

# Regnskab 2017 for Fanø Kommune

*Kvalitet i livet - hele livet*



Vedtaget i Fanø Byråd den 18. juni 2018

## Indholdsfortegnelse

|  |    |
|--|----|
| Regnskabsopgørelse .....                   | 3  |
| Regnskabsresultatet .....                  | 4  |
| Regnskabsprincipper .....                  | 10 |
| Nøgletal .....                             | 15 |
| Hovedoversigt til regnskabet .....         | 16 |
| Balance.....                               | 17 |
| Regnskabsoversigt på bevillingsniveau..... | 19 |
| Specielle bemærkninger:                    |    |
| Erhvervs, Natur- og Teknikudvalget.....    | 26 |
| Børne- og Kulturudvalget .....             | 43 |
| Social- og Sundhedsudvalget .....          | 57 |
| Økonomi- og Planudvalget.....              | 77 |
| Oversigter:                                |    |
| Anlægsoversigt .....                       | 88 |
| Personaleoversigt.....                     | 89 |
| Eventualrettigheder .....                  | 90 |
| Kautions- og garantiforpligtelser .....    | 91 |
| Låneforhold og Swap - aftaler .....        | 94 |
| Finansielle anlægsaktiver .....            | 95 |
| Finansieringsoversigt .....                | 96 |
| Omkostningsregnskabet:                     |    |
| Anlægsnoten .....                          | 97 |
| Økonomisk decentralisering                 |    |
| Overførsler fra 2017 til 2018.....         | 98 |

| <b>Regnskabsopgørelse</b>                       | <b>Oprindeligt budget</b> | <b>Korrigeret budget</b> | <b>Regnskab</b> |
|---|---------------------------|--------------------------|-----------------|
| Skatter   | -196.906                  | -196.894                 | -197.249        |
| Tilskud og udligning                            | -14.194                   | -13.738                  | -14.246         |
| <b>INDTÆGTER</b>                                | <b>-211.100</b>           | <b>-210.632</b>          | <b>-211.495</b> |
|   |                           |                          |                 |
| 00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger | 6.720                     | 7.781                    | 7.034           |
| 02 Transport og infrastruktur                   | 5.988                     | 6.755                    | 7.593           |
| 03 Undervisning og kultur                       | 35.770                    | 34.720                   | 36.511          |
| 04 Sundhedsområdet                              | 18.443                    | 20.359                   | 21.169          |
| 05 Sociale opgaver og beskæftigelse             | 115.100                   | 114.104                  | 110.468         |
| 06 Fællesudgifter og administration m.v.        | 35.552                    | 37.247                   | 38.625          |
| <b>DRIFTSUDGIFTER I ALT</b>                     | <b>217.573</b>            | <b>220.966</b>           | <b>221.400</b>  |
|   |                           |                          |                 |
| <b>DRIFTSVIRKSOMHED I ALT</b>                   | <b>6.473</b>              | <b>10.334</b>            | <b>9.905</b>    |
|   |                           |                          |                 |
| 00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger |                           |                          | 32              |
| 03 Undervisning og kultur                       | -7                        | 0                        |                 |
| 05 Sociale opgaver og beskæftigelse             | -11.785                   | -11.785                  | -10.852         |
| <b>STATSREFUSION I ALT</b>                      | <b>-11.792</b>            | <b>-11.785</b>           | <b>-10.820</b>  |
|   |                           |                          |                 |
| <b>TOTAL DRIFTSVIRKSOMHED OG REFUSION</b>       | <b>-5.319</b>             | <b>-1.451</b>            | <b>-915</b>     |
| Renter og kursregulering                        | 293                       | 293                      | -1.154          |
| <b>PRIMÆRT DRIFTSRESULTAT</b>                   | <b>-5.026</b>             | <b>-1.158</b>            | <b>-2.068</b>   |
|   |                           |                          |                 |
| 00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger | 325                       | 5.570                    | 4.529           |
| 02 Transport og infrastruktur                   | 0                         | 2.909                    | 3.600           |
| 03 Undervisning og kultur                       |                           |                          |                 |
| 04 Sundhedsområdet                              |                           |                          |                 |
| 05 Sociale opgaver og beskæftigelse             |                           |                          |                 |
| 06 Fællesudgifter og administration m.v.        |                           |                          |                 |
| <b>ANLÆGSVIRKSOMHED</b>                         | <b>325</b>                | <b>8.479</b>             | <b>8.129</b>    |
|   |                           |                          |                 |
| <b>RESULTATER AF SKATTEFINANSIERET OMRÅDE</b>   | <b>-4.701</b>             | <b>7.321</b>             | <b>6.061</b>    |
| Drift forsyningsvirksomheder                    | -2.003                    | -2.003                   | -4.183          |
| Anlæg forsyningsvirksomheder                    |                           |                          |                 |
| <b>RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHED</b>         | <b>-2.003</b>             | <b>-2.003</b>            | <b>-4.183</b>   |
|   |                           |                          |                 |
| <b>RESULTAT I ALT</b>                           | <b>-6.704</b>             | <b>5.318</b>             | <b>1.878</b>    |

## Regnskabsresultat

### Det skattefinansierede område

Der har også i 2017 været arbejdet med områderne erhverv/turisme og bosætning. Arbejdet bærer frugt. Der opleves stigning i antallet af turister og en markant vækst i indbyggertallet.

Som det ses af nedenstående opstilling, er indbyggertallet steget med 138 indbyggere siden starten af 2015, svarende til 4,2 %.

|               | Primo        |              |              |              |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|               | 2015         | 2016         | 2017         | 2018         |
| 0 - 5 årige   | 140          | 133          | 152          | 152          |
| 6 - 16 årige  | 405          | 411          | 420          | 442          |
| 17 - 64 årige | 1.741        | 1.720        | 1.700        | 1.685        |
| 65 - 79 årige | 796          | 840          | 875          | 920          |
| 80 - årige    | 181          | 186          | 198          | 202          |
| <b>I alt</b>  | <b>3.263</b> | <b>3.290</b> | <b>3.345</b> | <b>3.401</b> |

Denne befolkningsudvikling afspejler sig i salget af byggegrunde samt i interessen for lejeboliger.

Fanø Kommune har i 2017 solgt i alt solgt 4 matrikler, 2 beliggende på Øgdal og 2 på Nørre Nytoft. Hovedparten af salgsindtægterne vil først indgå i regnskabet for 2018.

Byggemodning samt tilkørselsforhold til udstykningsområdet ved Vesternasen er fuldført. Grunden på Storetoft byggemodnes af køber og i 2018 etableres 16 lejeboliger.

Antallet af borgere på overførselsindkomster har svinget marginalt i løbet af året og var ved udgangen af kalenderåret på samme niveau som i starten.

I løbet af året blev der, i samarbejde med KL's Konsulentvirksomhed, KL, gennemført følgende analyser:

- Børne- og Ungeområdet
- Ældreområdet
- Lokale plejeboligbehov
- Det specialiserede socialområde – børn og voksne

Materialet er blevet præsenteret for det samlede Byråd på orienteringsmøder.

Der rådes nu over informationer, forslag til korrektioner af praksis, status på behov m.v. Rapporterne giver et godt grundlag for det videre arbejde i både forvaltning og udvalg. Der vil blive arbejdet videre med dette i det kommende regnskabsår, ligesom der er et godt grundlag for de fremtidige budgetlægninger.

Året har som vanligt været præget af de mange samarbejdsfora og stor mødeaktivitet. De frivillige foreninger på Fanø bidrager væsentligt til ø-samfundets ve

og vel, nye foreninger er etableret og har startet nye initiativer til gavn for borgere og turister på øen.

### **Regnskabsopgørelsen – primært driftsresultat**

I det oprindelige budget var der regnet med et primært driftsresultat på det skattefinansierede område på 5,0 mio. kr. I løbet af året er der givet en række tillægsbevillinger. I det korrigerede budget er der regnet med et overskud på 1,2 mio. kr. Regnskabsresultatet blev et overskud på 2,1 mio. kr.

Det primære driftsresultat dækker over en række større og mindre afgivelser både inden for de enkelte hovedkonti og imellem de enkelte hovedkonti.

F.eks. er der en stor afgivelse mellem Sundhedsområdet og Sociale opgaver og beskæftigelse. Det kan et langt stykke af vejen forklares ved, at der er sket en lang række ændringer i Økonomi- og Indenrigsministeriets autoriserede kontoplan.

Dette var ikke på plads ved budgetlægningen og der er ikke foretaget justeringer i løbet af året.

Det er efterfølgende gennemført så det var bedre på plads i forbindelse med budgetlægningen for 2018.

Nærmere forklaringer til de enkelte områder kan ses under de specielle bemærkninger for hvert udvalgsområde.

### **Regnskabsopgørelsen – anlægsvirksomhed**

Regnskabet udviser en udgift på kr. 8,1 mio. kr. Det oprindelige budget var på 0,3 mio. kr., men der er givet tillægsbevillinger 8,2 mio. kr. i løbet af året, så det korrigerede budget var på 8,5 mio. kr. Der er således et umiddelbart nettooverskud på anlægsvirksomhed på 0,3 mio. kr.

Heraf skal 158.000 kr. overføres til administrationen, da planlægningsarbejde vedrørende cykelstier har været foretaget af interne medarbejdere.

Primo 2018 aflægges regnskab vedrørende puljernes Danmark, Fanø Bad. På det tidspunkt vil der kunne hjemtages et tilskud på 3,1 mio. kr. fra Realdania. De store merudgifter vedrørende Fanø Bad, der fremgår af anlægsoversigten vil således blive elimineret i 2018.

### **Jordforsyningen**

Som nævnt ovenfor har Fanø Kommune i 2017 solgt i alt solgt 4 matrikler, 2 beliggende på Øgdal og 2 på Nørre Nytoft

Tre ud af de fire handler er først endeligt færdiggjort på et tidspunkt, så indtægten bogføres i 2018.

Bemærkninger til de enkelte anlægsarbejder kan ses under anlægsoversigten.

### Det brugerfinansierede område - affaldshåndtering

Regnskabet udviser et overskud på 4,2 mio.kr. Der var budgetteret med et overskud på 2,0 mio. kr.

Ved starten af regnskabsåret 2017 skyldte forsyningsvirksomheden Fanø Kommune 2,0 mio. kr. Grundet ovenstående overskud har forsyningsvirksomheden ved udgangen af 2017 et tilgodehavende ved Fanø Kommune på 2,2 mio. kr.

I efteråret 2017 er der gennemført en ændring af renovationsordningen til iværksættelse pr. 1. januar 2018. Omlægningen og de deraf følgende investeringer vil fremgå af næste års regnskab.

Taksterne på forsyningsområdet er ændret primo 2018.

### Indtægter

Med virkning for 2017 er den kommunale udskrivningsprocent hævet fra 24,3 % til 24,9 %. Kirkeskat er opkrævet med uændret 1,14 procent og grundskyld er opkrævet uændret med 34 promille.

### Likviditetens udvikling

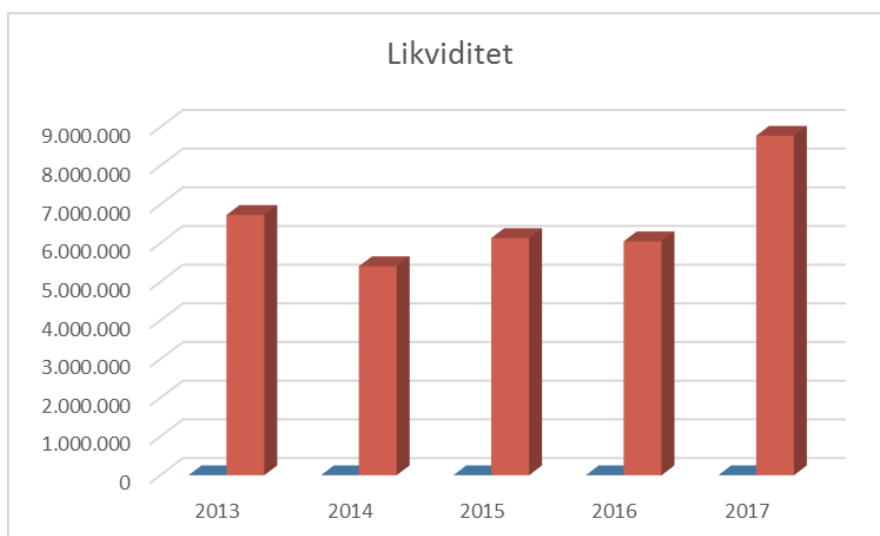
I årets løb er de likvide aktiver steget med 2,7 mio. kr. fra 6,0 mio. kr. til 8,8 mio. kr. Fanø kommune har overholdt kassekreditreglen i hele perioden.

Der er optaget et lån på 1,5 mio. kr. i 2017 baseret på låneberettigede udgifter i 2016 (lånerammen).

Der har været et minimalt forbrug på låneberettigede områder i 2017. Lånerammen er beregnet til at udgøre 257.000 kr. hvorfor forvaltningen ikke har rejst en særlig sag om lånoptagelse i 2018.

### Likvide aktiver ultimo 2013 – 2017

I figuren nedenfor ses størrelsen af de likvide aktiver ultimo hvert af årene 2013 til og med 2017. Ved udgangen af 2017 var der likvide aktiver på 8,8 mio. kr.



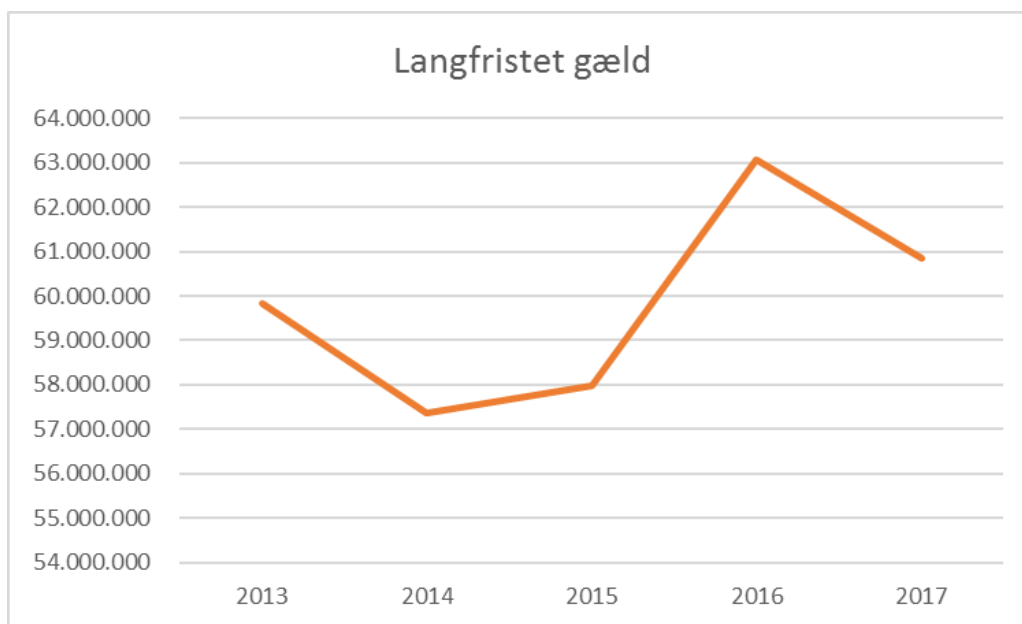
### Langfristet gæld ultimo 2013 – 2017

I figuren nedenfor ses størrelsen af den langfristede gæld ultimo hvert af årene 2013 til og med 2017. Ved udgangen af 2017 udgjorde den langfristede gæld 60,9 mio. kr.

I 2015 og 2016 blev der optaget lån på henholdsvis 4,0 og 8,7 mio. kr. finansiering af låneberettigede udgifter.

I 2017 er optaget et lån på 1,5 mio. kr. vedrørende låneberettigede udgifter i 2016. Afdragene i 2017 har været større end denne låneoptagelse, hvorfor kurven er nedadgående.

Som tidligere nævnt var der en låneramme på 257.000,- kr. i 2017, så der forudsættes ikke optaget lån i 2018.



### Økonomisk decentralisering:

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

Opstillingen er lavet, så skolen, grundet særlig aftale ved budgetlægningen for 2018, fremstår for sig selv, mens alle øvrige områder ses under ét.

Som det fremgår af opstillingen har skolen et samlet underskud på 2,8 mio. kr. i 2017.

Alle øvrige områder under ét har et overskud til overførsel på 3,9 mio. kr.

Det samlede nettoresultat vedrørende områder, der er omfattet af Fanø Kommunes regler om økonomisk decentralisering – overførsel af midler fra 2017 til 2018 – er således på 1,1 mio. kr.

Det bemærkes, at de 0,3 mio. kr. vedrørende SFO blev besluttet fastlåst allerede ved overførslen fra 2016 til 2017. Nu overføres midlerne videre til 2018, men kan fortsat kun frigives ved konkret bevilling i fagudvalget.

### **Ekstraordinære overførsler / tillægsbevillinger til 2018**

Der er samtidig ønske om ekstraordinære driftsoverførsler/tillægsbevillinger i 2018, begrundet i regnskabsresultatet for 2017, på 3,9 mio. kr., sammensat således:

- Den borgerrettede forebyggelse er omfattet af økonomisk decentralisering, mens det ikke gælder for den patientrettede. I praksis er det vanskeligt at kontere disse ting helt korrekt, hvorfor det er mere retvisende at slå de to områder sammen. Det indebærer så en ekstraordinær overførsel på 155.000 kr. Med virkning for regnskabsåret 2018 vil det kunne være lagt på plads i kontoplanen så der fremover bliver tale om ordinære overførsler, jfr. reglerne.
- I forbindelse med budgetvedtagelsen for 2018 blev der indgået forlig om, at skolens gæld skulle reduceres med 2,3 mio. kr. i forbindelse med regnskabsafslutningen for 2017. I denne sammenhæng behandles det som en ekstraordinær overførsel, hvorefter skolen får en negativ overførsel på 0,5 mio. kr. Samtidig iværksættes primo 2018 et analysearbejde i forhold til selve bygningsdriften og dermed det fordelingsregnskab, der er i forhold til brugerne af skolen.
- Ungdomsskolen får to gange om året (forår og efterår) overført 30.000 kr. til undervisning af flygtningeelever. Overførslen har ikke fundet sted i efteråret, hvorfor der bør overføres 30.000 kr. til området i 2018.
- Der har været en fejlkontering mellem naturforvaltningsprojekter og materialegårdens ramme på 42.000 kr. Overførslen på Materialegårdens ramme skal være 42.000 kr. større og den skal være 42.000 kr. mindre på naturforvaltningsprojekter.
- Byrådet besluttede på møde i marts 2018, at restmidlerne vedrørende strandområder skulle overføres i forbindelse med regnskabsafslutningen. Det drejer sig konkret om 215.000 kr.
- Interne medarbejdere har løst opgaver vedrørende cykelstipprojekter. Betalingen herfor skal belaste anlægsbudgettet, og reducere underskuddet på kto. 06, administrationen. Det drejer sig 158.000 kr.
- Der mangler at blive overført et forbrug på 500.000 kr. vedrørende administration af Voksen, ældre og handicapområdet samt det specialiserede børne- og ungeområde fra kto. 06. En udgift der rettelig skal være på kto. 05. Overførslen er kun sket for første halvår. Med virkning for regnskabet for 2018 vil der blive budgetteret dels på kto. 5, dels på kto. 6 så disse omposteringer bliver unødvendige.
- Der henstår en rest på Byrådets udviklingspulje på 70.000 kr. der ønskes overført fra 2017 til 2018.



- Konsulentrapporterne fra KKK, nævnt tidligere i dette afsnit, kostede 0,5 mio. kr. og blev iværksat uden tillægsbevilling. Forbruget indgår i merforbruget og vil blive reguleret ved en overførsel/tillægsbevilling i 2018.

### **Anlæg**

Der overføres -167.000 kr. fra 2017 til 2018, sammensat af

- Netto 192.000 kr. vedrørende cykelstier og planlægning
- Et underskud på jordsag på 359.000 kr. Der er færdiggjort flere handler i efteråret 2017, men pengene for tre af disse handler vil først være til rådighed primo 2018.

## **Fanø Kommunes Regnskabsprincipper**

### **Ændringer i anvendt regnskabspraksis i forhold til foregående år**

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

### **Regnskabspraksis - Værdiansættelse af kommunens aktiver og passiver:**

#### Generelt

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

Kommunens regnskabspraksis er detaljeret fastlagt i et bilag til kommunens principper for økonomistyring.

#### Indregning af indtægter, udgifter og omkostninger

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

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

#### Administrationsomkostninger – "Egne" institutioner

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

#### Anlægsudgifter

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

### **Anlægsaktiver**

#### Immaterielle anlægsaktiver

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

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

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

#### Materielle anlægsaktiver

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

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

Der foretages ikke afskrivninger på følgende aktiver:

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

#### Afskrivningsgrundlag:

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

Med hensyn til kostpris er der nedenstående tilføjelser:

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

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

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

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

#### Afskrivningernes størrelse:

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

#### 01 Grunde og bygninger:

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

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

#### 02 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler:

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

#### 03 Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr:

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

#### 04 Igangværende arbejder

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

#### Finansielle anlægsaktiver

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

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

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

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor kommunen har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til nutidsværdien af de fremtidige 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 ultimokurs. 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 nominal 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.

Feriepengeforpligtelser:

Der foretages beregning og hensættelser af skyldige feriedage- og feriefridage over for bl.a. funktionærer. Feriepengeforpligtelsen beregnes pr. 31. december som 12,5% af lønsummen. Feriefridagene beregnes pr. 31. december som 2,5% af lønsummen.

Tjenestemandsforsikringer:

Pensionsforpligtelser over for medarbejdere er som udgangspunkt afdækket via pensionsforsikringer. Dette gælder dog ikke i fuldt omfang for tjenestemænd. For tjenestemænd foretages der aktuariemæssig opgørelse af denne forpligtelse hvert 5. år. Denne opgørelse er baseret på en pensionsalder på 62 år og en opgørelsesrente på 2%.

Åremålsansættelse:

Der er hensat midler til dækning af den akkumulerede forpligtelse.

**Langfristede gældsforpligtelser**

Langfristet gæld til realkreditinstitutioner og andre kreditinstitutioner

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

**Kortfristet gæld**

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

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

| Kilde: KORA/IM-nøgletal  | 2013    | 2014    | 2015    | 2016    | 2017    |
|--------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| <b>Fanø kommune</b>      | 160.206 | 162.964 | 167.452 | 167.069 | 168.762 |
| <b>Region Syddanmark</b> | 145.807 | 147.749 | 149.813 | 152.177 | 154.060 |
| <b>Hele landet</b>       | 156.202 | 158.201 | 160.194 | 163.083 | 165.392 |

**Befolkningens sammensætning pr. 31. december:**

| Kilde: KORA/IM-nøgletal    | 2013  | 2014  | 2015  | 2016  | 2017  |
|----------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| <b>0-5 årige</b>           | 165   | 140   | 133   | 152   | 152   |
| <b>6-16 årige</b>          | 392   | 405   | 411   | 420   | 442   |
| <b>17-64 årige</b>         | 1.785 | 1.741 | 1.720 | 1.700 | 1.685 |
| <b>65 årige og derover</b> | 922   | 977   | 1.026 | 1.073 | 1.122 |
| <b>antal indbyggere</b>    | 3.264 | 3.263 | 3.290 | 3.345 | 3.401 |

**Uddrag fra regnskabsopgørelser:**

|   | 2013           | 2014           | 2015           | 2016           | 2017           |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Udskrivningsprocent</b>                                    | 24,3           | 24,3           | 24,3           | 24,3           | 24,9           |
| <b>Grundskyldspromille</b>                                    | 34,0           | 34,0           | 34,0           | 34,0           | 34,0           |
| <b>Skatteindtægter</b>  | -173.984       | -181.760       | -186.252       | -189.666       | -197.249       |
| <b>Tilskud og udligning</b>                                   | -18.443        | -17.984        | -15.696        | -16.781        | -14.246        |
| <b>Resultat af ordinær skattefinansieret driftsvirksomhed</b> | -8.712         | -10.559        | 62             | -2.944         | -2.068         |
| <b>Skattefinansieret område, anlæg</b>                        | 16.556         | 11.374         | 8.438          | 4.608          | 8.129          |
| <b>Skattefinansieret virksomhed, i alt</b>                    | <b>9.045</b>   | <b>-229</b>    | <b>8.500</b>   | <b>1.664</b>   | <b>6.061</b>   |
| <b>Brugerfinansieret område, drift</b>                        | <b>-1.164</b>  | <b>-2.186</b>  | <b>-2.344</b>  | <b>-3.388</b>  | <b>-4.183</b>  |
| <b>Finansiell egenkapital</b>                                 | <b>191.149</b> | <b>196.675</b> | <b>186.028</b> | <b>174.709</b> | <b>169.916</b> |
| <b>Finansielle poster</b>                                     |                |                |                |                |                |
| <b>Likvide aktiver, inkl. værdipapier</b>                     | 6.792          | 5.420          | 6.118          | 6.047          | 8.779          |
| <b>Tilgodehavende forsyningsvirksomheder</b>                  | 9.776          | 7.784          | 5.438          | 1.951          | -2.232         |
| <b>Langfristet gæld</b>                                       | 59.829         | 57.377         | 57.987         | 63.083         | 60.861         |

## Hovedoversigt regnskab 2017

|   | Oprindeligt budget |                 | Tillægsbevillinger |                | Korrigeret budget |                 | Regnskab       |                 |
|---|--------------------|-----------------|--------------------|----------------|-------------------|-----------------|----------------|-----------------|
|   | Udgifter           | Indtægter       | Udgifter           | Indtægter      | Udgifter          | Indtægter       | Udgifter       | Indtægter       |
| <b>A. DRIFTSVIRKSOMHED (inkl. refusion)</b> |                    |                 |                    |                |                   |                 |                |                 |
| 0. Byudvikling, bolig- og miljøforanst.     | 8.116              | -1.396          | 1.061              |                | 9.177             | -1.396          | 10.094         | -3.028          |
| Heraf refusion                              |                    |                 |                    |                |                   |                 |                | 32              |
| 1. Forsyningsvirksomheder m.v.              | 11.233             | -13.236         |                    |                | 11.233            | -13.236         | 8.018          | -12.201         |
| 2. Transport og infrastruktur               | 11.381             | -5.393          | 767                |                | 12.148            | -5.393          | 40.713         | -33.121         |
| 3. Undervisning og kultur                   | 37.090             | -1.327          | -1.070             | 27             | 36.020            | -1.300          | 39.300         | -2.790          |
| Heraf refusion                              |                    | -7              |                    | 7              |                   | 0               |                |                 |
| 4. Sundhedsområdet                          | 20.449             | -2.006          | 1.916              | 0              | 22.365            | -2.006          | 22.458         | -1.289          |
| 5. Sociale opgaver og beskæftigelse         | 126.834            | -23.519         | -996               | 0              | 125.838           | -23.519         | 121.704        | -22.088         |
| Heraf refusion                              |                    | -11.785         |                    |                |                   | -11.785         |                | -10.852         |
| 6. Fællesudgifter og administration         | 38.622             | -3.070          | 1.695              |                | 40.317            | -3.070          | 41.210         | -2.585          |
| Heraf refusion                              |                    |                 |                    |                |                   |                 |                |                 |
| Driftsvirksomhed i alt                      | <b>253.725</b>     | <b>-49.947</b>  | <b>3.373</b>       | <b>27</b>      | <b>257.098</b>    | <b>-49.920</b>  | <b>283.499</b> | <b>-77.101</b>  |
| Heraf refusion                              |                    | -11.792         |                    | 7              |                   | -11.785         |                | -10.820         |
| <b>B. ANLÆGSVIRKSOMHED</b>                  |                    |                 |                    |                |                   |                 |                |                 |
| 0. Byudvikling, bolig- og miljøforanst.     | 875                | -550            | 5.125              | 120            | 6.000             | -430            | 5.000          | -471            |
| 1. Forsyningsvirksomheder mv.               |                    |                 |                    |                |                   |                 |                |                 |
| 2. Transport og infrastruktur               | 0                  |                 | 2.909              |                | 2.909             |                 | 3.600          |                 |
| 3. Undervisning og kultur                   |                    |                 |                    |                |                   |                 |                |                 |
| 4. Sundhedsområdet                          |                    |                 |                    |                |                   |                 |                |                 |
| 5. Sociale opgaver og beskæftigelse         |                    |                 |                    |                |                   |                 |                |                 |
| 6. Fællesudgifter og administration         |                    |                 |                    |                |                   |                 |                |                 |
| Anlægsvirksomhed i alt                      | <b>875</b>         | <b>-550</b>     | <b>8.034</b>       | <b>120</b>     | <b>8.909</b>      | <b>-430</b>     | <b>8.600</b>   | <b>-471</b>     |
| <b>C. RENTER</b>                            | <b>976</b>         | <b>-683</b>     |                    |                | <b>976</b>        | <b>-683</b>     | <b>90</b>      | <b>-1.244</b>   |
| <b>D. BALANCEFORSKYDNINGER</b>              |                    |                 |                    |                |                   |                 |                |                 |
| Forøgelse i likvide aktiver                 | 2.806              | 0               | 0                  | 0              | 0                 | 0               | 2.732          |                 |
| Øvrige balanceforskydninger                 | 5.669              | -5.467          |                    | 0              | 5.669             | -5.467          | 10.756         | -17.588         |
| Balanceforskydninger i alt                  | <b>8.475</b>       | <b>-5.467</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>       | <b>5.669</b>      | <b>-5.467</b>   | <b>13.488</b>  | <b>-17.588</b>  |
| <b>E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASINGFORPL.</b>    | <b>3.696</b>       |                 |                    |                | <b>3.696</b>      |                 | <b>3.742</b>   |                 |
| <b>SUM (A + B + C + D + E) og P/L</b>       | <b>267.747</b>     | <b>-56.647</b>  | <b>11.407</b>      | <b>147</b>     | <b>276.348</b>    | <b>-56.500</b>  | <b>309.419</b> | <b>-96.404</b>  |
| <b>F. FINANSIERING</b>                      |                    |                 |                    |                |                   |                 |                |                 |
| Forbrug af likvide aktiver                  | 0                  | 0               | 0                  | -10.502        | 0                 | -7.696          |                | 0               |
| Optagne lån                                 |                    |                 |                    | -1.520         |                   | -1.520          |                | -1.520          |
| Tilskud og udligning                        | 3.026              | -17.220         | 60                 | 396            | 3.086             | -16.824         | 3.024          | -17.328         |
| Refusion af købsmoms                        | 0                  |                 |                    |                | 0                 |                 | 58             |                 |
| Skatter                                     |                    | -196.906        | 12                 |                | 12                | -196.906        |                | -197.249        |
| Finansiering i alt                          | <b>3.026</b>       | <b>-214.126</b> | <b>72</b>          | <b>-11.626</b> | <b>3.098</b>      | <b>-222.946</b> | <b>3.082</b>   | <b>-216.097</b> |
| <b>BALANCE</b>                              | <b>270.773</b>     | <b>-270.773</b> | <b>11.479</b>      | <b>-11.479</b> | <b>279.446</b>    | <b>-279.446</b> | <b>312.501</b> | <b>-312.501</b> |



