

Regnskab 2024 for Fanø Kommune

Kvalitet i livet – hele livet



Indholdsfortegnelse

Side:

Generelle bemærkninger	
Anvendt regnskabspraksis	9
Nøgletal	1□
Hovedoversigt	1□
Balance	1□
Regnskabsoversigt	1□
Bemærkninger til væsentlige afvigelser mellem budget 2024 og regnskab 2024	
Erhvervs, natur- og teknikudvalget	30
Børne- og kulturudvalget	3□
Social- og sundhedsudvalget	4□
Økonomi- og planudvalget	□
Personaleoversigt	6□
Eventualrettigheder	6□
Kautions- og garantiforpligtelser	6□
Låneforhold	66
Finansieringsoversigt	□
Finansielle anlægsaktiver	□
Anlægsoversigt	□
Anlægsnote	7□
Note for området med statsrefusion	7□
Økonomisk decentralisering – overførsler til budget 2025	0

Generelle bemærkninger til regnskab 2024

Efter et regnskabsår 2023 hvor driftsøkonomien var udfordret i Fanø Kommune har der i 2024 været fokus på at styrke økonomistyringen. Der er arbejdet intensivt med tættere dialog omkring aktiviteter og styringsredskaber. Det er et arbejde der bærer frugt, hvilket også er nødvendigt, da økonomien er under pres. Det afspejler sig også på kommunes likviditet, som er for opadgående og mere stabil igen.

Fanø Byråd har for 2024 vedtaget en økonomisk politik, der blandt andet indeholder mål for driftsresultatet på 5 mio. kr. i 2024 og en gennemsnitlig likviditet på kr. 15 mio.

Som det fremgår af nedenstående regnskabsopgørelse, er det primære driftsresultat et overskud på 9 mio. kr. i regnskabet for 2024, hvilket afviger med 5,6 mio. Kr. i forhold til det oprindelige budget for 2024.

De væsentligste årsager til mindreforbruget fremgår af de nedenstående afsnit. Herudover henvises til bemærkningerne til regnskabet på de enkelte udvalgsområder.

Regnskabsopgørelse

Regnskabsopgørelse	Oprindeligt Budget 2024 1000 kr	Korrigeret budget 2024 1000 kr	Regnskab 2024 JAN-016 1000 kr
	DKK	DKK	DKK
Skatter	-246.673	-246.193	-246.699
Tilskud og udligning	-20.281	-21.361	-21.256
INDTÆGTER	-266.954	-267.554	-267.954
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	7.824	7.699	6.684
02 Transport og infrastruktur	8.178	8.107	7.316
03 Undervisning og kultur	42.308	43.074	41.429
04 Sundhedsområdet	29.097	29.479	29.346
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	137.655	137.929	138.612
06 Fællesudgifter og administration m.v.	48.003	49.464	45.077
DRIFTSUDGIFTER I ALT	273.065	275.752	268.464
DRIFTSVIRKSOMHED I ALT	6.111	8.198	509
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	-61	-61	-119
03 Undervisning og kultur			-10
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	-10.311	-10.009	-9.704
STATSREFUSION I ALT	-10.372	-10.070	-9.833
TOTAL DRIFTSVIRKSOMHED OG REFUSION	-4.261	-1.872	-9.323
Renter og kursregulering	792	792	238
PRIMÆRT DRIFTSRESULTAT	-3.469	-1.080	-9.085
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.000	8.388	1.706
02 Transport og infrastruktur	500	100	
03 Undervisning og kultur		111	104
04 Sundhedsområdet			
05 Sociale opgaver og beskæftigelse		97	1.926
06 Fællesudgifter og administration m.v.			2
ANLÆGSVIRKSOMHED	1.500	8.696	3.738
RESULTATER AF SKATTEFINANSIERET OMRÅDE	-1.969	7.616	-5.347
Drift forsyningsvirksomheder	-2.267	-2.267	-1.702
Anlæg forsyningsvirksomheder		397	
RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHED	-2.267	-1.870	-1.702
RESULTAT I ALT	-4.236	5.746	-7.049

Primært driftsresultat

I det oprindelige budget var der budgetteret med et overskud på driften (primært driftsresultat) på det skattefinansierede område på kr. 3.469.000. Regnskabet viser et overskud på det primære driftsresultat kr. 9.085.000.

I 2024 er der givet tillægsbevillinger vedrørende overførsel af ikke forbrugt budgetbeløb fra 2023 til 2024, specialundervisning på Fanø skole, midtvejsregulering samt i forbindelse med budgetopfølgning for 3. Kvt. Overførsel af ikke forbrugte budgetbeløb er et fokuspunkt, idet budgettet fremadrettet i højere grad og samlet set bedre skal matche regnskabet.

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

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

Regnskabsår	2024	2024	2024	2024
Primære driftsresultat	Oprindeligt budget 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Afvigelse 1000 kr.
Kapitalmidler	DKK	DKK	DKK	DKK
Kommunalbestyrelsen	-3.469	-1.080	-9.085	8.004
Erhverv, natur- og teknikudvalget	14.838	14.528	12.015	2.513
Børne- og Kulturudvalget	54.922	56.162	56.123	39
Social- og Sundhedsudvalget	146.194	146.784	146.154	630
Økonomi- og Planudvalget	46.739	48.208	44.339	3.869
Renter	792	792	238	554
Finansiering	-266.954	-267.554	-267.954	400

Der er følgende hovedårsager til afvigelserne:

Erhvervs, natur- og teknikudvalget

Mindreforbruget på udvalgets område kr. 2.513.000 fordeler sig med et mindreforbrug på bygningsvedligeholdelse kr. 266.000, et mindreforbrug på Materielgården kr. 592.000, et mindreforbrug på øvrige områder med overførselsadgang kr. 1.370.000 samt et mindreforbrug på områder uden overførselsadgang kr. 286.000.

Børne- og kulturudvalget

Der er overordnet set balance i udvalgets økonomi set i forhold til budgettet. Men set i forhold til områder med overførselsadgang er der et samlet merforbrug kr. 983.000 og et mindreforbrug kr. 1.022.000 på områder uden overførselsadgang. Merforbruget på områder med overførselsadgang opstår primært på Fanø Skole og i dagpasningen som følge af lønbudgetter der ikke var tilstrækkelige til at rumme de lønstigninger der kom i forbindelse med OK-24 på trods af et pris- og lønfremskrevet budget.

Social- og sundhedsudvalget

Mindreforbruget på udvalgets område kr. 630.000 fordeler sig med et merforbrug kr. 467.000 på områder med overførselsadgang primært på ældreområdet og et mindreforbrug kr. 1.097.000 på områder uden overførselsadgang. Mindreforbruget opstår hovedsageligt omkring lejeforholdet i

Sundhedshuset kr. 248.000, samt tilbud til voksne kr. 415.000, og kr. 202.000 vedrørende løntilskud.

Økonomi- og planudvalget

Mindreforbruget på kr. 3.869.000 fordeler sig med et mindreforbrug kr. 754.000 på særlig overførsel herunder lønpuljer og bevilling til bosætning, kr. 3.273.000 på rådhusets ramme samt et merforbrug kr. 158.000 på områder uden overførselsadgang. Mindreforbruget på rådhusets ramme skyldes i overvejende grad sparrede lønmidler som følge af vakancer på rådhuset.

Renter

Afvigelsen skyldes merindtægter vedrørende kommunens værdipapirer kr. 225.000 samt renter af langfristede tilgodehavender vedrørende ejendomsskat, der ikke var budgetteret kr. 342.000.

Finansiering

Merindtægten kr. 400.000 skyldes merudgift vedrørende tilskud og udligning kr. 180.000 vedrørende regulering af den kommunale medfinansiering af sundhedsvæsenet, samt merindtægter vedrørende dødsbøbeskatning og forskerskat, samt grundskyld.

For specifikation af afvigelserne henvises til bemærkningerne under de enkelte udvalgsområder.

Skattefinansieret anlægsvirksomhed

Regnskabet viser en anlægsudgift kr. 3.738.000 ud af et korrigeret budget på kr. 8.696.000. Der er tilført kr. 5.474.000 i overførsler fra 2023 til 2043. Afvigelsen skyldes opsparing i digepuljen samt ikke igangværende anlægsprojekter.

Resultat af skattefinansieret område

Regnskabet viser et overskud på skattefinansieret område kr. 5.347.000. Der var i det korrigerede budget en forventning om et underskud kr. 7.616.000.

Brugerfinansieret virksomhed – affaldshåndtering

Regnskabet viser en indtægt i alt på området, drift+anlæg, kr. 1.702.000.

Der var budgetteret med et overskud kr. 2.267.000 på driften. Afvigelsen skyldes bl.a. udgifter til ny takstberegningsmodel samt udgifter til ny ordning for scanning af nummerplader ved genbrugsstationen der ikke var budgetteret.

På anlægssiden var der budgetteret med udgifter i alt kr. 397.000. Der har ikke været et forbrug.

Udgifter og indtægter på affaldsområdet i 2024, betyder at mellemregningen med forbrugerne viser et tilgodehavende til kommunen på kr. 6.463.000.

Resultat i alt

Regnskabet viser et overskud kr. 7.049.000 før afdrag på lån og finansforskydninger. Der var oprindeligt budgetteret med et overskud kr.

4.236.000, som i løbet af året via tillægsbevillinger er justeret til et forventet underskud kr. 5.746.000. Afvigelsen på kr. 12.795.000 er en forbedring af resultatet i forhold til det forventede. Heraf overføres kr. 9.181.000 til 2025

Befolkningen

I nedenstående tabel ses udviklingen i indbyggertallet på Fanø.

Befolkning	Pr. 1. januar i året				
	2021	2022	2023	2024	2025
Aldersindeling					
0-5 årige	179	158	153	150	136
6-16 årige	393	388	390	372	357
17-66 årige	1.793	1.758	1.732	1.668	1.594
67+ årige	1.091	1.123	1.151	1.167	1.183
Hele befolkningen	3.456	3.427	3.426	3.357	3.270

Kilde: Eco-nøgletal 2025, 2.15 Befolkningsudvikling 2019-2025

Antallet af indbyggere er i 2024 faldet med 87 borgere i forhold til primo 2025.

Likviditetens udvikling

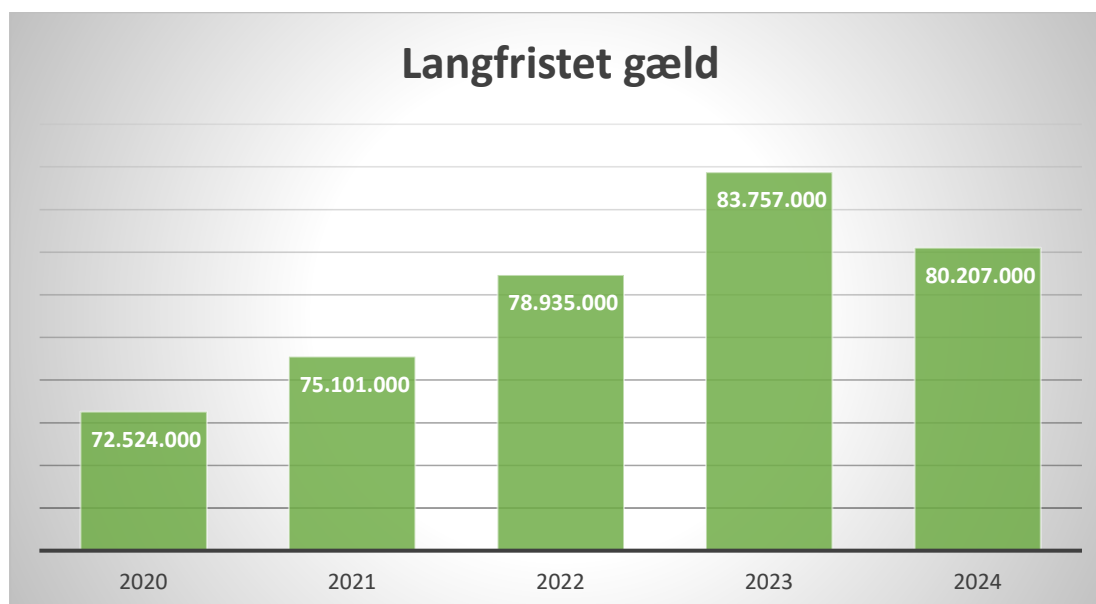
I årets løb er trækket på de likvide aktiver forbedret fra et træk på -9.742.000 kr. primo året til et træk på -4.432.000 kr. ultimo året kr.

Likviditeten opgjort efter kassekreditreglen

Kassebeholdningen ultimo året opgjort efter kassekreditreglen er steget fra 10.445.000 kr. ultimo 2023 til kr. 13.445.000 ved regnskabsårets udgang.

Langfristet gæld

Grafen nedenfor viser størrelsen af den langfristede gæld ultimo årene 2019 til 2023. Ved udgangen af 2023 udgør gælden 83,8 mio. kr.



Der er ikke optaget lån i 2024. Der er afdraget kr. 3,6 mio. kr. på gælden.

Af den samlede langfristede gæld udgør 34.012.000 indefrosne ejendomsskatter og kr. 10.720.000 skyldige feriemidler som følge af den nye ferieaftale. Der er i 2024 afdraget kr. 238.000 af de indefrosne feriemidler. Det årlige afdrag fastsættes af Lønmodtagernes Feriemidler, og indekseres årligt.

Økonomisk decentralisering

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

Samlet set søges der på driften, overført kr. 4.109.000 fra 2024 til 2025. Mindreforbrug på samlet kr. 694.000 med overførselsadgang søges ikke overført.

På anlægssiden søges der om overførsel af kr. 4.991.000 fra 2024 til 2025.

De overførte midler på i alt 9.100.000 mio. kr. finansieres af kassebeholdningen, og presser således niveauet for kommunens likviditet.

Fanø Kommunes Regnskabsprincipper

Ændringer i anvendt regnskabspraksis i forhold til foregående år

Der er ikke foretaget ændringer i den anvendte regnskabspraksis.

Regnskabspraksis - Værdiansættelse af kommunens aktiver og passiver:

Generelt

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

Indregning af indtægter, udgifter og omkostninger

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

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

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.

Langfristede gældsforpligtelser

Langfristet gæld til realkreditinstitutioner og andre kreditinstitutioner

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

Opsparede feriemidler

Opsparede feriemidler for perioden 1. september 2019 til 31. august 2020 indgår som en del af de langfristede gældsforpligtelser. Regnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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.

Statsgaranteret udskrivningsgrundlag pr. indbygger

Kilde: IM-nøgletal	2020	2021	2022	2023	2024
Fanø kommune	175.539	180.036	191.816	205.711	222.473
Region Syddanmark	164.263	165.389	171.309	179.631	191.529
Hele landet	177.510	178.476	184.876	193.615	206.283

Befolkningens sammensætning pr. 1. januar:

Kilde: ECO-nøgletal	2021	2022	2023	2024	2025
0-5 årige	179	158	153	150	136
6-16 årige	393	388	390	372	357
17-66 årige	1.793	1.758	1.732	1.668	1.594
67+ årige	1.091	1.123	1.151	1.167	1.183
antal indbyggere	3.456	3.427	3.426	3.357	3.270

Uddrag fra regnskabsopgørelser:

	2020	2021	2022	2023	2024
Udskrivningsprocent %	24,9	25,2	25,43	25,66	25,77
Grundskyldspromille	34,0	34,0	34,0	34,0	12,5
(hele 1.000 kr.)					
Skatteindtægter	-214.805	-221.811	-233.513	-248.228	-246.699
Tilskud og udligning	-22.032	-25.124	-11.989	-5.726	-21.181
Resultat af ordinær skattefinansieret driftsvirksomhed	-4.220	-8.574	1.256	2.632	-9.085
Skattefinansieret område, anlæg	3.731	2.165	-1.115	2.393	3.738
Skattefinansieret virksomhed, i alt	-489	-6.409	141	5.025	-5.347
Brugerfinansieret område, drift og anlæg	793	437	2.837	-40	-1.702
(hele 1.000 kr.)					
Finansiell egenkapital	151.271	141.434	143.262	134.164	142.511
(hele 1.000 kr.)					
Finansielle poster					
Likvide aktiver, inkl. værdipapier	-4.245	-2.310	-3.455	-9.743	-4.432
Tilgodehavende forsyningsvirksomheder	4.930	5.368	8.205	7.997	6.463
Langfristet gæld	-72.524	-75.401	-78.715	-83.757	-80.207

