygninger og -pladser	56		56	3	53	6
032201	Folkeskoler	470		470	1.142	-672	243
032205	Skolefritidsordninger	98		98	8	90	8
033250	Folkebiblioteker	126		126		126	0
046290	Andre sundhedsudgifter	170		170	4	166	2
052510	Fælles formål	18		18	18	-0	102
052513	Tværgående institutioner (institutioner som omfatter mindst	37		37	8	29	22
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	288		288	129	159	45
064550	Administrationsbygninger	202		202	491	-289	243
ENT - Bygningsvedligeholdelse		2.645	1.773	4.418	2.978	1.440	67

Generelt for hele området for bygningsvedligeholdelse er der i 2018 et korrigeret budget på 4,418 mill. kr. Forbruget i 2018 udgør 2,978 mill. kr., hvilket giver et mindreforbrug på 1,440 mill. kr. og en forbrugsprocent på 67%.

Udgifter til nye toiletbygninger ved Rindby Strand og Fanø Bad er bogført under anlæg hvor der er et merforbrug i forhold til det korrigerede budget på 1,291 mill. Byrådet har besluttet at denne udgift skal afholdes af rammen til bygningsvedligehold.

I det korrigerede budget er der i 2018 overført 1,765 mill. kr. fra 2017.

00 25 Faste ejendomme

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
002510	Fælles formål	1.159	1.765	2.924	1.107	1.817	38
002511	Beboelse				11	-11	0
Samlet resultat		1.159	1.765	2.924	1.118	1.806	38

Forbruget pr. 31. december 2018 er på 38%, hvilket giver et mindre forbrug på 1,806 mill. kr. i forhold til budgettet.

Forbruget er primært rettet imod udvendig vedligeholdelse af Sønderho Skole og Fanø Vadehavscenter.

Der er for 2017 overført 1,765 til 2018.

00 28 Fritidsområder

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
003231	Stadion og idrætsanlæg		8	8	38	-30	481
Samlet resultat		3		3	14	-11	468

Forbruget pr. 31. december 2018 giver et mer forbrug på 11 tus. kr. i forhold til budgettet.

00 32 Fritidsfaciliteter

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
003231	Stadion og idrætsanlæg		8	8	38	-30	481
Samlet resultat			8	8	38	-30	481

Forbruget pr. 31. december 2018 giver et mer forbrug på 30 tus. kr. i forhold til budgettet.

00 58 Redningsberedskab

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
005895	Redningsberedskab	18		18	3	15	19
Samlet resultat		18		18	3	15	19

Forbruget pr. 31. december 2018 er på 19%, hvilket giver et mindre forbrug på 15 tus. kr. i forhold til budgettet.

00 58 95 Redningsberedskab

Området dækker bygningsvedligeholdelse af Brandstation i Nordby og Sønderho, samt Beredskabets lokaler Vangled 30.

03 22 Folkeskolen m.v.

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
032201	Folkeskoler	470		470	1.142	-672	243
032205	Skolefritidsordninger	98		98	8	90	8
Samlet resultat		568		568	1.150	-582	202

Forbruget pr. 31. december 2018 er på 202%, hvilket giver et merforbrug på 582 tus. kr. i forhold til budgettet.

03 22 01 Folkeskoler

Der har i 2018 været udført renoveringsarbejde med facader, arbejde med varmestyring og ventilation, udskiftning af døre mv.

03 22 05 Skolefritidsordninger

Der har for dette område været langt mindre vedligeholdelsesudgifter i forhold til det forventede. Mindreforbruget er anvendt andre steder.

03 32 Folkebiblioteker

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
033250	Folkebiblioteker	126		126		126	0
Samlet resultat		126		126		126	0

03 32 50 Folkebiblioteker

Her er der budgetlagt med 126.000 kr. og forbruget er 0 kr. – dermed en mindre udgift på 126.000 kr. Mindreforbruget er anvendt andre steder.

04 62 Sundhedsudgifter m.v.

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
046290	Andre sundhedsudgifter	170		170	4	166	2
Samlet resultat		170		170	4	166	2

Forbruget pr. 31. december 2018 er på 2%, hvilket giver en mindre udgift på 166 tus. kr. i forhold til budgettet.

04 62 90 Andre sundhedsudgifter

Området dækker bygningsvedligeholdelse og er omfattet af økonomisk decentralisering med overførselsret mellem årene.

Her er der budgetlagt med 170.000 kr. og forbruget er 3.581 kr. – dermed en mindre udgift på 166.419 kr. – mindreforbruget er anvendt andre steder.

05 25 Dagtilbud til børn og unge

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
052510	Fælles formål	18		18	18	-0	102
052513	Tværgående institutioner (institutioner som omfatter mindst	37		37	8	29	22
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	288		288	129	159	45
Samlet resultat		343		343	155	188	45

Forbruget pr. 31. december 2018 er på 45%, hvilket giver et mindreforbrug på 188 tus. kr. i forhold til budgettet.

05 25 10 Fælles formål

Området dækker bygningsvedligeholdelse af Blæksprutten, fritidscentret og Fanø Børnehaves vuggestue og er omfattet af økonomisk decentralisering med overførselsret mellem årene.

05 25 13 Tværgående institutioner

Området dækker bygningsvedligeholdelse af Fanø Børnehave og er omfattet af økonomisk decentralisering med overførselsret mellem årene.

Her er der budgetlagt med 37.000 kr. og forbruget er 8.291 kr. – dermed en mindre udgift på 28.709 kr. – mindreforbruget er anvendt andre steder.

05 25 14 Daginstitutioner

Området dækker bygningsvedligeholdelse af Odden og er omfattet af økonomisk decentralisering med overførselsret mellem årene.

Her er der budgetlagt med 288.000 kr. og forbruget er 128.536 kr. – dermed en mindre udgift på 159.464 kr. – mindreforbruget ar anvendt andre steder.

06 45 Administrativ organisation

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
064550	Administrationsbygninger	202		202	491	-289	243
064551	Sekretariat og forvaltninger	-1		-1	-0	-1	36
Samlet resultat		201		201	491	-290	244

Forbruget pr. 31. december 2018 er på 244%, hvilket giver et merforbrug på 290 tus. kr. i forhold til budgettet.

06 45 50 Administrationsbygninger

Området dækker udvendig bygningsvedligeholdelse af rådhuset og er omfattet af økonomisk decentralisering med overførselsret mellem årene.

Der har i 2018 været udført malerarbejde, reparation af vinduer mv. Summen i 2018 udgør 491.181 kr., hvor der for 2018 er afsat 202.000 kr. til formålet – altså et merforbrug på 289.181 kr.

06 45 51 Sekretariat og forvaltninger

06 48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
064860	Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love	-3		-3	-1	-2	44
064862	Turisme				-6	6	0
Samlet resultat		-3		-3	-8	5	252

Forbruget pr. 31. december 2018 er på 252%, hvilket giver et merforbrug på 5 tus. kr. i forhold til budgettet.

06 48 60 Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love

Området dækker hyrevognsafgifter.

06 48 62 Turisme

Anlæg

	Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
Jordforsyning		-1.174	-1.174	119	-1.293	-10

Byggemod. 2.etape Vangled (Vesternasen)		-2.600	-2.600	4	-2.604	0
Byggemodning - Storetoft		1.523	1.523	97	1.426	6
Nørre Nytoft		-87	-87	18	-104	-20
Øgdal		-10	-10	0	-10	-5
Faste ejendomme	800	522	1.322	1.803	-481	136
Etabl. af toilet Sønderho Strandvej		87	87	77	10	88
Modernisering af offentlige toiletter	300		300		300	0
Toiletter ved buggyområde+strand Sdr.ho	500		500		500	0
Toiletter, renovering - Rindby/Fanø Bad		435	435	1.726	-1.291	397
Fritidsområder	1.008	883	1.891	1.132	759	60
Cykel- og vandrestier, plan (Unesco)		213	213	57	157	27
Cykel- og vandrestier, pulje	358	520	878	100	778	11
Eventpladsen	650	150	800	975	-175	122
Fritidsfaciliteter	65		65	65	0	100
Belysning på stadion	65		65	65	0	100
Naturbeskyttelse	533	1.318	1.851		1.851	0
Renovering/forhøjelse af diger	533	1.318	1.851		1.851	0
Fælles funktioner	250	-257	-7	3.909	-3.916	-55.839
Forbedring af skiltning for turister	50		50		50	0
Kommunale veje	50		50		50	0
Entrepriser Vejbelysning de mørke huller	200		200	201	-1	101
Generel byforskønnelse		1.206	1.206	409	797	34
Puljernes Danmark		-2.796	-2.796	-2.988	192	107
Renov. af fortov fra Brugsen til Kirken		-43	-43		-43	0
Udbedring Vangled		75	75		75	0
Vej, Færgevej til Vesternasen		1.125	1.125		1.125	0
Havne	1.820	-250	1.570	1.142	428	73
Lystbådehavnen	1.820	-250	1.570	1.142	428	73
Samlet resultat	4.476	866	5.342	1.883	3.459	35

Forbruget pr. 31. december 2018 er på 35%, hvilket giver et mindre forbrug på 3,459 mill. kr. i forhold til budgettet.

00 22 Jordforsyning

	Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
Byggemod. 2.etape Vangled (Vesternasen)		-2.600	-2.600	4	-2.604	0
Byggemodning - Storetoft		1.523	1.523	97	1.426	6
Nørre Nytoft		-87	-87	18	-104	-20
Øgdal		-10	-10	0	-10	-5
Jordforsyning		-1.174	-1.174	119	-1.293	-10

Underskud på byggemodning af Nørre Nytoft (Vesternasen) er overført fra 2017. Der vil blive aflagt anlægsregnskab i løbet af 2019. Ligeledes vil anlægsregnskab for Storetoft blive aflagt i løbet af 2019.

0025 Faste ejendomme

	Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
Etabl. af toilet Sønderho Strandvej		87	87	77	10	88
Modernisering af offentlige toiletter	300		300		300	0
Toiletter ved buggyområde+strand Sdr.ho	500		500		500	0
Toiletter, renovering - Rindby/Fanø Bad		435	435	1.726	-1.291	397
Faste ejendomme	800	522	1.322	1.803	-481	136

Udgifter til nye toiletbygninger ved Rindby Strand og Fanø Bad er bogført under anlæg hvor der er et merforbrug i forhold til det korrigerede budget på 1,291 mill. Byrådet har besluttet at denne udgift skal afholdes af rammen til bygningsvedligehold. Anlægsregnskab er aflagt. Modernisering af offentlige toiletter og toiletter ved buggyområdet og Sønderho Strandvej vil blive igangsat i 2019.

0028 Fritidsområder

	Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
Cykel- og vandrestier, plan (Unesco)		213	213	57	157	27
Cykel- og vandrestier, pulje	358	520	878	100	778	11
Eventpladsen	650	150	800	975	-175	122
Fritidsområder	1.008	883	1.891	1.132	759	60

Anlæg af cykel- og vandrestier og eventpladsen er ikke tilendebragt hvorfor anlægsregnskab fremlægges når projekterne er færdiggjort.

0032 Fritidsfaciliteter

	Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
Belysning på stadion	65		65	65	0	100
Fritidsfaciliteter	65		65	65	0	100

Der vil blive aflagt anlægsregnskab i løbet af 2019, projektet er færdigt.

0038 Naturbeskyttelse

	Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
Renovering/forhøjelse af diger	533	1.318	1.851		1.851	0
Naturbeskyttelse	533	1.318	1.851		1.851	0

Der er tale om en opsparingspulje til renovering/forhøjelse af diger. Nordby er udpeget til risikoområde og der arbejdes videre med en risikovurdering i samarbejde med Kystdirektoratet.

0222 Fællesfunktioner

	Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
Forbedring af skiltning for turister	50		50		50	0
Fælles funktioner	50		50		-50	0

Arbejdet igangsættes i forbindelse med anlæg af p-pladser og cykelrastepladser.

0228 Kommunale veje

	Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
Entrepriser Vejbelysning de mørke huller	200		200	201	-1	101
Generel byforskønnelse		1.206	1.206	409	797	34
Puljernes Danmark		-2.796	-2.796	-2.988	192	107
Renov. af fortov fra Brugsen til Kirken		-43	-43		-43	0
Udbedring Vangled		75	75		75	0
Vej, Færgevej til Vesternasen		1.125	1.125		1.125	0
Kommunale veje	200	-433	-233	-2.378	2.145	1.021

Der vil blive udarbejdet anlægsregnskaber i 2019 for følgende projekter der er færdige: vejbelysning de mørke huller, Fortov fra Brugsen til Kirken, vej fra Færgevej til Vesternasen. Udbedring af Vangled er ikke igangsat og generel

byforskønnelse er overført fra tidligere år, i 2018 er der udgifter til p-pladsen ved Nordby Kirke, dette arbejde afsluttes i 2019.