|                 | <b>BALANCE</b>                                    | <b>31.12.2016</b>  | <b>31.12.2017</b>  |
|-----------------|---|--------------------|--------------------|
|                 | <b>AKTIVER</b>                                    |                    |                    |
|                 | <b>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>                   | <b>106.019.555</b> | <b>99.548.640</b>  |
| <b>09 58 80</b> | Grunde  | 17.513.401         | 17.513.401         |
| <b>09 58 81</b> | Bygninger   | 68.590.505         | 62.952.505         |
| <b>09 58 82</b> | Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr    | 18.359.205         | 16.923.205         |
| <b>09 58 83</b> | Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr  | 1.556.444          | 2.159.529          |
|                 | <b>FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>                  | <b>158.141.778</b> | <b>160.229.852</b> |
| <b>09 32 27</b> | Deponerede midler                                 | 7.437.181          | 8.140.623          |
| <b>09 32 21</b> | Aktier og andelsbeviser m.v.                      | 128.085.699        | 134.300.293        |
| <b>09 32 22</b> | Tilgodehavende hos grundejere                     | 0                  | 0                  |
| <b>09 32 23</b> | Udlån til beboerindskud                           | 559.923            | 129.863            |
| <b>09 32 24</b> | Indskud i landsbyggefonden                        | 0                  | 0                  |
| <b>09 32 25</b> | Andre langfristede udlån og tilgodehavender       | 20.108.002         | 19.890.774         |
| <b>09 35 35</b> | Affaldshåndtering                                 | 1.950.973          | -2.231.701         |
|                 | <b>OMSÆTNINGSAKTIVER, fysiske anlæg til salg</b>  | <b>9.848.027</b>   | <b>12.900.800</b>  |
| <b>09 68 87</b> | Fysiske anlæg til salg                            | 9.848.027          | 12.900.800         |
|                 | <b>OMSÆTNINGSAKTIVER, tilgodehavender</b>         | <b>6.848.796</b>   | <b>11.093.188</b>  |
| <b>09 25 12</b> | Refusionstilgodehavender                          | 4.755.395          | 226.988            |
| <b>09 25 13</b> | Andre tilgodehavender                             | -34.853            | -34.853            |
| <b>09 28 14</b> | Tilgodehavender i betalingskontrol                | 33.118.779         | 35.506.858         |
| <b>09 28 15</b> | Andre tilgodehavender                             | -2.194.212         | -2.350.540         |
| <b>09 28 16</b> | Forudbetalte udgifter                             |                    |                    |
| <b>09 28 17</b> | Mellemregning mellem årene (periodiseringsposter) | -28.804.543        | -22.255.265        |
| <b>09 28 19</b> | Tilgodehavender hos andre kommuner og regioner    | 8.230              | 0                  |
|                 | <b>OMSÆTNINGSAKTIVER, værdipapirer</b>            | <b>616.000</b>     | <b>1.294.000</b>   |
| <b>09 32 20</b> | Pantebreve  | 616.000            | 1.294.000          |
|                 | <b>LIKVIDE BEHOLDNINGER</b>                       | <b>6.046.691</b>   | <b>8.779.002</b>   |
| <b>09 22 08</b> | Realkreditobligationer mv.                        | 11.042.564         | 10.594.061         |
| <b>09 22 01</b> | Kontante beholdninger                             | 2.500              | 2.500              |
| <b>09 22 05</b> | Indskud i pengeinstitutter m.v.                   | -4.998.373         | -1.817.559         |
|                 | <b>AKTIVER I ALT</b>                              | <b>287.520.849</b> | <b>293.845.482</b> |

|                 | <b>BALANCE</b>   | <b>31.12.2016</b>  | <b>31.12.2017</b>  |
|-----------------|--|--------------------|--------------------|
|                 | <b>PASSIVER</b>  |                    |                    |
|                 | <b>FINANSIEL EGENKAPITAL</b>                             | <b>174.709.474</b> | <b>169.915.384</b> |
| <b>09 75 91</b> | Brugerfinansierede aktiver                               | 21.408.698         | 21.408.699         |
| <b>09 75 93</b> | Skattefinansierede aktiver                               | 94.458.884         | 91.040.743         |
| <b>09 75 99</b> | Balancekonto   | 58.841.892         | 57.465.943         |
|                 | <b>HENSATTE FORPLIGTELSE</b>                             | <b>26.270.339</b>  | <b>26.270.339</b>  |
| <b>09 72 90</b> | Pensionsforpligtelse                                     | 26.270.339         | 26.270.339         |
|                 | <b>LANGFRISTET GÆLDFORPLIGTELSE</b>                      | <b>63.083.022</b>  | <b>60.861.214</b>  |
| <b>09 55 64</b> | Stat og hypotekbank                                      | 5.954.071          | 5.954.071          |
| <b>09 55 65</b> | Gæld til regioner som følge af delingsaftalen            | 0                  | 0                  |
| <b>09 55 70</b> | Kommunekreditforeningen                                  | 55.605.364         | 53.875.284         |
| <b>09 55 71</b> | Pengeinstitutter   | 0                  | 0                  |
| <b>09 55 75</b> | Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor          | 1.523.587          | 1.031.859          |
|                 | <b>NETTOGÆLD VEDR. FONDS, LEGATER, DEPOSITA MV</b>       | <b>56.154</b>      | <b>-106.193</b>    |
| <b>09 45 47</b> | Nettogæld vedrørende fonde, legater, deposita m.v.       | 56.154             | -106.193           |
|                 | <b>KORTFRISTET GÆLDFORPLIGTELSE</b>                      | <b>23.401.858</b>  | <b>36.904.739</b>  |
| <b>09 51 52</b> | Anden gæld til staten                                    | 1.045.534          | 995.618            |
| <b>09 52 53</b> | Kirkelige skatter og afgifter                            | 81.774             | 17.752             |
| <b>09 52 55</b> | Skyldige feriepenge                                      | 12.662.921         | 13.206.618         |
| <b>09 52 56</b> | Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager | 10.200.640         | 15.802.468         |
| <b>09 52 58</b> | Fejlkonto  | 7.023              | 13.528             |
| <b>09 52 59</b> | Mellemregningskonto                                      | -624.779           | 6.840.010          |
| <b>09 52 61</b> | Selvejende institutioner med overenskomst                | 28.745             | 28.745             |
|                 | <b>PASSIVER I ALT</b>                                    | <b>287.520.849</b> | <b>293.845.481</b> |

| Regnskabsoversigt |   | Regnskab 2017      |                  |                   |         |                   |               |
|-------------------|---|--------------------|------------------|-------------------|---------|-------------------|---------------|
|                   |   | Oprindeligt budget | Tillægsbevilling | Korrigeret budget | Forbrug | Rest korr. budget | Forbrugs-pct. |
|                   |   | 0                  | 0                | 0                 | 0       | 0                 | 0,00          |
|                   | <b>Resultat</b>                               | -837               | 3.328            | 2.491             | 4.198   | -1.707            | 168,52        |
| 002202            | Boligformål                                   | -550               | 3.328            | 2.778             | 4.193   | -1.415            | 150,92        |
| 002205            | Ubestemte formål                              | -287               |                  | -287              | 5       | -292              | -1,79         |
|                   | <b>Resultat</b>                               | 1.833              | 981              | 2.814             | 1.573   | 1.241             | 55,89         |
| 002510            | Fælles formål                                 | 1.614              | 981              | 2.595             | 1.290   | 1.305             | 49,73         |
| 002511            | Beboelse                                      | 1                  | 0                | 1                 | 79      | -78               | 7.854,27      |
| 002512            | Erhvervsjendomme                              | -3                 |                  | -3                | -4      | 1                 | 120,57        |
| 002515            | Byfornyelse                                   | 152                |                  | 152               | 157     | -5                | 103,40        |
| 002518            | Driftssikring af boligbyggeri                 | 69                 |                  | 69                | 50      | 19                | 72,78         |
|                   | <b>Resultat</b>                               | 1.095              | 758              | 1.853             | 933     | 920               | 50,37         |
| 002820            | Grønne områder og naturpladser                | 1.095              | 758              | 1.853             | 933     | 920               | 50,37         |
|                   | <b>Resultat</b>                               | 283                | 202              | 485               | 149     | 336               | 30,63         |
| 003231            | Stadion og idrætsanlæg                        | 283                | 202              | 485               | 149     | 336               | 30,63         |
|                   | <b>Resultat</b>                               | 854                | 1.037            | 1.891             | 218     | 1.673             | 11,54         |
| 003850            | Naturforvaltningsprojekter                    | 203                | 210              | 413               | -25     | 438               | -6,13         |
| 003851            | Natura 2000                                   |                    |                  |                   | 42      | -42               | 0,00          |
| 003853            | Skove   | 2                  | 30               | 32                | 31      | 1                 | 96,86         |
| 003854            | Sandflugt                                     | 649                | 797              | 1.446             | 171     | 1.275             | 11,83         |
|                   | <b>Resultat</b>                               | 249                |                  | 249               | 271     | -22               | 108,68        |
| 004871            | Vedligeholdelse af vandløb                    | 249                |                  | 249               | 271     | -22               | 108,68        |
|                   | <b>Resultat</b>                               | 846                |                  | 846               | 1.416   | -570              | 167,38        |
| 005280            | Fælles formål                                 | 789                |                  | 789               | 1.400   | -611              | 177,47        |
| 005289            | Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v. | 57                 |                  | 57                | 16      | 41                | 27,72         |
|                   | <b>Resultat</b>                               | 1                  |                  | 1                 | 81      | -80               | 8.079,50      |
| 005591            | Skadedyrsbekæmpelse                           | 1                  |                  | 1                 | 102     | -101              | 10.244,00     |
| 005593            | Diverse udgifter og indtægter                 |                    |                  |                   | -22     | 22                | 0,00          |
|                   | <b>Resultat</b>                               | 2.721              | 0                | 2.721             | 2.757   | -36               | 101,34        |
| 005895            | Redningsberedskab                             | 2.721              | 0                | 2.721             | 2.757   | -36               | 101,34        |
|                   | <b>Resultat</b>                               | -2.003             |                  | -2.003            | -4.183  | 2.180             | 208,82        |
| 013860            | Generel administration                        | 578                |                  | 578               | 119     | 459               | 20,52         |
| 013861            | Ordninger for dagrenovation - restaffald      | -3.540             |                  | -3.540            | -5.361  | 1.821             | 151,43        |
| 013865            | Genbrugsstationer                             | 959                |                  | 959               | 1.059   | -100              | 110,46        |
|                   | <b>Resultat</b>                               | 860                | 179              | 1.039             | 1.131   | -92               | 108,88        |
| 022201            | Fælles formål                                 | 675                | 179              | 854               | 711     | 143               | 83,21         |
| 022203            | Arbejder for fremmed regning                  | -13                |                  | -13               | 1       | -14               | -8,19         |
| 022205            | Driftsbygninger og -pladser                   | 198                |                  | 198               | 420     | -222              | 211,91        |
|                   | <b>Resultat</b>                               | 3.720              | 2.912            | 6.632             | 6.926   | -294              | 104,44        |
| 022811            | Vejvedligeholdelse m.v.                       | 3.497              | 3                | 3.500             | 3.311   | 189               | 94,60         |
| 022814            | Vintertjeneste                                | 223                |                  | 223               | 272     | -49               | 121,93        |
| 022823            | Standardforbedringer af færdselsarealer       | 0                  | 2.909            | 2.909             | 3.343   | -434              | 114,93        |

|          |  |        |        |        |        |        |        |
|----------|--|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Resultat |  | 2.885  | 203    | 3.088  | 3.509  | -421   | 113,64 |
| 023231   | Busdrift   | 2.885  | 203    | 3.088  | 3.509  | -421   | 113,64 |
| Resultat |  | -1.477 | 382    | -1.095 | -374   | -721   | 34,15  |
| 023540   | Havne  | -1.473 |        | -1.473 | -1.052 | -421   | 71,43  |
| 023541   | Lystbådehavne m.v.                                   | -4     | 382    | 378    | 678    | -300   | 179,43 |
| Resultat |  | 29.657 | -1.198 | 28.459 | 30.968 | -2.509 | 108,81 |
| 032201   | Folkeskoler  | 25.379 | -650   | 24.729 | 27.329 | -2.600 | 110,51 |
| 032202   | Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen      | 109    | -79    | 30     | 26     | 4      | 87,66  |
| 032203   | Syge- og hjemmeundervisning                          | 47     |        | 47     | 29     | 18     | 61,24  |
| 032204   | Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.               | 352    | -200   | 152    | 366    | -214   | 240,74 |
| 032205   | Skolefritidsordninger                                | 1.071  | 303    | 1.374  | 1.220  | 154    | 88,77  |
| 032206   | Befordring af elever i grundskolen                   | 101    |        | 101    | 202    | -101   | 200,10 |
| 032207   | Specialundervisning i regionale tilbud               | 19     |        | 19     | 5      | 14     | 27,88  |
| 032208   | Kommunale specialskoler og interne skoler            | 879    |        | 879    | 694    | 185    | 78,96  |
| 032209   | Efter- og videreuddannelse i folkeskolen             | 174    | -134   | 40     | 37     | 3      | 93,67  |
| 032210   | Bidrag til statslige og private skoler               | 379    |        | 379    | 352    | 27     | 92,88  |
| 032212   | Efterskoler og ungdomskostskoler                     | 640    | -200   | 440    | 559    | -119   | 127,09 |
| 032214   | Ungdommens Uddannelsesvejledning                     | 207    |        | 207    | 110    | 97     | 53,25  |
| 032216   | Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen | 20     |        | 20     |        | 20     | 0,00   |
| 032217   | Specialpædagogisk bistand til voksne                 | 280    | -238   | 42     | 38     | 4      | 89,38  |
| Resultat |  | 403    |        | 403    | 40     | 363    | 9,97   |
| 033044   | Produktionsskoler                                    | 68     |        | 68     | 40     | 28     | 59,12  |
| 033046   | Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov         | 335    |        | 335    |        | 335    | 0,00   |
| Resultat |  | 2.250  |        | 2.250  | 2.052  | 198    | 91,19  |
| 033250   | Folkebiblioteker                                     | 2.250  |        | 2.250  | 2.052  | 198    | 91,19  |
| Resultat |  | 1.320  | 9      | 1.329  | 1.305  | 24     | 98,16  |
| 033560   | Museer   | 530    |        | 530    | 421    | 109    | 79,45  |
| 033562   | Teatre   | 8      | -8     | 0      |        | 0      | 0,00   |
| 033563   | Musikarrangementer                                   | 596    | 21     | 617    | 550    | 67     | 89,18  |
| 033564   | Andre kulturelle opgaver                             | 186    | -4     | 182    | 333    | -151   | 183,11 |
| Resultat |  | 2.034  | 146    | 2.180  | 2.145  | 35     | 98,38  |
| 033870   | Fælles formål  | 45     |        | 45     | 1      | 45     | 1,11   |
| 033872   | Folkeoplysende voksenundervisning                    | 75     | 56     | 131    | 195    | -64    | 148,93 |
| 033873   | Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde           | 289    | 0      | 289    | 239    | 50     | 82,82  |
| 033874   | Lokaletilskud  | 1.075  |        | 1.075  | 1.043  | 32     | 97,06  |
| 033876   | Ungdomsskolevirksomhed                               | 550    | 90     | 640    | 666    | -26    | 104,11 |
| Resultat |  | 99     |        | 99     | 2      | 97     | 2,04   |
| 034583   | Fælles formål  | 99     |        | 99     | 2      | 97     | 2,04   |
| Resultat |  | 18.443 | 1.916  | 20.359 | 21.169 | -810   | 103,98 |
| 046281   | Aktivitetsbestemt medfinansiering - sundhedsvæsenet  | 12.646 | 0      | 12.646 | 12.434 | 212    | 98,33  |

|                 |   |               |               |               |               |               |               |
|-----------------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 046282          | Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning              | 527           | 987           | 1.514         | 1.596         | -82           | 105,39        |
| 046284          | Vederlagsfri behandling hos fysioterapeut                     | 333           | -102          | 231           | 270           | -39           | 116,93        |
| 046285          | Kommunal tandpleje  | 1.057         | 0             | 1.057         | 1.072         | -15           | 101,38        |
| 046288          | Sundhedsfremme og forebyggelse                                | 1.421         | -69           | 1.352         | 1.197         | 155           | 88,52         |
| 046289          | Kommunal sundhedstjeneste                                     | 535           | 0             | 535           | 582           | -47           | 108,82        |
| 046290          | Andre sundhedsudgifter  | 1.924         | 1.100         | 3.024         | 4.018         | -994          | 132,87        |
| <b>Resultat</b> |   | <b>-1.000</b> |               | <b>-1.000</b> | <b>-1.135</b> | <b>135</b>    | <b>113,48</b> |
| 052207          | Indtægter fra den centrale refusionsordning                   | -1.000        |               | -1.000        | -1.135        | 135           | 113,48        |
| <b>Resultat</b> |   | <b>12.075</b> | <b>354</b>    | <b>12.429</b> | <b>12.632</b> | <b>-203</b>   | <b>101,63</b> |
| 052510          | Fælles formål   | 1.569         |               | 1.569         | 2.128         | -559          | 135,60        |
| 052511          | Dagpleje  | 2.180         | 156           | 2.336         | 2.266         | 70            | 97,01         |
| 052513          | Integrerede institutioner                                     | 1.486         | -51           | 1.435         | 1.378         | 57            | 96,02         |
| 052514          | Daginstitutioner  | 6.243         | 196           | 6.439         | 6.403         | 36            | 99,45         |
| 052515          | Fritidshjem   | 0             |               | 0             | 12            | -12           | 0,00          |
| 052516          | Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud              | 597           | 53            | 650           | 445           | 205           | 68,44         |
| <b>Resultat</b> |   | <b>6.782</b>  | <b>113</b>    | <b>6.895</b>  | <b>7.099</b>  | <b>-204</b>   | <b>102,96</b> |
| 052820          | Opholdssteder mv. for børn                                    | 1.280         |               | 1.280         | 782           | 498           | 61,06         |
| 052821          | Forebyggende foranstaltninger for børn og unge                | 1.820         | 113           | 1.933         | 4.463         | -2.530        | 230,91        |
| 052822          | Plejefamilier   | 1.241         |               | 1.241         | 753           | 488           | 60,64         |
| 052823          | Døgninstitutioner for børn og unge                            | 1.844         |               | 1.844         | 1.056         | 788           | 57,28         |
| 052824          | Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge                | 187           |               | 187           | 46            | 141           | 24,37         |
| 052825          | Særlige dagtilbud og særlige klubber                          | 410           |               | 410           |               | 410           | 0,00          |
| <b>Resultat</b> |   | <b>32.392</b> | <b>-1.463</b> | <b>30.929</b> | <b>32.601</b> | <b>-1.672</b> | <b>105,40</b> |
| 053230          | Ældreboliger  | 42            | 0             | 42            | 148           | -106          | 352,61        |
| 053232          | Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede                  | 25.391        | -1.722        | 23.669        | 25.435        | -1.766        | 107,46        |
| 053233          | Forebyggende indsats for ældre og handicappede                | 2.605         | 259           | 2.864         | 2.950         | -86           | 102,99        |
| 053234          | Plejhjem og beskyttede boliger                                | 1.777         | 0             | 1.777         | 1.123         | 654           | 63,19         |
| 053235          | Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring   | 2.372         | 0             | 2.372         | 2.739         | -367          | 115,45        |
| 053237          | Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning   | 205           | 0             | 205           | 206           | -1            | 100,61        |
| <b>Resultat</b> |   | <b>177</b>    |               | <b>177</b>    |               | <b>177</b>    | <b>0,00</b>   |
| 053540          | Rådgivning og rådgivningsinstitutioner                        | 177           |               | 177           |               | 177           | 0,00          |
| <b>Resultat</b> |   | <b>11.474</b> |               | <b>11.474</b> | <b>12.493</b> | <b>-1.019</b> | <b>108,88</b> |
| 053842          | Botilbud for personer med særlige sociale problemer (pgf. 10) | 400           |               | 400           | 646           | -246          | 161,40        |
| 053844          | Alkoholbehandling og behandlingshjem                          | 20            |               | 20            | 190           | -170          | 951,38        |
| 053845          | Behandling af stofmisbruger                                   | 308           |               | 308           | 593           | -285          | 192,64        |
| 053850          | Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108)                 | 8.065         |               | 8.065         | 5.203         | 2.862         | 64,52         |
| 053852          | Botilbud til midlertidigt ophold (pgf. 107)                   | 695           |               | 695           | 4.414         | -3.719        | 635,05        |

|                 |  |               |            |               |               |               |               |
|-----------------|--|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 053853          | Kontaktperson- og ledsageordninger (pgf. 45, 97-99)            | 136           |            | 136           | 98            | 38            | 72,23         |
| 053858          | Beskyttet beskæftigelse (pgf. 103)                             | 487           |            | 487           | 189           | 298           | 38,71         |
| 053859          | Aktivitets- og samværstilbud (pgf. 104)                        | 1.363         |            | 1.363         | 1.161         | 202           | 85,15         |
| <b>Resultat</b> |  | <b>3.439</b>  |            | <b>3.439</b>  | <b>2.605</b>  | <b>834</b>    | <b>75,75</b>  |
| 054660          | Integrationsprogram og introduktionsforløb mv.                 | -89           |            | -89           | -58           | -31           | 65,44         |
| 054661          | Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet | 3.528         |            | 3.528         | 2.663         | 865           | 75,49         |
| <b>Resultat</b> |  | <b>10.101</b> |            | <b>10.101</b> | <b>10.292</b> | <b>-191</b>   | <b>101,89</b> |
| 054866          | Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere              | -500          |            | -500          | 537           | -1.037        | -107,33       |
| 054867          | Personlige tillæg m.v.   | 444           |            | 444           | 497           | -53           | 111,99        |
| 054868          | Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014                       | 10.158        |            | 10.158        | 9.258         | 900           | 91,14         |
| 054870          | Førtidspension med 65 pct. kommunal medfinansiering - tilken   | -1            |            | -1            |               | -1            | 0,00          |
| <b>Resultat</b> |  | <b>20.369</b> |            | <b>20.369</b> | <b>15.363</b> | <b>5.006</b>  | <b>75,43</b>  |
| 055771          | Sygedagpenge   | 5.054         |            | 5.054         | 4.878         | 176           | 96,52         |
| 055772          | Sociale formål   | 1.435         |            | 1.435         | 1.114         | 321           | 77,62         |
| 055773          | Kontant- og uddannelseshjælp                                   | 2.257         |            | 2.257         | 4.381         | -2.124        | 194,11        |
| 055775          | Afløb og tilbagebetaling mv. vedr. aktiverede                  | 2.760         |            | 2.760         | 30            | 2.730         | 1,08          |
| 055776          | Boligyldelse til pensionister - kommunal medfinansiering       | 1.532         |            | 1.532         | 1.322         | 210           | 86,32         |
| 055777          | Boligsikring - kommunal medfinansiering                        | 964           |            | 964           | 1.101         | -137          | 114,23        |
| 055778          | Dagpenge til forsikrede ledige                                 | 6.367         |            | 6.367         | 2.477         | 3.890         | 38,90         |
| 055779          | Midlertidig arbejdsmarkedsydelsesordning                       |               |            |               | 60            | -60           | 0,00          |
| <b>Resultat</b> |  | <b>4.645</b>  |            | <b>4.645</b>  | <b>5.746</b>  | <b>-1.101</b> | <b>123,69</b> |
| 055880          | Revalidering   | 416           |            | 416           | 182           | 234           | 43,66         |
| 055881          | Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntil   | 2.105         |            | 2.105         | 3.579         | -1.474        | 170,01        |
| 055882          | Ressourceforløb og jobafklaringsforløb                         | 382           |            | 382           | 1.023         | -641          | 267,70        |
| 055883          | Ledighedsydelse  | 1.742         |            | 1.742         | 963           | 779           | 55,25         |
| <b>Resultat</b> |  | <b>2.455</b>  |            | <b>2.455</b>  | <b>1.666</b>  | <b>789</b>    | <b>67,85</b>  |
| 056890          | Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats         | 752           |            | 752           | 311           | 441           | 41,40         |
| 056891          | Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige                    | 500           |            | 500           | 241           | 259           | 48,28         |
| 056895          | Løn til forsikrede ledige og personer                          | 9             |            | 9             |               | 9             | 0,00          |
| 056896          | Servicejob   | 33            |            | 33            | 100           | -67           | 303,04        |
| 056897          | Seniorjob til personer over 55 år                              | 818           |            | 818           | 1.020         | -202          | 124,68        |
| 056898          | Beskæftigelsesordninger  | 343           |            | 343           | -7            | 350           | -1,98         |
| <b>Resultat</b> |  | <b>406</b>    |            | <b>406</b>    | <b>254</b>    | <b>152</b>    | <b>62,61</b>  |
| 057299          | Øvrige sociale formål  | 406           |            | 406           | 254           | 152           | 62,61         |
| <b>Resultat</b> |  | <b>3.310</b>  | <b>681</b> | <b>3.991</b>  | <b>3.035</b>  | <b>956</b>    | <b>76,04</b>  |
| 064240          | Fælles formål  | 303           | 681        | 984           | 384           | 600           | 38,98         |
| 064241          | Kommunalbestyrelsesmedlemmer                                   | 2.675         |            | 2.675         | 2.523         | 152           | 94,30         |
| 064242          | Kommissioner, råd og nævn                                      | 245           |            | 245           | 13            | 232           | 5,40          |

|                 |  |                |            |                |                |               |               |
|-----------------|--|----------------|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 064243          | Valg m.v.  | 87             |            | 87             | 115            | -28           | 132,64        |
| <b>Resultat</b> |  | <b>28.991</b>  | <b>854</b> | <b>29.845</b>  | <b>32.115</b>  | <b>-2.270</b> | <b>107,61</b> |
| 064550          | Administrationsbygninger                                 | 546            |            | 546            | 794            | -248          | 145,42        |
| 064551          | Sekretariat og forvaltninger                             | 22.097         | 854        | 22.951         | 23.902         | -951          | 104,14        |
| 064552          | Fælles IT og telefoni                                    | 4.723          |            | 4.723          | 5.286          | -563          | 111,91        |
| 064553          | Jobcentre  | 1.576          |            | 1.576          | 1.667          | -91           | 105,76        |
| 064556          | Byggesagsbehandling                                      | 380            |            | 380            | 402            | -22           | 105,80        |
| 064557          | Voksen-, ældre- og handicapområdet                       | -547           |            | -547           | -378           | -169          | 69,10         |
| 064558          | Det specialiserede børneområde                           | -332           |            | -332           | -110           | -222          | 33,13         |
| 064559          | Administrationsbidrag til UdbetalingDanmark              | 548            |            | 548            | 553            | -5            | 100,89        |
| <b>Resultat</b> |  | <b>1.870</b>   | <b>129</b> | <b>1.999</b>   | <b>2.133</b>   | <b>-134</b>   | <b>106,68</b> |
| 064860          | Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love     | -3             |            | -3             | -3             | -0            | 84,53         |
| 064862          | Turisme  | 1.841          | 129        | 1.970          | 2.075          | -105          | 105,33        |
| 064867          | Erhvervsservice og iværksætteri                          | 32             |            | 32             | 60             | -28           | 187,50        |
| <b>Resultat</b> |  | <b>1.381</b>   | <b>31</b>  | <b>1.412</b>   | <b>1.343</b>   | <b>69</b>     | <b>95,12</b>  |
| 065270          | Løn- og barselpuljer                                     | 25             | 31         | 56             |                | 56            | 0,00          |
| 065272          | Tjenestemandspension                                     | 1.356          |            | 1.356          | 1.343          | 13            | 99,04         |
| <b>Resultat</b> |  | <b>-300</b>    |            | <b>-300</b>    | <b>-616</b>    | <b>316</b>    | <b>205,40</b> |
| 072205          | Indskud i pengeinstitutter m.v.                          |                |            |                | -0             | 0             | 0,00          |
| 072209          | Kommunekreditforeningsobligationer                       | -300           |            | -300           | -616           | 316           | 205,37        |
| <b>Resultat</b> |  | <b>-100</b>    |            | <b>-100</b>    | <b>-119</b>    | <b>19</b>     | <b>118,56</b> |
| 072814          | Tilgodehavender i betalingskontrol                       | -100           |            | -100           | -119           | 19            | 118,56        |
| <b>Resultat</b> |  | <b>-120</b>    |            | <b>-120</b>    | <b>-378</b>    | <b>258</b>    | <b>314,60</b> |
| 073225          | Andre langfristede udlån og tilgodehavender              | -48            |            | -48            | -186           | 138           | 387,86        |
| 073227          | Deponerede beløb for lån m.v.                            | -72            |            | -72            | -191           | 119           | 265,75        |
| <b>Resultat</b> |  | <b>-35</b>     |            | <b>-35</b>     |                | <b>-35</b>    | <b>0,00</b>   |
| 073535          | Andre forsyningsvirksomheder                             | -35            |            | -35            |                | -35           | 0,00          |
| <b>Resultat</b> |  | <b>80</b>      |            | <b>80</b>      | <b>5</b>       | <b>75</b>     | <b>5,90</b>   |
| 075050          | Kassekreditter og byggelån                               | 80             |            | 80             | 5              | 75            | 5,90          |
| <b>Resultat</b> |  | <b>6</b>       |            | <b>6</b>       | <b>5</b>       | <b>1</b>      | <b>80,54</b>  |
| 075256          | Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager | 6              |            | 6              | 5              | 1             | 80,54         |
| <b>Resultat</b> |  | <b>890</b>     |            | <b>890</b>     | <b>538</b>     | <b>352</b>    | <b>60,47</b>  |
| 075570          | Kommunekreditforeningen                                  | 845            |            | 845            | 493            | 352           | 58,35         |
| 075575          | Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor          | 45             |            | 45             | 45             | -0            | 100,29        |
| <b>Resultat</b> |  | <b>-128</b>    |            | <b>-128</b>    | <b>-589</b>    | <b>461</b>    | <b>460,38</b> |
| 075878          | Kurstab og kursgevinster i øvrigt                        | 0              |            | 0              | -458           | 458           | 0,00          |
| 075879          | Garantiprovision   | -128           |            | -128           | -131           | 3             | 102,24        |
| <b>Resultat</b> |  | <b>-14.194</b> | <b>456</b> | <b>-13.738</b> | <b>-14.304</b> | <b>566</b>    | <b>104,12</b> |
| 076280          | Udligning og generelle tilskud                           | -9.576         | 60         | -9.516         | -9.288         | -228          | 97,60         |
| 076281          | Udligning og tilskud vedrørende udlændinge               | 1.308          |            | 1.308          | 1.308          | 0             | 100,00        |
| 076282          | Kommunale bidrag til regionerne                          | 434            |            | 434            | 432            | 2             | 99,54         |