Regnskabsår	2024	2024	2024	2024	2024	2024
	Opr.budget	Opr.budget	Korr.budget	Korr.budget	Regnskab	Regnskab
Hovedoversigt	Udgifter (hele 1000 kr.)	Indtægter inkl. refusion (hele 1000 kr.)	Udgifter (hele 1000 kr.)	Indtægter inkl. refusion (hele 1000 kr.)	JAN-016 Udgifter 1000 kr.	JAN-016 Indtægter 1000 kr.
A. DRIFTSVIRKSOMHED (inkl. refusion)						
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	8.551	-788	8.426	-788	8.016	-1.451
Heraf refusion		-61		-61		-119
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	16.210	-18.477	16.210	-18.477	17.503	-19.205
2. Transport og infrastruktur	51.351	-43.173	51.280	-43.173	57.452	-50.136
3. Undervisning og kultur	45.462	-3.154	45.963	-2.889	45.777	-4.358
Heraf refusion						-10
4. Sundhedsområdet	31.024	-1.927	32.000	-2.521	31.924	-2.578
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	147.433	-20.089	148.134	-20.214	151.748	-22.840
Heraf refusion		-10.311	302	-10.311	7	-9.711
6. Fællesudgifter og administration	49.968	-1.965	51.430	-1.966	46.711	-1.634
Heraf refusion						
Driftsvirksomhed i alt	349.999	-89.573	353.443	-90.028	359.131	-102.202
Heraf refusion		-10.372	302	-10.372	7	-9.839
B. ANLÆGSVIRKSOMHED						
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.000		9.066	-678	1.534	172
1. Forsyningsvirksomheder mv.			397			
2. Transport og infrastruktur	500		100			
3. Undervisning og kultur			111		104	
4. Sundhedsområdet						
5. Sociale opgaver og beskæftigelse			2.117	-2.020	1.926	
6. Fællesudgifter og administration					2	0
Anlægsvirksomhed i alt	1.500		11.791	-2.698	3.566	172
C. RENTER (7.22.05-7.58.78)	1.219	-427	1.219	-427	1.304	-1.066
D. BALANCEFORSKYDNINGER						
Forøgelse i likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	106	0	0		4.221	
Øvrige balanceforskydninger (8.25.12 - 8.52.62)	7.237	-7.048	7.237	-7.048	-1.835	789
Balanceforskydninger i alt	7.343	-7.048	7.237	-7.048	2.386	789
E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASING-FORPLIGTELSE (8.55.63-8.55.79)	3.941		3.941		3.873	
SUM (A + B + C + D + E)	364.002	-97.048	377.631	-100.201	370.260	-102.306
F. FINANSIERING						
Forbrug af likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	0	0		-9.876		0
Optagne lån (8.55.63 – 8.55.79)						
Tilskud og udligning (7.62.80 – 7.62.86)	2.290	-22.571	2.290	-23.651	2.459	-23.640
Refusion af købsmoms (7.65.87)	0		0		-75	
Skatter (7.68.90 – 7.68.96)		-246.673	480	-246.673	480	-247.179
Finansiering i alt	2.290	-269.244	2.770	-280.200	2.864	-270.819
BALANCE	366.292	-366.292	380.401	-380.401	373.125	-373.125

Funktion IM	Balance	31.12.2023	31.12.2024
	Aktiver i alt	266.472	256.366
	Materielle anlægsaktiver	56.080	49.853
095880	Grunde	17.070	17.070
095881	Bygninger	25.368	20.688
095882	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportm	12.287	11.017
095883	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	1.354	1.078
	Finansielle anlægsaktiver	208.263	204.526
093221	Aktier og andelsbeviser m.v.	149.847	150.934
093223	Udlån til beboerindskud	707	657
093225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	45.425	40.843
093227	Deponerede beløb for lån m.v.	4.118	5.628
093535	Andre forsyningsvirksomheder	8.165	6.463
	Omsætningsaktiver - fysiske anlæg til salg	7.039	7.595
096887	Grunde og bygninger bestemt til videresalg	7.039	7.595
	Omsætningsaktiver - tilgodehavender	3.858	-2.080
092512	Refusionstilgodehavender	-334	-112
092513	Andre tilgodehavender	829	655
092814	Tilgodehavender i betalingskontrol	3.009	2.292
092815	Andre tilgodehavender	-1.437	-1.447
092817	Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	1.792	-3.467
	Omsætningsaktiver - værdipapirer	974	904
093220	Pantebreve	974	904
	Likvide aktiver	-9.742	-4.432
092201	Kontante beholdninger	1	0
092205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	-26.531	-20.756
092207	Investerings- og placeringsforeninger	4.530	3.066
092208	Realkreditobligationer	12.258	13.257
	Passiver i alt	-266.472	-256.366
	Egenkapital	-134.322	-135.625
097591	Modpost for takstfinansierede aktiver	-11.931	-10.615
097593	Modpost for skattefinansierede aktiver	-51.148	-46.793
097594	Reserve for opskrivninger	-41	-41
097599	Balancekonto	-71.203	-78.176
	Hensatte forpligtelser	-30.436	-30.436
097290	Hensatte forpligtelser	-30.436	-30.436
	Langfristet gæld	-83.757	-80.207
095564	Stat og hypotekbank	-5.954	-5.954
095570	Kommunekreditforeningen	-67.167	-63.533
095573	Lønmodtagernes Feriemidler	-10.636	-10.720
	Nettogæld vedr. fonds,legater , deposita mv.	-111	-137
094242	Legater	669	683
094546	Legater	-663	-681
094547	Deposita	-117	-139
	Kortfristede gældsforpligtelser	-17.847	-9.962
095152	Anden gæld	-473	-487
095253	Kirkelige skatter og afgifter	1	1
095256	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-12.110	-3.880
095258	Edb-fejlopsamlingskonto	0	1
095259	Mellemregningskonto	-5.264	-5.596

Regnskabsoversigt				Regnskabsår					
				2024	2024	2024	2024	2024	2024
				Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindelig t budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.
Dranst	Funktion - Hovedfunk		Funktion	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Samlet resultat				0	0	0	0	0	0
1	Drift	Resultat		266.762	273.485	270.798	0	2.687	6.723
1	Drift	0022	Jordforsyning	Resultat					
1	Drift	0022	Jordforsyning	002205	Ubestemte formål				
1	Drift	0025	Faste ejendomme	Resultat		1.904	1.954	2.767	-813
1	Drift	0025	Faste ejendomme	002510	Fælles formål	1.547	1.617	2.529	-912
1	Drift	0025	Faste ejendomme	002511	Beboelse	119	52	-27	79
1	Drift	0025	Faste ejendomme	002512	Erhvervsejendomme	-9	-4	-4	
1	Drift	0025	Faste ejendomme	002515	Byfornyelse	151	162	162	
1	Drift	0025	Faste ejendomme	002518	Driftssikring af boligbyggeri	29	42	42	
1	Drift	0025	Faste ejendomme	002519	Ældreboliger	66	85	65	20
1	Drift	0028	Fritidsområder	Resultat		610	1.103	1.103	
1	Drift	0028	Fritidsområder	002820	Grønne områder og naturpladser	610	1.103	1.103	
1	Drift	0032	Fritidsfaciliteter	Resultat		322	407	235	172
1	Drift	0032	Fritidsfaciliteter	003231	Stadion og idrætsanlæg	322	407	235	172
1	Drift	0035	Kirkegårde	Resultat		18			
1	Drift	0035	Kirkegårde	003540	Kirkegårde	18			
1	Drift	0038	Naturbeskyttelse	Resultat		-16	667	151	516
1	Drift	0038	Naturbeskyttelse	003850	Naturforvaltningsprojekter	-97	516	0	516
1	Drift	0038	Naturbeskyttelse	003853	Skove	4	2	2	
1	Drift	0038	Naturbeskyttelse	003854	Sandflugt	77	149	149	
1	Drift	0048	Vandløbsvæsen	Resultat		244	291	291	
1	Drift	0048	Vandløbsvæsen	004871	Vedligeholdelse af vandløb	244	291	291	
1	Drift	0052	Miljøbeskyttelse m.v.	Resultat		44	106	106	
1	Drift	0052	Miljøbeskyttelse m.v.	005280	Fælles formål	10	45	45	
1	Drift	0052	Miljøbeskyttelse m.v.	005287	Miljøtilsyn - virksomheder	15			
1	Drift	0052	Miljøbeskyttelse m.v.	005289	Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	18	61	61	
1	Drift	0055	Diverse udgifter og indtægter	Resultat		52	2	2	
1	Drift	0055	Diverse udgifter og indtægter	005593	Diverse udgifter og indtægter	52	2	2	
1	Drift	0058	Redningsberedskab	Resultat		3.506	3.503	3.503	
1	Drift	0058	Redningsberedskab	005895	Redningsberedskab	3.506	3.503	3.503	
1	Drift	0138	Affaldshåndtering	Resultat		-1.702	-2.267	-2.267	
1	Drift	0138	Affaldshåndtering	013861	Ordninger for restaffald	-2.856	-144	-144	
1	Drift	0138	Affaldshåndtering	013862	Ordninger for storskrald og haveaffald	94	-5	-5	
1	Drift	0138	Affaldshåndtering	013863	Ordninger for mad-, papir-, pap-, glas-, metal-, plast- og m	2.370	-278	-278	

Regnskabsoversigt					Regnskabsår 2024						
					Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Omlægninger 1000 kr.	Tillægsbevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	
Dranst	Funktion - Hovedfunk		Funktion		DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	
1	Drift	0138	Affaldshåndtering	013864	Ordringer for farligt affald og tekstilaffald	2	0	0			-2
1	Drift	0138	Affaldshåndtering	013865	Genbrugsstationer	-1.311	-1.840	-1.840			-529
1	Drift	0222	Fælles funktioner	Resultat		1.345	1.505	1.305		200	160
1	Drift	0222	Fælles funktioner	022201	Fælles og tværgående vejformål	1.217	1.022	1.022			-195
1	Drift	0222	Fælles funktioner	022203	Arbejder for fremmed regning	-10	1	1			11
1	Drift	0222	Fælles funktioner	022205	Driftsbygninger og -pladser	138	482	282		200	344
1	Drift	0228	Kommunale veje	Resultat		3.245	3.723	4.094		-371	478
1	Drift	0228	Kommunale veje	022811	Vejvedligeholdelse m.v.	3.040	3.468	3.839		-371	428
1	Drift	0228	Kommunale veje	022814	Vintertjeneste	206	255	255			49
1	Drift	0232	Kollektiv trafik	Resultat		4.005	3.864	3.864			-141
1	Drift	0232	Kollektiv trafik	023231	Busdrift	4.005	3.863	3.863			-142
1	Drift	0232	Kollektiv trafik	023233	Færgedrift	0	1	1			1
1	Drift	0235	Havne	Resultat		-1.279	-985	-1.085	0	100	294
1	Drift	0235	Havne	023540	Havne	-1.419	-1.167	-1.267	0	100	252
1	Drift	0235	Havne	023541	Lystbådehavne m.v.	140	182	182			42
1	Drift	0322	Folkeskolen m.m.	Resultat		34.645	35.657	34.992	5	660	1.012
1	Drift	0322	Folkeskolen m.m.	032201	Folkeskoler	29.935	29.989	29.217	0	772	54
1	Drift	0322	Folkeskolen m.m.	032204	Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	218	243	354		-111	25
1	Drift	0322	Folkeskolen m.m.	032205	Skolefritidsordninger	343	944	967	5	-28	601
1	Drift	0322	Folkeskolen m.m.	032206	Befordring af elever i grundskolen	1.113	1.167	1.088	0	79	54
1	Drift	0322	Folkeskolen m.m.	032207	Specialundervisning i regionale tilbud, jf. folkeskolens § 2	19	20	18	0	2	1
1	Drift	0322	Folkeskolen m.m.	032208	Kommunale specialskoler, behandlings- og specialundervisning	1.969	2.235	2.143	0	92	266
1	Drift	0322	Folkeskolen m.m.	032209	Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	48					-48
1	Drift	0322	Folkeskolen m.m.	032210	Bidrag til staten for elever på private skoler	87	87	88	0	-1	-0
1	Drift	0322	Folkeskolen m.m.	032212	Efterskoler og ungdomskostskoler	633	633	638	0	-5	0
1	Drift	0322	Folkeskolen m.m.	032214	Ungdommens Uddannelsesvejledning		0	-1	1		0
1	Drift	0322	Folkeskolen m.m.	032215	Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf.	280	275	416	-1	-140	-5
1	Drift	0322	Folkeskolen m.m.	032216	Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen		14	14			14

Regnskabsoversigt				Regnskabsår							
				2024	2024	2024	2024	2024	2024		
				Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindelig t budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.		
Dranst	Funktion - Hovedfunk			Funktion	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK		
1	Drift	0322	Folkeskolen m.m.	032217	Specialpædagogisk bistand til voksne		50	50		50	
1	Drift	0330	Ungdomsuddannelser	Resultat		1.379	1.512	1.294	218	133	
1	Drift	0330	Ungdomsuddannelser	033042	Forberedende Grunduddannelse	368	368	354	14	-0	
1	Drift	0330	Ungdomsuddannelser	033043	Forsøgelse til elever på Forberedende Grunduddannelse samt	160	160	171	-11	-0	
1	Drift	0330	Ungdomsuddannelser	033046	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	851	984	769	215	133	
1	Drift	0332	Folkebiblioteker	Resultat		1.910	2.231	2.231	0	321	
1	Drift	0332	Folkebiblioteker	033250	Folkebiblioteker	1.910	2.231	2.231	0	321	
1	Drift	0335	Kulturel virksomhed	Resultat		1.518	1.606	1.636	-30	88	
1	Drift	0335	Kulturel virksomhed	033560	Museer	310	387	387		77	
1	Drift	0335	Kulturel virksomhed	033562	Teatre	30	20		20	-10	
1	Drift	0335	Kulturel virksomhed	033563	Musikarrangementer	760	774	774		14	
1	Drift	0335	Kulturel virksomhed	033564	Andre kulturelle opgaver	419	425	475	-50	6	
1	Drift	0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	Resultat		1.976	2.068	2.155	0	-87	92
1	Drift	0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	033870	Fælles formål	1	0	75	-75	-1	
1	Drift	0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	033872	Folkeoplysende voksenundervisning	127	87	150	0	-63	-40
1	Drift	0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	033873	Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	239	254	254	75	-75	15
1	Drift	0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	033874	Lokaletilskud	1.171	1.171	1.120	0	51	-0
1	Drift	0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	033876	Ungdomsskolevirksomh ed	434	556	556	0	122	
1	Drift	0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	033878	Kommunale tilskud til statsligt finansierede selvejende udda	5				-5	
1	Drift	0462	Sundhedsudgifter m.v.	Resultat		29.346	29.479	29.097	10	372	133
1	Drift	0462	Sundhedsudgifter m.v.	046281	Aktivtetsbestemt medfinansiering afsundhedsvæsenet	18.209	17.948	18.068	-120	-261	
1	Drift	0462	Sundhedsudgifter m.v.	046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	2.747	2.805	2.212	10	583	58
1	Drift	0462	Sundhedsudgifter m.v.	046284	Fysioterapi	251	250	271	-21	-1	
1	Drift	0462	Sundhedsudgifter m.v.	046285	Kommunal tandpleje	1.396	1.373	1.594	-221	-23	
1	Drift	0462	Sundhedsudgifter m.v.	046288	Sundhedsfremme og forebyggelse	1.620	1.929	1.761	0	168	309
1	Drift	0462	Sundhedsudgifter m.v.	046289	Forebyggende sundhedsydelse til børn og unge	621	622	617	5	1	
1	Drift	0462	Sundhedsudgifter m.v.	046290	Andre sundhedsudgifter	4.500	4.552	4.574	0	-22	52
1	Drift	0525	Dagtilbud til børn og unge	Resultat		15.055	13.750	13.280	-5	475	-1.305
1	Drift	0525	Dagtilbud til børn og unge	052510	Fælles formål	2.337	2.235	2.918	-726	43	-102

Regnskabsoversigt				Regnskabsår							
				2024	2024	2024	2024	2024	2024		
				Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.		
Dranst	Funktion - Hovedfunk			Funktion	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	
1	Drift	0525	Dagtilbud til børn og unge	052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	16	0	-224	8	216	-16
1	Drift	0525	Dagtilbud til børn og unge	052513	Tværgående institutioner (institutioner som omfatter mindst		0	-2	2		0
1	Drift	0525	Dagtilbud til børn og unge	052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	11.367	10.373	9.481	716	176	-994
1	Drift	0525	Dagtilbud til børn og unge	052516	Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbuds	963	817	782	-5	40	-146
1	Drift	0525	Dagtilbud til børn og unge	052519	Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fr	371	325	325	0		-46
1	Drift	0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	Resultat		4.967	4.777	4.386	0	391	-190
1	Drift	0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	052820	Opholdssteder mv. for børn	103	150	1.034	-814	-70	47
1	Drift	0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	052821	Rådgivning samt forebyggende indsatser eller foranstaltninger	4.407	4.368	2.402	1.224	742	-39
1	Drift	0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	052822	Plejefamilier	409	168	514	-410	64	-241
1	Drift	0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	052823	Børne- og ungehjem i form af døgninstitutioner for børn og u	12	25	193		-168	13
1	Drift	0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	052824	Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge	36	66	1		65	30
1	Drift	0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	052825	Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)		0	242		-242	0
1	Drift	0530	Tilbud til ældre	Resultat		54.231	53.741	52.988	657	96	-490
1	Drift	0530	Tilbud til ældre	053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	12.813	12.333	13.453	-1.366	246	-480
1	Drift	0530	Tilbud til ældre	053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l	27.032	27.447	25.832	1.669	-54	415
1	Drift	0530	Tilbud til ældre	053028	Hjemmesygepleje	6.296	5.872	5.872			-424
1	Drift	0530	Tilbud til ældre	053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	4.903	4.829	4.153	354	322	-74
1	Drift	0530	Tilbud til ældre	053031	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befording t	3.027	3.130	3.548		-418	103
1	Drift	0530	Tilbud til ældre	053036	Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning	160	130	130			-30
1	Drift	0538	Tilbud til voksne med særlige behov	Resultat		14.405	14.964	15.946	-667	-315	559