0235 Havne

	Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
Lystbådehavnen	1.820	-250	1.570	1.142	428	73
Havne	1.820	-250	1.570	1.142	428	73

Budgettet består af kr. 750.000 til oprensning, kr. 320.000 til vaskeplads samt kr. 500.000 til anlæg i havnebassin. Oprensning er færdig og der vil blive udarbejdet anlægsregnskab i 2019. Etablering af vaskepladsen og færdiggørelse af anlæg i havnebassin forventes færdiggjort i 2019.

Det brugerfinansierede område:

Drift

	Oprindeligt budget 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.
Genbrugsstation			740	-740
Affaldshåndtering	-2.210	-2.210	-5.125	2.915
Ordninger for dagrenovation			2.610	-2.610
Genbrugsstationer			2.814	-2.814
Samlet resultat	-2.210	-2.210	1.039	-3.249

Pr. 31. december 2018 er der et merforbrug på 3,249 mill. kr. i forhold til det korrigerede budget. En stor del af merforbruget skyldes bogførte administrationsomkostninger.

Anlæg

	Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.
Affaldsbeholdere i det offentlige rum	200		200		200
Den nye affaldsordning 1. januar 2018		-257	-257	3.909	-4.166
Samlet resultat	200	-257	-57	3.909	-3.916

Forbruget er udgifter i f.m. de nye affaldsordninger på dagrenovations- og genbrugsområdet i form af beholdere og containere mv. Teknisk har der ikke været afsat budgetbeløb til dette.

Børne- og Kulturudvalget pr. 31. december 2018

	Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevilninger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
002820 Grønne områder og naturpladser				4	-4	0
032201 Folkeskoler	26.799	-426	26.373	27.095	-722	103
032202 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	31	4	35	14	21	41
032203 Syge- og hjemmeundervisning	48		48	26	22	55
032204 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	180		180	258	-78	143
032205 Skolefritidsordninger	840	439	1.279	1.178	101	92
032206 Befordring af elever i grundskolen	104		104	421	-317	404
032207 Specialundervisning i regionale tilbud, jf. folkeskolens § 2	19		19	18	1	95
032208 Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingsti	600		600	919	-319	153
032209 Efter- og videreuddannelse i folke- skolen	174	3	177	-18	195	-10
032210 Bidrag til staten for elever på private skoler	388		388	539	-151	139
032212 Efterskoler og ungdomskostskoler	505		505	386	119	76
032214 Ungdommens Uddannelsesvejledning	212		212	110	102	52
032216 Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen	20		20		20	0
032217 Specialpædagogisk bistand til voksne	286		286	45	241	16
033044 Produktionsskoler	70		70	27	43	39
033046 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	43		43	397	-354	922
033250 Folkebiblioteker	2.177		2.177	1.976	201	91
033560 Museer	537		537	259	278	48
033562 Teatre	8		8	-11	19	-142
033563 Musikarrangementer	783		783	699	84	89
033564 Andre kulturelle opgaver	217		217	435	-218	200
033870 Fælles formål	46	-1	45	7	38	15
033872 Folkeoplysende voksenundervisning	177	-14	163	166	-3	102
033873 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	298	-8	290	201	89	69
033874 Lokaletilskud	1.108	31	1.139	1.059	80	93
033876 Ungdomsskolevirksomhed	432	57	489	492	-3	101
034583 Fælles formål				23	-23	0
052510 Fælles formål	1.593	255	1.848	1.989	-140	108
052511 Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	2.665	-209	2.456	2.124	332	86
052513 Tværgående institutioner (institutioner som omfatter mindst	1.432	426	1.858	1.861	-3	100
052514 Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	6.073	548	6.621	7.148	-528	108
052516 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbuds	787	0	787	559	228	71
052519 Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fr				42	-42	0
Samlet resultat	48.652	1.105	49.757	50.447	-690	101

Forbruget pr. 31. december 2018 er på 101%, hvilket giver et merforbrug på 690tus. kr. i forhold til budgettet.

I det følgende er der en kort beskrivelse af kontoområder.

03 22 Undervisning og kultur

	Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
032201 Folkeskoler	26.799	-426	26.373	27.095	-722	103
032202 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	31	4	35	14	21	41
032203 Syge- og hjemmeundervisning	48		48	26	22	55
032204 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	180		180	258	-78	143
032205 Skolefritidsordninger	840	439	1.279	1.178	101	92
032206 Befordring af elever i grundskolen	104		104	421	-317	404
032207 Specialundervisning i regionale tilbud, jf. folkeskolens § 2	19		19	18	1	95
032208 Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingsti	600		600	919	-319	153
032209 Efter- og videreuddannelse i folke- skolen	174	3	177	-18	195	-10
032210 Bidrag til staten for elever på private skoler	388		388	539	-151	139
032212 Efterskoler og ungdomskostskoler	505		505	386	119	76
032214 Ungdommens Uddannelsesvejledning	212		212	110	102	52
032216 Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen	20		20		20	0
032217 Specialpædagogisk bistand til voksne	286		286	45	241	16
Samlet resultat	30.206	20	30.226	30.992	-766	103

Forbruget pr. 31. december 2018 er på 103%, hvilket giver et merforbrug på 766 tus. kr. i forhold til budgettet.

I det følgende er der en kort beskrivelse af enkelte områder.

03 22 01 Folkeskolen

	Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
Ledelsens ramme B&K	22.112	-368	21.744	21.728	16	100
Bestyrelsens ramme B&K	1.696	-20	1.676	1.769	-93	106
Særlig overførsel B&K	0	-38	-38	-38	0	100
Bygningsdrift, Skole, Bibliotek, Fritids	2.519	0	2.519	2.580	-61	102
Ej overførselsadgang B&K	472	0	472	1.057	-585	224
Resultat	26.799	-426	26.373	27.095	-722	103

Der har på det samlede område været et merforbrug på 722 tus. kr.

Merudgiften skyldes bl.a. 61 tus. kr. på den fælles bygningsdrift, 76 tus. kr. på løn til naturvejleder og 548 tus. kr. vedr. undervisning af anbragte børn.

03 22 02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen

Der har på området været et mindreforbrug på 21 tus. kr.

Funktionen dækker over udgifter til diverse aktiviteter, der vedrører kommunens samlede skolevæsen. Her bogføres eksempelvis museumsbesøg og leje af svømmehal.

03 22 03 Syge- og hjemmeundervisning

Der har på området været et mindreforbrug på 22 tus. kr.

Funktionen dækker over sygeundervisning 6-16 årige. Her indgår kvartalsvise opkrævninger fra Esbjerg Kommune.

03 22 04 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.m.

Der har på området været et merforbrug på 143 tus. kr. mod et forventet merforbrug på 130 tus. kr. Merforbruget skyldes, at á conto beløbet er hævet til 4 rater á 77,5 tus. kr. pga. et øget forbrug i 2017.

Funktionen dækker udgifter og indtægter vedrørende skolepsykolog og skolepsykologens kontor, skolepsykologiske fællesordninger, samt eventuelle køb af privat psykologiske konsultydelser mv. i forbindelse med visitation, jf. folkeskolelovens § 12, stk. 2.

03 22 05 Skolefritidsordning (SFO)

Der har på området været et mindreforbrug på 101 tus. kr.

På løn har der været et merforbrug på 393 tus. kr., hvoraf de 174 tus. kr. er overførsel fra 2017. Der har ikke været foretaget budgetomplaceringer i mellem SFO og klub, hvorfor SFO har merforbrug og klubben har mindreforbrug.

Der ligger et merforbrug på 137 tus. kr. på vikarudgifter, heraf dækker de 65 tus. kr. nødpasning ifb. med sommerlejr 23 tus. kr., samt vikarer i skolens sommerferie 32 tus. kr. og dækning af 2 medarbejderes ferie uden for skolens lukkeperiode 10 tus. kr.

Der ligger en opsparing til skaterområde/legeplads på 674 tus. kr., der er opsparet siden 2013. Beløbet ønskes frigivet, så arbejdet kan blive igangsat. Der er et større forarbejde ifb. at indhente tilladelser og tilbud.

Endvidere søges der om at få de 90 tus. kr. på den fælles bygningsdrift overført, således at der kan blive igangsat diverse reparationer og malerarbejde.

03 22 06 Befordring af elever i grundskolen

Der har på området været et merforbrug på 317 tus. kr.

Funktionen dækker køb af skolekort og transport af elever i folkeskolen og kommunale specialskoler. På området føres også sygetransport af elever samt transportudgifter til voksen ledsagelse af elever i grundskolen. Der bliver også bogført transport af folkeskoleelever, der er anbragt uden for hjemmet.

03 22 08 Kommunale specialskoler mv.

Der har på området været et merforbrug på 319 tus. kr.

Undervisning af elever i kommunale specialskoler, dvs. skoler, hvor der gives specialundervisning efter folkeskolelovens § 20, stk. 2, i særlige specialskoler adskilt fra den almindelige folkeskole, herunder specialundervisning.

Der er 3 børn, der går på specialskole i Esbjerg Kommune.

03 22 09 Efter- og videreuddannelse i folkeskolen

Der har på området været et mindreforbrug på 195 tus. kr.

På denne funktion registreres udgifter og indtægter vedrørende efter- og videreuddannelse af lærere i folkeskolen og efter- og videreuddannelse af pædagoger, der medvirker i folkeskolens fagopdelte undervisning eller deltager i den understøttende undervisning.

Den negative forbrugsprocent skyldes, at vi har modtaget refusion på 85,6 tus. kr. for kompetenceudvikling af lærere og pædagoger.

03 22 10 Bidrag til statslige og private skoler mv.

Der har på området været et merforbrug på 151 tus. kr.

Der afregnes bidrag til skolerne for 2017-2018 via 12-delsafregningen i juli. I 2018 skal vi betale 469,5 tus. kr., hvilket giver et merforbrug på 81,5 tus. kr. De sidste 70 tus. kr. skyldes en fejlkontering, der skulle have været bogført på 03 22 01.

03 22 12 Efterskoler og ungdomskostskoler m.v.

Der har på området været et mindreforbrug på 119 tus. kr., der var forventet et mindreforbrug på 139,7 tus. kr.

Der afregnes bidrag til skolerne for 2017-2018 via 12-delsafregningen i juli.

03 22 14 Ungdommens Uddannelsesvejledning

Der har på området været et mindreforbrug på 102 tus. kr.

På denne funktion registreres udgifter og indtægter, der vedrører Ungdommens Uddannelsesvejledning, jf. lov om vejledning om valg af uddannelse og erhverv.

03 22 17 Specialpædagogisk bistand til voksne

Der har på området været et mindreforbrug på 241 tus. kr.

Her registreres udgifter til undervisning og specialpædagogisk bistand til personer med fysisk eller psykisk handicap efter undervisningspligtens ophør.

Der er tale om både objektiv finansiering, dvs. de faste beløb, som kommunerne betaler for blandt andet opretholdelse af specialundervisningstilbud for voksne i regionerne og konkret betaling i forbindelse med kommunernes henvisning til specialundervisningstilbud for voksne i regionerne.

03 30

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
033044	Produktionsskoler	70	70	27	43	39
033046	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	43	43	397	-354	922
Samlet resultat		113	113	424	-311	375

Forbruget pr. 31. december 2018 er på 375%, hvilket giver et merforbrug på 311 tus. kr. i forhold til budgettet.

I det følgende er der en kort beskrivelse af enkelte områder.

03 30 44 Produktionsskoler

Der har på området været et mindreforbrug på 43 tus. kr. Der var forventet et mindreforbrug på 12,8 tus. kr.

Dækker erhvervsgrunduddannelser og bidrag til ordinære elever på produktionsskoler.

Der afregnes bidrag til produktionsskoler for 2017-2018 via 12-delsafregningen i juli.

03 30 46 Ungdomsuddannelse for unge m. særlige behov

Der har på området været et merforbrug på 354 tus. kr., der var forventet et merforbrug på 114 tus. kr.

På dette område afholdes udgifter til STU.

03 32 Folkebiblioteker

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
033250	Folkebiblioteker	2.177	2.177	1.976	201	91
Samlet resultat		2.177	2.177	1.976	201	91

Forbruget pr. 31. december 2018 er på 91%, hvilket giver et mindreforbrug på 201 tus. kr. i forhold til budgettet.

På denne funktion bogføres forbrugsudgifter vedrørende biblioteket samt biblioteksdrift.