|          |  |          |         |          |          |         |           |
|----------|--|----------|---------|----------|----------|---------|-----------|
| 076286   | Særlige tilskud  | -6.360   | 396     | -5.964   | -6.756   | 792     | 113,28    |
| Resultat |  | 0        |         | 0        | 58       | -58     | 0,00      |
| 076587   | Refusion af købsmoms                                     | 0        |         | 0        | 58       | -58     | 0,00      |
| Resultat |  | -196.906 | 12      | -196.894 | -197.249 | 355     | 100,18    |
| 076890   | Kommunal indkomstskat                                    | -140.563 | 12      | -140.551 | -140.563 | 12      | 100,01    |
| 076892   | Selskabsskat   | -896     |         | -896     | -896     | -0      | 99,99     |
| 076894   | Grundskyld   | -55.422  |         | -55.422  | -55.789  | 367     | 100,66    |
| 076895   | Anden skat på fast ejendom                               | -25      |         | -25      |          | -25     | 0,00      |
| Resultat |  | 2.806    | -10.502 | -7.696   | 2.732    | -10.428 | -35,50    |
| 082201   | Kontante beholdninger                                    | 2.806    | -10.502 | -7.696   |          | -7.696  | 0,00      |
| 082205   | Indskud i pengeinstitutter m.v.                          |          |         |          | 3.181    | -3.181  | 0,00      |
| 082208   | Realkreditobligationer                                   |          |         |          | -449     | 449     | 0,00      |
| Resultat |  |          |         |          | -4.528   | 4.528   | 0,00      |
| 082512   | Refusionstilgodehavender                                 |          |         |          | -4.528   | 4.528   | 0,00      |
| Resultat |  |          |         |          | 8.989    | -8.989  | 0,00      |
| 082814   | Tilgodehavender i betalingskontrol                       |          |         |          | 2.609    | -2.609  | 0,00      |
| 082815   | Andre tilgodehavender                                    |          |         |          | -156     | 156     | 0,00      |
| 082817   | Mellemregninger med foregående ellerfølgende regnskabsår |          |         |          | 6.545    | -6.545  | 0,00      |
| 082819   | Tilgodehavender hos andre kommuner og regioner           |          |         |          | -8       | 8       | 0,00      |
| Resultat |  | 202      |         | 202      | 1.499    | -1.297  | 742,09    |
| 083220   | Pantebreve   | -61      |         | -61      | 678      | -739    | -1.111,48 |
| 083223   | Udlån til beboerindskud                                  |          |         |          | -430     | 430     | 0,00      |
| 083225   | Andre langfristede udlån og tilgodehavender              | 483      |         | 483      | -274     | 757     | -56,68    |
| 083227   | Deponerede beløb for lån m.v.                            | -220     |         | -220     | 1.525    | -1.745  | -693,12   |
| Resultat |  |          |         |          | 4        | -4      | 0,00      |
| 084242   | Legater  |          |         |          | 4        | -4      | 0,00      |
| Resultat |  |          |         |          | 23       | -23     | 0,00      |
| 084546   | Legater  |          |         |          | 5        | -5      | 0,00      |
| 084547   | Deposita   |          |         |          | 18       | -18     | 0,00      |
| Resultat |  |          |         |          | 140      | -140    | 0,00      |
| 084848   | Kommuner og regioner m.v.                                |          |         |          | 140      | -140    | 0,00      |
| Resultat |  |          |         |          | 50       | -50     | 0,00      |
| 085152   | Anden gæld   |          |         |          | 50       | -50     | 0,00      |
| Resultat |  | 0        | 0       | 0        | -13.009  | 13.009  | 0,00      |
| 085253   | Kirkelige skatter og afgifter                            | 0        |         | 0        | 64       | -64     | 0,00      |
| 085256   | Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager |          |         |          | -5.602   | 5.602   | 0,00      |
| 085258   | Edb fejlopsamlingskonto                                  |          |         |          | -7       | 7       | 0,00      |
| 085259   | Mellemregningskonto                                      | 0        | 0       | 0        | -7.465   | 7.465   | 0,00      |
| Resultat |  | 3.696    | -1.520  | 2.176    | 2.222    | -46     | 102,11    |
| 085565   | Andre kommuner og regioner                               | 0        |         | 0        | 0        | -0      | 0,00      |
| 085570   | Kommunekreditforeningen                                  | 3.205    | -1.520  | 1.685    | 1.730    | -45     | 102,68    |
| 085575   | Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor          | 491      |         | 491      | 492      | -1      | 100,15    |
| Resultat |  |          |         |          | -217     | 217     | 0,00      |



|          |  |  |  |  |        |        |      |
|----------|--|--|--|--|--------|--------|------|
| 092814   | Tilgodehavender i betalingskontrol                     |  |  |  | -221   | 221    | 0,00 |
| 092817   | Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår |  |  |  | 5      | -5     | 0,00 |
| Resultat |  |  |  |  | -1.001 | 1.001  | 0,00 |
| 093221   | Aktier og andelsbeviser m.v.                           |  |  |  | -236   | 236    | 0,00 |
| 093225   | Andre langfristede udlån og tilgodehavender            |  |  |  | 57     | -57    | 0,00 |
| 093227   | Deponerede beløb for lån m.v.                          |  |  |  | -821   | 821    | 0,00 |
| Resultat |  |  |  |  | -4.183 | 4.183  | 0,00 |
| 093535   | Andre forsyningsvirksomheder                           |  |  |  | -4.183 | 4.183  | 0,00 |
| Resultat |  |  |  |  | -5     | 5      | 0,00 |
| 094546   | Legater  |  |  |  | -5     | 5      | 0,00 |
| Resultat |  |  |  |  | 5.404  | -5.404 | 0,00 |
| 097599   | Balancekonto   |  |  |  | 5.404  | -5.404 | 0,00 |

## Erhvervs, natur- og teknikudvalgets område

### Indledning

De efterfølgende bemærkninger knytter sig til regnskabsoversigten, der er udskrevet på bevillingsniveau.

Denne oversigt viser regnskabsresultatet på det niveau, hvor Byrådet har meddelt bevillingerne.

Nedenfor er anført de væsentligste årsager til afvigelserne mellem regnskabsresultatet og det oprindelige budget vedrørende driftskontiene 0-2.

Hvert enkelt beløb er afrundet, hvilket kan medføre difference ved sammentælling. I tabellerne er tallene fremført i hele tusinde kr.

### Driftskonti

| Funktion - Hovedfunk   |  | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs bevillinger<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|------------------------|--|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b> |  | <b>9.238</b>                   | <b>1.828</b>                    | <b>11.066</b>            | <b>8.549</b>                  | <b>2.517</b>                  | <b>77</b>  |
| 0022                   | Jordforsyning                                | -287                           |                                 | -287                     | 163                           | -450                          | -57        |
| 0025                   | Faste ejendomme                              | 1.683                          | 426                             | 2.109                    | 1.118                         | 991                           | 53         |
| 0028                   | Fritidsområder                               | 741                            | 193                             | 934                      | 743                           | 191                           | 80         |
| 0032                   | Fritidsfaciliteter                           | 283                            | 202                             | 485                      | 149                           | 336                           | 31         |
| 0038                   | Naturbeskyttelse                             | 333                            | 240                             | 573                      | 218                           | 355                           | 38         |
| 0048                   | Vandløbsvæsen                                | 249                            |                                 | 249                      | 271                           | -22                           | 109        |
| 0052                   | Miljøbeskyttelse m.v.                        | 846                            |                                 | 846                      | 1.416                         | -570                          | 167        |
| 0055                   | Diverse udgifter og indtægter                | 1                              |                                 | 1                        | 81                            | -80                           | 8.080      |
| 0058                   | Redningsberedskab                            | 18                             | 0                               | 18                       | 4                             | 14                            | 21         |
| 0138                   | Affaldshåndtering                            | -2.003                         |                                 | -2.003                   | -4.183                        | 2.180                         | 209        |
| 0222                   | Fælles funktioner                            | 860                            | 179                             | 1.039                    | 875                           | 164                           | 84         |
| 0228                   | Kommunale veje                               | 3.720                          | 3                               | 3.723                    | 3.583                         | 140                           | 96         |
| 0232                   | Kollektiv trafik                             | 2.885                          | 203                             | 3.088                    | 3.509                         | -421                          | 114        |
| 0235                   | Havne  | -1.477                         | 382                             | -1.095                   | -374                          | -721                          | 34         |
| 0322                   | Folkeskolen m.m.                             | 560                            |                                 | 560                      | 444                           | 116                           | 79         |
| 0332                   | Folkebiblioteker                             | 124                            |                                 | 124                      |                               | 124                           | 0          |
| 0462                   | Sundhedsudgifter m.v.                        | 168                            |                                 | 168                      | 0                             | 168                           | 0          |
| 0525                   | Dagtilbud til børn og unge                   | 243                            |                                 | 243                      | 54                            | 189                           | 22         |
| 0532                   | Tilbud til ældre og handicappede             | 96                             |                                 | 96                       |                               | 96                            | 0          |
| 0645                   | Administrativ organisation                   | 198                            |                                 | 198                      | 474                           | -276                          | 239        |
| 0648                   | Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter | -3                             |                                 | -3                       | 6                             | -9                            | -189       |

### Sammendrag på Erhvervs- natur- og teknikudvalgets område

Den samlede nettobevægelse pr. 31/12-2017 har været på 8,5 mio. kr. Det oprindelige budget var på 9,2 mio. kr. og der blev i løbet af året givet tillægsbevillinger på 1,8 mio. kr. Det korrigerede årsbudget var således på 11,1 mio.kr.

Forbrugsprocenten blev på 77% i forhold til det korrigerede budget.

Indeholdt i dette resultat er et ekstra overskud på affaldshåndteringen på 2,2 mio. kr. ud over det budgetterede. Der var budgetteret med et overskud på 2,0 mio. kr. og det blev på 4,2 mio. kr.

Hvis resultatet på affaldshåndteringen holdes ude af udvalgets regnskabsresultat var der således et overskud på 0,3 mio. kr. svarende til et forbrug på 97,4 % af det korrigerede årsbudget.

Overskuddet på driften skyldes hovedsageligt:

- Et mindreforbrug på naturpleje.
- Et merforbrug i forbindelse med det forpligtende samarbejde med Esbjerg kommune. Merforbruget er en kombination af en restafregning for 2016 og ekstraopgaver bestilt af Fanø Kommune vedrørende naturplaner 2017.
- Et forbrug vedrørende Natura 2000 på 42.000 kr. er fejlagtigt bogført på Materialegården.
- Overskud på affaldshåndtering 4,2 mio. kr. Primo 2017 skyldte affaldsområdet Fanø Kommune 2,0 mio. kr. Det er nu ændret til, at Fanø Kommune skylder affaldsområdet 2,2 mio. kr. Affaldshåndteringen ændres med virkning fra 1. januar 2018, hvor der gennemføres større investeringer.

### Regnskab – Økonomisk decentralisering på materialegården

| Funktion               |                                | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b> |                                | <b>1.748</b>                   | <b>209</b>                         | <b>1.957</b>                | <b>1.825</b>                     | <b>132</b>                       | <b>93</b>  |
| 002820                 | Grønne områder og naturpladser | 506                            |                                    | 506                         | 525                              | -19                              | 104        |
| 003231                 | Stadion og idrætsanlæg         | 210                            |                                    | 210                         | 109                              | 101                              | 52         |
| 003851                 | Natura 2000                    |                                |                                    |                             | 42                               | -42                              | 0          |
| 003853                 | Skove                          | 2                              | 30                                 | 32                          | 31                               | 1                                | 97         |
| 004871                 | Vedligeholdelse af vandløb     | 212                            |                                    | 212                         | 249                              | -37                              | 118        |
| 022201                 | Fælles formål                  | 675                            | 179                                | 854                         | 454                              | 400                              | 53         |
| 022205                 | Driftsbygninger og -pladser    | 143                            |                                    | 143                         | 415                              | -272                             | 290        |

Det samlede nettoforbrug i 2017 har været 1,8 mio. kr. ud af et oprindeligt budget på 1,7 mio. kr. Der er givet tillægsbevilling på 0,2 mio. kr.

Det giver en samlet forbrugsprocent på 93% af det korrigerede budget på kr. 2,0 mio. kr.

Det angivne forbrug vedrørende Natura 2000 burde rettelig være bogført på naturpleje. Det umiddelbare overskud på dette område på 449.000 kr. bliver således kun på 407.000 kr.

Derfor bliver det reelle mindreforbrug på Materialelegårdens område 42.000 kr. større – i alt 174.000 kr. Der vil blive korrigeret for dette i forbindelse med overførslerne fra 2017 til 2018.

### Regnskab – Økonomisk decentralisering - bygningsvedligeholdelse

| Funktion               |   | Oprindeligt budget | Tillægs-bevillinger | Korrigeret budget | Periodens forbrug JAN - 016 2017 | Rest korr. budget | Forbrugs % |
|------------------------|---|--------------------|---------------------|-------------------|----------------------------------|-------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b> |   | <b>2.615.000</b>   | <b>426.000</b>      | <b>3.041.000</b>  | <b>1.275.521,33</b>              | <b>1.765.479</b>  | <b>42</b>  |
| 002510                 | Fælles formål   | 1.149.000          | 426.000             | 1.575.000         | 252.581,11                       | 1.322.419         | 16         |
| 002511                 | Beboelse  |                    |                     |                   | 1.980,95                         | -1.981            | 0          |
| 002512                 | Erhvervsejendomme   |                    |                     |                   | 315,00                           | -315              | 0          |
| 002820                 | Grønne områder og naturpladser                                | 3.000              |                     | 3.000             | 8.622,39                         | -5.622            | 287        |
| 003231                 | Stadion og idrætsanlæg  |                    |                     |                   | 31.904,03                        | -31.904           | 0          |
| 005895                 | Redningsberedskab   | 18.000             | 0                   | 18.000            | 3.800,25                         | 14.200            | 21         |
| 022205                 | Driftsbygninger og -pladser                                   | 55.000             |                     | 55.000            | 4.261,23                         | 50.739            | 8          |
| 032201                 | Folkeskoler   | 464.000            |                     | 464.000           | 440.833,19                       | 23.167            | 95         |
| 032205                 | Skolefritidsordninger   | 96.000             |                     | 96.000            | 2.846,84                         | 93.153            | 3          |
| 033250                 | Folkebiblioteker  | 124.000            |                     | 124.000           |                                  | 124.000           | 0          |
| 046290                 | Andre sundhedsudgifter  | 168.000            |                     | 168.000           | 32,52                            | 167.967           | 0          |
| 052510                 | Fælles formål   | 18.000             |                     | 18.000            | 7.581,86                         | 10.418            | 42         |
| 052513                 | Integrerede institutioner (institutioner som omfatter mind    | 37.000             |                     | 37.000            | 79,92                            | 36.920            | 0          |
| 052514                 | Daginstitutioner (institutioner kun for børn indtil skolestar | 188.000            |                     | 188.000           | 34.237,07                        | 153.763           | 18         |
| 052515                 | Fritidshjem   |                    |                     | 0                 | 11.986,00                        | -11.986           | 0          |
| 053234                 | Plejehjem og beskyttede boliger                               | 96.000             |                     | 96.000            |                                  | 96.000            | 0          |
| 064550                 | Administrationsbygninger                                      | 199.000            |                     | 199.000           | 474.458,97                       | -275.459          | 238        |

Som det fremgår af opstillingen, er der et mindreforbrug vedrørende bygningsvedligeholdelse på 1,8 mio. kr. Mindreforbruget overføres til 2018.

Forvaltningen har lagt planer for anvendelsen af pengene, dels til færdiggørelse af 2 strandtoiletter, dels til en nærmere defineret vedligeholdelsesplan vedrørende kommunale bygninger. Udvalget er orienteret om de planlagte arbejder der forventes udført i 2018.

**Hovedkonto 0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger.****00 22 Jordforsyning**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | -287                           | -287                        | 163                              | -450                             | -57        |
| Ej overførselsadgang ENT | U   | -287                           | -287                        | 163                              | -450                             | -57        |

Der var budgetteret med en nettoindtægt på 0,3 mio. kr. på dette kontoområde. Der har været et forbrug på 0,2 mio. kr. så der er en nettooverskridelse af budgettet på 0,5 mio. kr.

Baggrunden for dette resultat er, at der er budgetteret med en årlig besparelse på 0,3 mio. kr. som følge af øget ingeniørbemanning. Udgiften til denne ekstra bemanning udmøntes på de projekter, der er arbejdet på i løbet af året.

Forbruget er ejendomsskat vedrørende kommunale grunde og udstykninger samt reparation af 3 overkørsler på Vesternasen.

**00 25 Faste ejendomme**

| Kapitalmidler               | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------------------|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>      |     | 1.683                          | 426                                | 2.109                       | 1.118                            | 991                              | 53         |
| Bygningsvedligeholdelse ENT | U   | 1.149                          | 426                                | 1.575                       | 255                              | 1.320                            | 16         |
| Pedelkorps - ENT            | U   | 953                            |                                    | 953                         | 998                              | -45                              | 105        |
| Pedelkorps - ENT            | I   | -728                           |                                    | -728                        | -803                             | 75                               | 110        |
| Ej overførselsadgang ENT    | U   | 892                            |                                    | 892                         | 1.311                            | -419                             | 147        |
| Ej overførselsadgang ENT    | I   | -583                           |                                    | -583                        | -644                             | 61                               | 110        |

**Bygningsvedligeholdelse**

Området er tildelt økonomisk decentralisering med overførselsret mellem årene. Området dækker ind- og udvendig vedligeholdelse af Vadehavscentret, Læskur ved færgelejet, Realen, Sognegården/Rutebil-stationen, toiletbygninger (Ventesalen, Ved Skibsværftet, ved stadion, Fanø Bad og Rindby Strand) Vesternasen matr.nr 81a, husleje og vedligeholdelse Drosselvej 9, Amalienborg matr. Nr. 22 samt Sønderho Skole.

**Pedelkorps**

Området dækker udgifter til løn, arbejdsbeklædning, kurser, materialeindkøb, biler mm. for pedelkorpsfunktionen i Fanø Kommune.

Der har været udgifter til løn, arbejdsbeklædning, vedligehold og leje af biler, benzin og afgifter, samt div. småmaterialeindkøb.

Der er udkonteret timer på området for hele 2017.

**Ej overførselsadgang (uden for ramme):**

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

Der har været et netto merforbrug på 0,3 mio. kr., svarende til de forbrugsafgifter, der har været på Vadehavscentret i 2017.

**00 28 Fritidsområder**

| Kapitalmidler               | U/I | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------------------|-----|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>      |     | 741                         | 193                          | 934                   | 743                        | 191                        | 80         |
| Bygningsvedligeholdelse ENT | U   | 3                           |                              | 3                     | 9                          | -6                         | 287        |
| Overførselsadgang ENT       | U   | 506                         |                              | 506                   | 525                        | -19                        | 104        |
| Ej overførselsadgang ENT    | U   | 242                         | 193                          | 435                   | 859                        | -424                       | 197        |
| Ej overførselsadgang ENT    | I   | -10                         |                              | -10                   | -649                       | 639                        | 6.490      |

**Økonomisk decentralisering - bygningsvedligehold**

Området dækker vedligehold af Lodshuset på Kikkebjerg

**Overførselsadgang – Økonomisk decentralisering - materialegården**

Området dækker Grønne områder /udendørsarealer, Fælles formål.

Der har primært været udgifter til arbejdsmandslønninger.

**Ej overførselsadgang (uden for ramme)**

Området dækker strandområder.

Der konteres bl.a. udgifter vedrørende arbejdsmandslønninger, tømninger af strandpande mv.

Stranden har et par gange i løbet af 2017 været ramt af parafinforurening. Fanø Kommune udarbejder i disse situationer særskilte regnskaber for arbejdet med rensningen. De opgjorte udgifter refunderes af Miljøstyrelsen.

Overskud vedrørende Strandområder, 215.000 kr., søges overført til 2018, jf. Byrådets beslutning den 12.3.2018 om afholdelse af Ren Ø Dag.

**00 32 Fritidsfaciliteter**

| Kapitalmidler               | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------------------|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>      |     | <b>283</b>                     | <b>202</b>                         | <b>485</b>                  | <b>149</b>                       | <b>336</b>                       | <b>31</b>  |
| Bygningsvedligeholdelse ENT | U   |                                |                                    |                             | 32                               | -32                              | 0          |
| Overførselsadgang ENT       | U   | 210                            |                                    | 210                         | 109                              | 101                              | 52         |
| Ej overførselsadgang ENT    | U   | 73                             | 202                                | 275                         | 8                                | 267                              | 3          |

**Overførselsadgang – Økonomisk decentralisering - materialegården**

Området dækker driftsudgifter vedrørende stadion.

Der har været udgifter til græs, gødning, diverse indkøb, rengøring af toiletter ved stadion og vand.

**Ej overførselsadgang (uden for ramme)**

Området dækker udgifter til den offentlige legeplads ved indskolingen på Fanø Skole samt opførelse af tribune ved stadionområdet.

Alle overskydende midler, også dem uden overførselsadgang, vil blive søgt overført til budgettet for 2018.

Der er i forbindelse med budgetvedtagelsen i 2017 truffet beslutning om, at midlerne til offentlig legeplads ved indskolingen kan anvendes ved andre kommunale offentlige legepladser. Derudover er der overført midler til opsætning af Fanø Boldklubs tribune. Med denne begrundelse vil de overskydende midler søges overført til 2018. Der vil primo 2018 blive lavet en ny legeplads ved Sønderho skole.

**00 38 Naturbeskyttelse**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | <b>333</b>                     | <b>240</b>                         | <b>573</b>                  | <b>218</b>                       | <b>355</b>                       | <b>38</b>  |
| Særlig overførsel ENT    | U   | 203                            | 210                                | 413                         | 690                              | -277                             | 167        |
| Særlig overførsel ENT    | I   |                                |                                    |                             | -726                             | 726                              | 0          |
| Overførselsadgang ENT    | U   | 2                              | 30                                 | 32                          | 73                               | -41                              | 227        |
| Ej overførselsadgang ENT | U   | 129                            |                                    | 129                         | 182                              | -53                              | 141        |
| Ej overførselsadgang ENT | I   | -1                             |                                    | -1                          |                                  | -1                               | 0          |

**Særlig overførselsadgang**

Forbruget er i væsentligt omfang udgifter til Esbjerg Kommune for naturpleje.

**Overførselsadgang – Økonomisk decentralisering - Materialegården**

Området dækker Nørby Plantage.

Der overføres således umiddelbart netto 449.000 kr. via særlig og almen overførselsadgang. Der skal dog korrigeres med 42.000 kr. jfr. bemærkningerne under materialegårdens ramme. Den reelle overførsel bliver således 407.000 kr.

Til gengæld bliver selve Materialegården overførsel 42.000 kr. større, i alt 174.000 kr.

### Ej overførselsadgang (uden for ramme)

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

#### 00 48 Vandløbsvæsen

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| Samlet resultat          |     | 249                            | 249                         | 271                              | -22                              | 109        |
| Overførselsadgang ENT    | U   | 212                            | 212                         | 249                              | -37                              | 118        |
| Ej overførselsadgang ENT | U   | 111                            | 111                         | 106                              | 5                                | 95         |
| Ej overførselsadgang ENT | I   | -74                            | -74                         | -85                              | 11                               | 114        |

### Overførselsadgang – Økonomisk decentralisering - Materialegården

Området dækker vedligeholdelse af vandløb. Oprensning af vandløb foretages primært i efteråret. Der overføres et underskud på 37.000 kr.

### Ej overførselsadgang (uden for ramme)

Området dækker vedligeholdelse af offentlige vandløb og arbejder for fremmed regning på private vandløb.

Der har været udgift til vedligehold af private vandløb. Udgiften er opkrævet hos grundejerne.

#### 00 52 Miljøbeskyttelse mv.

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| Samlet resultat          |     | 846                            | 846                         | 1.416                            | -570                             | 167        |
| Ej overførselsadgang ENT | U   | 846                            | 846                         | 1.416                            | -570                             | 167        |

### Ej overførselsadgang (uden for ramme)

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

Der har været en merudgift på området på 0,6 mio. kr.

Årsagen til denne merudgift skyldes delvist en efterregning fra Esbjerg Kommune på kr. 464.000 for 2016, ligesom Fanø Kommune har bestilt ekstraopgaver i 2017 vedrørende naturplaner.



**00 55 Diverse udgifter og indtægter, uden for ramme**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 1                              | 1                           | 81                               | -80                              | 8.080      |
| Ej overførselsadgang ENT | U   | 1                              | 1                           | 103                              | -102                             | 10.256     |
| Ej overførselsadgang ENT | I   |                                |                             | -22                              | 22                               | 0          |

**Ej overførselsadgang (uden for ramme)**

Området dækker udgifter til skadedyrsbekæmpelse. Der har i 2017 været udgifter til rottebekæmpelse og skærpet tilsyn. Der har ikke været budget på området, idet Fanø ikke tidligere har haft udgifter til rottebekæmpelse. I forbindelse med budgetlægningen for 2018 er der nu indregnet udgifter til rottebekæmpelse. Den forventede udgift hertil opkræves som en særlig afgift via ejendomsskattebilletten.

**00 58 Redningsberedskab**

| Kapitalmidler               | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------------------|-----|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>      |     | 18                             | 18                          | 4                                | 14                               | 21         |
| Bygningsvedligeholdelse ENT | U   | 18                             | 18                          | 4                                | 14                               | 21         |

**Økonomisk decentralisering - Bygningsvedligeholdelse**

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

**Hovedkonto 01 Forsyningsvirksomhed****01 22 Forsyningsvirksomheder, uden for ramme**

Området omfatter i dag Affaldshåndtering.

**01 38 Affaldshåndtering – uden for ramme**

Området er brugerfinansieret.

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | -2.003                         | -2.003                      | -4.183                           | 2.180                            | 209        |
| Ej overførselsadgang ENT | U   | 11.233                         | 11.233                      | 8.018                            | 3.215                            | 71         |
| Ej overførselsadgang ENT | I   | -13.236                        | -13.236                     | -12.201                          | -1.035                           | 92         |

Afregning til renovatører sker månedvis. Administrationsvederlag og renter registreres ved regnskabsslutningen. Affaldsafgifter indtægtsføres 2 gange årligt.

Som det fremgår af opstillingen har der været et nettooverskud på 4,2 mio. kr. i 2017, mens der kun var budgetteret med et overskud på 2,0 mio. kr.

Affaldshåndteringsområdet havde primo 2017 en gæld til Fanø Kommune på 2,0 mio. kr.

Med årets resultat har området nu et tilgodehavende ved Fanø Kommune på 2,2 mio. kr.

Henover efteråret 2017 har der været planlagt store omlægninger af affaldshåndteringen på Fanø. Der har samtidig været afholdt licitation, både på selve udbringningen og i forhold til de forskellige typer affaldsbeholdere.

Denne investeringsudgift vil helt eller delvist blive finansieret af det nu oparbejdede overskud på affaldsområdet.

Taksterne for 2018 er reguleret i forhold til den nye ordning med affaldshåndtering. Området vil blive fulgt i 2018 med henblik på eventuel yderligere regulering af taksterne i forbindelse med budgetlægningen for 2019.

Der skal sikres en ordentlig balance i mellemværendet mellem affaldshåndteringen og Fanø Kommune.

## Hovedkonto 2. Trafik og infrastruktur.

### 02 22 Fællesfunktioner

| Kapitalmidler               | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs bevilninger<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------------------|-----|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>      |     | 860                            | 179                             | 1.039                    | 875                           | 164                           | 84         |
| Bygningsvedligeholdelse ENT | U   | 55                             |                                 | 55                       | 4                             | 51                            | 8          |
| Overførselsadgang ENT       | U   | 3.624                          | 179                             | 3.803                    | 905                           | 2.898                         | 24         |
| Overførselsadgang ENT       | I   | -2.806                         |                                 | -2.806                   | -36                           | -2.770                        | 1          |
| Ej overførselsadgang ENT    | U   | 1.028                          |                                 | 1.028                    | 755                           | 273                           | 73         |
| Ej overførselsadgang ENT    | I   | -1.041                         |                                 | -1.041                   | -754                          | -287                          | 72         |

### Bygningsvedligeholdelse

Området dækker vedligeholdelse af Materialegården.

### Overførselsadgang – Økonomisk decentralisering - materialegården

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

Som det fremgår af opstillingen er der opnået et nettooverskud på knapt 0,2 mio. kr. i 2017, efter der blev overført et underskud fra 2016 til 2017.

### Ej overførselsadgang

Området dækker arbejder for fremmed regning.

Udgifter og indtægter skal som udgangspunkt udligne hinanden på området. Eventuelle forskydninger skyldes at udgifter afholdt i et regnskabsår, først opkræves i næste regnskabsår.