Regnskabsoversigt				Regnskabsår 2024							
				Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Omplaceringer 1000 kr.	Tillægsbevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.		
Dranst	Funktion - Hovedfunk		Funktion	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK		
1	Drift	0538	Tilbud til voksne med særlige behov	053838	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	1.864	1.853	2.707	-667	-187	-11
1	Drift	0538	Tilbud til voksne med særlige behov	053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se	3.173	3.453	3.299	-785	939	280
1	Drift	0538	Tilbud til voksne med særlige behov	053841	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t	136	332	422		-90	196
1	Drift	0538	Tilbud til voksne med særlige behov	053842	Indsatser for personer med særlige sociale problemer	117	58	102	605	-649	-59
1	Drift	0538	Tilbud til voksne med særlige behov	053844	Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sund	264	273	44	209	20	9
1	Drift	0538	Tilbud til voksne med særlige behov	053845	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a	202	199	251	-35	-17	-3
1	Drift	0538	Tilbud til voksne med særlige behov	053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	3.289	3.332	3.354	111	-133	43
1	Drift	0538	Tilbud til voksne med særlige behov	053851	Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo	1.757	1.739	1.816	-76	-1	-18
1	Drift	0538	Tilbud til voksne med særlige behov	053852	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	2.616	2.662	2.822	19	-179	46
1	Drift	0538	Tilbud til voksne med særlige behov	053853	Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	89	159	84	59	16	70
1	Drift	0538	Tilbud til voksne med særlige behov	053854	Særlige pladser på psykiatrisk afdeling (sundhedslovens §238	22	47	21	26		25
1	Drift	0538	Tilbud til voksne med særlige behov	053858	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	210	220	217	3		10
1	Drift	0538	Tilbud til voksne med særlige behov	053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	667	638	807	-135	-34	-29
1	Drift	0546	Tilbud til udlændinge	Resultat		490	494	672		-178	4
1	Drift	0546	Tilbud til udlændinge	054660	Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionspro	-337	-456	171		-627	-119
1	Drift	0546	Tilbud til udlændinge	054661	Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogramm	827	950	501		449	123

Regnskabsoversigt				Regnskabsår							
				2024	2024	2024	2024	2024	2024		
				Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindelig t budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.		
Dranst	Funktion - Hovedfunk			Funktion	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK		
1	Drift	0548	Førtidspensioner og personlige tillæg	Resultat	19.376	19.557	16.590	0	2.967	181	
1	Drift	0548	Førtidspensioner og personlige tillæg	054865	Seniorpension	4.726	4.963	3.503	1.045	415	237
1	Drift	0548	Førtidspensioner og personlige tillæg	054866	Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere	7.607	7.423	4.865		2.558	-184
1	Drift	0548	Førtidspensioner og personlige tillæg	054867	Personlige tillæg m.v.	822	769	821		-52	-53
1	Drift	0548	Førtidspensioner og personlige tillæg	054868	Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	6.220	6.402	7.401	-1.045	46	182
1	Drift	0557	Kontante ydelser	Resultat	16.618	16.836	20.508		-3.672	218	
1	Drift	0557	Kontante ydelser	055771	Sygedagpenge	8.175	8.141	8.903		-762	-34
1	Drift	0557	Kontante ydelser	055772	Sociale formål	728	1.211	1.643		-432	483
1	Drift	0557	Kontante ydelser	055773	Kontant- og uddannelseshjælp	1.112	1.407	2.072		-665	295
1	Drift	0557	Kontante ydelser	055776	Boligyldelse til pensionister - kommunal medfinansiering	1.656	1.632	1.400		232	-24
1	Drift	0557	Kontante ydelser	055777	Boligsikring - kommunal medfinansiering	806	871	845		26	65
1	Drift	0557	Kontante ydelser	055778	Dagpenge til forsikrede ledige	4.139	3.574	5.645		-2.071	-565
1	Drift	0558	Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	Resultat	12.254	12.285	11.010		1.275	31	
1	Drift	0558	Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	055880	Revalidering	391	298	201		97	-93
1	Drift	0558	Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	055881	Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntil	8.810	8.787	7.987		800	-23
1	Drift	0558	Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	055882	Ressourceforløb og jobafklarings- forløb	1.682	1.557	1.001		556	-125
1	Drift	0558	Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	055883	Ledighedsydelse	1.371	1.643	1.821		-178	272
1	Drift	0568	Arbejdsmarkedsforanstaltninger	Resultat	1.037	1.240	1.989		-749	203	
1	Drift	0568	Arbejdsmarkedsforanstaltninger	056890	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	637	513	1.137		-624	-124
1	Drift	0568	Arbejdsmarkedsforanstaltninger	056894	Løntilskud og indtil 2012 pilotjobcentre	141	288	398		-110	147
1	Drift	0568	Arbejdsmarkedsforanstaltninger	056896	Servicejob		-1	-1			-1
1	Drift	0568	Arbejdsmarkedsforanstaltninger	056897	Seniorjob		0	-1		1	0
1	Drift	0568	Arbejdsmarkedsforanstaltninger	056898	Beskæftigelsesordninger	260	440	456		-16	180
1	Drift	0572	Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige so	Resultat	179	285	286		-1	106	

Regnskabsoversigt				Regnskabsår							
				2024	2024	2024	2024	2024	2024		
				Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.		
Dranst	Funktion - Hovedfunk			Funktion	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	
1	Drift	0572	Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige so	057299	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	179	285	286		-1	106
1	Drift	0642	Politisk organisation	Resultat		3.535	3.377	3.377	0		-158
1	Drift	0642	Politisk organisation	064240	Fælles formål	35	40	40	0		5
1	Drift	0642	Politisk organisation	064241	Kommunalbestyrelsesmedlemmer	3.328	3.122	3.122	0		-206
1	Drift	0642	Politisk organisation	064242	Kommissioner, råd og nævn	111	111	111	0		0
1	Drift	0642	Politisk organisation	064243	Valg m.v.	61	104	104			43
1	Drift	0645	Administrativ organisation	Resultat		37.924	42.003	40.972	0	1.031	4.079
1	Drift	0645	Administrativ organisation	064550	Administrationsbygninger	553	573	573	0		20
1	Drift	0645	Administrativ organisation	064551	Sekretariat og forvaltninger	26.450	29.226	28.470	-50	806	2.776
1	Drift	0645	Administrativ organisation	064552	Fælles IT og telefoni	5.480	6.483	6.215	50	218	1.003
1	Drift	0645	Administrativ organisation	064553	Jobcentre	1.815	1.910	1.910			95
1	Drift	0645	Administrativ organisation	064555	Miljøbeskyttelse	968	1.292	1.292	0		324
1	Drift	0645	Administrativ organisation	064556	Byggesagsbehandling	668	515	515	0		-153
1	Drift	0645	Administrativ organisation	064557	Voksen-, ældre- og handicapområdet	1.128	1.134	1.128	-1	7	6
1	Drift	0645	Administrativ organisation	064559	Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark og Seniorpensio	861	870	869	1		9
1	Drift	0648	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	Resultat		1.918	1.924	1.924	0		6
1	Drift	0648	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	064860	Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love		-1	-1			-1
1	Drift	0648	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	064862	Turisme	1.728	1.749	1.749	0		21
1	Drift	0648	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	064867	Vejledning og Erhvervsudvikling	170	156	156	0		-14
1	Drift	0648	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	064868	Udvikling af yder- og landdistriktsområder	20	20	20			0
1	Drift	0652	Lønpuljer m.v.	Resultat		1.700	2.160	1.730		430	460
1	Drift	0652	Lønpuljer m.v.	065270	Løn- og barselpuljer	41	497	67		430	456
1	Drift	0652	Lønpuljer m.v.	065272	Tjenestemandspension	1.659	1.660	1.660			1
1	Drift	0652	Lønpuljer m.v.	065276	Generelle reserver		3	3			3
2	Statsrefusion	Resultat				-9.833	-10.070	-10.372		302	-237
2	Statsrefusion	0025	Faste ejendomme	Resultat		-119	-61	-61			58
2	Statsrefusion	0025	Faste ejendomme	002511	Beboelse	-117	-61	-61			56

Regnskabsoversigt				Regnskabsår 2024						
				Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	
Dranst	Funktion - Hovedfunk		Funktion	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	
2	Statsrefusion	0025	Faste ejendomme	002518	Driftssikring af boligbyggeri	-1				1
2	Statsrefusion	0335	Kulturel virksomhed	Resultat		-10				10
2	Statsrefusion	0335	Kulturel virksomhed	033562	Teatre	-10				10
2	Statsrefusion	0522	Centrale refusionsordninger	Resultat		-780	-528	-830	302	252
2	Statsrefusion	0522	Centrale refusionsordninger	052207	Indtægter fra den centrale refusionsordning	-780	-528	-830	302	252
2	Statsrefusion	0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	Resultat		147				-147
2	Statsrefusion	0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	052820	Opholdssteder mv. for børn	-3				3
2	Statsrefusion	0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	052821	Rådgivning samt forebyggende indsatser eller foranstaltninge	150				-150
2	Statsrefusion	0538	Tilbud til voksne med særlige behov	Resultat		-59				59
2	Statsrefusion	0538	Tilbud til voksne med særlige behov	053842	Indsatser for personer med særlige sociale problemer	-59				59
2	Statsrefusion	0546	Tilbud til udlændinge	Resultat		-348	-358	-358		-10
2	Statsrefusion	0546	Tilbud til udlændinge	054660	Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionspro	-148	-100	-100		48
2	Statsrefusion	0546	Tilbud til udlændinge	054661	Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet	-200	-258	-258		-58
2	Statsrefusion	0548	Førtidspensioner og personlige tillæg	Resultat		-373	-355	-355		18
2	Statsrefusion	0548	Førtidspensioner og personlige tillæg	054867	Personlige tillæg m.v.	-373	-355	-355		18
2	Statsrefusion	0557	Kontante ydelser	Resultat		-3.994	-4.387	-4.387		-393
2	Statsrefusion	0557	Kontante ydelser	055771	Sygedagpenge	-3.050	-3.101	-3.101		-51
2	Statsrefusion	0557	Kontante ydelser	055772	Sociale formål	-662	-800	-800		-138

Regnskabsoversigt				Regnskabsår 2024							
				Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Omlægninger 1000 kr.	Tillægsbevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.		
Dranst	Funktion - Hovedfunk		Funktion	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK		
2	Statsrefusion	0557	Kontante ydelser	055773	Kontant- og uddannelseshjælp	-282	-486	-486		-204	
2	Statsrefusion	0558	Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	Resultat		-4.185	-3.975	-3.975		210	
2	Statsrefusion	0558	Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	055880	Revalidering	-86	-65	-65		21	
2	Statsrefusion	0558	Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	055881	Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntil	-3.435	-3.210	-3.210		225	
2	Statsrefusion	0558	Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	055882	Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	-347	-200	-200		147	
2	Statsrefusion	0558	Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	055883	Ledighedsydelse	-317	-500	-500		-183	
2	Statsrefusion	0568	Arbejdsmarkedsforanstaltninger	Resultat		-111	-406	-406		-295	
2	Statsrefusion	0568	Arbejdsmarkedsforanstaltninger	056890	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	-6	0	0		6	
2	Statsrefusion	0568	Arbejdsmarkedsforanstaltninger	056894	Løntilskud og indtil 2012 pilotjobcentre	-37	-145	-145		-108	
2	Statsrefusion	0568	Arbejdsmarkedsforanstaltninger	056898	Beskæftigelsesordninger	-68	-261	-261		-193	
3	Anlæg	Resultat				3.738	9.093	1.500	0	7.593	5.355
3	Anlæg	0022	Jordforsyning	Resultat		850	2.417		2.417	1.567	
3	Anlæg	0022	Jordforsyning	002202	Boligformål	850	2.417		2.417	1.567	
3	Anlæg	0025	Faste ejendomme	Resultat		-202	1.534	500	1.034	1.736	
3	Anlæg	0025	Faste ejendomme	002510	Fælles formål	476	500	500		24	
3	Anlæg	0025	Faste ejendomme	002511	Beboelse	-678	1.034		1.034	1.712	
3	Anlæg	0038	Naturbeskyttelse	Resultat		1.058	4.437	500	3.937	3.379	
3	Anlæg	0038	Naturbeskyttelse	003854	Sandflugt	1.058	4.437	500	3.937	3.379	
3	Anlæg	0138	Affaldshåndtering	Resultat			397		397	397	
3	Anlæg	0138	Affaldshåndtering	013865	Genbrugsstationer		397		397	397	
3	Anlæg	0222	Fælles funktioner	Resultat			100	500	-400	100	
3	Anlæg	0222	Fælles funktioner	022201	Fælles og tværgående vejformål		100	500	-400	100	
3	Anlæg	0322	Folkeskolen m.m.	Resultat		104	111		111	7	

Regnskabsoversigt				Regnskabsår						
				2024	2024	2024	2024	2024	2024	
				Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	
Dranst	Funktion - Hovedfunk			Funktion	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	
3	Anlæg	0322	Folkeskolen m.m.	032205	Skolefritidsordninger	104	111		111	7
3	Anlæg	0525	Dagtilbud til børn og unge	Resultat		1.544	-390	0	-390	-1.934
3	Anlæg	0525	Dagtilbud til børn og unge	052516	Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbuds	1.544	-390	0	-390	-1.934
3	Anlæg	0530	Tilbud til ældre	Resultat		382	487		487	105
3	Anlæg	0530	Tilbud til ældre	053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l	382	487		487	105
3	Anlæg	0645	Administrativ organisation	Resultat		2				-2
3	Anlæg	0645	Administrativ organisation	064551	Sekretariat og forvaltninger	2				-2
4	Rente	Resultat				238	792	792		554
4	Rente	0722	Renter af likvide aktiver	Resultat		-268	-120	-120		148
4	Rente	0722	Renter af likvide aktiver	072205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	156	80	80		-76
4	Rente	0722	Renter af likvide aktiver	072209	Kommunekreditforening sobligationer	-425	-200	-200		225
4	Rente	0728	Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	Resultat		-38	-80	-80		-42
4	Rente	0728	Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	072814	Tilgodehavender i betalingskontrol	-38	-80	-80		-42
4	Rente	0732	Renter af langfristede tilgodehavender	Resultat		-344	-47	-47		297
4	Rente	0732	Renter af langfristede tilgodehavender	073223	Udlån til beboerindskud	-1				1
4	Rente	0732	Renter af langfristede tilgodehavender	073225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	-342	0	0		342
4	Rente	0732	Renter af langfristede tilgodehavender	073227	Deponerede beløb for lån m.v.		-47	-47		-47
4	Rente	0752	Renter af kortfristet gæld i øvrigt	Resultat		13	26	26		13
4	Rente	0752	Renter af kortfristet gæld i øvrigt	075256	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	13	26	26		13
4	Rente	0755	Renter af langfristet gæld	Resultat		1.116	1.113	1.113		-3
4	Rente	0755	Renter af langfristet gæld	075570	Kommunekreditforening en	1.092	1.041	1.041		-51
4	Rente	0755	Renter af langfristet gæld	075573	Lønmodtagernes Feriemidler	24	72	72		48
4	Rente	0758	Kurstab og kursgevinster	Resultat		-241	-100	-100		141
4	Rente	0758	Kurstab og kursgevinster	075879	Garantiprovision	-241	-100	-100		141
5	Balan ceforskydninger	Resultat				3.176	-9.687	295	-9.982	-12.863

Regnskabsoversigt				Regnskabsår						
				2024	2024	2024	2024	2024	2024	
				Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindelig t budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	
Dranst	Funktion - Hovedfunk		Funktion	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	
5	Balan cefors kydni nger	0822	Forskydninger i likvide aktiver	Resultat		4.221	-9.876	106	-9.982	-14.097
5	Balan cefors kydni nger	0822	Forskydninger i likvide aktiver	082201	Kontante beholdninger	-1	-9.876	106	-9.982	-9.875
5	Balan cefors kydni nger	0822	Forskydninger i likvide aktiver	082205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	5.776				-5.776
5	Balan cefors kydni nger	0822	Forskydninger i likvide aktiver	082207	Placerings- og investeringsforeninger	-2.282				2.282
5	Balan cefors kydni nger	0822	Forskydninger i likvide aktiver	082208	Realkreditobligationer	729				-729
5	Balan cefors kydni nger	0825	Forskydninger i tilgodehavender hos staten	Resultat		48				-48
5	Balan cefors kydni nger	0825	Forskydninger i tilgodehavender hos staten	082512	Refusionstilgodehavender	222				-222
5	Balan cefors kydni nger	0825	Forskydninger i tilgodehavender hos staten	082513	Andre tilgodehavender hos staten	-174				174
5	Balan cefors kydni nger	0828	Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvr	Resultat		-5.879				5.879
5	Balan cefors kydni nger	0828	Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvr	082814	Tilgodehavender i betalingskontrol	-610				610
5	Balan cefors kydni nger	0828	Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvr	082815	Andre tilgodehavender	-10				10
5	Balan cefors kydni nger	0828	Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvr	082817	Mellemregninger med følgende regnskabsår	-5.259				5.259

Regnskabsoversigt				Regnskabsår					
				2024	2024	2024	2024	2024	2024
				Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindelig t budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.
Dranst	Funktion - Hovedfunk		Funktion	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
5	Balan cefors kydni nger	0832	Forskydninger i langfristede tilgodehavender	Resultat	-3.044	189	189		3.233
5	Balan cefors kydni nger	0832	Forskydninger i langfristede tilgodehavender	083220	Pantebreve	-70	-92	-92	-22
5	Balan cefors kydni nger	0832	Forskydninger i langfristede tilgodehavender	083223	Udlån til beboerindskud	-7			7
5	Balan cefors kydni nger	0832	Forskydninger i langfristede tilgodehavender	083225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	-4.476	501	501	4.977
5	Balan cefors kydni nger	0832	Forskydninger i langfristede tilgodehavender	083227	Deponerede beløb for lån m.v.	1.510	-220	-220	-1.730
5	Balan cefors kydni nger	0842	Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater	Resultat	14				-14
5	Balan cefors kydni nger	0842	Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater	084242	Legater	14			-14
5	Balan cefors kydni nger	0845	Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater	Resultat	-40				40
5	Balan cefors kydni nger	0845	Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater	084546	Legater	-18			18
5	Balan cefors kydni nger	0845	Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater	084547	Deposita	-22			22
5	Balan cefors kydni nger	0851	Forskydninger i kortfristet gæld til staten	Resultat	-43				43
5	Balan cefors kydni nger	0851	Forskydninger i kortfristet gæld til staten	085152	Anden gæld	-43			43