03 35

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
033560	Museer	537	537	259	278	48
033562	Teatre	8	8	-11	19	-142
033563	Musikarrangementer	783	783	699	84	89
033564	Andre kulturelle opgaver	217	217	435	-218	200
Samlet resultat		1.545	1.545	1.381	164	89

Forbruget pr. 31. december 2018 er på 89%, hvilket giver et mindreforbrug på 164 tus. kr. i forhold til budgettet.

I det følgende er der en kort beskrivelse af enkelte områder.

03 35 60 Museer

Der har på området været et mindreforbrug på 278 tus. kr.

På dette kontoområde udbetales driftstilskud. Området skal ses sammen med 05 35 64, hvor der har været et merforbrug på 218 tus. kr.

03 35 62 Teatre

Der har på området været et mindreforbrug på 19 tus. kr.

På denne funktion registreres udgifter og indtægter, herunder tilskud, vedrørende børneteatre, egnsteatre, landsdelsscener og skuespillerskoler.

Den negative forbrugsprocent skyldes refusionen vedr. 2017

03 35 63 Musikarrangementer

Der har på området været et mindreforbrug på 84 tus. kr.

På området er der bl.a. bogført 625 tus. kr., der dækker kulturskolen.

03 35 64 Andre kulturelle opgaver

Der har på området været et merforbrug på 218 tus. kr.

På dette kontoområde udbetales driftstilskud. Der er en markant overskridelse af budgettet, men da området skal ses sammen med 03 35 60, så er der samlet et overskud på 60 tus. kr., hvilket giver en forbrugsprocent for de 2 områder på 92%.

03 38

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
033870	Fælles formål	46	-1	45	7	38	15
033872	Folkeoplysende voksenundervisning	177	-14	163	166	-3	102
033873	Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	298	-8	290	201	89	69
033874	Lokaletilskud	1.108	31	1.139	1.059	80	93
033876	Ungdomsskolevirksomhed	432	57	489	492	-3	101
Samlet resultat		2.061	65	2.126	1.924	202	90

Forbruget pr. 31. december 2018 er på 90%, hvilket giver et mindreforbrug på 202 tus. kr. i forhold til budgettet.

I det følgende er der en kort beskrivelse af enkelte områder.

03 38 70 Fælles formål

Der har på området været et mindreforbrug på 38 tus. kr.

På denne funktion registreres alle udgifter i forbindelse med anvisning af lokaler, samt udgifter og indtægter, der ikke objektivt kan fordeles på de følgende funktioner (f.eks. pedelbistand og rengøring af lokaler). Lokaletilskuddet udbetales til foreningerne.

03 38 73 Frivilligt oplysende foreningsarbejde

Der har på området været et mindreforbrug på 89 tus. kr.

På denne funktion registreres udgifter og indtægter vedrørende den del af den samlede beløbsramme for tilskud til folkeoplysende virksomhed, der afsættes til frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde. Heri blandt kørselstilskud og aktivitetstilskud.

03 38 74 Lokaletilskud

Der har på området været et mindreforbrug på 80 tus. kr.

På denne funktion registreres udgifter og indtægter vedrørende den del af den samlede beløbsramme for tilskud til folkeoplysende virksomhed, der anvendes til lokaletilskud, jf. § 6 og kapitel 7 folkeoplysningsloven.

03 45

		Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.
034583	Fælles formål	23	-23
Samlet resultat		23	-23

På denne funktion registreres udgifter og indtægter, som ikke objektivt kan registreres særskilt på de øvrige funktioner under hovedkonto 3. Det gælder f.eks. for multikulturhuse eller andre institutioner, der tjener flere kulturelle formål.

05 25

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
052510	Fælles formål	1.593	255	1.848	1.989	-140	108
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	2.665	-209	2.456	2.124	332	86
052513	Tværgående institutioner (institutioner som omfatter mindst	1.432	426	1.858	1.861	-3	100
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	6.073	548	6.621	7.148	-528	108
052516	Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbuds	787	0	787	559	228	71
052519	Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fr				42	-42	0
Samlet resultat		12.550	1.020	13.570	13.723	-153	101

Forbruget pr. 31. december 2018 er på 101%, hvilket giver et merforbrug på 153 tus. kr. i forhold til budgettet.

I det følgende er der en kort beskrivelse af enkelte områder.

Dagpasningen fælles formål

Der har på området været et merforbrug på 140 tus. kr.

Her bogføres bl.a. udgifter for Fanø børn i andre kommuner, løn til fællesleder på daginstitutionsområdet og støttepædagogkorpset, forsikringer og kurser, samt puljemidler. Der har ikke været afsat budget til fælleslederens løn.

Dagpleje

Der har på området været et mindreforbrug på 332 tus. kr.

Her bogføres udgifter og indtægter vedr. dagplejen. Mindreforbruget skyldes, at der kun er blevet brugt 14 tus. kr. til friplads mod det budgetterte 372 tus. kr.

Fanø Børnehave

Der har på området været et merforbrug på 67 tus. kr.

Her bogføres udgifter og indtægter vedr. Fanø Børnehave. Merforbruget skyldes vikarudgifter.

Odden

Der har på området været et merforbrug på 51 tus. kr.

Området dækker udgifter og indtægter vedrørende Odden.

Her bogføres udgifter og indtægter vedr. Odden. Merforbruget skyldes højere forbrug på forplejning, udgifter på bussen og indkøb af materialer.

Bakskuld

Der har på området været forbrug på 100%, og resultatet er 0 kr.

Ungdomsklubben

Der har på området været mindreforbrug på 231 tus. kr.

Her bogføres udgifter og indtægter vedr. ungdomsklubben, så som arrangementer, lejr og kiosksalg.

Der har ikke været foretaget budgetomplaceringer i mellem SFO og klub, hvorfor klubben har mindreforbrug og SFO har merforbrug.

SSP

Der har på området været merforbrug på 16 tus. kr.

Social- og Sundhedsudvalget har d. 18. december 2018 bevillet 2 pladser til uddannelse af brandkadetter, det sker i samarbejde mellem SSP Fanø og SSP Esbjerg. Udgiften hertil er 50 tus. kr. årligt. Der er ikke i budget 2018 og 2019 afsat beløb til dette formål, men forvaltningen peger på muligheden for, at beløbet evt. kan finansieres af beløb til forebyggende foranstaltninger, hvor der ikke forventes restbevillinger, men beløbet kan sandsynligvis afholdes inden for udvalgets samlede ramme.

Social- og Sundhedsudvalget pr. 31. december 2018

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
002511	Beboelse	83		83	-120	203	-145
002518	Driftssikring af boligbyggeri	71		71	24	47	33
002519	Ældreboliger	113		113	57	56	50
032208	Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingsti				335	-335	0
046281	Aktivitetsbestemt medfinansiering	14.249	0	14.249	16.295	-2.046	114
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	2.114	-347	1.767	1.671	96	95
046284	Fysioterapi	236	0	236	219	17	93
046285	Kommunal tandpleje	1.236	0	1.236	1.024	212	83
046288	Sundhedsfremme og forebyggelse	1.236	110	1.346	1.321	25	98
046289	Kommunal sundhedstjeneste	546		546	475	71	87
046290	Andre sundhedsudgifter	3.995	-380	3.615	3.820	-204	106
052207	Indtægter fra den centrale refusionsordning	-1.000		-1.000	-1.008	8	101
052510	Fælles formål				8	-8	0
052820	Opholdssteder mv. for børn	1.286	-500	786	487	299	62
052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	2.317	1.996	4.313	4.497	-184	104
052822	Plejefamilier	774	-500	274	1.311	-1.037	478
052823	Døgninstitutioner for børn og unge	1.888	-800	1.088	2.693	-1.605	248
052824	Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge	191		191		191	0
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice	7.964	-889	7.075	7.166	-91	101
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit	12.450	927	13.377	12.358	1.019	92
053028	Hjemmesygepleje	3.715	520	4.235	8.118	-3.883	192
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	2.435	130	2.565	2.545	20	99
053031	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og	1.711	242	1.953	2.282	-329	117
053036	Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved	210	9	219	60	159	28
053234	Plejehjem og beskyttede boliger	1	-1	0	1	-1	0
053235	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og	2	-2	0		0	0
053837	Personlig og praktisk hjælp og madservice	757	-4	753	0	753	0
053838	Personlig og praktisk hjælp og madservice	437	-433	4	1.668	-1.664	41.706
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se	616	757	1.373	2.925	-1.552	213
053840	Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (servicelovens	31		31		31	0
053841	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og		616	616	415	201	67
053842	Botilbud for personer med særlige sociale problemer (service	410		410	414	-4	101
053844	Alkoholbehandling og behandlingshjemfor alkoholskadede (sund	20		20	76	-56	378
053845	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a	315		315	396	-81	126

053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	6.385		6.385	2.668	3.717	42
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	2.665		2.665	4.209	-1.544	158
053853	Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	139		139	57	82	41
053858	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	498		498	269	229	54
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	1.393		1.393	1.530	-137	110
054660	Integrationsprogram og introduktionsforløb mv.	115		115	-2.155	2.270	-1.874
054661	Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogramme	2.316		2.316	1.854	462	80
054866	Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere	603		603	1.338	-735	222
054867	Personlige tillæg m.v.	457		457	482	-25	106
054868	Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	10.297		10.297	8.686	1.611	84
055771	Sygedagpenge	5.147		5.147	3.992	1.155	78
055772	Sociale formål	1.453		1.453	901	552	62
055773	Kontant- og uddannelseshjælp	3.694		3.694	3.695	-1	100
055775	Afløb og tilbagebetaling mv. vedr. aktiverede kontant- og ud	885		885		885	0
055776	Boligydelse til pensionister - kommunal medfinansiering	1.119		1.119	1.228	-109	110
055777	Boligsikring - kommunal medfinansiering	977		977	1.111	-134	114
055778	Dagpenge til forsikrede ledige	5.475		5.475	5.452	23	100
055779	Midlertidig arbejdsmarkedsydelses- ordning og kontantydelses				109	-109	0
055880	Revalidering	425		425	253	172	60
055881	Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntil	2.197		2.197	3.537	-1.340	161
055882	Ressourceforløb og jobafklarings- forløb	389		389	1.394	-1.005	358
055883	Ledighedsydelse	1.774		1.774	701	1.073	39
056890	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	570		570	422	148	74
056891	Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	507		507	87	420	17
056895	Løn til forsikrede ledige og personer under den særlige ud	9		9		9	0
056896	Servicejob	-87		-87	-200	113	230
056897	Seniorjob til personer over 55 år	843		843	-296	1.139	-35
056898	Beskæftigelsesordninger	351		351	-20	371	-6
057299	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	417		417	315	102	75
064553	Jobcentre	1.614		1.614	1.812	-198	112
Samlet resultat		113.036	1.451	114.487	114.961	-474	100

Forbruget pr. 31. december 2018 er på 100%, hvilket giver et merforbrug på 474 tus. kr. i forhold til budgettet.

Det har hele tiden været forventeligt med en merudgift på den kommunale medfinansiering af sundhedsvæsenet. Denne merudgift endte på 2 mio kr.

I det følgende er der en kort beskrivelse af kontoområder.

00 25 Faste ejendomme

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
002511	Beboelse	83	83	-120	203	-145
002518	Driftssikring af boligbyggeri	71	71	24	47	33
002519	Ældreboliger	113	113	57	56	50
Samlet resultat		267	267	-40	307	-15

På området bogføres udgifter og huslejeindtægter til boliger til integration af udlændinge og klargøring af egnede boliger. Endvidere bogføres lejetab, garanti ved fraflytning og tomgangsleje på ældreboliger. Der er bogført endelig restrefusion for 2017 på 21,5 tus. kr. og foreløbig restrefusion for 2018 på 13,8 tus. kr.

04 62 Sundhedsudgifter

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
046281	Aktivitetsbestemt medfinansiering afsundhedsvæsenet	14.249	0	14.249	16.295	-2.046	114
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	2.114	-347	1.767	1.671	96	95
046284	Fysioterapi	236	0	236	219	17	93
046285	Kommunal tandpleje	1.236	0	1.236	1.024	212	83
046288	Sundhedsfremme og forebyggelse	1.236	110	1.346	1.321	25	98
046289	Kommunal sundhedstjeneste	546		546	475	71	87
046290	Andre sundhedsudgifter	3.995	-380	3.615	3.820	-204	106
Samlet resultat		23.612	-616	22.996	24.824	-1.828	108

Forbruget pr. 31. december 2018 er på 108%, hvilket giver et merforbrug på 1,8 mio. kr. i forhold til budgettet.

I det følgende er der en kort beskrivelse af enkelte områder.

04 62 81 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet

Der har på området været et merforbrug på 1,8 mio. kr.

Området dækker blandt andet almindelige indlæggelser på sygehus, dvs. hvor Fanø Kommune betaler pr. indlæggelse, ambulans psykiatri, genoptræning under indlæggelse, sygesikringsområdet mv.