**02 28 Kommunale veje**

Området dækker vedligeholdelse af veje og vintertjeneste.

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | <b>3.720</b>                   | <b>3</b>                           | <b>3.723</b>                | <b>3.583</b>                     | <b>140</b>                       | <b>96</b>  |
| Særlig overførsel ENT    | U   | 3.383                          | 3                                  | 3.386                       | 3.033                            | 353                              | 90         |
| Særlig overførsel ENT    | I   | -11                            |                                    | -11                         | -28                              | 17                               | 253        |
| Ej overførselsadgang ENT | U   | 348                            |                                    | 348                         | 577                              | -229                             | 166        |

**Særlig overførsel**

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

Med virkning fra 2016 blev driftsbudgettet reduceret med 0,3 mio. kr. årligt ud fra et forventet mindre forbrug af el og vedligehold, som følge af udskiftning af gadelys.

Denne besparelse er således realiseret samtidig med at der er et nettoresultat på knapt 0,4 mio. kr.

Der vil blive overført 369.000 kr. som en særlig overførsel, jfr. ovenstående.

**Ej overførselsadgang (uden for ramme)**

Området dækker vejafvandingsbidrag til Fanø Vand og drift af regnvands-pumper, samt vintertjeneste.

Forbruget dækker udgifter til vintertjeneste her i blandt arbejdsmandslønninger i årets første måneder. Som det fremgår af opstillingen har der været et merforbrug på 0,2 mio. kr.

Dette merforbrug skyldes et merforbrug til driftsudgifter vedrørende regnvandspumper på 180.000 kr. og et merforbrug til vintertjeneste på 50.000 kr.

Der er indkøbt 3 nye vejvandspumper i 2017.

**02 32 Kollektiv trafik**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | <b>2.885</b>                   | <b>203</b>                         | <b>3.088</b>                | <b>3.509</b>                     | <b>-421</b>                      | <b>114</b> |
| Særlig overførsel ENT    | U   |                                | 83                                 | 83                          |                                  | 83                               | 0          |
| Ej overførselsadgang ENT | U   | 2.885                          | 120                                | 3.005                       | 34.425                           | -31.420                          | 1.146      |
| Ej overførselsadgang ENT | I   |                                |                                    |                             | -30.916                          | 30.916                           | 0          |

**Ej overførselsadgang (uden for ramme)**

Området dækker tilskud til fælleskommunalt trafikselskab.

Som det fremgår af opstillingen har det været et samlet merforbrug på brutto 0,5 mio. kr. og et mindreforbrug på brutto 0,1 mio. kr., i alt netto 0,4 mio. kr. i merforbrug.

Budgetposten 83.000 kr. er en overførsel fra 2016, hvor der var afsat kr. 250.000 til undersøgelse af den kollektive trafik. Denne overførsel er ikke blevet brugt i 2017. Budgetposten videreføres til 2018 som en særlig overførsel.

Der var også et merforbrug i 2016 på kr. 253.000 i forhold til den budgetterede udgift til Sydtrafik.

Aftalen med Sydtrafik er opsagt med udgangen af kalenderåret 2017, hvorefter Fanø Kommune selv forestår driften af den kollektive trafik på øen.

### **02 35 Havne, ej overførselsadgang (uden for ramme)**

Området dækker drift af Nordby Havn og Lystbådehavnen.

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | -1.477                         | 382                                | -1.095                      | -374                             | -721                             | 34         |
| Ej overførselsadgang ENT | U   | 58                             | 382                                | 440                         | 1.013                            | -573                             | 230        |
| Ej overførselsadgang ENT | I   | -1.535                         |                                    | -1.535                      | -1.387                           | -148                             | 90         |

Indtægten dækker opkrævning af diverse havneafgifter.

Afgiften er opkrævet for 2017.

Som det fremgår af oversigten har der været et merforbrug på havnen på 0,6 mio. kr. samtidig med, at der har været en mindreindtægt på 0,1 mio. kr. Det samlede merforbrug har således været på netto 0,7 mio. kr.

Årsagen til merforbruget skyldes primært undersøgelse af bundforholdene og udskiftning af totalt eroderede kæder m.v. i lystbådehavnen. Derudover har det været nødvendigt at udskifte stigerne langs hele havnearealet.

### **Hovedkonto 03. Undervisning og Kultur – Økonomisk decentralisering - Bygningsvedligeholdelse**

#### **03 22 Folkeskolen**

Området dækker bygningsvedligeholdelse.

| Kapitalmidler               | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------------------|-----|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>      |     | 560                            | 560                         | 444                              | 116                              | 79         |
| Bygningsvedligeholdelse ENT | U   | 560                            | 560                         | 444                              | 116                              | 79         |

Området er omfattet af økonomisk decentralisering med overførselsret mellem årene.

**03 32 Folkebiblioteker**

Området dækker bygningsvedligeholdelse

| Kapitalmidler               | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. |
|-----------------------------|-----|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| <b>Samlet resultat</b>      |     | 124                            | 124                         | 124                              |
| Bygningsvedligeholdelse ENT | U   | 124                            | 124                         | 124                              |

Området er omfattet af økonomisk decentralisering med overførselsret mellem årene.

**Hovedkonto 04. Sundhedsområdet****Økonomisk decentralisering - bygningsvedligeholdelse****04 62 Sundhedsudgifter m.v.**

Området dækker bygningsvedligeholdelse

| Kapitalmidler               | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------------------|-----|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>      |     | 168                            | 168                         | 0                                | 168                              | 0          |
| Bygningsvedligeholdelse ENT | U   | 168                            | 168                         | 0                                | 168                              | 0          |

Området er omfattet af økonomisk decentralisering med overførselsret mellem årene.

**Hovedkonto 05. Social- og Sundhedsvæsen****Økonomisk decentralisering - bygningsvedligeholdelse****05 25 Dagpleje, daginstitutioner og klubber for børn og unge**

Området dækker bygningsvedligeholdelse af Blæksprutten, Odden, Fritidscentret og Fanø Børnehave Æ Hjøwervej 6a.

| Kapitalmidler               | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------------------|-----|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>      |     | 243                            | 243                         | 54                               | 189                              | 22         |
| Bygningsvedligeholdelse ENT | U   | 243                            | 243                         | 54                               | 189                              | 22         |

Området er omfattet af økonomisk decentralisering med overførselsret mellem årene.

**05 32 Tilbud til ældre og handicappede**

Området dækker bygningsvedligeholdelse

| Kapitalmidler               | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. |
|-----------------------------|-----|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| <b>Samlet resultat</b>      |     | 96                             | 96                          | 96                               |
| Bygningsvedligeholdelse ENT | U   | 96                             | 96                          | 96                               |

Området er omfattet af økonomisk decentralisering med overførselsret mellem årene.

**Hovedkonto 06. Administrativ Organisation****06 45 Administrativ organisation**

| Kapitalmidler               | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------------------|-----|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>      |     | 198                            | 198                         | 474                              | -276                             | 239        |
| Bygningsvedligeholdelse ENT | U   | 199                            | 199                         | 474                              | -275                             | 238        |
| Ej overførselsadgang ENT    | I   | -1                             | -1                          | -1                               | -0                               | 66         |

**Bygningsvedligeholdelse**

Området dækker udvendig bygningsvedligeholdelse af rådhuset.

Området er omfattet af økonomiske decentralisering med overførselsret mellem årene.

**06 48 Erhvervsudvikling, turist- og landdistrikter – ej overførselsadgang**

Området dækker hyrevognsafgifter.

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | -3                             | -3                          | 6                                | -9                               | -189       |
| Ej overførselsadgang ENT | U   | 0                              | 0                           | 8                                | -8                               | 0          |
| Ej overførselsadgang ENT | I   | -3                             | -3                          | -3                               | -0                               | 85         |

**Anlægskonti****Sammendrag af regnskabet vedrørende anlægskonti**

| Dranst          |                   | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs bevillinger<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------|-------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------|
| <b>Resultat</b> |                   | <b>325</b>                     | <b>8.154</b>                    | <b>8.479</b>             | <b>8.129</b>                  | <b>350</b>                    | <b>96</b>  |
| 3               | Anlæg             |                                |                                 |                          |                               |                               |            |
| 0022            | Jordforsyning     | -550                           | 3.328                           | 2.778                    | 4.035                         | -1.257                        | 145        |
| 0025            | Faste ejendomme   |                                | 555                             | 555                      | 309                           | 246                           | 56         |
| 0028            | Fritidsområder    | 354                            | 565                             | 919                      | 186                           | 733                           | 20         |
| 0038            | Naturbeskyttelse  | 521                            | 797                             | 1.318                    |                               | 1.318                         | 0          |
| 0222            | Fælles funktioner |                                |                                 |                          | 257                           | -257                          | 0          |
| 0228            | Kommunale veje    | 0                              | 2.909                           | 2.909                    | 3.343                         | -434                          | 115        |

Den samlede forbrug vedrørende anlæg har været på 8,1 mio. kr. mod et korrigeret budget på 8,5 mio. kr.

Umiddelbart er der således et restbudget på netto 0,4 mio. kr. men det dækker over en række forskellige forhold, der gennemgås nærmere i det følgende.

Det umiddelbart væsentligste forhold er en kommende indtægt fra Realdania på 3,1 mio. kr. vedrørende Fanø Bad, der hjemtages i 2018.

Restbudgettet overføres til 2018 og der vil løbende blive aflagt anlægsregnskaber.

I forbindelse med overførslen vil anlægsbudgettet blive reduceret med 158.000 kr. Disse penge vil blive overført som en indtægt på administrationens drift, da personalet på Rådhuset har varetaget konsulentopgaver i forhold til anlægsområdet (cykelstier).

**HOVEDKONTO 00.  
BYUDVIKLING, BOLIG- OG MILJØFORANSTALTNINGER**

**00 22 Jordforsyning**

Området dækker byggemodning af 2. etape af Spelmanns Toft, Øgdal, Vangled, Storetoft og Vesternasen.

| Funktion - Hovedfunkt  | PSP-element         |                                     | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|------------------------|---------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b> |                     |                                     | <b>-550</b>                 | <b>3.328</b>                 | <b>2.778</b>          | <b>4.035</b>               | <b>-1.257</b>              | <b>145</b> |
| 0022                   | XA-0000000031-00003 | Andet Vangled (Vesternasen)         |                             |                              |                       | 1.254                      | -1.254                     | 0          |
| 0022                   | XA-0000000035-00003 | Andet - Storetoft byggemodn.        |                             |                              |                       | 84                         | -84                        | 0          |
| 0022                   | XA-0000000016-00004 | Andet - Øgdal                       |                             |                              |                       | 10                         | -10                        | 0          |
| 0022                   | XA-0000000035-00002 | Entrepriser - Storetoft Byggemodn.  |                             | 1.634                        | 1.634                 |                            | 1.634                      | 0          |
| 0022                   | XA-0000000031-00002 | Entrepriser - Vangled (Vesternasen) |                             | 1.694                        | 1.694                 | 3.041                      | -1.347                     | 179        |
| 0022                   | XA-0000000016-00006 | Køb/salg af jord                    |                             |                              |                       | 7                          | -7                         | 0          |
| 0022                   | XA-0000000035-00001 | Projektering - Storetoft Byggemodn. |                             |                              |                       | 27                         | -27                        | 0          |
| 0022                   | XA-0000000086-00001 | Salgsindtægter                      | -550                        |                              | -550                  |                            | -550                       | 0          |
| 0022                   | XA-0000000082-00001 | Salgsindtægter - Øgdal              |                             |                              |                       | -386                       | 386                        | 0          |
| 0022                   | XA-0000000016-00005 | Skatter og afgifter - Øgdal         |                             |                              |                       | 0                          | -0                         | 0          |

Merforbruget på i alt 2,6 mio. kr. vedrørende de to projekter på Vesternasen skal ses i sammenhæng med restbudgettet på 1,1 mio. kr. vedrørende vej, Færgevej til Vesternasen under kommunale veje. Samlet set overføres således et underskud på 1,5 mio. kr. og der vil senere blive aflagt anlægsregnskab.

Rådighedsbeløbet på Storetoft på 1,6 mio. kr. overføres også som en del af de samlede overførsler. Det samme gør budget og den realiserede indtægt vedrørende salg af grunde. Der er gennemført en række handler i efteråret 2017, der først indtægtsføres i 2018



**00 25 Faste ejendomme**

Området dækker Elena projektet (energirenovering), bygningsinstallationer på Vadehavscenteret samt renovering af toiletfaciliteter.

| Funktion - Hovedfunk   | Projekt       |   | Tillægs bevilninger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|------------------------|---------------|---|---------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b> |               |   | <b>555</b>                      | <b>555</b>                  | <b>309</b>                       | <b>246</b>                       | <b>56</b>  |
| 0025                   | XA-0000000039 | Toiletter, renovering - Rindby/Fanø Bad | 435                             | 435                         |                                  | 435                              | 0          |
| 0025                   | XA-0000000041 | Ombygning af Sognegården                | 120                             | 120                         | 309                              | -189                             | 257        |

**00 28 Fritidsområder**

Området dækker planer mv. vedrørende cykel- og vandrestier.

| Funktion - Hovedfunk   | Projekt       |                                      | Oprindeligt<br>budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevilninger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|------------------------|---------------|--------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b> |               |                                      | <b>354</b>                        | <b>565</b>                         | <b>919</b>                  | <b>186</b>                       | <b>733</b>                       | <b>20</b>  |
| 0028                   | XA-0000000037 | Cykel- og vandrestier, plan (Unesco) |                                   | 245                                | 245                         | 32                               | 213                              | 13         |
| 0028                   | XA-0000000038 | Cykel- og vandrestier, pulje         | 354                               | 320                                | 674                         | 154                              | 520                              | 23         |

Som det fremgår af oversigten er der 2 puljer til cykel- og vandrestier. Der er et restbudget på den ene pulje på 213.000,- kr. Heraf skal 55.000,- kr. overføres til 2018 til færdiggørelse af planen m.v. De resterende 158.000,- kr. skal overføres til administrationen, da arbejdet er varetaget af interne medarbejdere.

I den anden pulje, udførelse af projekter, er der et restbudget på 520.000,- kr. De skal alle overføres til 2018.

**00 38 Naturbeskyttelse**

Området dækker digepuljen.

| Funktion - Hovedfunk   | Projekt       |                                | Oprindeligt<br>budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevilninger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. |
|------------------------|---------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| <b>Samlet resultat</b> |               |                                | <b>521</b>                        | <b>797</b>                         | <b>1.318</b>                | <b>1.318</b>                     |
| 0038                   | XA-0000000029 | Renovering/forhøjelse af diger | 521                               | 797                                | 1.318                       | 1.318                            |

Som det fremgår af oversigten, er der nu et samlet akkumuleret budget på 1,3 mio. kr. i digepuljen.

**HOVEDKONTO 02. TRAFIK OG INFRASTRUKTUR****02 28 Kommunale veje**

Området dækker generel byforskønnelse, reovering af brostensbelægningen, reovering af fortov fra Brugsen til Kirken i Nordby, forbedring af Vestervejen, forbedring af Færgestrand/Vesternasen, udbedring af Vangled og Puljernes Danmark (Stedet tæller).

| Funktion - Hovedfunk   | Projekt       |   | Tillægs bevilninger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|------------------------|---------------|---|---------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b> |               |   | <b>2.909</b>                    | <b>2.909</b>                | <b>3.343</b>                     | <b>-434</b>                      | <b>115</b> |
| 0228                   | XA-0000000006 | Generel byforskønnelse                  | 1.207                           | 1.207                       | 1                                | 1.206                            | 0          |
| 0228                   | XA-0000000025 | Renov. af fortov fra Brugsen til Kirken |                                 | 0                           | 43                               | -43                              | 0          |
| 0228                   | XA-0000000026 | Puljernes Danmark                       | 502                             | 502                         | 3.298                            | -2.796                           | 657        |
| 0228                   | XA-0000000032 | Udbedring Vangled                       | 75                              | 75                          |                                  | 75                               | 0          |
| 0228                   | XA-0000000033 | Vej, Færgevej til Vesternasen           | 1.125                           | 1.125                       |                                  | 1.125                            | 0          |

De angivne 43.000 kr. vedrørende reovering af fortov fra Brugsen til Kirken vil blive modregnet i puljen til generel byforskønnelse i forbindelse med overførslen af rådighedsbeløbet til 2018. Der vil således blive overført netto 1.163.000 kr.

Primo 2018 aflægges regnskab vedrørende puljernes Danmark, Fanø Bad. På det tidspunkt vil der kunne hjemtages et tilskud på 3,1 mio. kr. fra Realdania. Det angivne underskud på 2,8 mio. kr. vil således blive overført til 2018 og elimineres af tilskuddet fra Realdania.

Budget vedrørende udbedring Vangled på 75.000 kr. overføres til 2018.

Restbudgettet på 1,1 mio. kr. vedrørende vej, Færgevej til Vesternasen skal ses i sammenhæng med merforbrug på i alt 2,6 mio. kr. vedrørende de to projekter på Vesternasen under jordforsyning. Samlet set overføres således et underskud på 1,5 mio. kr. og der vil senere blive aflagt anlægsregnskab.

## Børne- og Kulturudvalget

De efterfølgende bemærkninger knytter sig til regnskabsoversigt på bevillingsniveau.

Denne oversigt viser regnskabsresultatet på det niveau, hvor Byrådet har meddelt bevillingerne.

Nedenfor er anført de væsentligste årsager til afvigelserne mellem regnskabsresultatet og det oprindelige budget.

Hvert enkelt beløb er afrundet, hvilket kan medføre difference ved sammentælling. I tabellerne er tallene fremført i hele tusinde.

| Funktion - Hovedfunk   |   | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs bevillinger<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|------------------------|---|-----|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b> |   |     | <b>46.911</b>                  | <b>-160</b>                     | <b>46.751</b>            | <b>48.649</b>                 | <b>-1.898</b>                 | <b>104</b> |
| 0028                   | Fritidsområder                            | U   | 0                              |                                 | 0                        | 4                             | -4                            | 0          |
| 0322                   | Folkeskolen m.m.                          | U   | 30.405                         | -1.218                          | 29.187                   | 33.272                        | -4.085                        | 114        |
| 0322                   | Folkeskolen m.m.                          | I   | -1.308                         | 20                              | -1.288                   | -2.748                        | 1.460                         | 213        |
| 0330                   | Ungdomsuddannelser                        | U   | 403                            |                                 | 403                      | 40                            | 363                           | 10         |
| 0332                   | Folkebiblioteker                          | U   | 2.126                          |                                 | 2.126                    | 2.052                         | 74                            | 97         |
| 0335                   | Kulturel virksomhed                       | U   | 1.327                          | 2                               | 1.329                    | 1.317                         | 12                            | 99         |
| 0335                   | Kulturel virksomhed                       | I   | -7                             | 7                               | 0                        | -13                           | 13                            | 0          |
| 0338                   | Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v. | U   | 2.046                          | 146                             | 2.192                    | 2.173                         | 19                            | 99         |
| 0338                   | Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v. | I   | -12                            |                                 | -12                      | -28                           | 16                            | 237        |
| 0345                   | Fælles funktioner                         | U   | 99                             |                                 | 99                       | 2                             | 97                            | 2          |
| 0525                   | Dagtilbud til børn og unge                | U   | 14.690                         | 354                             | 15.044                   | 14.857                        | 187                           | 99         |
| 0525                   | Dagtilbud til børn og unge                | I   | -2.858                         |                                 | -2.858                   | -2.279                        | -579                          | 80         |
| 0642                   | Politisk organisation                     | U   | 0                              | 529                             | 529                      |                               | 529                           | 0          |

Som det fremgår af oversigten, er der et merforbrug på 1,9 mio. kr.

Det samlede forbrug på udvalgets område blev 48,6 mio. kr. mod det korrigerede budget på 46,8 mio. kr.

Der er, som forventet, en markant overskridelse på skolen. I forbindelse med budgetlægningen for 2018 blev der indgået forlig på flere områder, herunder at yde et ekstraordinært tilskud til skolen på 2,3 mio. kr. i forbindelse med nærværende regnskabsafslutning.

Hvis denne beslutning indregnes som en budgetkorrektion, er der et reelt mindreforbrug på udvalgets område på 0,4 mio. kr.

## Samlet ramme for bygningsdrift

Dele af denne ramme indgår endvidere i områderne; 032201, 032205 samt 033250

| Funktion               |                       |   | U/I   | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|------------------------|-----------------------|---|-------|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b> |                       |   |       | <b>2.424</b>                   | <b>-537</b>                        | <b>1.887</b>                | <b>2.839</b>                     | <b>-952</b>                      | <b>150</b> |
| 032201                 | Folkeskoler           | U | 2.186 | -537                           | 1.649                              | 2.715                       | -1.066                           | 165                              |            |
| 032205                 | Skolefritidsordninger | U | 132   |                                | 132                                | 121                         | 11                               | 91                               |            |
| 033250                 | Folkebiblioteker      | U | 61    |                                | 61                                 | 3                           | 58                               | 6                                |            |
| 033870                 | Fælles formål         | U | 45    |                                | 45                                 |                             | 45                               | 0                                |            |

Som det fremgår af opstillingen, er der et merforbrug på 1,0 mio. kr. En del af dette merforbrug, 0,5 mio. kr., hidrører fra et akkumuleret overført underskud fra 2016 til 2017.

### 03 22 01 Folkeskolen m.m.

| Kapitalmidler                               |   | U/I    | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|---|---|--------|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>                      |   |        | <b>24.915</b>                  | <b>-650</b>                        | <b>24.265</b>               | <b>26.888</b>                    | <b>-2.623</b>                    | <b>111</b> |
| Ledelsens ramme B&K                         | U | 20.080 | 56                             | 20.136                             | 21.999                      | -1.863                           | 109                              |            |
| Bestyrelsens ramme B&K                      | U | 1.891  | 201                            | 2.092                              | 2.204                       | -112                             | 105                              |            |
| Bestyrelsens ramme B&K                      | I | -191   | 20                             | -171                               | -262                        | 91                               | 153                              |            |
| Særlig overførsel B&K                       | U | 511    | -440                           | 71                                 | 107                         | -36                              | 150                              |            |
| Særlig overførsel B&K                       | I |        |                                |                                    | -144                        | 144                              | 0                                |            |
| Bygningsdrift, Skole,<br>Bibliotek, Fritids | U | 2.186  | -537                           | 1.649                              | 2.715                       | -1.066                           | 165                              |            |
| Ej overførselsadgang<br>B&K                 | U | 438    | 50                             | 488                                | 1.311                       | -823                             | 269                              |            |
| Ej overførselsadgang<br>B&K                 | I |        |                                |                                    | -1.040                      | 1.040                            | 0                                |            |

### Ledelsens ramme

På ledelsens ramme afholdes lønudgifter.

Som det fremgår af opstillingen, er ledelsens ramme overskredet med 1,9 mio. kr.

Skolen har haft store vikarudgifter på grund af flere langtidssygemeldinger – se ovenstående bemærkninger vedrørende budgetforliget i forhold til budget 2018.

### Bestyrelsens ramme

På rammen bogføres ikke personalerelaterede udgifter så som undervisnings- og aktivitetmaterialer.

Når merudgifter og merindtægter ses under et er der kun tale om en marginal afvigelse i forhold til det budgetterede.

### Særlig overførsel

Forbruget herpå består hovedsagligt af udlæg og diæter vedrørende skoleudflugter. Der er et netto overskud på 0,1 mio. kr.

**Bygningsdrift: skole, bibliotek og SFO**

Som det fremgår af opstillingen, er der et underskud på bygningsdriften på 1,1 mio. kr.

Problemstillingen omkring bygningsdriften på skolen blev behandlet i forbindelse med budgetlægningen for 2018, hvor ovennævnte akkumulerede driftsunderskud også indgik i debatten.

Dermed indgik det også i grundlaget for den ekstraordinære bevilling på 2,3 mio. kr. der, jfr. budgetforliget, er aftalt givet på skoleområdet i forbindelse med regnskabsaflæggelsen.

**Ej overførselsadgang (uden for ramme)**

På rammen bogføres mellemkommunal refusion på udenøns børn og naturvejleder.

Når de to rammer ses under ét er der et samlet mindreforbrug på netto 0,2 mio. kr.

**03 22 02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen**

| Kapitalmidler          | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|------------------------|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| Samlet resultat        |     | 109                            | -79                                | 30                          | 26                               | 4                                | 88         |
| Bestyrelsens ramme B&K | U   | 109                            | -79                                | 30                          | 26                               | 4                                | 88         |

Funktionen dækker over udgifter til div. aktiviteter der vedrører kommunens samlede skolevæsen. Her bogføres eksempelvis museumsbesøg og svømmehal leje samt svømmelejligheder.

**03 22 03 Syge- og hjemmeundervisning**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| Samlet resultat          |     | 47                             | 47                          | 29                               | 18                               | 61         |
| Ej overførselsadgang B&K | U   | 47                             | 47                          | 29                               | 18                               | 61         |

Funktionen dækker over sygeundervisning 6-16 årige.

**03 22 04 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.m.**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| Samlet resultat          |     | 352                            | -200                               | 152                         | 366                              | -214                             | 241        |
| Ej overførselsadgang B&K | U   | 352                            | -200                               | 152                         | 366                              | -214                             | 241        |

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

Opgaven varetages af Esbjerg Kommune. Der er et merforbrug på 0,2 mio. kr. der kan henføres til den negative tillægsbevilling, der er givet i løbet af 2017.

**03 22 05 Skolefritidsordning (SFO)**

| Kapitalmidler                            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>                   |     | <b>975</b>                     | <b>303</b>                         | <b>1.278</b>                | <b>1.217</b>                     | <b>61</b>                        | <b>95</b>  |
| Ledelsens ramme B&K                      | U   | 1.486                          |                                    | 1.486                       | 1.659                            | -173                             | 112        |
| Bestyrelsens ramme B&K                   | U   | 262                            | 0                                  | 262                         | 326                              | -64                              | 124        |
| Bestyrelsens ramme B&K                   | I   |                                |                                    |                             | -3                               | 3                                | 0          |
| Særlig overførsel B&K                    | U   |                                | 303                                | 303                         | 11                               | 292                              | 4          |
| Bygningsdrift, Skole, Bibliotek, Fritids | U   | 132                            |                                    | 132                         | 121                              | 11                               | 91         |
| Ej overførselsadgang B&K                 | U   | 212                            |                                    | 212                         | 315                              | -103                             | 149        |
| Ej overførselsadgang B&K                 | I   | -1.117                         |                                    | -1.117                      | -1.213                           | 96                               | 109        |

På denne funktion registreres udgifter og indtægter vedrørende skolefritidsordninger efter folkeskoleloven.

**Ledelsens ramme**

På ledelsens ramme afholdes lønudgifter. Som det fremgår af oversigten har der været et merforbrug på 0,2 mio. kr.

**Bestyrelsens ramme**

Her afholdes udgifter der ikke er personalerelateret.

**Særlig overførselsadgang**

Tillægsbevillingen på 0,3 mio. kr. udgør overførsel fra 2015/2016 og senere fra 2016 til 2017.

Det bemærkes, at de 0,3 mio. kr. vedrørende SFO blev besluttet fastlåst allerede ved regnskabsaflæggelsen for 2016. Nu overføres midlerne til 2018, men kan kun frigives ved konkret bevilling i fagudvalget.

**Bygningsdrift, skole, bibliotek, SFO**

Forbruget består af udgifter til forbrugsudgifter vedrørende bygningen.

**Ej overførselsadgang**

Området dækker indtægter fra forældrebetaling samt udgifter til friplads. Poster, ledelsen ikke kan påvirke.

**03 22 06 Befordring af elever i grundskolen**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | <b>101</b>                     | <b>101</b>                  | <b>202</b>                       | <b>-101</b>                      | <b>200</b> |
| Ej overførselsadgang B&K | U   | 101                            | 101                         | 205                              | -104                             | 203        |
| Ej overførselsadgang B&K | I   |                                |                             | -3                               | 3                                | 0          |

Funktionen dækker køb af skolekort og transport af elever i folkeskolen og kommunale specialskoler. På området føres også sygetransport af elever samt transportudgifter til voksen ledsagelse af elever i grundskolen.

Forbruget i 2016 var på 180.000,- kr. I 2017 har det været på 202.000,- kr. Hvilket giver et underskud på 0,1 mio. kr. Det vil blive vurderet, om budgettet skal korrigeres fremadrettet.

### 03 22 07 Specialundervisning i regionale tilbud

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|-----------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 19                          | 19                    | 5                          | 14                         | 28         |
| Ej overførselsadgang B&K | U   | 19                          | 19                    | 5                          | 14                         | 28         |

Funktionen dækker udgifter og indtægter i forbindelse med specialundervisning, der gives til elever i den undervisningspligtige alder på lands- og landsdelsdækkende institutioner, der varetages af regionerne.

### 03 22 08 Kommunale specialskoler mv.

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|-----------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 879                         | 879                   | 694                        | 185                        | 79         |
| Ej overførselsadgang B&K | U   | 879                         | 879                   | 694                        | 185                        | 79         |

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

Der er pt. 4 børn i ordningen.

### 03 22 09 Kursusafgift

| Kapitalmidler          | U/I | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|------------------------|-----|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b> |     | 174                         | -134                         | 40                    | 37                         | 3                          | 94         |
| Bestyrelsens ramme B&K | U   | 174                         | -134                         | 40                    | 120                        | -80                        | 300        |
| Bestyrelsens ramme B&K | I   |                             |                              |                       | -83                        | 83                         | 0          |

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

### 03 22 10 Bidrag til statslige og private skoler mv.

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|-----------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 379                         | 379                   | 352                        | 27                         | 93         |
| Ej overførselsadgang B&K | U   | 379                         | 379                   | 352                        | 27                         | 93         |

Der afregnes bidrag til skolerne via 12-delsafregningen i juli/august. P.t. går der 13 børn og unge fra Fanø på private skoler.

**03 22 12 Efterskoler og ungdomskostskoler m.v.**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 640                            | -200                               | 440                         | 559                              | -119                             | 127        |
| Ej overførselsadgang B&K | U   | 640                            | -200                               | 440                         | 559                              | -119                             | 127        |

Der er afregnet bidrag til skolerne via 12-delsafregningen i juni. P.t. går der 4 unge fra Fanø på efterskole.