Regnskabsoversigt				Regnskabsår							
				2024	2024	2024	2024	2024	2024		
				Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.		
Dranst	Funktion - Hovedfunk		Funktion	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK		
5	Balan cefors kydni nger	0852	Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	Resultat	7.898	0	0			-7.898	
5	Balan cefors kydni nger	0852	Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	085253	Kirkelige skatter og afgifter	0	0	0		-0	
5	Balan cefors kydni nger	0852	Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	085256	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	8.229				-8.229	
5	Balan cefors kydni nger	0852	Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	085258	Edb fejlopsamlingskonto	1				-1	
5	Balan cefors kydni nger	0852	Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	085259	Mellemregningskonto	-332				332	
6	Afdra g på lån og lea	Resultat			3.873	3.941	3.941			68	
6	Afdra g på lån og lea	0855	Forskydninger i langfristet gæld	Resultat	3.873	3.941	3.941			68	
6	Afdra g på lån og lea	0855	Forskydninger i langfristet gæld	085570	Kommunekreditforening	3.635	3.618	3.618		-17	
6	Afdra g på lån og lea	0855	Forskydninger i langfristet gæld	085573	Lønmodtagernes Feriemidler (frivillig)	238	323	323		85	
7	Finan sierin g	Resultat			-267.954	-267.554	-266.954	0	-600	400	
7	Finan sierin g	0762	Tilskud og udligning	Resultat	-21.181	-21.361	-20.281	0	-1.080	-180	
7	Finan sierin g	0762	Tilskud og udligning	076280	Udligning og generelle tilskud	-17.533	-17.711	-16.631	48	-1.128	-178

Regnskabsoversigt				Regnskabsår 2024							
				Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.		
Dranst	Funktion - Hovedfunk		Funktion	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK		
7	Finansiering	0762	Tilskud og udligning	076281	Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	1.068	1.068	1.068			0
7	Finansiering	0762	Tilskud og udligning	076282	Kommunale bidrag til regionerne	420	418	418			-2
7	Finansiering	0762	Tilskud og udligning	076286	Særlige tilskud	-5.136	-5.136	-5.136	-48	48	0
7	Finansiering	0765	Refusion af købsmoms	Resultat		-75	0	0			75
7	Finansiering	0765	Refusion af købsmoms	076587	Refusion af købsmoms	-75	0	0			75
7	Finansiering	0768	Skatter	Resultat		-246.699	-246.193	-246.673		480	506
7	Finansiering	0768	Skatter	076890	Kommunal indkomstskat	-191.886	-191.964	-192.444		480	-78
7	Finansiering	0768	Skatter	076892	Selskabsskat	-1.602	-1.605	-1.605			-3
7	Finansiering	0768	Skatter	076893	Anden skat pålignet visse indkomster	-294					294
7	Finansiering	0768	Skatter	076894	Grundskyld	-52.917	-52.624	-52.624			293

Bemærkninger til væsentlige afvigelser mellem budget 2024 og regnskab 2024 på Erhverv, natur – og teknikudvalgets område

Drift – samlet resultat

ENT	Funktionsområde	Korrigeret budget ekskl. budgetoverførsler	Budgetoverførsler fra 2023 til 2024	Regnskab 2024	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overføres til 2025	Påvirkning af kassen
Drift i alt		12.271	- 10	10.313	1.958	1.948	1.827	121
Drift i alt	Skattefinansieret område	14.538	- 10	12.015	2.523	2.513	1.827	686
0022	Jordforsyning	- 334		-	-334	-334	0	-334
0025	Faste ejendomme	2.474	- 762	1.662	812	50	266	-216
0028	Fritidsområder	1.103		610	493	493	0	493
0032	Fritidsfaciliteter	235	172	322	-87	85	208	-123
0035	Kirkegårde	-		18	-18	-18	0	-18
0038	Naturbeskyttelse	151	516	- 16	167	683	613	70
0048	Vandløbsvæsen	291		244	47	47	0	47
0052	Miljøbeskyttelse m.v.	106		44	62	62	0	62
0055	Diverse udgifter og indtægter	2		52	-50	-50	0	-50
0058	Redningsberedskab	22		26	-4	-4	0	-4
0222	Fælles funktioner	1.305	200	1.345	-40	160	300	-140
0228	Kommunale veje	3.944	- 221	3.245	699	478	369	109
0232	Kollektiv trafik	3.864		4.005	-141	-141	0	-141
0235	Havne	- 1.085	100	1.279	194	294	100	194
0322	Folkeskolen m.m.	523		171	352	352	0	352
0525	Dagtilbud til børn og unge	229		230	-1	-1	0	-1
0645	Administrativ organisation	1.709	- 15	1.335	374	359	-29	388
0648	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	- 1		-	-1	-1	0	-1
Drift i alt	Brugerfinansieret område	- 2.267	-	- 1.702	- 565	- 565	-	- 565
0138	Skattefinansieret område	- 2.267		- 1.702	-565	-565	0	-565

Der har i 2024 været et samlet forbrug kr. 10.313.000 ud af et korrigeret budget inkl. Overførsler kr. 12.261.000. Det svarer til et samlet mindreforbrug kr. 1.948.000. Mindreforbruget fordeler sig med et mindreforbrug kr. 1.827.000 på områder med overførselsadgang og et mindreforbrug kr. 121.000 på områder uden overførselsadgang.

På det skattefinansierede område er der et samlet forbrug kr. 12.015.000 ud af et korrigeret budget inkl. Overførsler kr. 14.528.000, hvilket svarer til et mindreforbrug kr. 2.513.000. Mindreforbruget fordeler sig med et mindreforbrug på områder med overførselsadgang kr. 1.827.000 og et mindreforbrug på områder uden overførselsadgang kr. 686.000.

På brugerfinansieret område er der en samlet indtægt kr. 1.702.000 ud af et budget kr. 2.267.000, hvilket svarer til en afvigelse kr. 565.000. Indtægten anvendes til nedbringelse af mellemværendet med området.

Budgettet er i løbet af året korrigeret med kr. -310.000 som vedrører overførsler fra 2023 samt overførsel af kr. 300.000 til finansiering af udgifter på anlægsprojekt vedrørende ungehuset på Børne- og kulturudvalgets område.

Teknisk forvaltning

ENT	Funktionsområde	Korrigeret budget ekskl. budgetoverførsler	Budgetoverførsler fra 2023 til 2024	Regnskab 2024	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overføres til 2025	Påvirkning af kassen
Teknisk forvaltning		9.902	552	8.797	1.105	1.657	1.261	396
0022	Jordforsyning	- 334		-	-334	-334	0	-334
0025	Faste ejendomme	1.267		1.154	113	113	0	113
0028	Fritidsområder	378		283	95	95	0	95
0032	Fritidsfaciliteter	67	172	51	16	188	208	-20
0035	Kirkegårde	-		18	-18	-18	0	-18
0038	Naturbeskyttelse	149	516	-20	169	685	613	72
0048	Vandløbsvæsen	42		61	-19	-19	0	-19
0052	Miljøbeskyttelse m.v.	106		44	62	62	0	62
0055	Diverse udgifter og indtægter	2		52	-50	-50	0	-50
0222	Fælles funktioner	1		-10	11	-210	0	-210
0228	Kommunale veje	3.944	- 221	3.245	699	699	369	330
0232	Kollektiv trafik	3.864		4.005	-141	-141	0	-141
0235	Havne	- 1.085	100	- 1.279	194	294	100	194
0645	Administrativ organisation	1.501	- 15	1.193	308	293	-29	322

Teknisk forvaltning

00.22 Jordforsyning

Området dækker en indarbejdet besparelse på konsulentbistand. Det har grundet vakancer på ingeniørområdet ikke været muligt at opnå den forventede besparelse.

00.25 Faste ejendomme

Området dækker ejendommene Sognegården og garageanlægget i Sønderho, Vangled 32, Sønderho Skole, læskur ved færgelejet og de offentlige toiletfaciliteter på Fanø, Lille Amalienborg og byfornyelsesstøtte til Hotel Nordby Karreen.

Der er ved regnskabsafslutningen et samlet mindreforbrug i 2024 på kr. 113.000. Mindreforbruget opstår hovedsageligt omkring toiletfaciliteterne.

00.28 Fritidsområder

Området dækker udgifter ved strandområder, højvande, indtægter fra Fanø og Sønderho jagtforening samt mindesmærker på kirkegårde

Der er et mindreforbrug i 2024 på kr. 95.000 vedrørende strandområder.

00.32 Fritidsfaciliteter

Området dækker drift af de offentlige legepladser.

Der er overført kr. 172.000 fra 2023. Der er uforbrugte midler for kr. 208.000, som søges overført til 2025.

00.38 Naturbeskyttelse

Området dækker Natura 2000 græsningsprojektet, Nørby plantage m.fl. samt græsslåning mv. på diger.

Der er et samlet mindreforbrug på området kr. 685.000. Heraf kr. 613.000 vedrørende Natura 2000 græsningsprojektet med overførselsadgang. Mindreforbruget skyldes at udgifter og indtægter kommer forskudt mellem årene.

00.52 Miljøbeskyttelse

Området dækker fælles formål, øv. Miljøforanstaltninger og medlemskab af KIMO.

Der har været udgifter for kr. 44.000 ud af et korrigeret budget på kr. 106.000. Der er således et mindreforbrug i 2024 på kr. 62.000.

02.28 Kommunale veje

Området dækker drift og vedligehold af gadebelysning samt de kommunale veje, og vintertjeneste.

Der er på vejvedligeholdelse med overførselsadgang et samlet mindreforbrug kr. 369.000. Budgettet blev reduceret med kr. 221.000 som følge af overførsel af merforbrug fra 2023.

Vedrørende vintertjeneste er der et mindre forbrug kr. 49.000.

02.32 Kollektiv trafik

Området dækker busdrift samt tilskud til nedsættelse af færgetakster.

02.32.31 Busdrift

Der er et samlet merforbrug kr. 141.000 i forhold til det korrigerede budget på kr. 3.863.000.

Merforbruget fordeler sig med et mindreforbrug kr. 242.000 på udgiftssiden, samt en mindreindtægt kr. 384.000 på salg af billetter.

02.32.33 Færgedrift

Der er modtaget kr. 36.624.000 i tilskud til nedsættelse af færgetakster for gods og passagertransport inkl. Momskompensation.

Tilskuddet er udbetalt til Molslinjen.

02.35 Havne

Der er et samlet mindreforbrug på området kr. 294.000.

Der er givet tillægsbevilling kr. 100.000 overført fra 2023 til vedligeholdelse på havnen. Der har ikke været et forbrug i 2024.

Der har været indtægter kr. 1.419.000 ud af et korrigeret budget kr. 1.376.000. Indtægten vedrører aftaler med Fanø Linjen om skibs- og havneafgifter, leje af opmarcharealer mv. Der er ikke overførselsadgang på området.

Materielgården

ENT	Funktionsområde	Korrigeret budget ekskl. budgetoverførsler	Budgetoverførsler fra 2023 til 2024	Regnskab 2024	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overføres til 2025	Påvirkning af kassen
Materielgården		2.357	200	1.965	392	592	300	292
0025	Faste ejendomme	2		6	-4	-4	0	-4
0028	Fritidsområder	704		327	377	377	0	377
0032	Fritidsfaciliteter	159		99	60	60	0	60
0038	Naturbeskyttelse	2		4	-2	-2	0	-2
0048	Vandløbsvæsen	249		183	66	66	0	66
0222	Fælles funktioner	1.241	200	1.346	-105	95	300	-205

Området dækker drift af Materielgården samt pedellerne.

Området er tildelt økonomisk decentralisering med overførselsret mellem årene.

Der er fra 2023 overført uforbrugte midler kr.200.000.

Der er ultimo 202 et mindreforbruget er kr. 592.000.

Mindreforbruget opstår primært omkring vedligeholdelse af de grønne områder.

Bygningsvedligeholdelse

ENT	Funktionso mråde	Korrige ret budget ekskl. budget- overfø- rser	Budget- overfø- rser fra 2023 til 2024	Regns- kab 2024	Afvigelse (+ = mindreforb- rug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforb- rug) (Inkl. overførsler)	Overfø- res til 2025	Påvirkn- ing af kassen
Bygningsvedligeh oldelse		2.280	- 762	1.252	1.028	266	266	- 0
0025	Faste ejendomme	1.205	- 762	502	703	-59	266	-325
0028	Fritidsområde r	21		-	21	21	0	21
0032	Fritidsfacilitet er	9		172	-163	-163	0	-163
0058	Redningsbere- dskab	22		26	-4	-4	0	-4
0222	Fælles funktioner	63		9	54	54	0	54
0322	Folkeskolen m.m.	523		171	352	352	0	352
0525	Dagtilbud til børn og unge	229		230	-1	-1	0	-1
0645	Administrativ organisation	208		143	65	65	0	65

Området er tildelt økonomisk decentralisering med overførselsret mellem årene.

Der er fra 2023 overført et underskud kr. 762.000.

Der har i 2024 hovedsageligt været udgifter til almindelig vedligeholdelse. Der er installeret nyt låsesystem på Vangled 32 og ny belysning ved boldbanen

Affaldshåndtering

ENT	Funktionsområde	Korrigeret budget ekskl. budgetoverførsler	Budgetoverførsler fra 2023 til 2024	Regnskab 2024	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overføres til 2025	Påvirkning af kassen
0138	Affaldshåndtering	- 2.267	-	- 1.702	- 565	- 565	-	- 565
013861	Ordninger for restaffald	- 144		- 2.856	2.712	2.712	0	2.712
013862	Ordninger for storskrald og haveaffald	- 5		94	-99	-99	0	-99
013863	Ordninger for mad-, papir-, pap-, glas-, metal-, plast- og m	- 278		2.370	-2.648	-2.648	0	-2.648
013864	Ordninger for farligt affald og tekstilaffald	-		2	-2	-2	0	-2
013865	Genbrugsstationer	- 1.840		- 1.311	-529	-529	0	-529

Området administreres efter "hvile i sig selv" princippet, hvor udgifter og indtægter over en årrække skal balancere.

Der er en samlet merindtægt i 2024 kr. 1.702.000. Den budgetterede indtægt var kr. 2.267.000, hvilket svarer til en afvigelse på kr. 565.000.

Afvigelsen skyldes at der har været merudgifter kr. 1.293.000 og merindtægter kr. 728.000. Merudgifterne skyldes bl.a. udgifter til udarbejdelse af ny takstberegningsmodel på området, indkøb af nummerpladescanner til genbrugspladsen, merudgifter til indsamling fra miljøstationer og håndtering af genbrugsaffald.

Den mindre indtægt skyldes i høj grad prisstigninger på afhentning samt bortskaffelse af affald.

Området har ultimo 2024 en gæld til Fanø Kommune kr. 6,4 mio.

Anlæg

ENT	Funktionsområde	Korrigeret budget ekskl. budget-overførsler	Budget-overførsler fra 2023 til 2024	Regnskab 2024	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overføres til 2025	Påvirkning af kassen
Anlæg i alt		1.100	5.963	1.534	- 434	5.529	5.108	421
0022	Jordforsyning	-	1.629	-	-	1.629	1.629	-
	Byggemodning Sønder Nytoft erhvervsområdet	-	1.629	-	-	1.629	1.629	-
0025	Faste ejendomme	500	-	476	24	24	-	24
	Toiletter i Nordby	500		476	24	24	-	24
0038	Naturbeskyttelse	500	3.937	1.058	- 558	3.379	3.379	- 0
	Renovering/for højelse diger (digepljen)	500	3.937	1.058	- 558	3.379	3.379	- 0
0138	Affaldshåndtering	-	397	-	-	397	-	397
	Tøj og madkartoner (Klimaplan)	-	397	-	-	397	-	397
0222	Fælles funktioner	100	-	-	100	100	100	-
	Ø-forskønnelse	100		-	100	100	100	-

Der har på anlægssiden været et samlet forbrug kr. 1.534.000 ud af et korrigeret budget inkl. Overførsler kr. 7.063.000. Hvilket svarer til et mindreforbrug kr. 5.529.000.

Der er overførselsadgang på ikke afsluttede anlægsprojekter.

00.22 Jordforsyning

Byggemodning Sønder Nytoft. Projektet er endnu ikke afsluttet, og den resterende bevilling søges overført til 2025.

00.38 Naturbeskyttelse

Bevillingen dækker digepuljen. De uforbrugte midler kr. 3.379.000 søges overført til 2025.

01.38 Affaldshåndtering – brugerfinansieret område

Projekterne vedrørende Tøj og Madkartoner er afsluttet

02.22 Fælles funktioner

Bevillingen dækker ø-forskønnelse og p-plads i Sønderho. Projektet er ikke påbegyndt og søges overført til 2025.