Den aktivitetsbestemte medfinansiering af sundhedsvæsenet er omlagt i 2018. Taksterne i forbindelse med indlæggelser af de yngste og de ældste er steget, mens taksten for mellemsgruppen er faldet.

04 62 82 Genoptræning og vedligeholdelsestræning

Området dækker, ud over genoptræning og vedligeholdelsestræning, udgifter til regionen vedrørende ambulans specialiseret genoptræning.

Der har været et mindreforbrug på området, der primært skyldes mindre udgifter til regionen vedr. ambulans specialiseret genoptræning, da tendensen er, at sygehusene sender opgaven til kommuner som almene genoptræningsplaner.

04 62 85 Kommunal tandpleje

Der har været et mindreforbrug vedrørende omsorgstandpleje. Der vil blive sat øget fokus på området i 2019 grundet ny vejledning fra Sundhedsstyrelsen på tandsundhedsområdet.

04 62 90 Andre sundhedsudgifter

Der har på området været et merforbrug på 173 tus. kr.

Området dækker hospiceophold, begravelseshjælp samt befordringsgodtgørelse i forbindelse med læge- og speciallægebesøg for visiterede borgere. Husleje til PKA vedrørende Sundhedshuset samt huslejeindtægter vedrørende samme føres her.

Merforbruget skyldes bl.a. befordringsgodtgørelse til læge og speciallæge, hvor der er et merforbrug på 262 tus. kr. Der har ikke været afsat midler til driften af den kommunale andel af Sundhedshuset, dette er ændret fra 2019.

05 28 Tilbud til børn og unge med særlige behov

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
052820	Opholdssteder mv. for børn	1.286	-500	786	487	299	62
052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	2.317	1.996	4.313	4.497	-184	104
052822	Plejefamilier	774	-500	274	1.311	-1.037	478
052823	Døgninstitutioner for børn og unge	1.888	-800	1.088	2.608	-1.520	240
052824	Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge	191		191	85	106	45
Samlet resultat		6.456	196	6.652	8.988	-2.336	135

Forbruget pr. 31. december 2018 er på 135%, hvilket giver et merforbrug på 2,3 mio. kr. i forhold til budgettet.

I det følgende er der en kort beskrivelse af enkelte områder.

05 28 22 Plejefamilier

Der har på området været et merforbrug på 1 mio. kr.

På denne funktion registreres udgifter og indtægter vedrørende plejefamilier, kommunale plejefamilier og netværksplejefamilier, jf. § 66, stk. 1, nr. 1-3, i lov om social service. Endvidere registreres her udgifter til socialtilsynets objektivt finansierede opgaver, herunder tilsyn med og godkendelse af plejefamilier.

Overskridelsen af budgettet skyldes bl.a., at der i starten af 2018 blevet flyttet 500 tus. kr. fra området og lagt over på 05 28 21. Derudover er der blevet anbragt et barn mere.

05 28 23 Døgninstitutioner for børn og unge:

Der har på området været et merforbrug på 1,5 mio. kr.

Området dækker forbruget vedrørende døgninstitutioner for børn og unge med sociale adfærdsproblemer og døgninstitutioner for børn og unge med nedsat funktionsevne.

Der er i starten af 2018 blevet flyttet 800 tus. kr. fra området og lagt over på 05 28 21. Derudover har der været anbragt 2 børn i ca. 6 mdr., hvilket giver en udgift på ca. 1,75 mio. kr.

05 28 24 Sikrede døgninstitutioner mv. for børn og unge

Området dækker hovedsageligt udgifter til objektiv finansiering.

05 30 Tilbud til ældre og handicappede

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	7.964	-889	7.075	8.675	-1.600	123
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af I	12.450	927	13.377	13.610	-233	102
053028	Hjemmesygepleje	3.715	520	4.235	5.357	-1.122	126
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	2.435	130	2.565	2.545	20	99
053031	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t	1.711	242	1.953	2.282	-329	117
053036	Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning	210	9	219	60	159	28
Samlet resultat		28.485	939	29.424	32.529	-3.106	111

Pr. 31. december 2018 er der et samlet forbrug på 111%.

Fra 2018 har Økonomi og indenrigsministeriet taget en ny metode i brug ved opgørelsen af de kommunale udgifter til henholdsvis ældre og personer med handicap m.v. Udgifterne vedrørende ældre og personer med handicap mv. skal fordeles entydig i den kommunale kontoplan. For de kommuner, der ikke sonder mellem ældre og personer med handicap betragtes personer på 67 år og derover som ældre, mens personer under 67 år anses for at være handicappede.

Områderne 05 30 26 hjemmehjælp o/67 år, 05 38 38 hjemmehjælp u/67 år og 05 30 27

Fanø Plejecenter bør ses samlet idet områderne går under betegnelsen integreret ordning.

05 30 26 Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til ældre o/67 år

Der har på området været et merforbrug på 1,6 mio.

Her registreres udgifter og indtægter vedrørende personlig og praktisk hjælp og madservice til Fanø Kommunes hjemmepleje - ældre. Herudover registreres frit valg efter SEL § 91 (fritvalgsbeviser) og ergoterapi.

Der er årsager til merforbruget bl.a. rekrutteringsudfordringer og et højt sygefravær, der har bevirket et stort træk på vikarer inkl. vikarbureau. Herudover har omstilling til nyt omsorgssystem trukket mange personaleressourcer dels i forbindelse med undervisning, oplæring og lavere effektivitet i de første måneder. Manglende refusion på barsel er en anden årsag. Der er flere borgere, der har valgt privatleverandører samt, der blevet konteret fritvalgsbeviser vedr. støttetimer for 175 tus. kr., disse skulle have været konteret på socialområdet. Dette resulterer i et merforbrug på 241 tus. kr. Der har ikke været den forventede indtægt på gæsteklienter.

Der er sket en fejlkontering af egenbetalingen på madservice i sidste ½-år 2018, så den er blevet bogført på 05 30 29, hvilket svarer til ca. 169 tus. kr.

Området skal ses sammen med 05 38 38

05 30 27 Pleje og omsorg af primært ældre (undtaget frit valg)

Der har på området været et merforbrug på 233 tus. kr.

På dette område registreres udgifter og indtægter vedr. Fanø Plejecenter, fælles udgifter for den integrerede ordning (hjemmepleje, MTO, hjemmesygepleje, personaleudgifter, nødkald, it etc.).

Der er afholdt udgifter til borgere i pleje i andre kommuner. Det bemærkes, at der pt. er 2 borgere, der har ophold udenøs. Fanø Kommune betaler mellemkommunal refusion til andre kommuner for disse borgere, men der er ikke afsat budget til dette. Udgiften i 2018 er på 1,6 mio. kr.

Der opkræves mellemkommunal refusion vedrørende udenøs borgere. Primo 2018 var der 9 udenøs borgere. Ultimo året var dette faldet til 7 borgere. Indtægten har været 1,1 mio. kr. mindre end det budgetterede

05 30 28 Hjemmesygepleje

Der har på området været et merforbrug på 1,12 mio. kr.

Området indeholder hjemmesygepleje jf. Sundhedslovens §§ 138 og 139 inkl. akutsygepleje.

Merforbruget skyldtes etablering af akutsygeplejen og ansættelse af yderligere 2 sygeplejersker i den forbindelse. Der har ikke som forventet været en besparelse på medfinansieringen, som kunne opveje den øgede udgift til akutsygepleje.

Derudover har der været en langtidssygemelding i gruppe, uden mulighed for fuld refusion. En medarbejder har været på efteruddannelse, og der blev ansat en vikar.

Herudover har omstilling til nyt omsorgssystem trukket mange personaleressourcer, dels i forbindelse med undervisning, oplæring og lavere effektivitet i de første måneder.

05 30 29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud

Der har på området været et mindreforbrug på 20 tus. kr.

Området dækker over forebyggende hjemmebesøg samt midlertidigt ophold.

Der er blevet bogført en indtægt på 169 tus. kr., som hører til 05 30 26. Så der er reelt set et merforbrug på 149 tus. kr. på området, der skyldes øgede vikarudgifter grundet rekrutteringsudfordringer.

Forvaltningen vil i 2019 lægge op til, at dette område også omfattes af økonomisk decentralisering, da indsatsen skal ses i sammenhæng med de øvrige indsatser på ældreområdet.

05 30 31 og 05 30 39 Hjælpemidler, forbrugsgoder, støtte til bil, boligindretning og individuel befordring

Der har på området været et merforbrug på 391 tus. kr.

Der er ikke blevet afsat budget til den årlige udgift til aftalen med Esbjerg Kommune omkring levering af hjælpemidler. Budgettet blev fjernet, da aftalen med Zealand Care ophørte, og blev ikke tilført igen, da aftalen med Esbjerg Kommune blev indgået.

På det tidspunkt blev budgettet reduceret med 1,0 mio. kr.

Der er ikke rettet op på dette forhold ved budgetlægningen for 2019, hvorfor vi anbefaler, at dette gøres i budget 2020.

05 38 Tilbud til voksne med særlige behov

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
053838	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	1.194	-437	757	1.668	-911	220
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se	616	757	1.373	2.925	-1.552	213
053840	Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (servicelovens §§ 10	31		31		31	0
053841	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t		616	616	415	201	67
053842	Botilbud for personer med særlige sociale problemer (service	410		410	414	-4	101
053844	Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sund	20		20	76	-56	378
053845	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a	315		315	396	-81	126
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	6.385		6.385	2.668	3.717	42
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	2.665		2.665	4.209	-1.544	158
053853	Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	139		139	57	82	41
053858	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	498		498	269	229	54
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	1.393		1.393	1.530	-137	110
Samlet resultat		13.666	936	14.602	14.627	-25	100

Pr. 31. december 2018 er der et samlet forbrug på 100% pr. 31. december 2018. På ældreområdet har der været et merforbrug på 911 tus. kr., og på socialområdet har der været et samlet mindreforbrug på 2,4 mio. kr.

05 38 38 Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til ældre u/67 år

Der har på området været et merforbrug på 911 tus. kr.

Her registreres udgifter og indtægter vedrørende personlig og praktisk hjælp og madservice til Fanø Kommunes hjemmepleje – u/67 år, voksne med særlig behov. Herudover registreres frit valg efter SEL § 91 (fritvalgsbeviser).

Merforbruget skyldes bl.a. rekrutteringsudfordringer og et højt sygefravær, der har bevirket et stort træk på vikarer inkl. vikarbureau. Herudover har omstilling til nyt omsorgssystem trukket mange personaleressourcer dels i forbindelse med undervisning, oplæring og lavere effektivitet i de første måneder. Manglende refusion på barsel er en anden årsag. Der er flere borgere, der har valgt privatleverandører samt, der blevet konteret fritvalgsbeviser vedr. støttetimer for 175 tus. kr. Disse skulle have været konteret på socialområdet. Dette resulterer i et merforbrug på 241 tus. kr. Der har ikke været den forventede indtægt på gæsteklienter.

Der er sket en fejlkontering af egenbetalingen på madservice i sidste ½-år, så den er blevet bogført på 05 30 29, hvilket svarer til ca. 169 tus. kr.

Området skal ses sammen med 05 30 26

05 38 39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv.

Der har på området været et merforbrug på 1,6 mio. kr.

Dette merforbrug skyldes bl.a. udgifter til støtte til personer i eget hjem efter §85. Her har der været en udgift på 2,3 mio kr., men der er ikke budget på området. Dette område vil fremadrettet være stigende.

05 38 50 Botilbud til længerevarende ophold:

Området skal ses i sammenhæng med botilbud til midlertidigt ophold, samt refusion af særligt dyre enkeltsager.

05 38 52 Botilbud til midlertidigt ophold:

Området skal ses i sammenhæng med botilbud til længerevarende ophold, samt refusion af særligt dyre enkeltsager.

På området har der været en overskridelse af budgettet på 1,5 mio. kr., men da den skal sammenholdes med 05 38 50, så er der samlet set et mindreforbrug på 2,2 mio. kr.

05 46 Tilbud til udlændinge

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
054660	Integrationsprogram og introduktionsforløb mv.	115	115	-2.155	2.270	-1.874
054661	Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogramme	2.316	2.316	1.854	462	80
Samlet resultat		2.431	2.431	-300	2.731	-12

Forbruget pr. 31. december 2018 er på -12%, hvilket giver et mindreforbrug på 2,7 mio. kr. i forhold til budgettet.

Det er udgifterne, der har været 2,7 mio. kr. lavere end det budgetterede. Refusionerne passer til det budgetterede.

Der er arbejdet målrettet socialfagligt for, at målgruppen bliver integreret bedre i samfundet, så de bliver mere selvhjulpne.