**03 22 14 Ungdommens Uddannelsesvejledning**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 207                            | 207                         | 110                              | 97                               | 53         |
| Ej overførselsadgang B&K | U   | 207                            | 207                         | 110                              | 97                               | 53         |

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

**03 22 16 Specialpædagogisk bistand til børn i før-skole alderen**

| Kapitalmidler            | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   | 20                             | 20                          |                                  | 20                               | 0          |
| Ej overførselsadgang B&K | 20                             | 20                          |                                  | 20                               | 0          |

Funktionen dækker udgifter og indtægter vedrørende specialpædagogisk bistand til børn, der endnu ikke har påbegyndt skolegangen, jf. folkeskolelovens § 4, stk. 1. På funktionen registreres såvel kommunale som regionale driftsudgifter.

**03 22 17 Specialpædagogisk bistand til voksne**

| Kapitalmidler            | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   | 280                            | -238                               | 42                          | 38                               | 4                                | 89         |
| Ej overførselsadgang B&K | 280                            | -238                               | 42                          | 38                               | 4                                | 89         |

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

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

Endvidere registreres udgifter og indtægter vedrørende den konkrete betaling i forbindelse med kommunernes henvisning til specialundervisningstilbud for voksne i regionerne.



### 03 30 Ungdomsuddannelser

| Kapitalmidler               | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------------------|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| Samlet resultat             | 403                            |                                    | 403                         | 40                               | 363                              | 10         |
| Ej overførselsadgang<br>B&K | 403                            |                                    | 403                         | 40                               | 363                              | 10         |

Dækker erhvervsgrunduddannelser og bidrag til ordinære elever på produktionsskoler. Endvidere afholdes udgifter til Særlig Tilrettelagt Ungdomsuddannelse, STU.

Funktionen 03 30 Ungdomsuddannelser dækker over funktionsområderne:

03 30 44 - Produktionsskoler

03 30 46 - Ungdomsuddannelse for unge m. særlige behov

Der er afregnes bidrag til produktionsskoler via 12-delsafregningen i juli. Som det fremgår af opstillingen er der et restbudget på 0,4 mio. kr.

### 03 32 Folkebiblioteker

| Kapitalmidler                               | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|---|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| Samlet resultat                             | 2.126                          |                                    | 2.126                       | 2.052                            | 74                               | 97         |
| Bygningsdrift, Skole,<br>Bibliotek, Fritids | 61                             |                                    | 61                          | 3                                | 58                               | 6          |
| Ej overførselsadgang B&K                    | 2.065                          |                                    | 2.065                       | 2.048                            | 17                               | 99         |

#### Bygningsdrift, skole, bibliotek, SFO

Forbruget på området udgør bl.a. forbrugsafgifter og rengøring.

#### Ej overførselsadgang

Forbrug på området udgør hovedsageligt biblioteksdrift 2017.

### 03 35 60 Museer

| Kapitalmidler            | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| Samlet resultat          | 530                            |                                    | 530                         | 421                              | 109                              | 79         |
| Ej overførselsadgang B&K | 530                            |                                    | 530                         | 421                              | 109                              | 79         |

Der er pr. 31.12.2017 udbetalt til:

- Markedsføring Fanø
- Fonden Gl. Sønderho
- Fanø Kunstmuseum
- Fanø Skibsfart og dragtsamling
- Fanø Museum
- Sydvestjyske Museer

**03 35 63 Musikarrangementer - drift**

| Kapitalmidler            | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs bevillinger<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   | 596                            | 21                              | 617                      | 550                           | 67                            | 89         |
| Ej overførselsadgang B&K | 596                            | 21                              | 617                      | 550                           | 67                            | 89         |

Forbruget udgør betalinger for Fanø Kulturskole til Esbjerg Kommune og udgifter forbundet med Spil Dansk dagen samt leje og forbrugsafgifter vedrørende Musikforeningen.

**03 35 64 Andre kulturelle opgaver**

| Kapitalmidler            | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs bevillinger<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   | 186                            | -4                              | 182                      | 333                           | -151                          | 183        |
| Ej overførselsadgang B&K | 186                            | -4                              | 182                      | 333                           | -151                          | 183        |

**Ej overførselsadgang**

Der er i løbet af regnskabsåret udbetalt til:

- Realen
- Konservatoriets Pigekor
- Fanø Sommerkoncerter
- Kulturelt Samråd
- Fanø Guitarfestival, underskudsgaranti
- Godtfolk
- Nordbyslægter
- Sønderho Gamle Fuglekøje – udgivelse af jubilæumsskrift
- Everten Rebekka
- teaterBLIK
- Jubilæumskoncert "Det Yderste Hav"
- Kkart Kunsternes Kooperative
- Vadehavets Ånd
- Guitarfestival
- Ribe Kunstmuseum
- Sognearkiverne
- Fanø Biograf
- Fanø Håndværker og Industriforening (afventer svar fra Helle)
- Rindby Forsamlingshus
- Ekkorum
- Sønderho Forsamlingshus
- Terminsydelse til Musikkens Hus
- Kontoret for Ukontrolleret Kreativitet

**03 38 Folkeoplysningsudvalget**

| Funktion               |  | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs bevillinger<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|------------------------|--|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b> |  | 2.034                          | 146                             | 2.180                    | 2.145                         | 35                            | 98         |
| 033870                 | Fælles formål                              | 45                             |                                 | 45                       | 1                             | 45                            | 1          |
| 033872                 | Folkeoplysende voksenundervisning          | 75                             | 56                              | 131                      | 195                           | -64                           | 149        |
| 033873                 | Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde | 289                            | 0                               | 289                      | 239                           | 50                            | 83         |
| 033874                 | Lokaletilskud                              | 1.075                          |                                 | 1.075                    | 1.043                         | 32                            | 97         |
| 033876                 | Ungdomsskolevirksomhed                     | 550                            | 90                              | 640                      | 666                           | -26                           | 104        |

Nedenstående funktioner er med overførselsadgang.

**03 38 70 Fælles formål**

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

**03 38 72 Folkeoplysende Voksenundervisning**

På denne funktion registreres udgifter og indtægter vedrørende den del af den samlede beløbsramme for tilskud til folkeoplysende virksomhed.

Der sker udbetalinger til henholdsvis AOF og FOF over to rater i januar og juli måned. FOF i alt 265.500,- kr. og AOF i alt 17.800 tus. kr.

**03 38 73 Frivilligt oplysende foreningsarbejde**

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

**03 38 74 Lokaletilskud**

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

**03 38 74 Lokaletilskud**

| Funktion               |               | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs bevillinger<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|------------------------|---------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b> |               | 1.075                          |                                 | 1.075                    | 1.043                         | 32                            | 97         |
| 033874                 | Lokaletilskud | U                              | 1.084                           | 1.084                    | 1.058                         | 26                            | 98         |
| 033874                 | Lokaletilskud | I                              | -9                              | -9                       | -15                           | 6                             | 167        |

Forbruget udgør udbetaling af lokaletilskud til bl.a. Fanø Hallen.

**03 38 76 Ungdomsskolevirksomhed**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs bevillinger<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 550                            | 90                              | 640                      | 666                           | -26                           | 104        |
| Bestyrelsens ramme B&K   | I   | -3                             |                                 | -3                       |                               | -3                            | 0          |
| Ej overførselsadgang B&K | U   | 553                            | 90                              | 643                      | 666                           | -23                           | 104        |

**Bestyrelsens ramme:**

Ungdomsskolen og SSP-samarbejdet.

**Ej overførselsadgang**

Forbruget udgør bl.a. løn samt diverse varekøb i forbindelse med aktiviteter vedrørende Ungdomsskolen og forbrugsafgifter.

Fanø Ungdomsskoles regnskab for 2017 viser en god balance. Der er tilført det oprindelige budget 90.000 kr. i foråret til undervisning af 3 syriske flygtninge, drenge.

Der mangler at blive overført et tilskud på 30.000 kr. for én syrisk dreng i efteråret.

Det samles op i forbindelse med overførslerne fra 2017 til 2018.

Ungdomsskolen samarbejder med folkeskolen omkring støtte til de ældste elever der har vanskeligheder med deres skolegang.

Det har betydet, at en større del budgettet går til undervisning af nævnte elever. Dette er helt nødvendigt, idet alle elever der forlader 9.- eller 10. klasse skal have bestået folkeskolens afgangsprøve i dansk og matematik for efterfølgende at kunne påbegynde en ungdomsuddannelse.

I lighed med tidligere år underviser ungdomsskolen unge, der alternativt skulle være undervist uden-øs.

**05 25 10 Dagtilbud til børn og unge - Fælles formål**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs bevillinger<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 1.551                          |                                 | 1.551                    | 2.120                         | -569                          | 137        |
| Særlig overførsel B&K    | U   | 107                            |                                 | 107                      |                               | 107                           | 0          |
| Særlig overførsel B&K    | I   |                                |                                 |                          | 97                            | -97                           | 0          |
| Ej overførselsadgang B&K | U   | 1.697                          |                                 | 1.697                    | 2.012                         | -315                          | 119        |
| Ej overførselsadgang B&K | I   | -253                           |                                 | -253                     | 11                            | -264                          | -4         |

**Ej overførselsadgang**

Området dækker hovedsageligt indtægter fra andre kommunerne for børn i Fanø kommunes institutioner, søskendetilskud samt støttepædagogkorpsset.

Forbruget udgør hovedsagligt lønninger til støttepædagoger.

Der er et samlet merforbrug på netto 0,6 mio. kr., der primært kan tilskrives et forbrug på 0,4 mio.kr. for dagpasning uden for kommunen. Budgettet lød på -0,2 mio. kr.

Endvidere er der brugt 0,3 mio. kr. på fællesleder på dagpasningsområdet, og der var ikke afsat budget.

Der er et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på søskendetilbud, et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på tilskud til forældre på børneorlov og et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på støttepædagoger på daginstitutionsområdet.

Ydermere er der uforbrugte puljemidler på i alt 0,1 mio. kr., der overføres til 2018.

## 05 25 11 Dagpleje

| Funktionsområde  | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | <b>2.180</b>                   | <b>156</b>                         | <b>2.336</b>                | <b>2.266</b>                     | <b>70</b>                        | <b>97</b>  |
| Dagpleje<br>Ledelsens ramme B&K  | U   | 0                              | 156                                | 156                         |                                  | 156                              | 0          |
| Løn til dagplejere<br>Ledelsens ramme B&K  | U   | 2.499                          |                                    | 2.499                       | 2.555                            | -56                              | 102        |
| Dagpleje<br>Bestyrelsens ramme B&K   | U   | 75                             |                                    | 75                          | 54                               | 21                               | 72         |
| Friplads (dagtilbudslovens §<br>43, stk. 2-4)<br>Ej overførselsadgang B&K                    | U   | 105                            |                                    | 105                         | 16                               | 89                               | 15         |
| Friplads (dagtilbudslovens §<br>43, stk. 2-4)<br>Ej overførselsadgang B&K                    | I   | 260                            |                                    | 260                         |                                  | 260                              | 0          |
| Forældrebetaling inkl. tilskud<br>(§§ 31-33 og 41-42 i dagtilbud<br>Ej overførselsadgang B&K | I   | -759                           |                                    | -759                        | -360                             | -399                             | 47         |

Som det fremgår af opstillingen er der stort set balance mellem budget og forbrug. Der er et mindreforbrug på mindre end 0,1 mio. kr., netto.

### Bestyrelsens ramme – dagpleje

Udgifterne på denne ramme er ikke personalerelaterede udgifter og består hovedsagelig af dagligvare indkøb.

Dagplejen anmoder om, at overskuddet på 21.000 kr. overføres til 2018.

Overskuddet skal bruges til at etablere et vindfang, køkken samt puslefaciliteter i dagplejernes nye fælleslokaler på efterskolen.

Der skal ligeledes indkøbes inventar, da det meste af dagplejernes inventar forbliver i deres nuværende fælleshus på Hjøvervej.

### Ledelsens ramme

På ledelsens ramme afholdes lønudgifter.

**05 25 13 Fanø børnehave**

| Funktionsområde   | U/I | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Oprindeligt<br>budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|---|-----|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>  |     | 1.378                            | 1.398                       | 1.449                             | -51                                | 20                               | 99         |
| Integrerede institutioner (institutioner som omfatter mind Bestyrelsens ramme B&K)    | U   | 1.796                            | 1.846                       | 1.897                             | -51                                | 50                               | 97         |
| Friplads (dagtilbudslovens §§ 17, stk. 6 og 43, stk. 1, nr. Ej overførselsadgang B&K) | U   | 149                              | 91                          | 91                                |                                    | -58                              | 164        |
| Forældrebetaling inkl. tilskud i daginstitution i aldersinte Ej overførselsadgang B&K | I   | -568                             | -539                        | -539                              |                                    | 29                               | 105        |

Som det fremgår af opstillingen er der stort set balance mellem budget og forbrug. Der er et mindreforbrug på 20.000 kr.

**Bestyrelsens ramme**

Da Fanø Børnehave er en selvejende institution er der kun én ramme.

Her afholdes bl.a. lønudgifter til personalet ved Fanø Børnehave.

Fanø Børnehave har målrettet arbejde med at skabe balance i økonomien i 2017. De startede med at få overført et underskud på 51.000 kr. fra 2016 til 2017.

Dette underskud er indhentet ved en nedsættelse af lederens ansættelse fra 37 timer ugentligt til 32 timer ugentligt i hele 2017.

Resultatet på bestyrelsens ramme viser et overskud på 50.000 kr.

Det er fremkommet ved udelukkende at bruge penge til løn og den basale drift af børnehaven.

Fanø Børnehave ansøger om, at få dette overskud overført til 2018, så de har mulighed for at spare op til nye legeredskaber på legepladsen og til indkøb af diverse kreative materialer.

**05 25 14 Integrerede daginstitutioner - Odden**

| Funktionsområde  | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
|  |     | 6.055                          | 196                                | 6.251                       | 6.369                            | -118                             | 102        |
| Daginstitutioner (institutioner kun for børn indtil skolestart Ledelsens ramme B&K)    | U   | 6.005                          | 288                                | 6.293                       | 6.373                            | -80                              | 101        |
| Daginstitutioner (institutioner kun for børn indtil skolestart Bestyrelsens ramme B&K) | U   | 1.166                          | -92                                | 1.074                       | 1.014                            | 60                               | 94         |
| Daginstitutioner (institutioner kun for børn indtil skolestart Bestyrelsens ramme B&K) | I   |                                |                                    |                             | -23                              | 23                               | 0          |
| Friplads (§§ 17, stk. 6, 43, stk. 1 nr. 2-4 og stk. 2)<br>Ej overførselsadgang B&K     | U   | 212                            |                                    | 212                         | 361                              | -149                             | 170        |
| Forældrebetaling inkl. tilskud (§§ 31-33 og 41-42)<br>Ej overførselsadgang B&K         | U   |                                |                                    |                             | 1                                | -1                               | 0          |
| Forældrebetaling inkl. tilskud (§§ 31-33 og 41-42)<br>Ej overførselsadgang B&K         | I   | -1.328                         |                                    | -1.328                      | -1.356                           | 28                               | 102        |

**Ledelsens ramme**

Her afholdes lønudgifter og refusioner.

Der er et merforbrug på samlet 0,1 mio. kr.

**Bestyrelsens ramme**

Her konteres ikke personalerelaterede udgifter, der hovedsageligt består af dagligvare indkøb.

Odden anmoder om, at overskuddet på 83.000,- kr. på bestyrelsens ramme overføres til 2018.

I forbindelse med den nye tilbygning blev også legepladsen nyetableret.

Ikke alt blev færdiggjort som ønsket. Overskuddet ønskes brugt til at færdiggøre nogle af de manglende tiltag på børnehavens legeplads samt til indkøb af børneborde til Bakskulds legeplads.

**05 25 16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud**

| Funktionsområde   | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|---|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
|   |     | 597                            | 53                                 | 650                         | 445                              | 205                              | 68         |
| Forældrebetaling inkl. tilskud (§§ 71-72 og 74-75 i dagtilbud<br>Ledelsens ramme B&K      | I   |                                |                                    |                             | -0                               | 0                                | 0          |
| Klubber og andre<br>socialpædagogiske fritidstilbud<br>Bestyrelsens ramme B&K             | U   | 828                            | 53                                 | 881                         | 513                              | 368                              | 58         |
| Klubber og andre<br>socialpædagogiske fritidstilbud<br>Bestyrelsens ramme B&K             | I   |                                |                                    |                             | -14                              | 14                               | 0          |
| Friplads (§ 76, stk. 1 i<br>dagtilbudsloven)<br>Ej overførselsadgang B&K                  | U   | 8                              |                                    | 8                           | 12                               | -4                               | 149        |
| Forældrebetaling inkl. tilskud (§§ 71-72 og 74-75 i dagtilbud<br>Ej overførselsadgang B&K | I   | -239                           |                                    | -239                        | -66                              | -173                             | 28         |

**Bestyrelsens ramme**

Der er på området et overskud på 0,2 mio. kr.

Forbruget udgør lønninger samt udgifter til aktiviteter vedrørende ungdomsklubben. Der er en høj af grad af sammenfald mellem SFO'en og klubbens personale.



## Social- og Sundhedsudvalgets område

### Indledning

De efterfølgende bemærkninger knytter sig til regnskabsoversigt på bevillingsniveau.

Denne oversigt viser regnskabsresultatet på det niveau, hvor Byrådet har meddelt bevillingerne. Nedenfor er anført de væsentligste årsager til afvigelserne mellem regnskabsresultatet og det oprindelige budget.

Hvert enkelt beløb er afrundet, hvilket kan medføre difference ved sammentælling. I tabellerne er tallene fremført i hele tusinde.

| Funktion - Hovedfunk   |  | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|------------------------|--|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b> |  | <b>111.145</b>              | <b>566</b>                   | <b>111.711</b>        | <b>109.966</b>             | <b>1.745</b>               | <b>98</b>  |
| 0025                   | Faste ejendomme                                    | 150                         | 0                            | 150                   | 146                        | 4                          | 97         |
| 0462                   | Sundhedsudgifter m.v.                              | 18.275                      | 1.916                        | 20.191                | 21.168                     | -977                       | 105        |
| 0522                   | Central refusionsordning                           | -1.000                      |                              | -1.000                | -1.135                     | 135                        | 113        |
| 0528                   | Tilbud til børn og unge med særlige behov          | 6.782                       | 113                          | 6.895                 | 7.099                      | -204                       | 103        |
| 0532                   | Tilbud til ældre og handicappede                   | 32.296                      | -1.463                       | 30.833                | 32.601                     | -1.768                     | 106        |
| 0535                   | Rådgivning   | 177                         |                              | 177                   |                            | 177                        | 0          |
| 0538                   | Tilbud til voksne med særlige behov                | 11.474                      |                              | 11.474                | 12.493                     | -1.019                     | 109        |
| 0546                   | Tilbud til udlændinge                              | 3.439                       |                              | 3.439                 | 2.605                      | 834                        | 76         |
| 0548                   | Førtidspensioner og personlige tillæg              | 10.101                      |                              | 10.101                | 10.292                     | -191                       | 102        |
| 0557                   | Kontante ydelser                                   | 20.369                      |                              | 20.369                | 15.363                     | 5.006                      | 75         |
| 0558                   | Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger | 4.645                       |                              | 4.645                 | 5.746                      | -1.101                     | 124        |
| 0568                   | Arbejdsmarkedsforanstaltninger                     | 2.455                       |                              | 2.455                 | 1.666                      | 789                        | 68         |
| 0572                   | Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige so | 406                         |                              | 406                   | 254                        | 152                        | 63         |
| 0645                   | Administrativ organisation                         | 1.576                       |                              | 1.576                 | 1.667                      | -91                        | 106        |

Som det fremgår af oversigten, er der et mindreforbrug på 1,7 mio. kr.

Det samlede forbrug på udvalgets område blev 110,0 mio. kr. mod det korrigerede budget på 111,7 mio. kr.

Der er ikke blevet overført administrationsudgifter på i alt 0,5 mio. fra kto. 6 til kto. 5 for 3. og 4. kvartal 2017. Det vedrører voksen-, ældre- og handicapområdet samt det specialiserede børneområde. Der korrigeres for dette i forbindelse med overførslerne fra 2017 til 2018.

Det reelle mindreforbrug på udvalgets område udgør således 1,2 mio. kr.

De væsentligste årsager til dette mindreforbrug er:

- Et merforbrug vedrørende sundhedsområdet på 1,0 mio. kr.
- Et merforbrug på 1,8 mio. kr. vedrørende ældreområdet
- Et mindreforbrug på 5,0 mio. kr. vedrørende kontante ydelser
- Et merforbrug på 1,1 mio. kr. vedrørende revalidering m.v.

### Bemærkninger til de enkelte bevillinger, med og uden overførselsadgang:

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | <b>111.145</b>                 | <b>566</b>                         | <b>111.711</b>              | <b>109.966</b>                   | <b>1.745</b>                     | <b>98</b>  |
| Særlig overførsel S&S    | U   | 1.151                          | 219                                | 1.370                       | 2.092                            | -722                             | 153        |
| Særlig overførsel S&S    | I   | -637                           | 0                                  | -637                        | -1.774                           | 1.137                            | 278        |
| Overførselsadgang S&S    | U   | 34.643                         | -1.652                             | 32.991                      | 33.172                           | -181                             | 101        |
| Overførselsadgang S&S    | I   | -167                           | 0                                  | -167                        | -1.180                           | 1.013                            | 707        |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 98.018                         | 1.999                              | 100.017                     | 95.892                           | 4.125                            | 96         |
| Ej overførselsadgang S&S | I   | -21.863                        | 0                                  | -21.863                     | -18.236                          | -3.627                           | 83         |

### Hovedkonto 00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger

#### 00 25 Faste ejendomme

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | <b>150</b>                     | <b>150</b>                  | <b>146</b>                       | <b>4</b>                         | <b>97</b>  |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 150                            | 150                         | 238                              | -88                              | 159        |
| Ej overførselsadgang S&S | I   |                                |                             | -92                              | 92                               | 0          |

#### Konto 00 25 11 Beboelse

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | <b>81</b>                      | <b>81</b>                   | <b>96</b>                        | <b>-15</b>                       | <b>118</b> |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 81                             | 81                          | 188                              | -107                             | 232        |
| Ej overførselsadgang S&S | I   |                                |                             | -92                              | 92                               | 0          |

På området bogføres udgifter til boliger til integration af udlændinge og klargøring af egnede boliger. Endvidere bogføres lejetab og garanti ved fraflytning.

**Konto 00 25 18 Driftssikring af boligbyggeri**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 69                             | 69                          | 50                               | 19                               | 73         |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 69                             | 69                          | 50                               | 19                               | 73         |

Området dækker over tidligere afviklede byudviklingsprojekter. Afdrag forfalder i juni og december.

**Hovedkonto 04 Sundhedsområdet****04 62 Sundhedsudgifter m.v.**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 18.275                         | 1.916                              | 20.191                      | 21.168                           | -977                             | 105        |
| Særlig overførsel S&S    | U   |                                |                                    |                             | 32                               | -32                              | 0          |
| Særlig overførsel S&S    | I   |                                |                                    |                             | -32                              | 32                               | 0          |
| Overførselsadgang S&S    | U   | 1.619                          | 128                                | 1.747                       | 2.003                            | -256                             | 115        |
| Overførselsadgang S&S    | I   |                                |                                    |                             | -7                               | 7                                | 0          |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 18.662                         | 1.788                              | 20.450                      | 20.422                           | 28                               | 100        |
| Ej overførselsadgang S&S | I   | -2.006                         | 0                                  | -2.006                      | -1.251                           | -755                             | 62         |

**Konto 04 62 81 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 12.646                         | 12.646                      | 12.434                           | 212                              | 98         |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 12.646                         | 12.646                      | 12.434                           | 212                              | 98         |

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

Der er et restbudget på 0,2 mio. kr.

Den aktivitetsbestemte medfinansiering af sundhedsvæsenet omlægges i 2018. Taksterne i forbindelse med indlæggelser af de yngste og de ældste stiger, mens taksten for mellemgruppen falder.

Det er et område der skal fokuseres nærmere på i de kommende år grundet den demografiske udvikling på øen. Befolkningstallet er netop stigende i de to aldersgrupper, hvor taksterne stiger.

**Konto 04 62 82 Genoptræning og vedligeholdelsestræning**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 527                            | 987                                | 1.514                       | 1.596                            | -82                              | 105        |
| Særlig overførsel S&S    | U   |                                |                                    |                             | 32                               | -32                              | 0          |
| Særlig overførsel S&S    | I   |                                |                                    |                             | -32                              | 32                               | 0          |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 527                            | 987                                | 1.514                       | 1.595                            | -81                              | 105        |

Området dækker, ud over genoptræning og vedligeholdelsestræning, udgifter til regionen vedrørende ambulans specialiseret genoptræning. Der ses et øget pres på området og trods årets tillægsbevilling på 1,0 mio. kr., er der et merforbrug på 0,1 mio. kr., hvilket skyldes, at udgiften til befordring til genoptræning er væsentligt højere end budgetteret. Dette har været gældende i flere år.

Det vil blive søgt rettet op ved budgetlægningen for 2019.

**Konto 04 62 84 Fysioterapi**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 333                            | -102                               | 231                         | 270                              | -39                              | 117        |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 333                            | -102                               | 231                         | 270                              | -39                              | 117        |

Der har været et mindre merforbrug til privatpraktiserende fysioterapeuter.

**Konto 04 62 85 Kommunal tandpleje**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 1.057                          | 1.057                         | 1.072                            | -15                              | 101        |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 1.059                          | 1.059                         | 1.074                            | -15                              | 101        |
| Ej overførselsadgang S&S | I   | -2                             | -2                            | -2                               | 0                                | 106        |

Der er stort set balance imellem budget og regnskab vedrørende tandpleje.

**Konto 04 62 88 Sundhedsfremme og forebyggelse**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 1.421                          | -69                                | 1.352                       | 1.197                            | 155                              | 89         |
| Overførselsadgang S&S    | U   | 696                            | -269                               | 427                         | 505                              | -78                              | 118        |
| Overførselsadgang S&S    | I   |                                |                                    |                             | -7                               | 7                                | 0          |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 725                            | 200                                | 925                         | 699                              | 226                              | 76         |

**Konto 04 88 Sundhedsfremme og forebyggelse, patientrettet (uden ØD)**

En del af området er udlagt i ramme, der omfatter kommunal forebyggelse. Området optræder dermed to gange. Ingen bemærkninger.

**Konto 04 88 Sundhedsfremme og forebyggelse, borgerrettet (med ØD)**

Der er et merforbrug på netto 71.000 kr. på den del af rammen, hvor der er overførselsadgang.

Det er til tider vanskeligt konkret at sondre mellem det patientrettede og det borgerrettede, hvorfor der i forbindelse med regnskabsafleggelsen anbefales, at de to områder ses under ét og som et område med økonomisk decentralisering, overførselsadgang.

Med virkning fra regnskabsår 2018 vil det så være rettet til i kontoplanen.

**Konto 04 62 89 Kommunal sundhedstjeneste**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|--------------------------|----------------------------------|-------------------------------|------------|
| Samlet resultat          |     | 535                            | 535                      | 582                              | -47                           | 109        |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 535                            | 535                      | 582                              | -47                           | 109        |

Området dækker bl.a. udgifter til IT-systemet NOVAX og løn til sundhedsplejerske.

**Konto 04 62 90 Andre sundhedsudgifter**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs bevillinger<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|----------------------------------|-------------------------------|------------|
| Samlet resultat          |     | 1.756                          | 1.100                           | 2.856                    | 4.018                            | -1.162                        | 141        |
| Overførselsadgang S&S    | U   | 923                            | 397                             | 1.320                    | 1.499                            | -179                          | 114        |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 2.837                          | 703                             | 3.540                    | 3.768                            | -228                          | 106        |
| Ej overførselsadgang S&S | I   | -2.004                         | 0                               | -2.004                   | -1.249                           | -755                          | 62         |

**Konto 490 Andre sundhedsudgifter (uden ØD)**

Området dækker hospiceophold, begravelseshjælp samt befordringsgodtgørelse i forbindelse med læge- og speciallægebesøg for visiterede borgere.

Der har været et samlet merforbrug på netto 1,2 mio. kr. Heraf vedrører 1,0 mio. kr. konti, hvor der ikke er overførselsadgang. Merforbruget på 0,2 mio. kr. overføres til 2018.

Husleje til PKA vedrørende Sundhedshuset samt huslejeindtægter vedrørende samme føres her. I 2017 er der et forbrug på 0,3 mio. kr. vedrørende drift af den kommunale andel af Sundhedshuset.

Der har ikke været afsat midler til driften af den kommunale andel af Sundhedshuset.

Forvaltningen har primo 2018 iværksat en udredning vedrørende udgifterne til Sundhedshuset, herunder fordelingen af udgifter mellem de lejere, der er i huset. Dette vil ligge klar, så det kan medtages i budgetlægningen for 2019.

Udgifter vedrørende Fanø Kommunes sundhedsopgaver bogføres på egen ramme.

## Hovedkonto 05 Social- og sundhedsvæsen

### 05 22 Central refusionsordning

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|--------------------------|----------------------------------|-------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | -1.000                         | -1.000                   | -1.135                           | 135                           | 113        |
| Ej overførselsadgang S&S | I   | -1.000                         | -1.000                   | -1.135                           | 135                           | 113        |

Dette kontoområde vedrører særligt dyre enkeltsager.

Der er en indtægt på 1,1 mio. kr. vedrørende den centrale refusionsordning, hvilket er 0,1 mio. kr. mere end budgetteret.

### 05 28 Tilbud til børn og unge med særlige behov

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs bevillinger<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|----------------------------------|-------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 6.782                          | 113                             | 6.895                    | 7.099                            | -204                          | 103        |
| Særlig overførsel S&S    | U   | 118                            | 113                             | 231                      | 35                               | 196                           | 15         |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 6.664                          |                                 | 6.664                    | 7.073                            | -409                          | 106        |
| Ej overførselsadgang S&S | I   | 0                              |                                 | 0                        | -8                               | 8                             | 0          |

Der er en merudgift på området på netto 0,2 mio. kr. Der vil i 2018 blive foretaget en række udgiftsneutrale omplaceringer inden for det samlede kontoområde, idet der er store afvigelser imellem de enkelte delområder.