Bemærkninger til væsentlige afvigelser mellem oprindeligt budget 2024 og regnskab 2024 – Børne- og kulturudvalgets område

Drift – samlet overblik

BK U	Funktionsområde	Korrigeret budget ekskl. budgetoverførsler	Budgetoverførsler fra 2023 til 2024	Regnskab 2024	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overføres til 2025	Påvirkning af kassen
Drift i alt		56.285	-123	56.123	162	39	-3	42
0322	Folkeskolen m.m.	35.268	-134	34.474	794	660	135	525
0330	Ungdomsuddannelser	1.512	0	1.379	133	133	0	133
0332	Folkebiblioteker	2.231	0	1.910	321	321	0	321
0335	Kulturel virksomhed	1.551	55	1.508	43	98	0	98
0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	1.988	80	1.976	12	92	0	92
0525	Dagtilbud til børn og unge	13.649	-128	14.825	-1.176	-1.304	-138	-1.166
0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	86	4	49	37	41		41

Der har i 2024 været et samlet forbrug kr. 56.123.000 ud af et samlet budget inkl. Overførsler kr. 56.162.000, hvilket svarer til et mindreforbrug kr. 39.000. Mindreforbruget fordeler sig med et mindreforbrug kr. 78.000 på områder med overførselsadgang og et merforbrug kr. 39.000 på områder uden overførselsadgang.

Kommunaldirektør

BKU	Funktionsområde	Korrigeret budget ekskl. budgetoverførsler	Budgetoverførsler fra 2023 til 2024	Regnskab 2024	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overføres til 2025	Påvirkning af kassen
Kommunaldirektør		5.214	135	4.961	253	388	0	388
Udvikling, kultur og IT		3.782	55	3.418	364	419	0	419
0332	Folkebiblioteker	2.231	0	1.910	321	321	0	321
033250	Folkebiblioteker	2.231	0	1.910	321	321	0	321
0335	Kulturel virksomhed	1.551	55	1.508	43	98	0	98
033560	Museer	387	0	310	77	77	0	77
033562	Teatre	20	0	20	0	0	0	0
033563	Musikarrangementer	774	0	760	14	14	0	14
033564	Andre kulturelle opgaver	370	55	419	-49	6	0	6
Borger og politik		1.432	80	1.542	-110	-30	0	-30
0338	0	1.432	80	1.542	-110	-30	0	-30
033870	Fælles formål	0	0	1	-1	-1	0	-1
033872	Folkeoplysende voksenundervisning	7	80	127	-120	-40	0	-40
033873	Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	254	0	239	15	15	0	15
033874	Lokaletilskud	1.171	0	1.171	0	0	0	0
033878	Kommunale tilskud til statsligt finansierede selvejende udda	0	0	5	-5	-5	0	-5

Udvikling, kultur og it

03.32 Folkebiblioteker

Der er et samlet forbrug kr. 1.910.000 ud af et budget kr. 2.138.000, hvilket svarer til et mindreforbrug kr. 321.000. Mindreforbruget opstår bl.a. som følge af tilbagebetaling af overhead fra Esbjerg Kommune, vedrørende biblioteksdriften i 2023.

Velfærdsdirektør

BKU	Funktionsområde	Korrigeret budget ekskl. budgetoverførsler	Budgetoverførsler fra 2023 til 2024	Regnskab 2024	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overførsel til 2025	Påvirkning af kassen
Velfærdsdirektør		6.200	0	5.680	520	520	0	520
0322	Folkeskolen m.m.	4.688	0	4.301	387	387	0	387
032201	Folkeskoler	-36	0	-18	-18	-18	0	-18
032204	Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	243	0	218	25	25	0	25
032206	Befordring af elever i grundskolen	1.167	0	1.113	54	54	0	54
032207	Specialundervisning i regionale tilbud, jf. folkeskolens § 2	20	0	19	1	1	0	1
032208	Kommunale specialskoler, behandlings- og specialundervisning	2.235	0	1.969	266	266	0	266
032210	Bidrag til staten for elever på private skoler	87	0	87	0	0	0	0
032212	Efterskoler og ungdomskostskoler	633	0	633	0	0	0	0
032215	Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf.	275	0	280	-5	-5	0	-5
032216	Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen	14	0	0	14	14	0	14
032217	Specialpædagogisk bistand til voksne	50	0	0	50	50	0	50
0330	Ungdomsuddannelser	1.512	0	1.379	133	133	0	133
033042	Forberedende Grunduddannelse	368	0	368	0	0	0	0
033043	Forsørgelse til elever på Forberedende Grunduddannelse samt	160	0	160	0	0	0	0
033046	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	984	0	851	133	133	0	133

Der er på området et samlet forbrug kr. 5.680.000 ud af et budget kr. 6.200.000, hvilket svarer til et mindreforbrug kr. 520.000.

03.22 Folkeskolen m.m

03.22.08 Kommunale specialskoler, behandlings- og specialundervisning

Der er på området givet en tillægsbevilling kr. 92.000. Det samlede forbrug har været kr. 1.969.000 ud af et samlet budget kr. 2.234.000, hvilket svarer til et mindreforbrug kr. 265.000. Der er modtaget kreditnotaer for i alt kr. ca. 200.000 i december vedrørende året.

Der forventes et samlet merforbrug på området på kr. 14.000. Merforbruget opstår primært som følge af at der er flere elever som modtager undervisning i Esbjerg Kommune end der er udenøse elever som modtager undervisningen i Fanø Kommune end der er budgetteret. Dette medfører mindre indtægt på kr. 98.000

03.30 Ungdomsuddannelser

Der er et samlet mindreforbrug på området på kr. 133.000 ud af et samlet budget kr. 984.000. Der er i løbet af året givet tillægsbevilling kr. 215.000.

Fanø Skole og Fritidsleder

BKU	Funktionsområde	Korrigeret budget ekskl. budgetoverførsler	Budgetoverførsler fra 2023 til 2024	Regnskab 2024	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overførsel til 2025	Påvirkning af kassen
Fanø Skole & Fritidsleder		31.938	-29	31.620	318	289	135	154
Fanø Skole		29.704	-93	29.832	-128	-221	135	-356
0322	Folkeskolen m.m.	29.704	-93	29.832	-128	-221	135	-356
032201	Folkeskoler	29.704	-93	29.832	-128	-221	135	-356
SFO, klub, ungdomsskole og SSP		2.234	64	1.788	446	510	0	510
0322	Folkeskolen m.m.	876	-41	341	535	494	0	494
032205	Skolefritidsordninger	876	-41	341	535	494	0	494
0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	556	0	434	122	122	0	122
033876	Ungdomsskolevirksomhed	556	0	434	122	122	0	122
0525	Dagtilbud til børn og unge	716	101	963	-247	-146	0	-146
052516	Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbud)	716	101	963	-247	-146	0	-146
0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	86	4	49	37	41	0	41
052821	Rådgivning samt forebyggende indsatser eller foranstaltninger	86	4	49	37	41	0	41

Fanø Skole

03.22 Folkeskolen m.m.

Der er i 2024 et samlet forbrug kr. 29.832.000 ud af et samlet budget kr. 29.611.000, hvilket svarer til et merforbrug kr. 211.000 inkl. Overførsler fra 2023. Der er overført et underskud kr. 93.000 fra 2023 til 2024. Merforbruget fordeler sig med et mindreforbrug kr. 135.000 på overførselsadgang der består af kr. 251.000 i overskydende midler på særlig overførselsadgang og et merforbrug kr. 116.000 vedr. øvrig drift og vikarforbrug. Det resterende merforbrug kr. 356.000 skyldes at de overenskomstmæssige stigninger i forbindelse med OK-24 ikke kunne afholdes inden for det eksisterende lønbudget. Der er i årets løb arbejdet med tilpasninger i forhold til budgettet.

Fritidsleder - SFO, klub, ungdomsskole og SSP

03.22 Folkeskolen m.m.

Der er et samlet forbrug kr. 341.000 ud af et samlet budget kr. 835.000, hvilket svarer til et mindreforbrug kr. 494.000. Mindreforbruget fordeler sig med et mindreforbrug kr. 133.000 på overførselsadgang som er drift af SFO'en og en merindtægt kr. 360.000 på områder uden overførselsadgang der vedrører forældrebetaling mv.

03.38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv.

03.38.76 Ungdomsskolevirksomhed

Der er et samlet forbrug kr. 434.000 ud af et samlet budget kr. 556.000, hvilket svarer til et mindreforbrug kr. 122.000. Der er overførselsadgang på området.

Der har bl.a. været udgifter i forbindelse med opstart af ungdomsskoleopholdet First Lego League.

05.25 Dagtilbud til børn og unge

05.25.16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud

Området dækker junior- og ungdomsklubtilbud, SSP-samarbejdet samt aktiviteter i ungerådet og forældrebetaling.

Der er et samlet forbrug kr. 963.000 ud af et samlet budget kr. 817.000, hvilket svarer til et merforbrug kr. 146.000. Der er overført kr. 101.000 fra regnskab 2023 til budget 2024.

Merforbruget opstår omkring lønninger i junior- og ungdomsklubben og udgifter til indretning af Villaen og værkstedet.

05.28 Tilbud til børn og unge med særlige behov

05.28.21 Rådgivning samt forebyggende og indsatser eller foranstaltninger for børn og unge

Området dækker fritidspas til børn og unge.

Der har været et samlet forbrug kr. 49.000 ud af et samlet budget kr. 90.000, hvilket svarer til et mindreforbrug kr. 41.000.

Dagpasningen

BKU	Funktionsområde	Korrigeret budget ekskl. budget-overførsler	Budget-overførsler fra 2023 til 2024	Regnskabsab 2024	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overføres til 2025	Påvirkning af kassen
Dagpasning		12.933	-229	13.862	-929	-1.158	-138	-1.020
0525	Dagtilbud til børn og unge	12.933	-229	13.862	-929	-1.158	-138	-1.020
	Dagpasning - Fælles formål	2.255	-20	2.337	-82	-102	27	-129
	Odden	5.497	-224	6.015	-518	-742	0	-742
	Baskuld	1.833	0	1.889	-56	-56	0	-56
	Fanø Børnehave	3.023	15	3.251	-228	-213	-165	-48
	Tilskud til privatintit, dagpl. Fritid	325	0	371	-46	-46	0	-46

Dagpasningen - Fælles formål

Der er flere udgifter end budgetteret vedrørende mellemkommunal dagpasning. Samtidig er der flere udgifter end budgetteret på tilskud til pasning af egne børn.

05.25 Odden

Der er et samlet merforbrug kr. 742.000 ud af et korrigeret budget inkl. Overførsler kr. 5.273.000.

Overførselsadgang:

Af merforbruget skyldes kr. 224.000 overført underskud fra 2023. Hertil kommer at udgifter til rengøring, transport, personaleforsikringer mv. har været større end forventet. Endelig er området også udfordret på personalsiden, og i den forbindelse også af de store lønstigninger som følge af OK-24, der ikke kunne afholdes inden for det afsatte budget.

Ej overførselsadgang:

Der er en mindreindtægt kr. 96.000 vedrørende forældrebetaling

05.25 Baskuld

Der er et samlet merforbrug kr. 56.000. Merforbruget skyldes personalsituationen i institutionen det forgangne år.

05.25 Fanø Børnehave

Der er et samlet merforbrug kr. 213.000. Merforbruget skyldes primært lønstigninger som følge af OK-24 samt ændringer i personalsammensætningen. Lønstigningerne som følge af OK-24 er opgjort til kr. 65.000.

Anlæg

BKU	Funktionso mråde	Korriger et budget ekskl. budget- overførsler	Budget- overførsler fra 2023 til 2024	Regnsk ab 2024	Afvigelse (+ = mindreforbr ug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbr ug) (Inkl. overførsler)	Overfø es til 2025	Påvirkni ng af kassen
Anlæg i alt		- 1.070	791	1.648	- 2.718	- 1.927	- 1.934	7
0322	Folkeskolen m.m.	-	111	104	- 104	7	-	7
	Legeplads SFO	-	111	104	- 104	7	-	7
0525	Dagtilbud til børn og unge	- 1.070	680	1.544	- 2.614	- 1.934	- 1.934	0
	Projekt Ungehus	300	- 5	129	171	166	166	0
	Fondsmidler Nordea - Ungehuset	- 1.370	685	1.415	- 2.785	- 2.100	- 2.100	0

Der har i året været et samlet forbrug kr. 1.648.000 i forhold til det korrigerede budget kr. 279.000, hvilket svarer til et merforbrug

03.22 Folkeskolen m.m.

Legeplads SFO

Der er overført midler fra 2023. Projektet er afsluttet.

05.25 Dagtilbud til børn og unge

Projekt ungehus

Der er tale om udgifter i forbindelse med jordoprensning vedrørende projekt ungehus.

Fondsmidler Nordea – Ungehuset

Der vil være et træk på kassebeholdningen indtil finansiering fra Nordea Fonden udbetales i 2025. Der er givet tilsagn om kr. 2.020.000.

Bemærkninger til væsentlige afvigelser mellem oprindeligt budget 2024 og regnskab 2024 på Social- og sundhedsudvalgets område

Drift

Der er udarbejdet bemærkninger til de væsentligste afvigelser i forhold til det afsatte budget på udvalget område.

SSU	Korrigeret budget ekskl. budget-overførsler	Budget-overførsler fra 2023 til 2024	Regnskabsresultat 2024	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overførsels til 2025	Påvirkning af kassen
I alt	147.403	- 619	146.154	1.249	630	314	316
Lejeforholdet Sundhedshuset	1.181	-	933	248	248	-	248
Borger og Politik	28.094	-	27.953	141	141	-	141
Familieafdelingen	4.851	-	4.958	- 107	- 107	-	- 107
Social og Myndighed voksen	29.246	-	28.493	753	753	-	753
Sundhed og Visitation	33.942	164	34.414	- 472	- 308	56	- 255
Rehab og Omsorg	50.089	- 783	49.403	686	- 97	370	- 467

Der har i 2024 været et samlet forbrug kr. 146.154.000 ud af et oprindeligt budget kr. 146.194.000.

Budgettet er i løbet af året tilført kr. 590.000 i tillægsbevillinger, heraf vedrører kr. - 619.000 overførsel af merforbrug fra 2023, hvilket svarer til at der ultimo 2024 er et mindreforbrug i forhold til det korrigerede budget kr. 630.000

Mindreforbruget fordeler sig med et mindreforbrug på områder med overførselsadgang kr. 314.000 og et mindreforbrug kr. 316.000 på områder uden overførselsadgang.

Lejeforholdet Sundhedshuset

SSU	Funktionsområde	Korrigeret budget ekskl. budgetoverførsler	Budgetoverførsler fra 2023 til 2024	Regnskabsresultat 2024	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overføres til 2025	Påvirkning af kassen
I alt		1.181	-	933	248	248	-	248
Lejeforholdet Sundhedshuset		1.181	0	933	248	248	0	248
046290	Andre sundhedsudgifter	1.181	0	933	248	248	0	248

Der er et mindreforbrug i forhold til det korrigerede budget kr. 248.000. Dette skyldes især et mindreforbrug kr. 132.000 på CMS, Sundhedsafd. – fællesudgifter, samt et mindreforbrug kr. 50.000 på Lægeh., Sundhedsafd. – fællesudgifter.

Borger og politik

SSU	Borger og politik	Korrigeret budget ekskl. budgetoverførsler	Budgetoverførsler fra 2023 til 2024	Regnskabsresultat 2024	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overførsel til 2025	Påvirkning af kassen
I alt	Funktion	28.094	-	27.953	141	141	-	141
0462	Sundhedsudgifter m.v.	1.349	0	1.362	-13	-13	0	-13
046285	Kommunal tandpleje	1.253		1.273	-20	-20	0	-20
046290	Andre sundhedsudgifter	96		88	8	8	0	8
0548	Førtidspensioner og personlige tillæg	19.202	0	19.002	200	200	0	200
054865	Seniorpension	4.963		4.726	237	237	0	237
054866	Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere	7.423		7.607	-184	-184	0	-184
054867	Personlige tillæg m.v.	414		448	-34	-34	0	-34
054868	Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	6.402		6.220	182	182	0	182
0557	Kontanteydelser	7.543	0	7.589	-46	-46	0	-46
055771	Sygedagpenge	5.040		5.126	-86	-86	0	-86
055776	Boligyldelse til pensionister - kommunal medfinansiering	1.632		1.656	-24	-24	0	-24
055777	Boligsikring - kommunal medfinansiering	871		806	65	65	0	65

Der er på området et samlet mindreforbrug i forhold til det korrigerede budget kr. 141.000. Det oprindelige budget er samlet set i løbet af året fået tilført kr. 2.254.000 via tillægsbevillinger.

04.62 Sundhedsudgifter mv.

04.62.85 Kommunal tandpleje

Der er et merforbrug kr. 20.000. Det oprindelige budget er i løbet af året blevet reduceret med kr. 246.000.

05.48 Førtidspensioner og personlige tillæg

05.48.65 Seniorpension

Der er på området et mindreforbrug kr. 237.000. Det oprindelige budget er i løbet af året tilført kr. 415.000 i tillægsbevillinger, samt kr. 1.045.000 i omplaceringer fra funktionsområdet 5.48.68 Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014.

05.48.66 Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere

Der er et merforbrug kr. 184.000. Det oprindelige budget er i løbet af året tilført kr. 2.558.000 i tillægsbevilling. Resultatet af regnskab 2024, sker i forlængelse af resultatet for 2023, og skyldes at den markante ændring af budgettet der blev foretaget sidst i regnskab 2023, ikke nåede at komme med i budget 2024.