05 48 Førtidspensioner og særlige tillæg

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
054866	Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere	603	603	1.338	-735	222
054867	Personlige tillæg m.v.	457	457	482	-25	106
054868	Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	10.297	10.297	8.686	1.611	84
Samlet resultat		11.357	11.357	10.506	851	93

Pr. 31. december 2018 er der et samlet forbrug på 93%.

05 57 Kontante ydelser

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
055771	Sygedagpenge	5.147	5.147	3.992	1.155	78
055772	Sociale formål	1.453	1.453	901	552	62
055773	Kontant- og uddannelseshjælp	3.694	3.694	3.695	-1	100
055775	Afløb og tilbagebetaling mv. vedr. aktiverede kontant- og ud	885	885		885	0
055776	Boligyldelse til pensionister - kommunal medfinansiering	1.119	1.119	1.228	-109	110
055777	Boligsikring - kommunal medfinansiering	977	977	1.111	-134	114
055778	Dagpenge til forsikrede ledige	5.475	5.475	5.452	23	100
055779	Midlertidig			109	-109	0
Samlet resultat		18.750	18.750	16.488	2.262	88

Pr. 31. december 2018 er der et samlet forbrug på 88%.

05 57 76 Boligyldelse til pensionister – kommunal medfinansiering

Området dækker udgifter til kommunal medfinansiering. Området administreres af Udbetaling Danmark.

05 57 77 Boligsikring – kommunal medfinansiering

Området dækker udgifter til kommunal medfinansiering. Området administreres af Udbetaling Danmark.

05 58 Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
055880	Revalidering	425	425	253	172	60
055881	Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntil	2.197	2.197	3.537	-1.340	161
055882	Ressourceforløb og jobafklarings- forløb	389	389	1.394	-1.005	358
055883	Ledighedsydelse	1.774	1.774	701	1.073	39
Samlet resultat		4.785	4.785	5.885	-1.100	123

Pr. 31. december 2018 er der et samlet forbrug på 123%.

05 58 81, 05 58 82 og 05 58 83 skal ses som en helhed. Her er der et samlet merforbrug på 1,3 mio. kr. Forbruget på disse tre områder, er det samme som i 2017.

05 68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger

	Oprindeligt budget 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
056890 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	570	570	422	148	74
056891 Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	507	507	87	420	17
056895 Løn til forsikrede ledige og personer under den særlige ud	9	9		9	0
056896 Servicejob	-87	-87	-200	113	230
056897 Seniorjob til personer over 55 år	843	843	-296	1.139	-35
056898 Beskæftigelsesordninger	351	351	-20	371	-6
Samlet resultat	2.193	2.193	-7	2.200	0

Pr. 31. december 2018 er der et samlet forbrug på 0%. Der er endelig refusion 2017 med på servicejob 100 tus. kr. og seniorjob 564 tus. kr., samt foreløbig refusion for 2018 på servicejob 100 tus. kr. og seniorjob 642 tus. kr.

05 68 96 Servicejob

Der er 1 person i ordningen. Udgiften afholdes på konto 6, og refusionen bogføres på denne funktion.

Servicejob er omfattet af refusion. Refusionen udgør cirka kr. 100.000 om året. Refusionen hjemtages, når året er gået.

05 68 97 Seniorjob til personer over 55 år

I 2018 var der 6 personer i ordningen. Udgiften afholdes på denne funktion, ligesom refusion også bogføres her.

05 68 98 Beskæftigelsesordninger

Midlerne bruges til den kommunale beskæftigelses- og uddannelsesindsats for unge under 18 år.

05 72 Støtte til frivilligt og socialt arbejde

	Oprindeligt budget 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
057299 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	417	417	315	102	75
Samlet resultat	417	417	315	102	75

Området dækker udgifter til tinglysningsafgifter ved lån til betaling af ejendomsskat samt støtte til frivilligt socialt arbejde § 18.

Her konteres endvidere udgifter forbundet med Seniorsamrådet, herunder husleje.

06 45 Administrativ organisation

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
064553	Jobcentre	1.614	1.614	1.812	-198	112,24
Samlet resultat		1.614	1.614	1.812	-198	112,24

Området omfatter det forpligtigende samarbejde med Esbjerg Jobcenter ved Esbjerg Kommune.

Sammendrag af "plejecentrets ramme" – Overførselsadgang (ØD)

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning				4	-4	0
046288	Sundhedsfremme og forebyggelse	493	853	1.346	1.369	-23	102
046290	Andre sundhedsudgifter	2.071	-360	1.711	1.315	396	77
0462	Sundhedsudgifter m.v.	2.564	493	3.057	2.687	370	88
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice	8.414	-889	7.525	7.166	359	95
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit	18.724	1.046	19.770	16.095	3.675	81
053028	Hjemmesygepleje	3.715	520	4.235	7.998	-3.763	189
053036	Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved	210	9	219	60	159	28
0530	Tilbud til ældre	31.063	686	31.749	31.319	430	99
053838	Personlig og praktisk hjælp og madservice	757	4	757	1.668	-911	220
0538	Tilbud til voksne med særlige behov	757	0	757	1.668	-911	220
Samlet resultat		34.384	1.179	35.563	35.674	-111	100

Pr. 31. december 2018 er der et samlet forbrug på området på 100%, hvilket giver et underskud på 111 tus. kr.

Økonomi- og Planudvalget pr. 31. december 2018

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
005895	Redningsberedskab	2.733	-9	2.724	2.702	22	99
064240	Fælles formål	182	14	196	355	-159	181
064241	Kommunalbestyrelsesmedlemmer	3.235	16	3.251	4.010	-759	123
064242	Kommissioner, råd og nævn	250		250	81	169	32
064243	Valg m.v.	13		13		13	0
064550	Administrationsbygninger	353	27	380	262	118	69
064551	Sekretariat og forvaltninger	22.837	277	23.114	23.218	-104	100
064552	Fælles IT og telefoni	4.372	-456	3.916	5.069	-1.153	129
064556	Byggesagsbehandling	389	73	462	301	161	65
064557	Voksen-, ældre- og handicapområdet	-560		-560	-592	32	106
064558	Det specialiserede børneområde	-340		-340	-219	-121	64
064559	Administrationsbidrag til UdbetalingDanmark	993		993	910	83	92
064862	Turisme	2.089	-41	2.048	1.952	96	95
064867	Erhvervsservice og iværksætter	33		33	72	-39	218
065270	Løn- og barselspuljer	234	56	290		290	0
065272	Tjenestemandspension	1.390	13	1.403	1.342	61	96
Dranst 1 - drift		38.203	-30	38.173	39.463	-1.290	103
002202	Boligformål	-563	-3.275	-3.838	-7.527	3.689	196
064551	Sekretariat og forvaltninger	150		150	2	148	1
Dranst 3 - anlæg		-413	-3.275	-3.688	-7.525	3.837	204
Samlet resultat		37.790	-3.305	34.485	31.938	2.547	93

Forbruget pr. 31. december 2018 er på 93%, hvilket giver et mindreforbrug på 2.547 mio. kr. i forhold til budgettet.

I det følgende er der en kort beskrivelse af de enkelte kontoområder, hvor budget er holdt op imod forbruget.

00 58 Redningsberedskab

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
005895	Redningsberedskab	2.733	-9	2.724	2.702	22	99
Samlet resultat		2.733	-9	2.724	2.702	22	99

Forbruget pr. 31. december 2018 er på 99%, hvilket giver et mindreforbrug på 22 tus. kr. i forhold til budgettet.

00 58 95 Redningsberedskab

Det kommunale redningsberedskab, der hører under kommunalbestyrelsen i henhold til Beredskabsloven, er pr. 1. januar 2015 blevet en del af Sydvestjysk Brandvæsen I/S. Det er et fælleskommunalt selskab, der drives af Varde, Esbjerg og Fanø Kommuner.

Der er i 2018 afsat 2.734.000 kr. jf. beslutning i SVJB. Der er efterfølgende lavet en tillægsbevilling på -9.000

06 42 Politisk organisation

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
064240	Fælles formål	182	14	196	355	-159	181
064241	Kommunalbestyrelsesmedlemmer	3.235	16	3.251	4.010	-759	123
064242	Kommissioner, råd og nævn	250		250	81	169	32
064243	Valg m.v.	13		13		13	0
Samlet resultat		3.680	30	3.710	4.446	-736	120

Forbruget pr. 31. december 2018 er på 120%, hvilket giver et merforbrug på 736 tus. kr. i forhold til budgettet.

06 42 40 Fælles formål

Området dækker bl.a. byrådets udviklingspulje, venskabsbysamarbejde samt lovbestemt støtte til politiske partier.

Der er i 2018 afsat 42.000 kr. til venskabsbysamarbejde.

Der er i 2018 afsat 108.000 kr. til Byrådets udviklingspulje.

Der er 2018 og overslagsårene afsat 20.000 kr. til Initiativprisen.

Der er i 2018 og frem afsat 450.000 kr. til mødeaktivitet, kursus, repræsentation mv.

Der er givet tillægsbevillinger til digital byggesagsarkiv samt streaming af byrådsmøder på henholdsvis 95.000 og 108.000, hvor tillægsbevillingen for byggesagsarkivet er dækket fra byrådets udviklingspulje. Tillægsbevillingen er registreret under 06 45 56 Byggesagsbehandling, mens forbruget på 57.000 er registreret under 06 42 40 Fælles formål. Der er under byrådets udviklingspulje bogført tilskud til Fanø Kunstmuseum på kr. 65.000 som er bevilget på byrådsmøde i oktober 2017. Der er endvidere givet en bevilling i byrådet i februar 2018 på kr. 50.000 til "Fanø Dagbog". Disse 2 bevillinger er givet ud fra, den oprindelige bevilling var gældende. Derfor er der i alt et merforbrug på 172.000

06 42 41 Kommunalbestyrelsesmedlemmer

Området dækker vederlag til kommunalbestyrelsesmedlemmer samt udgifter til møder/kurser og repræsentation.

Som det fremgår af opstillingen, er der for 2018 et forbrug på 759.000 mere end forventet. Det skyldes at der er udbetalt eftervederlag til afgået borgmester og udvalgsformand for i alt ca. 0,8 mio. kr. Der har ikke været budgetteret med dette.

06 42 42 Kommissioner, råd og nævn

Området dækker udgifter til hegnsynsmænd, skolebestyrelsens vederlag, folkeoplysningsudvalgets møde- samt kursus- og transportudgifter, handicaprådet, ældrerådet, ungerådet, Sundhedsvæsnets patientklagenævn samt kontingent til KKR.

Ifølge aftale med formændene for de 2 råd er der udarbejdet et fælles budget. Fra 2018 og frem er afsat 46.000 kr. til det fælles beboerklagenævn samt 13.000 kr. til handicaprådets arbejde. Der er afsat 32.000 kr. i 2018 og til Ældrerådet. Der er afsat midler til Sundhedsvæsenets Patientklagenævn, samt kontingent til KKR (Kommunekontraktrådet) I 2018 og frem er der afsat 16.000 kr. til Ungerådet.

Der har i 2018 ikke været forbrug svarende til det skønsmæssige budget, hvorfor der for hele området er en mindre udgift på 168.949

06 42 43 Valg m.v.

Området dækker udgifter til folketingsvalg, kommunalvalg, EU-valg.

Der er i budgettet for 2018 afsat 13.000 til fælles formål for valg – der har ikke i 2018 været registreret forbrug for dette, hvorfor der er et mindre forbrug på 13.000

06 45 Administrativ organisation

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
064550	Administrationsbygninger	353	27	380	262	118	69
064551	Sekretariat og forvaltninger	22.987	277	23.264	23.220	44	100
064552	Fælles IT og telefoni	4.372	-456	3.916	5.069	-1.153	129
064556	Byggesagsbehandling	389	73	462	301	161	65
064557	Voksen-, ældre- og handicapområdet	-560		-560	-592	32	106
064558	Det specialiserede børneområde	-340		-340	-219	-121	64
064559	Administrationsbidrag til UdbetalingDanmark	993		993	910	83	92

Forbruget pr. 31. december 2018 er på 92%, hvilket giver et merforbrug på 83 tus. kr. i forhold til budgettet.

06 45 50 Administrationsbygninger

Området dækker udgifter til rengøring, forbrugsafgifter samt indtægter for udlejning af lokaler på rådhuset. Området er tildelt økonomisk decentralisering og er en del af rådhusets ramme.

Området dækker Rådhuset eksklusiv ind- og udvendig bygningsvedligeholdelse. Der er for 2018 afsat netto 456.000 kr. til bl.a. rengøring og forbrugsafgifter. Der budgetteres med 103.000 kr. i indtægt i 2018 for udlejning af lokaler på Rådhuset.