### Konto 05 28 20 Opholdssteder for børn og unge

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|--------------------------|----------------------------------|-------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 1.280                          | 1.280                    | 782                              | 498                           | 61         |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 1.280                          | 1.280                    | 790                              | 490                           | 62         |
| Ej overførselsadgang S&S | I   | 0                              | 0                        | -8                               | 8                             | 0          |

Der har været et mindreforbrug vedrørende denne type foranstaltninger på 0,5 mio. kr.

### Konto 05 28 21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 1.820                          | 113                                | 1.933                       | 4.463                            | -2.530                           | 231        |
| Særlig overførsel S&S    | U   | 118                            | 113                                | 231                         | 35                               | 196                              | 15         |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 1.702                          |                                    | 1.702                       | 4.428                            | -2.726                           | 260        |
| Ej overførselsadgang S&S | I   |                                |                                    |                             | 0                                | -0                               | 0          |

Udgifter vedrørende aktiviteterne for projekt Ankerhuset føres her.

Forbruget på området skal ses i sammenhæng med støttepædagogområdet, der hører til Børne- og Kulturudvalgets område.

Der har været et merforbrug på netto 2,5 mio. kr. sammensat af en merudgift på 2,7 mio. kr. på de konti, hvor der ikke er overførselsadgang og en mindreudgift på 0,2 mio. kr. på de konti, hvor der er overførselsadgang.

### Konto 05 28 21 forebyggende foranstaltninger for børn og unge (med ØD)

På området bogføres projekt Fritidspas til børn. Det oprindelige projekt, med statstilskud er afsluttet, men aktiviteterne fortsætter med 100 % kommunal finansiering. Budgettet var på 231.000 kr., mens forbruget kun har været på 35.000 kr. De resterende 196.000 kr. overføres til 2018.

### Konto 05 28 22 Plejefamilier

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 1.241                          | 1.241                       | 753                              | 488                              | 61         |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 1.241                          | 1.241                       | 753                              | 488                              | 61         |

På denne funktion registreres udgifter og indtægter vedrørende plejefamilier, kommunale plejefamilier og netværksplejefamilier, jf. § 66, stk. 1, nr. 1-3, i lov om social service.

Endvidere registreres her udgifter til socialtilsynets objektivt finansierede opgaver, herunder tilsyn med og godkendelse af plejefamilier.

Der er en mindreudgift på området på 0,5 mio. kr.

**Konto 05 28 23 Døgninstitutioner for børn og unge**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 1.844                          | 1.844                    | 1.056                            | 788                              | 57         |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 1.844                          | 1.844                    | 1.056                            | 788                              | 57         |
| Ej overførselsadgang S&S | I   |                                |                          | -0                               | 0                                | 0          |

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

Der har været en mindreudgift på 0,8 mio. kr.

**Konto 05 28 24 Sikrede døgninstitutioner m.v. for børn og unge**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 187                            | 187                      | 46                               | 141                              | 24         |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 187                            | 187                      | 46                               | 141                              | 24         |

Indeholder hovedsagelig objektiv finansiering – der er en mindreudgift på 0,1 mio. kr.

**05 32 Tilbud til ældre og handicappede**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 32.296                         | -1.463                             | 30.833                      | 32.601                           | -1.768                           | 106        |
| Særlig overførsel S&S    | U   | 1.033                          | 106                                | 1.139                       | 2.025                            | -886                             | 178        |
| Særlig overførsel S&S    | I   | -637                           | 0                                  | -637                        | -1.742                           | 1.105                            | 274        |
| Overførselsadgang S&S    | U   | 33.024                         | -1.780                             | 31.244                      | 31.169                           | 75                               | 100        |
| Overførselsadgang S&S    | I   | -167                           | 0                                  | -167                        | -1.173                           | 1.006                            | 703        |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 5.690                          | 211                                | 5.901                       | 9.475                            | -3.574                           | 161        |
| Ej overførselsadgang S&S | I   | -6.647                         | 0                                  | -6.647                      | -7.152                           | 505                              | 108        |

Der har været et samlet forbrug på 32,6 mio. kr. mod et korrigeret budget på 30,8 mio. kr. Der er således et samlet merforbrug på netto 1,8 mio. kr.

**Konto 05 32 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede (uden ØD)**

Integrerede plejeordninger omfatter hjemmepleje, hjemmesygepleje, omsorgsforanstaltninger, ergoterapi og ydelser ved Fanø Plejecenter.

Der er afholdt udgifter til borgere i pleje i andre kommuner. Det bemærkes, at der pt. er 3 borgere, der har ophold udenøs. Fanø Kommune betaler mellemkommunal refusion til andre kommuner for disse borgere.



Der opkræves mellemkommunal refusion vedrørende udenøns borgere. Primo 2017 var der 9 udenøns borgere. Ultimo året var dette faldet til 7 borgere.

Nettoresultatet på området har været en mindreindtægt på 2,2 mio. kr. Der var budgetteret med indtægter på 6,2 mio. kr., men indtægterne blev kun på 3,9 mio. kr.

### **Konto 05 32 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede (med ØD)**

Integrerede plejeordninger omfatter hjemmepleje, hjemmesygepleje, omsorgsforanstaltninger, ergoterapi og ydelser ved Fanø Plejecenter.

Indtægten på området er fakturering af gæsteklienter og betaling for mad og andre ydelser. Der er en større indtægt end budgetteret, men skønnet var sat for lavt.

Lønudgifter vedrørende projekterne under området "Særlig overførselsadgang" føres her. Det drejer sig f.eks. om værdig ældrepleje, klippekort til ældreplejen og indretning af demensvenlige boliger på plejecenteret.

### **Konto 05 32 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede (særlig overførselsadgang)**

Beboernes indbetaling bogføres på dette område.

Der har hvert år siden 2013 været overført overskud fra denne konto til fire balancekonti, én for hvert beboerhus

På disse konti henstår nu et samlet beløb på 1,3 mio. kr. Disse penge skulle retteligt hvert år, være gået ind som en indtægt på beboerhusenes almene drift.

Beløbet skal være med til at dække lønudgifter m.v. vedrørende kostproduktionen. Pengene vil i 2018 blive tilført driften på ældreområdet, og der vil blive lavet en ny takstberegning, der tager de faktiske udgifter i betragtning jfr. de regler, der er på området.

### **Konto 05 32 30 Ældreboliger**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 42                             | 42                          | 148                              | -106                             | 353        |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 42                             | 42                          | 148                              | -106                             | 353        |

Fanø Kommune er forpligtiget til at afholde udgifter til lejetab for udlejerne. Fanø Kommune har anvisningsret til boligerne. Der har været et merforbrug på 0,1 mio. kr. til dette.

**Konto 05 32 32 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs bevillinger<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 25.391                         | -1.722                          | 23.669                   | 25.435                        | -1.766                        | 107        |
| Særlig overførsel S&S    | U   | 1.033                          | 106                             | 1.139                    | 2.025                         | -886                          | 178        |
| Særlig overførsel S&S    | I   | -637                           | 0                               | -637                     | -1.742                        | 1.105                         | 274        |
| Overførselsadgang S&S    | U   | 31.206                         | -1.860                          | 29.346                   | 29.813                        | -467                          | 102        |
| Overførselsadgang S&S    | I   | -150                           | 0                               | -150                     | -1.173                        | 1.023                         | 782        |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 440                            | 32                              | 472                      | 3.429                         | -2.957                        | 726        |
| Ej overførselsadgang S&S | I   | -6.501                         | 0                               | -6.501                   | -6.916                        | 415                           | 106        |

Der var budgetteret med en indtægt på 6,2 mio. kr. vedr. udenøns beboere, men der er kun kommet en indtægt på 3,9 mio. kr.

Der er et overskud på 0,1 mio. kr. vedrørende puljen, en værdig ældrepleje. Disse midler er fejlagtigt registreret på et kontoområde uden overførselsadgang. De tages med som en særlig overførsel.

**Konto 05 32 33 Forebyggende indsats for ældre og handicappede**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs bevillinger<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 2.605                          | 259                             | 2.864                    | 2.950                         | -86                           | 103        |
| Overførselsadgang S&S    | U   |                                | 80                              | 80                       | 69                            | 11                            | 86         |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 2.605                          | 179                             | 2.784                    | 3.071                         | -287                          | 110        |
| Ej overførselsadgang S&S | I   |                                |                                 |                          | -190                          | 190                           | 0          |

Fra 2017 bliver Midlertidigt ophold (afkastning) konteret på dette område, og forebyggende hjemmebesøg bliver også konteret på her.

Overførslen på de 11.000 kr. vedrører projekt Nyttehaven.

Forvaltningen vil i 2018 lægge op til, at også dette kontoområde omfattes af økonomisk decentralisering, da indsatsen skal ses i sammenhæng med de øvrige indsatser på ældreområdet.

**Konto 05 32 34 Plejehjem og beskyttede boliger.**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 1.681                          | 1.681                    | 1.123                         | 558                           | 67         |
| Overførselsadgang S&S    | U   | 1.613                          | 1.613                    | 1.081                         | 532                           | 67         |
| Overførselsadgang S&S    | I   | -17                            | -17                      |                               | -17                           | 0          |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 85                             | 85                       | 42                            | 43                            | 49         |

Med ØD: Udgiften omhandler selve bygningens drift, blandt andet husleje for servicearealer, samt vand, varme og elektricitetsforbrug. 0,5 mio. kr. søges overført til 2018.

Uden ØD: Huslejebetaling for "Midlertidigt ophold – lejligheder" og administrationsbidrag fra konto 6 til konto 5.

### Konto 05 32 35 Hjælpemidler, forbrugsgoder, støtte til bil, boligindretning og individuel befording

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|--------------------------|----------------------------------|-------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | <b>2.372</b>                   | <b>2.372</b>             | <b>2.739</b>                     | <b>-367</b>                   | <b>115</b> |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 2.518                          | 2.518                    | 2.785                            | -267                          | 111        |
| Ej overførselsadgang S&S | I   | -146                           | -146                     | -46                              | -100                          | 32         |

Der er en merudgift på kontoområdet på 0,4 mio. kr.

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

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

Der skal rettes op på dette forhold ved budgetlægningen for 2019.

En anden stor udgift er ortopædiske hjælpemidler. Forbruget har dog været mindre i 2017 end i 2016.

### Konto 05 32 37 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o. lign. ved pasning af handicappede, alvorligt syge og døende i eget hjem

| Kapitalmidler          | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|------------------------|-----|--------------------------------|--------------------------|----------------------------------|-------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b> |     | <b>205</b>                     | <b>205</b>               | <b>206</b>                       | <b>-1</b>                     | <b>101</b> |
| Overførselsadgang S&S  | U   | 205                            | 205                      | 206                              | -1                            | 101        |

Der udbetales løn til pårørende til pasning af døende i eget hjem på dette område.

### 05 35 Rådgivning

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs bevilninger<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|----------------------------------|-------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | <b>177</b>                     |                                 | <b>177</b>               |                                  | <b>177</b>                    | <b>0</b>   |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 177                            |                                 | 177                      |                                  | 177                           | 0          |

**Konto 05 35 40 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner**

Der har ikke været et forbrug, men kontoområdet dækker nedenstående.

Udgifter vedrørende rådgivningsinstitutioner, herunder lands- og landsdelsdækkende rådgivningsinstitutioner og videns centre for børn og unge, jf. § 11 i lov om social service, samt børnepsykiatrisk rådgivning, der ikke er en sygehusydelse.

Endvidere registreres udgifter til hjælpemidler via Socialstyrelsen og til Blindeinstituttets materialesamling her.

**05 38 Tilbud til voksne med særlige behov**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 11.474                      |                              | 11.474                | 12.493                     | -1.019                     | 109        |
| Særlig overførsel S&S    | U   |                             |                              |                       | 0                          | -0                         | 0          |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 11.474                      |                              | 11.474                | 12.658                     | -1.184                     | 110        |
| Ej overførselsadgang S&S | I   | 0                           |                              | 0                     | -165                       | 165                        | 0          |

Der er et merforbrug på 1,0 mio. kr. Området blev analyseret af KL i 2017, og resultaterne af denne undersøgelse vil blive brugt i det fremtidige arbejde og vurdering af udgiftsniveau.

**Konto 05 38 42 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (Serviceovens §§ 109-110)**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 400                         |                              | 400                   | 646                        | -246                       | 161        |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 400                         |                              | 400                   | 656                        | -256                       | 164        |
| Ej overførselsadgang S&S | I   |                             |                              |                       | -11                        | 11                         | 0          |

Der er et merforbrug på 0,2 mio. kr.

**Konto 05 35 44 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 20                          |                              | 20                    | 190                        | -170                       | 951        |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 20                          |                              | 20                    | 190                        | -170                       | 951        |

Der er afsat 20.000 kr. vedr. alkoholbehandling, og forbruget ses voldsomt stigende. Det skyldes hovedsagelig et visiteret døgnophold.

Der er således et merforbrug på 0,2 mio. kr.

### Konto 05 38 45 Behandling af stofmisbrugere (Servicelovens § 101 og Sundhedslovens § 142)

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | <b>308</b>                     |                                    | <b>308</b>                  | <b>593</b>                       | <b>-285</b>                      | <b>193</b> |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 308                            |                                    | 308                         | 593                              | -285                             | 193        |

Der er et merforbrug på 0,3 mio. kr.

### Konto 05 38 50 Botilbud for længerevarende ophold (§ 108)

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | <b>8.065</b>                   |                                    | <b>8.065</b>                | <b>5.203</b>                     | <b>2.862</b>                     | <b>65</b>  |
| Særlig overførsel S&S    | U   |                                |                                    |                             | 0                                | -0                               | 0          |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 8.065                          |                                    | 8.065                       | 5.265                            | 2.800                            | 65         |
| Ej overførselsadgang S&S | I   | 0                              |                                    | 0                           | -62                              | 62                               | 0          |

Der er et mindreforbrug på 2,9 mio. kr., men det skal sammenholdes med merforbruget på 3,7 mio. kr. vedrørende midlertidige ophold. Området blev analyseret af KL i 2017, og resultaterne af denne undersøgelse vil blive brugt i det fremtidige arbejde og vurdering af udgiftsniveau.

### Konto 05 38 52 Botilbud for midlertidigt ophold (§ 107)

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | <b>695</b>                     |                                    | <b>695</b>                  | <b>4.414</b>                     | <b>-3.719</b>                    | <b>635</b> |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 695                            |                                    | 695                         | 4.505                            | -3.810                           | 648        |
| Ej overførselsadgang S&S | I   |                                |                                    |                             | -92                              | 92                               | 0          |

Der er et merforbrug på 3,7 mio. kr., men det skal sammenholdes med ovenstående mindreforbrug på 2,9 mio. kr. vedrørende længerevarende ophold. Området blev analyseret af KL i 2017, og resultaterne af denne undersøgelse vil blive brugt i det fremtidige arbejde og vurdering af udgiftsniveau.

### Konto 05 38 53 Kontaktperson- og ledsageordning (§ 45, 97-99)

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | <b>136</b>                     |                                    | <b>136</b>                  | <b>98</b>                        | <b>38</b>                        | <b>72</b>  |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 136                            |                                    | 136                         | 98                               | 38                               | 72         |

**Konto 05 38 58 Beskyttet beskæftigelse (§103)**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| Samlet resultat          |     | 487                            |                                    | 487                         | 189                              | 298                              | 39         |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 487                            |                                    | 487                         | 189                              | 298                              | 39         |

Der har været en mindredgift på 0,3 mio. kr.

**Konto 05 38 59 Aktivitets- og samværstilbud (§104)**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| Samlet resultat          |     | 1.363                          |                                    | 1.363                       | 1.161                            | 202                              | 85         |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 1.363                          |                                    | 1.363                       | 1.161                            | 202                              | 85         |

Området dækker kommunens tilbud til sindslidende, bl.a. bliver Psykiatriprojektet bogført her. Der har været 5 brugere i 2017.

**05 46 Tilbud til udlændinge m.fl.**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| Samlet resultat          |     | 3.439                          |                                    | 3.439                       | 2.605                            | 834                              | 76         |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 7.316                          |                                    | 7.316                       | 4.792                            | 2.524                            | 66         |
| Ej overførselsadgang S&S | I   | -3.877                         |                                    | -3.877                      | -2.187                           | -1.690                           | 56         |

Der har været et mindre forbrug på netto 0,8 mio. kr.

I perioden 2013 til og med 2017 er der ankommet 33 flygtninge, samt 42 familiesammenførte personer. Der er 4, der er fraflyttet kommunen igen. Totalt er der således 71 personer (flygtninge eller familiesammenførte) på Fanø pr. 31.12.2017.

**05 48 Førtdspensioner og personlige tillæg**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| Samlet resultat          |     | 10.101                         |                                    | 10.101                      | 10.292                           | -191                             | 102        |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 11.371                         |                                    | 11.371                      | 10.401                           | 970                              | 91         |
| Ej overførselsadgang S&S | I   | -1.270                         |                                    | -1.270                      | -109                             | -1.161                           | 9          |

**Konto 566 Førtdspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere og 568 Førtdspensioner tilkendt før 1. juli 2014**

Førtdspensionsområdet er overgået til Udbetaling Danmark, og denne afregning sker nu hovedsageligt via nettoregninger, hvor der er taget højde for statsrefusionen.

**Konto 567 Personlige tillæg m.v.**

Personlige tillæg opgøres af kommunen og anmeldes til statsrefusion.

**05 57 Kontante ydelser**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs bevillinger<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 20.369                         |                                 | 20.369                   | 15.363                        | 5.006                         | 75         |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 22.094                         |                                 | 22.094                   | 15.778                        | 6.316                         | 71         |
| Ej overførselsadgang S&S | I   | -1.725                         |                                 | -1.725                   | -414                          | -1.311                        | 24         |

**Konto 05 57 71 Sygedagpenge**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs bevillinger<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 5.054                          |                                 | 5.054                    | 4.878                         | 176                           | 97         |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 7.009                          |                                 | 7.009                    | 6.079                         | 930                           | 87         |
| Ej overførselsadgang S&S | I   | -1.955                         |                                 | -1.955                   | -1.201                        | -754                          | 61         |

Sygedagpenge er omfattet af refusionstrappen.

Pr. 31.12.2017 var der 4 sager, der havde løbet mere end 52 uger.

**Konto 05 57 72 Sociale formål**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs bevillinger<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 1.435                          |                                 | 1.435                    | 1.114                         | 321                           | 78         |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 1.435                          |                                 | 1.435                    | 2.337                         | -902                          | 163        |
| Ej overførselsadgang S&S | I   |                                |                                 |                          | -1.223                        | 1.223                         | 0          |

Udgiften dækker over særlige kontante ydelse. Disse er tilskud, enkeltudgifter og merudgifter. Hjælp til dækning af tabt arbejdsfortjeneste bogføres ligeledes her. Indtægten er statsrefusioner. Der er ikke budgetlagt en indtægt på området.

**Konto 05 57 73 Kontant- og uddannelseshjælp og  
Konto 05 57 75 Afløb og tilbagebetalinger m.v.**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs bevillinger<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 5.017                          |                                 | 5.017                    | 4.411                         | 606                           | 88         |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 4.634                          |                                 | 4.634                    | 4.847                         | -213                          | 105        |
| Ej overførselsadgang S&S | I   | 383                            |                                 | 383                      | -436                          | 819                           | -114       |

Området dækker kontanthjælp inkl. reglerne for hjælp modtaget siden før 1.7.2014.

**Konto 05 57 76 Boligydelse til pensionister – kommunal medfinansiering**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs bevillinger<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 1.532                          |                                 | 1.532                    | 1.322                         | 210                           | 86         |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 1.634                          |                                 | 1.634                    | 1.359                         | 275                           | 83         |
| Ej overførselsadgang S&S | I   | -102                           |                                 | -102                     | -36                           | -66                           | 36         |

Området er overgået til Udbetaling Danmark.

**Konto 05 57 77 Boligsikring – kommunal medfinansiering**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs bevillinger<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 964                            |                                 | 964                      | 1.101                         | -137                          | 114        |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 1.015                          |                                 | 1.015                    | 1.097                         | -82                           | 108        |
| Ej overførselsadgang S&S | I   | -51                            |                                 | -51                      | 5                             | -56                           | -9         |

Kører via den kommunale medfinansiering, som Udbetaling Danmark administrerer.

**Konto 05 57 78 Dagpenge til forsikrede ledige**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs bevillinger<br>1000 kr. | Forbrug JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 6.367                          |                                 | 2.477                         | 3.890                         | 39         |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 6.367                          |                                 |                               | 6.367                         | 0          |
| Ej overførselsadgang S&S | I   |                                |                                 | 2.477                         | -2.477                        | 0          |

Det væsentligste mindreforbrug vedrørende overførsler er netop dagpenge til forsikrede ledige, hvor der er et mindreforbrug på netto 3,9 mio. kr.

**Konto 05 57 79 Midlertidig arbejdsmarkedsydelsesordning og kontantydelsesordning**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs bevillinger<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     |                                |                                 |                          | 60                            | -60                           | 0          |
| Ej overførselsadgang S&S | U   |                                |                                 |                          | 60                            | -60                           | 0          |

**05 58 Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger m.v.**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs bevillinger<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 4.645                          |                                 | 4.645                    | 5.746                         | -1.101                        | 124        |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 9.788                          |                                 | 9.788                    | 10.982                        | -1.194                        | 112        |
| Ej overførselsadgang S&S | I   | -5.143                         |                                 | -5.143                   | -5.237                        | 94                            | 102        |



Forbruget på området er præget af stor uregelmæssighed, hvilket skyldes at arbejdsgiverne hjemtager uregelmæssigt. Umiddelbart er der et merforbrug på 1,1 mio. kr. på dette område.

### Konto 05 58 80 Revalidering

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs bevillinger<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 416                            |                                 | 416                      | 182                           | 234                           | 44         |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 480                            |                                 | 480                      | 203                           | 277                           | 42         |
| Ej overførselsadgang S&S | I   | -64                            |                                 | -64                      | -21                           | -43                           | 33         |

### Konto 05 58 81 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs bevillinger<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 2.105                          |                                 | 2.105                    | 3.579                         | -1.474                        | 170        |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 7.025                          |                                 | 7.025                    | 8.230                         | -1.205                        | 117        |
| Ej overførselsadgang S&S | I   | -4.920                         |                                 | -4.920                   | -4.651                        | -269                          | 95         |

Der er et merforbrug på 1,5 mio. kr.

### Konto 05 58 82 Ressourceforløb og jobafklaringsforløb

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs bevillinger<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 382                            |                                 | 382                      | 1.023                         | -641                          | 268        |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 541                            |                                 | 541                      | 1.107                         | -566                          | 205        |
| Ej overførselsadgang S&S | I   | -159                           |                                 | -159                     | -84                           | -75                           | 53         |

De borgere, der bliver tilbudt denne type forløb er typisk meget dårlige, og forløbene kan trække ud. Der har været et merforbrug på 0,6 mio. kr.

### Konto 05 58 83 Ledighedsydelse

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs bevillinger<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 1.742                          |                                 | 1.742                    | 963                           | 779                           | 55         |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 1.742                          |                                 | 1.742                    | 1.443                         | 299                           | 83         |
| Ej overførselsadgang S&S | I   |                                |                                 |                          | -481                          | 481                           | 0          |

Fanø Kommune havde pr. 31.12.2017 6 personer på ledighedsydelse.

**05 68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | <b>2.455</b>                   |                                    | <b>2.455</b>                | <b>1.666</b>                     | <b>789</b>                       | <b>68</b>  |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 2.650                          |                                    | 2.650                       | 2.143                            | 507                              | 81         |
| Ej overførselsadgang S&S | I   | -195                           |                                    | -195                        | -477                             | 282                              | 245        |

**Konto 05 68 90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | <b>752</b>                     |                                    | <b>752</b>                  | <b>311</b>                       | <b>441</b>                       | <b>41</b>  |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 752                            |                                    | 752                         | 623                              | 129                              | 83         |
| Ej overførselsadgang S&S | I   |                                |                                    |                             | -311                             | 311                              | 0          |

Området dækker bl.a. driftsudgifter i forbindelse med uddannelsesforløb til forsikrede ledige. Der kan hjemtages 50 % refusion under det fælles driftsloft iflg. § 118 stk. 2, hvilket er blevet opgjort i den foreløbige restrefusion ved årets afslutning.

**Konto 05 68 91 Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | <b>500</b>                     |                                    | <b>500</b>                  | <b>241</b>                       | <b>259</b>                       | <b>48</b>  |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 500                            |                                    | 500                         | 407                              | 93                               | 81         |
| Ej overførselsadgang S&S | I   |                                |                                    |                             | -166                             | 166                              | 0          |

På dette område bogføres bl.a. personlig assistance til handicappede med 50 % refusion, samt løntilskud til forsikrede ledige med 20-80 % refusion.

**Konto 05 68 95 Løn til forsikrede ledige og personer under den særlige uddannelsesordning, den midlertidige arbejdsmarkedsydelsesordning eller med ret til kontantydelse ansat i kommuner**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | <b>9</b>                       |                                    | <b>9</b>                    |                                  | <b>9</b>                         | <b>0</b>   |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 9                              |                                    | 9                           |                                  | 9                                | 0          |

**Konto 05 68 96 Servicejob**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs bevillinger<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 33                             |                                 | 33                       | 100                           | -67                           | 303        |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 228                            |                                 | 228                      | 100                           | 128                           | 44         |
| Ej overførselsadgang S&S | I   | -195                           |                                 | -195                     | -0                            | -195                          | 0          |

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

Servicejob er omfattet af refusion. Refusionen udgør cirka kr. 100.000 om året.

**Konto 05 68 97 Seniorjob til personer over 55 år**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs bevillinger<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 818                            |                                 | 818                      | 1.020                         | -202                          | 125        |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 818                            |                                 | 818                      | 953                           | -135                          | 117        |
| Ej overførselsadgang S&S | I   |                                |                                 |                          | 67                            | -67                           | 0          |

Der er pt. 4 personer i ordningen. Udgiften skal afholdes på denne funktion, ligesom refusion også skal bogføres her. Refusionen udgør 141.086 kr. pr. fuldtidsstilling i 2017.

**Konto 05 68 98 Beskæftigelsesordninger**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs bevillinger<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 343                            |                                 | 343                      | -7                            | 350                           | -2         |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 343                            |                                 | 343                      | 60                            | 283                           | 18         |
| Ej overførselsadgang S&S | I   |                                |                                 |                          | -67                           | 67                            | 0          |

Midlerne bruges til den kommunale beskæftigelses- og uddannelsesindsats for unge under 18 år. Forbruget har været minimalt i 2017, hvorfor der er et overskud på knapt 0,4 mio. kr.

**05 72 Øvrige sociale formål****Konto 05 72 99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs bevillinger<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 406                            |                                 | 406                      | 254                           | 152                           | 63         |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 406                            |                                 | 406                      | 264                           | 142                           | 65         |
| Ej overførselsadgang S&S | I   |                                |                                 |                          | -9                            | 9                             | 0          |

Midlerne bruges til tinglysningsafgifter ved lån til betaling af ejendomsskat samt støtte til frivilligt socialt arbejde § 18.

Her konteres endvidere udgifter forbundet med Seniorsamrådet, herunder husleje.

### Hovedkonto 06 Fællesudgifter og administration m.v.

#### 06 45 Administrativ organisation

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| Samlet resultat          |     | 1.576                          |                                    | 1.576                       | 1.667                            | -91                              | 106        |
| Ej overførselsadgang S&S | U   | 1.576                          |                                    | 1.576                       | 1.667                            | -91                              | 106        |

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

## Økonomi- og planudvalgets område

### Indledning

De efterfølgende bemærkninger knytter sig til regnskabsoversigt på bevillingsniveau.

Denne oversigt viser regnskabsresultatet på det niveau, hvor Byrådet har meddelt bevillingerne.

Nedenfor er anført de væsentligste årsager til afvigelser mellem regnskabsresultat og oprindeligt budget.

Hvert enkelt beløb er afrundet, hvilket kan medføre difference ved sammentælling. I tabellerne er tallene fremført i hele tusinde.

### Drift og anlæg

|          |   | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs bevillinger<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|----------|---|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------|
| Dranst   |   | DKK                            | DKK                             | DKK                      | DKK                           | DKK                           |            |
| <b>1</b> | <b>Drift</b>                                | <b>36.484</b>                  | <b>1.166</b>                    | <b>37.650</b>            | <b>39.233</b>                 | <b>-1.583</b>                 | <b>104</b> |
| 005895   | Redningsberedskab                           | 2.703                          | 0                               | 2.703                    | 2.754                         | -51                           | 102        |
| 064240   | Fælles formål                               | 303                            | 152                             | 455                      | 384                           | 71                            | 84         |
| 064241   | Kommunalbestyrelsesmedlemmer                | 2.675                          |                                 | 2.675                    | 2.523                         | 152                           | 94         |
| 064242   | Kommissioner, råd og nævn                   | 245                            |                                 | 245                      | 13                            | 232                           | 5          |
| 064243   | Valg m.v.                                   | 87                             |                                 | 87                       | 115                           | -28                           | 133        |
| 064550   | Administrationsbygninger                    | 347                            |                                 | 347                      | 320                           | 27                            | 92         |
| 064551   | Sekretariat og forvaltninger                | 22.098                         | 854                             | 22.952                   | 23.902                        | -950                          | 104        |
| 064552   | Fælles IT og telefoni                       | 4.723                          |                                 | 4.723                    | 5.286                         | -563                          | 112        |
| 064556   | Byggesagsbehandling                         | 380                            |                                 | 380                      | 402                           | -22                           | 106        |
| 064557   | Voksen-, ældre- og handicapområdet          | -547                           |                                 | -547                     | -378                          | -169                          | 69         |
| 064558   | Det specialiserede børneområde              | -332                           |                                 | -332                     | -110                          | -222                          | 33         |
| 064559   | Administrationsbidrag til UdbetalingDanmark | 548                            |                                 | 548                      | 553                           | -5                            | 101        |
| 064862   | Turisme                                     | 1.841                          | 129                             | 1.970                    | 2.067                         | -97                           | 105        |
| 064867   | Erhvervsservice og iværksætter              | 32                             |                                 | 32                       | 60                            | -28                           | 188        |
| 065270   | Løn- og barselpuljer                        | 25                             | 31                              | 56                       |                               | 56                            | 0          |
| 065272   | Tjenestemandspension                        | 1.356                          |                                 | 1.356                    | 1.343                         | 13                            | 99         |
| <b>3</b> | <b>Anlæg</b>                                | <b>-550</b>                    | <b>120</b>                      | <b>-430</b>              | <b>-71</b>                    | <b>-359</b>                   | <b>16</b>  |
| 002202   | Boligformål                                 | -550                           |                                 | -550                     | -380                          | -170                          | 69         |
| 002510   | Fælles formål                               |                                | 120                             | 120                      | 309                           | -189                          | 257        |

Der har været et samlet forbrug på 39,2 mio. kr. Budgettet var kun på 37,7 mio. kr. så der er umiddelbart et merforbrug på 1,6 mio. kr.