05.48.67 Personlige tillæg m.v.

Der er på området et merforbrug kr. 34.000. Dertil er det oprindelige budget i løbet af året reduceret med kr. 52.000.

05.48.68 Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014

Der er et mindreforbrug kr. 182.000. Det oprindelige budget er i løbet af året tilført kr. 46.000. Samtidig har der været en nedjustering kr. 1.045.000 i forbindelse med omplacering til funktionsområde 5.48.65 Seniorpension.

05.57.71 Sygedagpenge

Der er et merforbrug kr. 86.000 i forhold til det korrigerede budget. Det oprindelige budget er i løbet af året reduceret med kr. 762.000.

05.57.76 Boligyldelse til pensionister

Der er på området et merforbrug kr. 24.000. Det oprindelige budget er i løbet af året tilført kr. 232.000 i tillægsbevilling.

05.57.77 Boligsikring

Der er et mindreforbrug kr. 65.000 i forhold til det korrigerede budget. Det oprindelige budget er i løbet af året tilført kr. 26.000.

Familieafdelingen

SSU	Familieafdelingen	Korrigeret budget ekskl. budget-overførsler	Budget-overførsler fra 2023 til 2024	Regnskabsresultat 2024	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overføres til 2025	Påvirkning af kassen
I alt	Funktion	4.851	-	4.958	- 107	- 107	-	- 107
0462	Sundhedsudgifter m.v.	622	0	621	1	1	0	1
046289	Kommunal sundhedstjeneste	622		621	1	1	0	1
0522	Centrale refusionsordninger	-528	0	-780	252	252	0	252
052207	Indtægter fra den centrale refusionsordning	-528		-780	252	252	0	252
0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	4.757	0	5.117	-360	-360	0	-360
052820	Opholdssteder mv. for børn	150		100	50	50	0	50
052821	Rådgivning samt forebyggende indsatser eller foranstaltninger	4.348		4.560	-212	-212	0	-212
052822	Plejefamilier	168		409	-241	-241	0	-241
052823	Børne- og ungehjem i form af døgninstitutioner for børn og unge	25		12	13	13	0	13
052824	Sikrede døgninstitutioner m.v. for børn og unge	66		36	30	30	0	30
052825	Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)	0		0	0	0	0	0
0538	Tilbud til voksne med særlige behov	0	0	0	0	0	0	0
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se	0		0	0	0	0	0

Der er på området et samlet merforbrug kr. 107.000 i forhold til det korrigerede budget. Det oprindelige budget er i løbet af året tildelt kr. 658.000 i tillægsbevilling.

På området i Familieafdelingen, var forventningen, at der vil være en samlet budgetoverskridelse. Det skyldes en berigtigelse i 2024 på 150.000 af refusion hjemtaget i 2023 og et større forbrug på tilbud til børn og unge med særlige behov.

05.22.07 Indtægter fra den centrale refusionsordning

Der har været en merindtægt kr. 252.000. I det oprindelige budget var forventningen en indtægt på kr. 830.000, men via en tillægsbevilling blev budgettet reduceret med kr. 302.000.

05.28.20 Opholdssteder mv. for børn

Der er på området et mindreforbrug kr. 50.000. Det oprindelige budget er i løbet af året reduceret med kr. 70.000, samtidig har der været en nedjustering på budgettet kr. 814.000 i forbindelse med omplacering til funktion 05.28.21 Rådgivning samt forebyggende indsatser eller foranstaltninger.

05.28.21 Rådgivning samt forebyggende indsatser eller foranstaltninger

Der er et merforbrug kr. 212.000 i forhold til det korrigerede budget. Hertil kommer, at der i løbet af året er tilført kr. 738.000 i forbindelse med tillægsbevilling, samt tilført kr. 1.224.000 i omplaceringer fra funktion 05.28.20 Opholdssteder mv. for børn og fra funktion 05.28.22 Plejefamilier.

05.28.22 Plejefamilier

Der har i 2024 været et merforbrug kr. 241.000 i forhold til det korrigerede budget. Det oprindelige budget er i løbet af året tilført tillægsbevilling kr. 64.000, samt en nedjustering af budgettet kr. 410.000 i forbindelse med omplacering til funktion 05.28.21 Rådgivning samt forebyggende indsatser eller foranstaltninger.

05.28.23 Børne- og ungehjem i form af døgninstitutioner for børn og unge

Der er på området et mindreforbrug kr. 13.000. Det oprindelige budget er i forbindelse med tillægsbevilling nedjusteret med kr. 168.000.

05.28.24 Sikrede døgninstitutioner m.v. for børn og unge

Der har været et mindreforbrug kr. 30.000. Det oprindelige budget er i løbet af året tilført kr. 65.000.

Social- og myndighed – voksen

SSU	Soc. og myndighed - voksen	Korrigeret budget ekskl. budget-overførsler	Budget-overførsler fra 2023 til 2024	Regnskabsresultat 2024	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overføres til 2025	Påvirkning af kassen
I alt	Funktion	29.246	-	28.493	753	753	-	753
0025	Faste ejendomme	96	0	57	39	39	0	39
002511	Beboelse	54		29	25	25	0	25
002518	Driftssikring af boligbyggeri	42		28	14	14	0	14
0530	Tilbud til ældre	60	0	36	24	24	0	24
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	60		36	24	24	0	24
0538	Tilbud til voksne med særlige behov	12.709	0	12.294	415	415	0	415
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se	3.383		3.075	308	308	0	308
053842	Indsatser for personer med særlige sociale problemer	58		57	0	0	0	0
053844	Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sund	273		264	9	9	0	9
053845	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a	199		202	-3	-3	0	-3
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	3.332		3.289	43	43	0	43

SSU	Soc. og myndighed - voksen	Korrigeret budget ekskl. budget-overførsler	Budget-overførsler fra 2023 til 2024	Regnskabsresultat 2024	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overførsels til 2025	Påvirkning af kassen
053851	Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo	1.739		1.757	-18	-18	0	-18
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	2.662		2.616	46	46	0	46
053853	Kontaktperson - og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	159		89	70	70	0	70
053854	Særlige pladser på psykiatrisk afdeling (sundhedslovens §238	47		22	25	25	0	25
053858	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	220		210	10	10	0	10
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	638		713	-75	-75	0	-75
0546	Tilbud til udlændinge	136	0	142	-6	-6	0	-6
054660	Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionspro	-556		-485	-71	-71	0	-71
054661	Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogram	692		627	65	65	0	65

SSU	Soc. og myndighed - voksen	Korrigeret budget ekskl. budget-overførsler	Budget-overførsler fra 2023 til 2024	Regnskabsresultat 2024	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overføres til 2025	Påvirkning af kassen
0557	Kontante ydelser	4.906	0	5.035	-129	-129	0	-129
055772	Sociale formål	411		66	345	345	0	345
055773	Kontant- og uddannelses hjælp	921		830	91	91	0	91
055778	Dagpenge til forsikrede ledige	3.574		4.139	-565	-565	0	-565
0558	Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	8.310	0	8.069	241	241	0	241
055880	Revalidering	233		305	-72	-72	0	-72
055881	Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntil	5.577		5.375	202	202	0	202
055882	Ressourceforløb og jobafklarings - forløb	1.357		1.335	22	22	0	22
055883	Ledighedsydelse	1.143		1.054	89	89	0	89
0568	Arbejdsmarked sforanstaltninger	834	0	926	-92	-92	0	-92
056890	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	513		630	-117	-117	0	-117
056894	Løntilskud og indtil 2012 pilotjobcentre	143		104	39	39	0	39
056896	Servicejob	-1		0	-1	-1	0	-1
056897	Seniorjob til personer over 55 år	0		0	0	0	0	0
056898	Beskæftigelsesordninger	179		191	-12	-12	0	-12

SSU	Soc. og myndighed - voksen	Korrigeret budget ekskl. budget-overførsler	Budget-overførsler fra 2023 til 2024	Regnskabsresultat 2024	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overføres til 2025	Påvirkning af kassen
0572	Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige so	285	0	179	106	106	0	106
057299	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	285		179	106	106	0	106
0645	Administrativ organisation	1.910	0	1.755	155	155	0	155
064553	Jobcentre	1.910		1.755	155	155	0	155

Der er på området et samlet mindreforbrug kr. 753.000 i forhold til det korrigerede budget kr. 29.246.000.

05.30 Tilbud til ældre

Der er et samlet mindreforbrug på området kr. 24.000 i forhold til det korrigerede budget. Det oprindelige budget er i løbet af året tilført kr. 61.000.

05.38 Tilbud til voksne med særlige behov

På hele området er der et mindreforbrug kr. 415.000 i forhold til det korrigerede budget.

05.38.39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv.

En del af mindreforbruget opstår på denne funktion, hvor mindreforbruget er kr. 308.000. Der er i løbet af året tilført kr. 975.000 via tillægsbevilling. Herudover er budgettet reduceret med kr. 785.000 i forbindelse med omplacering.

05.38.50 Botilbud til længerevarende ophold (serviceloven §108)

Der har været et mindreforbrug kr. 43.000. Det oprindelige budget er i løbet af året reduceret kr. 133.000 i tillægsbevilling, samt tilført kr.111.000 i omplaceringer.

05.38.52 Botilbud til midlertidigt ophold (serviceloven §107)

Der er på området et mindreforbrug kr. 46.000. Dertil er det oprindelige budget i løbet af året reduceret med kr. 180.000.

05.38.53 Kontaktperson- og ledsageordninger (serviceloven §97-99)

På dette område er der et mindreforbrug kr. 70.000 i forhold til det korrigerede budget. Det oprindelige budget er i løbet af året tilført 75.000 i form af tillægsbevilling og omplacering.

05.46 Tilbud til udlændinge

Der er på området et samlet merforbrug kr. 6.000 i forhold til det korrigeret budget. Det oprindelige budget er i løbet af året reduceret med kr. 178.000. Reduceringen skyldes blandt andet grundtilskud til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet.

05.57 Kontante ydelser

05.57.72 Sociale formål

Der har været et mindreforbrug kr. 345.000. Det oprindelige budget er i løbet af året reduceret kr. 432.000.

05.57.73 Kontant- og uddannelseshjælp

Der er på området et mindreforbrug kr. 91.000. Dertil er det oprindelige budget i løbet af året reduceret med kr. 665.000.

05.57.78 Dagpenge til forsikrede ledige

Der har i 2024 været et merforbrug kr. 565.000 i forhold til det korrigerede budget. Det oprindelige budget er i løbet af året reduceret med kr. 2.071.000.

05.58. Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger

Der har været et mindreforbrug kr. 241.000 på hele området i forhold til det korrigerede budget. I løbet af året er det oprindelige budget tilført kr. 1.275.000 til revalideringsydelse, fleksløntilskud og ressourceforløbsydelse.

05.68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger

Der har i 2024 været et merforbrug kr. 92.000 i forhold til det korrigerede budget. I løbet af året er budgettet reduceret med kr. 749.000.

05.72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål

Der er på området et mindreforbrug kr. 106.000 i forhold til det korrigeret budget.

Sundhed og visitation

SSU	Sundhed og Visitation	Korrigeret budget ekskl. budget-overførsler	Budget-overførsler fra 2023 til 2024	Regnskabsresultat 2024	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overførsel til 2025	Påvirkning af kassen
I alt	Funktion	33.942	164	34.414	- 472	- 308	- 54	-255
0462	Sundhedsudgifter m.v.	23.331	164	23.664	-333	-169	219	-388
046281	Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	17.948		18.209	-261	-261	0	-261
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	223		233	-10	-10	0	-10
046285	Kommunal tandpleje	120		123	-3	-3	0	-3
046288	Sundhedsfremme og forebyggelse	1.765	164	1.620	145	309	306	3
046290	Andre sundhedsudgifter	3.275		3.479	-204	-204	-87	-117
0530	Tilbud til ældre	9.145	0	9.486	-341	-341	-281	-61
053028	Hjemmesygepleje	5.872		6.296	-424	-424	-251	-173
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	13		4	9	9	0	9
053031	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t	3.130		3.027	103	103	0	103
053036	Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning	130		160	-30	-30	-30	0
0538	Tilbud til voksne med særlige behov	332	0	136	196	196	0	196
53839	Hjælpe midler til handicap m.v.	0		136	-136	-136	0	-136
0645	Administrativ organisation	1.134	0	1.128	6	6	8	-2
064557	Voksen-, ældre- og handicapområdet	1.134		1.128	6	6	8	-2

Der er et samlet merforbrug kr. 308.000 i forhold til det korrigerede budget kr. 34.106.000. Merforbruget fordeler sig med et merforbrug kr. 54.000 på områder med overførselsadgang og et merforbrug kr. 255.000 på områder uden overførselsadgang. Budgettet er i løbet af året reduceret i alt med kr. 557.000, hvoraf der blev tilført kr. 164.000 vedrørende overførsler fra 2023, samt en reduktion på kr. 725.000 i tillægsbevilling i forbindelse med budgetopfølgning ultimo september 2024.

04.62 Sundhedsudgifter m.v.

Der har i 2024 været et merforbrug kr. 333.000 i forhold til det korrigerede budget. Merforbrug grundet aktivitetsbestemt medfinansiering og hospice.

På funktion 046288 – Sundhedsfremme og forebyggelse er der et mindreforbrug kr. 309.000. Mindreforbruget skyldes at overførslen fra 2023 på kr. 164.000 blev tilført sent på året.

05.30.28 Hjemmesygepleje

Der er et merforbrug kr. 424.000 i forhold til det korrigerede budget.

Anslået kr.173.000 skyldes lønstigning i forbindelse med overenskomst 2024.

Grundet oplæring af nyansatte sygeplejersker til dækning af nattevagter har der været en periode med ekstra ressourcetræk. En yderligere årsag er at en medarbejder har været på barsel en stor del af året, hvor lønudgiften er væsentlig højere end det der kommer fra barselsudligningen.

05.38 Tilbud til voksne med særlige behov

Der er et mindreforbrug kr. 196.000 i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget skyldes en merindtægt på kr. 236.000, der skyldes salg af handicapbil i forbindelse med dødsfald.

Rehab og omsorg

SSU	Rehab og omsorg	Korrigeret budget ekskl. budget-overførsler	Budget-overførsler fra 2023 til 2024	Regnskabsresultat 2024	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overføres til 2025	Påvirkning af kassen
I alt	Funktion	50.089	- 783	49.403	686	- 97	370	-467
0025	Faste ejendomme	85	0	66	19	19	0	19
002519	Ældreboliger	85		66	19	19	0	19
0462	Sundhedsudgifter m.v.	4.672	0	4.619	53	53	0	53
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	4.422		4.368	54	54	0	54
046284	Fysioterapi	250		251	-1	-1	0	-1
0530	Tilbud til ældre	43.479	-783	42.854	625	-158	370	-528
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	10.493		10.959	-466	-466	0	-466
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l	28.230	-783	27.032	1.198	415	370	45
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	4.756		4.863	-107	-107	0	-107
0538	Tilbud til voksne med særlige behov	1.853	0	1.864	-11	-11	0	-11
053838	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	1.853		1.864	-11	-11	0	-11

Der har på området været et merforbrug inkl. Overførsler kr. 97.000 i forhold til det korrigerede budget på kr. 49.306.000. Merforbruget fordeler sig på områder med overførselsadgang.

Budgettet er i løbet af året tilført kr. 918.000. Heraf overførslen af merforbruget fra 2023 kr. 783.000. Tillægsbevillingen består derudover af kr. 389.000 fra midtvejsreguleringen vedrørende 3-partsmidler til områder med overførselsadgang samt kr. 1.312.000 til områder uden overførselsadgang i forbindelse med budgetopfølgning ultimo september 2024.

05.30.26 Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp)

Der er ved årets afslutning et merforbrug kr. 466.000 i forhold til det korrigeret budget.

Skyldes primært merforbrug på løn. Anslået 345.000 skyldes lønstigninger i forbindelse med overenskomst 2024.

05.30.27 Pleje og omsorg mv.

Der er et samlet mindreforbrug kr. 415.000 i forhold til det korrigerede budget. Heraf vedrører kr. 370.000 puljemidler med overførselsadgang der endnu ikke er anvendt.

Der er i 2024 modtaget puljemidler, der ikke er anvendt endnu. Beløbet skal overføres til 2025.

Ny organisering af nattevagtsdækningen er placeret under fælles. Her har vi i en opstart valgt at placere alle vikarmidler. Disse midler er ikke blevet fuldt ud anvendt, da faste stillinger blev besat hurtigere end forventet.

Vedrørende Fanø Plejecenter anslås det at kr. 263.000 skyldes lønstigninger i overenskomsten 2024. Derudover er der et lille merforbrug på vikarbureau kr. 30.000 grundet langtidsfravær i aftenvagten.

Merforbrug på drift af plejecenteret kr. 92.000, skyldes primært ekstern leverandør af rengøring.