I forhold til overførsel mellem årene er for 2018 tilført 27.000, så det korrigerede budget udgør 380.000. Det samlede forbrug udgør 261.831, således der totalt set er et mindre forbrug på 118.169

06 45 51 Sekretariat og forvaltninger

Udgiftssiden omfatter, ud over lønninger, annoncering, advokat- og konsulentbistand, kontorartikler, køb af inventar, tjenestebilernes drift, møde- og kursuskonti samt planlægning.

Der er til advokat/konsulentbistand i 2018 afsat 348.000 kr.

Til møder, kurser/uddannelse, repræsentation m.v. (møde- og kursusafgift, transport, materialer) er afsat 817.000 kr. i 2018.

Der er på planlægningsområdet afsat 628.000 kr. til dækning af digitale kort samt udarbejdelse af kommune- og lokalplaner.

Der er i 2018 og overslagsårene afsat midler til kontingenter og medlemskab af andre kommunale sammenslutninger.

Indtægtssiden omfatter:

Brugerbetaling for godkendelse, tilsyn efter miljøbeskyttelsesloven, administrationsvederlag for drift af affaldshåndtering (herunder også olie- og kemikalieaffald), vedligeholdelse af private fællesveje og private vandløb samt overførte indtægter for rådhuspersonalets medgåede tid ved anlægsprojekter inden for vej.

Der er budgetteret med en indtægt 201.000 kr. i 2018 og frem i administrationsvederlag vedrørende affaldshåndtering.

Ved budgetlægningen beregnes forventede indtægter til rådhuspersonalets timeforbrug som 9 pct. af anlægsudgifter på hovedkonto 2, Vejvæsen. Udgifter og indtægter vedrørende administration af sociale love er f.eks. betaling for diverse lægeerklæringer, betaling for fælleskommunal lægekonsulentordning og tilsynshonorar vedrørende plejebragte børn.

Indtægtssiden dækker endvidere diverse gebyrer og salg af vurderingsfortegnelser, rykkergebyrer m.m.

For hele området er der for 2018 et oprindeligt nettobudget på 22.837.000. I forhold til overførsel mellem årene er for 2018 foretaget en reduktion på 353.000, samt tillægsbevillinger på i alt 630.000 til dækning af GDPR, Sønderho Havn samt restancer samt åremålskontrakt. Så det korrigerede budget udgør 23.114.000. Det samlede forbrug udgør 23.217.683, således der totalt set er et merforbrug på 103.683

06 45 52 Fælles IT og telefoni

Området dækker udgifter til drift og vedligehold på IT-området. Området er omfattet af økonomisk decentralisering og er en del af rådhusets ramme.

Der er afsat 4,4 mio. kr. til udgifter i forbindelse med IT i 2018.

Det oprindelige budget for 2018 udgør 4.372.000, hvor der i forhold til overførsel mellem årene er for 2018 foretaget en reduktion på 563.000. Endvidere er der overført 107.000 fra "053027 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg" i forbindelse med anskaffelse af nyt omsorgssystem. Således er der for 2018 er korrigeret budget på 3.916.000.

Forbruget for området i 2018 udgør i alt 5.068.903 – Merforbruget er på 1.152.903. Der skal laves en budgetanalyse på dette område, som synes underbudgetteret. I 2017 var der et merforbrug på 563.000 kr., som er overført til 2018. Det tyder derfor på, at budgettet er ca. 0,5 mio. kr. for lavt.

06 45 56 Byggesagsbehandling

Området dækker udgifter til løn, samt indtægter for udstedte byggetilladelser mv. Området er tildelt økonomisk decentralisering og er en del af rådhusets ramme.

Der er afsat 651.000 kr. i 2018 til byggesagsbehandling.

Der er budgetteret med indtægt 261.000 kr. i 2018 på udstedelse af tilladelser.

Gebyr for byggesagsbehandling baseres på anslåede faktiske medgåede omkostninger, og faktureres efter timeforbrug.

Der er givet en tillægsbevilling på 95.000 til Digital byggesagsarkiv. Tillægsbevillingen er registreret under 06 45 56 Byggesagsbehandling, mens forbruget på 57.000 er registreret under 06 42 40 Fælles formål (se kommentaren for dette område). Netto er der foretaget en nedskrivning for 2017 på 22.000. Altså er der et korrigeret budget på 462.000.

Forbruget udgør 301.342 og dermed et mindreforbrug på 160.658, hvor de 95.000 skyldes en fejlagtig budget placering.

06 45 57 Voksen-, ældre- og handicapområdet

Området dækker indtægter fra administrationsomkostninger, der finansieres via hovedkonto 5. Der budgetteres med en indtægt på 560.000 kr. i 2018 vedrørende administrationsudgifter overført til hovedkonto 5.

Forbruget registreres endeligt i forbindelse med regnskabsafslutningen.

06 45 58 Det specialiserede børneområde

Området dækker indtægter fra administrationsomkostninger, der finansieres via hovedkonto 5. Der budgetteres med en indtægt på 340.000 kr. i 2018 og frem, vedrørende administrationsudgifter overført til hovedkonto 5.

Forbruget registreres endeligt i forbindelse med regnskabsafslutningen.

06 45 59 Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark

Området dækker administrationsbidrag til Udbetaling Danmark samt udgifter til drift og

vedligehold af snitflader mellem kommunen og Udbetaling Danmark.

Der er budgetteret med en udgift på 993.000 kr. i 2018 og frem. Der er forbrugt 909.518 kr. for 2018, altså en mindre udgift på 83.482 kr.

06 48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter

	Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
064862 Turisme	2.089	-41	2.048	1.952	96	95
064867 Erhvervsservice og iværksætteri	33		33	72	-39	218
Samlet resultat	2.122	-41	2.081	2.024	57	97

Forbruget pr. 31. december 2018 er på 97%, hvilket giver et mindreforbrug på 57 tus. kr. i forhold til budgettet.

Området dækker markedsføringspuljen, samarbejde med turist- og erhvervslivet, Blå Flag, EU Vest, Medlemskab af Esbjerg Erhvervscenter, Plastcenter Danmark og tilskud til Business region Esbjerg.

Bevillingen dækker kontingent til kommunale sammenslutninger og samarbejde med EEU.

Der er i 2018 og frem afsat 2.119.000 kr. til området. Heraf vedrører 210.000 kr. profilerings- og markedsføringspuljen.

Netto er der foretaget en nedskrivning for 2017 på 41.000. Altså er der et korrigeret budget på 2.078.000.

Forbrug er for området i alt 2.016.913, hvor med der er et mindre forbrug på 61.087.

06 52 Lønpuljer mv.

	Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
065270 Løn- og barselpuljer	234	56	290		290	0
065272 Tjenestemandspension	1.390	13	1.403	1.342	61	96
Samlet resultat	1.624	69	1.693	1.342	351	79

Forbruget pr. 31. december 2018 er på 79%, hvilket giver et mindreforbrug på 351 tus. kr. i forhold til budgettet.

Området dækker restlønpulje til rekruttering og fastholdelse af personale. Budgettet omplaceres løbende i takt med, at midlerne forhandles på plads.

Bevillingen dækker udgifter til tjenestemandspensioner og andre puljer. Budgettet for 2018 udgør i alt 1.693.000 hvor der er tilført 69.000 fra 2017.

- Der er i 2018 og afsat 1.403.000 kr. til tjenestemandspensioner.
- Der er i 2018 afsat 290.000 kr. til lokal løndannelse

Området dækker tjenestemandspension. Området er tildelt økonomisk decentralisering og er en del af rådhusets ramme.

Forbruget i 2018 er mindre end forventet på begge områder:

- Der er i 2018 et mindre forbrug på 60.981 til tjenestemandspensioner.
- Der er i 2018 et mindre forbrug på 290.000 til lokal løndannelse – aftalerne er forhandlet på plads, men effektueres først i 2019 med virkning fra 2018.

Anlæg:

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
XA-000000080-00001	Salgsindtægter - Vanged				-1.040	1.040	0
XA-000000082-00001	Salgsindtægter - Øgdal				-1.084	1.084	0
XA-000000085-00002	Salg af jord		-3.275	-3.275	-2.555	-720	78
XA-000000086-00001	Salgsindtægter	-563		-563		-563	0
XA-000000087-00001	Salgsindtægter - Nørre Nytoft				-2.848	2.848	0
002202	Boligformål	-563	-3.275	-3.838	-7.527	3.689	196
XA-000000050-00001	IT-udstyr administrationen	150		150	2	148	1
064551	Sekretariat og forvaltninger	150		150	2	148	1
Samlet resultat		-413	-3.275	-3.688	-7.525	3.837	204

00 22 Jordforsyning

Der er et korrigeret budget på 3,838 mill. kr. til salg af grunde. Indtægten for 2018 udgør 7,527 mill. kr. Der er således en merindtægt på 3,689 mill. kr. Merindtægten forklares med salgsindtægten fra salg af 4 grunde sidst på året 2017 først er indtægtsført i 2018.

06 45 Administrativ organisation

Til it-udstyr er der i 2018 afsat 150.000 kr. Der er ikke registreret forbrug til dette i 2018, hvorfor der her er en mindredgift på 148.000

Hovedkonto 7 - Renter, tilskud, udligning og skatter mv.

Renter

		Oprindeligt budget 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
0722	Renter af likvide aktiver	-220	-220	-205	-15	93
0728	Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-100	-100	-91	-9	91
0732	Renter af langfristede tilgodehavender	-120	-120	-199	79	166
0752	Renter af kortfristet gæld i øvrigt	6	6	149	-143	2.476
0755	Renter af langfristet gæld	919	919	455	464	49
0758	Kurstab og kursgevinster	-128	-128	202	-330	-158
Samlet resultat		357	357	309	48	87

07 22 Renter af likvide aktiver

Ved budgetlægning 2018 - 2021 er taget udgangspunkt i udgifter i 2016.

07 28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt

Der er budgetteret med renter af tilgodehavender i betalingskontrol (ejendomsskat m.m.)

07 32 Renter af langfristede tilgodehavender

Renter af lån til betaling af ejendomsskatter. Endvidere dækker området renter af deponeret beløb.

07 52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt

Budgetbeløb dækker diverse renteudgifter, som opstår i årets løb.

07 55 Renter af langfristet gæld

Der er budgetteret med renter af optagne lån samt gæld til Fanø Vand A/S på vandforsyning og tømningsordning.

07 58 Kurstab og kursgevinster

Der budgetteres med kurstab og kursgevinst ved eventuelle udtrækninger. Der er indarbejdet en indtægt på 128.000 kr. i 2018 og frem, vedrørende garantiprovision.

Finansiering

			Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevilninger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
0762	Tilskud og udligning	U	3.227	2.880	6.107	3.228	2.879	53
0762	Tilskud og udligning	I	-20.280	1.872	-18.408	-18.696	288	102
0765	Refusion af købsmoms	U	0		0	599	-599	0
0768	Skatter	I	-200.500		-200.500	-200.526	26	100
0855	Forskydninger i langfristet gæld	U		3.275	3.275		3.275	0
Samlet resultat			-217.553	8.027	-209.526	-215.394	5.868	103

07 62 Tilskud og udligning

Kommunen kan vælge mellem selvbudgettering eller statsgaranteret udskrivningsgrundlag på områderne: Kommunal indkomstskat, tilskud og udligning. Det valgte dækker alle områder.

Kommunen modtog udmelding fra Økonomi- og indenrigsministeriet 30/6-2017, hvorefter statsgaranti er indarbejdet.

I 2007 er valgt selvbudgettering. I 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015 og 2016 er valgt statsgaranti.

07 65 Tilbagebetaling af refusion af købsmoms

Udgift dækker tilbagebetaling af refusion af købsmoms.

07 68 Skatter

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

Kommunen kan vælge mellem selvbudgettering eller statsgaranti på områderne: Kommunal indkomstskat, tilskud og udligning. Det valgte dækker alle områder.

Kommunen modtog udmelding fra Økonomi- og indenrigsministeriet 30/6-2017, hvorefter statsgaranti er indarbejdet.

Provenu fra kommunal indkomstskat er budgetteret på baggrund af skatteprocent på 24,9 og herefter pristalsreguleret med KL's satser i overslagsårene.

Provenu fra grundskyld er indarbejdet med en grundskyldspromille på 34,0.

Hovedkonto 08 Balanceforskydninger og finansiering

08 22 Forskydninger i likvide aktiver

Der er indlagt budget på forventet forbrug af likvide midler.

08 32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender

Der er budgetteret med kr. 1.000.000 til lån til betaling af ejendomsskatter.

Der budgetteres ikke med udlån til beboerindskud, idet det forudsættes, at nye udlån modsvarer af indfrielse.