Dette merforbrug er imidlertid udtryk for følgende forhold:

- Der mangler at blive overført et forbrug på 0,5 mio. kr. vedrørende administration af Voksen, ældre og handicapområdet samt det specialiserede

børne- og ungeområde. En udgift der rettelig skal være på kto. 05. Overførslen er kun sket for første halvår. Med virkning for regnskabet for 2018 vil der blive budgetteret dels på kto. 5, dels på kto. 6 så disse omposteringer bliver unødvendige.

- Der er blevet bogført en regning fra KMD på 0,4 mio. kr., der skulle være bogført som et forbrug i 2018.
- Der mangler at blive at indtægtsført 0,2 mio. kr., der skal overføres fra anlægsområdet (cykelstier m.v.), jfr. principperne om at konsulenterne på Rådhuset delvist skal finansieres via projektmidler.
- Konsulentrapporterne, KLK, på det sociale område blev iværksat uden bevilling. Udgiften hertil blev 0,5 mio. kr. og vil blive reguleret ved overførsel/ tillægsbevilling til 2018.

### Overførselsadgang - Økonomisk decentralisering - Rådhusets ramme

|        |                              | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs bevillinger<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. |
|--------|------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Dranst |                              | DKK                            | DKK                             | DKK                      | DKK                           | DKK                           |
| 1      | Drift                        | 30.745                         | 983                             | 31.728                   | 33.319                        | -1.591                        |
| 064550 | Administrationsbygninger     | 347                            |                                 | 347                      | 320                           | 27                            |
| 064551 | Sekretariat og forvaltninger | 22.098                         | 854                             | 22.952                   | 23.902                        | -950                          |
| 064552 | Fælles IT og telefoni        | 4.723                          |                                 | 4.723                    | 5.286                         | -563                          |
| 064556 | Byggesagsbehandling          | 380                            |                                 | 380                      | 402                           | -22                           |
| 064862 | Turisme                      | 1.841                          | 129                             | 1.970                    | 2.067                         | -97                           |
| 065272 | Tjenestemandspension         | 1.356                          |                                 | 1.356                    | 1.343                         | 13                            |

Som det fremgår af opstillingen er der umiddelbart et merforbrug på 1,6 mio. kr., men der henvises til ovennævnte manglende reguleringer i regnskabet, hvorfor det reelle merforbrug kun er på 0,5 mio. kr.

Der overføres på den måde, netto, et underskud på 0,9 mio. kr. men en regning til KMD på 0,4 mio. kr. der vedrører 2018 er konteret i 2017, så regnskabsmæssigt vil det kun opleves som en negativ overførsel på 0,5 mio. kr.

### Hovedkonto 0 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger

#### 00 58 Redningsberedskab

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------|
| Samlet resultat          |     | 2.703                          | 2.703                    | 2.745                         | -42                           | 102        |
| Ej overførselsadgang ØPU | U   | 2.703                          | 2.703                    | 2.753                         | -50                           | 102        |
| Ej overførselsadgang ØPU | I   |                                |                          | -8                            | 8                             | 0          |

Bevillingen dækker tilskud til Sydvestjysk Brandvæsen I/S (SVJB), andel af de administrative støttefunktioner omkring SVB, samt tilskud til det frivillige beredskab på Fanø.

Som det fremgår af opstillingen, er der et lille merforbrug på området.

**Hovedkonto 6. Administration m.v.****06 42 Politisk Organisation****064240 Fælles formål – politisk organisation**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs bevillinger<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. |
|--------------------------|-----|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | <b>303</b>                     | <b>152</b>                      | <b>455</b>               | <b>384</b>                    | <b>71</b>                     |
| Særlig overførsel ØPU    | U   | 25                             | -24                             | 1                        |                               | 1                             |
| Ej overførselsadgang ØPU | U   | 278                            | 176                             | 454                      | 384                           | 70                            |

**Ej overførselsadgang:**

Bevillingen dækker bl.a. byrådets udviklingspulje herunder initiativprisen, venskabsbysamarbejde samt lovbestemt støtte til politiske partier.

De uforbrugte midler på 70.000,- kr. vedrørende byrådets udviklingspulje søges overført til 2018.

**064241 Kommunalbestyrelsesmedlemmer**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | <b>2.675</b>                   | <b>2.675</b>             | <b>2.523</b>                  | <b>152</b>                    | <b>94</b>  |
| Ej overførselsadgang ØPU | U   | 2.675                          | 2.675                    | 2.988                         | -313                          | 112        |
| Ej overførselsadgang ØPU | I   |                                |                          | -465                          | 465                           | 0          |

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

Som det fremgår af opstillingen har der været et samlet mindreforbrug på netto 0,2 mio. kr.

**064242 Kommissioner, råd og nævn**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | <b>245</b>                     | <b>245</b>               | <b>13</b>                     | <b>232</b>                    | <b>5</b>   |
| Ej overførselsadgang ØPU | U   | 384                            | 384                      | 58                            | 326                           | 15         |
| Ej overførselsadgang ØPU | I   | -139                           | -139                     | -45                           | -94                           | 32         |

Bevillingen dækker udgifter til hegnsynsmænd, skolebestyrelsens vederlag, folkeoplysningsudvalgets møde- samt kursus- og transportudgifter, handicaprådet, ældrerådet, ungerådet, Sundhedsvæsenets patientklagenævn, kontingent til KKR, samt udgifter og indtægter vedrørende lokalt beskæftigelsesråd.

Som det fremgår af opstillingen, har der været et mindreforbrug på netto 0,2 mio. kr.

**064243 Valg**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 87                             | 87                          | 115                              | -28                              | 133        |
| Ej overførselsadgang ØPU | U   | 87                             | 87                          | 115                              | -28                              | 133        |

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

Som det fremgår af opstillingen har der været et lille merforbrug i forbindelse med afviklingen af valget til Byrådet i november måned.

**06 45 Administrativ Organisation**

Området dækker blandt andet rådhusets ramme (overførselsadgang) fordelt på de underliggende funktioner.

**064550 Administrationsbygninger**

| Kapitalmidler          | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|------------------------|-----|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b> |     | 347                            | 347                         | 320                              | 27                               | 92         |
| Overførselsadgang ØPU  | U   | 448                            | 448                         | 469                              | -21                              | 105        |
| Overførselsadgang ØPU  | I   | -101                           | -101                        | -149                             | 48                               | 148        |

Bevillingen dækker udgifter til rengøring, forbrugsafgifter samt indtægter for udlejning af lokaler på Rådhuset.

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

Der har hovedsageligt været udgifter til rengøring og forbrugsafgifter samt pedelbistand mv.

Der er indbetalt husleje for leje af lokaler på rådhuset.

**064551 Sekretariat og forvaltninger**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 22.098                         | 854                                | 22.952                      | 23.902                           | -950                             | 104        |
| Særlig overførsel ØPU    | U   |                                | 332                                | 332                         |                                  | 332                              | 0          |
| Overførselsadgang ØPU    | U   | 22.994                         | 372                                | 23.366                      | 23.510                           | -144                             | 101        |
| Overførselsadgang ØPU    | I   | -1.692                         |                                    | -1.692                      | -1.151                           | -541                             | 68         |
| Ej overførselsadgang ØPU | U   | 796                            | 150                                | 946                         | 1.631                            | -685                             | 172        |
| Ej overførselsadgang ØPU | I   |                                |                                    |                             | -87                              | 87                               | 0          |

Bevillingen dækker blandt andet udgifter til løn, uddannelse, kontorhold, planlægning, revision, indkøbsaftaler, administration af sociale love, advokat- og konsulentbistand, kontingent til kommunale sammenslutninger, Udviklingsforum, den regionale kulturaftale og eventuelle effektiviseringskrav for hele organisationen, samt indtægter vedrørende diverse administrationsvederlag og lovbestemte gebyrer.



Det reelle resultat er mindre, da der ved overførslerne vil blive omkonteret fra anlæg til drift, da planlægning af cykelstier har været foretaget af internt personale.

Det bliver også mindre ved, at der i forbindelse med overførslerne gives tillægsbevilling til KLK-rapporterne på det sociale område.

Det vil ligeledes blive analyseret om det budgetteknisk er kommet på plads med hensyn til at dele af jordsalget skal være med til at finansiere et årsværk i Plan og Byg.

### Særlig overførsel:

I forbindelse med salget af KMD, tilbageblev salget af en række ejendomme. Salget er efterfølgende afsluttet. KL har anbefalet kommunerne, at reservere provenuet ved dette salg til de udgifter, der forventes i forbindelse med Monopolbruddet; den omfattende ændring på IT-området, der er på vej.

Fanø kommune vil i alt få kr. 382.000, der vil blive anvendt over de næste 3-4 år, som bidrag til at løse opgaven.

De overskydende midler på 0,3 mio. kr. blev overført fra 2016 og er nu en del af overførslerne til 2018.

### Overførselsadgang: (rådhusets ramme)

Rådhuset er omfattet af økonomisk decentralisering, og der er overførselsret mellem årene.

Området dækker blandt andet udgifter til, løn, uddannelse, planlægning, administration af sociale love og diverse kontorhold.

### Ej overførselsadgang (Uden for ØD-ramme)

Området dækker blandt andet udgifter til advokat- og konsulentbistand, effektiviseringer, kontingenter til kommunale sammenslutninger, udviklingsforum og den regionale kulturaftale, og vadehavssamarbejdet.

### 064552 Fælles it og telefoni

| Kapitalmidler         | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr. budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------------|-----|--------------------------------|--------------------------|----------------------------------|-------------------------------|------------|
| Samlet resultat       |     | 4.723                          | 4.723                    | 5.286                            | -563                          | 112        |
| Overførselsadgang ØPU | U   | 4.723                          | 4.723                    | 5.289                            | -566                          | 112        |
| Overførselsadgang ØPU | I   |                                |                          | -3                               | 3                             | 0          |

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

Der er et merforbrug på knapt 0,6 mio. kr. på området. Der har ikke været tale om ekstraordinære investeringer i løbet af regnskabsåret, så forbruget forventes at ligge på dette niveau.

I forbindelse med budgetlægningen for 2018 blev der afsat ekstra midler til IT, men ikke i samme størrelsesorden som regnskabsresultatet tilsiger. Der er behov for en nærmere analyse af området, hvilket forvaltningen vil iværksætte i 2018.

**064556 Byggesagsbehandling**

| Kapitalmidler          | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|------------------------|-----|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b> |     | 380                            | 380                         | 402                              | -22                              | 106        |
| Overførselsadgang ØPU  | U   | 635                            | 635                         | 595                              | 40                               | 94         |
| Overførselsadgang ØPU  | I   | -255                           | -255                        | -193                             | -62                              | 76         |

Bevillingen dækker udgifter til løn, samt indtægter for udstedte byggetilladelser mv.

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

Der har været udgifter til løn og it-fagsystem på området.

**064557 Voksen, ældre- og handicapområdet**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | -547                           | -547                        | -378                             | -169                             | 69         |
| Ej overførselsadgang ØPU | I   | -547                           | -547                        | -378                             | -169                             | 69         |

Bevillingen dækker indtægter fra administrationsomkostninger, der er overført til hovedkonto 5.

Som nævnt i de indledende bemærkninger er dette ikke sket vedrørende 2. halvår af 2017. Det vil blive korrigeret for dette i forbindelse med overførslerne til 2018. Samtidig vil der med virkning for regnskabsåret for 2018 blive ændret praksis, så der budgetteres mere retvisende på de to hovedkonti 05 og 06. Derved bliver disse omkonteringer unødvendige.

**064558 Det specialiserede børneområde**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | -332                           | -332                        | -110                             | -222                             | 33         |
| Ej overførselsadgang ØPU | I   | -332                           | -332                        | -110                             | -222                             | 33         |

Bevillingen dækker indtægter fra administrationsomkostninger, der er overført til hovedkonto 5.

Som nævnt i de indledende bemærkninger er dette fejlagtigt ikke sket vedrørende 2. halvår af 2017. Det vil blive korrigeret for dette i forbindelse med overførslerne til 2018.

Det vil blive korrigeret for dette i forbindelse med overførslerne til 2018. Samtidig vil der med virkning for regnskabsåret for 2018 blive ændret praksis, så der budgetteres mere retvisende på de to hovedkonti 05 og 06. Derved bliver disse omkonteringer unødvendige.

**064559 Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 548                            | 548                         | 553                              | -5                               | 100,89     |
| Ej overførselsadgang ØPU | U   | 548                            | 548                         | 553                              | -5                               | 100,89     |

Bevillingen dækker administrationsbidrag til Udbetaling Danmark, samt udgifter til drift og vedligehold af snitflader mellem kommunen og Udbetaling Danmark.

Administrationsbidragets størrelse udmeldes hvert år i budgetvejledningen.

**06 48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter****064862 Turisme**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. |
|--------------------------|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 1.841                          | 129                                | 1.970                       | 2.067                            | -97                              |
| Særlig overførsel ØPU    | U   |                                |                                    |                             | 19                               | -19                              |
| Overførselsadgang ØPU    | U   | 107                            | 129                                | 236                         | 258                              | -22                              |
| Ej overførselsadgang ØPU | U   | 1.734                          |                                    | 1.734                       | 1.791                            | -57                              |

**Særlig overførsel:**

Området dækker Videnscenter for kystturisme.

**Overførselsadgang:**

Området dækker markedsføringspuljen.

Der har været udgifter til PR-arbejde.

**Ej overførselsadgang:**

Bevillingen dækker samarbejde med turist- og erhvervslivet, Blå Flag, EU Vest, Medlemskab af Esbjerg Erhvervscenter, Plastcenter Danmark.

Der er betalt kontingent for medlemsskab af Esbjerg Erhvervscenter, samt Foreningen EU og internationale samarbejder, tilskud til Plastcenter DK.

**064867 Erhvervsservice og iværksætter**

| Kapitalmidler            | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b>   |     | 32                             | 32                          | 60                               | -28                              | 188        |
| Ej overførselsadgang ØPU | U   | 32                             | 32                          | 60                               | -28                              | 188        |

Bevillingen dækker tilskud til Væksthus Syddanmark.

**06 52 Lønpuljer m.v.****065270 Løn- og barselpuljer**

| Kapitalmidler          | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. |
|------------------------|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| <b>Samlet resultat</b> |     | 25                             | 31                                 | 56                          | 56                               |
| Særlig overførsel ØPU  | U   | 25                             | 31                                 | 56                          | 56                               |

Bevillingen dækker lønpulje til rekruttering og fastholdelse af personale.

Budgettet omplaceres løbende i takt med at midlerne forhandles på plads.

De overskydende midler kr. 56.000 søges overført til 2018.

**065272 Tjenestemandspension**

| Kapitalmidler          | U/I | Oprindeligt<br>budget<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|------------------------|-----|-----------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b> |     | 1.356                             | 1.356                       | 1.343                            | 13                               | 99         |
| Overførselsadgang ØPU  | U   | 1.356                             | 1.356                       | 1.343                            | 13                               | 99         |

Bevillingen dækker tjenestemandspension.

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

**Anlæg**

| Dranst          |               | Oprindeligt<br>budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------|---------------|-----------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Resultat</b> |               | -550                              | 120                                | -430                        | -71                              | -359                             | 16,47      |
| 3               | Anlæg         |                                   |                                    |                             |                                  |                                  |            |
| 002202          | Boligformål   | -550                              |                                    | -550                        | -380                             | -170                             | 69,04      |
| 002510          | Fælles formål |                                   | 120                                | 120                         | 309                              | -189                             | 257,40     |

I det korrigerede budget var der i 2017 regnet med en nettoindtægt vedrørende grundsalg på 430.000 kr. Det er kun blevet på 71.000 kr.

Der har imidlertid været 4 handler under realisering i løbet af efteråret 2017. Tre af disse handler afsluttes, så pengene først indgår i 2018.

Mindreindtægten på 359.000 kr. bør derfor overføres til 2018, hvor det samlet kan opgøres, også i forhold til den aftalte medfinansiering af en planlægger i Plan og Byg.

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

| Funktion - Hovedfunk   |   | U/I | Oprindeligt budget<br>1000 kr. | Korr. budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs %  |
|------------------------|---|-----|--------------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-------------|
| <b>Samlet resultat</b> |   |     | <b>293</b>                     | <b>293</b>               | <b>-1.154</b>                    | <b>1.447</b>                     | <b>-394</b> |
| 0722                   | Renter af likvide aktiver                       | U   |                                |                          | 0                                | -0                               | 0           |
| 0722                   | Renter af likvide aktiver                       | I   | -300                           | -300                     | -617                             | 317                              | 206         |
| 0728                   | Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt | I   | -100                           | -100                     | -119                             | 19                               | 119         |
| 0732                   | Renter af langfristede tilgodehavender          | I   | -120                           | -120                     | -378                             | 258                              | 315         |
| 0735                   | Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomhed | I   | -35                            | -35                      |                                  | -35                              | 0           |
| 0750                   | Renter af kortfristet gæld til pengeinstitutter | U   | 80                             | 80                       | 5                                | 75                               | 6           |
| 0752                   | Renter af kortfristet gæld i øvrigt             | U   | 6                              | 6                        | 5                                | 1                                | 81          |
| 0755                   | Renter af langfristet gæld                      | U   | 890                            | 890                      | 538                              | 352                              | 60          |
| 0758                   | Kurstab og kursgevinster                        | U   | 0                              | 0                        | -458                             | 458                              | 0           |
| 0758                   | Kurstab og kursgevinster                        | I   | -128                           | -128                     | -131                             | 3                                | 102         |

Der var samlet set budgetteret med en nettoudgift vedrørende renter på 0,3 mio. kr. Det er i stedet blevet en nettoindtægt på 1,2 mio. kr., altså 1,4 mio. kr. mere end forventet ved budgetlægningen.

Det er en kombination af mindre renteudgifter og større renteindtægter. Indeholdt i resultatet er også en kursgevinst på 0,6 mio. kr.

**07 22 Renter af likvide aktiver**

Området dækker forrentning af indestående på bankkonti og kommunekreditforeningsobligationer.

**07 28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt**

Indtægt dækker renter af tilgodehavender vedrørende ejendomsskat.

**07 32 Renter af langfristede tilgodehavender**

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

Der har været renteindtægt vedrørende depoterne.

**07 35 Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder**

Rentetilskrivningen sker ultimo året.

**07 52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt**

Bevillingen dækker diverse renteudgifter.

**07 55 Renter af langfristet gæld**

Området dækker renteudgifter vedrørende bl.a. lån optaget hos Kommunekredit.

**07 58 Kurstab og kursgevinster**

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

Garantiprovision opkræves i forbindelse med regnskabsafslutningen.

**Afdrag på lån**

| Funktion - Hovedfunkt  |                                  | U/I | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Oprindeligt<br>budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|------------------------|----------------------------------|-----|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b> |                                  |     | 2.222                            | 2.176                       | 3.696                             | -1.520                             | -46                              | 102        |
| 0855                   | Forskydninger i langfristet gæld | U   | 3.742                            | 3.696                       | 3.696                             |                                    | -46                              | 101        |
| 0855                   | Forskydninger i langfristet gæld | I   | -1.520                           | -1.520                      |                                   | -1.520                             | 0                                | 100        |

Området dækker primært afdrag på lån hos Kommunekredit.

**Finansiering**

| Funktion - Hovedfunkt  |                                  | U/I | Oprindeligt<br>budget<br>1000 kr. | Tillægs<br>bevillinger<br>1000 kr. | Korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrug<br>JAN - 016<br>1000 kr. | Rest korr.<br>budget<br>1000 kr. | Forbrugs % |
|------------------------|----------------------------------|-----|-----------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| <b>Samlet resultat</b> |                                  |     | -207.404                          | -1.052                             | -208.456                    | -209.273                         | 817                              | 100        |
| 0762                   | Tilskud og udligning             | U   | 3.026                             | 60                                 | 3.086                       | 3.024                            | 62                               | 98         |
| 0762                   | Tilskud og udligning             | I   | -17.220                           | 396                                | -16.824                     | -17.328                          | 504                              | 103        |
| 0765                   | Refusion af købsmoms             | U   | 0                                 |                                    | 0                           | 58                               | -58                              | 0          |
| 0768                   | Skatter                          | U   |                                   | 12                                 | 12                          |                                  | 12                               | 0          |
| 0768                   | Skatter                          | I   | -196.906                          |                                    | -196.906                    | -197.249                         | 343                              | 100        |
| 0855                   | Forskydninger i langfristet gæld | U   | 3.696                             |                                    | 3.696                       | 3.742                            | -46                              | 101        |
| 0855                   | Forskydninger i langfristet gæld | I   |                                   | -1.520                             | -1.520                      | -1.520                           | 0                                | 100        |

Den samlede indtægt har været 209,3 mio. kr. i forhold til et korrigeret budget på 208,5 mio. kr.

Merindtægten på netto 0,8 mio. kr. er primært sammensat af en merindtægt vedrørende tilskud og udligning på 0,5 mio. kr. og en merindtægt på 0,3 mio. kr. vedrørende skatter.

**07 62 Tilskud og udligning**

Bevillingen dækker udligning, bidrag til regionerne samt særlige tilskud.

**07 65 Refusion af købsmoms**

Afvigelsen skyldes periodisering. Beløbet indgår i 2018.

**07 68 Skatter**

Hovedparten af skatter indgår månedsvis – de såkaldte tolvtedels-afregninger.

## **BALANCEFORSKYDNINGER**

Området udgør ifølge budget- og regnskabssystemet en kapitalpost, der ikke kræver bevilling fra byrådet. Bevægelserne viser ændringer i kommunens forpligtelser og tilgodehavender. Summen af disse afspejles i likviditeten.

### **Hovedkonto 08 Balanceforskydninger**

#### **08 22 Forskydninger i likvide aktiver**

Kommunens likvide beholdning, inkl. værdipapirer var 8,8 mio. kr. pr. 31/12-2017.

Denne likvide beholdning bestod af realkreditobligationer på 10,6 mio. kr. og et overtræk på kommunens løbende konto på 1,8 mio. kr.

Fanø Kommune har optaget et lån på 1,5 mio. kr. i 2017 vedrørende låneberettigede udgifter i 2016.

Lånerammen for 2017 er opgjort til at være så minimal, at det ikke optages lån på baggrund af denne i 2018.

| <b>Anlægsoversigt 2017</b>              |   | <b>Primosaldo</b> | <b>Forbrug</b> | <b>Ultimosaldo</b> | <b>Korrigeret budget</b> | <b>Rest korrigeret</b> | <b>Anlægssum</b> | <b>Rest bevilling</b> |
|---|---|-------------------|----------------|--------------------|--------------------------|------------------------|------------------|-----------------------|
| Generel byforskønnelse                  | U | 3.511             | 1              | 3.513              | 1.207                    | 1.206                  | 4.718            | -3.513                |
| Renov. af fortov fra Brugsen til Kirken | U | 713               | 43             | 756                | 0                        | -43                    | 713              | -756                  |
| Puljernes Danmark                       | U | 1.123             | 3.298          | 4.421              | 502                      | -2.796                 | 1.625            | -4.421                |
| Puljernes Danmark                       | I | -125              |                | -125               |                          |                        | -125             | 125                   |
| Renovering/forhøjelse af diger          | U | 856               |                | 856                | 1.318                    | 1.318                  | 4.306            | -856                  |
| Byggemod. 2.etape Vangled (Vesternasen) | U | 2.981             | 4.294          | 7.275              | 1.694                    | -2.600                 | 4.675            | -7.275                |
| Udbedring Vangled                       | U |                   |                |                    | 75                       | 75                     | 75               |                       |
| Vej, Færgevej til Vesternasen           | U |                   |                |                    | 1.125                    | 1.125                  | 1.125            |                       |
| Byggemodning - Storetoft                | U | 86                | 110            | 196                | 1.634                    | 1.524                  | 1.720            | -196                  |
| Cykel- og vandrestier, plan (Unesco)    | U | 5                 | 32             | 37                 | 245                      | 213                    | 250              | -37                   |
| Cykel- og vandrestier, pulje            | U |                   | 154            | 154                | 674                      | 520                    | 1.390            | -154                  |
| Toiletter, renovering - Rindby/Fanø Bad | U | 15                |                | 15                 | 435                      | 435                    | 450              | -15                   |
| Ombygning af Sognegården                | U | 1.010             | 390            | 1.399              |                          | -390                   | 1.010            | -1.399                |
| Ombygning af Sognegården                | I |                   | -81            | -81                | 120                      | 201                    | 120              | 81                    |
| Den nye affaldsordning 1. januar 2018   | U |                   | 257            | 257                |                          | -257                   |                  | -257                  |
| Øgdahl                                  | I | -3.875            | -386           | -4.261             |                          | 386                    | -3.875           | 4.261                 |
| Budgetteret jordsalg                    | I |                   |                |                    | -550                     | -550                   | -2.802           |                       |



|  |   | Fudtidsansatte |               |              |
|--|---|----------------|---------------|--------------|
|  |   | Fudtidsansatte | Faste timer   | Løse timer   |
| <b>Erhvervs-, Natur- og Teknikudvalget</b>       |   |                |               |              |
| 002510-1-000                                     | Fælles formål   | 2,00           | 2,00          |              |
| 022201-1-000                                     | Fælles formål   | 7,65           | 8,00          | -0,35        |
| <b>Erhvervs-, Natur- og Teknikudvalget i alt</b> |   | <b>9,65</b>    | <b>10,00</b>  | <b>-0,35</b> |
| <b>Børne- og Kulturudvalget</b>                  |   |                |               |              |
| 032201-1-000                                     | Folkeskoler   | 42,32          | 39,88         | 2,44         |
| 032201-1-200                                     | Ledelse og administration                                   | 2,60           | 2,60          |              |
| 032205-1-000                                     | Skolefritidsordninger                                       | 4,21           | 3,87          | 0,34         |
| 033250-1-000                                     | Folkebiblioteker  | 1,00           | 1,00          |              |
| 033876-1-000                                     | Ungdomsskolevirksomhed                                      | 1,26           | 0,18          | 1,08         |
| 052510-1-000                                     | Fælles formål   | 1,77           | 1,81          | -0,04        |
| 052510-1-200                                     | Ledelse og administration                                   | 0,46           | 0,46          |              |
| 052511-1-001                                     | Løn til dagplejere  | 6,52           | 6,54          | -0,02        |
| 052513-1-000                                     | Tværgående institutioner                                    | 5,01           | 4,59          | 0,41         |
| 052514-1-000                                     | Daginstitutioner  | 20,27          | 19,27         | 1,00         |
| 052516-1-000                                     | Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud            | 0,92           | 0,84          | 0,07         |
| <b>Børne- og Kulturudvalget i alt</b>            |   | <b>86,34</b>   | <b>81,06</b>  | <b>5,28</b>  |
| <b>Social- og Sundhedsudvalget</b>               |   | <b>88,10</b>   | <b>80,49</b>  | <b>7,62</b>  |
| 046282-1-001                                     | Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning            | 3,38           | 3,38          |              |
| 046288-1-000                                     | Sundhedsfremme og forebyggelse                              | 2,91           | 2,91          | -0,01        |
| 046289-1-000                                     | Kommunal sundhedstjeneste                                   | 0,89           | 0,89          |              |
| 046290-1-000                                     | Andre sundhedsudgifter                                      | 2,34           | 2,17          | 0,18         |
| 052821-1-000                                     | Forebyggende foranstaltninger for børn og unge              | 2,04           | 2,04          | 0,00         |
| 052821-1-002                                     | Praktisk, pædagogisk eller anden støtte i hjemmet § 52, stk | 0,43           | 0,43          |              |
| 052821-1-007                                     | Fast kontaktperson for barnet eller den unge § 52, stk. 3   | 0,19           |               | 0,19         |
| 052822-1-000                                     | Plejefamilier   | 0,14           |               | 0,14         |
| 053027-1-000                                     | Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit          | 0,69           | 0,69          |              |
| 053028-1-000                                     | Hjemmesygepleje   | 25,53          | 24,82         | 0,71         |
| 053028-1-001                                     | Kommunens levering af hjemmesygepleje                       | 45,47          | 40,90         | 4,58         |
| 053232-1-000                                     | 00 Pleje og omsorg mv. af ældre og handi                    | -0,09          | 0,07          | -0,17        |
| 053232-1-004                                     | 00 Hjemmesygepleje  | 0,14           |               | 0,14         |
| 053232-1-011                                     | 10 Personlig og praktisk hjælp undtaget                     | 1,07           | -0,81         | 1,88         |
| 056897-1-001                                     | Løn til personer i seniorjob                                | 2,98           | 3,00          | -0,02        |
| <b>Social- og Sundhedsudvalget i alt</b>         |   | <b>88,10</b>   | <b>80,49</b>  | <b>7,62</b>  |
| <b>Økonomi- og Planudvalget</b>                  |   |                |               |              |
| 064551-1-001                                     | Myndighedsudøvelse  | 24,70          | 24,77         | -0,07        |
| 064551-1-002                                     | Øvrig administration  | 15,35          | 15,58         | -0,23        |
| 064556-1-000                                     | Byggesagsbehandling   | 1,00           | 1,00          |              |
| <b>Økonomi- og Planudvalget i alt</b>            |   | <b>41,05</b>   | <b>41,35</b>  | <b>-0,29</b> |
| <b>Fanø kommune i alt</b>                        |   | <b>225,15</b>  | <b>212,89</b> | <b>12,26</b> |

| <b>Eventualrettigheder pr. 31.12.2017</b> |  |                           |   |
|---|--|---------------------------|---|
| <b>Långiver</b>                           | <b>Låntager</b>  | <b>Oprindelig garanti</b> | <b>Bemærkninger</b>   |
| Fanø kommune                              | Pantebrev tinglyst på matr. 74 d, Odden, Nordby sogn, Fanø Børnehave | 28.905 kr.                | Pantebrevet er rente- og afdragsfrit indtil det fra kreditors side opsiges med 3 måneders varsel.                     |
| Fanø kommune                              | Pantebrev tinglyst på matr. 74 d, Odden, Nordby sogn, Fanø Børnehave | 1.284.678 kr.             | Lånet forfalder til fuld indfrielse ved ejerskifte, samt hvis ejendommens anvendelse i den eksisterende form ophører. |