Bemærkninger til væsentlige afvigelser mellem budget 2024 og regnskab 2024 på Økonomi- og planudvalgets område

ØPU	Funktionsområde	Korrigeret budget ekskl. budgetoverførsler	Budgetoverførsler fra 2023 til 2024	Regnskab 2024	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overføres til 2025	Påvirkning af kassen
Drift i alt		46.739	1.469	44.339	2.400	3.869	1.984	1.885
0058	Redningsberedskab	3.481	0	3.480	1	1	0	1
005895	Redningsberedskab	3.481	0	3.480	1	1	0	1
0642	Politisk organisation	3.377	0	3.535	-158	-158	0	-158
064240	Fælles formål	40	0	35	5	5	0	5
064241	Kommunalbestyrelsesmedlemmer	3.122	0	3.328	-206	-206	0	-206
064242	Kommissioner, råd og nævn	111	0	111	0	0	0	0
064243	Valg m.v.	104	0	61	43	43	0	43
0645	Administrativ organisation	36.226	1.039	33.706	2.520	3.559	1.644	1.915
064550	Administrationsbygninger	365	0	411	-46	-46	0	-46
064551	Sekretariat og forvaltninger	28.211	821	26.226	1.985	2.806	1114	1.692
064552	Fælles IT og telefoni	6.265	218	5.480	785	1.003	530	473
064553	Jobcentre	0	0	60	-60	-60	0	-60
064556	Byggesagsbehandling	515	0	668	-153	-153	0	-153
064559	Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark og Seniorpension	870	0	861	9	9	0	9
0648	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	1.925	0	1.918	7	7	0	7
064862	Turisme	1.749	0	1.728	21	21	0	21
064867	Vejledning og Erhvervsudvikling	156	0	170	-14	-14	0	-14
064868	Udvikling af yder- og landdistriktsområder	20	0	20	0	0	0	0
0652	Lønpuljer m.v.	1.730	430	1.700	30	460	340	120
065270	Løn- og barselpuljer	67	430	41	26	456	340	116
065272	Tjenestemandspension	1.660	0	1.659	1	1	0	1
065276	Generelle reserver	3	0	0	3	3	0	3

Der har i 2024 været et samlet forbrug på kr. 44.339.000 ud af et korrigeret budget inkl. Overførsler på kr. 48.208.000. Der er overført i alt kr. 1.469.000 fra regnskab 2023 til budget 2024. Det svarer til et samlet mindreforbrug på i alt kr. 3.869.000 inkl. Overførsler.

Mindreforbruget fordeler sig med et mindreforbrug kr. 1.984.000 på områder med overførselsadgang og et mindreforbrug kr. 1.885.000 på områder uden overførselsadgang.

00.58 Redningsberedskab

Området dækker kommunens bidrag til Sydvestjysk Brandvæsen I/S, der er et fælleskommunalt beredskab i samarbejde med Esbjerg kommune og Varde Kommune

Ingen bemærkninger, udgifter balancerer med det afsatte budget.

06.42 Politisk organisation

Området dækker udgifter til partistøtte, vederlag til byrådsmedlemmer, vederlag til medlemmer af kommissioner, råd og nævn, samt udgifter i forbindelse med valg.

Der er et merforbrug i alt kr. 206.000 vedrørende kommunalbestyrelsesmedlemmer der skyldes merforbrug på møder/kurser/repræsentation mv. kr. 103.000, samt merforbrug på vederlag kr. 102.000. Merforbruget skyldes blandt andet formandsskifte i 2 udvalg.

06.45 Administrativ organisation

Området dækker administrationsbygninger, lønninger og øvrig drift på rådhuset, advokat- og konsulentbistand, udgifter til fælles it og telefoni, byggesagsbehandling samt administrationsbidrag til Udbetaling Danmark og seniorpension. Størstedelen af området er dækket af reglerne om økonomisk decentralisering med overførselsadgang mellem årene.

Særlig overførsel:

Området dækker midler afsat til Bosætningen på Fanø og implementering af bæredygtighedsplanen.

De afsatte midler er overført fra regnskab 2023 i alt kr. 501.000.

Der er i 2024 afholdt udgifter for samlet set kr. 88.000. Der resterer således kr. 413.000 der søges overført til 2025. De fordeler sig med kr. 329.000 vedrørende Bosætningen på Fanø og kr. 85.000 vedrørende Bæredygtighedsplanen.

Overførselsadgang:

Området dækker direktionens ramme ("rådhushets ramme") der består af lønninger samt øvrig drift af rådhuset, fælles it og telefoni, byggesagsbehandling samt udbetaling af tjenestemandspensioner.

Der er et samlet forbrug kr. 32.389.000 ud af et korrigeret budget på kr. 35.662.000. Heraf er kr. 218.000 overført fra 2023 til omlægning der er gennemført på it-området.

Der er således et samlet mindreforbrug kr. 3.273.000 på rammen.

Heraf vedrører kr. 1,9 mio. uforbrugte lønkroner som følge af vakante stillinger på rådhuset.

På it-området er der et samlet forbrug kr. 5.471.000 ud af et korrigeret budget kr. 6.483.000 inkl. Overførsler fra 2023 kr. 218.000, hvilket svarer til et mindreforbrug på kr. 1 mio.

Der har været lavere udgifter til indkøb af hardware, og implementeringer. Dertil er udgiften faldet til drift af servere, hvilket omlægningen skulle bidrage til.

Vedrørende vielser har der i 2024 været samlede udgifter kr. 169.000 og indtægter kr. 124.000.

Også udgifter til møder/kurser/repræsentation har været lavere end forventet. Dertil kommer diverse mindre afvigelser på øvrige poster.

Ej overførselsadgang:

Området dækker kontingent vedr. kommunale sammenslutninger, sekretariat for kommunalt vadehavssamarbejde, advokat- og konsulentbistand, samt administrationsbidrag til udbetaling Danmark og seniorpension.

Der er et samlet forbrug kr. 2.890.000 ud af et korrigeret budget kr. 2.762.000 inkl. Overførsel fra 2023 kr. 320.000. Hvilket svarer til et samlet merforbrug kr. 128.000.

Merforbruget skyldes primært udgifter til advokat- og konsulentbistand. Der er bl.a. anvendt kr. 187.000 til ekstern analyse af områderne korrekt hjemtaget moms, mellemkommunal analyse vedr. førtidspension, skole, og dagtilbud, samt analyse af korrekt hjemtaget statsrefusion. Udgiften svarer til 25% af kr. 748.000 der på baggrund af analysen er hjemtaget som indtægt på de nævnte områder for perioden 2019 til 2023, i regnskab 2024.

Derudover har der været anvendt ekstern konsulent omkring bl.a. gennemførelse af forsikringsudbud, kollektiv trafik, overfartspriser på Fanølinjen, samt analysen omkring stordriftsfordele og smådriftsulemper.

06.48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter

Ej overførselsadgang:

Området dækker udgifter til foreningen EU og internationalt samarbejde, Vadehavets formidlerforum, Destination Vadehavskysten, badevandsflag, Erhvervshus Sydjylland, Business Esbjerg, iværksætterpladser ved kontorfællesskabet Fanø og Landdistrikternes fællesråd.

Ingen bemærkning, udgifter balancer med det afsatte budget.

06.52 Lønpuljer m.v.

Særlig overførsel:

Området dækker midler afsat til direktionens arbejde med fastholdelse, rekruttering og kompetenceudvikling. Der har været udgift kr. 89.000. Der resterer kr. 340.000 af bevillingen.

Overførselsadgang:

Området dækker indtægter og udgifter til tjenestemandspension. Ingen bemærkninger da udgifter og indtægter balancerer på området.

Ej overførselsadgang:

Området dækker udgifter til vederlag, samt udgifter og indtægter til bruttolønsordning vedr. færgkort. Der har været flere indtægter end udgifter til bruttolønsordningen i 2024. Udgifter og indtægter udligner sig forskudt af regnskabsåret.

Anlæg

ØPU	Funktionsområde	Korrigeret budget ekskl. budgetoverførsler	Budgetoverførsler fra 2023 til 2024	Regnskab 2024	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overføres til 2025	Påvirkning af kassen
Anlæg i alt		1.822	-	172	1.650	1.650	1.712	- 62
0022	Jordforsyning	788	-	850	- 62	- 62	-	- 62
	Nørre Nytoft	788	-	850	-62	-62	0	-62
0025	Faste ejendomme	1.034	-	- 678	1.712	1.712	1.712	-
	Køb af bolig til flygtninge	1.712	-	-	1.712	1.712	1712	0
	Salg af Drosselvej 9	- 678	-	- 678	0	0	0	0

Der har været et samlet forbrug kr. 172.000 ud af et korrigeret budget kr. 1.822.000, hvilket svarer til et samlet mindreforbrug kr. 1.650.000. Af mindreforbruget overføres kr. 1.712.000 og kr. 62.000 finansieres af kassebeholdningen. Merforbruget skyldes at udgift til tilslutningsafgifter i forbindelse med tilbageskødning af byggegrund ikke var medtaget i bevillingsansøgningen.

Renter – afdrag – Finansiering

ØPU	Funktionsområde	Korrigeret budget ekskl. budget-overførsler	Budget-overførsler fra 2023 til 2024	Regnskab 2024	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overføres til 2025	Påvirkning af kassen
I alt		-262.821	0	-263.843	1.022	1.022	0	1.022
Renter		792	0	238	554	554	0	554
0722	Renter af likvide aktiver	-120		-268	148	148	0	148
0728	Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-80		-38	-42	-42	0	-42
0732	Renter af langfristede tilgodehavender	-47		-344	297	297	0	297
0752	Renter af kortfristet gæld i øvrigt	26		13	13	13	0	13
0755	Renter af langfristet gæld	1.113		1.116	-3	-3	0	-3
0758	Kurstab og kursgevinster	-100		-241	141	141	0	141
Afdrag på lån		3.941	0	3.873	68	68	0	68
0855	Forskydninger i langfristet gæld	3.941		3.873	68	68	0	68
Finansiering		-267.554	0	-267.954	400	400	0	400
0762	Tilskud og udligning	-21.361		-21.181	-180	-180	0	-180
0765	Refusion af købsmoms	0		-75	75	75	0	75
0768	Skatter	-246.193		-246.699	506	506	0	506

Renter

Der er et samlet forbrug kr. 238.000 ud af et korrigeret budget kr. 792.000, hvilket svarer til et mindreforbrug kr. 554.000. Mindreforbruget skyldes i overvejende grad renteindtægter fra lån til betaling af ejendomsskat, der ikke har været budgetteret samt merindtægt fra garantiprovision i forhold til det budgetterede. Dette skyldes at garantiprovisionssatserne er blevet opdaterede i løbet af året.

Afdrag på lån

Der er et samlet forbrug kr. 3.873.000 ud af et korrigeret budget kr. 3.941.000, hvilket svarer til et mindreforbrug kr. 68.000. Mindreforbruget skyldes at der har været lavere udgifter end budgetteret til afdrag vedrørende indefrosne feriemidler.

Finansiering

Der har været samlede indtægter kr. 267.954.000 ud af et korrigeret budget kr. 267.554.000 hvilket samlet set giver en merindtægt kr. 400.000.

Merindtægten fordeler sig med et merforbrug på finansiering som skyldes efterregulering af medfinansiering af sundhedsvæsnet (KMF) samt merindtægt vedrørende momskorrekationer for i alt kr. 201.000 vedrørende tidligere år modregnet i alt kr. 126.000 vedrørende tilbagebetalingspligtig moms af huslejeindtægter og moms af modtagne tilskud fra private fonde og foreninger. Merindtægten vedrørende skatter kommer primært fra dødsbøbeskatning og forskerskat samt grundskyld.

Personaleoversigt 2024	Fuldtidsansatte I alt 2024 JAN -DEC	Fuldtidsansatte Fast løn JAN -DEC	Fuldtidsansatte "Løse timer" JAN -DEC	Fuldtidsansatte I alt 2023 JAN -DEC
Stillingskategori	STK	STK	STK	STK
Stillingskategorisering	251,06	242,07	8,99	253,00
PLEJE	108,65	104,03	4,62	107,14
SYGEPLEJERSKER	17,22	16,79	0,43	16,08
SUNDHEDSPLEJERSKER	0,89	0,89		0,89
HJEMMESYGEPLEJERSKER	0,11	0,11		0,12
SOCIAL/SUNDHEDSASSISTENTER	19,69	18,96	0,72	17,32
PLEJERE	3,39	3,32	0,07	2,48
SYGEHJÆLPERE	0,83	0,81	0,02	0,87
SOCIAL/SUNDHEDSHJÆLPERE	28,29	26,07	2,21	28,08
HJEMMEHJÆLPERE	9,13	7,84	1,29	14,01
FYSIOTERAPEUTER	5,09	5,09		5,69
ERGO-/FYSIOTERAPEUTER	8,40	8,39	0,01	8,48
SOCIAL/SUNDHEDSASSISTENTELEVER	11,11	11,24	-0,12	9,36
SOCIAL/SUNDHEDSHJÆLPERELEVER	4,49	4,51	-0,02	3,75
PLEJEADMINISTRATION	3,38	3,40	-0,02	4,12
SOCIALRÅDGIVERE	3,38	3,40	-0,02	4,12
BØRN OG UNGE	44,40	42,34	2,06	44,43
KLUB/DØGNINSTITUTIONER	0,24	0,22	0,03	0,87
KLUB/DAGINSTITUTIONER	43,20	41,12	2,08	42,49
PÆDAGOGISK PERS. DIV. SKOLER	0,95	1,00	-0,05	1,08
TEKNIK OG HÅNDVÆRK	9,09	9,09	-0,00	8,91
AKADEMIKERE MFL	5,41	5,42	-0,00	6,10
HÅNDVÆRKERE	1,68	1,68		1,68
GARTNERE	2,00	2,00		1,14
UNDERVISNING OG KULTUR	40,88	39,07	1,81	41,91
UNDERVISNING, FOLKESKOLER	38,59	36,85	1,74	39,62
UNDERVISNING, UNG,VOKSEN,FRI	2,08	2,00	0,08	2,07
BIBLIOTEK	0,22	0,22		0,22
KØKKEN OG RENGØRING	2,67	2,66	0,01	3,40
KANTINEPERSONALE	1,72	1,73	-0,01	1,50
RENGØRINGSPERSONALE	0,95	0,93	0,02	1,90
SPECIALARBEJDE/VEJARBEJDE	10,04	9,56	0,48	11,46
PORTØRER/REDNINGSLEDER	4,93	4,93	0,00	5,39
FORMÆND/VEJMÆND	2,04	2,00	0,04	1,32
SPECIALARBEJDERE	2,78	2,63	0,15	4,02
DIVERSE	0,29	0,01	0,28	0,73
ADM	31,95	31,92	0,03	31,64
ADMINISTRATIONSPERSONALE	25,54	25,48	0,06	24,72
AKADEMIKER	5,64	5,66	-0,01	5,92
ELEVER	0,77	0,79	-0,02	1,00

Eventualrettigheder pr. 31.12.2024			
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

Realkredit Danmark	Hovedstol	Pantebrevs-gæld	Obligations restgæld	Garanti pct.	Oprindelig garanti	Kommunal garanti	Restløbetid i år
Fanø Boligselskab - afdeling 1	1.315.000	384.416	385.164	100,00	1.315.000	385.164	2,75
Ældreboliger på Fanø	530.000	433.381	434.942	100,00	530.000	434.942	23,00
A/B Kikkebjergvej	5.740.000	3.123.105	3.849.017	18,75	1.076.250	721.691	20,50
Boligforeningen Ungdomsbo	2.024.200	1.193.791	1.287.484	28,57	578.314	367.834	23,50
Boligforeningen Ungdomsbo	267.500	157.761	170.142	28,57	76.425	48.610	23,50
Boligforeningen Ungdomsbo	39.600	23.354	25.187	28,57	11.314	7.196	23,50
Boligforeningen Ungdomsbo	10.746.500	6.337.849	6.835.267	28,57	3.070.275	1.952.836	23,50
Boligforeningen Ungdomsbo	1.453.200	857.038	924.302	28,57	415.179	2.640.743	23,50
Boligforeningen Ungdomsbo	214.400	126.444	136.368	28,57	61.254	38.960	23,00
Boligforeningen Ungdomsbo	4.225.300	1.976.293	2.614.596	30,85	1.303.505	806.603	18,50
Boligforeningen Ungdomsbo	4.697.800	2.198.273	2.950.526	30,85	1.449.271	910.237	18,00
Boligforeningen Ungdomsbo	94.000	47.703	46.129	28,57	26.856	13.179	14,00
Boligforeningen Ungdomsbo	5.225.000	2.846.269	3.333.179	81,50	4.258.375	2.716.541	21,00
Boligforeningen Ungdomsbo	545.000	296.884	347.029	100,00	545.000	347.029	21,00
Boligforeningen Ungdomsbo	860.000	332.913	311.451	100,00	860.000	311.451	10,00
Boligforeningen Ungdomsbo	6.943.000	2.687.692	2.514.423	100,00	6.943.000	2.514.423	10,00
Boligforeningen Ungdomsbo	11.189.000	5.484.153	5.105.289	49,64	5.554.220	2.534.266	13,00
I alt	56.109.500	28.507.320	31.270.496		28.074.238	16.751.705	