08 48 Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre

På området registreres ændringer i kommunens gæld til kommuner og regioner.

08 52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt

Kommunen kan vælge mellem selvbudgettering eller statsgaranti på områderne: Kommunal indkomstskat, tilskud og udligning. Det valgte dækker alle områder.

Kommunen modtog udmelding fra Økonomi- og indenrigsministeriet 30/6-2017, hvorefter statsgaranti er indarbejdet.

Udgift dækker betaling til landskirkeskat og kirkekasser. Kirkeskatteprocenten er indarbejdet med 1,14.

Konti, som omfatter afdrag på lån samt låneoptagelse

Hovedkonto 08 Finansforskydninger og finansiering

08 55 Forskydninger i langfristet gæld

Der er budgetteret med afdrag på optagne lån.

07 62 80 Udligning og generelle tilskud

Finansiering		Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Forbrug JAN - SEP 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
076280	Udligning og generelle tilskud	-12.012	-12.012		-8.816	-3.196	73
076281	Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	996	996		747	249	75
076282	Kommunale bidrag til regionerne	443	443		333	110	75
076286	Særlige tilskud	-6.480	-6.480		-4.770	-1.710	74
076587	Refusion af købsmoms	0	0		1.904	-1.904	0
076890	Kommunal indkomstskat	-144.073	-144.073		-108.055	-36.018	75
076892	Selskabsskat	-461	-461		-345	-116	75
076894	Grundskyld	-55.941	-55.941		-55.879	-62	100
076895	Anden skat på fast ejendom	-25	-25			-25	0
085570	Kommunekreditforeningen	3.275		3.275		3.275	0
Samlet resultat		-214.278	-217.553	3.275	-174.882	-39.396	82

Anlægsoversigt 2018

	Primosaldo 2018	Forbrug JAN - 016 2018	Ultimosaldo 2018	Korrigeret budget 2018	Rest korr. Budget 2018	Anlægssum	Rest anlægsbevill ing
Generel byforskønnelse	3.513	409	3.922	1.206	797	4.719	-3.922
Øgdal	4.315	0	4.316	-10	-10	4.305	-4.316
Øgdal	-4.241	-1.084	-5.325		1.084	-4.241	5.325
Renov. af fortov fra Brugsen til Kirken	756		756	-43	-43	713	-756
Puljernes Danmark	4.296	-2.988	1.308	-2.796	192	1.500	-1.308
Renovering/forhøjelse af diger	856		856	1.851	1.851	4.879	-856
Byggemod. 2.etape Vangled (Mestermassen)	7.275	4	7.279	-2.600	-2.604	4.675	-7.279
Færgevej til Vesternasen				1.200	1.200	1.200	
Vangled	-11.516	-1.040	-12.556		1.040	-11.516	12.556
Byggemodning - Storetoft	196	97	293	1.523	1.426	1.719	-293
Eventpladsen	311	975	1.286	800	-175	1.111	-1.286
Cykel- og vandrestier, plan (Unesco)	37	57	94	213	157	250	-94
Cykel- og vandrestier, pulje	154	100	254	878	778	1.398	-254
Toiletter, renovering - Rindby/Fanø Bad	15	1.726	1.741	735	-991	450	-1.741
Forbedring af skiltning for turister				50	50	50	
Belysning på stadion		65	65	65	0	65	-65
Entrepriser Vejbelysning de mørke huller		201	201	200	-1	200	-201
Lystbådehavnen		1.142	1.142	1.570	428	1.570	-1.142
IT-udstyr administrationen		2	2	150	148	609	-2
Etabl. af toilet Sønderho Strandvej		77	77	587	510	1.096	-77
Køb/salg af jord - Storetoft	1.204	-2.555	-1.351	-3.275	-720	-2.071	1.351
Nørre Nytoft		-2.848	-2.848	-650	2.198	-2946	2.830
Den nye affaldsordning 1. januar 2018	257	3.909	4.165	-57	-3.966	811	-4.165

PERSONALEOVERSIGT		Fuldtidsansatte Ialt	Fuldtidsansatte Fast løn	Fuldtidsansatte "Løse timer"
Funktionsområde		STK	STK	STK
Erhvervs- Natur og Teknikudvalget i alt		10,11	10,17	-0,06
002510-1-000	00 Fælles formål	2,00	2,00	
022201-1-000	00 Fælles formål	8,11	8,17	-0,06
Børne- og Kulturudvalget i alt		86,52	81,92	4,60
032201-1-000	00 Folkeskoler	42,53	40,35	2,18
032201-1-200	13 Ledelse og administration	2,60	2,60	
032205-1-000	00 Skolefritidsordninger	4,29	3,93	0,36
033250-1-000	00 Folkebiblioteker	1,00	1,00	
033876-1-000	00 Ungdomsskolevirksomhed	0,73	0,18	0,55
052510-1-000	00 Fælles formål	2,25	2,20	0,06
052510-1-200	13 Ledelse og administration	0,27	0,27	
052511-1-001	00 Løn til dagplejere	5,95	5,96	-0,00
052513-1-000	18 Tværgående institutioner (institution	5,35	4,92	0,43
052514-1-000	18 Daginstitutioner (dagtilbudslovens §	20,56	19,66	0,90
052516-1-000	18 Klubber og andre socialpædagogiske fr	1,00	0,87	0,12
Social- og Sundhedsudvalget i alt		90,32	82,74	7,58
046282-1-001	07 Kommunal genoptræning og vedligeholde	3,17	3,20	-0,03
046288-1-000	07 Sundhedsfremme og forebyggelse	3,07	3,07	-0,01
046289-1-000	07 Kommunal sundhedstjeneste	0,89	0,89	
046290-1-000	07 Andre sundhedsudgifter	2,18	2,00	0,18
052821-1-000	00 Forebyggende foranstaltninger for bør	2,06	2,05	0,01
052821-1-002	18 Praktisk, pædagogisk eller anden støt	0,21	0,22	-0,00
052821-1-007	18 Fast kontaktperson for barnet eller d	0,20		0,20
052822-1-000	16 Plejefamilier	0,17		0,17
053026-1-001	18 Kommunens levering af personlig og pr	18,03	17,47	0,55
053027-1-000	18 Pleje og omsorg mv. af primært ældre	6,28	5,75	0,52
053027-1-011	18 Personlig og praktisk hjælp og madser	31,54	28,00	3,55
053028-1-000	18 Hjemmesygepleje	2,31	2,05	0,25
053028-1-001	18 Kommunens levering af hjemmesygepleje	11,23	9,94	1,29
053029-1-001	18 Forebyggende hjemmebesøg (servicelove	0,30	0,25	0,05
053029-1-003	18 Afløsning og aflastning samt tilbud o	4,98	4,61	0,37
053232-1-000	00 Pleje og omsorg mv. af ældre og handi	0,73	0,77	-0,04
053232-1-004	00 Hjemmesygepleje	0,04	0,00	0,04
053232-1-011	10 Personlig og praktisk hjælp undtaget	0,27	-0,20	0,47
053853-1-000	18 Kontaktperson- og ledsageordninger (s	0,04		0,04
056897-1-001	07 Løn til personer i seniorjob	2,63	2,65	-0,02
Økonomi- og Planudvalget i alt		43,21	43,40	-0,18
064550-1-000	00 Administrationsbygninger	0,00		0,00
064551-1-001	13 Myndighedsudøvelse	26,29	26,25	0,05
064551-1-002	13 Øvrig administration	15,92	16,15	-0,23
064556-1-000	13 Byggesagsbehandling	1,00	1,00	
Fanø Kommune i alt		230,16	218,22	11,94

Eventualrettigheder pr. 31.12.2018			
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 eventualrettighedsfortegnelsen:

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	Kurs-værdi	Garanti pct.	Regaranti pct	Garanti beløb	Regaranti beløb	Kommunal garanti	Udbetalings dato	Udbetalings kurs
Hovedgaden 16	743.900	477.856	508.186	612.364	37,78	75,00	231.351	173.513	55.000	1999-09-22	89,2500
Hovedgaden 16	186.000	119.812	125.895	151.704	37,80	75,00	57.344	43.008	13.661	2000-01-03	91,5500
Sdr. Engvej 2-4	85.000	48.484	50.423	50.776	22,62	0,00	11.486	0	10.731	2002-12-05	100,7200
Sdr. Engvej 2-4	4.079.639	3.132.040	3.204.407	3.226.837	100,00	0,00	3.226.837	0	3.082.744	2010-03-10	102,0510
Sdr. Engvej 2-4	837.000	646.655	661.597	666.228	100,00	0,00	666.228	0	636.477	2010-06-16	101,5980
Sdr. Engvej 2-4	4.991.000	4.058.811	4.398.972	4.620.460	22,62	0,00	1.045.148	0	967.194	2013-10-01	90,2200
Sdr. Engvej 2-4	1.757.000	1.387.354	1.471.687	1.545.787	13,33	0,00	206.053	0	191.691	2012-10-01	92,5000
Sdr. Engvej 2-4	17.859.000	10.407.082	10.533.008	10.895.238	28,57	0,00	3.112.769	0	2.891.847	2003-01-20	101,0199
Sdr. Engvej 2-4	81.000	48.686	50.469	50.823	28,57	0,00	14.520	0	13.626	2003-12-05	99,2600
Hovedgaden 12	848.700	545.176	579.778	698.633	40,00	75,00	279.453	209.590	66.436	1999-09-22	89,2500
Hovedgaden 12	212.200	136.689	143.629	173.073	40,00	75,00	69.229	51.922	16.492	2000-01-03	91,5500
Kallesbjergvej 34	6.415.000	5.388.144	5.416.076	5.529.001	67,61	0,00	3.738.157	0	3.554.628	2012-06-15	101,0320
Kallesbjergvej 34	3.704.000	3.111.096	3.127.224	3.192.427	67,61	0,00	2.158.400	0	2.052.430	2012-06-15	101,0320
Spellmans Toft	12.737.000	10.684.589	10.886.159	10.962.362	70,35	0,00	7.712.022	0	7.409.145	2012-06-15	101,2840
Spellmans Toft	9.299.000	7.800.581	7.947.742	8.003.376	70,35	0,00	5.630.375	0	5.409.252	2012-06-15	101,2840
I alt	63.835.439	47.993.055	49.105.252				28.159.373	478.033	26.371.354		

LR Realkredit A/S	Hovedstol	Kontant restgæld	Obligations restgæld	Kurs-værdi	Garanti pct.		Garanti beløb		Kommunal garanti
Musikkens Hus	800.000	743.601	804.977	804.977	100,00		2047		804.977

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	1.296.983	1.305.418	100,00		1.175.915	8,75
Ældreboliger på Fanø	530.000	530.000	532.460	100,00	530000,00	519.257	29,00
A/B Kikkebjergvej	5.740.000	3.856.476	4.752.848	18,75	1076250,00	891.159	26,50
Boligforeningen Ungdomsbo	2.024.200	1.487.931	1.604.709	28,57	578.314	443.348	29,50
Boligforeningen Ungdomsbo	267.500	196.631	212.064	28,57	76.425	58.588	29,50
Boligforeningen Ungdomsbo	39.600	29.109	31.393	28,57	11.314	8.673	29,50
Boligforeningen Ungdomsbo	10.746.500	7.899.440	8.519.417	28,57	3.070.275	2.353.739	29,50
Boligforeningen Ungdomsbo	1.453.200	1.068.205	1.152.042	28,57	415.179	318.285	29,50
Boligforeningen Ungdomsbo	214.400	157.599	169.968	28,57	61.254	46.958	29,50
Boligforeningen Ungdomsbo	4.225.300	2.572.665	3.403.584	30,85	1303505,05	1.050.005	24,50
Boligforeningen Ungdomsbo	4.697.800	2.982.606	4.003.260	30,85	1.449.271	1.184.057	24,00
Boligforeningen Ungdomsbo	94.000	67.949	67.761	28,57	26855,80	19.359	20,75
Boligforeningen Ungdomsbo	5.225.000	3.640.555	4.263.343	81,50	4.258.375	3.351.021	27,00
Boligforeningen Ungdomsbo	545.000	379.733	443.872	100,00	545.000	428.082	27,00
Boligforeningen Ungdomsbo	860.000	565.084	561.001	100,00	860.000	531.155	16,00
Boligforeningen Ungdomsbo	6.943.000	4.562.067	4.529.104	100,00	6.943.000	4.288.153	16,00
Boligforeningen Ungdomsbo	11.189.000	80.219.593	7.990.319	49,64	5.554.220	3.966.394	19,25
I alt	56.109.500	111.512.626	43.542.563			20.634.148	