**Forklaring til eventualrettighedsfortegnelsen:**

Uddrag af vejledning fra Indenrigsministeriet:

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

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

### Kautions- og garantiforpligtelser

| Nykredit          | Hovedstol         | Kontant restgæld  | Obligations restgæld | Kurs-værdi | Garanti pct. | Regaranti pct | Garanti beløb     | Regaranti beløb | Kommunal garanti  | Udbetalings dato | Udbetalings kurs |
|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|------------|--------------|---------------|-------------------|-----------------|-------------------|------------------|------------------|
| Hovedgaden 16     | 743.900           | 477.856           | 508.186              | 612.364    | 37,78        | 75,00         | 231.351           | 173.513         | <b>57.838</b>     | 1999-09-22       | 89,2500          |
| Hovedgaden 16     | 186.000           | 119.812           | 125.895              | 151.704    | 37,80        | 75,00         | 57.344            | 43.008          | <b>14.336</b>     | 2000-01-03       | 91,5500          |
| Sdr. Engvej 2-4   | 85.000            | 48.484            | 50.423               | 50.776     | 22,62        | 0,00          | 11.486            | 0               | <b>11.486</b>     | 2002-12-05       | 100,7200         |
| Sdr. Engvej 2-4   | 4.079.639         | 3.132.040         | 3.204.407            | 3.226.837  | 100,00       | 0,00          | 3.226.837         | 0               | <b>3.226.837</b>  | 2010-03-10       | 102,0510         |
| Sdr. Engvej 2-4   | 837.000           | 646.655           | 661.597              | 666.228    | 100,00       | 0,00          | 666.228           | 0               | <b>666.228</b>    | 2010-06-16       | 101,5980         |
| Sdr. Engvej 2-4   | 4.991.000         | 4.058.811         | 4.398.972            | 4.620.460  | 22,62        | 0,00          | 1.045.148         | 0               | <b>1.045.148</b>  | 2013-10-01       | 90,2200          |
| Sdr. Engvej 2-4   | 1.757.000         | 1.387.354         | 1.471.687            | 1.545.787  | 13,33        | 0,00          | 206.053           | 0               | <b>206.053</b>    | 2012-10-01       | 92,5000          |
| Sdr. Engvej 2-4   | 17.859.000        | 10.407.082        | 10.533.008           | 10.895.238 | 28,57        | 0,00          | 3.112.769         | 0               | <b>3.112.769</b>  | 2003-01-20       | 101,0199         |
| Sdr. Engvej 2-4   | 81.000            | 48.686            | 50.469               | 50.823     | 28,57        | 0,00          | 14.520            | 0               | <b>14.520</b>     | 2003-12-05       | 99,2600          |
| Hovedgaden 12     | 848.700           | 545.176           | 579.778              | 698.633    | 40,00        | 75,00         | 279.453           | 209.590         | <b>69.863</b>     | 1999-09-22       | 89,2500          |
| Hovedgaden 12     | 212.200           | 136.689           | 143.629              | 173.073    | 40,00        | 75,00         | 69.229            | 51.922          | <b>17.307</b>     | 2000-01-03       | 91,5500          |
| Kallesbjergvej 34 | 6.415.000         | 5.388.144         | 5.416.076            | 5.529.001  | 67,61        | 0,00          | 3.738.157         | 0               | <b>3.738.157</b>  | 2012-06-15       | 101,0320         |
| Kallesbjergvej 34 | 3.704.000         | 3.111.096         | 3.127.224            | 3.192.427  | 67,61        | 0,00          | 2.158.400         | 0               | <b>2.158.400</b>  | 2012-06-15       | 101,0320         |
| Spellmans Toft    | 12.737.000        | 10.684.589        | 10.886.159           | 10.962.362 | 70,35        | 0,00          | 7.712.022         | 0               | <b>7.712.022</b>  | 2012-06-15       | 101,2840         |
| Spellmans Toft    | 9.299.000         | 7.800.581         | 7.947.742            | 8.003.376  | 70,35        | 0,00          | 5.630.375         | 0               | <b>5.630.375</b>  | 2012-06-15       | 101,2840         |
| <b>I alt</b>      | <b>63.835.439</b> | <b>47.993.055</b> | <b>49.105.252</b>    |            |              |               | <b>28.159.373</b> | <b>478.033</b>  | <b>27.681.340</b> |                  |                  |

| LR Realkredit A/S | Hovedstol | Kontant restgæld | Obligations restgæld | Kurs-værdi | Garanti pct. |  | Garanti beløb |  | Kommunal garanti |
|-------------------|-----------|------------------|----------------------|------------|--------------|--|---------------|--|------------------|
| Musikkens Hus     | 800.000   | 757.682          | 821.807              | 811.535    | 100,00       |  | 2047          |  | 811.535          |

### Kautions- og garantiforpligtelser

| Realkredit Danmark                    | Hovedstol         | Pantebrevs-gæld   | Obligations restgæld | Garanti pct. | Oprindelig garanti | Kommunal garanti  | Restløbetid i år |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|--------------|--------------------|-------------------|------------------|
| <b>Fanø Boligselskab - afdeling 1</b> | 1.315.000         | 1.296.983         | 1.305.418            | 100,00       |                    | <b>1.305.418</b>  | 9,75             |
|                                       |                   |                   |                      |              |                    |                   |                  |
| <b>Ældreboliger på Fanø</b>           | 530.000           | 530.000           | 532.460              | 100,00       |                    | <b>532.460</b>    | 30,00            |
|                                       |                   |                   |                      |              |                    |                   |                  |
| <b>Boligforeningen Ungdomsbo</b>      | 2.024.200         | 1.487.931         | 1.604.709            | 28,57        | 578.314            | <b>458.465</b>    | 30,50            |
| <b>Boligforeningen Ungdomsbo</b>      | 267.500           | 196.631           | 212.064              | 28,57        | 76.425             | <b>60.587</b>     | 30,50            |
| <b>Boligforeningen Ungdomsbo</b>      | 39.600            | 29.109            | 31.393               | 28,57        | 11.314             | <b>8.969</b>      | 30,50            |
|                                       |                   |                   |                      |              |                    |                   |                  |
| <b>Boligforeningen Ungdomsbo</b>      | 10.746.500        | 7.899.440         | 8.519.417            | 28,57        | 3.070.275          | <b>2.433.998</b>  | 30,50            |
| <b>Boligforeningen Ungdomsbo</b>      | 1.453.200         | 1.068.205         | 1.152.042            | 28,57        | 415.179            | <b>329.138</b>    | 30,50            |
| <b>Boligforeningen Ungdomsbo</b>      | 214.400           | 157.599           | 169.968              | 28,57        | 61.254             | <b>48.560</b>     | 30,50            |
|                                       |                   |                   |                      |              |                    |                   |                  |
| <b>Boligforeningen Ungdomsbo</b>      | 4.697.800         | 2.982.606         | 4.003.260            | 30,85        | 1.449.271          | <b>1.235.006</b>  | 25,00            |
|                                       |                   |                   |                      |              |                    |                   |                  |
| <b>Boligforeningen Ungdomsbo</b>      | 5.225.000         | 3.640.555         | 4.263.343            | 81,50        | 4.258.375          | <b>3.474.625</b>  | 28,00            |
| <b>Boligforeningen Ungdomsbo</b>      | 545.000           | 379.733           | 443.872              | 100,00       | 545.000            | <b>443.872</b>    | 28,00            |
| <b>Boligforeningen Ungdomsbo</b>      | 860.000           | 565.084           | 561.001              | 100,00       | 860.000            | <b>561.001</b>    | 17,00            |
| <b>Boligforeningen Ungdomsbo</b>      | 6.943.000         | 4.562.067         | 4.529.104            | 100,00       | 6.943.000          | <b>4.529.104</b>  | 16,00            |
|                                       |                   |                   |                      |              |                    |                   |                  |
| <b>I alt</b>                          | <b>34.861.200</b> | <b>24.795.943</b> | <b>27.328.051</b>    |              |                    | <b>15.421.202</b> |                  |

## Kautions- og garantiforpligtelser

| Kommunekredit      | Hovedstol            | Kontant restgæld     | Garanti pct. | kommunal garanti     | Udløbs dato |
|--------------------|----------------------|----------------------|--------------|----------------------|-------------|
| Fanø Vand          | 42.363.576           | 25.585.594           | 100,00       | <b>25.585.594</b>    | 19.05.2026  |
| Fanø Vand          | 15.500.000           | 12.950.433           | 100,00       | <b>12.950.433</b>    | 28.08.2036  |
| Fanø Vand          | 4.213.000            | 3.335.119            | 100,00       | <b>3.335.119</b>     | 15.03.2032  |
| Fanø Vand          | 3.300.000            | 2.904.788            | 100,00       | <b>2.904.788</b>     | 15.09.2038  |
| Fanø Vand          | 5.826.000            | 5.300.008            | 100,00       | <b>5.300.008</b>     | 15.12.2034  |
| Fanø Vand          | 1.500.000            | 1.459.828            | 100,00       | <b>1.459.828</b>     | 17.09.2046  |
| Fanø Vand          | 3.300.000            | 3.242.980            | 100,00       | <b>3.242.980</b>     | 08.02.2057  |
| Fanø-Hallen        | 2.442.905            | 2.205.454            | 100,00       | <b>2.205.454</b>     | 15.09.2033  |
| Nordby Fjernvarme  | 8.040.500            | 6.257.250            | 100,00       | <b>6.257.250</b>     | 15.03.2032  |
| Nordby Fjernvarme  | 5.000.000            | 4.397.910            | 100,00       | <b>4.397.910</b>     | 16.12.2030  |
|                    | <b>91.485.981</b>    | <b>67.639.364</b>    |              | <b>67.639.364</b>    |             |
|                    |                      |                      |              |                      |             |
| Energist I/S       | 600.000.000          | 247.499.266          | 100,00       | <b>247.499.266</b>   | 01.05.2023  |
| Energist I/S       | 44.400.000           | 39.831.409           | 100,00       | <b>39.831.409</b>    | 30.06.2026  |
| Udbetaling Danmark | 650.000.000          |                      | 100,00       |                      | 20.12.2017  |
| Udbetaling Danmark | 57.500.000           | 57.500.000           | 100,00       | <b>57.500.000</b>    | 28.12.2018  |
| Udbetaling Danmark | 33.000.000           | 32.689.307           | 100,00       | <b>32.689.307</b>    | 28.12.2018  |
| Udbetaling Danmark | 442.000.000          | 176.213.523          | 100,00       | <b>176.213.523</b>   | 09.05.2018  |
| Udbetaling Danmark | 577.000.000          | 577.000.000          | 100,00       | <b>577.000.000</b>   | 30.12.2025  |
| Udbetaling Danmark | 294.000.000          | 294.000.000          | 100,00       | <b>294.000.000</b>   | 28.06.2024  |
| Udbetaling Danmark | 16.100.000           | 10.733.333           | 100,00       | <b>10.733.333</b>    | 30.12.2019  |
| Udbetaling Danmark | 36.000.000           | 36.000.000           | 100,00       | <b>36.000.000</b>    | 30.12.2019  |
|                    | <b>2.750.000.000</b> | <b>1.471.466.839</b> |              | <b>1.471.466.839</b> |             |
|                    |                      |                      |              |                      |             |
| <b>I alt</b>       | <b>2.841.485.981</b> | <b>1.539.106.203</b> |              | <b>1.539.106.203</b> |             |

### Låneforhold og Swap-aftaler

|  |                    |                  |                    |
|--|--------------------|------------------|--------------------|
| <b>Stat og hypotekbank</b>                             | <b>-5.954.071</b>  |                  | <b>-5.954.071</b>  |
| <b>Kommunekreditforeningen</b>                         |                    |                  |                    |
| Lån til Ns sk 2. etape mv. (marts 2011)                | -6.225.534         | 244.107          | -5.981.427         |
| Nord. Sk. Energibes+ Mgl. Grundsalg 5+7                | -9.633.358         | 517.099          | -9.116.259         |
| Affald - Låneomlægning i 2009                          | -6.174.111         | 523.078          | -5.651.033         |
| Skattefinansieret område - Låneomlæg 2009              | -3.789.417         | 321.044          | -3.468.374         |
| Låneoptagelse 2009 - Affald                            | -948.489           | 51.711           | -896.778           |
| Låneoptagelse 2009 - Skattefin område                  | -6.974.930         | 441.450          | -6.533.479         |
| Lån 2011 - NS OMBYGN/ENERGIBESPARENDE                  | -1.926.172         | 102.420          | -1.823.752         |
| Låneoptagelse affald marts 2011                        | -1.736.474         | 122.930          | -1.613.544         |
| Låneoptagelse 2012 - skattefin. område                 | -2.929.061         | 175.614          | -2.753.447         |
| Låneoptagelse 2012 - havn opk.færger                   | -3.089.547         | 141.456          | -2.948.091         |
| Låneoptagelse i 2015 vedr. 2014 - energirenovering     | -3.743.628         | 169.065          | -3.574.563         |
| Finansiering - lånoptagelse 2016 vedr. 2015            | -8.728.000         | 8.728.000        | -                  |
| Låneoptagelse i 2016 vedr. 2015                        | 293.356            | -8.333.493       | -8.040.137         |
| Låneoptagelse i 2017 vedr. 2016                        | -                  | -1.474.400       | -1.474.400         |
| <b>Kommunekreditforeningen i alt</b>                   | <b>-55.605.364</b> | <b>1.730.080</b> | <b>-53.875.284</b> |
| <b>Langfristet gæld</b>                                | <b>-61.559.435</b> | <b>1.730.080</b> | <b>-59.829.355</b> |
| 0875 Fanø Vand A/S - Tømningsordning                   | -174.783           | 56.410           | -118.373           |
| 0875 Fanø Vand A/S - Vandområdet                       | -1.348.804         | 435.318          | -913.486           |
| <b>Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor</b> | <b>-1.523.588</b>  | <b>491.728</b>   | <b>-1.031.859</b>  |
| <b>Langfristet gæld i alt</b>                          | <b>-63.083.022</b> | <b>2.221.808</b> | <b>-60.861.214</b> |

Fanø Kommune har ingen Swap-aftaler

## Finansielle anlægsaktiver

| Aktier, andelsbeviser og ejerandele           | 2017          |                 |
|---|---------------|-----------------|
|   | Ejerandel i % | kommunens andel |
| Sydvest jysk Brandvæsen                       | 7,00          | 533.819         |
| Fanø Vand A/S                                 | 100,00        | 133.765.674     |
| Forskerparken Esbjerg - erhvervsdrivende fond |               | 800             |
| Energist I/S                                  |               | 0               |

| Diverse langfristede tilgodehavender        | 2017           |               |
|---|----------------|---------------|
|   | Regnskabsværdi | Nominel værdi |
| Beboerindskudslån                           | 129.863        | 129.863       |
| Indskud i landsbyggefonden                  | -              | 8.714.366     |
| Andre langfristede udlån og tilgodehavender | 19.890.774     | 19.890.774    |

| Kortfristet gæld til staten | 2017           |               |
|-----------------------------|----------------|---------------|
|                             | Regnskabsværdi | Nominel værdi |
| Anden gæld                  | 995.618        | 995.618       |

| 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  |

| <b>Finansieringsoversigt</b>        | <b>Budget</b>  | <b>Regnskab 2017</b> | <b>Korrigeret budget<br/>vs. Regnskab</b> |
|-------------------------------------|----------------|----------------------|---|
| <b>Likvide beholdninger primo:</b>  | <b>6.047</b>   | <b>6.047</b>         | <b>0</b>                                  |
| <b>Tilgang af likvide aktiver</b>   |                |                      |   |
| +/- Årets resultat                  | 210.807        | -1.878               | 212.685                                   |
| +/- Låneoptagelse                   | 0              | 1.520                | -1.520                                    |
| +/- Øvrige finansforskydninger      | -202           | 2.649                | -7.034                                    |
| <b>Anvendelse</b>                   |                |                      |   |
| - Afdrag på lån                     | 0              | -3.742               | 3.742                                     |
| +/- afvikling mellemvær. Forsyning  |                | 4.183                | 0   |
| - Kursreg. likvide aktiver          | 0              | 0                    | 0   |
| <b>Ændring af likvide aktiver</b>   | <b>210.605</b> | <b>2.732</b>         | <b>207.873</b>                            |
|                                     |                |                      |   |
| <b>Likvide beholdninger ultimo:</b> | <b>216.652</b> | <b>8.779</b>         | <b>207.873</b>                            |



## Anlægsnote 2017

Sagsnr. 563-2018-861/18629/kel

1.000 kr.

|   |             | Grunde        | Bygninger      | Tekniske anlæg mv. | Inventar mv.  | Materielle anlægsaktiver under udførelse | Immaterielle anlægsaktiver | Ialt           |
|---|-------------|---------------|----------------|--------------------|---------------|--|----------------------------|----------------|
| <b>Kostpris pr. 1. januar</b>                 | <b>2017</b> | <b>17.513</b> | <b>115.721</b> | <b>33.292</b>      | <b>6.445</b>  | <b>0</b>                                 | <b>0</b>                   | <b>172.971</b> |
| Tilgang                                       |             |               | 0              | 0                  | 918           | 0  | 0                          | 918            |
| Afgang  |             | 0             | 0              | 0                  | 0             | 0  | 0                          | 0              |
| Overført                                      |             | 0             | 0              | 0                  | 0             | 0  | 0                          | 0              |
| <b>Kostpris pr. 31. dec.</b>                  | <b>2017</b> | <b>17.513</b> | <b>115.721</b> | <b>33.292</b>      | <b>7.363</b>  | <b>0</b>                                 | <b>0</b>                   | <b>173.889</b> |
| Ned- og afskrivninger<br>1. januar            | 2017        | 0             | -47.130        | -14.933            | -4.889        | 0  | 0                          | -66.951        |
| Årets afskrivninger                           |             | 0             | -5.638         | -1.436             | -314          | 0  | 0                          | -7.388         |
| Årets nedskrivninger                          |             | 0             | 0              | 0                  | 0             | 0  | 0                          | 0              |
| Af- og nedskrivninger<br>afhændede aktiver 1) |             | 0             | 0              | 0                  | 0             | 0  | 0                          | 0              |
| <b>Ned- og afskrivninger<br/>31. december</b> | <b>2017</b> | <b>0</b>      | <b>-52.768</b> | <b>-16.369</b>     | <b>-5.203</b> | <b>0</b>                                 | <b>0</b>                   | <b>-74.339</b> |
| <b>Regnskabsmæssig værdi<br/>31. december</b> | <b>2017</b> | <b>17.513</b> | <b>62.953</b>  | <b>16.923</b>      | <b>2.160</b>  | <b>0</b>                                 | <b>0</b>                   | <b>99.550</b>  |
| Afskrives over                                |             |               | 30 År          | 15 År              | 10 År         | 0 År                                     | 5 År                       |                |

Note 1) Anføres med minusfortegn

|                                    | <b>OVERFØRSLER FRA 2017 TIL 2018</b>             | <b>Forbrug</b> | <b>Korrigeret budget</b> | <b>Rest til overførsel</b> |
|------------------------------------|--|----------------|--------------------------|----------------------------|
| 003850                             | Naturforvaltningsprojekter                       | -36            | 413                      | 449                        |
| 022811                             | Vejvedligeholdelse m.v.                          | 3.006          | 3.375                    | 369                        |
| 023231                             | Busdrift   |                | 83                       | 83                         |
| <b>Særlig overførsel ENT</b>       |  | <b>2.970</b>   | <b>3.871</b>             | <b>901</b>                 |
| 002510                             | Fælles formål                                    | 253            | 1.575                    | 1.322                      |
| 002511                             | Beboelse   | 2              |                          | -2                         |
| 002512                             | Erhvervsejendomme                                | 0              |                          | -0                         |
| 002820                             | Grønne områder og naturpladser                   | 9              | 3                        | -6                         |
| 003231                             | Stadion og idrætsanlæg                           | 32             |                          | -32                        |
| 005895                             | Redningsberedskab                                | 4              | 18                       | 14                         |
| 022205                             | Driftsbygninger og -pladser                      | 4              | 55                       | 51                         |
| 032201                             | Folkeskoler                                      | 441            | 464                      | 23                         |
| 032205                             | Skolefritidsordninger                            | 3              | 96                       | 93                         |
| 033250                             | Folkebiblioteker                                 |                | 124                      | 124                        |
| 046290                             | Andre sundhedsudgifter                           | 0              | 168                      | 168                        |
| 052510                             | Sa   | 8              | 18                       | 10                         |
| 052513                             | Integrerede institutioner                        | 0              | 37                       | 37                         |
| 052514                             | Daginstitutioner                                 | 34             | 188                      | 154                        |
| 052515                             | Fritidshjem                                      | 12             | 0                        | -12                        |
| 053234                             | Plejhjem og beskyttede boliger                   |                | 96                       | 96                         |
| 064550                             | Administrationsbygninger                         | 474            | 199                      | -275                       |
| <b>Bygningsvedligeholdelse ENT</b> |  | <b>1.276</b>   | <b>3.041</b>             | <b>1.765</b>               |
| 002510                             | Fælles formål                                    | 195            | 225                      | 30                         |
| <b>Pedelkorps ENT</b>              |  | <b>195</b>     | <b>225</b>               | <b>30</b>                  |
| 002820                             | Grønne områder og naturpladser                   | 525            | 506                      | -19                        |
| 003231                             | Stadion og idrætsanlæg                           | 109            | 210                      | 101                        |
| 003851                             | Natura 2000                                      | 42             |                          | -42                        |
| 003853                             | Skove  | 31             | 32                       | 1                          |
| 004871                             | Vedligeholdelse af vandløb                       | 249            | 212                      | -37                        |
| 022201                             | Fælles formål                                    | 454            | 854                      | 400                        |
| 022205                             | Driftsbygninger og -pladser                      | 415            | 143                      | -272                       |
| <b>Overførselsadgang ENT</b>       |  | <b>1.825</b>   | <b>1.957</b>             | <b>132</b>                 |
| 032205                             | Skolefritidsordninger                            | 1.659          | 1.486                    | -173                       |
| 052511                             | Dagpleje   | 2.555          | 2.655                    | 100                        |
| 052514                             | Daginstitutioner                                 | 6.373          | 6.293                    | -80                        |
| 052516                             | Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud | -0             |                          | 0                          |
| <b>Ledelsens ramme B&amp;K</b>     |  | <b>10.588</b>  | <b>10.434</b>            | <b>-154</b>                |
| 032202                             | Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen  | 26             | 30                       | 4                          |
| 032205                             | Skolefritidsordninger                            | 323            | 262                      | -61                        |
| 032209                             | Efter- og videreuddannelse i folkeskolen         | 37             | 40                       | 3                          |
| 033876                             | Ungdomsskolevirksomhed                           |                | -3                       | -3                         |
| 052511                             | Dagpleje   | 54             | 75                       | 21                         |
| 052513                             | Integrerede institutioner                        | 1.796          | 1.846                    | 50                         |
| 052514                             | Daginstitutioner                                 | 991            | 1.074                    | 83                         |
| 052516                             | Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud | 499            | 881                      | 382                        |
| <b>Bestyrelsens ramme B&amp;K</b>  |  | <b>3.729</b>   | <b>4.205</b>             | <b>476</b>                 |
| 032205                             | Skolefritidsordninger                            | 11             | 303                      | 292                        |
| 052510                             | Fælles formål                                    | 97             | 107                      | 10                         |

|   |  |                |                |               |
|---|--|----------------|----------------|---------------|
| <b>Særlig overførsel B&amp;K</b>                                    |  | <b>108</b>     | <b>410</b>     | <b>302</b>    |
| 032205  | Skolefritidsordninger                            | 121            | 132            | 11            |
| 033250  | Folkebiblioteker                                 | 3              | 61             | 58            |
| 033870  | Fælles formål                                    |                | 45             | 45            |
| <b>Resultat - bygningsdrift, skole, bibliotek og fritidsordning</b> |  | <b>124</b>     | <b>238</b>     | <b>114</b>    |
| 033870  | Fælles formål                                    | 1              |                | -1            |
| 033872  | Folkeoplysende voksenundervisning                | 195            | 131            | -64           |
| 033873  | Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde       | 239            | 289            | 50            |
| 033874  | Lokaletilskud                                    | 277            | 308            | 31            |
| <b>Resultat - overførselsadgang B&amp;K</b>                         |  | <b>712</b>     | <b>728</b>     | <b>16</b>     |
| 046282  | Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning | 0              |                | -0            |
| 052821  | Forebyggende foranstaltninger for børn og unge   | 35             | 231            | 196           |
| 053232  | Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede     | 283            | 502            | 219           |
| 053850  | Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108)    | 0              |                | -0            |
| <b>Særlig overførsel S&amp;S</b>                                    |  | <b>318</b>     | <b>733</b>     | <b>415</b>    |
| 046288  | Sundhedsfremme og forebyggelse                   | 498            | 427            | -71           |
| 046290  | Andre sundhedsudgifter                           | 1.499          | 1.320          | -179          |
| 053232  | Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede     | 28.639         | 29.196         | 557           |
| 053233  | Forebyggende indsats for ældre og handicappede   | 69             | 80             | 11            |
| 053234  | Plejehjem og beskyttede boliger                  | 1.081          | 1.596          | 515           |
| 053237  | Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign.  | 206            | 205            | -1            |
| <b>Resultat - overførselsadgang S&amp;S</b>                         |  | <b>31.992</b>  | <b>32.824</b>  | <b>832</b>    |
| 064240  | Fælles formål                                    |                | 1              | 1             |
| 064551  | Sekretariat og forvaltninger                     |                | 332            | 332           |
| 064862  | Turisme  | 19             |                | -19           |
| 065270  | Løn- og barselspuljer                            |                | 56             | 56            |
| <b>Resultat - Særlig overførsel ØPU</b>                             |  | <b>19</b>      | <b>389</b>     | <b>370</b>    |
| 005895  | Redningsberedskab                                | 9              | 0              | -9            |
| 064550  | Administrationsbygninger                         | 320            | 347            | 27            |
| 064551  | Sekretariat og forvaltninger                     | 22.359         | 21.674         | -685          |
| 064552  | Fælles IT og telefoni                            | 5.286          | 4.723          | -563          |
| 064556  | Byggesagsbehandling                              | 402            | 380            | -22           |
| 064862  | Turisme  | 258            | 236            | -22           |
| 065272  | Tjenestemandspension                             | 1.343          | 1.356          | 13            |
| <b>Resultat - Overførselsadgang ØPU</b>                             |  | <b>29.976</b>  | <b>28.716</b>  | <b>-1.260</b> |
| <b>Subtotal - alle områder på nær skolen</b>                        |  | <b>83.830</b>  | <b>87.771</b>  | <b>3.941</b>  |
| <b>Skolen</b>   |  |                |                |               |
| 032201  | Folkeskoler - ledelsens ramme                    | 21.999         | 20.136         | -1.863        |
| 032201  | Folkeskoler - særlig overførsel                  | -37            | 71             | 108           |
| 032201  | Folkeskoler - bestyrelsens ramme                 | 1.941          | 1.921          | -20           |
| 032201  | Folkeskoler - bygningsdrift                      | 2.715          | 1.649          | -1.066        |
| <b>Sutotal - skolen</b>   |  | <b>26.617</b>  | <b>23.777</b>  | <b>-2.840</b> |
| <b>OVERFØRSLER JFR. REGLER OM ØKONOMISK DECENTRALISERING</b>        |  | <b>110.447</b> | <b>111.548</b> | <b>1.101</b>  |

| Ekstraordinære overførsler              |   |     |  |              |
|---|---|-----|--|--------------|
| 046288                                  | Patientrettet forebyggelse                                | S&S |  | 155          |
| 032201                                  | Bevilling til skolen, jfr. budgetforliget for budget 2018 | BKU |  | 2.300        |
| 033876                                  | Ungdomsskolen - midler til undervisning af én flygtning   | BKU |  | 30           |
| 003851                                  | Materiallegårdens ramme                                   | ENT |  | 42           |
| 003850                                  | Naturforvaltningsprojekter                                | ENT |  | -42          |
| 0028                                    | Strandområder, jfr. byrådsbeslutning 12. marts 2018       | ENT |  | 215          |
| 064551                                  | Konsulentopgaver - Cykelstier                             | ØPU |  | 158          |
| 0645                                    | Det specialiserede område - både voksne og børn           | ØPU |  | 500          |
| 064240                                  | Byrådets udviklingspulje                                  | ØPU |  | 70           |
| 064551                                  | Konsulentrapporter - KKK                                  | ØPU |  | 475          |
| <b>EKSTRAORDINÆRE OVERFØRSLER I ALT</b> |   |     |  | <b>3.903</b> |

|   |  |  |              |
|---|--|--|--------------|
| <b>ALMENE OG EKSTRAORDINÆRE DRIFTSOVERFØRSLER I ALT</b> |  |  | <b>5.004</b> |
|---|--|--|--------------|

| Anlæg              |  |     |  |             |
|--------------------|--|-----|--|-------------|
|                    | Anlæg - ENT  | ENT |  | 350         |
|                    | Konsulentopgaver - overføres til kto. 06, administration | ENT |  | -158        |
|                    | Anlæg - ØPU  | ØPU |  | -359        |
| <b>ANLÆG I ALT</b> |  |     |  | <b>-167</b> |

|   |  |  |              |
|---|--|--|--------------|
| <b>SAMLEDE OVERFØRSLER - DRIFT OG ANLÆG</b> |  |  | <b>4.837</b> |
|---|--|--|--------------|