Kautions- og garantiforpligtelser

Nykredit	Hovedstol	Kontant restgæld	Obligations restgæld	Kursværdi	Garanti pct.	Regaranti pct	Garanti beløb	Regaranti beløb	Kommunal garanti	Udbetalings dato	Udbetalings kurs
Hovedgaden 16	743.900	241.344,66	247.986,48	257.906	37,78	75,00	97.436,86	73.077,65	24.359,21	22-09-1999	89,2500
Hovedgaden 16	186.000	62.117,09	63.516,02	66.057	37,80	75,00	24.969,42	18.727,07	6.242,35	03-01-2000	91,5500
Sdr. Engvej 2-4	85.000	25.832,58	25.083,64	25.084	22,62	0,00	5.673,92	0,00	5.673,92	05-12-2002	100,7200
Sdr. Engvej 2-4	4.079.639	2.143.207,19	2.079.629,77	2.079.630	100,00	0,00	2.079.629,77	0,00	2.079.629,77	10-03-2010	102,0510
Sdr. Engvej 2-4	837.000	442.496,63	429.370,14	429.370	100,00	0,00	429.370,14	0,00	429.370,14	16-06-2010	101,5980
Sdr. Engvej 2-4	3.925.000	2.203.702,54	2.094.635,86	2.094.636	22,62	0,00	473.806,63	0,00	473.806,63	01-10-2019	110,4914
Sdr. Engvej 2-4	1.757.000	800.719,18	826.963,33	810.341	13,33	0,00	108.018,50	0,00	108.018,50	01-10-2012	92,5000
Sdr. Engvej 2-4	17.859.000	5.552.176,68	5.280.583,37	5.280.583	28,57	0,00	1.508.662,67	0,00	1.508.662,67	20-01-2003	101,0199
Sdr. Engvej 2-4	81.000	27.387,81	26.587,40	26.587	28,57	0,00	7.596,02	0,00	7.596,02	05-12-2003	99,2600
Hovedgaden 12	848.700	275.344,26	282.921,71	294.239	40,00	75,00	117.695,43	88.271,57	29.423,86	22-09-1999	89,2500
Hovedgaden 12	212.200	70.866,87	72.462,70	75.361	40,00	75,00	30.144,48	22.608,36	7.536,12	03-01-2000	91,5500
Kallesbjergvej 34	6.415.000	3.804.819,67	3.726.302,86	3.726.303	67,61	0,00	2.519.353,36	0,00	2.519.353,36	15-06-2012	101,0320
Kallesbjergvej 34	3.704.000	2.196.890,28	2.151.554,95	2.151.555	67,61	0,00	1.454.666,30	0,00	1.454.666,30	15-06-2012	101,0320
Spellmans Toft	12.737.000	7.618.172,07	7.391.983,39	7.391.983	70,35	0,00	5.200.260,31	0,00	5.200.260,31	15-06-2012	101,2840
Spellmans Toft	9.299.000	5.561.857,79	5.396.722,46	5.396.722	70,35	0,00	3.796.594,25	0,00	3.796.594,25	15-06-2012	101,2840
Nørby Pedersens Toft 30	28.466.000	22.954.121,36	22.075.050,74	22.075.051	74,60	0,00	16.467.987,85	0,00	16.467.987,85	11-04-2019	108,9968
I alt	91.235.439	53.981.057	52.171.355	52.181.408			34.321.866	202.685	34.119.181		

Kautions- og garantiforpligtelser

Kommunekredit	Hovedstol	Kontant restgæld	Garanti pct.	kommunal garanti	Udløbs dato
Fanø Vand	42.363.576	6.415.717	100,00	6.415.717	19.05.2026
Fanø Vand	15.500.000	9.182.229	100,00	9.182.229	28.08.2036
Fanø Vand	4.213.000	1.887.883	100,00	1.887.883	15.03.2032
Fanø Vand	3.300.000	2.127.217	100,00	2.127.217	15.09.2038
Fanø Vand	5.826.000	3.306.847	100,00	3.306.847	15.12.2034
Fanø Vand	1.500.000	1.161.647	100,00	1.161.647	17.09.2046
Fanø Vand	3.300.000	2.814.708	100,00	2.814.708	08.02.2057
Fanø Vand	5.200.000	4.680.000	100,00	4.680.000	22.06.2038
Fanø Vand	7.000.000	6.866.742	100,00	6.866.742	22.06.2063
Nordby Fjernvarme	8.040.500	3.551.900	100,00	3.551.900	15.03.2032
Nordby Fjernvarme	5.000.000	2.138.981	100,00	2.138.981	16.12.2030
Fanøhallen	2.442.905	1.300.900	100,00	1.300.900	15.09.2033
Fanøhallen	1.000.000	733.905	100,00	733.905	15.06.2039
Musikkens Hus	807.000	658.949	100,00	658.949	07.08.2045
Realen	2.100.000	1.773.598	100,00	1.773.598	25.11.2049
Interessentgaranti:					
Energnet I/S	367.188.000	53.138.003	100,00	53.138.003	
Energnet I/S	30.000.000	13.516.124	100,00	13.516.124	
Energnet I/S	78.753.117	27.295.002	100,00	27.295.002	
Energnet I/S	44.400.000	7.160.749	100,00	7.160.749	30.06.2026
Energnet I/S	46.015.903	26.569.001	100,00	26.569.001	
Udbetaling Danmark	577.000.000	164.000.000	100,00	164.000.000	30.12.2025
Udbetaling Danmark	424.000.000	84.000.000	100,00	84.000.000	30.12.2025
Udbetaling Danmark	330.000.000	330.000.000	100,00	330.000.000	30.12.2025
Udbetaling Danmark	60.000.000	60.000.000	100,00	60.000.000	
I alt				814.280.102	

Låneforhold og Swap-aftaler i 2024

	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	0,73%	0,00%	1.919.219	727.847
Låneramme	18.04.2016	18.04.2036	0,99%	0,00%	8.728.000	5.167.777
Låneramme	28.12.2012	15.03.2030	2,46%	0,00%	8.636.649	3.121.764
Skolen 2. etape	28.12.2012	16.06.2036	2,79%	0,00%	7.137.053	4.069.473
Havnen	10.04.2014	15.03.2034	3,53%	0,00%	3.427.605	1.848.644
Låneramme	30.06.2009	19.05.2026	3,53%	0,00%	5.742.790	869.712
Affaldsområdet	30.06.2009	19.05.2026	3,80%	0,00%	9.356.749	1.417.025
Sammenlagt lån, energirenovering	07.12.2020	18.11.2036	0,15%	0,00%	11.907.881	8.957.640
Energirenovering	30.03.2015	30.03.2035	3,22%	0,00%	3.991.000	2.292.034
Låneramme	07.04.2017	08.04.2042	3,31%	0,00%	1.520.000	1.064.000
Låneramme 2019	13.05.2020	13.05.2025	-0,06%	0,00%	13.600.000	13.600.000
Låneramme 2020	29.04.2021	31.12.2024	2,21%	0,00%	6.792.000	6.792.000
Låneramme 2021	29.04.2022	15.01.2027	2,78%	0,00%	5.224.000	5.224.000
Låneramme 2022	15.05.2023	30.12.2024	2,21%	0,00%	8.396.000	8.396.000
Kommunekredit i alt						63.547.916
Langfristet gæld i alt						69.501.987

Fanø Kommune har ingen swap aftaler

Regnskabsår	2024	2024	2024	2024	2024
Finansieringsoversigt	Korrigeret budget Udgiftbaseret	Primosaldo ialt Udgiftbaseret	Forbrug . Udgiftbaseret	Ultimosaldo . Udgiftbaseret	Rest korr. budget Udgiftbaseret
	* 1.000 DKK	* 1.000 DKK	* 1.000 DKK	* 1.000 DKK	* 1.000 DKK
Bemærk at eventuelle værdireguleringer af beholdningerne					
(direkte bogføring på konto 09)udover primosaldokorrektioner					
samt bogføringer på hovedkonto10-99 ikke indgår i oversigten					
Likvid beholdning primo (Funktion 9.01 - 9.11)		-9.742			
Tilgang af likvide aktiver:					
Årets resultat (fra Regnskabsopgørelsen)	5.746		-7.049		12.795
Låneoptagelse m.v. (Funktion 8.55.63 - 8.55.79, Dranst 7)					
Finansforskydninger m.v. (Hkt 8 excl fkt 8.55.63-8.55.79)	189		-1.046		1.235
Tilgang af likvide aktiver i alt	5.935		-8.094		14.029
Anvendelse af likvide aktiver:					
Afdrag på lån (Funktion 8.55.63 - 8.55.79, Dranst 6)	3.941		3.873		68
Kursregulering (9.22.07 og 9.22.08)			-1.088		
Likvid beholdning ultimo (Funktion 9.01 - 9.11)				-4.432	

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

Der var primo 2024 en likvid beholdning på kr. -9.742.000

Årets resultat i 2024 blev et overskud kr. 7.049.000, hvilket er en forbedring på kr. 12.795.000 i forhold til det korrigerede budget.

Der er ikke låneoptaget i 2024

Der har været finansforskydninger på i alt kr. -1.046.000 mod forventet kr. 189.000.

Finansforskydninger er bl.a. tilgodehavender hos staten, kortfristede tilgodehavender, langfristede tilgodehavender som ejendomsskattelån og indefrysningsslån, samt forudbetalinger vedrørende regnskabsår 2025.

Der har været tilgang af likvide aktiver i alt kr. 8.094.000.

Der er afdraget kr. 3.873.000 på lån og indefrosne feriemidler

Der er foretaget kursregulering kr.1.088.000 på obligationer og værdipapirer

Den likvidebeholdning 31.12.2024 er således kr. 4.432.000

Finansielle anlægsaktiver

Aktier, andelsbeviser og ejerandele	2024	2024
	Ejerandel i %	kommunens andel
Sydvest jysk Brandvæsen	7,00	-
Fanø Vand A/S	100,00	151.003.835
Forskerparken Esbjerg - erhvervsdrivende fond		0
Energist I/S		0

Diverse langfristede tilgodehavender				2024	2024
				Regnskabsværdi	Nominel værdi
Beboerindskudslån				654.193	654.193
Indskud i landsbyggefonden				-	12.993.886
Andre langfristede udlån og tilgodehavender				45.425.467	45.425.467

Kortfristet gæld til staten				2024	2024
				Regnskabsværdi	Nominel værdi
Anden gæld				(273.649)	(273.649)

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					

Anlægsoversigt	Primosaldo 2024	Forbrug JAN - 016 2024	Ultimosaldo 2024	Korrigeret budget 2024	Rest korr. Budget 2024	Status
Bevillingsprogram	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Nordeafonden	685	1.415	2.100	-685	-2.100	igangværende
Nyt plejecenter proj	360	382	742	487	105	igangværende
Projekt Ungehus	1.283	129	1.412	295	166	igangværende
Ren./forhøj diger	3.565	1.058	4.623	4.437	3.379	igangværende
Salg af Drosselvej 9		-678	-678	-678	0	afsluttet
SFO Legeplads	531	104	635	111	7	afsluttet
Sønder Nytoft, erhve	340		340	1.629	1.629	igangværende
Toiletter i Nordby		476	476	500	24	afsluttet
Tøj og madkartoner	360		360	397	397	afsluttet
Ø-forskønnelse				100	100	ikke påbegyndt

Anlægsnote								
1.000 kr.		Grunde	Bygninger	Tekniske anlæg mv	Inventar mv.	Materielle anlægsak tiver under udførelse mv.	Immateri- elle an- lægsaktiver	Ialt
Kostpris pr.								
1. januar	2024	17.070	111.486	33.969	8.529	0	0	171.054
Tilgang		0	476	183	0	0	0	659
Afgang		0	0	0	0	0	0	0
Overført		0	0	0	0	0	0	0
Kostpris pr.								
31. december 2024		17.070	111.962	34.152	8.529	0	0	171.713
Opskrivninger								
1. januar	2024	0	0	41	0	0	0	41
Årets opskrivninger		0	0	0	0	0	0	0
Opskrivninger afhændede aktiver 1)		0	0	0	0	0	0	0
Opskrivninger 31. december 2024		0	0	41	0	0	0	41
Ned- og afskrivninger								
1. januar	2024	0	-86.118	-21.722	-7.175	0	0	-115.015
Årets afskrivninger		0	-5.156	-1.453	-276	0	0	-6.886
Årets nedskrivninger		0	0	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver 1)		0	0	0	0	0	0	0
Ned- og afskrivninger 31. december 2024		0	-91.274	-23.176	-7.451	0	0	-121.901
Regnskabsmæssig værdi								
31. december 2024		17.070	20.688	11.017	1.078	0	0	49.853

Afskrives over

30 År

15 År

10 År

0 År

5 År

Note 1) Anføres med minusfortegn

Regnskabsnote for området med statsrefusion og tilskud

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

Kommunal refusion, tilskud og medfinansiering for Fanø Kommune i regnskabsåret 2024

Hovedkonti med refusion efter kapitel 9 i regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen på finansloven for 2024

1) Refusion efter regnskabsbekendtgørelsens §9 Hovedkonto på finansloven.

Hovedkontonr.	Hovedkontonavn	Refusionsbeløb (hele kr.)
14.71.01.	Kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet og integrationsydelse	-
14.71.02.	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under introduktionsforløbe	-
14.71.03.	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under program	-147.177
14.71.04.	Resultattilskud	-113.685
14.71.05.	Grundtilskud	-519.082
14.71.06.	Hjælp i særlige tilfælde	-778
14.71.08.	Repatriering af udlændinge	-
14.71.13.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	-100.680
14.71.14.	Resultattilskud i forbindelse med repatriering af udlændinge	-
14.71.15.	Danskbonus i program	-
14.72.03	Refusion af kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse	-
15.11.05	Central refusionsordning vedr. udgifter til Housing First-indsatser mv.	-
15.11.10.	Den centrale refusionsordning	-780.042
15.11.43.	Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem	-
15.26.58.	Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde	155.759
15.26.59.	Udgifter til advokatbistand	-
15.41.16. ¹⁾	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter i alment byggeri	-1.255
15.41.17. ²⁾	Støtte til beboerindskud	-
15.42.07. ³⁾	Støtte til beboerindskud i triplejeboliger	-
15.64.59.	Merudgifter til forsørgelse i hjemmet af børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-58.974
15.64.60.	Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-93.847
15.72.01.	Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.	-59.111

Hovedkontonr.	Hovedkontonavn	Refusionsbeløb (hele kr.)
17.31.20.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler	-29.681
17.31.21.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	-301.732
17.31.28.	ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	-
17.31.29.	ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge	-83.962
17.31.34.	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	-8.316
17.31.35	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	-13.969
17.31.37.	ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	-20.371
17.31.39.	ATP-bidrag for personer i fleksjob	-102.196
17.31.41.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	-9.012
17.35.02.	Tilbagebetalinger	-
17.35.20. ⁴⁾	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	-
17.38.11. ⁵⁾	Dagpenge ved sygdom	-
17.46.04.	Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb	-6.475
17.46.08.	Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse	-
17.46.18.	Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	-2.243
17.46.21.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17 årige	-
17.46.53.	Løntilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenlærlinge	-479.906
17.46.74.	Jobrotation	-
17.54.06.	Skånejob	-6.119
17.54.11.	Personlig assistance til personer med handicap	-66.231
17.54.21.	Seniorjob for personer, som højst har 5 år til efterlønsalderen	-
17.54.22.	Afløb på servicejob	-
17.54.31	Hjælp til personer uden ret til social pension mv.	-3.309
17.56.01.	Fleksjob med fast refusion	-2.098.277
17.56.02.	Ledighedsydelse	-126.955
17.61.06.	Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik	-
17.62.03.	Støtte til betaling af beboerindskud	0
17.62.04.	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter mv.	-117.456
17.62.05.	Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån mv	-12.730
17.62.06.	Renteindtægter af boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån	-1.884
17.63.01.	Sygebehandling, medicin mv.	-34.654
17.63.02.	Flytning og hjælp i enkelttilfælde	4.883
17.64.02.	Personlige tillæg til pensionister	-373.268
Refusionsbeløb i alt		-5.612.735

2) Refusion fra ydelsesrefusion

Hovedkonti med refusion via Ydelsesrefusion på finansloven for 2024

Hovedkontonr.		
14.71.11.	Forsørgelsesydelse ifm. program	-148.022
14.71.12.	Forsørgelsesydelse for øvrige	-51.829
17.35.11.	Kontant- og uddannelseshjælp	-264.421
17.35.22.	Ressourceforløbsydelse	-347.018
17.35.23.	Revalideringsydelse mv.	-86.042
17.35.24.	Forrevalidering på kontant- og uddannelseshjælp	-
17.35.25.	Ledighedsydelse	-189.747
17.38.11. ¹⁾	Dagpenge ved sygdom	-3.049.549
17.47.01.	Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	-20.123
17.47.02.	Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpmødtagere m.fl.	-16.417
17.47.11.	Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl.	-
17.54.30.	Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension	-20.758
17.56.04.	Fleksjob med variabel refusion	-1.330.911
17.56.05.	Fleksbidrag til kommunen	-1.253.848
Refusionsbeløb i alt		-6.778.685

3) Refusion og tilskud i alt efter regnskabsbekendtgørelsen kapitel 9 og fra ydelsesrefusion

	Refusionsbeløb
Refusion og tilskud ialt	-12.391.420

4) Medfinansiering via Ydelsesrefusion

Hovedkonto på finansloven

Hovedkontonr.	Hovedkontonavn	Beløb
17.32.01.	Dagpenge ved arbejdsløshed	4.138.286
17.35.20. ¹⁾	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	50.429
17.46.32.	Befordringsgodtgørelse	239
17.64.10.	Førtidspension med variabel medfinansiering	7.607.479
17.64.13.	Seniorpension	4.726.215
Medfinansiering i alt		16.522.648

Oversigt over overførsler fra 2024 til 2025

Område/Udvalg (hele 1.000 kr.)	ENT	BKU	SSU	ØPU	I alt
Særlig overførsel - drift	953	278	357	754	2.342
Overførselsadgang - drift	874	-281	-56	1.230	1.767
Anlægsoverførsler	5.108	-1.934	105	1.712	4.991
I alt overførsel fra 2024 til 2025	6.935	-1.937	406	3.696	9.100
Overføres ikke - drift	401	-979	-771	2.043	694
Overføres ikke - anlæg	421	7	-	-62	366