Kautions- og garantiforpligtelser

Kommunekredit	Hovedstol	Kontant restgæld	Garanti pct.	kommunal garanti	Udløbs dato
Fanø Vand	42.363.576	23.131.283	100,00	23.131.283	19.05.2026
Fanø Vand	15.500.000	12.469.182	100,00	12.469.182	28.08.2036
Fanø Vand	4.213.000	3.144.803	100,00	3.144.803	15.03.2032
Fanø Vand	3.300.000	2.803.884	100,00	2.803.884	15.09.2038
Fanø Vand	5.826.000	5.030.018	100,00	5.030.018	15.12.2034
Fanø Vand	1.500.000	1.419.066	100,00	1.419.066	17.09.2046
Fanø Vand	3.300.000	3.184.956	100,00	3.184.956	08.02.2057
Fanøhallen	2.442.905	2.083.014	100,00	2.083.014	15.09.2033
Nordby Fjernvarme	8.040.500	5.902.469	100,00	5.902.469	15.03.2032
Nordby Fjernvarme	5.000.000	4.089.865	100,00	4.089.865	16.12.2030
	91.485.981	63.258.540		63.258.540	
Energnet I/S	600.000.000	208.321.466	100,00	208.321.466	01.05.2023
Energnet I/S	44.400.000	35.238.419	100,00	35.238.419	30.06.2026
Udbetaling Danmark	57.500.000	0	100,00	0	28.12.2018
Udbetaling Danmark	33.000.000	0	100,00	0	28.12.2018
Udbetaling Danmark	442.000.000	76.503.531	100,00	76.503.531	29.05.2019
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	5.366.666	30.12.2019
Udbetaling Danmark	36.000.000	18.000.000	100,00	18.000.000	30.12.2019
Udbetaling Danmark	424.000.000	424.000.000	100,00	424.000.000	30.12.2025
	2.524.000.000	1.638.430.082		1.638.430.082	
I alt	2.615.485.981	1.701.688.622		1.701.688.622	

Låneforhold og Swap- aftaler

	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	0,86%	0,00%	1.919.219	1.489.728
Låneramme	18.04.2016	18.04.2036	1,12%	0,00%	8.728.000	7.641.750
Låneramme	28.12.2012	15.03.2030	2,46%	0,00%	8.636.649	6.081.102
Skolen 2. etape	28.12.2012	16.06.2036	2,79%	0,00%	7.137.053	5.730.462
Havnen	10.04.2014	15.03.2034	2,60%	0,00%	3.427.605	2.802.933
Låneramme	30.06.2009	19.05.2026	-0,15%	0,00%	5.742.790	3.135.668
Affaldsområdet	30.06.2009	19.05.2026	-0,15%	0,00%	9.356.749	5.108.955
Affaldsområdet	30.03.2010	29.03.2030	-0,15%	0,00%	1.239.000	842.978
Skolen energirenovering og andre formål	05.12.2011	05.12.2031	-0,18%	0,00%	12.000.000	8.583.531
Energirenovering	05.12.2011	05.12.2031	-0,18%	0,00%	2.400.000	1.716.706
Låneramme	30.03.2012	30.03.2032	-0,13%	0,00%	3.698.000	2.576.073
Energirenovering	30.03.2015	30.03.2035	-0,19%	0,00%	3.991.000	3.402.099
Låneramme	07.04.2017	08.04.2042	-0,18%	0,00%	1.520.000	1.428.800
Kommunekredit i alt						50.540.785
Langfristet gæld i alt						56.494.856

Fanø Kommune har ingen swap
aftaler

Finansielle anlægsaktiver

Aktier, andelsbeviser og ejerandele	2018	
	Ejerandel i %	kommunens andel
Sydvest jysk Brandvæsen	7,00	568.249
Fanø Vand A/S	100,00	137.548.560
Forskerparken Esbjerg - erhvervsdrivende fond		0
Energist I/S		0

Diverse langfristede tilgodehavender	2018	
	Regnskabsværdi	Nominel værdi
Beboerindskudslån	210.595	210.595
Indskud i landsbyggefonden	-	8.714.366
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	20.570.975	20.570.975

Kortfristet gæld til staten	2018	
	Regnskabsværdi	Nominel værdi
Anden gæld	934.496	934.496

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

Finansieringsoversigt

	Korrigeret budget	Primosaldo i alt	Forbrug	Ultimosaldo	Afvigelse korr. budget
Likvid beholdning primo (Funktion 9.01 - 9.11)		8.779			
Anvendelse af likvide aktiver:					
Årets resultat - underskud	6.908		5.134		1.775
Låneoptagelse	3.275		0		3.275
Finansforskydninger m.v. (Hkt 8 excl fkt 8.55.63-8.55.79)	434		-116		-1.668
Afdrag på lån (Funktion 8.55.63 - 8.55.79, Dranst 6)	3.845		3.842		3
Anvendelse af likvide aktiver i alt			8.860		
Likvid beholdning ultimo (Funktion 9.01 - 9.11)				-81	

Anlægsnote

1.000 kr.

	Grunde	Bygninger	Tekniske anlæg mv.	Inventar mv.	Materielle anlægsaktiver under udførelse mv.	Immaterielle anlægsaktiver	Ialt
Kostpris pr. 1. januar 2018	17.513	115.720	33.592	7.062	0	0	173.888
Tilgang	0	0	634	617	0	0	1.251
Afgang	0	0	-112	0	0	0	-112
Overført	0	0	0	0	0	0	0
Kostpris pr. 31. december 2018	17.513	115.720	34.114	7.679	0	0	175.027
Ned- og afskrivninger 1. januar 2018	0	-52.768	-16.388	-5.326	0	0	-74.482
Årets afskrivninger	0	-5.530	-1.291	-374	0	0	-7.196
Årets nedskrivninger	0	-5.000	0	0	0	0	-5.000
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver 1)	0	0	112	0	0	0	112
Ned- og afskrivninger 31. december 2018	0	-63.299	-17.568	-5.700	0	0	-86.567
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	17.513	52.422	16.546	1.979	0	0	88.461
Afskrives over		30 År	15 År	10 År	0 År	5 År	

Overførsler fra 2018 - 2019		Forbrug	Korr. budget	Til overførsel
Særlig overførsel ENT		6.215.491	6.993.000	777.509
003850	Naturforvaltningsprojekter	371.573	751.000	379.427
022811	Vejvedligeholdelse m.v.	5.843.917	6.242.000	398.083
Bygningsvedligeholdelse ENT		2.977.551	4.418.000	1.440.449
002510	Fælles formål	1.106.930	2.924.000	1.817.070
002511	Beboelse	11.305		-11.305
002820	Grønne områder og naturpladser	14.041	3.000	-11.041
003231	Stadion og idrætsanlæg	38.488	8.000	-30.488
005895	Redningsberedskab	3.453	18.000	14.547
022205	Driftsbygninger og -pladser	3.433	56.000	52.567
032201	Folkeskoler	1.141.812	470.000	-671.812
032205	Skolefritidsordninger	8.129	98.000	89.871
033250	Folkebiblioteker		126.000	126.000
046290	Andre sundhedsudgifter	3.581	170.000	166.419
052510	Fælles formål	18.369	18.000	-369
052513	Tværgående institutioner (institutioner som omfatter mindst	8.291	37.000	28.709
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	128.536	288.000	159.464
064550	Administrationsbygninger	491.181	202.000	-289.181
Pedelkorps - ENT		122.018	262.000	139.982
002510	Fælles formål	122.018	262.000	139.982
Overførselsadgang ENT		2.362.034	2.151.001	-211.033
002820	Grønne områder og naturpladser	623.363	649.000	25.637
003231	Stadion og idrætsanlæg	361.513	551.001	189.488
003851	Natura 2000	5.017		-5.017
003853	Skove	3.060	2.000	-1.060
004871	Vedligeholdelse af vandløb	232.511	216.000	-16.511
022201	Fælles formål	759.588	586.000	-173.588
022205	Driftsbygninger og -pladser	376.982	147.000	-229.982
Ledelsens ramme B&K		32.355.730	31.976.673	-379.057
032201	Folkeskoler	21.727.645	21.743.673	16.028
032205	Skolefritidsordninger	1.741.146	1.348.000	-393.146
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	2.340.764	2.353.000	12.236
052513	Tværgående institutioner (institutioner som omfatter mindst	15.863		-15.863
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	6.530.312	6.532.000	1.688
Bestyrelsens ramme B&K		6.459.351	6.638.317	178.966
032201	Folkeskoler	1.768.687	1.676.000	-92.687
032202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	14.357	35.000	20.643
032205	Skolefritidsordninger	250.661	202.000	-48.661
032209	Efter- og videreuddannelse i folke- skolen	-18.313	177.000	195.313
033562	Teatre		15.000	15.000
033876	Ungdomsskolevirksomhed	6.104	-6.000	-12.104
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	84.133	75.000	-9.133

052513	Tværgående institutioner (institutioner som omfatter mindst	2.350.531	2.398.000	47.469
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	1.374.977	1.223.317	-151.660
052516	Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbuds	628.213	843.000	214.787
Særlig overførsel B&K		30.843	869.327	838.484
032201	Folkeskoler	-37.673	-37.673	0
032205	Skolefritidsordninger	10.409	674.000	663.591
052510	Fælles formål	58.107	233.000	174.893
Bygningsdrift, Skole, Bibliotek, Fritidsordning		2.731.511	2.861.000	129.489
032201	Folkeskoler	2.580.115	2.519.000	-61.115
032205	Skolefritidsordninger	143.085	233.000	89.915
033250	Folkebiblioteker	8.311	63.000	54.689
033870	Fælles formål		46.000	46.000
Overførselsadgang B&K		706.242	866.000	159.758
033870	Fælles formål	6.604	-1.000	-7.604
033872	Folkeoplysende voksenundervisning	165.553	163.000	-2.553
033873	Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	200.815	290.000	89.185
033874	Lokaletilskud	266.873	347.000	80.128
052510	Fælles formål	66.398	67.000	602
Særlig overførsel S&S		97.256	524.574	427.318
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	1		-1
052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	77.009	121.000	43.991
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	92.000	92.000	0
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af I	-71.754	311.574	383.328
Overførselsadgang S&S		35.654.679	35.159.130	-495.549
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	3.600		-3.600
046288	Sundhedsfremme og forebyggelse	1.368.878	1.346.000	-22.878
046290	Andre sundhedsudgifter	1.314.853	1.711.000	396.147
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	7.073.886	7.432.800	358.914
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af I	16.166.317	19.458.330	3.292.013
053028	Hjemmesygepleje	7.997.620	4.235.000	-3.762.620
053036	Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning	60.467	219.000	158.533
053234	Plejehjem og beskyttede boliger	801	0	-801
053837	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	0	753.000	753.000
053838	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	1.668.257	4.000	-1.664.257
Særlig overførsel ØPU		6.737	596.000	589.263
064240	Fælles formål		1.000	1.000
064551	Sekretariat og forvaltninger		332.000	332.000
064862	Turisme	6.737	-19.000	-25.737
065270	Løn- og barselspuljer		282.000	282.000
Overførselsadgang ØPU		28.639.842	28.318.000	-321.842
005895	Redningsberedskab	16.560	-9.000	-25.560

064550	Administrationsbygninger	254.331	380.000	125.669
064551	Sekretariat og forvaltninger	21.599.506	21.982.000	382.494
064552	Fælles IT og telefoni	5.068.903	3.916.000	-1.152.903
064556	Byggesagsbehandling	301.342	462.000	160.658
064862	Turisme	57.182	184.000	126.818
065272	Tjenestemandspension	1.342.019	1.403.000	60.981
Overførsler jfr. Regler om økonomisk decentralisering		118.359.285	121.633.022	3.273.737

ANLÆG		Forbrug	Korr. budget	Til overførsel
Anlægsbevillinger ENT		5.791.400	5.285.000	-506.400
002202	Boligformål	119.257	-1.173.500	-1.292.757
002510	Fælles formål	1.802.801	1.321.500	-481.301
002820	Grønne områder og naturpladser	1.131.869	1.891.000	759.131
003231	Stadion og idrætsanlæg	65.000	65.000	0
003854	Sandflugt		1.851.000	1.851.000
022201	Fælles formål	3.908.743	-7.000	-3.915.743
022822	Vejanlæg	201.017	200.000	-1.017
022823	Standardforbedringer af færdselsarealer	-2.578.871	-433.000	2.145.871
023541	Lystbådehavne m.v.	1.141.583	1.570.000	428.417
Overførsler på Anlægsområdet		5.791.400	5.285.000	-506.400

SAMLEDE OVERFØRSLER DRIFT OG ANLÆG		124.150.685	126.918.022	2.767.337
------------------------------------	--	-------------	-------------	-----------